

**四川成发航空科技股份有限公司**

**600391**

**2010 年年度报告**

## 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.....  | 4   |
| 四、 股本变动及股东情况.....    | 5   |
| 五、 董事、监事和高级管理人员..... | 10  |
| 六、 公司治理结构 .....      | 14  |
| 七、 股东大会情况简介.....     | 22  |
| 八、 董事会报告 .....       | 23  |
| 九、 监事会报告 .....       | 32  |
| 十、 重要事项 .....        | 33  |
| 十一、 财务会计报告 .....     | 39  |
| 十二、 备查文件目录 .....     | 108 |

## 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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

| 未出席董事姓名 | 未出席董事职务 | 未出席董事的说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|----------|--------|
| 黎学勤     | 董事      | 有其他工作安排  | 杨锐     |
| 陈锦      | 董事      | 有其他工作安排  | 杨锐     |
| 黄果      | 董事      | 有其他工作安排  | 杨锐     |
| 黄庆      | 独立董事    | 有其他工作安排  | 刘勇谋    |

(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           | 杨锐 |
| 主管会计工作负责人姓名       | 吴华 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 杨波 |

公司负责人杨锐、主管会计工作负责人吴华及会计机构负责人（会计主管人员）杨波声明：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   | 四川成发航空科技股份有限公司                                     |
| 公司的法定中文名称缩写 | 成发科技   |
| 公司的法定英文名称   | SICHUAN CHENGFA AERO-SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD. |
| 公司的法定英文名称缩写 | FAST   |
| 公司法定代表人     | 杨锐   |

(二) 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书          |
|------|----------------|
| 姓名   | 李志伟            |
| 联系地址 | 成都市新都区三河街成发工业园 |

|      |                     |
|------|---------------------|
| 电话   | 028-89358616        |
| 传真   | 028-89358615        |
| 电子信箱 | lizhiwei@scfast.com |

## (三) 基本情况简介

|           |                              |
|-----------|------------------------------|
| 注册地址      | 成都高新区天韵路 150 号 1 栋 9 楼 901 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 610041                       |
| 办公地址      | 成都市新都区三河街成发工业园               |
| 办公地址的邮政编码 | 610503                       |
| 公司国际互联网网址 | http://www.scfast.com        |
| 电子信箱      | board@scfast.com             |

## (四) 信息披露及备置地点

|                     |                       |
|---------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称       | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》  |
| 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          | 董事会办公室                |

## (五) 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A 股    | 上海证券交易所 | 成发科技 | 600391 |         |

## (六) 其他有关资料

|            |             |                              |
|------------|-------------|------------------------------|
| 公司首次注册登记日期 |             | 1999 年 12 月 28 日             |
| 公司首次注册登记地点 |             | 成都高新区高新大厦 501 室              |
| 首次变更       | 公司变更注册登记日期  | 2001 年 12 月 6 日              |
|            | 公司变更注册登记地点  | 成都高新区高朋大道 11 号科技工业园区         |
|            | 企业法人营业执照注册号 | 成工商（高新）字 5101091000290       |
|            | 税务登记号码      | 510109720324302              |
|            | 组织机构代码      | 72032430-2                   |
| 第二次变更      | 公司变更注册登记日期  | 2007 年 1 月 5 日               |
|            | 公司变更注册登记地点  | 成都市高新区创业路火炬大厦 A 座七楼          |
|            | 企业法人营业执照注册号 | 成工商（高新）字 5101091000290       |
|            | 税务登记号码      | 510109720324302              |
|            | 组织机构代码      | 72032430-2                   |
| 第三次变更      | 公司变更注册登记日期  | 2009 年 4 月 2 日               |
|            | 公司变更注册登记地点  | 成都高新区天韵路 150 号 1 栋 9 楼 901 号 |
|            | 企业法人营业执照注册号 | 成工商（高新）字 510109000069138     |
|            | 税务登记号码      | 510109720324302              |
|            | 组织机构代码      | 72032430-2                   |

|                 |                             |
|-----------------|-----------------------------|
| 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 号国际企业大厦 A 座八层 |

### 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                    | 49,506,323.88  |
| 利润总额                    | 50,401,074.22  |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 46,973,403.32  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 46,290,662.05  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 172,513,577.29 |

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额           |
|---|--------------|
| 非流动资产处置损益                                     | -255,233.74  |
| 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） | 1,414,796.30 |
| 债务重组损益  | -39,914.08   |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                         | -106,000.19  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -224,898.14  |
| 所得税影响额  | -106,008.88  |
| 合计  | 682,741.27   |

#### (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                 | 2010 年           | 2009 年           | 本期比上年同期增减(%)   | 2008 年           |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 1,154,524,007.35 | 1,036,668,062.50 | 11.37          | 891,540,305.92   |
| 利润总额                   | 50,401,074.22    | 47,615,472.40    | 5.85           | 76,961,266.45    |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 46,973,403.32    | 48,019,875.76    | -2.18          | 66,785,313.71    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 46,290,662.05    | 48,774,010.88    | -5.09          | 69,680,166.33    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 172,513,577.29   | 149,432,898.46   | 15.45          | 127,810,331.56   |
|                        | 2010 年末          | 2009 年末          | 本期末比上年同期末增减(%) | 2008 年末          |
| 总资产                    | 1,755,253,816.13 | 1,624,570,778.79 | 8.04           | 1,507,383,905.67 |
| 所有者权益（或股东权益）           | 608,390,299.96   | 561,416,896.64   | 8.37           | 546,808,638.92   |

| 主要财务指标                   | 2010 年  | 2009 年  | 本期比上年同期增减(%)    | 2008 年  |
|--------------------------|---------|---------|-----------------|---------|
| 基本每股收益 (元 / 股)           | 0.36    | 0.37    | -2.70           | 0.51    |
| 稀释每股收益 (元 / 股)           | 0.36    | 0.37    | -2.70           | 0.51    |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.35    | 0.37    | -5.41           | 0.52    |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 8.03    | 8.41    | 减少 0.38 个百分点    | 12.67   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 7.91    | 8.54    | 减少 0.63 个百分点    | 13.22   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)  | 1.3139  | 1.1381  | 15.45           | 0.9735  |
|                          | 2010 年末 | 2009 年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2008 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)  | 4.63    | 4.28    | 8.18            | 4.16    |

#### 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     | 59,494,813 | 45.31  |               |    |       |    |    | 59,494,813 | 45.31  |
| 1、国家持股        |            |        |               |    |       |    |    |            |        |
| 2、国有法人持股      | 59,494,813 | 45.31  |               |    |       |    |    | 59,494,813 | 45.31  |
| 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    | 71,801,210 | 54.69  |               |    |       |    |    | 71,801,210 | 54.69  |
| 1、人民币普通股      | 71,801,210 | 54.69  |               |    |       |    |    | 71,801,210 | 54.69  |
| 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     | 131,296,023 | 100.00 |  |  |  |  |  | 131,296,023 | 100.00 |

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### 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                          |   |         |            | 22,369 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 |
| 成都发动机(集团)有限公司                     | 国有法人                                      | 50.31   | 66,059,614 |           | 59,494,813  | 无          |
| 中国建设银行股份有限公司—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金  | 未知  | 1.64    | 2,146,843  | 2,146,843 |             | 未知         |
| 沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司               | 未知  | 1.57    | 2,055,087  |           |             | 未知         |
| 新华人寿保险股份有限公司—万能—得意理财—018L—WN001 沪 | 未知  | 1.07    | 1,404,670  | 1,404,670 |             | 未知         |
| 中国工商银行—博时平衡配置混合型证券投资基金            | 未知  | 0.42    | 547,107    | 547,107   |             | 未知         |
| 朱炳权                               | 未知  | 0.36    | 473,599    | 391,199   |             | 未知         |
| 中国工商银行—诺安股票证券投资基金                 | 未知  | 0.35    | 455,072    | 455,072   |             | 未知         |
| 北京北航资产经营有限公司                      | 国有法人                                      | 0.22    | 282,651    |           |             | 未知         |
| 中国燃气涡轮研究院                         | 国有法人                                      | 0.22    | 282,651    |           |             | 未知         |
| 成都航空职业技术学院                        | 国有法人                                      | 0.22    | 282,651    |           |             | 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    |           |             |            |
| 成都发动机(集团)有限公司                     | 6,564,801                                 |         | 人民币普通股     | 6,564,801 |             |            |
| 中国建设银行股份有限公司—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金  | 2,146,843                                 |         | 人民币普通股     | 2,146,843 |             |            |
| 沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司               | 2,055,087                                 |         | 人民币普通股     | 2,055,087 |             |            |
| 新华人寿保险股份有限公司—万能—得意理财—018L—WN001 沪 | 1,404,670                                 |         | 人民币普通股     | 1,404,670 |             |            |
| 中国工商银行—博时平衡配置混合型证券投资基金            | 547,107                                   |         | 人民币普通股     | 547,107   |             |            |
| 朱炳权                               | 473,599                                   |         | 人民币普通股     | 473,599   |             |            |
| 中国工商银行—诺安股票证券投资基金                 | 455,072                                   |         | 人民币普通股     | 455,072   |             |            |
| 北京北航资产经营有限公司                      | 282,651                                   |         | 人民币普通股     | 282,651   |             |            |
| 中国燃气涡轮研究院                         | 282,651                                   |         | 人民币普通股     | 282,651   |             |            |
| 成都航空职业技术学院                        | 282,651                                   |         | 人民币普通股     | 282,651   |             |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                  | 公司目前不知道上述无限售条件股东是否存在关联关系,也不知其是否存在一致行动人情况。 |         |            |           |             |            |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称     | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件    |
|----|---------------|--------------|----------------|-------------|---------|
|    |               |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |         |
| 1  | 成都发动机（集团）有限公司 | 59,494,813   |                |             | 未完成股改承诺 |

## 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

①成都发动机（集团）有限公司（以下简称“成发集团”）创建于 1958 年，是中国航空发动机及其衍生产品科研、制造基地。成发集团拥有 6 个分公司，6 个全资子公司，2 个控股和 4 个参股公司，建立了规范、高效的集团管控体系。成发集团现有职工 4700 余人，占地面积 66 万平方米，总资产 40.7 亿元。

成发集团工艺门类齐全、技术实力雄厚。形成了机匣、钣金、叶片、热表、装配试车等五个专业化制造中心，在航空发动机关键零部件的加工制造方面形成了技术优势；具备了航空发动机研制所需的成套实验能力，设有国防二级区域计量站，取得国家、国防检测和校准实验室认可资格，理化检测中心通过了国家实验室资格认可；通过了 ISO9001、GJ9001A 和 AS9001-B 质量体系认证，热处理、焊接、无损检测、化学处理、涂层和非传统加工等特种工艺获国际宇航的 NADCAP 认证。

成发集团承担着国家重点型号航空发动机的研制任务；与美国 GE、PW、英国 RR 等企业建立了长期的战略合作关系；工业动力系统广泛应用于国内大型钢铁、冶金、石化、建材等领域，并积极开拓国际市场。

成发集团源于航空、专于航空、志在航空，致力于成为航空发动机骨干企业，成为航空发动机和燃气轮机零部件世界级优秀供应商，成为航空发动机衍生产品——工业动力系统驰名制造商和服务商，积极推进“国际与国内市场、军用领域与民用领域、航空产品与非航空产品、产品经营与资本营运”四个协调。

②中航工业集团公司（简称“中航工业”）是由中央管理的国有特大型企业，是国家授权投资的机构，由原中国航空工业第一、第二集团公司重组整合而成立。中航工业设有防务、运输机、发动机、直升机、机载设备与系统、通用飞机、航空研究、飞机实验、贸易物流、资产管理、工程规划建设、汽车等产业模块，下辖 200 余家成员单位，由 20 余家上市公司，员工约 40 万人。

中航工业系列发展歼击机、歼击轰炸机、轰炸机、运输机、教练机、侦察机、直升机、强击机、通用飞机、无人机等飞行器，全面研发涡桨、涡喷、涡扇等系列发动机和空空、空面、地空导弹，强力塑造歼十、飞豹、枭龙、猎鹰、山鹰等飞机品牌和太行、秦岭、昆仑等发动机品牌，为中国军队提供先进航空武器装备。

中航工业秉承“航空报国、强军富民”的宗旨，践行“敬业诚信、创新超越”的理念，提出“两融、三新、五化、万亿”的发展战略。

## (2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

|             |   |
|-------------|---|
| 名称          | 成都发动机（集团）有限公司   |
| 单位负责人或法定代表人 | 杨锐  |
| 成立日期        | 2003 年 4 月 8 日  |
| 注册资本        | 75,469  |
| 主要经营业务或管理活动 | 制造、加工、销售航空发动机、压力容器（限分公司经营）、石油化工机械，燃气热水器，结构性金属制品，夹具，模具，量具，磨具，通用工具，非标设备，公共安全设备、器材及技术开发、技术服务、技术咨询；金属锻、铸加工；机电产品及技术、设备、原辅料、零配件的进出口；承办本公司“三来一补”业务；动力生产及节能技术改造，电气及动力工程的设计、施工、安装、维修；设备装置检验；高压电实验；防盗安全门的生产、销售；房地产开发经营（凭资质经营）；化学品销售（不含危险化学品和易制毒化学品）。（以上范围国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的除外，涉及资质证的凭资质证经营。） |

## (3) 实际控制人情况

○ 法人

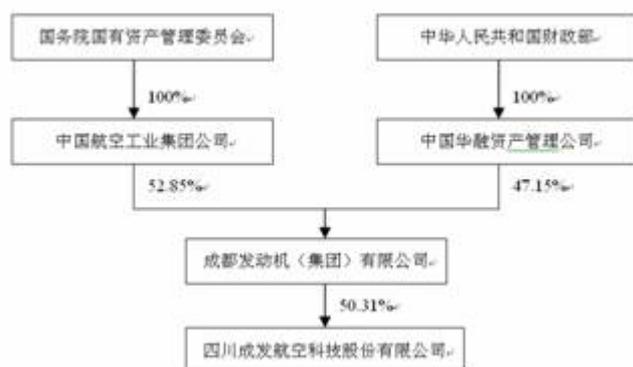
单位：亿元 币种：人民币

|             |  |
|-------------|--|
| 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        | 640  |
| 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。

## 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 | 变动原因 | 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 |
|-----|------------|----|----|------------|-----------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 杨锐  | 董事长        | 男  | 48 | 2009年3月9日  |           |       |       |      |                        | 是                     |
| 王海平 | 董事         | 男  | 57 | 2007年1月29日 |           |       |       |      |                        | 是                     |
| 黎学勤 | 董事、总经理     | 男  | 48 | 2007年1月29日 |           |       |       |      |                        | 是                     |
| 陈锦  | 董事         | 男  | 53 | 2007年1月29日 |           |       |       |      |                        | 是                     |
| 黄果  | 董事         | 男  | 42 | 2007年1月29日 |           |       |       |      |                        | 是                     |
| 贾东晨 | 董事         | 男  | 51 | 2007年1月29日 |           |       |       |      |                        | 是                     |
| 黄庆  | 独立董事       | 男  | 55 | 2007年1月29日 |           |       |       |      | 5.95                   | 否                     |
| 彭韶兵 | 独立董事       | 男  | 47 | 2007年1月29日 |           |       |       |      | 5.95                   | 否                     |
| 刘勇谋 | 独立董事       | 男  | 52 | 2007年1月29日 |           |       |       |      | 5.95                   | 否                     |
| 陈育培 | 监事会主席      | 男  | 54 | 2007年1月29日 |           |       |       |      |                        | 是                     |
| 袁哲  | 监事         | 男  | 45 | 2007年1月29日 |           |       |       |      |                        | 是                     |
| 杨波  | 职工代表监事     | 男  | 37 | 2009年2月26日 |           |       |       |      | 17.34                  | 否                     |
| 李翔  | 副总经理       | 男  | 45 | 2009年9月14日 |           |       |       |      | 28.92                  | 否                     |
| 吴华  | 总会计师       | 女  | 43 | 2007年1月29日 |           |       |       |      | 34.42                  | 否                     |
| 李洁  | 副总经理       | 女  | 48 | 2007年1月29日 |           |       |       |      | 33.18                  | 否                     |
| 李志伟 | 董事会秘书、副总经理 | 男  | 39 | 2007年1月29日 |           |       |       |      | 33.18                  | 否                     |
| 江涛  | 副总经理       | 男  | 33 | 2011年1月7日  |           |       |       |      |                        | 是                     |
| 王春笋 | 原副总经理      | 男  | 40 | 2009年12月7日 | 2011年1月7日 |       |       |      | 15.49                  | 否                     |
| 合计  | /          | /  | /  | /          | /         |       |       | /    | 180.38                 | /                     |

杨 锐：历任 606 所技术员、主任、副所长；一航航空产品部副部长、发动机部副部长、部长、发动机事业部常务副主任；2006 年任西安航空发动机集团有限公司党委书记、总经理、副董事长；2008 年兼任西安航空动力股份有限公司党委书记兼监事会主席。2009 年 3 月至今，任成发集团董事、董事长、总经理、党委副书记，以及本公司董事、董事长。

王海平：1999 年 7 月至 2008 年 10 月任中国航空工业第二集团公司资产企业管理部副部长，2008 年 11 月至今任中国航空工业集团公司资产管理事业部纪检组长，2002 年至今任成发集团董事，2000 年至今任哈尔滨东安动力机械股份有限公司监事，2004 年至今任哈尔滨航空工业股份有限公司监事，2004 年至今任艾维克酒店监事会主席；2000 年 1 月至今，任公司董事。

黎学勤：2003 年 11 月至 2004 年 7 月任成都发动机（集团）有限公司技术中心主任、总经理助理；2004 年 8 月 13 日至今任公司总经理，2009 年 1 月 1 日至今兼任成发集团董事、党委书记，2005 年 3 月至今任公司董事。

陈 锦：1998 年 12 月至 2009 年 5 月，任成发集团董事、副总经理，2005 年至 2009 年 5 月，兼任航机公司党委书记；1993 年至 2009 年先后任四川省青年科学家联合会副主席、四川省机械工程学会副理事长、四川省科协企业事业会副理事长、四川省航空质量学会理事长、副理事长；2009 年 6 月至今，任西安动力控制有限责任公司党委书记；2000 年 1 月至今，任公司董事。

黄 果：2004 年 6 月至 2005 年 4 月任中国华融资产管理公司北京总部高级经理，2005 年 5 月至 2006 年 8 月任中国华融资产管理公司广州办事处总经理助理，2006 年 8 月任中国华融资产管理公司成都办事处党委委员，2006 年 11 月至 2010 年 5 月任办事处副总经理 2010 年 5 月至 2010 年 11 月，任中国华融资产管理公司重庆办事处副总经理；2010 年 12 月至今任华融期货有限责任公司党委书记；2007 年 1 月至今，任公司董事。

贾东晨：2002 年 12 月至 2006 年 6 月先后任沈阳黎明航发（集团）有限责任公司副总经理、总工程师、技术中心主任，2006 年 6 月至 2008 年 1 月任沈阳黎明航发（集团）有限责任公司董事、副总经理、总工程师兼技术中心主任，2008 年 1 月至今任沈阳黎明航发（集团）有限责任公司董事、副总经理；2007 年 1 月至今任公司董事。

黄 庆：1998 年以来历任西南交通大学研究生院副院长、院长、西南交通大学副校长，现任西南交通大学教授；2002 年 9 月至今任第五届教育部科学技术委员会委员；2004 年 9 月至今任成都市重大行政决策专家咨询论证委员会咨询专家；2003 年 7 月至今任公司独立董事。

彭韶兵：现任西南财经大学会计学院院长、教授、博士研究生导师；中国会计学会教育分会常务理事；中国注册会计师协会教育培训委员会委员；财政部企业内控标准委员会咨询委员；2008 年至今任中铁二局股份有限公司独立董事；2007 年至今任宜宾五粮液股份有限公司独立董事；2009 年至今任长安汽车股份有限公司独立董事；2007 年 1 月至今任公司独立董事。

刘勇谋：2003 年至 2006 年 4 月任美国 IMAG 公司成都、深圳办事处总经理，中国区销售总监，2003 年至今任成都艾迈计算机辅助工程公司董事长兼总经理；2007 年 1 月至今任公司独立董事。

陈育培：1997 年 12 月任成发集团董事、副总经理、总会计师，2005 年 6 月至今任成发集团董事会董事、副总经理、总会计师、董事会秘书；2000 年 1 月至今任公司监事会主席。

袁 哲：2000 年至 2005 年任中国航空工业第二集团公司财务审计部审计处副处长、处长、高级会计师，2006 年至 2007 年任中国航空工业第二集团公司纪检监察审计处处长，2008 年 1 月至 2008 年 10 月任中国航空工业第二集团公司纪检监察审计部副部长，2008 年 11 月至今任中航直升机有限责任公司财务部部长，2000 年至 2008 年 10 月任国有企业监事会驻中航二集团公司监事，2000 年至今任航空证券有限责任公司监事，2000 年至今任成发集团监事；2000 年 1 月至今，任公司监事。

杨 波：1996 年 7 月-1997 年 10 月，在成发集团四厂财务科工作；1997 年 11 月-1999 年 12

月，任成发集团计财部资产科会计、副科长；2000年1月-2003年9月，任成发科技计财部部长助理；2003年10月至2011年1月任公司财务部部长；2011年1月至今任成发集团财务部部长；2009年2月至今任公司职工代表监事。

李翔：历任成发集团工研所工程师、技术室主任，总师办总工程师助理，秘书科秘书，1996年至2007年任成都艾特航空制造有限公司副总经理，后任成发科技公司总经理助理、制造一厂厂长。现任公司副总经理。

吴华：历任成发集团七厂财务科副科长；成发集团财务会计处副处长；1999年至今任公司总会计师。

李洁：历任成发集团冶金处技术员、室主任，经理部副科长、科长，外贸处副处长，成发科技公司营销部部长助理、采购部部长、营销部部长、总经理助理；2007年1月29日至今任公司副总经理。

李志伟：1999年至2001年9月任公司制造部部长助理，2001年10月至2003年7月任公司投资部部长，2000年至2002年2月任本公司监事，2002年2月至2003年7月兼任本公司证券事务代表，2003年8月至今任公司董事会秘书，2006年至2008年2月兼任公司总经理助理，2008年2月至今，兼任公司副总经理。

江涛：历任成发集团物业公司房管技术员；成发集团经理部秘书；成发集团三产管理部团委书记；成发集团地产公司综合部部长助理、经理部经理、副经理、经理；成发集团总经理助理，公司办（党办）主任。2011年1月至今，任公司副总经理。

王春笋：历任成发集团人事劳资处科员、机关团委书记，成发集团厂办（党办）秘书、秘书科长，成发科龙总经办主任，迁建指挥部办公室主任，成发航机行政部部长、党委副书记，成发航机装试厂厂长，技术中心常务副主任、副总工程师，成发集团副总工程师兼成发川机厂厂长。2009年12月至2011年1月，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 |
|-----|---------------|-------------------|------------|--------|----------|
| 杨锐  | 成都发动机(集团)有限公司 | 董事长、总经理兼党委副书记     | 2009年3月9日  |        | 是        |
| 黎学勤 | 成都发动机(集团)有限公司 | 董事、党委书记           | 2009年1月1日  |        | 是        |
| 陈育培 | 成都发动机(集团)有限公司 | 董事、党委常委、副总经理、总会计师 | 1998年12月1日 |        | 是        |
| 杨波  | 成都发动机(集团)有限公司 | 计划财务部部长           | 2011年1月1日  |        | 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 |
|-----|------------------|---------------------|------------|--------|----------|
| 王海平 | 中国航空工业集团公司       | 资产管理事业部纪检组长         | 2008年10月1日 |        | 是        |
| 陈锦  | 西安动力控制有限责任公司     | 党委书记                | 2009年6月1日  |        | 是        |
| 黄果  | 中国华融资产管理公司成都办事处  | 副总经理                | 2006年11月1日 |        | 是        |
| 贾东晨 | 沈阳黎明航发(集团)有限责任公司 | 董事、副总经理、总工程师兼技术中心主任 | 2006年6月1日  |        | 是        |
| 彭韶兵 | 西南财经大学会计学院       | 院长、教授、博士研究生导师       |            |        | 是        |
| 刘勇谋 | 成都艾迈计算机辅助工程公司    | 董事长兼总经理             | 2003年1月1日  |        | 是        |
| 黄庆  | 西南交通大学           | 教授                  | 2002年1月1日  |        | 是        |
| 袁哲  | 中航直升机有限责任公司财务部部长 | 财务部部长               | 2008年10月1日 |        | 是        |

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 报告期内，董事、监事报酬分别由董事会、监事会提案，由2009年年度股东大会决定。经公司第三届董事会第二十六次会议审议通过，公司高级管理人员2010年度薪酬标准按照经公司第三届董事会第一次会议审议通过的《高管人员薪酬及奖励方案》考核执行。  |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | <p>(1) 董事（独立董事除外）、监事（职工代表监事除外）未在公司领取报酬。这是根据现行有关政策规定，我公司大部分董事（独立董事除外）、监事（职工代表监事除外）均在其他国有控股企业或事业单位任职并领取报酬，因此参照公务员要求，不能兼职兼薪；</p> <p>(2) 公司职工代表监事的薪酬根据其在公司的业务岗位任职薪酬标准确定；</p> <p>(3) 公司高级管理人员实行年薪制，年薪由基薪和风险收入两部分构成。其中，基薪参照公司经营规模、工业增加值等因素确定，不作考核，按月发放，董事会只确定总经理的基薪，其他高管人员的基薪由总经理根据其承担的职责、工作量和风险大小在总经理基薪标准的60%~80%范围内提出建议，经董事长批准后执行。风险收入则以上一年度奖金总额为基准，由公司经营规模和效益较上一年度的加权增长率确定，由董事会核定，每年年终一次性发放，董事会只核定风险收入总额，由总经理提出分配方案，经董事长批准后执行。</p> |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | <p>在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员实际取得报酬如下（含税）：</p> <p>独立董事彭韶兵 5.95万元；</p> <p>独立董事刘勇谋 5.95万元；</p> <p>独立董事黄庆 5.95万元；</p> <p>职工代表监事、财务部部长杨波 17.34万元；</p> <p>副总经理李翔 28.92万元；</p> <p>财务负责人吴华 34.42万元；</p> <p>副总经理李洁 33.18万元；</p>   |

|  |   |
|--|---|
|  | 副总经理、董事会秘书李志伟 33.18 万元；<br>原副总经理王春笋 15.49 万元。 |
|--|---|

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 王春笋 | 副总经理  | 离任   | 工作调动 |
| 江涛  | 副总经理  | 聘任   |      |

## (五) 公司员工情况

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数          | 2,276  |
| 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 |
| 工人              | 1,518  |
| 技术人员            | 352    |
| 管理人员            | 406    |
| 教育程度            |        |
| 教育程度类别          | 数量 (人) |
| 本科及以上学历         | 347    |
| 大专              | 668    |
| 中专、中技、职高及以下     | 1,261  |

## 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》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，正确履行决策程序，公司董事、监事及其高级管理人员正确行使职权，规范运作。2010 年，公司根据监管机构出台的相关文件要求，制定了《内幕信息知情人登记和报备制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》，进一步加强和完善了公司内部控制体系，健全了公司治理的各项管理制度。不断完善与投资者的沟通工作，妥善接待了投资者的咨询和来访。依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，切实维护全体股东利益。

## (1) 关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

## (2) 关于董事与董事会

公司共有 9 名董事，其中独立董事 3 名。公司董事人数和人员构成符合法律、法规要求。各位董事均能够忠实地履行其权利、义务，基本能够按要求出席董事会和列席股东大会；在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，均能严格遵循公司《董事会议事规则》的有关规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益；积极参加四川省证监局组织的有关培训，熟悉相关法律法规，深入了解作为董事的权利和责任，更好地履行相应的权利和义务。公司董事均积极主动地及时了解掌握公司的经营情况和相关的宏观、行业信

息，并听取经营管理层工作汇报。报告期内，公司共召开了 9 次董事会会议。董事会会议严格按照规定议程进行，并有完整的会议记录。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会的人员组成均符合有关法规的规定。2010 年，公司充分发挥各专门委员会在规范公司治理、薪酬考核与激励机制建设等方面的作用，保障了公司的科学决策。

### (3) 关于监事与监事会

公司共有 3 名监事，其中职工代表监事 1 名。监事人数和人员构成符合法律法规的要求；公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行其职责，对公司财务，对董事、董事长和其他高级管理人员履行职责之合法性、合规性，进行监督。监事会会议符合相关规定，有完整、真实的会议记录。

### (4) 关于董事会与经营管理层

本报告期内，董事会对经营管理层授权明确、管理有效。

公司经营管理层在《公司章程》及董事会规定的授权范围内实施公司经营和管理，基本完成了年初制定的 2010 年年度经营计划，推动了公司各项业务的快速发展。

### (5) 关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立了公正透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。

公司经理人员的选聘过程公开透明，符合法律法规规定。

### (6) 关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。公司董事会办公室、投资管理部通过接待股东来访、回答咨询、调整投资者关系网站页面等其他方式来增强信息披露的透明度，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸，使所有股东都有平等的机会获得信息。

## (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 |
|----------------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 杨锐             | 否      | 9          | 3      | 6         | 0      | 0    |               |
| 王海平            | 否      | 9          | 1      | 6         | 2      | 0    |               |
| 黎学勤            | 否      | 9          | 1      | 6         | 2      | 0    |               |
| 陈锦             | 否      | 9          | 0      | 5         | 3      | 1    | 是             |
| 黄果             | 否      | 9          | 3      | 5         | 1      | 1    | 是             |
| 贾东晨            | 否      | 9          | 2      | 6         | 1      | 0    |               |
| 彭韶兵            | 是      | 9          | 1      | 6         | 2      | 0    | 是             |
| 刘勇谋            | 是      | 9          | 3      | 6         | 0      | 0    |               |
| 黄庆             | 是      | 9          | 3      | 6         | 0      | 0    |               |
| 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

公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等规定制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，规则规定了公司独立董事的职责和义务、工作制度等，从独立董事应尽的诚信和勤勉义务、职责及享有的权限、公司为独立董事行使职权应提供的保障等各个方面均做出详细的规定。

报告期内，公司独立董事均能按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、

《公司章程》和《独立董事议事规则》等法规文件的要求，认真履行职责，充分发挥职能，维护公司及中小股东的合法权益。能够按时出席董事会会议，阅读会议文件，调查、获取做出决策所需要的情和资料，以谨慎态度勤勉行事并对所议事项发表明确意见。认真阅读公司的财务报告及公共传媒有关公司的报道，及时了解并持续关注公司业务经营管理状况和公司已发生或可能发生的重大事件及其影响，及时向董事会报告公司经营过程中存在的问题。报告期内，独立董事就公司 2010 年度报告召开现场会议 4 次，就公司日常经营活动召开现场会议 6 次，就公司日常关联交易、对外担保、高管薪酬、修改公司章程及非公开发行所涉及的重大关联交易、非公开发行预案等事项发表独立意见。

## (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  | 对公司产生的影响 | 改进措施 |
|------------|--------|---|----------|------|
| 业务方面独立完整情况 | 是      | 公司自主经营，自负盈亏，主营业务与控股股东不存在同业竞争。   |          |      |
| 人员方面独立完整情况 | 是      | 公司董事长兼任成发集团公司董事长，公司总经理兼任成发集团公司党委书记，副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员全部是专职的，未在股东及关联企业兼职。总体上公司产、供、销、财务会计部门在人员、机构、政策等方面独立于公司的控股股东，自主经营，对大股东及关联企业不存在依赖。公司资产清晰、权属明确，不存在应过户未过户的资产情况。从提高效率的角度出发，在不损害公司独立性的前提下，报告期公司存在个别后勤保障性部门及人员存在与控股股东任职重叠的情况，具体是公司物资公司总经理、副总经理兼任成发集团物资公司总经理、副总经理，公司基建技改部部长兼任成发集团公司基建技改部部长。以上兼职情况在本次非公开发行后将消除。 |          |      |
| 资产方面独立完整情况 | 是      | 公司和控股股东资产关系明晰，公司资产帐实相符，且由公司控制和使用。   |          |      |
| 机构方面独立完整情况 | 是      | 公司拥有独立完整的生产、采购、销售系统，独立的行政管理系统。依照《公司章程》规定的由股东大会、董事会、经理层构成的法人治理结构独立运作，公司的各职能机构与控股股东职能机构不存在行政隶属关系，生产经营场所和办公场所与控股股东完全分开。  |          |      |
| 财务方面独立完整情况 | 是      | 公司有独立的财务会计机构，建立有独立的会计预算、核算体系和财务管理制度，公司独立在银行开户，独立纳税，独立运作。  |          |      |

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| <p>内部控制建设的总体方案</p>             | <p>1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现；</p> <p>2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行；</p> <p>3、建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；</p> <p>4、规范本公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；</p> <p>5、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。</p>  |
| <p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实地实施情况</p> | <p>(一)基本控制制度</p> <p>1、公司治理方面</p> <p>公司健全完善了法人治理结构。实现了公司与控股股东之间人员、资产、财务分开和机构、业务独立，公司股东大会、董事会、监事会相关会议均形成记录，并制定了董事会、监事会议事规则；董事会全面负责公司经营与管理活动，监事会负责日常监督，总经理主持公司的日常经营管理活动。</p> <p>公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《战略决策委员会工作制度》、《审计委员会工作制度》《提名委员会工作制度》、《薪酬与考核委员会工作制度》，对公司组织结构、股东大会、董事会、监事会的组织、会议准备、通知、人员构成等进行了规范；制定的《信息披露管理办法》规定了信息披露的范围、相关人员的职责与披露程序等；制定了《独立董事工作制度》、《独董年报工作制度》，规定了独立董事的职责权限、义务及工作保证等，以及独立董事年报工作的相关规定；制定了《董事及高管人员薪酬及考核办法》，规定了董事、监事、独立董事、高管人员的薪酬及考核办法；制定了《总经理工作细则》，规定了总经理的职责、权限等；还制定了《关联交易管理办法》、《募集资金管理暂行规定》、《法人授权管理办法》、《投资者关系管理办法》、《董事会费用管理办法》及《董事会秘书岗位标准》等，对关联交易、法人授权、募集资金、投资者关系、董事会费用等相关方面工作进行管理。</p> <p>根据证监会相关法律、法规、规范性文件要求，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《内幕信息知情人登记和报备制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》、《外部信息使用人管理制度》等五项新内控制度，并提交公司第三届董事会第二十六次会议审议通过后正式实施。</p> <p>2、日常管理方面</p> <p>公司制定了《关于印发成发科技公司集体合同的通知》、《成发科技商业秘密管理办法》、《关于统一规范和使用各单位全称和简称的通知》、《公司外事工作管理规定》、《公司规范化管理有关规定》、《公司公务用车改革管理制度》、《个人通讯费管理办法》、《公司印章管理办法》、《公司公文处理规定》、《办公用品管理规定》、《废旧金属物资管理办法》、《公司接待管理办法》，对公司的日常管理如规范名称、外事接待、公务用车、通讯费、公司印章、公文处理、办公用品、废旧金属物资等方面进行规范管理。</p> <p>3、人力资源方面</p> <p>公司已建立和实施了较科学的人事管理制度，同时积极引进人才，努力提高员工素质。</p> <p>人力资源方面主要制度文件有《关于调整公司员工带薪年假的通知》、《关于下发成发科技产品结构调整和机构重组中富余人员管理办法的通知》、《关于下发员工休假管理规定的通知》、《关于对新进公司员工有关规定的通知》、《员工招聘与录用管理规定》、《员工解除（终止）劳动合同管理规定》、《员工内部岗位变更管理规定》、《组织机构与岗位设置管理规定》、《员工劳动合同管理规定》、《员工办理退休、病退休（职）管理规定》、《关于外出培训的管理办法的通知》、《关于公司 2009 年员工培训计划的通知》、《关于下发公司企业年金试行方案实施细则》等等，规范了聘用、培训、轮岗、晋升、解聘及退休等方面的人事管理。</p> |

|  |   |
|--|---|
|  | <p>4、信息系统方面</p> <p>公司运用较为完善的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管，以及网络安全管理等方面做了较多的工作。制定了《门户网站管理办法》、《计算机及网络设备管理办法（试行）》、《公司计算机网络安全突发事件应急预案》、《园区网络接入管理办法》、《互联网使用管理办法（试行）》、《协同办公系统管理办法（试行）》、《竞业限制合同文本的通知》等制度。</p> <p>(二)业务控制制度</p> <p>1、基础管理方面</p> <p>公司制定了《技术改造项目管理和实施细则》、《全资、控股子公司技术改造项目管理和设备管理实施办法（试行）》、《设备安调和验收实施工作规范（试行）》、《设备项目修理管理和奖励办法》、《设备管理制度汇编》，对公司技术改造项目、子公司、设备安调、验收及修理等方面进行规范管理。</p> <p>2、采购供应管理方面</p> <p>公司制定了《成发物供合同管理规范》、《合同管理办法》、《外贸标准资料管理控制程序》、《2009年质量方针目标》、《采购控制程序》、《供应商选择与评价》、《供应商质量控制要求》、《供应商更改控制要求》，规范公司采购合同、外贸标准资料的管理，对采购过程、质量，以及供应商的选择等方面进行严格控制。</p> <p>3、生产管理方面</p> <p>生产管理方面主要控制制度有《原材料风险投入管理办法》、《成立公司安全委员会的通知》、《剧毒物品安全管理制度》、《安全生产事故应急预案》、《重大危险源、危险点控制管理办法》、《灭火和应急预案》、《外委加工质量控制程序》、《生产管理考核办法》、《生产系统工作流程》等，规范了生产过程中原材料投入、剧毒物品安全管理、安全生产事故应急措施、重大危险源、危险点控制管理、生产管理考核等方面的管理。</p> <p>4、质量管理方面</p> <p>公司制定了《质量手册》、《质量管理体系程序文件》、《质量管理体系三层文件》，建立了公司质量管理体系，规范质量管理工作。</p> <p>5、销售管理方面</p> <p>公司已制定了比较可行的销售政策，已对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定，实行催款回笼责任制，对账款回收的管理力度较强，将收款责任落实到销售部门，并将销售货款回收率列作主要考核指标之一，有力地加强了账款回收力度，提高应收账款周转率。权限上，在公司本部的授权范围内，下属企业可自主对外办理销售商品、提供劳务、货款结算业务。实际业务中，公司给予客户的信用期限较长，对部分新客户的信用考察工作不够严谨，导致公司应收帐款周转率仍未到达合理目标。</p> <p>公司相关制度有《国际业务部内部工资分配管理办法》、《国际业务部外事接待费用管理标准》、《国际业务部成品库房管理规定》。</p> <p>(三)资产管理控制制度</p> <p>1、公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按《现金管理暂行条例》和《内部会计控制规范——货币资金（试行）》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定，并按《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司没有影响货币资金安全的重大不当之处。</p> <p>2、公司已按国家有关规定制定了会计核算制度和财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。日常执行中能遵循有关制度和程序的要求。</p> <p>3、公司在筹资业务方面，能较合理确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严</p> |
|--|---|

格地控制财务风险，降低资金成本。

4、公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产被盗、偷拿、毁损和重大流失。

5、公司已建立了较完备的成本费用控制系统，制定了工程管理制度、合同管理办法、存货盘点制度及财务成本核算制度，基本能做好成本费用管理的各项基础工作、明确费用的开支标准和范围。

6、公司已建立了固定资产归口分级管理。固定资产添置必须按权限级次进行，固定资产的款项必须在相关资产已经落实，审批手续齐备下才能支付；固定资产报废，由使用单位提出，公司归口管理部门牵头，会同技术、设备、财务、审计等相关部门进行技术鉴定，报公司批准报废。公司制定了《会计电算化管理办法》、《成本核算办法》、《废旧物资管理办法》、《公司不良资产处置程序》、《产成品核算及管理办法》、《发出商品核算及管理办法》、《资产减值准备管理办法》、《预算管理暂行办法》、《账销案存资产管理办法》、《规范公司内部统计结算的有关规定》、《外贸出口销售收入确认和结算办法及程序》、《关于下发公司主要会计政策和会计估计的通知》、《关于加强公司住房公积金支取管理的通知》、《对下属制造厂的财务管理暂行办法》、《新产品技术开发费财务管理暂行办法》、《资金管理相关业务流程规定》、《资金管理有关规定》、《差旅费开支标准及规定》、《关于加强公司税收管理的通知》等，对公司会计电算化、成本核算流程、废旧物资管理、不良资产处置、产成品核算及管理、发出商品核算及管理、资产减值、预算、账销案存资产、统计工作流程、出口产品收入核算、会计政策及估计、住房公积金管理、制造厂财务管理、资金支付、税收等方面进行规范并严格管理。

#### （四）对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

1、为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序，制定了《对外投资管理制度》，规定公司对外投资的决策机构主要为股东大会、董事会或董事长，明确了各级决策机构的职权。同时制定了《项目开发总体控制流程》和《投资管理流程》，明确不同部门的职责和权限。公司主要通过加强政策研究和市场调查、完善采购招标制度、严格工程发包合同审核等办法控制生产经营过程中面临的主要风险。

2、公司能够较严格地控制担保行为，建立了担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保标准和条件等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

3、对涉及关联交易的事项，公司按以下标准与程序进行控制：

（1）股东大会授权董事会在以下权限范围内审议关联交易事项：

公司与关联法人发生的就同一交易标的或者同一关联法人在连续 12 个月内达成的关联交易累积金额在 300 万元以上（且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上）、3000 万元以下（且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以内）的关联交易；

按交易类型或者同一关联人预计的全年发生额在 300 万元以上（且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上）、3000 万元以下（且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以内）的日常关联交易；

公司与关联自然人就同一交易标的或者连续 12 个月内达成的关联交易累积金额在 30 万元以上、300 万元以下（且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以下）的关联交易。

（2）关联交易应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

（3）公司拟与关联法人达成金额 300 万元以下、与关联自然人进行金额 30 万元以下的关联交易，授权由公司总裁批准后实施。

公司制定了《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《合同管理办法》及相关文件，对公司

|                        |   |
|------------------------|---|
|                        | <p>对外投资、对外担保行为进行规范，对公司合同管理机构与授权审批、编制与审核、审批控制、合同订立、合同履行等各方面内容进行规范。</p> <p>(五) 工资费用控制制度</p> <p>公司制定了《员工奖惩管理规定》、《关于实施有关补助费用的通知》、《员工薪酬分配指导原则》、《员工绩效考核管理规定》、《关于执行加班工资支付办法的通知》、《关于调整最低工资标准的通知》等，对公司员工的工资分配、绩效考核、奖惩、补助费用等方面进行规范，建立与市场相适应的薪酬分配体系，建立和完善以目标管理为导向、体现公开、公平、公正的绩效考评体系，促进公司的快速发展，进一步激发员工的工作热情和主观能动性，建设一支高素质的员工队伍，促进公司管理水平与工作效率的提高。</p> <p>(六) 内部监督控制制度</p> <p>公司设置了专门的内部审计部门，该部门直接对董事会负责，行使内部审计职能，负责组织开展对公司内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果等进行内部审计工作，通过提高内部审计工作质量、规范内部审计作业准则，促使公司遵守国家法律、法规、规章及其他相关规定，提高公司经营的效率和效果，从而在保障公司资产安全的前提下，实现公司的经营目标。其具体职责包括：内部审计制度建设；对公司内部机构及控股子公司和具有重大影响的参股公司的内控制度的完整、合理和有效性的检查、评估；对公司各内部机构、控股子公司以及具有重大影响的参股公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计；公司所属单位经济责任审计；对公司基本建设项目竣工结算进行工程审核；对公司财务、技术改造项目预算及实际执行情况进行审查；对公司重要的对外投资事项、购买和出售资产事项、对外担保事项、关联交易、募集资金的存放与使用等内容进行审核；协助建立健全反舞弊机制，确定反舞弊的重点领域、关键环节和主要内容，并在内部审计过程中合理关注和检查可能存在的舞弊行为等。审计部门配置有专职人员，并已对公司的相关业务实施了适当内部审计程序。</p> |
| 内部控制检查监督部门的设置情况        | 公司设置了专门的内部审计部门，该部门工作接受董事会领导，对董事会负责，行使内部审计职能，负责组织开展对公司内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果等进行内部审计工作，通过提高内部审计工作质量、规范内部审计作业准则，促使公司遵守国家法律、法规、规章及其他相关规定，提高公司经营的效率和效果，从而在保障公司资产安全的前提下，实现公司的经营目标。  |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况    | 本公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，对发现的问题已做了整改安排。   |
| 董事会对内部控制有关工作的安排        | 本公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，对发现的问题已进行整改。   |
| 与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况 | <p>1、公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按《现金管理暂行条例》和《内部会计控制规范——货币资金（试行）》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定，并按《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司没有影响货币资金安全的重大不当之处。</p> <p>2、公司已按国家有关规定制定了会计核算制度和财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。日常执行中能遵循有关制度和程序的要求。</p> <p>3、公司在筹资业务方面，能较合理确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，降低资金成本。</p>   |

|                |   |
|----------------|---|
|                | <p>4、公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产被盗、偷拿、毁损和重大流失。</p> <p>5、公司已建立了较完备的成本费用控制系统，制定了工程管理制度、合同管理办法、存货盘点制度及财务成本核算制度，基本能做好成本费用管理的各项基础工作、明确费用的开支标准和范围。</p> <p>6、公司已建立了固定资产归口分级管理。固定资产添置必须按权限级次进行，固定资产的款项必须在相关资产已经落实，审批手续齐备下才能支付；固定资产报废，由使用单位提出，公司归口管理部门牵头，会同技术、设备、财务、审计等相关部门进行技术鉴定，报公司批准报废。</p> <p>公司制定了《会计电算化管理办法》、《成本核算办法》、《废旧物资管理办法》、《公司不良资产处置程序》、《产成品核算及管理办法》、《发出商品核算及管理办法》、《资产减值准备管理办法》、《预算管理办法》、《账销案存资产管理办法》、《规范公司内部统计结算的有关规定》、《外贸出口销售收入确认和结算办法及程序》、《关于下发公司主要会计政策和会计估计的通知》、《关于加强公司住房公积金支取管理的通知》、《对下属制造厂的财务管理暂行办法》、《新产品技术开发费财务管理办法》、《资金管理相关业务流程规定》、《资金管理有关规定》、《差旅费开支标准及规定》、《关于加强公司税收管理的通知》等，对公司会计电算化、成本核算流程、废旧物资管理、不良资产处置、产成品核算及管理、发出商品核算及管理、资产减值、预算、账销案存资产、统计工作流程、出口产品收入核算、会计政策及估计、住房公积金管理、制造厂财务管理、资金支付、税收等方面进行规范并严格管理。</p> |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况 | 报告期内，公司内部控制体系运作良好，未发现内部控制设计及执行方面存在重大缺陷。   |

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高管人员报酬实行年薪制度，报告期公司高管人员依照三届董事会第七次会议的"公司高管人员薪酬及考核计划"进行考评，并决定薪酬。公司董事会考评的高级管理人员范围是总经理、副总经理、总会计师和董事会秘书。

"公司高管人员薪酬及考核计划"是结合公司的实际，与公司已建立起来的现代企业制度基本相适应的公司高级管理人员暂行的薪酬制度，其核心是以公司发展战略为导向、以财务数据为基础的数量化分配办法，使公司高级管理人员的报酬与企业的战略实施密切联系起来。制定"公司高管人员薪酬及考核计划"，是公司董事会深刻认识到要实现公司战略目标，必须实施人才兴企、人才强企的基本方针，公司要逐步建设一支高素质、职业化的经营管理队伍和专业技术人才队伍，才能适应公司在没有政府投入的条件下通过竞争抓住市场机会加快发展的需要，适应当前和未来更加激烈的国际竞争。

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

四川成发航空科技股份有限公司关于内部控制有关事项的说明（内部控制自我评价报告）

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是  
披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据法律、法规、规范性文件及《公司章程》等文件的有关规定，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在提交公司第三届董事会第二十六次会议审议通过后正式实施。

## 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    |
|--------------|----------------|------------------------|----------------|
| 2009 年年度股东大会 | 2010 年 5 月 7 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2010 年 5 月 8 日 |

2009 年年度股东大会审议并通过了以下议案：

- 1、关于审议“2009 年年度报告及摘要”的议案；
- 2、关于审议“2009 年年度财务决算及 2010 年年度财务预算”的议案；
- 3、关于审议“公司 2010 年年度经营计划及投资方案”的议案；
- 4、关于审议“2009 年年度利润分配方案及公积金转增股本计划”的议案；
- 5、关于审议“2009 年年度董事会工作报告”的议案；
- 6、关于审议“2009 年年度监事会工作报告”的议案；
- 7、关于审议“2009 年年度日常关联交易执行情况及 2010 年年度日常关联交易合同”的议案；
- 8、关于审议“2009 年年度董事会费用决算及 2010 年年度董事会费用预算”的议案；
- 9、关于审议“2010 年年度董事、监事津贴标准”的议案；
- 10、关于审议“向中航工业申请综合授信”的议案；
- 11、关于审议“成发天回生产基地租赁合同”的议案；
- 12、关于审议“为子公司提供担保”的议案；
- 13、关于审议“聘请公司 2010 年年度审计的会计师事务所”的议案。

### (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      |
|------------------|------------------|------------------------|------------------|
| 2010 年度第一次临时股东大会 | 2010 年 9 月 16 日  | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2010 年 9 月 17 日  |
| 2010 年度第二次临时股东大会 | 2010 年 12 月 10 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2010 年 12 月 11 日 |

2010 年度第一次临时股东大会审议并通过了以下议案：

- 1、关于公司符合非公开发行股票条件的议案；
- 2、关于公司非公开发行股票方案的议案；
- 3、关于非公开发行股票预案的议案；
- 4、关于本次募集资金运用的可行性分析报告的议案；
- 5、关于本次非公开发行涉及重大关联交易的议案；
- 6、关于本次非公开发行完成后公司持续性关联交易的议案；

7、关于对本次募集资金拟购买资产及合资设立中航哈轴项目的审计、资产评估、盈利预测结果补充说明的议案；

8、关于本次非公开发行后适用的章程（修正案）的议案；

9、关于授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案。

2010 年度第二次临时股东大会审议并通过了“修改公司经营范围及公司章程”的议案。

## 八、 董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

##### （1）情况概述

2010 年，公司实现营业收入 115,452 万元，同比增加 11.37%；营业利润 4,951 万元，同比增加 3.80%；净利润 4,512 万元，同比降低 3.29%。

公司营业收入保持了稳定的增长，各项业务营业额都有一定增长，其中外贸航空业务与房地产业务与上年相比略有增长，其他产品和内贸航空业务出现了大幅增长。按合并口径，公司利润总额比去年同期增加 6%，但由于融资租赁折旧差异产生的递延所得税资产进入转回期，本期发生的递延所得税资产减少，所得税费用增加，因此净利润比去年同期减少 3.29%。

##### （2）经营指标的完成情况

2010 年度，公司主要经营计划指标为实现主营业务收入 126,000 万元，实际完成主营业务收入 114,577 万元，完成经营计划的 90.93%，较上年同期增长了 11.23%，其中：

- ①外贸航空 60,948 万元，较上年同期增加了 0.56%；
- ②其他产品 9,791 万元，较上年同期增加了 100.32%；
- ③内贸航空 10,313 万元，较上年同期增长了 109.66%；
- ④房地产收入 33,525 万元，较上年同期增长了 2.87%。

##### （3）主要供应商、客户情况

单位：元

|              |                |         |        |
|--------------|----------------|---------|--------|
| 前五名客户销售金额合计  | 138,774,620.35 | 占销售收入比重 | 71.61% |
| 前五名供应商采购金额合计 | 90,145,197.76  | 占采购总额比重 | 20.81% |

##### （4）主营业务情况

###### ①外贸航空产品

2010 年，外贸航空收入比去年略有增长，但报告期受订单结构影响，交付产品中毛利高的产品销售额少，毛利率低的产品销售额多，从而导致主业产品利润总额有所下降。同时，人民币持续升值再起波澜，报告期外贸结算币别美元、英镑、欧元记帐汇率都出现了明显下跌，大趋势上单向波动的人民币汇率导致汇兑损失增加，从而也对产品盈利能力造成损失。公司通过产品升级和内部管理改善、技术进步来对冲外部条件的不利影响，但二者之间节拍一般不会一致，还需要一些时间来改善以恢复和提高公司主营业务的盈利能力。

针对目前外贸产品市场形势，公司积极开展新客户和新业务的拓展工作，扩展外贸产品市场占有率及核心产品家族。扩大机匣产品家族，继续承接批量较大的精密环件产品加工，开发更多燃机新品叶片并发展新客户，继续发展钣金组合件和燃烧室部件，做强燃气轮机进排气系统产品，积极开发发动机单元体制造及组装业务。

②内贸航空市场已经出现转折，报告期内公司内贸航空销售收入有大幅的增长。

③其他产品销售收入同比大幅增长。主要原因是 2010 年成发普睿玛经营规模不断扩大，市场形势向好，导致公司其他产品销售收入同比大幅增加。

#### ④房地产项目

报告期公司房地产项目商品住宅尾盘的销售价格上涨，房地产项目利润同比有所增加。公司房地产上行锦绣项目从 2006 年底开展建设至今，克服全球金融危机、国家对房地产产业调控政策变更等因素的影响，2010 年，项目商品住宅已全部销售完毕，累计销售住宅 1870 套。公司今后将全面退出房地产经营。

#### (5) 报告期财务指标分析

①报告期内，公司资产构成同比未发生重大变化。

②公司主要资产计量属性：存货，取得时采用实际成本法计量，期末按照实际成本与可变现净值孰低计量；固定资产，固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

③报告期内，公司未持有以公允价值计量的金融资产、投资性房地产、与股份支付相关的成本或费用等资产。

#### ④财务数据同比发生重大变动分析

##### A、资产负债表项目

a、货币资金期末余额 161,341,705.81 元，比年初余额增长了 60.73%，主要原因是房地产项目回款增加以及 12 月份贷款规模增加所致。

g、预付款项期末余额 22,086,085.69 元，比年初余额增长 78.06%，主要原因是生产规模扩大预付款项增加；

c、其他应收款期末余额 53,377,352.75 元，比年初余额增长 261.60%，主要原因是房产项目合作方成都海天鸿实业发展有限公司往来款项增加所致；

d、预收款项期末余额 13,951,825.11 元，比年初余额降低 77.93%，主要原因是期初预收的房地产项目款本年结转收入所致；

e、应交税费期末余额 -1,651,472.91 元，比年初余额降低 422.20%，主要原因是本期缴纳了期初的企业所得税以及增值税进项税留抵金额较大所致；

f、应付利息期末余额 891,562.14 元，比年初余额增长 55.05%，主要原因是贷款规模增加。

g、其他应付款期末余额 12,487,561.28 元，比年初余额增加 104.90%，主要原因是房地产项目代收产权办证费增加。

h、长期应付款期末余额 21,400,807.86 元，比期初减少 69.64%，系公司本期公司按期支付融资租赁设备款。

##### B、利润表、现金流量表项目

a、财务费用本期金额为 37,572,637.34 元，比上期金额增长 40.24%，其主要原因是汇兑损失大幅度增加所致；

g、资产减值损失本期金额为 8,341,494.67 元，比上期金额降低 50.66%，其主要原因是本年部分存货提取跌价准备减少所致；

c、营业外支出本期金额为 975,415.40 元，比上期金额降低 59.77%，其主要原因非流动资产处置损失减少所致；

d、所得税费用本期金额为 5,278,154.26 元，比上期金额增加 450%，其主要原因是融资折旧差异产生的递延所得税资产进入转回期本期发生的递延所得税资产减少。

e、收到其他与经营活动有关的现金本期金额 41,470,558.27 元，比上期金额增加 334.81%，其主要原因是房地产项收到产权办证费增加以及与海天鸿的往来款项增加。

f、处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额本期金额 224,000.00 元，比上期金额降低 99.28%，其主要原因是去年发生了售后租回融资租赁业务。

g、收到其他与投资活动有关的现金本期金额 159,910.50 元，比上期金额增加 3,098.21%，主要原因为收到的与投资有关的保证金的增加所致。

h、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本期金额 64,687,571.40 元，比上期金额降低 43.74%，其主要原因是去年发生了售后租回融资租赁业务及本期购建固定资产金额减少所致。

i、支付其他与投资活动有关的现金本期金额 175,496.50 元，比上期金额增加 1,654.97%，其主要原因是增加了退还保证金。

j、收到其他与筹资活动有关的现金本期金额 38,277,044.51 元，比上期金额增加 84.99%，其主要原因是收到科研项目的资金增加。

k、分配股利、利润或偿付利息所支付的现金本期金额 23,334,778.45 元，比上期金额降低 57.35%，其主要原因是经第三届董事会第 26 次会议决议以及 2009 年年度股东大会通过，本年度对 2009 年利润不发放现金红利，未分配利润结转以后年度发放。

(6) 公司 2011 年度订单获取等情况

截止到 2 月底，2011 年公司外贸产品已到手订单较去年同期增长近 50%。

(7) 公司主要子公司经营情况及业绩分析

单位：万元

| 公司名称              | 主营业务   | 注册<br>资本 | 持股比<br>例 | 总资产   | 净资产   | 净利润    |
|-------------------|--|----------|----------|-------|-------|--------|
| 四川法斯特机械制造有限责任公司   | 制造、加工、销售及维修：机械设备及零部件、金属制品、非标准设备、金属结构件及原辅材料；各种货物的进出口及技术的进出口业务（国家有专项规定从其规定）；其他无需行政许可或审批的合法项目。  | 3,000    | 89%      | 6,580 | 896   | -1,682 |
| 四川成发普睿玛机械制造有限责任公司 | 研究、制造、加工、维修、销售：机械设备及零部件、金属制品、金属构件、燃油燃气器具、电子电器产品；科技开发；货物及技术的进出口（以上项目不含法律、行政法规禁止的项目和法律、行政法规及国务院决定的前置许可或审批项目，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；其他无需行政许可或审批的合法项目。 | 4,000    | 100%     | 9,041 | 1,020 | -678   |

四川法斯特和成发普睿玛尽管目前经营上出现暂时性大幅亏损，但其经营前景向好，企业经营价值没有发生变化，其中：

四川法斯特从事的高精度、深孔轴类零部件生产，对公司深入发展航空发动机及燃气轮机零部件业务，巩固行业优势地位有重要意义。造成四川法斯特亏损的主要原因是受金融危机影响及其对成熟客户价值观把握不够精准导致成熟产品订单丢失所致。目前，经过业务梳理，四川法斯特已经基本理顺了客户关系，成熟产品订单陆续增加，2011 年可预计订单将大幅增长，公司经营将逐步恢复到正常状态。

成发普睿玛主要从事的中央空调压缩机壳体类零部件加工业务和燃气轮机进排气系统加工业务，近 3 年来公司经营规模逐年扩大、经营亏损逐年减少，预计 2011 年将实现盈利。

(8) 技术、研发情况

①2010 年计划的内贸航空产品批产、新品研制均按计划任务和节点顺利完成；

②外贸航空 2010 年，完成新品试制 43 项，其中有 27 项已获顾客批准，为订单持续增长打下坚实基础。组织公司特种工艺 NADCAP 审核工作，顺利完成焊接、化学处理、涂层、表面强化、复合材料等 5 项工艺的审核。且焊接、化学处理、涂层、表面强化等四项工艺均获得了 PRI 给予的 18 个月的资质（6 个月的奖励）。

2、对公司未来发展的展望

公司“十二五”将迎来全面发展的局面。首先，公司自身业务发展已到了“临界”状态，除巩固传统零部件生产优势外，向价值链更高端业务方向发展是公司业务发展的方向：在业务上公司积极推进从承揽零部件加工向大型复杂组合件和单元体转包生产方向发展、从加工

制造零部件向设计加工制造零部件方向升级、商业模式由承揽定单向长期协议与风险合作方向拓展。在 2010 年底，公司×××复杂组合件制造项目的正式启动，×××项目设计加工成功签约，标志着公司在产品结构的升级上已迈出了实质性步伐。其次，公司作为专业化整合、产业化发展的资本平台作用要逐渐发挥，比如公司本次非公开发行股票后就增加了轴承研发制造这项战略业务，标志着公司成长已进入全新的发展阶段。

通过近几年的快速发展，公司已经形成了以航空发动机和燃气轮机零部件生产为核心的业务格局，其中外贸转包业务也已经成为支撑公司快速发展的核心业务。除传统产品外，近年来公司又开发并迅速发展了石油勘探设备的零部件制造，以及燃气轮机发电机组的进排气结构部件制造等新业务领域。按照现有的核心产品家族，建立了各自的生产单元。但是，以世界级供应商标准来看，公司外贸产品仅处于发展的初级阶段，仍然存在规模相对较小，市场份额低、订单分布不均匀等问题。

公司管理层清醒的认识到，公司单凭复制现在的经营模式、增加人员、设备等外延发展方式、按照老套路来搞经营、提高主营业务收入和利润是不可行的，只有通过转变经营管理模式，优化结构，完善体制，创新工作方法；强力推进技术进步，发挥出科学技术生产力的作用用等内延发展方式来提升产品竞争力、增加价值创造能力，努力提高股东回报，从而实现股东价值最大化要求。

#### （1）2011 年度工作重点

2011 年是公司“十二五”发展规划的第一年，也是打基础的关键之年。2011 年度，公司将主要从以下几方面实施和开展工作：

①积极利用各种资源，统筹协调，确保各项业务新品研制 内贸、外贸生产订单的完成。加强系统管理，进一步梳理生产系统流程，强化目标管理和重点任务管理的理念，完善各项管理制度和考核制度。同时，结合各项主营任务，对公司生产能力进行动态评估，逐步形成对生产过程进行风险监控和提前预警的系统，为公司积极的改进建议或技改方案奠定科学的基础。

②加强技术攻关、整合内外部资源进行技术创新，加快产品试制进度

以现场需求为关注点，充分依靠技术中心和分厂技术室的资源，以重点工艺为突破口，加大技术支持和技术服务力度，加强技术攻关和工艺改进的力度，提高一次合格率，降低成本，为公司内贸航空产品研制和外贸产品试制提供有利保障，提升公司整体科研水平。

③大力推动信息化建设，推动信息化与公司各项业务的融合

成发科技将在现有的基础上，结合公司管理及技术的需求，作力推进多项信息技术应用，推进各项业务与信息技术的融合，从而释放出更大的生产力。

④转变经营管理模式 提高价值创造能力

主要工作是完善外包管理体系、全面推进标准制造成本工作、大力推进精益制造理念；

⑤建立公司的企业内控规范体系

日前，国家五部委联合下发《企业内部控制规范》及配套文件，明确要求所有上市公司须于 2012 年 1 月 1 日起开始施行。公司对此高度重视，成立了以董事长为首的内控体系建设小组，编制了内控体系建设计划，以审计委员会、审计部为主要责任人，确保按照相关规定及时完成公司内控体系建设工作。

⑥统筹规划，做好公司人力资源相关工作

⑦加强党建、思想政治工作和企业文化建设

## (2) 形势分析

国际航空转包市场已开始强劲复苏，公司外贸航空订单同比大幅增长，内贸航空也进入了转折，但这轮增长同时也是在新技术大量使用、新产品层出不穷的背景下的。技术及管理能力、国际化水平、供应链等都对公司提出了新的挑战。

## (3) 发展机遇

2011 年度，公司将实施非公开发行项目，并将募集资金投资于以下三个项目：航空发动机及燃气轮机机匣、叶片、钣金和热表专业化中心建设（一期）项目、收购成发公司航空发动机相关业务资产、合资设立中航哈轴项目。

本次发行募投项目实施完成后，将进一步增强公司航空发动机及燃气轮机零部件研发与制造能力，巩固和提高该等业务的市场竞争力。收购公司控股股东成发集团航空发动机制造方面的优质资产，实现公司航空零部件生产制造业务的完整，并拓展了单元体等业务范围，同时，通过增资控股中航哈轴，引进了轴承业务，成为中航工业旗下唯一的高端轴承产业基地，扩大了业务范围，开辟了新的市场增长空间。这样，就为公司深入参与国防工业和武器装备现代化建设以及增强能力、扩大参与国际市场竞争奠定坚实的基础。

## (3) 2011 年经营目标

根据公司现时各项基础、生产经营能力、潜力和未来发展计划及各项假设的前提下，结合市场估计，制定公司 2011 年度经营计划如下：

- 1、主营业务收入 133,000 万元；
- 2、营业成本 111,540 万元；
- 3、期间费用 17,349 万元。

（以上经营计划基于本公司现有的经营性资产及业务测算，未考虑资产重组所带来的影响。）

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、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 (%) |
|---------|----------------|----------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 分行业     |                |                |           |               |               |                |
| 制造业     | 810,517,841.60 | 684,521,001.38 | 15.55     | 15.11         | 23.46         | 减少 5.71 个百分点   |
| 房地产业    | 335,252,911.00 | 226,117,075.72 | 32.55     | 2.87          | -8.23         | 增加 8.15 个百分点   |
| 分产品     |                |                |           |               |               |                |
| 内贸航空    | 103,130,880.97 | 110,663,297.70 | -7.30     | 109.66        | 81.76         | 增加 16.48 个百分点  |
| 其他产品    | 97,908,902.08  | 72,570,200.93  | 25.88     | 100.32        | 119.40        | 减少 6.45 个百分点   |
| 外贸航空    | 609,478,058.55 | 501,287,502.75 | 17.75     | 0.56          | 8.86          | 减少 6.27 个百分点   |
| 房地产业    | 335,252,911.00 | 226,117,075.72 | 32.55     | 2.87          | -8.23         | 增加 8.15 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 (%) |
|------|----------------|---------------|
| 西南地区 | 465,497,411.38 | 17.26         |
| 华东地区 | 45,950,612.59  | -4.72         |

|      |                |        |
|------|----------------|--------|
| 东北地区 | 11,015,611.61  | -22.04 |
| 华南地区 | 537,614.38     | -92.67 |
| 其他地区 | 18,826,671.14  | 44.72  |
| 亚洲地区 | 24,770,212.68  | -46.18 |
| 美洲地区 | 441,429,525.63 | 14.77  |
| 欧洲地区 | 137,743,093.19 | 15.05  |

## 2、 对公司未来发展的展望

### (1) 新年度经营计划

| 收入计划<br>(亿元) | 费用计划<br>(亿元) | 新年度经营目标   | 为达目标拟采取的策略和行动   |
|--------------|--------------|---|---|
| 13.3         | 1.92         | 实现 13.3 亿元的销售收入，抢抓机遇、转变经营管理模式，创新管理，用市场理念、科学发展观和创新思维深入推进各项工作，努力实现董事会确定的经营计划。 | 2011 年度，公司将主要从以下几方面实施和开展工作：<br>①积极利用各种资源，统筹协调，确保各项业务新品研制 内贸、外贸生产订单的完成。②加强技术攻关、整合内外部资源进行技术创新，加快产品试制进度③大力推动信息化建设，推动信息化与公司各项业务的融合④转变经营管理模式 提高价值创造能力⑤建立公司的企业内控规范体系⑥统筹规划，做好公司人力资源相关工作<br>⑦加强党建、思想政治工作和企业文化建设 |

### (2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

### (3) 资金需求、使用计划及来源情况

| 资本支出承诺    | 合同安排   | 时间安排    | 融资方式 | 资金来源安排 | 资金成本及使用说明 |
|-----------|--|---------|------|--------|-----------|
| 公司非公开发行项目 | 募集资金拟用于以下三个项目：<br>合资设立中航哈轴项目、收购成发公司航空发动机相关业务资产以及航空发动机及燃气轮机机匣、叶片、钣金和热表专业化中心建设（一期）项目 | 2011 年度 | 股权融资 | 募集资金   |           |

## (二) 公司投资情况

单位:万元

|         |          |
|---------|----------|
| 报告期内投资额 | 6,799.21 |
| 上年同期投资额 | 6,799.21 |

## 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 |
|-------------------|--|-----------------|----|
| 四川法斯特机械制造有限责任公司   | 制造、加工、销售及维修：机械设备及零部件、金属制品、非标准设备、金属结构件及原辅材料；各种货物的进出口及技术的进出口业务（国家有专项规定从其规定）；其他无需行政许可或审批的合法项目。  | 89              |    |
| 四川成发普睿玛机械制造有限责任公司 | 研究、制造、加工、维修、销售：机械设备及零部件、金属制品、金属构件、燃油燃气器具、电子电器产品；科技开发；货物及技术的进出口（以上项目不含法律、行政法规禁止的项目和法律、行政法规及国务院决定的前置许可或审批项目，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；其他无需行政许可或审批的合法项目。 | 100             |    |

## 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(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，公司无会计政策、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。

## (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       | 决议内容 | 决议刊登的信息披露报纸           | 决议刊登的信息披露日期 |
|-------------------|------------|------|-----------------------|-------------|
| 第三届董事会第二十四次（临时）会议 | 2010年1月29日 |      | 中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2010年1月30日  |
| 第三届董事会第二十五次（临时）会议 | 2010年3月20日 |      | 中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2010年3月21日  |
| 第三届董事会第二十六次会议     | 2010年4月14日 |      | 中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2010年4月16日  |
| 第三届董事会第二十七次（临时）会议 | 2010年4月21日 |      | 中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2010年4月22日  |
| 第三届董事会第二十八次会议     | 2010年4月28日 |      | 中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2010年4月29日  |
| 第三届董事会第二十九次会议     | 2010年7月12日 |      | 中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2010年7月13日  |
| 第三届董事会第三十次（临时）会议  | 2010年7月29日 |      | 中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2010年7月30日  |

|                   |                  |  |                       |                  |
|-------------------|------------------|--|-----------------------|------------------|
| 第三届董事会第三十一次（临时）会议 | 2010 年 10 月 22 日 |  | 中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2010 年 10 月 23 日 |
| 第三届董事会第三十二次（临时）会议 | 2010 年 11 月 24 日 |  | 中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2010 年 11 月 25 日 |

公司 2010 年度各次董事决议均按照信息披露相关规定在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上及时披露。

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定执行股东大会决议，无违背或超越股东大会决议的情况发生。

## 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

2010 年度，董事会审计委员会严格按照《公司章程》、《审计委员会工作制度》、《审计委员会年报工作规程》等先关规定履行职责。

2010 年度，审计委员会共召开现场会议五次，对公司 2009 年度财务报告编制、审核等各阶段进行了严格审查，并形成现场工作记录，保证了公司 2009 年度财务会计报告的真实、准确、完整。审计委员会各次现场工作均编制了现场工作会议纪要。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期，公司按照《高级管理人员薪酬及奖励方案》计算并发放公司高级管理人员基本年薪及风险收入。

综合考虑公司非经常性因素、具体工作情况等因素后确定高级管理人员特别奖金。

报告期内，薪酬委员会通过对公司董事及高管人员薪酬发放情况的不定期检查，确保公司高级管理人员薪酬按照经批准的薪酬及奖励方案执行。

## 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010 年 4 月 14 日，公司召开了第三届董事会第二十六次会议，会议审议并通过了《外部信息使用人管理制度》，该制度明确了公司董事、监事和高级管理人员对于内部信息的保密义务、明确了未公开信息对外报送过程中相关人员的保密义务、责任追究等内容。

## 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任。公司已按照相关规定，对公司内部控制情况进行全面梳理，并编制了《内部控制自我评价报告》。

本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。

但随着公司经营目标的提高、经营范围及规模的扩大、公司战略提升、公司内外部环境持续变化等多方面的原因，旧有内部控制所固有的局限性凸显，部分控制活动不适用或出现偏差，为此，公司将在下一步工作中，严格按照《企业内部控制规范》的相关规定，不断建立健全高效、全面的内部控制体系。

## 7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查,内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况? 否

2010年4月14日,公司召开了第三届董事会第二十六次会议,审议并通过了《内幕信息知情人登记和报备制度》及《外部信息使用人管理制度》。

根据《内幕信息知情人登记和报备制度》及公司2010年度生产经营实际情况,董事会办公室在全公司范围内组织开展了针对公司2010年半年度报告、2010年年度报告的自查活动,并针对公司非公开发行项目在公司及相关中介机构范围内组织开展了自查活动。

公司董事、监事、高级管理人员、非公开发行相关中介机构及其他相关人员均按照《内幕信息知情人登记和报备制度》进行自查,并承诺“对知晓的成发科技内幕信息负有保密责任,在内幕信息依法披露前,不擅自以任何形式对外泄露、报道、传送,不利用内幕信息买卖成发科技股票及其衍生品,或者建议他人买卖成发科技股票及其衍生品,不利用内幕信息为本人、亲属或他人谋利”。

2011年度,董事会办公室将督促公司控股股东成发集团及其他关联单位严格按照《内幕信息知情人登记和报备制度》及《外部信息使用人管理制度》行事,确保内幕信息知情人制度的全面贯彻和执行,提高公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他相关人员的法律、自律意识,杜绝内幕交易、股价操纵等违法行为。

## (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所有限责任公司审计确认,公司2010年年度实现净利润46,973,403.32元,根据公司经营情况,经公司第三届董事会第三十六次会议审议通过,公司2010年度利润分配及公积金转增预案如下,本预案尚需提交下次股东大会审议通过后方可实施:

### 1、利润分配时间

股东大会批准后二个月内。

### 2、分红派息方案

(1) 公司2010年实现归属于母公司所有者的净利润46,973,403.32元,提取盈余公积6,848,472.76元,加上以前年度未分配利润138,570,242.38元,可供股东分配利润178,695,172.94元。

(2) 以2010年12月31日普通股131,296,023.00股为基数,向全体股东每10股派发分配红利1.00元(含税),计13,129,602.30元。

(3) 未分配利润165,565,570.64元结转以后年度分配。

### 2、公积金转增股本方案

本年度公积金不转增股本。

## (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上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2007 | 32,824,005.75 | 65,347,062.29          | 50.23                     |
| 2008 | 34,136,965.98 | 66,785,313.71          | 51.11                     |
| 2009 | 0             | 48,019,875.76          |                           |

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

|                  |   |
|------------------|---|
| 召开会议的次数          | 4   |
| 监事会会议情况          | 监事会会议议题   |
| 第三届监事会第十三次会议     | 1、2009 年度监事会工作报告；2、公司 2009 年年度报告及摘要审核意见；3、公司监事 2010 年度报酬标准。 |
| 第三届监事会第十四次（临时）会议 | 公司 2010 年第一季度报告审核意见   |
| 第三届监事会第十五次（临时）会议 | 公司 2010 年半年度报告审核意见  |
| 第三届监事会第十五次（临时）会议 | 公司 2010 年第三季度报告审核意见   |

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事、总经理及其他高管人员履行职务时能够较好地执行股东大会及董事会的各项决议，诚信、勤勉地工作。报告期内，没有发现公司董事、公司高管人员有违反法律、行政法规、公司章程的行为，没有发现公司有侵犯股东权益的现象。

公司制定的财务政策及各项财务制度符合国家会计法规、会计准则的规定。

公司董事会认真执行了股东大会的各项决议，各项内部控制制度进一步健全，公司各项经营活动规范。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司编制的 2010 年度财务报告及摘要进行了审核，认为报告期公司编制的财务报告能够真实、公允的反映公司的财务状况与经营成果，中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，审计意见客观、公正。监事会同意其所出具的标准无保留审计意见。

### (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

报告期内公司无募集资金的投入及使用情况发生。公司前次募集资金严格按招股说明书的承诺项目投入，变更募集资金投向的项目依法履行了变更程序，变更项目的募集资金严格按照变更的项目投入。董事会出具的“前次募集资金使用情况说明”如实反映了公司募集资金投入状况。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产事项主要是公司非公开发行项目，其中，公司拟以非公开发行募集资金中 30,548.83 万元购买成发集团航空发动机相关业务资产鉴于成发集团是公司的控股股东，该资产收购事宜构成关联交易。

该资产收购项目已经公司董事会、股东大会审议通过，决策程序完整，交易价格合理，未发现内幕交易、损害股东权益特别是中小股东权益和造成公司资产流失的情况。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司发生的重大关联交易决策程序合法合规，公司各项关联交易遵循了公正、公平的原则，没有发现关联交易损害到上市公司和其他股东的利益。按证监会规定要求，公司对关联交易情况及时进行了公告。

## (七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

报告期内，公司内部控制制度日趋完善，执行力度不断加强。监事会认为《公司内部控制自我评价报告》全面、真实、准确、客观地反映了公司内部控制建设及运行的实际情况，同意董事会对内部控制进行的自我评估。

## 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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (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 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|-----------------|-------|--------|--------|----------|--------|----------------|---------------|----------|------|--------------------|
| 成都发动机(集团)有限公司   | 母公司   | 购买商品   |        | 市场价格     |        | 195,953,785.36 | 43.50         |          |      |                    |
| 成都发动机(集团)有限公司   | 母公司   | 购买商品   |        | 市场价格     |        | 7,087,639.36   | 6.05          |          |      |                    |
| 中国航空工业第十区域成都计量站 | 其他关联人 | 接受劳务   |        | 市场价格     |        | 2,675,740.17   | 2.28          |          |      |                    |
| 成都发动机(集团)有限公司   | 母公司   | 销售商品   |        | 市场价格     |        | 104,667,508.04 | 9.59          |          |      |                    |
| 成都发动机(集团)有限公司   | 母公司   | 提供劳务   |        | 市场价格     |        | 9,757,023.57   | 2.12          |          |      |                    |

## 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             |
| 成都发动机（集团）有限公司-应付账款          | 母公司   | 200,660,265.93 |    | 219,454,537.22 | 36,513,008.34  |
| 成都发动机（集团）有限公司-应收票据          | 母公司   | 6,980,000.00   |    | 7,480,000.00   |                |
| 成都发动机（集团）有限公司-应付票据          | 母公司   | 58,553,569.62  |    | 56,535,494.50  | 32,352,762.16  |
| 中航工业集团公司-长期借款               | 其他关联人 |                |    | 20,000,000.00  | 70,000,000.00  |
| 中航工业集团公司-短期借款               | 其他关联人 |                |    | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 中国航空工业第十区域成都计量站-应付账款        | 其他关联人 |                |    | 30,000.00      | 30,000.00      |
| 中国航空工业第十区域成都计量站-其他应收款       | 其他关联人 | 4,652,874.39   |    | 4,356,237.58   |                |
| 合计                          |       | 270,846,709.94 |    | 327,856,269.30 | 158,895,770.50 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元） |       |                |    |                | 270,846,709.94 |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）      |       |                |    |                | 0              |

## 3、 其他重大关联交易

(1) 成发集团将中国航空工业总公司成都第十区域计量站全部业务及经营性净资产委托本公司管理，该资产涉及的金额为 322 万元人民币，托管的期限为 2004 年 10 月 1 日至 2009 年 9 月 30 日，2009 年重新签订委托经营管理协议，托管期限为 2009 年 10 月 1 日至 2010 年 9 月 30 日，托管费的确定依据是根据托管合同规定，公司向成发集团支付 40 万元固定的托管资产租赁费，公司承担受托经营净资产的保值责任，公司受托经营产生利润全部由公司所有。成发集团将中国航空工业总公司成都第十区域计量站全部业务及经营性净资产委托本公司管理，该资产涉及的金额为 322 万元人民币，托管的期限为 2004 年 10 月 1 日至 2009 年 9 月 30 日，2009 年、2010 年均重新签订委托经营管理协议，托管期限为 2009 年 10 月 1 日至 2011 年 9 月 30 日，托管费的确定依据是根据托管合同规定，公司向成发集团支付 40 万元固定的托管资产租赁费，公司承担受托经营净资产的保值责任，公司受托经营产生利润全部由公司所有。

(2) 成发集团将成发天回生产基地整体租赁给成发普睿玛和四川法斯特两公司。成发天回生产基地土地面积约为 148 亩，其中净地面 114 亩，内建有总建筑面积为 31,982 平方米的三栋钢结构厂房和一栋综合楼，租赁期限 5 年，自 2009 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。本项关联交易以成本加成法作为租金的定价原则，即在关联交易的成本基础上加合理利润确定价格及费率，以此计算，四川法斯特每年支付租金 194.47 万元，成发普睿玛每年支付租金 324.31 万元。

(3) 成发集团为公司总额为 330,000 万元的综合授信额度提供担保。

(4) 公司为成发普睿玛及四川法斯特总额为 4,400 万元的综合授信额度提供担保。

## (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

单位:万元 币种:人民币

| 公司对控股子公司的担保情况                         |       |
|---------------------------------------|-------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计                       | 4,400 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B)                    | 4,400 |
| 公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)                |       |
| 担保总额 (A+B)                            | 4,400 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%)                     | 7.22  |
| 其中:                                   |       |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 4,400 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                    | 4,400 |

## 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

| 承诺事项 | 承诺内容   | 履行情况   |
|------|--|--|
| 股改承诺 | (1) 2006 年-2008 年连续三年向公司股东大会提出分红比例不低于当年实现的可供股东分配利润的 50% 的分红预案, 并在股东大会表决时对该议案投赞成票; (2) 在股改完成后, 将按照国家法律、法规的有关规定择机逐步向成发科技注入其拥有的优质资产及业务, 以提高成发科技的业绩。 | (1) 公司股权分置改革完成后, 2006 年、2007 年、2008 年, 公司分红比例均高于当年实现的可供股东分配利润的 50%; (2) 在股改中大股东做出的“择机逐步注入优质资产的承诺”, 公司已于 2010 年 4 月 8 日发布了《重大事项停牌公告》, 并于当日起停牌, 正式开始策划大股东相关资产注入的方案。目前, 公司非公开发行 A 股股票的申请已经中国证监会发行审核委员会审核并有条件通过, 3 月 22 日已取得核准发行新股的批文。 |

## (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   |   | 30 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 5 |    |

近日，公司接到中瑞岳华会计师事务所有限公司发来的变更后的营业执照，中瑞岳华会计师事务所有限公司于 2011 年 2 月 18 日完成营业执照变更，更名为“中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)”。

(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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 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  |
|-----------------------|--|-----------------|----------------|
| 第三届董事会第二十四次(临时)会议决议公告 | 中证报 C010, 证券时报 B22, 上证报 15             | 2010 年 1 月 30 日 | www.sse.com.cn |
| 2009 年度业绩快报           | 中证报 B03, 证券时报 C12, 上证报 B20             | 2010 年 3 月 4 日  | www.sse.com.cn |
| 第三届董事会第二十五次(临时)会议决议公告 | 中证报 C003, 证券时报 B24, 上证报 37             | 2010 年 3 月 13 日 | www.sse.com.cn |
| 2010 年第一季度业绩预减公告      | 中证报 C011, 证券时报 B14, 上证报 29             | 2010 年 4 月 3 日  | www.sse.com.cn |
| 重大事项停牌公告              | 中证报 D004, 证券时报 A11, 上证报 B56            | 2010 年 4 月 8 日  | www.sse.com.cn |
| 重大事项进展暨股票继续停牌公告       | 中证报 D002, 证券时报 B5, 上证报 B37             | 2010 年 4 月 15 日 | www.sse.com.cn |
| 日常关联交易公告              | 中证报 D059、D060, 证券时报 D2、D3, 上证报 B60、B61 | 2010 年 4 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 对外担保公告                | 同上                                     | 2010 年 4 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 召开 2009 年年度股东大会通知     | 同上                                     | 2010 年 4 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 2009 年资产减值情况公告        | 同上                                     | 2010 年 4 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 第三届董事会第二十六次会议决议公告     | 同上                                     | 2010 年 4 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 年度报告及摘要               | 同上                                     | 2010 年 4 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 第三届监事会第十三次会议决议公告      | 同上                                     | 2010 年 4 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 防范控股股东及关联方资金占用管理办法    |  | 2010 年 4 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 年报信息披露重大差错责任追究        |  | 2010 年 4 月 16 日 | www.sse.com.cn |

|                              |  |                 |                |
|------------------------------|--|-----------------|----------------|
| 制度                           |  |                 |                |
| 审计委员会年报工作规程                  |  | 2010 年 4 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 关联方占用上市公司资金专项审核报告            |  | 2010 年 4 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 外部信息使用人管理制度                  |  | 2010 年 4 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 内幕信息知情人登记和报备制度               |  | 2010 年 4 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 2010 年第一季度报告                 | 中证报 D066, 证券时报 B12, 上证报 B114               | 2010 年 4 月 22 日 | www.sse.com.cn |
| 2009 年年度股东大会资料               |  | 2010 年 4 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 重大事项进展公告                     | 中证报 D046, 证券时报, 上证报 71                     | 2010 年 4 月 26 日 | www.sse.com.cn |
| 独立董事关于重大关联交易的独立意见            | 中证报 A18、A19, 证券时报 B6、B7, 上证报 B100、B101     | 2010 年 4 月 29 日 | www.sse.com.cn |
| 非公开发行股票预案                    | 同上   | 2010 年 4 月 30 日 | www.sse.com.cn |
| 第三届董事会第二十八次会议决议公告            | 同上   | 2010 年 5 月 1 日  | www.sse.com.cn |
| 独立董事关于《非公开发行股票预案》的独立意见       | 同上   | 2010 年 5 月 2 日  | www.sse.com.cn |
| 非公开发行股票涉及重大关联交易公告            | 同上   | 2010 年 5 月 3 日  | www.sse.com.cn |
| 非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告        | 同上   | 2010 年 5 月 4 日  | www.sse.com.cn |
| 股价异动公告                       | 中证报 B006, 证券时报 D1, 上证报 B21                 | 2010 年 5 月 5 日  | www.sse.com.cn |
| 2009 年年度股东大会法律意见书            |  | 2010 年 5 月 8 日  | www.sse.com.cn |
| 2009 年年度股东大会决议公告             | 中证报 B006, 证券时报 B11, 上证报 18                 | 2010 年 5 月 9 日  | www.sse.com.cn |
| 独立董事关于非公开发行股票事项涉及关联交易的独立意见公告 | 中证报 A27、A28, 证券时报 D25、D26、D27, 上证报 B37、B38 | 2010 年 7 月 13 日 | www.sse.com.cn |
| 独立董事关于非公开发行股票预案的独立意见的公告      | 同上   | 2010 年 7 月 13 日 | www.sse.com.cn |
| 独立董事关于审计、评估、盈利预测相关事项的独立意见    | 同上   | 2010 年 7 月 13 日 | www.sse.com.cn |
| 非公开发行股票预案（修订版）               | 同上   | 2010 年 7 月 13 日 | www.sse.com.cn |
| 第三届董事会第二十九次会议决议公告            | 同上   | 2010 年 7 月 13 日 | www.sse.com.cn |
| 非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告        | 同上   | 2010 年 7 月 13 日 | www.sse.com.cn |
| 非公开发行股票涉及重大关联交易公告            | 同上   | 2010 年 7 月 13 日 | www.sse.com.cn |
| 半年度报告及摘要                     | 中证报 B019, 证券时报 D34, 上证报 B37                | 2010 年 7 月 30 日 | www.sse.com.cn |
| 召开 2010 年第一次临时股东大会的通知        | 中证报 A31, 证券时报 B6, 上证报 B6                   | 2010 年 9 月 1 日  | www.sse.com.cn |

|                            |                             |                  |                |
|----------------------------|-----------------------------|------------------|----------------|
| 2010 年第一次临时股东大会资料          |                             | 2010 年 9 月 8 日   | www.sse.com.cn |
| 关于非公开发行股票有关事宜获得国务院国资委批准的公告 | 中证报 B002, 证券时报 A12, 上证报 B13 | 2010 年 9 月 15 日  | www.sse.com.cn |
| 2010 年第一次临时股东大会决议公告        | 中证报 B010, 证券时报 B8, 上证报 B23  | 2010 年 9 月 17 日  | www.sse.com.cn |
| 2010 年第一次临时股东大会法律意见书       |                             | 2010 年 9 月 17 日  | www.sse.com.cn |
| 2010 年第三季度报告               | 中证报 B014, 证券时报 D18, 上证报 59  | 2010 年 10 月 25 日 | www.sse.com.cn |
| 第三届董事会第三十一次(临时)会议决议公告      | 同上                          | 2010 年 10 月 25 日 | www.sse.com.cn |
| 召开 2010 年第二次临时股东大会的通知      | 中证报 B010, 证券时报 D6, 上证报 B22  | 2010 年 11 月 25 日 | www.sse.com.cn |
| 第三届董事会第三十二次(临时)会议决议公告      | 同上                          | 2010 年 11 月 25 日 | www.sse.com.cn |
| 2010 年第二次临时股东大会资料          |                             | 2010 年 12 月 1 日  | www.sse.com.cn |
| 公司章程                       |                             | 2010 年 12 月 11 日 | www.sse.com.cn |
| 2010 年第二次临时股东大会决议公告        | 中证报 B011, 证券时报 B16, 上证报 B12 | 2010 年 12 月 11 日 | www.sse.com.cn |
| 2010 年第二次临时股东大会法律意见书       |                             | 2010 年 12 月 11 日 | www.sse.com.cn |

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师吴玉光、袁刚山审计，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[2011]第 01878 号

四川成发航空科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川成发航空科技股份有限公司（“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。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。

#### 二、注册会计师的责任

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。

#### 三、审计意见

我们认为，上述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贵集团和贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的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：吴玉光

中国·北京

中国注册会计师：袁刚山

2011 年 3 月 28 日

## (二) 财务报表

**合并资产负债表**  
2010 年 12 月 31 日

编制单位:四川成发航空科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额           |
|---------------|----|------------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                |
| 货币资金          |    | 161,341,705.81   | 100,377,753.63 |
| 结算备付金         |    |                  |                |
| 拆出资金          |    |                  |                |
| 交易性金融资产       |    |                  |                |
| 应收票据          |    | 6,626,851.30     | 7,348,305.43   |
| 应收账款          |    | 178,329,483.24   | 185,910,378.00 |
| 预付款项          |    | 22,086,085.69    | 12,403,939.62  |
| 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         |    | 53,377,352.75    | 14,761,314.42  |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                |
| 存货            |    | 580,036,654.81   | 526,249,552.41 |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                |
| 其他流动资产        |    |                  |                |
| 流动资产合计        |    | 1,001,798,133.60 | 847,051,243.51 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                |
| 发放委托贷款及垫款     |    |                  |                |
| 可供出售金融资产      |    |                  |                |
| 持有至到期投资       |    |                  |                |
| 长期应收款         |    |                  |                |
| 长期股权投资        |    |                  |                |
| 投资性房地产        |    |                  |                |
| 固定资产          |    | 681,793,103.24   | 698,753,202.10 |
| 在建工程          |    | 26,733,330.94    | 33,738,977.63  |
| 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          |    | 29,206,887.85    | 30,090,641.32  |
| 开发支出          |    |                  |                |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 商誉                   |  |                  |                  |
| 长期待摊费用               |  | 0                | 300,000.00       |
| 递延所得税资产              |  | 15,722,360.50    | 14,636,714.23    |
| 其他非流动资产              |  |                  |                  |
| 非流动资产合计              |  | 753,455,682.53   | 777,519,535.28   |
| 资产总计                 |  | 1,755,253,816.13 | 1,624,570,778.79 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  | 150,643,870.00   | 123,262,800.00   |
| 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                 |  | 127,372,724.05   | 104,186,172.04   |
| 应付账款                 |  | 433,137,259.73   | 335,526,357.15   |
| 预收款项                 |  | 13,951,825.11    | 63,226,765.52    |
| 卖出回购金融资产款            |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金             |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬               |  | 7,680,897.20     | 8,565,559.69     |
| 应交税费                 |  | -1,651,472.91    | 512,557.81       |
| 应付利息                 |  | 891,562.14       | 575,013.83       |
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 其他应付款                |  | 12,487,561.28    | 6,094,374.46     |
| 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          |  | 200,000,000.00   | 60,000,000.00    |
| 其他流动负债               |  |                  |                  |
| 流动负债合计               |  | 944,514,226.60   | 701,949,600.50   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 180,000,000.00   | 306,500,000.00   |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  | 21,400,807.86    | 70,500,313.96    |
| 专项应付款                |  |                  | -17,932,984.77   |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  | -100,602.57      | -762,615.18      |
| 非流动负债合计              |  | 201,300,205.29   | 358,304,714.01   |
| 负债合计                 |  | 1,145,814,431.89 | 1,060,254,314.51 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 131,296,023.00   | 131,296,023.00   |
| 资本公积                 |  | 242,804,140.65   | 242,804,140.65   |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 专项储备          |  |                  |                  |
| 盈余公积          |  | 55,594,963.37    | 48,746,490.61    |
| 一般风险准备        |  |                  |                  |
| 未分配利润         |  | 178,695,172.94   | 138,570,242.38   |
| 外币报表折算差额      |  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 608,390,299.96   | 561,416,896.64   |
| 少数股东权益        |  | 1,049,084.28     | 2,899,567.64     |
| 所有者权益合计       |  | 609,439,384.24   | 564,316,464.28   |
| 负债和所有者权益总计    |  | 1,755,253,816.13 | 1,624,570,778.79 |

法定代表人：杨锐 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：杨波

**母公司资产负债表**  
2010 年 12 月 31 日

编制单位:四川成发航空科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 153,930,567.33   | 89,846,082.73    |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据          |    | 4,860,851.30     | 4,551,465.43     |
| 应收账款          |    | 173,510,780.41   | 166,306,165.87   |
| 预付款项          |    | 21,565,057.78    | 11,541,960.93    |
| 应收利息          |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 87,235,230.59    | 25,583,853.66    |
| 存货            |    | 546,330,399.99   | 489,894,954.87   |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    |                  |                  |
| 流动资产合计        |    | 987,432,887.40   | 787,724,483.49   |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |    |                  |                  |
| 持有至到期投资       |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    |                  |                  |
| 长期股权投资        |    | 67,992,078.00    | 67,992,078.00    |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 605,512,923.31   | 622,168,960.55   |
| 在建工程          |    | 23,831,239.94    | 29,448,086.63    |
| 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          |    | 29,163,797.11    | 29,990,416.89    |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    |                  | 300,000.00       |
| 递延所得税资产       |    | 13,683,800.04    | 12,610,253.09    |
| 其他非流动资产       |    |                  |                  |
| 非流动资产合计       |    | 740,183,838.40   | 762,509,795.16   |
| 资产总计          |    | 1,727,616,725.80 | 1,550,234,278.65 |
| <b>流动负债:</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          |    | 123,643,870.00   | 87,312,800.00    |
| 交易性金融负债       |    |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付票据                 |  | 119,012,818.49   | 93,236,422.04    |
| 应付账款                 |  | 398,029,485.74   | 291,605,221.76   |
| 预收款项                 |  | 11,838,002.08    | 63,007,968.56    |
| 应付职工薪酬               |  | 6,301,007.08     | 7,457,616.16     |
| 应交税费                 |  | -1,753,994.25    | 1,494,477.23     |
| 应付利息                 |  | 862,757.14       | 575,013.83       |
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 其他应付款                |  | 10,631,052.15    | 4,473,250.62     |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 200,000,000.00   | 60,000,000.00    |
| 其他流动负债               |  |                  |                  |
| 流动负债合计               |  | 868,564,998.43   | 609,162,770.20   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 180,000,000.00   | 300,000,000.00   |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  | 21,400,807.86    | 70,500,313.96    |
| 专项应付款                |  |                  | -17,932,984.77   |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  | -100,602.57      | -762,615.18      |
| 非流动负债合计              |  | 201,300,205.29   | 351,804,714.01   |
| 负债合计                 |  | 1,069,865,203.72 | 960,967,484.21   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 131,296,023.00   | 131,296,023.00   |
| 资本公积                 |  | 242,078,792.71   | 242,078,792.71   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 55,594,963.37    | 48,746,490.61    |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 228,781,743.00   | 167,145,488.12   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 657,751,522.08   | 589,266,794.44   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,727,616,725.80 | 1,550,234,278.65 |

法定代表人：杨锐 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：杨波

### 合并利润表

2010 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               |    | 1,154,524,007.35 | 1,036,668,062.50 |
| 其中：营业收入               |    | 1,154,524,007.35 | 1,036,668,062.50 |
| 利息收入                  |    |                  |                  |
| 已赚保费                  |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |    |                  |                  |
| 二、营业总成本               |    | 1,105,017,683.47 | 988,972,783.42   |
| 其中：营业成本               |    | 917,333,887.95   | 805,171,886.89   |
| 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               |    | 24,886,772.58    | 22,629,326.13    |
| 销售费用                  |    | 31,311,111.67    | 27,302,352.27    |
| 管理费用                  |    | 85,571,779.26    | 90,170,073.88    |
| 财务费用                  |    | 37,572,637.34    | 26,791,332.18    |
| 资产减值损失                |    | 8,341,494.67     | 16,907,812.07    |
| 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）       |    |                  |                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |    |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 49,506,323.88    | 47,695,279.08    |
| 加：营业外收入               |    | 1,870,165.74     | 2,344,898.19     |
| 减：营业外支出               |    | 975,415.40       | 2,424,704.87     |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 443,747.48       | 2,337,755.80     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 50,401,074.22    | 47,615,472.40    |
| 减：所得税费用               |    | 5,278,154.26     | 959,521.72       |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 45,122,919.96    | 46,655,950.68    |
| 归属于母公司所有者的净利润         |    | 46,973,403.32    | 48,019,875.76    |
| 少数股东损益                |    | -1,850,483.36    | -1,363,925.08    |
| 六、每股收益：               |    |                  |                  |
| （一）基本每股收益             |    | 0.36             | 0.37             |
| （二）稀释每股收益             |    | 0.36             | 0.37             |
| 七、其他综合收益              |    |                  |                  |
| 八、综合收益总额              |    | 45,122,919.96    | 46,655,950.68    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |    | 46,973,403.32    | 48,019,875.76    |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |    | -1,850,483.36    | -1,363,925.08    |

法定代表人：杨锐 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：杨波

**母公司利润表**  
2010 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                |    | 1,059,332,620.85 | 960,310,333.53 |
| 减：营业成本                |    | 827,618,130.44   | 737,169,263.21 |
| 营业税金及附加               |    | 24,451,596.95    | 22,289,812.59  |
| 销售费用                  |    | 22,883,753.17    | 19,027,024.62  |
| 管理费用                  |    | 67,710,879.53    | 71,484,380.60  |
| 财务费用                  |    | 35,443,722.01    | 25,041,146.56  |
| 资产减值损失                |    | 7,450,720.75     | 13,680,603.26  |
| 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）       |    |                  |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    |                  |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 73,773,818.00    | 71,618,102.69  |
| 加：营业外收入               |    | 1,590,616.41     | 2,210,933.57   |
| 减：营业外支出               |    | 797,365.66       | 2,231,477.10   |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 334,199.66       | 2,176,686.03   |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 74,567,068.75    | 71,597,559.16  |
| 减：所得税费用               |    | 6,082,341.11     | 1,034,721.68   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 68,484,727.64    | 70,562,837.48  |
| 五、每股收益：               |    |                  |                |
| （一）基本每股收益             |    | 0.36             | 0.37           |
| （二）稀释每股收益             |    | 0.36             | 0.37           |
| 六、其他综合收益              |    |                  |                |
| 七、综合收益总额              |    | 68,484,727.64    | 70,562,837.48  |

法定代表人：杨锐 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：杨波

**合并现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,027,637,914.94 | 1,036,923,171.31 |
| 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                   |    | 40,280,998.57    | 42,963,721.15    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 41,470,558.27    | 9,537,630.64     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,109,389,471.78 | 1,089,424,523.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 635,911,686.74   | 654,487,022.81   |
| 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           |    | 152,992,986.64   | 129,329,613.83   |
| 支付的各项税费                   |    | 43,275,276.34    | 51,984,687.99    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 104,695,944.77   | 104,190,300.01   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 936,875,894.49   | 939,991,624.64   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 172,513,577.29   | 149,432,898.46   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 224,000.00       | 31,054,458.02    |
| 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            |    | 159,910.50       | 5,000.00         |
| 投资活动现金流入小计                |    | 383,910.50       | 31,059,458.02    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 64,687,571.40    | 114,977,070.54   |
| 投资支付的现金                   |    |                  | 8,131,762.40     |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 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            |  | 175,496.50     | 10,000.00      |
| 投资活动现金流出小计                |  | 64,863,067.90  | 123,118,832.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -64,479,157.40 | -92,059,374.92 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                | 100,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                | 100,000.00     |
| 取得借款收到的现金                 |  | 262,342,204.32 | 298,221,400.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 38,277,044.51  | 20,691,659.00  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 300,619,248.83 | 319,013,059.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 219,616,289.08 | 235,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 23,334,778.45  | 54,714,274.34  |
| 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            |  | 85,886,325.95  | 117,440,513.77 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 328,837,393.48 | 407,154,788.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -28,218,144.65 | -88,141,729.11 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 79,816,275.24  | -30,768,205.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 72,255,231.81  | 103,023,437.38 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 152,071,507.05 | 72,255,231.81  |

法定代表人：杨锐 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：杨波

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                            | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-------------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>         |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                |    | 948,499,165.04   | 954,994,327.01   |
| 收到的税费返还                       |    | 37,712,186.69    | 38,618,138.27    |
| 收到其他与经营活动有关的现金                |    | 67,978,022.64    | 26,228,780.24    |
| 经营活动现金流入小计                    |    | 1,054,189,374.37 | 1,019,841,245.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |    | 581,987,845.49   | 595,131,369.72   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               |    | 131,051,964.63   | 108,496,717.65   |
| 支付的各项税费                       |    | 39,535,544.91    | 49,004,466.94    |
| 支付其他与经营活动有关的现金                |    | 144,306,099.86   | 101,834,185.11   |
| 经营活动现金流出小计                    |    | 896,881,454.89   | 854,466,739.42   |
| 经营活动产生的现金流量净额                 |    | 157,307,919.48   | 165,374,506.10   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>         |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                     |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金                   |    |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的<br>现金净额 |    | 181,700.00       | 31,018,828.02    |
| 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                |    | 159,910.50       | 5,000.00         |
| 投资活动现金流入小计                    |    | 341,610.50       | 31,023,828.02    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的<br>现金   |    | 63,383,055.40    | 106,353,054.75   |
| 投资支付的现金                       |    |                  | 8,651,762.40     |
| 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                |    | 175,496.50       | 274,000.00       |
| 投资活动现金流出小计                    |    | 63,558,551.90    | 115,278,817.15   |
| 投资活动产生的现金流量净额                 |    | -63,216,941.40   | -84,254,989.13   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>         |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                     |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                     |    | 235,342,204.32   | 257,271,400.00   |
| 发行债券收到的现金                     |    |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                |    | 38,275,165.88    | 20,691,659.00    |
| 筹资活动现金流入小计                    |    | 273,617,370.20   | 277,963,059.00   |
| 偿还债务支付的现金                     |    | 177,166,289.08   | 222,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             |    | 21,718,925.59    | 53,442,827.96    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                |    | 85,886,325.95    | 117,440,513.77   |
| 筹资活动现金流出小计                    |    | 284,771,540.62   | 392,883,341.73   |
| 筹资活动产生的现金流量净额                 |    | -11,154,170.42   | -114,920,282.73  |

|                    |  |                |                |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | 82,936,807.66  | -33,800,765.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 61,723,560.91  | 95,524,326.67  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 144,660,368.57 | 61,723,560.91  |

法定代表人：杨锐 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：杨波

## 合并所有者权益变动表

2010 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              | 131,296,023.00 | 242,804,140.65 |       |      | 48,746,490.61 |        | 138,570,242.38 |        | 2,899,567.64  | 564,316,464.28 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |        |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |        |               |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |        |               |                |
| 二、本年初余额               | 131,296,023.00 | 242,804,140.65 |       |      | 48,746,490.61 |        | 138,570,242.38 |        | 2,899,567.64  | 564,316,464.28 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |                |       |      | 6,848,472.76  |        | 40,124,930.56  |        | -1,850,483.36 | 45,122,919.96  |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |               |        | 46,973,403.32  |        | -1,850,483.36 | 45,122,919.96  |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |      |               |        |                |        |               |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 46,973,403.32  |        | -1,850,483.36 | 45,122,919.96  |
| (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              |                |                |       |      | 6,848,472.76  |        | -6,848,472.76  |        |               |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      | 6,848,472.76  |        | -6,848,472.76  |        |               |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |      |               |        |                |        |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |                |       |      |               |        |                |        |               |                |
| 4. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |        |               |                |
| (五) 所有者权益内部结转         |                |                |       |      |               |        |                |        |               |                |
| 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               |                |                |       |      |               |        |                |        |               |                |
| (七) 其他                |                |                |       |      |               |        |                |        |               |                |
| 四、本期期末余额              | 131,296,023.00 | 242,804,140.65 |       |      | 55,594,963.37 |        | 178,695,172.94 |        | 1,049,084.28  | 609,439,384.24 |

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              | 131,296,023.00 | 242,078,792.71 |       |      | 41,690,206.86 |        | 131,743,616.35 |        | 13,279,018.66  | 560,087,657.58 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |        |                |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |        |                |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |        |                |                |
| 二、本年初余额               | 131,296,023.00 | 242,078,792.71 |       |      | 41,690,206.86 |        | 131,743,616.35 |        | 13,279,018.66  | 560,087,657.58 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                | 725,347.94     |       |      | 7,056,283.75  |        | 6,826,626.03   |        | -10,379,451.02 | 4,228,806.70   |
| (一)净利润                |                |                |       |      |               |        | 48,019,875.76  |        | -1,363,925.08  | 46,655,950.68  |
| (二)其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |                |        |                |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 48,019,875.76  |        | -1,363,925.08  | 46,655,950.68  |
| (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               |                |                |       |      | 7,056,283.75  |        | -41,193,249.73 |        |                | -34,136,965.98 |
| 1.提取盈余公积              |                |                |       |      | 7,056,283.75  |        | -7,056,283.75  |        |                |                |
| 2.提取一般风险准备            |                |                |       |      |               |        |                |        |                |                |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                |                |       |      |               |        | -34,136,965.98 |        |                | -34,136,965.98 |
| 4.其他                  |                |                |       |      |               |        |                |        |                |                |
| (五)所有者权益内部结转          |                | 725,347.94     |       |      |               |        |                |        | -9,015,525.94  | -8,290,178.00  |
| 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                  |                | 725,347.94     |       |      |               |        |                |        | -9,015,525.94  | -8,290,178.00  |
| (六)专项储备               |                |                |       |      |               |        |                |        |                |                |
| 1.本期提取                |                |                |       |      |               |        |                |        |                |                |
| 2.本期使用                |                |                |       |      |               |        |                |        |                |                |
| (七)其他                 |                |                |       |      |               |        |                |        |                |                |
| 四、本期期末余额              | 131,296,023.00 | 242,804,140.65 |       |      | 48,746,490.61 |        | 138,570,242.38 |        | 2,899,567.64   | 564,316,464.28 |

法定代表人：杨锐 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：杨波

**母公司所有者权益变动表**  
2010 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：<br>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              | 131,296,023.00 | 242,078,792.71 |           |      | 48,746,490.61 |        | 167,145,488.12 | 589,266,794.44 |
| 加：会计政策变更              |                |                |           |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |                |                |           |      |               |        |                |                |
| 其他                    |                |                |           |      |               |        |                |                |
| 二、本年初余额               | 131,296,023.00 | 242,078,792.71 |           |      | 48,746,490.61 |        | 167,145,488.12 | 589,266,794.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                |           |      | 6,848,472.76  |        | 61,636,254.88  | 68,484,727.64  |
| （一）净利润                |                |                |           |      |               |        | 68,484,727.64  | 68,484,727.64  |
| （二）其他综合收益             |                |                |           |      |               |        |                |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |           |      |               |        | 68,484,727.64  | 68,484,727.64  |
| （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               |                |                |           |      | 6,848,472.76  |        | -6,848,472.76  |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |           |      | 6,848,472.76  |        | -6,848,472.76  |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |           |      |               |        |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |           |      |               |        |                |                |
| 4. 其他                 |                |                |           |      |               |        |                |                |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                |           |      |               |        |                |                |
| 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               |                |                |           |      |               |        |                |                |
| （七）其他                 |                |                |           |      |               |        |                |                |
| 四、本期期末余额              | 131,296,023.00 | 242,078,792.71 |           |      | 55,594,963.37 |        | 228,781,743.00 | 657,751,522.08 |

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              | 131,296,023.00 | 242,078,792.71 |       |      | 41,690,206.86 |        | 137,775,900.37 | 552,840,922.94 |
| 加:会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 二、本年初余额               | 131,296,023.00 | 242,078,792.71 |       |      | 41,690,206.86 |        | 137,775,900.37 | 552,840,922.94 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) |                |                |       |      | 7,056,283.75  |        | 29,369,587.75  | 36,425,871.50  |
| (一)净利润                |                |                |       |      |               |        | 70,562,837.48  | 70,562,837.48  |
| (二)其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 70,562,837.48  | 70,562,837.48  |
| (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               |                |                |       |      | 7,056,283.75  |        | -41,193,249.73 | -34,136,965.98 |
| 1.提取盈余公积              |                |                |       |      | 7,056,283.75  |        | -7,056,283.75  |                |
| 2.提取一般风险准备            |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                |                |       |      |               |        | -34,136,965.98 | -34,136,965.98 |
| 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                |                |                |       |      |               |        |                |                |
| (七)其他                 |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 四、本期末余额               | 131,296,023.00 | 242,078,792.71 |       |      | 48,746,490.61 |        | 167,145,488.12 | 589,266,794.44 |

法定代表人:杨锐 主管会计工作负责人:吴华 会计机构负责人:杨波

### (三) 公司概况

四川成发航空科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经国家经济贸易委员会国经贸企改[1999]1248 号文批准，由成都发动机（集团）有限公司(以下简称“成发集团”)作为主要发起人，并联合沈阳黎明航空发动机集团公司、北京航空航天大学、中国燃气涡轮研究院、成都航空职业技术学院五家单位，以发起方式设立的股份有限公司。公司于 1999 年 12 月 28 日在国家工商局注册登记，领取企业法人营业执照，注册资本：9,000 万元。公司经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）53 号文批准，2001 年 11 月 29 日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股 5,000 万股，发行后总股本 14,000 万股。公司于 2001 年 12 月 6 日领取变更后的企业法人营业执照，注册资本 14,000.00 万元。公司股票于 2001 年 12 月 12 日在上海证券交易所挂牌交易。根据国有资产监督管理委员会国资产权[2006]758 号《关于四川成发航空科技股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》及上海证券交易所上证上字[2006]532 号《关于同意四川成发航空科技股份有限公司实施定向回购股份以及股权分置改革方案的批复》，公司于 2007 年 7 月完成股权分置改革，并以燃气轮机修理业务相关资产作价回购公司非流通股股份 8,703,977 股，股权分置改革后，公司总股本变更为 13,129.6023 万股。公司的法定代表人：杨锐。

公司属于机械制造行业，公司主要产品包括航空发动机零部件、燃气轮机零部件、空调壳体件、石油机械零部件、纺织机械。公司 2007 年开始新增了房地产开发业务。

公司及其所有子公司（以下统称本集团）经营范围：研究、制造、加工、维修、销售航空发动机及零部件（不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的项目或许可的项目）、燃气轮机及其零部件、轴承、机械设备、非标准设备、环保设备、金属结构件、燃烧器、燃油燃气器具、纺织机械、医药及化工机械（不含医疗器械）；金属及非金属表面处理；机电产品进出口业务；承办“三来一补”及中外合资合作项目，开发、研制、生产销售高新科技产品；经营转口、技术进出口及对外贸易及代理等业务；其他无需许可或审批的合法项目。

公司的组织机构由审计部、公司办公室、计划财务部、人力资源部、投资管理部、网络信息部、国际业务部、基建技改部、生产管理部、设施保障部、质量管理部、精益（改善）办公室、分厂及内部核算单位、子公司和托管单位组成。

本集团的母公司为成都发动机（集团）有限公司，法定代表人是杨锐。最终控制方为中国航空工业集团公司。

财务报表于 2011 年 3 月 28 日已经公司董事会批准报出。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 财务报表的编制基础：

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2010

年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、 会计期间：

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

### 4、 记账本位币：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、 合并财务报表的编制方法：

#### (1) (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

#### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

### 6、 现金及现金等价物的确定标准：

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

## 7、 外币业务和外币报表折算：

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 8、 金融工具：

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；（2）本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

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

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

#### ③ 贷款和应收款项

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

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

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

#### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其

他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

## ② 其他金融负债

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

### (6) 金融负债的终止确认

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

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

## 9、 应收款项：

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本集团将金额为人民币 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

|                     |                      |
|---------------------|----------------------|
| 确定组合的依据：            |                      |
| 组合名称                | 依据                   |
| 房地产销售暂时未收到的应收款项     | 该组合确定依据主要为发生坏账的可能性很低 |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款   |                      |
| 项目合作方的往来款及出口退税的应收款项 | 发生坏账的可能性较低           |
| 按组合计提坏账准备的计提方法：     |                      |
| 组合名称                | 计提方法                 |
| 房地产销售暂时未收到的应收款项     | 其他方法                 |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合    | 余额百分比法               |
| 项目合作方的往来款及出口退税的应收款项 | 其他方法                 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄           | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|--------------|------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5          | 5           |
| 1—2 年        | 10         | 10          |
| 2—3 年        | 20         | 20          |
| 3—4 年        | 30         | 30          |
| 4—5 年        | 50         | 50          |
| 5 年以上        | 100        | 100         |

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |
|-------------|--|

## 10、 存货：

## (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工配料、开发成本、开发产品等。

## (2) 发出存货的计价方法

其他

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。外贸原材料的购入和领用采用计划成本核算，对外贸原材料实际价格与计划价格的差异，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。其他产品原材料领用时采用加权平均法核算；产成品按实际成本计价，发出产成品采用加权平均法计算发出成本。房地产开发成本按已完工工程项目的预计结算成本和未完工程项目的预算成本之和，扣除本公司拥有产权的配套设施成本后，按可售面积分摊。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备。存货因与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，合并计提存货跌价准备；存货由于数量繁多、单价较低，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

## (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

## 1) 低值易耗品

一次摊销法

## 2) 包装物

## 一次摊销法

## 11、 长期股权投资：

## (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

## ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 12、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

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

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确

认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

### 13、 固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 30      | 3      | 3.23    |
| 机器设备   | 15      | 3      | 6.47    |
| 电子设备   | 10      | 3%     | 9.70%   |
| 运输设备   | 10      | 3      | 9.70    |
| 办公设备   | 5       | 3      | 19.40   |

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

#### (5) 其他说明

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

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

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

### 14、 在建工程：

在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16"非流动非金融资产减值"。

#### 15、 借款费用:

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

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

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

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

#### 16、 无形资产:

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

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

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

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

#### 17、 长期待摊费用:

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### 18、 预计负债:

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### 19、 股份支付及权益工具:

(1) 股份支付的种类:

以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

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

20、 收入:

(1) 营业收入的内容

主营业务收入指公司产品销售收入和公司建造的商品房销售收入。其他业务收入主要指公司主营业务以外不独立核算的其他业务或辅营业务所产生的收入,包括材料、废料销售、工具及备件销售、固定资产的出租和无形资产的出租收入、包装物出租收入、代理费收入等。

(2) 销售商品收入的确认方法

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。

内贸航空、非航空产品销售收入依订购单确定的数量及时生产,验收签字后确认收入;航空发动机零部件外贸转包生产收入,出口销售以报关出口离境时确认收入。房地产开发销售收入同时满足下列条件时,才能予以确认:在房产主体完工并验收合格,签订了销售合同,收取了首期款项并已办理银行按揭手续或分期收取的款项超过 50%以上时确认销售收入的实现。

(3) 提供劳务收入的确认方法

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量,与交易相关的经济利益能够流入本公司,劳务的完成程度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入,本公司按照已发生的成本占估计总成本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。

#### （4）让渡资产使用权收入的确认方法

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。

### 21、 政府补助：

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

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

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

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

### 22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

#### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关

资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## 23、 经营租赁、融资租赁：

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

### (1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

### (2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

### (3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

### (4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 24、 主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

## 25、 前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无

### (2) 未来适用法

无

## 26、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (1) 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (2) 重大会计判断和估计

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

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

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

#### (1) 租赁的归类

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

#### (2) 坏账准备计提

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

#### (3) 存货跌价准备

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

#### (4) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

#### (5) 折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

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

#### (7) 所得税

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

### (五) 税项：

#### 1、 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                       | 税率   |
|---------|--|------|
| 增值税     | 应税收入                                       | 17%  |
| 营业税     | 应税收入                                       | 5%   |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税额 7%                                | 7%   |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额母公司 15%, 子公司<br>法斯特公司 15%，普睿玛公司 25% | 15%  |
| 教育费附加   | 实际缴纳流转税额                                   | 3%   |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳流转税额                                   | 1%   |
| 副食品调控基金 | 含税营业收入                                     | 0.1% |

#### 2、 税收优惠及批文

##### 1、 增值税

(1) 本公司为增值税一般纳税人，外贸航空产品根据财政部、国家税务总局财税字[1997]50

号《关于有进出口经营权的生产企业自营（委托）出口货物实行“免抵退”税收管理办法的通知》实行免抵退政策；

（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；

## 2、企业所得税

根据《成都高新区国家税务局关于四川成发航空科技股份有限公司享受企业所得税优惠税率的批复》（成高税发[2002]115号），公司自2002年起按15%优惠税率缴纳企业所得税。本公司于2008年12月15日重新取得高新技术企业证书，证书编号：GR200851000124，有效期为三年，2008年度以前按照15%税率缴纳企业所得税。

子公司四川法斯特机械制造有限责任公司（以下简称“法斯特”）根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）、《国家税务总局关于落实西部大开发税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47号）规定，经审核，从2006年起按15%优惠税率计算缴纳企业所得税。

子公司四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司（以下简称“普睿玛”）按25%计算缴纳企业所得税。

## 3、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

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称             | 子公司类型 | 注册地       | 业务性质 | 注册资本     | 经营范围                                   | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益   | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------------|-------|-----------|------|----------|--|----------|---------------------|---------|----------|--------|----------|----------------------|---|
| 四川法斯特机械制造有限责任公司   | 控股子公司 | 成都市金牛区隆华路 | 制造加工 | 3,000.00 | 制造、加工、销售及维修，机械设备及零部件、金属制品、非标准设备、金属结构件等 | 2,799.21 |                     | 89.00   | 89.00    | 是      | 104.9084 |                      |   |
| 四川普睿玛机械工业制造有限责任公司 | 全资子公司 | 成都市金牛区隆华路 | 制造加工 | 4,000.00 | 研究、制造、加工、维修、销售：机械设备及零部件、金属制品、金属构件等     | 4,000.00 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |                      |   |

## (七) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

| 项目      | 期末数          |         |                | 期初数          |         |                |
|---------|--------------|---------|----------------|--------------|---------|----------------|
|         | 外币金额         | 折算率     | 人民币金额          | 外币金额         | 折算率     | 人民币金额          |
| 现金：     | /            | /       | 229,206.37     | /            | /       | 120,220.85     |
| 人民币     | /            | /       | 229,206.37     | /            | /       | 120,220.85     |
| 银行存款：   | /            | /       | 139,254,732.68 | /            | /       | 56,007,326.54  |
| 人民币     | /            | /       | 109,977,161.85 | /            | /       | 48,145,171.45  |
| 美元      | 4,284,423.91 | 6.6227  | 28,374,454.09  | 1,040,861.92 | 6.8282  | 7,107,136.70   |
| 欧元      | 17,056.05    | 8.8065  | 150,204.11     | 68,813.75    | 9.7971  | 674,175.19     |
| 英镑      | 73,683.49    | 10.2182 | 752,912.63     | 7,364.11     | 10.9780 | 80,843.20      |
| 其他货币资金： | /            | /       | 21,857,766.76  | /            | /       | 44,250,206.24  |
| 人民币     | /            | /       | 15,377,507.20  | /            | /       | 33,581,364.12  |
| 美元      | 890,628.24   | 6.6227  | 5,898,363.64   | 1,562,268.82 | 6.8282  | 10,667,483.95  |
| 欧元      | 66,075.73    | 8.8065  | 581,895.92     | 138.63       | 9.7971  | 1,358.17       |
| 合计      | /            | /       | 161,341,705.81 | /            | /       | 100,377,753.63 |

其他货币资金主要为保证金，其中融资租赁保证金期末数为 9,270,198.76 元，该部分资金为使用受限制的资金。

## 2、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,816,000.00 | 3,796,840.00 |
| 商业承兑汇票 | 4,810,851.30 | 3,551,465.43 |
| 合计     | 6,626,851.30 | 7,348,305.43 |

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

单位：元 币种：人民币

| 出票单位               | 出票日期       | 到期日        | 金额           | 备注 |
|--------------------|------------|------------|--------------|----|
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 |            |            |              |    |
| 河北唐银钢铁有限公司         | 2010年7月7日  | 2011年1月6日  | 1,000,000.00 |    |
| 连云港市玉玲珑装饰材料        | 2010年9月26日 | 2011年3月25日 | 1,000,000.00 |    |
| 浙江永强集团股份有          | 2010年9月1日  | 2011年3月1日  | 700,000.00   |    |
| 限公司                |            |            |              |    |
| 迁安轧一钢铁集团有          | 2010年7月7日  | 2011年1月7日  | 500,000.00   |    |
| 限公司                |            |            |              |    |

|             |           |           |              |   |
|-------------|-----------|-----------|--------------|---|
| 浙江兴美达印染有限公司 | 2010年9月9日 | 2011年3月9日 | 500,000.00   |   |
| 合计          | /         | /         | 3,700,000.00 | / |

## 3、 应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类                     | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 2,262,700.46   | 1.17   | 2,262,700.46  | 100.00 | 2,262,700.46   | 1.14   | 2,262,700.46  | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款:        |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 组合 1: 房地产应收款           | 1,491,106.00   | 0.77   |               |        | 2,830,569.00   | 1.40   |               |        |
| 组合 2: 账龄分析法            | 189,929,563.44 | 98.00  | 13,091,186.20 | 6.89   | 195,590,302.34 | 97.40  | 12,510,493.34 | 6.40   |
| 组合小计                   | 191,420,669.44 | 98.77  | 13,091,186.20 | 6.89   | 198,420,871.34 | 98.80  | 12,510,493.34 | 6.40   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 121,691.03     | 0.06   | 121,691.03    | 100.00 | 121,691.03     | 0.06   | 121,691.03    | 100.00 |
| 合计                     | 193,805,060.93 | /      | 15,475,577.69 | /      | 200,805,262.83 | /      | 14,894,884.83 | /      |

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 应收账款内容        | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例 (%) | 理由              |
|---------------|--------------|--------------|----------|-----------------|
| 马佐里(东台)纺机有限公司 | 2,262,700.46 | 2,262,700.46 | 100      | 债务方严重财务困难, 无法收回 |
| 合计            | 2,262,700.46 | 2,262,700.46 | /        | /               |

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末数            |        |              | 期初数            |        |              |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备         | 账面余额           |        | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例 (%) |              | 金额             | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   |                |        |              |                |        |              |
| 其中:     |                |        |              |                |        |              |
|         | 176,636,637.33 | 93.00  | 8,831,831.87 | 185,804,678.36 | 95.00  | 9,290,233.92 |
| 1 年以内小计 | 176,636,637.33 | 93.00  | 8,831,831.87 | 185,804,678.36 | 95.00  | 9,290,233.92 |
| 1 至 2 年 | 5,511,660.43   | 2.90   | 551,166.04   | 3,684,349.30   | 1.88   | 368,434.96   |

|      |                |        |               |                |        |               |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 2至3年 | 2,048,518.50   | 1.08   | 409,703.70    | 3,253,296.13   | 1.66   | 650,659.23    |
| 3至4年 | 3,157,758.60   | 1.66   | 947,327.58    | 490,735.97     | 0.25   | 147,220.79    |
| 4至5年 | 447,663.13     | 0.24   | 223,831.57    | 606,596.28     | 0.31   | 303,298.14    |
| 5年以上 | 2,127,325.45   | 1.12   | 2,127,325.45  | 1,750,646.30   | 0.90   | 1,750,646.30  |
| 合计   | 189,929,563.44 | 100.00 | 13,091,186.21 | 195,590,302.34 | 100.00 | 12,510,493.34 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容                    | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例<br>(%) | 计提理由           |
|---------------------------|------------|------------|-------------|----------------|
| 乌鲁木齐经纬纺织机械设备有限公司          | 49,374.18  | 49,374.18  | 100.00      | 债务方严重财务困难，无法收回 |
| 山东邹平锦华纺织有限公司              | 20,399.45  | 20,399.45  | 100.00      | 债务方严重财务困难，无法收回 |
| 天津第二棉纺织厂                  | 17,346.00  | 17,346.00  | 100.00      | 债务方严重财务困难，无法收回 |
| 新疆金纺纺织股份有限公司              | 12,651.10  | 12,651.10  | 100.00      | 债务方严重财务困难，无法收回 |
| 高清流云纺织有限责任公司(山东淄博棉花综合加工厂) | 2,800.48   | 2,800.48   | 100.00      | 债务方严重财务困难，无法收回 |
| 潍坊市纺织工业供销总公司              | 7,081.96   | 7,081.96   | 100.00      | 债务方严重财务困难，无法收回 |
| 冠县冠星纺织有限责任公司              | 6,070.82   | 6,070.82   | 100.00      | 债务方严重财务困难，无法收回 |
| 浙江泰坦股份有限公司                | 1,998.73   | 1,998.73   | 100.00      | 债务方严重财务困难，无法收回 |
| 安阳市棉花良种压花厂                | 1,882.00   | 1,882.00   | 100.00      | 债务方严重财务困难，无法收回 |
| 南阳市华明物资供应有限公司             | 840.00     | 840.00     | 100.00      | 债务方严重财务困难，无法收回 |
| 宁波慈一棉纺织有限公司               | 673.81     | 673.81     | 100.00      | 债务方严重财务困难，无法收回 |
| 安阳市企融工业布品有限责任公司           | 572.50     | 572.50     | 100.00      | 债务方严重财务困难，无法收回 |
| 合计                        | 121,691.03 | 121,691.03 | /           | /              |

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称    | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------|--------|----------------|-------|----------------|
| GE 公司   | 非关联方   | 82,635,060.76  | 1 年以内 | 42.64          |
| GE 油气公司 | 非关联方   | 26,331,533.73  | 1 年以内 | 13.59          |
| RR 公司   | 非关联方   | 11,781,970.02  | 2 年以内 | 6.08           |
| GE 航空公司 | 非关联方   | 10,389,820.81  | 2 年以内 | 5.36           |
| 西门子公司   | 非关联方   | 7,636,235.03   | 1 年以内 | 3.94           |
| 合计      | /      | 138,774,620.35 | /     | 71.61          |

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                            | 期末数           |       |            |       | 期初数           |       |            |       |
|-------------------------------|---------------|-------|------------|-------|---------------|-------|------------|-------|
|                               | 账面余额          |       | 坏账准备       |       | 账面余额          |       | 坏账准备       |       |
|                               | 金额            | 比例(%) | 金额         | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额         | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：             |               |       |            |       |               |       |            |       |
| 组合 1-按账龄计提坏账部分                | 1,892,171.33  | 3.54  | 141,033.03 | 7.45  | 6,933,562.14  | 45.19 | 367,708.11 | 5.30  |
| 组合 2-与子公司、项目合作方的往来款及出口退税的应收款项 | 51,626,214.45 | 96.46 | 141,033.03 |       | 8,195,460.39  | 54.81 |            |       |
| 组合小计                          | 53,518,385.78 | 100   | 141,033.03 | 7.45  | 15,129,022.53 | 100   | 367,708.11 | 5.30  |
| 合计                            | 53,518,385.78 | /     | 141,033.03 | /     | 15,129,022.53 | /     | 367,708.11 | /     |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数           |       |      | 期初数           |       |      |
|---------|---------------|-------|------|---------------|-------|------|
|         | 账面余额          |       | 坏账准备 | 账面余额          |       | 坏账准备 |
|         | 金额            | 比例(%) |      | 金额            | 比例(%) |      |
| 1 年以内   |               |       |      |               |       |      |
| 其中：     |               |       |      |               |       |      |
|         | 52,910,696.48 | 98.87 |      | 14,870,822.53 | 98.29 |      |
| 1 年以内小计 | 52,910,696.48 | 98.87 |      | 14,870,822.53 | 98.29 |      |
| 1 至 2 年 | 366,489.30    | 0.68  |      | 177,000.00    | 1.17  |      |
| 2 至 3 年 | 160,000.00    | 0.3   |      | 81,200.00     | 0.54  |      |
| 3 年以上   | 81,200.00     | 0.15  |      |               |       |      |
| 合计      | 53,518,385.78 | 100   |      | 15,129,022.53 | 100   |      |

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称        | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 成都海天鸿实业有限公司 | 项目合作方  | 47,456,229.10 | 1 年以内 | 88.67          |
| 成都市国税局出口退税  | 非关联方   | 3,772,108.51  | 1 年以内 | 7.05           |
| 博实机械公司      | 非关联方   | 499,808.50    | 1 年以内 | 0.93           |
| 赵玉敏         | 非关联方   | 409,131.74    | 1 年以内 | 0.76           |
| 周述全         | 非关联方   | 164,914.19    | 1 年以内 | 0.31           |
| 合计          | /      | 52,302,192.04 | /     | 97.72          |

## 5、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数           |       | 期初数           |       |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|
|         | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 1 年以内   | 13,474,280.15 | 61.01 | 10,287,490.14 | 82.93 |
| 1 至 2 年 | 8,379,996.18  | 37.94 | 2,115,605.28  | 17.06 |
| 2 至 3 年 | 231,809.36    | 1.05  |               |       |
| 3 年以上   |               |       | 844.20        | 0.01  |
| 合计      | 22,086,085.69 | 100   | 12,403,939.62 | 100   |

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额            | 时间          | 未结算原因         |
|-------------------|--------|---------------|-------------|---------------|
| PAC FOUNDRIES     | 非关联方   | 4,141,940.89  | 1 年以内、1-2 年 | 先付款后发货项目尚未结算。 |
| 中冶实久建设有限公司        | 非关联方   | 3,985,858.00  | 1 年以内、1-2 年 | 项目尚未结算        |
| 四川省丽中建筑装饰设计工程有限公司 | 非关联方   | 3,057,584.00  | 1 年以内       | 项目尚未结算        |
| 成都西北建筑安装工程有限责任公司  | 非关联方   | 2,700,000.00  | 1 年以内       | 项目尚未结算        |
| 成都城市燃气有限责任公司      | 非关联方   | 2,103,750.00  | 1 年以内       | 项目尚未结算        |
| 合计                | /      | 15,989,132.89 | /           | /             |

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数            |               |                | 期初数            |               |                |
|---------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|         | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料     | 150,152,174.06 | 5,898,378.30  | 144,253,795.76 | 99,198,226.36  | 5,898,378.30  | 93,299,848.06  |
| 在产品     | 163,083,327.85 | 1,719,554.15  | 161,363,773.70 | 142,796,943.40 | 4,898,217.97  | 137,898,725.43 |
| 库存商品    | 162,290,622.14 | 10,658,439.35 | 151,632,182.79 | 176,906,417.17 | 13,140,828.11 | 163,765,589.06 |
| 周转材料    | 552,065.66     |               | 552,065.66     | 593,835.71     |               | 593,835.71     |
| 委托加工配料  | 50,128,224.56  |               | 50,128,224.56  | 22,365,128.09  |               | 22,365,128.09  |
| 房地产开发成本 | 72,106,612.34  |               | 72,106,612.34  | 108,326,426.06 |               | 108,326,426.06 |
| 合计      | 598,313,026.61 | 18,276,371.80 | 580,036,654.81 | 550,186,976.79 | 23,937,424.38 | 526,249,552.41 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初账面余额        | 本期计提额        | 本期减少 |               | 期末账面余额        |
|------|---------------|--------------|------|---------------|---------------|
|      |               |              | 转回   | 转销            |               |
| 原材料  | 5,898,378.30  |              |      |               | 5,898,378.30  |
| 在产品  | 4,898,217.97  | 443,654.78   |      | 3,622,318.60  | 1,719,554.15  |
| 库存商品 | 13,140,828.11 | 6,239,877.10 |      | 8,722,265.86  | 10,658,439.35 |
| 合计   | 23,937,424.38 | 6,683,531.88 |      | 12,344,584.46 | 18,276,371.80 |

## (3) 存货跌价准备情况

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据                                   | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%） |
|------|---|---------------|-----------------------|
| 在产品  | 2010 年部分订单推迟或取消，导致部分产成品及相关的在产品价值的可变现净值低于存货成本。 |               |                       |
| 库存商品 | 2010 年部分订单推迟或取消，导致部分库存商品价值的可变现净值低于存货成本。       |               |                       |

## 7、 固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额           |
|--------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计：    | 958,660,668.39 | 45,813,128.84 | 2,953,216.05  | 1,001,520,581.18 |
| 其中：房屋及建筑物    | 285,701,654.75 | 3,987,100.97  |               | 289,688,755.72   |
| 机器设备         | 653,569,099.71 | 40,596,106.72 | 2,058,575.95  | 692,106,630.48   |
| 运输工具         | 6,527,703.43   | 304,644.55    | 623,322.08    | 6,209,025.90     |
| 办公设备         | 12,862,210.50  | 925,276.60    | 271,318.02    | 13,516,169.08    |
|              |                | 本期新增          | 本期计提          |                  |
| 二、累计折旧合计：    | 258,012,456.37 |               | 61,531,308.15 | 1,837,658.13     |
| 其中：房屋及建筑物    | 7,458,696.59   |               | 25,996,899.17 | 33,455,595.76    |
| 机器设备         | 243,202,512.50 |               | 32,609,226.47 | 1,173,856.45     |
| 运输工具         | 2,227,230.73   |               | 841,090.33    | 385,962.00       |
| 办公设备         | 5,124,016.55   |               | 2,084,092.18  | 277,839.68       |
| 三、固定资产账面净值合计 | 700,648,212.02 | /             | /             | 683,814,474.79   |
| 其中：房屋及建筑物    | 278,242,958.16 | /             | /             | 256,233,159.96   |
| 机器设备         | 410,366,587.21 | /             | /             | 417,468,747.96   |
| 运输工具         | 4,300,472.70   | /             | /             | 3,526,666.84     |

|              |                |   |   |                |
|--------------|----------------|---|---|----------------|
| 办公设备         | 7,738,193.95   | / | / | 6,585,900.03   |
| 四、减值准备合计     | 1,895,009.92   | / | / | 2,021,371.55   |
| 其中：房屋及建筑物    |                | / | / |                |
| 机器设备         |                | / | / |                |
| 运输工具         | 1,895,009.92   | / | / | 2,021,371.55   |
| 办公设备         |                | / | / |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 698,753,202.10 | / | / | 681,793,103.24 |
| 其中：房屋及建筑物    | 278,242,958.16 | / | / | 256,233,159.96 |
| 机器设备         | 410,366,587.21 | / | / | 417,468,747.96 |
| 运输工具         | 2,405,462.78   | / | / | 1,505,295.29   |
| 办公设备         | 7,738,193.95   | / | / | 6,585,900.03   |

本期折旧额：61,531,308.15 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：30,073,956.71 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值          | 累计折旧         | 账面净值          |
|------|---------------|--------------|---------------|
| 机器设备 | 31,645,725.89 | 3,411,319.86 | 28,234,406.03 |

8、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          |
| 在建工程 | 26,733,330.94 |      | 26,733,330.94 | 33,738,977.63 |      | 33,738,977.63 |

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称   | 预算数            | 期初数          | 本期增加         | 转入固定资产       | 其他减少       | 工程进度         | 利息资本化累计金额    | 其中：本期利息资本化金额 | 资金来源  | 期末数          |
|--------|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 航机零件项目 | 211,120,000.00 | 7,435,733.35 | 2,650,597.35 | 5,278,179.51 | 204,072.22 | 工程项目完工程度达98% | 2,550,680.28 | 331,173.98   | 自筹和贷款 | 4,604,078.97 |
| 公司专业   | 537,840,000.00 |              | 3,698,997.60 | 362,897.60   |            | 工程项目完工程度     |              |              | 自筹资金  | 3,336,100.00 |

|         |                |               |              |              |            |                         |              |            |       |               |
|---------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|-------------------------|--------------|------------|-------|---------------|
| 化中心建设项目 |                |               |              |              |            | 0.56%                   |              |            |       |               |
| 新区建设项目  | 360,000,000.00 | 2,633,307.12  | 213,891.15   | 12,195.15    | 7,800.00   | 工程项目已通过整体验收, 机器设备还需要调试。 |              |            | 自筹和贷款 | 2,827,203.12  |
| 合计      | 1,108,960,000  | 10,069,040.47 | 6,563,486.10 | 5,653,272.26 | 211,872.22 | /                       | 2,550,680.28 | 331,173.98 | /     | 10,767,382.09 |

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目          | 工程进度                    | 备注               |
|-------------|-------------------------|------------------|
| 航机零件项目      | 工程项目完工程度达 98%           |                  |
| 公司专业化中心建设项目 | 工程项目完工程度 0.56%          | 工程进度以通过验收为基础进行估计 |
| 新区建设项目      | 工程项目已通过整体验收, 机器设备还需要调试。 |                  |

## 9、无形资产：

## (1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期初账面余额        | 本期增加       | 本期减少 | 期末账面余额        |
|----------------------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计             | 33,022,339.77 | 669,554.56 |      | 33,691,894.33 |
| 新都区三河土地使用权           | 30,851,332.70 |            |      | 30,851,332.70 |
| 设备管理系统               |               | 442,290.11 |      | 442,290.11    |
| ERP 系统               |               | 227,264.45 |      | 227,264.45    |
| 营销部用友软件              | 59,000.00     |            |      | 59,000.00     |
| 三厂叶片放大图软件            | 150,000.00    |            |      | 150,000.00    |
| 技术中心 CAXA 电子图板软件     | 59,900.00     |            |      | 59,900.00     |
| 一厂 CAPP 软件           | 77,000.00     |            |      | 77,000.00     |
| BLADE 叶片分析软件         | 379,400.00    |            |      | 379,400.00    |
| OFFLINE & BLADE 叶片软件 | 230,000.00    |            |      | 230,000.00    |
| BLANDE 叶片软件          | 751,800.00    |            |      | 751,800.00    |

|                      |               |              |  |               |
|----------------------|---------------|--------------|--|---------------|
| MCAFFEE 杀毒软件         | 69,600.00     |              |  | 69,600.00     |
| 金府路软件                | 49,980.00     |              |  | 49,980.00     |
| 法斯特数据库软件             | 314,327.07    |              |  | 314,327.07    |
| 普睿玛久其软件              | 30,000.00     |              |  | 30,000.00     |
| 二、累计摊销合计             | 2,931,698.45  | 1,553,308.03 |  | 4,485,006.48  |
| 新都区三河土地使用权           | 1,851,080.03  | 617,026.68   |  | 2,468,106.71  |
| 设备管理系统               |               | 17,500.00    |  | 17,500.00     |
| ERP 系统               |               | 82,500.03    |  | 82,500.03     |
| 营销部用友软件              | 59,000.00     |              |  | 59,000.00     |
| 三厂叶片放大图软件            | 150,000.00    |              |  | 150,000.00    |
| 技术中心 CAXA 电子图板软件     | 39,933.28     | 19,966.72    |  | 59,900.00     |
| 一厂 CAPP 软件           | 44,916.63     | 32,083.37    |  | 77,000.00     |
| BLADE 叶片分析软件         | 173,891.74    | 189,700.08   |  | 363,591.82    |
| OFFLINE & BLADE 叶片软件 | 105,416.63    | 114,999.96   |  | 220,416.59    |
| BLANDE 叶片软件          | 219,275.00    | 375,900.00   |  | 595,175.00    |
| MCAFFEE 杀毒软件         | 5,800.00      | 34,800.00    |  | 40,600.00     |
| 金府路软件                | 38,282.50     | 11,697.50    |  | 49,980.00     |
| 法斯特数据库软件             | 224,102.48    | 47,133.85    |  | 271,236.33    |
| 普睿玛久其软件              | 20,000.16     | 9,999.84     |  | 30,000.00     |
| 三、无形资产账面净值合计         | 30,090,641.32 | -883,753.47  |  | 29,206,887.85 |
| 新都区三河土地使用权           | 29,000,252.67 | -617,026.68  |  | 28,383,225.99 |
| 设备管理系统               | 0.00          | 424,790.11   |  | 424,790.11    |
| ERP 系统               | 0.00          | 144,764.42   |  | 144,764.42    |
| 营销部用友软件              | 0.00          | 0.00         |  | 0.00          |
| 三厂叶片放大图软件            | 0.00          | 0.00         |  | 0.00          |
| 技术中心 CAXA 电子图板软件     | 19,966.72     | -19,966.72   |  | 0.00          |
| 一厂 CAPP 软件           | 32,083.37     | -32,083.37   |  | 0.00          |
| BLADE 叶片分析软件         | 205,508.26    | -189,700.08  |  | 15,808.18     |
| OFFLINE & BLADE 叶片软件 | 124,583.37    | -114,999.96  |  | 9,583.41      |
| BLANDE 叶片软件          | 532,525.00    | -375,900.00  |  | 156,625.00    |
| MCAFFEE 杀毒软件         | 63,800.00     | -34,800.00   |  | 29,000.00     |
| 金府路软件                | 11,697.50     | -11,697.50   |  | 0.00          |
| 法斯特数据库软件             | 90,224.59     | -47,133.85   |  | 43,090.74     |
| 普睿玛久其软件              | 9,999.84      | -9,999.84    |  | 0.00          |
| 四、减值准备合计             |               |              |  |               |
| 新都区三河土地使用权           |               |              |  |               |
| 设备管理系统               |               |              |  |               |
| ERP 系统               |               |              |  |               |
| 营销部用友软件              |               |              |  |               |
| 三厂叶片放大图软件            |               |              |  |               |
| 技术中心 CAXA 电子图板软件     |               |              |  |               |
| 一厂 CAPP 软件           |               |              |  |               |

|                      |               |             |  |               |
|----------------------|---------------|-------------|--|---------------|
| BLADE 叶片分析软件         |               |             |  |               |
| OFFLINE & BLADE 叶片软件 |               |             |  |               |
| BLANDE 叶片软件          |               |             |  |               |
| MCAFFEE 杀毒软件         |               |             |  |               |
| 金府路软件                |               |             |  |               |
| 法斯特数据库软件             |               |             |  |               |
| 普睿玛久其软件              |               |             |  |               |
| 五、无形资产账面价值合计         | 30,090,641.32 | -883,753.47 |  | 29,206,887.85 |
| 新都区三河土地使用权           | 29,000,252.67 | -617,026.68 |  | 28,383,225.99 |
| 设备管理系统               | 0.00          | 424,790.11  |  | 424,790.11    |
| ERP 系统               | 0.00          | 144,764.42  |  | 144,764.42    |
| 营销部用友软件              | 0.00          | 0.00        |  | 0.00          |
| 三厂叶片放大图软件            | 0.00          | 0.00        |  | 0.00          |
| 技术中心 CAXA 电子图板软件     | 19,966.72     | -19,966.72  |  | 0.00          |
| 一厂 CAPP 软件           | 32,083.37     | -32,083.37  |  | 0.00          |
| BLADE 叶片分析软件         | 205,508.26    | -189,700.08 |  | 15,808.18     |
| OFFLINE & BLADE 叶片软件 | 124,583.37    | -114,999.96 |  | 9,583.41      |
| BLANDE 叶片软件          | 532,525.00    | -375,900.00 |  | 156,625.00    |
| MCAFFEE 杀毒软件         | 63,800.00     | -34,800.00  |  | 29,000.00     |
| 金府路软件                | 11,697.50     | -11,697.50  |  | 0.00          |
| 法斯特数据库软件             | 90,224.59     | -47,133.85  |  | 43,090.74     |
| 普睿玛久其软件              | 9,999.84      | -9,999.84   |  | 0.00          |

本期摊销额：1,553,308.03 元。

#### 10、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初额        | 本期增加额 | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末额 |
|---------|------------|-------|------------|-------|-----|
| 计量站托管费用 | 300,000.00 |       | 300,000.00 |       | 0   |
| 合计      | 300,000.00 |       | 300,000.00 |       | 0   |

#### 11、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： |               |               |
| 资产减值准备   | 6,381,583.12  | 7,045,835.04  |
| 固定资产折旧   | 9,210,068.91  | 7,332,145.90  |
| 辞退福利     | 130,708.47    | 258,733.29    |
| 小计       | 15,722,360.50 | 14,636,714.23 |
| 递延所得税负债： |               |               |
| 小计       | 15,722,360.50 | 14,636,714.23 |

## 12、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                | 期初账面余额        | 本期增加         | 本期减少 |               | 期末账面余额        |
|-------------------|---------------|--------------|------|---------------|---------------|
|                   |               |              | 转回   | 转销            |               |
| 一、坏账准备            | 16,045,897.20 | 1,278,684.27 |      | 2,100.74      | 17,322,480.73 |
| 二、存货跌价准备          | 23,937,424.38 | 6,683,531.88 |      | 12,344,584.46 | 18,276,371.80 |
| 三、可供出售金融资产减值准备    |               |              |      |               |               |
| 四、持有至到期投资减值准备     |               |              |      |               |               |
| 五、长期股权投资减值准备      |               |              |      |               |               |
| 六、投资性房地产减值准备      |               |              |      |               |               |
| 七、固定资产减值准备        | 1,895,009.92  | 379,278.52   |      | 252,916.89    | 2,021,371.55  |
| 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     |               |              |      |               |               |
| 其中: 成熟生产性生物资产减值准备 |               |              |      |               |               |
| 十一、油气资产减值准备       |               |              |      |               |               |
| 十二、无形资产减值准备       |               |              |      |               |               |
| 十三、商誉减值准备         |               |              |      |               |               |
| 十四、其他             |               |              |      |               |               |
| 合计                | 41,878,331.50 | 8,341,494.67 |      | 12,599,602.09 | 37,620,224.08 |

## 13、 短期借款:

## (1) 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 27,000,000.00  | 45,950,000.00  |
| 信用借款 | 123,643,870.00 | 77,312,800.00  |
| 合计   | 150,643,870.00 | 123,262,800.00 |

注: 保证借款中主要是本公司为其两子公司法斯特和普睿玛分别担保借款 1,800 万元和 900 万元。

## 14、 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类     | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 37,129,882.02  | 27,221,972.00  |
| 银行承兑汇票 | 90,242,842.03  | 76,964,200.04  |
| 合计     | 127,372,724.05 | 104,186,172.04 |

## 15、 应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 411,380,799.31 | 321,872,474.54 |
| 1 至 2 年 | 14,206,550.75  | 10,724,404.06  |
| 2 至 3 年 | 4,774,603.09   | 787,904.01     |
| 3 年以上   | 2,775,306.58   | 2,141,574.54   |
| 合计      | 433,137,259.73 | 335,526,357.15 |

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

| 债权人名称             | 金额           | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
|-------------------|--------------|--------|----------|
| 中国诚通金属(集团)公司上海分公司 | 1,900,988.43 | 项目尚未结束 | 是        |
| 中国第十九冶金建设公司       | 1,247,358.79 | 业务执行中  | 否        |
| SACHMAN S.P.A     | 1,116,444.48 | 业务执行中  | 否        |
| 合计                | 4,264,791.70 |        |          |

## 16、 预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 12,937,667.44 | 63,068,507.01 |
| 1 至 2 年 | 878,793.41    | 13,081.00     |
| 2 至 3 年 | 12,043.00     | 10,793.79     |
| 3 年以上   | 123,321.26    | 134,383.72    |
| 合计      | 13,951,825.11 | 63,226,765.52 |

## (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

| 债权人名称        | 金额         | 未结转的原因                 |
|--------------|------------|------------------------|
| 中国航空技术进出口总公司 | 878,043.41 | 由于相关产品尚未实现销售，故期末尚未结转收入 |
| 合计           | 878,043.41 |                        |

## 17、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初账面余额       | 本期增加           | 本期减少           | 期末账面余额       |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |              | 91,256,102.48  | 91,256,102.48  |              |
| 二、职工福利费       |              | 4,441,644.64   | 4,441,644.64   |              |
| 三、社会保险费       | 77,361.70    | 35,628,218.02  | 35,430,084.41  | 275,495.31   |
| 其中:1.医疗保险费    | 3,536.39     | 7,284,107.38   | 7,259,962.42   | 27,681.35    |
| 2.基本养老保险费     | 29,292.92    | 21,790,843.63  | 21,672,610.35  | 147,526.20   |
| 3.年金缴费        | 42,835.00    | 3,852,347.00   | 3,804,277.00   | 90,905.00    |
| 4.失业保险费       | 1,339.36     | 1,905,898.99   | 1,899,953.60   | 7,284.75     |
| 5.工伤保险费       | 213.34       | 606,609.98     | 605,599.45     | 1,223.87     |
| 6.生育保险费       | 144.69       | 188,411.04     | 187,681.59     | 874.14       |
| 四、住房公积金       | 1,454,390.00 | 17,611,478.00  | 18,975,574.00  | 90,294.00    |
| 五、辞退福利        | 1,724,888.60 | 106,000.19     | 959,498.97     | 871,389.82   |
| 六、其他          |              | 9,769,049.91   | 9,769,049.91   |              |
| 工会经费和职工教育经费   | 5,308,919.39 | 4,290,213.05   | 3,155,414.37   | 6,443,718.07 |
| 合计            | 8,565,559.69 | 163,102,706.29 | 163,987,368.78 | 7,680,897.20 |

## 18、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | -5,767,705.77 | -4,431,147.57 |
| 营业税     | 143,460.72    | 51,274.21     |
| 企业所得税   | 1,988,934.04  | 3,056,142.46  |
| 个人所得税   | 930,392.19    | 464,405.96    |
| 城市维护建设税 | 21,874.62     | 28,355.47     |
| 房产税     |               | 1,118,527.51  |
| 教育费附加   | 9,374.84      | 12,152.35     |
| 地方教育费附加 | 3,124.95      | 4,050.78      |
| 副食品调控基金 | 716,191.55    | 164,574.64    |
| 印花税     | 279,496.58    | 34,098.95     |
| 土地增值税   | 23,383.37     |               |
| 代扣代缴税款  |               | 10,123.05     |
| 合计      | -1,651,472.91 | 512,557.81    |

## 19、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末数        | 期初数        |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 460,472.22 | 459,800.00 |
| 短期借款应付利息        | 431,089.92 | 115,213.83 |
| 合计              | 891,562.14 | 575,013.83 |

## 20、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数           | 期初数          |
|---------|---------------|--------------|
| 1 年以内   | 9,949,456.48  | 4,557,955.32 |
| 1 至 2 年 | 1,175,659.17  | 832,081.57   |
| 2 至 3 年 | 780,266.85    | 135,158.79   |
| 3 年以上   | 582,178.78    | 569,178.78   |
| 合计      | 12,487,561.28 | 6,094,374.46 |

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 债权人名称            | 金额         | 未偿还的原因  | 报表日后是否归还 |
|------------------|------------|---------|----------|
| 重庆市璧山县金属回收有限责任公司 | 380,000.00 | 废料回收保证金 | 是        |
| 重庆震旦消防工程有限责任公司   | 166,300.00 | 项目尚未结算  | 是        |
| 合计               | 546,300.00 |         |          |

## (4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

| 债权人名称   | 期末数          | 性质或内容 |
|---------|--------------|-------|
| 重庆璧山回收站 | 1,408,816.33 | 废料回收款 |
| 合计      | 1,408,816.33 |       |

## 21、1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末数            | 期初数           |
|-------------|----------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 200,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 合计          | 200,000,000.00 | 60,000,000.00 |

## (2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数            | 期初数           |
|------|----------------|---------------|
| 保证借款 | 200,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 合计   | 200,000,000.00 | 60,000,000.00 |

## 22、长期借款：

## (1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末数             | 期初数            |
|--------------|-----------------|----------------|
| 保证借款         | 310,000,000.00  | 316,500,000.00 |
| 信用借款         | 70,000,000.00   | 50,000,000.00  |
| 减：一年内到期的长期借款 | -200,000,000.00 | -60,000,000.00 |
| 合计           | 180,000,000.00  | 306,500,000.00 |

## (2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位           | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种  | 利率<br>(%) | 期末数            | 期初数           |
|----------------|-------------|-------------|-----|-----------|----------------|---------------|
|                |             |             |     |           | 本币金额           | 本币金额          |
| 中国进出口银行成都分行    | 2010年10月21日 | 2012年10月20日 | 人民币 | 3.76      | 40,000,000.00  |               |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 2009年9月3日   | 2012年9月2日   | 人民币 | 3.9       | 40,000,000.00  | 20,000,000.00 |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 2009年8月4日   | 2014年8月3日   | 人民币 | 4         | 30,000,000.00  | 30,000,000.00 |
| 合计             | /           | /           | /   | /         | 110,000,000.00 | 50,000,000.00 |

## 1 年内到期的长期借款说明：

保证借款期末数 20,000.00 万元，为母公司成都发动机（集团）有限公司为本公司担保的借款。

## 23、长期应付款：

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位                | 期限  | 初始金额           | 利率 (%) | 应计利息         | 期末余额          |
|-------------------|-----|----------------|--------|--------------|---------------|
| 应付通用电气 09 项目融资租赁款 | 3 年 | 109,958,934.76 |        | 3,487,572.86 | 21,400,807.86 |

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位                 | 期末数 |               | 期初数 |                |
|--------------------|-----|---------------|-----|----------------|
|                    | 外币  | 人民币           | 外币  | 人民币            |
| 通用电气(中国)融资租赁有限责任公司 |     | 21,400,807.86 |     | 109,958,934.76 |

## 24、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初数            | 本期增加          | 本期减少          | 期末数 | 备注说明 |
|----------|----------------|---------------|---------------|-----|------|
| 8 号工程科研费 | -17,932,984.77 | 45,567,477.88 | 27,634,493.11 |     |      |
| 合计       | -17,932,984.77 | 45,567,477.88 | 27,634,493.11 |     | /    |

## 25、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末账面余额      | 期初账面余额      |
|-------|-------------|-------------|
| GE 项目 |             | -581,530.57 |
| GE 项目 | -100,602.57 | -181,084.61 |
| 合计    | -100,602.57 | -762,615.18 |

其中，递延收益明细如下：

| 项目    | 期末数         | 期初数         |
|-------|-------------|-------------|
| GE 项目 | -100,602.57 | -762,615.18 |
| 合计    | -100,602.57 | -762,615.18 |

## 26、 股本：

单位：元 币种：人民币

|      | 期初数            | 本次变动增减 (+、-) |    |       |    |    | 期末数            |
|------|----------------|--------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 131,296,023.00 |              |    |       |    |    | 131,296,023.00 |

## 27、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 240,978,484.62 |      |      | 240,978,484.62 |
| 其他资本公积     | 1,825,656.03   |      |      | 1,825,656.03   |
| 合计         | 242,804,140.65 |      |      | 242,804,140.65 |

## 28、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初数           | 本期增加         | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 48,746,490.61 | 6,848,472.76 |      | 55,594,963.37 |
| 合计     | 48,746,490.61 | 6,848,472.76 |      | 55,594,963.37 |

## 29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 金额             | 提取或分配比例（%） |
|-------------------|----------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润      | 138,570,242.38 | /          |
| 调整后 年初未分配利润       | 138,570,242.38 | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 46,973,403.32  | /          |
| 减：提取法定盈余公积        | 6,848,472.76   |            |
| 期末未分配利润           | 178,695,172.94 | /          |

## 30、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,145,770,752.60 | 1,030,049,474.79 |
| 其他业务收入 | 8,753,254.75     | 6,618,587.71     |
| 营业成本   | 917,333,887.95   | 805,171,886.89   |

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入             | 营业成本           |
| 制造业  | 810,517,841.60   | 684,521,001.38 | 704,146,657.79   | 554,451,185.56 |
| 房地产业 | 335,252,911.00   | 226,117,075.72 | 325,902,817.00   | 246,387,315.07 |
| 合计   | 1,145,770,752.60 | 910,638,077.10 | 1,030,049,474.79 | 800,838,500.63 |

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入             | 营业成本           |
| 内贸航空 | 103,130,880.97   | 110,663,297.70 | 49,188,672.43    | 60,885,297.24  |
| 其他产品 | 97,908,902.08    | 72,570,200.93  | 48,876,982.28    | 33,076,829.18  |
| 外贸   | 609,478,058.55   | 501,287,502.75 | 606,081,003.08   | 460,489,059.14 |
| 房地产业 | 335,252,911.00   | 226,117,075.72 | 325,902,817.00   | 246,387,315.07 |
| 合计   | 1,145,770,752.60 | 910,638,077.10 | 1,030,049,474.79 | 800,838,500.63 |

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入             | 营业成本           |
| 西南地区 | 465,497,411.38   | 362,795,892.58 | 396,980,514.58   | 321,881,058.00 |
| 华东地区 | 45,950,612.59    | 37,830,869.40  | 48,224,693.14    | 32,635,401.00  |
| 东北地区 | 11,015,611.61    | 9,118,843.52   | 14,130,118.65    | 8,163,162.00   |
| 华南地区 | 537,614.38       | 637,915.59     | 7,334,654.41     | 5,956,182.74   |
| 其他地区 | 18,826,671.14    | 15,049,396.90  | 13,008,631.25    | 11,499,915.37  |
| 亚洲地区 | 24,770,212.68    | 22,626,194.56  | 46,020,369.79    | 48,291,283.52  |
| 美洲地区 | 441,429,525.63   | 352,437,250.21 | 384,622,187.12   | 284,005,023.00 |
| 欧洲地区 | 137,743,093.19   | 110,141,714.34 | 119,728,305.85   | 88,406,475.00  |
| 合计   | 1,145,770,752.60 | 910,638,077.10 | 1,030,049,474.79 | 800,838,500.63 |

## 前五名客户的营业收入情况

| 期间     | 前五名客户营业收入合计    | 占同期营业收入的比例（%） |
|--------|----------------|---------------|
| 2010 年 | 651,167,088.31 | 56.40         |
| 2009 年 | 492,242,021.45 | 47.48         |

## 31、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         | 计缴标准        |
|---------|---------------|---------------|-------------|
| 营业税     | 18,068,576.66 | 18,425,400.44 | 应税收入        |
| 城市维护建设税 | 1,458,825.20  | 1,492,776.27  | 实际缴纳流转税额 7% |
| 教育费附加   | 625,192.13    | 827,030.10    |             |
| 地方教育费附加 | 208,422.29    | 25,984.92     |             |
| 副食品调控基金 | 1,309,317.93  | 626,334.40    |             |
| 土地增值税   | 3,216,438.37  | 1,231,800.00  |             |
| 合计      | 24,886,772.58 | 22,629,326.13 | /           |

## 32、 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生数         | 上期发生数         |
|------------|---------------|---------------|
| 运输费        | 9,720,685.23  | 7,863,979.45  |
| 包装费        | 5,839,496.09  | 5,093,353.95  |
| 专设销售机构职工薪酬 | 5,314,618.38  | 4,111,863.27  |
| 广告费        | 1,570,844.31  | 2043282.85    |
| 差旅费        | 839,090.64    | 457,718.63    |
| 销售服务费      | 684,286.06    | 309,490.00    |
| 产品三包损失     | 512,062.08    | 2,672,456.71  |
| 物料消耗       | 284,666.94    | 348,709.63    |
| 办公费        | 201,428.65    | 224,234.11    |
| 其他         | 6,343,933.29  | 4,177,263.67  |
| 合计         | 31,311,111.67 | 27,302,352.27 |

## 33、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 技术开发费  | 26,816,837.74 | 29,888,183.02 |
| 职工薪酬   | 14,855,724.42 | 14,002,219.50 |
| 折旧费    | 8,126,950.22  | 8,034,665.17  |
| 修理费    | 7,997,504.85  | 8,653,160.35  |
| 租赁费    | 5,587,835.40  | 5,382,523.85  |
| 业务招待费  | 3,198,746.28  | 2,688,947.59  |
| 房产税    | 2,419,497.82  | 2,301,371.91  |
| 无形资产摊销 | 1,553,308.03  | 1,401,231.06  |
| 存货盘亏损失 | 1,432,353.48  | 1,039,481.24  |
| 物管费    | 1,429,656.69  | 1,174,064.18  |
| 其他     | 12,153,364.33 | 15,604,226.01 |
| 合计     | 85,571,779.26 | 90,170,073.88 |

## 34、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息支出      | 23,802,827.33 | 20,710,446.83 |
| 利息收入      | -586,925.66   | -2,371,119.82 |
| 利息资本化金额   |               |               |
| 汇兑损益      | 9,765,772.24  | 2,893,265.30  |
| 汇兑损益资本化金额 |               |               |
| 其他        | 4,590,963.43  | 5,558,739.87  |
| 合计        | 37,572,637.34 | 26,791,332.18 |

## 35、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 1,278,684.27 | 1,825,739.17  |
| 二、存货跌价损失       | 6,683,531.88 | 14,003,144.41 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |              |               |
| 四、持有至到期投资减值损失  |              |               |
| 五、长期股权投资减值损失   |              |               |
| 六、投资性房地产减值损失   |              |               |
| 七、固定资产减值损失     | 379,278.52   | 1,078,928.49  |
| 八、工程物资减值损失     |              |               |
| 九、在建工程减值损失     |              |               |
| 十、生产性生物资产减值损失  |              |               |
| 十一、油气资产减值损失    |              |               |
| 十二、无形资产减值损失    |              |               |
| 十三、商誉减值损失      |              |               |
| 十四、其他          |              |               |
| 合计             | 8,341,494.67 | 16,907,812.07 |

## 36、 营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 188,513.74   | 988,442.19   | 188,513.74    |
| 其中：固定资产处置利得 | 188,513.74   | 988,442.19   | 188,513.74    |
| 政府补助        | 1,414,796.30 | 725,320.00   | 1,414,796.30  |
| 其他          | 266,855.70   | 631,136.00   | 266,855.70    |
| 合计          | 1,870,165.74 | 2,344,898.19 | 1,870,165.74  |

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 本期发生额        | 上期发生额      | 说明            |
|------------------------|--------------|------------|---------------|
| 成都高新区财政经发局奖励           |              | 200,000.00 | 成都高新区财政局      |
| 成都高新区专项扶持资金            |              | 400,000.00 | 成都高新区财政局      |
| 成都市科学技术情报研究所平台补贴       | 30,000.00    | 20,000.00  | 成都高新区科技局      |
| 成都市科技局专利资助资金           |              | 1,000.00   | 成都高新区科技局      |
| 成都市龙泉驿区财政局优化出口结构资金     | 1,000,000.00 |            | 成都高新区财政局      |
| 成都市商务局出口孵化体系建设支持资金     | 10,000.00    |            | 成都高新区财政局      |
| 成都市高新区经贸发展局09年开拓国际市场项目 | 167,000.00   |            | 成都高新区财政局      |
| 能源补贴                   | 6,196.30     |            | 成都市自来水有限责任公司  |
| 成都市金牛区科学技术产业局          |              | 4,320.00   | 成都市金牛区能源推进办公室 |
| 出口增长奖励                 | 201,600.00   | 100,000.00 | 龙泉商务局         |
| 合计                     | 1,414,796.30 | 725,320.00 | /             |

## 37、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 443,747.48 | 2,337,755.80 | -443,747.48   |
| 债务重组损失      | 39,914.08  |              | -39,914.08    |
| 对外捐赠        | 300,000.00 |              | -300,000.00   |
| 罚款支出        | 29,748.37  | 32,158.00    | -29,748.37    |
| 赔偿金、违约金等    | 162,000.20 | 40,928.12    | -162,000.20   |
| 其他支出        | 5.27       | 13,862.95    | -5.27         |
| 合计          | 975,415.40 | 2,424,704.87 | -975,415.40   |

## 38、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 6,363,800.53  | 10,333,423.69 |
| 递延所得税调整          | -1,085,646.27 | -9,373,901.97 |
| 合计               | 5,278,154.26  | 959,521.72    |

## 39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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

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

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

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

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

## （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

| 报告期利润                   | 本期发生数  | 上期发生数  |
|-------------------------|--------|--------|
|                         | 基本每股收益 | 基本每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.36   | 0.37   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.35   | 0.37   |

## （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

## ① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

| 项目                      | 本期发生数         | 上期发生数         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润          | 46,973,403.32 | 48,019,875.76 |
| 其中：归属于持续经营的净利润          | 46,973,403.32 | 48,019,875.76 |
| 归属于终止经营的净利润             |               |               |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 46,290,662.05 | 48,774,010.88 |
| 其中：归属于持续经营的净利润          | 46,290,662.05 | 48,774,010.88 |
| 归属于终止经营的净利润             |               |               |

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

| 项目            | 本期发生数          | 上期发生数          |
|---------------|----------------|----------------|
| 期初发行在外的普通股股数  | 131,296,023.00 | 131,296,023.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 |                |                |
| 减：本期回购的普通股加权数 |                |                |
| 期末发行在外的普通股加权数 | 131,296,023.00 | 131,296,023.00 |

#### 40、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 金额            |
|----------|---------------|
| 收政府补贴    | 1,414,796.30  |
| 利息收入     | 553,540.97    |
| 保证金.押金   | 446,651.41    |
| 处理废旧     | 113,290.00    |
| 赔罚款      | 23,201.60     |
| 返手续费     | 501.30        |
| 租金       | 412,246.32    |
| 奖励       | 71,630.00     |
| 集团 6S 补贴 | 66,000.00     |
| 房地产代收办证费 | 8,172,200.37  |
| 收海天鸿借款   | 30,196,500.00 |
| 贷款贴息     |               |
| 合计       | 41,470,558.27 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 金额           |
|-------|--------------|
| 差旅费   | 1,615,656.56 |
| 办公费   | 1,947,431.07 |
| 招待费   | 3,440,834.78 |
| 车辆费   | 1,684,564.17 |
| 修理费   | 5,154,748.34 |
| 资料费   | 418,827.37   |
| 租赁费   | 1,843,802.15 |
| 运输费   | 2,444,793.33 |
| 咨询费   | 1,033,937.00 |
| 环保费   | 739,875.71   |
| 董事会费  | 165,041.60   |
| 会议费   | 194,985.30   |
| 广告展览费 | 57,700.00    |

|        |                |
|--------|----------------|
| 销售服务费  | 524,064.02     |
| 审核费    | 651,535.04     |
| 研发费    | 216,724.45     |
| 银行手续费  | 692,861.40     |
| 出国费    | 436,464.17     |
| 退休费    | 256,152.03     |
| 服务费    | 464,951.60     |
| 报关费    | 27,820.00      |
| 调汇费    | 3,670,806.55   |
| 审计费    | 740,000.00     |
| 诉讼费    | 53,247.00      |
| 物管卫生   | 2,027,604.56   |
| 专利费    | 2,130.00       |
| 检测费    | 248,729.99     |
| 6S 改进费 | 1,910,536.58   |
| 宣传     | 20,120.00      |
| 付海天鸿款  | 72,010,000.00  |
| 其他     |                |
| 合计     | 104,695,944.77 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 金额         |
|---------|------------|
| 投标保证金款  | 100,000.00 |
| 履约保证金   | 59,910.50  |
| 购买设备保证金 |            |
| 合计      | 159,910.50 |

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 金额         |
|----------|------------|
| 退购买设备保证金 | 5,000.00   |
| 付投标保证金   | 170,496.50 |
| 退购买设备保证金 |            |
| 合计       | 175,496.50 |

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 金额            |
|--------|---------------|
| 收信用证转回 | 1,878.63      |
| 收科研项目款 | 38,275,165.88 |
| 合计     | 38,277,044.51 |

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 金额            |
|----------|---------------|
| 融资租赁租金   | 29,543,097.16 |
| 科研项目支出   | 55,980,615.96 |
| 非公开发行股票费 | 362,612.83    |
| 融资租赁保证金  |               |
| 合计       | 85,886,325.95 |

## 41、 现金流量表补充资料:

## (1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       |                |                |
| 净利润                              | 45,122,919.96  | 46,655,950.68  |
| 加: 资产减值准备                        | 8,341,494.67   | 16,907,812.07  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 61,531,308.15  | 67,860,100.22  |
| 无形资产摊销                           | 1,553,308.03   | 1,401,231.06   |
| 长期待摊费用摊销                         | 300,000.00     | 400,000.00     |
| 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) | 255,233.74     | 1,349,313.61   |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              |                |                |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              |                |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 23,825,482.33  | 20,760,446.83  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  |                |                |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -1,085,646.27  | -9,373,901.97  |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             |                |                |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -48,126,049.82 | -89,944,601.30 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -63,903,842.34 | 32,405,111.52  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 144,699,368.84 | 61,011,435.74  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 172,513,577.29 | 149,432,898.46 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>     |                |                |
| 债务转为资本                           |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 融资租入固定资产                         | 31,645,725.89  | 174,336,877.42 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 152,071,507.05 | 72,255,231.81  |
| 减: 现金的期初余额                       | 72,255,231.81  | 103,023,437.38 |
| 加: 现金等价物的期末余额                    |                |                |
| 减: 现金等价物的期初余额                    |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 79,816,275.24  | -30,768,205.57 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末数            | 期初数           |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、现金           | 152,071,507.05 | 72,255,231.81 |
| 其中：库存现金        | 229,206.37     | 120,220.85    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 139,254,732.68 | 56,007,326.54 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 12,587,568.00  | 16,127,684.42 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                |               |
| 存放同业款项         |                |               |
| 拆放同业款项         |                |               |
| 二、现金等价物        |                |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 152,071,507.05 | 72,255,231.81 |

## (八) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称         | 企业类型          | 注册地              | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本   | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方   | 组织机构代码    |
|---------------|---------------|------------------|------|------|--------|-----------------|------------------|------------|-----------|
| 成都发动机(集团)有限公司 | 国有企业(全民所有制企业) | 成都市新都区蜀龙大道成发工业园区 | 杨锐   | 制造业  | 75,469 | 50.31           | 50.31            | 中国航空工业集团公司 | 20197352X |

## 2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 子公司全称             | 企业类型   | 注册地       | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本     | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|-------------------|--------|-----------|------|------|----------|---------|----------|------------|
| 四川法斯特机械制造有限责任公司   | 有限责任公司 | 成都市金牛区隆华路 | 蒲伟   | 制造加工 | 3,000.00 | 89.00   | 89.00    | 78012156-6 |
| 四川普睿玛机械工业制造有限责任公司 | 有限责任公司 | 成都市金牛区隆华路 | 吴华   | 制造加工 | 4,000.00 | 100.00  | 100.00   | 67217099-3 |

## 3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码     |
|---------------------|-------------|------------|
| 成都航发工具装备公司          | 母公司的控股子公司   | 201998401  |
| 中国航空工业集团公司成都第十区域计量站 | 其他          | 20190594-9 |

## 4、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方             | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-----------------|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 |        |               | 金额             | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额             | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 成都发动机(集团)有限公司   | 采购商品   | 市场价格          | 195,953,785.36 | 43.50          | 177,173,487.30 | 40.81          |
| 成都航发工具装备公司      | 采购商品   | 市场价格          |                |                | 7,667,302.70   | 1.77           |
| 成都发动机(集团)有限公司   | 接受劳务   | 市场价格          | 7,087,639.36   | 6.05           | 7,789,190.68   | 12.76          |
| 成都航发工具装备公司      | 接受劳务   | 市场价格          |                |                | 192,932.31     | 0.32           |
| 中国航空工业第十区域成都计量站 | 接受劳务   | 市场价格          | 2,675,740.17   | 2.28           | 2,273,362.67   | 3.73           |

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方           | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额          |                | 上期发生额         |                |
|---------------|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|               |        |               | 金额             | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额            | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 成都发动机(集团)有限公司 | 出售商品   | 市场价格          | 104,667,508.04 | 9.59           | 42,687,625.43 | 4.04           |
| 成都发动机(集团)有限公司 | 提供劳务   | 市场价格          | 9,757,023.57   | 2.12           | 6,491,962.99  | 46.79          |
| 成都航发工具装备公司    | 销售货物   | 市场价格          |                |                | 58,726.46     | 0.01           |

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表:

单位: 元 币种:人民币

| 委托方/出包方名称     | 受托方/承包方名称      | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日   | 受托/承包终止日   | 托管收益/承包收益定价依据 | 年度确认的托管收益/承包收益 |
|---------------|----------------|-----------|------------|------------|---------------|----------------|
| 成都发动机(集团)有限公司 | 四川成发航空科技股份有限公司 | 其他资产托管    | 2009年10月1日 | 2011年9月30日 | 委托经营管理协议书     | 400,000.00     |

成都发动机(集团)有限公司将中国航空工业总公司成都第十区域计量站全部业务及经营性净资产委托本公司管理, 该资产涉及的金额为 322 万元人民币, 托管的期限为 2004 年 10 月 1 日至 2009 年 9 月 30 日, 2009 年、2010 年均重新签订委托经营管理协议, 托管期限为 2009 年 10 月 1 日至 2011 年 9 月 30 日, 托管费的确定依据是根据托管合同规定, 公司向成发集团公司支付 40 万元固定的托管资产租赁费, 公司承担受托经营净资产的保值责任, 公司受托经营产生利润全部由公司所有。

## (3) 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位: 万元 币种: 人民币

| 出租方名称         | 承租方名称               | 租赁资产种类 | 租赁起始日     | 租赁终止日       | 年度确认的租赁费 |
|---------------|---------------------|--------|-----------|-------------|----------|
| 成都发动机(集团)有限公司 | 四川法斯特机械制造有限公司       | 天回生产基地 | 2009年1月1日 | 2013年12月31日 | 190.47   |
| 成都发动机(集团)有限公司 | 四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司 | 天回生产基地 | 2009年1月1日 | 2013年12月31日 | 324.31   |

## (4) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

| 担保方            | 被担保方                | 担保金额           | 担保期限                  | 是否履行完毕 |
|----------------|---------------------|----------------|-----------------------|--------|
| 成都发动机(集团)有限公司  | 四川成发航空科技股份有限公司      | 140,000,000.00 | 2009年6月22日~2013年6月21日 | 否      |
| 成都发动机(集团)有限公司  | 四川成发航空科技股份有限公司      | 60,000,000.00  | 2009年6月8日~2013年6月7日   | 否      |
| 成都发动机(集团)有限公司  | 四川成发航空科技股份有限公司      | 100,000,000.00 | 2010年6月24日~2014年6月23日 | 否      |
| 成都发动机(集团)有限公司  | 四川成发航空科技股份有限公司      | 30,000,000.00  | 2006年8月21日~2014年8月20日 | 否      |
| 四川成发航空科技股份有限公司 | 四川法斯特机械制造有限公司       | 18,000,000.00  | 2010年7月9日~2011年3月17日  | 否      |
| 四川成发航空科技股份有限公司 | 四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司 | 26,000,000.00  | 2010年6月15日~2013年6月24日 | 否      |

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方           | 期末   |      | 期初         |      |
|------|---------------|------|------|------------|------|
|      |               | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 应收票据 | 成都发动机(集团)有限公司 |      |      | 500,000.00 |      |

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方             | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|-----------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 成都发动机(集团)有限公司   | 36,513,008.34 | 37,540,293.07 |
| 应付账款  | 中国航空工业第十区域成都计量站 | 30,000.00     | 290,246.00    |
| 应付票据  | 成都发动机(集团)有限公司   | 32,352,762.16 | 31,444,687.04 |
| 应付票据  | 成都航发工具装备公司      |               | 2,990,000.00  |
| 预收账款  | 成都发动机(集团)有限公司   |               | 19,974,242.27 |
| 其他应付款 | 成都发动机(集团)有限公司   | 2,032.00      |               |

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、其他或有负债及其财务影响:

(1) 开出信用证情况:截至 2010 年 12 月 31 日,本公司开出的信用证 85,038 欧元和 4,721,881.81 美元尚未到期支付。

(2) 本公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供按揭阶段性担保,截至 2010 年 12 月 31 日止累计担保余额为 450,010,000.04 元。

(十一) 承诺事项:

1、重大承诺事项

至资产负债表日止,本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下:

人民币万元

| 项目                | 期末数      | 期初数      |
|-------------------|----------|----------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额: | 1,544.34 | 2,059.12 |
| 资产负债表日后第 1 年      | 514.78   | 514.78   |
| 资产负债表日后第 2 年      | 514.78   | 514.78   |
| 资产负债表日后第 3 年      | 514.78   | 514.78   |
| 以后年度              |          | 514.78   |
| 合计                | 1,544.34 | 2,059.12 |

## 2、 前期承诺履行情况

| 出租方              | 租赁原因 | 租赁标的 | 合同金额          | 已付金额          | 未付金额          | 付款时间约定         |
|------------------|------|------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 通用电气(中国)融资租赁有限公司 | 筹资   | 设备   | 75,406,252.24 | 75,406,252.24 | 0             | 每月5日           |
| 通用电气(中国)融资租赁有限公司 | 筹资   | 设备   | 34,552,682.52 | 12,176,187.51 | 22,376,495.01 | 1、4、7、10月当月21日 |

## (十二) 资产负债表日后事项:

## 1、 其他资产负债表日后事项说明

根据 2011 年 3 月 28 日公司第三届董事会第三十六次会议通过的公司 2010 年度利润分配及公积金转增股本预案,以 2010 年 12 月 31 日普通股 131,296,023.00 股为基数,向全体股东每 10 股派发分配红利 1.00 元(含税),计 13,129,602 元,此项预案尚需 2010 年度股东大会审议通过。

## (十三) 其他重要事项:

## 1、 租赁

## A 融资租赁的承租人

(1) 各类租入固定资产的期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况,详见附注七、7、(2)。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期              | 最低租赁付款额       |
|--------------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年)       | 17,632,232.08 |
| 1 年以上 2 年以内(含 2 年) | 4,744,262.93  |
| 2 年以上 3 年以内(含 3 年) |               |
| 3 年以上              |               |
| 合 计                | 22,376,495.01 |

(3) 未确认融资费用的余额,以及分摊未确认融资费用所采用的方法。

截止 2010 年 12 月 31 日,未确认融资费用的金额为 975,687.15 元。分摊未确认融资费用采用实际利率法进行分摊。

## B 经营租赁的承租人

| 剩余租赁期              | 最低租赁付款额       |
|--------------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年)       |               |
| 1 年以上 2 年以内(含 2 年) |               |
| 2 年以上 3 年以内(含 3 年) | 15,443,301.00 |
| 3 年以上              |               |
| 合 计                | 15,443,301.00 |

## (十四) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                   | 期末数            |        |              |        | 期初数            |        |              |        |
|----------------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备         |        | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                      | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 13,276,857.33  | 7.29   |              |        | 5,923,981.91   | 3.39   |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：      |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 组合 1：房产项目应收款         | 1,491,106.00   | 0.82   |              |        | 2,830,569.00   | 1.62   |              |        |
| 组合 2：账龄分析法           | 167,444,965.00 | 91.90  | 8,702,147.92 | 5.20   | 165,894,832.05 | 94.99  | 8,343,217.09 | 5.03   |
| 组合小计                 | 168,936,071.00 | 92.71  | 8,702,147.92 |        | 168,725,401.05 | 96.61  | 8,343,217.09 |        |
| 合计                   | 182,212,928.33 | /      | 8,702,147.92 | /      | 174,649,382.96 | /      | 8,343,217.09 | /      |

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容        | 账面余额          | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由  |
|---------------|---------------|------|----------|-----|
| 四川法斯特机械制造有限公司 | 13,276,857.33 |      |          | 子公司 |

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |        |              | 期初数            |        |              |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备         | 账面余额           |        | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例 (%) |              | 金额             | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   |                |        |              |                |        |              |
| 其中：     |                |        |              |                |        |              |
| 1 年以内   | 162,005,902.79 | 96.75  | 8,100,295.13 | 165,518,384.08 | 99.77  | 8,275,919.23 |
| 1 年以内小计 | 162,005,902.79 | 96.75  | 8,100,295.13 | 165,518,384.08 | 99.77  | 8,275,919.23 |
| 1 至 2 年 | 5,155,891.28   | 3.08   | 515,589.13   | 282,271.85     | 0.17   | 28,227.19    |
| 2 至 3 年 | 203,965.05     | 0.12   | 40,793.01    | 36,190.05      | 0.02   | 7,238.01     |
| 3 至 4 年 | 36,190.05      | 0.02   | 10,857.02    | 31,774.64      | 0.02   | 9,532.39     |
| 4 至 5 年 | 16,804.40      | 0.01   | 8,402.20     | 7,822.32       | 0.01   | 3,911.16     |
| 5 年以上   | 26,211.43      | 0.02   | 26,211.43    | 18,389.11      | 0.01   | 18,389.11    |
| 合计      | 167,444,965.00 | 100.00 | 8,702,147.92 | 165,894,832.05 | 100.00 | 8,343,217.09 |

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|----------------|-------|---------------|
| GE 公司           | 非关联方   | 82,635,060.76  | 1 年以内 | 45.35         |
| GE 油气           | 非关联方   | 26,331,533.73  | 1 年以内 | 14.45         |
| 四川法斯特机械制造有限责任公司 | 子公司    | 13,276,857.33  | 1 年以内 | 7.29          |
| RR 公司           | 非关联方   | 11,781,970.02  | 2 年以内 | 6.47          |
| GE 航空           | 非关联方   | 10,389,820.81  | 2 年以内 | 5.70          |
| 合计              | /      | 144,415,242.65 | /     | 79.26         |

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额            | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|---------------|
| 四川法斯特机械制造有限责任公司 | 控股子公司  | 13,276,857.33 | 7.29          |

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                            | 期末数           |        |            |        | 期初数           |        |            |        |
|-------------------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
|                               | 账面余额          |        | 坏账准备       |        | 账面余额          |        | 坏账准备       |        |
|                               | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 比例(%)  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：             |               |        |            |        |               |        |            |        |
| 组合 1-按账龄计提坏账部分                | 1,502,997.73  | 1.72   | 121,574.35 | 100.00 | 6,746,761.34  | 26.01  | 358,368.07 | 100.00 |
| 组合 2-与子公司、项目合作方的往来款及出口退税的应收款项 | 85,853,807.21 | 98.28  |            |        | 19,195,460.39 | 73.99  |            |        |
| 组合小计                          | 87,356,804.94 | 100.00 | 121,574.35 | 100.00 | 25,942,221.73 | 100.00 | 358,368.07 | 100.00 |
| 合计                            | 87,356,804.94 | /      | 121,574.35 | /      | 25,942,221.73 | /      | 358,368.07 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数          |        |            | 期初数          |        |            |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|         | 金额           | 比例(%)  |            | 金额           | 比例(%)  |            |
| 1 年以内   |              |        |            |              |        |            |
| 其中：     |              |        |            |              |        |            |
| 1 年以内   | 1,003,308.43 | 66.75  | 50,165.42  | 6,488,561.34 | 96.17  | 324,428.07 |
| 1 年以内小计 | 1,003,308.43 | 66.75  | 50,165.42  | 6,488,561.34 | 96.17  | 324,428.07 |
| 1 至 2 年 | 366,489.30   | 24.38  | 36,648.93  | 177,000.00   | 2.62   | 17,700.00  |
| 2 至 3 年 | 52,000.00    | 3.46   | 10,400.00  | 81,200.00    | 1.21   | 16,240.00  |
| 3 至 4 年 | 81,200.00    | 5.41   | 24,360.00  |              |        |            |
| 合计      | 1,502,997.73 | 100.00 | 121,574.35 | 6,746,761.34 | 100.00 | 358,368.07 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 组合名称                     | 账面余额          | 坏账准备 |
|--------------------------|---------------|------|
| 与子公司、项目合作方的往来款及出口退税的应收款项 | 85,853,807.21 | 0    |
| 合计                       | 85,853,807.21 | 0    |

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额            | 年限          | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|-------------|-----------------|
| 成都海天鸿实业发展有限公司   | 项目合作方  | 47,456,229.10 | 1 年以内       | 54.32           |
| 四川成发普睿玛机械制造有限公司 | 子公司    | 30,600,000.00 | 1 年以内、1-2 年 | 35.03           |
| 四川法斯特机械制造有限公司   | 子公司    | 4,017,700.00  | 1 年以内       | 4.6             |
| 成都市国税局出口退税      | 无      | 3,382,001.27  | 1 年以内       | 3.87            |
| 合计              | /      | 85,455,930.37 | /           | 97.82           |

## (4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额            | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|-------------------|--------|---------------|-----------------|
| 四川成发普睿玛机械制造有限责任公司 | 子公司    | 30,600,000.00 | 35.03           |
| 四川法斯特机械制造有限责任公司   | 子公司    | 4,017,700.00  | 4.60            |
| 合计                | /      | 34,617,700.00 | 39.63           |

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位             | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动 | 期末余额          | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|-------------------|---------------|---------------|------|---------------|------|----------|---------------|----------------|
| 四川成发普睿玛机械制造有限责任公司 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |      | 40,000,000.00 |      |          | 100.00        | 100.00         |
| 四川法斯特机械制造有限责任公司   | 27,992,078.00 | 27,992,078.00 |      | 27,992,078.00 |      |          | 89.00         | 89.00          |
| 合计                | 67,992,078.00 | 67,992,078.00 |      | 67,992,078.00 |      |          |               |                |

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额          |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,055,527,981.31 | 954,694,117.46 |
| 其他业务收入 | 3,804,639.54     | 5,616,216.07   |
| 营业成本   | 827,618,130.44   | 737,169,263.21 |

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 制造业  | 720,275,070.31   | 598,855,810.57 | 628,791,300.46 | 487,131,949.47 |
| 房地产业 | 335,252,911.00   | 226,117,075.72 | 325,902,817.00 | 246,387,315.07 |
| 合计   | 1,055,527,981.31 | 824,972,886.29 | 954,694,117.46 | 733,519,264.54 |

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 内贸航空 | 103,130,880.97   | 110,663,297.70 | 49,188,672.43  | 60,885,297.24  |
| 其他产品 | 38,409,697.56    | 22,954,919.39  | 30,449,694.80  | 16,984,871.86  |
| 外贸   | 578,734,491.78   | 465,237,593.48 | 549,152,933.23 | 409,261,780.37 |
| 房地产业 | 335,252,911.00   | 226,117,075.72 | 325,902,817.00 | 246,387,315.07 |
| 合计   | 1,055,527,981.31 | 824,972,886.29 | 954,694,117.46 | 733,519,264.54 |

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 西南地区 | 465,884,656.36   | 364,123,184.27 | 391,247,850.90 | 315,306,315.16 |
| 华东地区 | 4,492,488.89     | 3,511,211.06   | 19,368,353.00  | 17,123,803.00  |
| 东北地区 | 982.91           | 768.22         | 14,130,118.65  | 8,163,162.00   |
| 华南地区 |                  |                |                |                |
| 其他地区 | 6,415,361.37     | 5,014,077.58   | 8,921,843.30   | 5,197,186.30   |
| 亚洲地区 | 18,522,423.03    | 14,476,638.28  | 16,675,458.64  | 15,315,624.70  |
| 美洲地区 | 427,222,723.36   | 333,906,035.11 | 384,622,187.12 | 284,006,698.38 |
| 欧洲地区 | 132,989,345.39   | 103,940,971.77 | 119,728,305.85 | 88,406,475.00  |
| 合计   | 1,055,527,981.31 | 824,972,886.29 | 954,694,117.46 | 733,519,264.54 |

## 公司前五名客户的营业收入情况

| 期间     | 前五名客户营业收入合计    | 占同期营业收入的比例（%） |
|--------|----------------|---------------|
| 2010 年 | 645,654,123.59 | 60.95         |
| 2009 年 | 492,242,021.45 | 51.26         |

## 5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |               |               |
| 净利润                              | 68,484,727.64 | 70,562,837.48 |
| 加：资产减值准备                         | 7,450,720.75  | 13,680,603.26 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 55,175,539.54 | 61,124,307.32 |
| 无形资产摊销                           | 1,496,174.34  | 1,314,234.20  |
| 长期待摊费用摊销                         | 300,000.00    | 400,000.00    |
| 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） | 149,511.14    | 1,190,821.71  |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |               |               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |               |               |

|                              |                |                 |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列）              | 22,079,929.95  | 19,253,182.53   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）              |                |                 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）         | -1,073,546.95  | -9,186,553.59   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）         |                |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）             | -50,749,625.16 | -108,655,881.85 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | -71,635,561.72 | 32,072,633.02   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | 125,630,049.95 | 83,618,322.02   |
| 其他                           |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 157,307,919.48 | 165,374,506.10  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                |                 |
| 债务转为资本                       |                |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                |                 |
| 融资租入固定资产                     | 31,645,725.89  | 174,336,877.42  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                |                 |
| 现金的期末余额                      | 144,660,368.57 | 61,723,560.91   |
| 减：现金的期初余额                    | 61,723,560.91  | 95,524,326.67   |
| 加：现金等价物的期末余额                 |                |                 |
| 减：现金等价物的期初余额                 |                |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                 | 82,936,807.66  | -33,800,765.76  |

## (十五) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额           |
|---|--------------|
| 非流动资产处置损益                                     | -255,233.74  |
| 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） | 1,414,796.30 |
| 债务重组损益  | -39,914.08   |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                         | -106,000.19  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -224,898.14  |
| 所得税影响额  | -106,008.88  |
| 合计  | 682,741.27   |

## 2、 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 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          | 8.03              | 0.36   | 0.36   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.91              | 0.35   | 0.35   |

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 资产负债表项目

- ①货币资金期末余额 161,341,705.81 元,比年初余额增长了 60.73%,主要原因是房地产项目回款增加以及 12 月份贷款规模增加所致。
- ②预付款项期末余额 22,086,085.69 元,比年初余额增长 78.06%,主要原因是生产规模扩大预付款项增加;
- ③其他应收款期末余额 53,377,352.75 元,比年初余额增长 261.60%,主要原因是房产项目合作方成都海天鸿实业发展有限公司往来款项增加所致;
- ④预收款项期末余额 13,951,825.11 元,比年初余额降低 77.93%,主要原因是期初预收的房地产项目款本年结转收入所致;
- ⑤应交税费期末余额 -1,651,472.91 元,比年初余额降低 422.20%,主要原因是本期缴纳了期初的企业所得税以及增值税进项税留抵金额较大所致;
- ⑥应付利息期末余额 891,562.14 元,比年初余额增长 55.05%,主要原因是贷款规模增加。
- ⑦其他应付款期末余额 12,487,561.28 元,比年初余额增加 104.90%,主要原因是房地产项目代收产权办证费增加。
- ⑧长期应付款期末余额 21,400,807.86 元,比期初减少 69.64%,系公司本期公司按期支付融资租赁设备款。

#### (2) 利润表、现金流量表项目

- ①财务费用本期金额为 37,572,637.34 元,比上期金额增长 40.24%,其主要原因是汇兑损失大幅度增加所致;
  - ②资产减值损失本期金额为 8,341,494.67 元,比上期金额降低 50.66%,其主要原因是本年部分存货提取跌价准备减少所致;
  - ③营业外支出本期金额为 975,415.40 元,比上期金额降低 59.77%,其主要原因非流动资产处置损失减少所致;
  - ④所得税费用本期金额为 5,278,154.26 元,比上期金额增加 450%,其主要原因是融资折旧差异产生的递延所得税资产进入转回期本期发生的递延所得税资产减少。
  - ⑤收到其他与经营活动有关的现金本期金额 41,470,558.27 元,比上期金额增加 334.81%,其主要原因是房地产项收到产权办证费增加以及与海天鸿的往来款项增加。
  - ⑥处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额本期金额 224,000.00 元,比上期金额降低 99.28%,其主要原因是去年发生了售后租回融资租赁业务。
  - ⑦收到其他与投资活动有关的现金本期金额 159,910.50 元,比上期金额增加 3,098.21%,主要原因为收到的与投资有关的保证金的增加所致。
  - ⑧购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本期金额 64,687,571.40 元,比上期金额降低 43.74%,其主要原因是去年发生了售后租回融资租赁业务及本期购建固定资产金额减少所致。
  - ⑨支付其他与投资活动有关的现金本期金额 175,496.50 元,比上期金额增加 1,654.97%,其主要原因是增加了退还保证金。
  - ⑩收到其他与筹资活动有关的现金本期金额 38,277,044.51 元,比上期金额增加 84.99%,其主要原因是收到科研项目的资金增加。
- 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金本期金额 23,334,778.45 元,比上期金额降低 57.35%,其主要原因是经第三届董事会第 26 次会议决议以及 2009 年年度股东大会通过,本年度对 2009 年利润不发放现金红利,未分配利润结转以后年度发放。

## 十二、 备查文件目录

- 1、 公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、 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及专项说明
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

董事长：

四川成发航空科技股份有限公司

2011 年 3 月 28 日