

**陕西航天动力高科技股份有限公司**

**600343**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	13
七、 财务会计报告（未经审计） .....	18
八、 备查文件目录 .....	94

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王新敏
主管会计工作负责人姓名	吴海明
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	苏周鹏

公司负责人王新敏、主管会计工作负责人吴海明及会计机构负责人（会计主管人员）苏周鹏声明：保证本半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	陕西航天动力高科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	航天动力
公司的法定英文名称	SHAANXI AEROSPACE POWER HI-TECH CO.LTD
公司的法定英文名称缩写	AEROSPACE POWER
公司法定代表人	王新敏

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔积堂	孟涛
联系地址	西安市高新区锦业路 78 号	西安市高新区锦业路 78 号
电话	029-81881823	029-81881823
传真	029-81881812	029-81881812
电子信箱	cjt@china-htdl.com	zqb@china-htdl.com

(三) 基本情况简介

注册地址	西安市高新区锦业路 78 号
注册地址的邮政编码	710077
办公地址	西安市高新区锦业路 78 号
办公地址的邮政编码	710077
公司国际互联网网址	http://www.china-htdl.com
电子信箱	power@china-htdl.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	航天动力	600343	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1999 年 12 月 24 日	
公司首次注册登记地点	陕西省西安市高新技术产业开发区西区高新一路 17 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 3 月 4 日
	公司变更注册登记地点	陕西省西安市高新技术产业开发区西区高新一路 17 号
	企业法人营业执照注册号	6100001010727
	税务登记号码	国税高新字 610134713592579 号
	组织机构代码	71359257-9
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 8 月 20 日
	公司变更注册登记地点	西安市高新区锦业路 78 号
	企业法人营业执照注册号	610000100016843
	税务登记号码	国税高新字 610198713592579 号
	组织机构代码	71359257-9
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 8 层	

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	2,779,259,339.76	2,634,317,090.11	5.5021
所有者权益(或股东权益)	1,096,449,556.87	1,077,404,113.08	1.7677

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.5746	4.4951	1.7686
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	22,048,933.42	23,037,274.31	-4.2902
利润总额	25,873,100.17	23,402,758.57	10.5558
归属于上市公司股东的净利润	19,045,443.79	16,740,362.76	13.7696
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,394,332.37	16,460,765.24	-0.4036
基本每股收益(元)	0.0795	0.0698	13.8968
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0684	0.0687	-0.4367
稀释每股收益(元)	0.0795	0.0698	13.8968
加权平均净资产收益率(%)	1.7522	1.4164	增加 0.3358 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-86,843,618.53	-104,810,744.96	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.3623	-0.4373	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	546,756.59
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,901,060.00
债务重组损益	-12,814.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	389,165.10
所得税影响额	-573,596.26
少数股东权益影响额（税后）	-599,459.07
合计	2,651,111.42

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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	35,048 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
西安航天科技工业公司	国有法人	25.10	60,171,696	0	0	无
西安航天发动机厂	国有法人	10.06	24,107,417	0	0	无
陕西苍松机械厂	国有法人	9.17	21,986,989	0	0	无
西安航天动力研究所	国有法人	5.62	13,478,238	0	0	无
上海大众企业管理有限公司	其他	0.83	1,980,000	0	0	未知
上海珺祥实业有限公司	其他	0.68	1,620,000	0	0	未知
大众交通（集团）股份有限公司	其他	0.67	1,600,000	0	0	未知
侯慧萍	境内自然人	0.65	1,556,486	632,100	0	未知
孙青云	境内自然人	0.45	1,077,690	66,400	0	未知
赖旭新	境内自然人	0.26	627,822	627,822	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
西安航天科技工业公司	60,171,696	人民币普通股
西安航天发动机厂	24,107,417	人民币普通股
陕西苍松机械厂	21,986,989	人民币普通股
西安航天动力研究所	13,478,238	人民币普通股
上海大众企业管理有限公司	1,980,000	人民币普通股
上海珺祥实业有限公司	1,620,000	人民币普通股
大众交通（集团）股份有限公司	1,600,000	人民币普通股
侯慧萍	1,556,486	人民币普通股
孙青云	1,077,690	人民币普通股
赖旭新	627,822	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前四大股东均为公司实际控制人中国航天科技集团公司全资子公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系。	

2、 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。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内公司无新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的事项。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 报告期内的总体情况的回顾

本公司经营范围为：航天技术流体机械系列液力变矩器、特种泵的研究、设计、试验、生产、销售；智能仪器仪表系列产品、机电产品、非标准设备、自动化控制设备的研究、设计、生产、销售；计量器具、模具的设计、制造、销售；通讯设备、计算机的研制开发、生产、销售；技术咨询、技术服务。(上述经营范围中国家法律法规有专项规定的以许可证为准)；本公司自产产品及技术的出口业务；本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；进料加工和“三来一补”业务。

公司 2012 年半年报财务报告合并范围包括公司本部、宝鸡航天动力泵业有限公司（以下简称“宝鸡泵业”）、烟台航天怡华科技有限公司（以下简称“航天怡华”）、江苏航天动力机电有限公司（以下简称“江苏机电”）、西安航天动力消防工程有限公司（以下简称“消防公司”）及西安航天泵业有限公司（以下简称“西安泵业”）、江苏航天水力设备有限公司（以下简称“江苏水力”，系“西安泵业”子公司）、西安航天华威化工生物工程有限公司（以下简称西安航天华威）。

#### 1.1 经营状况分析

公司 2012 年上半年累计营业收入 58,098.66 万元，比上年同期增加 5,170.44 万元，增长率为 9.77%；实现归属于母公司的净利润 1,904.54 万元，比上年同期增加 230.51 万元，增长率为 13.77%。

##### 1.1.1 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减
分行业						
制造行业	57,323.94	47,512.43	17.12%	10.08%	12.38%	-1.70%
建筑安装业	885.97	743.47	16.08%	-18.15%	-20.56%	2.55%
内部抵销数	-851.38	-1,134.24	-33.22%	-2.76%	29.54%	-33.22%
合计	57,358.53	47,121.66	17.85%	9.71%	11.30%	-1.17%
分产品						
智能燃气表	5,602.31	4,486.54	19.92%	10.28%	10.45%	-0.12%
泵及泵系统	19,218.28	14,859.26	22.68%	13.95%	14.34%	-0.26%
电机产品	8,568.59	7,050.05	17.72%	-19.21%	-17.86%	-1.36%
液力传动产品	7,825.82	5,918.83	24.37%	7.95%	10.13%	-1.49%
化工生物设备	16,108.94	15,197.75	5.66%	31.25%	34.93%	-2.58%
建筑安装	885.97	743.47	16.08%	-18.15%	-20.56%	2.55%
内部抵销数	-851.38	-1,134.24	-33.22%	-2.76%	29.54%	-33.22%
合计	57,358.53	47,121.66	17.85%	9.71%	11.30%	-1.17%

说明：

#### (1) 总体分析

本期公司主营业务收入为 57,358.53 万元，主营业务成本为 47,121.66 万元，营业利润率为

17.85%，比上年同期减少了 1.17 个百分点；主营业务收入比上年增长 9.71%，主营业务成本比上年增长 11.30%。

(2) 分行业分析

从分行业来看，公司制造业收入比上年增加 10.08%，营业利润率减少了 1.7 个百分点。

(3) 分产品分析

公司主营业务收入比上年增加 5,077.59 万元，除电机产品、建筑安装外各类产品均有不同程度的增长。不考虑抵消数影响，除建筑安装外，各类产品的营业利润率均略有降低。

1.1.2 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	上年同期收入	增额	营业收入比上年增减 (%)
华北	7,924.35	10,047.31	-2,122.96	-21.13%
华东	24,190.32	16,817.60	7,372.72	43.84%
华中	8,275.26	7,006.20	1,269.06	18.11%
华南	1,513.02	1,020.33	492.69	48.29%
西北	11,015.87	12,573.35	-1,557.48	-12.39%
西南	1,071.35	1,362.27	-290.92	-21.36%
东北	2,806.29	3,117.26	-310.98	-9.98%
境外	1,413.45	1,212.19	201.26	16.60%
内部抵消	-851.38	-875.58	24.20	-2.76%
合计	57,358.53	52,280.93	5,077.59	9.71%

说明:

公司本期主营业务收入比上年同期增加 5,077.59 万元，其中增长额较大的地区有华东地区、华中地区，增长幅度较大的有华东地区、华南地区、华中地区、境外地区。华东地区增长点是电机产品和化工装备产品，华南地区增长点是泵及泵系统产品，华中地区增长点是电机产品和泵及泵系统产品，境外地区增长点是液力传动产品。

1.1.3 主要客户及供应商情况

- 1) 公司 2012 年上半年向前五名客户销售产品 10,853.10 万元，占全部销售收入 18.68%。
- 2) 公司 2012 年上半年向前五名供应商采购货物 10,391.28 万元，占全部采购金额的 21.82%。

1.1.4 净利润增减变动原因说明

2012 年上半年归属于母公司所有者的净利润 1,904.54 万元，2011 年上半年 1,674.04 万元，同比增长 13.77%。主要原因如下:

1.1.4.1 主营业务利润比 2011 年同期增加 294.07 万元。

1.1.4.2 本期营业外收入 387.76 万元，比上年同期增长 614.71%；营业外收入中政府补助本期为 290.11 万元，上年同期为 8.86 万元。

1.2 公司资产构成及增减变动情况

单位：万元

项目名称	期末数	期末占资产总额比重%	年初数	年初占资产总额比重%	变动额	变动率
货币资金	43,885.39	15.79	56,939.93	21.61	-13,054.54	-22.93%
应收票据	12,640.17	4.55	6,146.08	2.33	6,494.10	105.66%



应收账款	62,201.21	22.38	55,633.79	21.12	6,567.42	11.80%
预付款项	15,088.92	5.43	11,871.05	4.51	3,217.86	27.11%
其他应收款	2,973.61	1.07	2,410.38	0.91	563.23	23.37%
存货	47,136.40	16.96	43,468.03	16.50	3,668.37	8.44%
其他流动资产	300.18	0.11	45.48	0.02	254.70	560.01%
<b>流动资产合计</b>	<b>184,225.89</b>	<b>66.29</b>	<b>176,514.75</b>	<b>67.01</b>	<b>7,711.13</b>	<b>4.37%</b>
长期股权投资	310.81	0.11	310.81	0.12	0.00	0.00%
投资性房地产	932.72	0.34	951.85	0.36	-19.13	-2.01%
固定资产	60,208.01	21.66	61,198.39	23.23	-990.38	-1.62%
在建工程	18,384.78	6.61	10,085.83	3.83	8,298.95	82.28%
无形资产	11,098.27	3.99	11,421.72	4.34	-323.45	-2.83%
开发支出	619.12	0.22	619.12	0.24	0.00	0.00%
长期待摊费用	1,255.92	0.45	1,460.73	0.55	-204.81	-14.02%
递延所得税资产	890.43	0.32	868.52	0.33	21.90	2.52%
<b>非流动资产合计</b>	<b>93,700.05</b>	<b>33.71</b>	<b>86,916.96</b>	<b>32.99</b>	<b>6,783.09</b>	<b>7.80%</b>
<b>资产总计</b>	<b>277,925.93</b>	<b>100.00</b>	<b>263,431.71</b>	<b>100.00</b>	<b>14,494.22</b>	<b>5.50%</b>

从上表可以看出，公司总资产、流动资产及非流动资产均比期初有所增加。总资产比期初增加 14,494.22 万元，增长 5.50%。流动资产比期初增加 7,711.13 万元，增长 4.37%。非流动资产比期初增加 6,783.09 万元，增长 7.80%。

变动较大的项目变动原因如下：

应收票据增加 6,494.10 万元，增长 105.66%，因为本期收到银行承兑汇票较多。

其他流动资产增加 254.70 万元，增长 560.01%，主要是本部的待摊费用增加。

在建工程增加 8,298.95 万元，增长 82.28%，主要因为公司本部高性能液压泵项目投资和江苏水力设备产业化项目投资的增加。

### 1.3 公司负债构成及增减变动情况

单位：万元

项目名称	期末	期末占资产 总额比重%	年初数	年初占资产 总额比重%	变动额	变动率
短期借款	45,100.00	35.56	40,310.00	35.19	4,790.00	11.88%
应付票据	12,717.20	10.03	14,106.51	12.31	-1,389.30	-9.85%
应付账款	36,695.78	28.93	37,253.36	32.52	-557.59	-1.50%
预收款项	16,752.25	13.21	11,437.72	9.98	5,314.53	46.46%
应付职工薪酬	546.22	0.43	732.18	0.64	-185.96	-25.40%
应交税费	1,014.68	0.80	955.33	0.83	59.36	6.21%
其他应付款	6,854.77	5.40	6,085.67	5.31	769.10	12.64%
<b>流动负债合计</b>	<b>119,680.89</b>	<b>94.36</b>	<b>110,880.76</b>	<b>96.80</b>	<b>8,800.13</b>	<b>7.94%</b>
专项应付款	6,167.00	4.86	2,667.00	2.33	3,500.00	131.23%
递延所得税负债	416.01	0.33	433.02	0.38	-17.02	-3.93%
其他非流动负债	570.00	0.45	570.00	0.50	0.00	0.00%
<b>非流动负债合计</b>	<b>7,153.01</b>	<b>5.64</b>	<b>3,670.02</b>	<b>3.20</b>	<b>3,482.98</b>	<b>94.90%</b>
<b>负债合计</b>	<b>126,833.90</b>	<b>100.00</b>	<b>114,550.78</b>	<b>100.00</b>	<b>12,283.12</b>	<b>10.72%</b>

公司负债总额比上年同期增加 12,283.12 万元，增长 10.72%。其中：流动负债比期初增加 8,800.13 万元，增长 7.94%。非流动负债比期初增加 3,482.98 万元，增长 94.90%。

预收账款增加 5,314.53 万元，增长 46.46%。主要原因是：主要原因是江苏水力收到新签订的销售合同的前期预付款及部分未完工产品进度款。

专项应付款增加 3,500.00 万元，增长 131.23%。主要因为西安泵业收到大型高效工业泵高技术产业化示范工程项目款和拆迁补偿款。

1.4 公司所有者权益增减变动情况

单位：万元

项目名称	年末数	年初数	变动额	变动率
实收资本（或股本）	23,968.32	23,968.32	0.00	0.00%
资本公积	60,811.26	60,811.26	0.00	0.00%
盈余公积	2,946.70	2,946.70	0.00	0.00%
未分配利润	21,918.68	20,014.13	1,904.54	9.52%
归属于母公司所有者权益合计	109,644.96	107,740.41	1,904.54	1.77%
少数股东权益	41,447.08	41,140.51	306.56	0.75%
所有者权益（或股东权益）合计	151,092.04	148,880.92	2,211.13	1.49%

归属于母公司的所有者权益合计期末数为 109,644.96 万元，比期初增加 1,904.54 万元，增长了 1.77%。

1.5 现金流量分析

单位：万元

项目	合并本期
经营活动产生现金流量净额	-8,684.36
投资活动产生的现金流量净额	-8,220.39
筹资活动产生现金流量净额	3,779.27
现金及现金等价物净增加额	-13,125.48

本期经营活动现金流量净额-8,684.36 万元，主要是由于本期销售商品、提供劳务收到的现金小于购买商品、接受劳务及其他支付的现金。其中：公司本部本期经营活动产生的现金流量净额为-3,673.78 万元，西安航天华威为-4,589.55 万元，宝鸡航天泵业为-1,173.31 万元，西安航天泵业为 1,667.32 万元。

本期投资活动产生的现金流量净额-8,220.39 万元，现金流出主要是公司本部和西安航天泵业固定资产投资支出。

本期筹资活动产生的现金流量净额为 3,779.27 万元，主要是本期增加的银行借款。

2.控股子公司经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	控股比例	业务性质	注册资本	资产总额	净资产	净利润
烟台航天怡华科技有限公司	65.78%	智能仪器仪表系列，机电产品，自动化控制设备、通讯设备、流体机械产品的研究、设计、生产、销售。	3,661.15	4,221.76	3,365.79	1.14
宝鸡航天动力泵业有限公司	100.00%	各种工业泵及机械设备的研发生产销售	4,500.00	15,849.51	7,813.44	393.91

江苏航天动力机电有限公司	51.00%	高压交流异步电动机、发动机，直流电动机、发动机，工业泵，高低压开关柜，液压传动和液压传动产品，电器，电子仪器仪表及控制产品的研究、设计、试验、制造、销售；技术咨询、技术服务。	10,000.00	32,105.49	13,767.86	247.48
西安航天动力消防工程有限公司	100.00%	消防设施工程专业承包；消防设施工程的施工及建筑智能工程。	600.00	2,501.95	654.99	6.86
西安航天泵业有限公司	65.19%	特种泵产品的研发生产销售，机电产品、仪器仪表等流体机械类产品的研究、开发、生产、销售；泵站系统的设计、开发	24,513.51	61,615.43	30,953.80	210.34
西安航天华威化工生物工程有限公司	61.22%	化工装备及系统工程、生物工程的研制；高压容器、第三类低、中压容器的制造；高压容器、第三类低、中压容器的设计；非标准设备及上述成套设备的设计、制造、安装（特种设备除外）、销售，以及相关材料、备品、备件的销售；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务	14,456.39	73,328.73	48,380.95	209.08

2005年起公司对烟台航天怡华科技有限公司实行承包经营，2012年上半年烟台航天怡华科技有限公司的当期经营损益归属于公司享有。

### 3、公司在经营中出现问题与困难

随着欧债危机不断蔓延，世界经济复苏缓慢，国内固定资产投资放缓等因素的影响，导致制造业整体景气度下降，使得公司产品需求下滑，同时人工、材料价格上涨，给公司产品成本带来了不小的压力，公司各项技改投入项目取得了一定的进展。公司上半年销售收入同比稍有增长，但与公司经营计划预期目标还存在一定的差距。下半年市场形势不容乐观，为努力保证全年目标的实现，针对以上情况，公司采取应对措施如下：

(1) 围绕已获批准的汽车液力变矩器建设项目，做好资金的筹集工作，做好项目实施的前期准备工作，继续优化批生产管理流程，进一步深化汽车液力变矩器市场的开拓。

(2) 继续强化战略市场的开发，努力拓展高端市场；完善营销网络建设，形成新的市场开发体系；加大对重点产品、重点技术和的重点项目市场的支持力度。

(3) 继续深入开展建立和运行内部控制体系及评价机制的工作，改善内外管理环境，提高风险管理意识，有效防范重大风险发生，进一步提升公司的核心竞争能力。

(4) 加快项目工程建设步伐，改善生产、研发、试验手段，提高生产保障能力，提升精益化生产管理水平，做好质量和成本控制，应对市场竞争和迎接新的市场机会。

(5) 完善激励机制，培养专业人才，进一步提升捕捉市场商机的能力，形成规模效应。

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	配股	55,369.42	8,434.13	42,435.33	12,934.09	存放于募集资金专户
合计	/	55,369.42	8,434.13	42,435.33	12,934.09	/

报告期内，公司募集资金使用情况：1、本期使用募集资金 8434.13 万元；2、本期募集资金专户收到银行存款利息 27.41 万元。截止 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金专用账户余额 13,184.24 万元（含子公司募集资金专户）。

## 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
大型高效工业泵产业化项目	是	8,000.00	6,271.80	是	厂房已建设完毕，部分新增设备已安装并调试完成。	3,450	项目未完工	否	按进度进行、未达产	
收购江苏航天水力设备有限公司	是	7,000.00	7,000.00	是	增资已完成，项目建设进行中。	1,414	项目未完工，尚未产生效益	否	按进度进行、未达产	
化工生物装备技术改造项目	否	30,000.00	21,693.40	是	厂房已建设完毕，部分新增设备已安装并调试完成。	4,582	项目未完工，尚未产生效益	否	按进度进行、未达产	
工业泵生产线技术改造项目	是	3,000.00	2,516.88	是	设备购置安装中	600	项目未完工，尚未产生效益	否	按进度进行、未达产	
高性能液压泵及系统产业化项目	是	5,000.00	2,583.83	是	设备购置安装中	1,008	项目未完工，尚未产生效益	否	按进度进行、未达产	
补充流动资金	否	2,369.42	2,369.42	是						
合计	/	55,369.42	42,435.33	/	/	11,054	/	/	/	/

1、大型工业泵产业化项目承诺投资总额 15,000 万元，变更其中 7,000.00 万元用于收购江苏航天水力设备有限公司，调整后投资总额 8,000.00 万元。截至期末承诺投入金额 8,000.00 万元，按照募集资金投向的使用计划期末实际投入 6271.80 万元，本期投入 983.8，截至期

未投入进度 78.40%。

新变更的项目收购江苏航天水力设备有限公司项目投资总额 7,000.00 万元，截至期末承诺投入金额 7,000.00 万元，2010 年度已投入 7,000.00 万元，截至期末投入进度 100%。

2、化工生物装备技术改造项目承诺投资总额 30,000.00 万元，截至期末承诺投入金额 30,000.00 万元，本期投 4,139.80 万元，累计投入 21,693.40 万元，截至期末投入进度 72.31%。

3、工业泵生产线技术改造项目承诺投资总额 8,000.00 万元，该项目原拟用于宝鸡航天动力泵业有限公司，本期变更其中 5,000.00 万元用于高性能液压泵及系统产业化项目，调整后投资总额 3,000.00 万元。截至期末承诺投入金额 3,000.00 万元，本期实际投入 726.70 万元，累计投入 2,516.88 万元，截至期末投入进度 83.90%。

变更项目高性能液压泵及系统产业化项目投资总额 5,000.00 万元，本期实际投入 2,583.83 万元，累计投入 2,583.83 万元，截至期末投入进度 51.68%。

4、补充公司流动资金。因公司本次配股预计募集资金总额未能完全募足，根据 2009 年第一次临时股东大会的授权，结合配股实际募集资金净额，公司三届二十四次董事会决定采取“末尾递减”原则，将利用配股募集资金补充公司流动资金的金额由 5000 万元调减为 2,369.42 万元，截止 2010 年 12 月 31 日已使用完毕，投入进度为计划的 100%。

### 3、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
大型工业泵产业化	大型工业泵产业化	8,000.00	6,271.80	是	3,450	项目未完工	厂房已建设完毕，部分新增设备已安装并调试完成。	否	按进度进行、未达产
收购江苏航天水力设备有限公司	大型工业泵产业化	7,000.00	7,000.00	是	1,414	项目未完工，尚未产生效益	增资已完成，项目建设进行中。	否	按进度进行、未达产
工业泵生产线技术改造项目	工业泵生产线技术改造项目	3,000.00	2,516.88	是	600	项目未完工，尚未产生效益	设备购置安装中	否	按进度进行、未达产
高性能液压泵及系统产业化项目	工业泵生产线技术改造项目	5,000.00	2,583.83	是	1,008	项目未完工，尚未产生效益	设备购置安装中	否	按进度进行、未达产
合计	/	23,000.00	18,372.51	/	6,472	/	/	/	/

公司募集资金变更投向，通过控股子公司航天泵业将募集资金 15,000.00 万元中的 7,000.00 万元变更投向，用于收购并增资江苏中天水力设备有限公司。此变更已于 2010 年 11 月 24 日在上交所网站进行公告，并于 2010 年 12 月 9 日经公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过。变更的项目收购江苏航天水力设备有限公司项目投资总额 7,000.00 万元，截至期末承诺投入金额 7,000.00 万元，2010 年度投入 7,000.00 万元，截至期末投入进度 100%。

缩减原计划宝鸡泵业的募集资金投入，以 3,000 万元增资宝鸡泵业实施工业泵生产线技术

改造项目；变更投资 5,000 万元，在公司投入“高性能液压泵及系统产业化项目”，此变更已于 2011 年 7 月 7 日在上交所网站进行公告，并于 2011 年 7 月 22 日经公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过。调整后工业泵生产线技术改造项目投资总额 3,000.00 万元。截至期末承诺投入金额 3,000.00 万元，按照末级资金投向的使用计划本期实际投入 726.70 万元，截至期末投入进度 83.90%。高性能液压泵及系统产业化项目投资总额 5,000.00 万元，本期实际投入 2,583.83 万元，累计投入 2,583.83 万元，截至期末投入进度 51.68%。

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
公司汽车变矩器生产线改造项目	2,503.42	按照工艺要求，该生产线的主要设备已完成改造，设备安装工程正在实施调试中，投资实施完成约 72%。	未完工无收益
江苏航天水力设备水力设备产业化技术改造	7,933.94	车间钢结构、办公楼已全部完工，正在后续扫尾工作等待验收，大型设备已基本到厂，正在安装调试中。厂区正在开展绿化和其他零星配套工作。	未完工无收益
合计	10,437.36	/	/

(三) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成盈利预测的情况

针对本报告期盈利情况未做预测

2、完成经营计划情况

针对本报告期盈利情况未做预测

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司最近三年（2009 年-2011 年）累计分配的现金股利占到最近三年平均净利润的 72.86%，符合有关政策的规定。

为了进一步强化回报股东的意识，增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和中国证监会陕西监管局《关于上市公司完善现金分红政策的指导意见》（陕证监发[2012]45 号），公司已召开董事会、股东大会对公司章程中利润分配的相关条款予以修改。通过对章程相关条款的修订，公司现金分红标准和比例进一步明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，中小股东获得了充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到充分维护。审议上述章程修订事项的董事会、股东大会程序和信息披露合规、透明，独立董事对相关事项发表了独立意见。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及证监会、上交所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。

1、股东与股东大会

按照国家相关法律法规和《公司章程》的规定，股东按其所持股份享有平等的权利，并承担相应的义务。公司股东大会的召集、召开及表决程序合规，会议记录完整，历次股东大会均经律师现场见证。

2、控股股东与上市公司

公司与控股股东之间实现了业务、人员、资产、机构、财务五个方面的分开及独立，公司董事会、监事会均保持独立运作，保证了公司重大决策的独立性。

3、董事及董事会

公司董事的选举和聘用程序严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行，董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规的要求，公司独立董事已占董事会成员人数的三分之一以上，对关联交易、对外担保等有关事项均能发表独立意见。公司董事会下设了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略与发展委员会，确保董事会高效运作和科学决策。公司已建立了《董事会议事规则》，董事能够积极参加董事会会议及股东大会，勤勉尽责地履行职务。

4、监事及监事会

公司建立了《监事会议事规则》，监事会的人数及人员构成符合相关法规的规定。公司监事能根据《公司章程》及《监事会议事规则》规定，认真履行自己的职责，对公司的依法运作、关联交易、财务状况、高级管理人员履行职责等情况进行有效的监督和审核。

5、信息披露与透明度

公司已制订信息披露的相关制度，严格遵守中国证监会和上海证券交易所有关信息披露的法律法规的规定，认真履行了信息披露义务，确保所有股东有平等的机会获取信息。

6、现金分红政策的制订和执行

按照证券监管部门的要求，公司已经召开董事会、股东大会对公司章程中有关现金分红、利润分配的条款进行了修订，符合相关规定；公司最近三年（2009 年-2011 年）累计分配的现金股利占到最近三年平均净利润的 72.86%，符合有关政策和公司章程的规定。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内无利润分配执行情况

(三) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
焦作谕拓科技有限公司	西安华威化工生物工程有限公司	无	民事诉讼	原告就产品质量问题起诉被告，请求法院裁定被告偿还原告设备款、违约金合计 12852464 元，并承担诉讼费用	12,852,464	已开庭，等待判决中	未判决，无法估计影响	未进入执行阶段
西安华威化工生物工程有限公司	焦作谕拓科技有限公司	无	民事诉讼	要求对方支付剩余货款 964810 元及逾期付款违约金 35060.09 元。	999,870.09	已开庭，等待判决中	未判决，无法估计影响	未进入执行阶段

公司控股子公司西安华威化工生物工程有限公司于 2011 年 10 月 8 日接到西安市中级人民法院传票，焦作谙拓科技有限公司（原焦作多晶硅有限公司）作为原告就产品质量问题起诉被告西安华威化工生物工程有限公司，请求法院裁定被告偿还原告设备款、违约金合计 12852464 元，并承担诉讼费用；2011 年 10 月 26 日西安华威化工生物工程有限公司就拖欠货款问题反诉焦作谙拓科技有限公司，要求对方支付剩余货款 964810 元及逾期付款违约金 35060.09 元。

西安市中级人民法院于 2011 年 11 月 28 日开庭审理此案，目前等待判决中。

焦作谙拓科技有限公司与西安华威化工生物工程有限公司两份争议合同签署于 2008 年 10 月 20 日和 2009 年 2 月 4 日，在 2011 年 3 月西安华威化工生物工程有限公司纳入本公司合并范围前已执行完毕。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 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
航天科技财务有限责任公司	其他关联人	借款	借款	依照市场原则，双方协商定价结算		255,000,000.00	87.33	转账		
航天科技财务有限责任公司	其他关联人	其它流出	偿还借款	依照市场原则，双方协商定价结算		210,000,000.00	74.18	转账		
西安航天发动机厂	其他关联人	购买商品	材料采购	依照市场原则，双方协商定价结算		6,023,561.21	1.26	转账		
陕西航天机电环境工程设计院	其他关联人	购买商品	材料采购	依照市场原则，双方协商定价结算		13,808,636.79	2.90	转账		
西安航天动力试验技术研究所	其他关联人	销售商品	消防设备等	依照市场原则，双方协商定价结算		11,629,914.53	2.01	转账		



选择与航天科技财务有限责任公司借款是因为财务公司做为人民银行批准的非银行金融机构，可为公司免费提供各项结算服务。同时，财务公司对本公司的运营情况较为了解，有利于为公司提供便捷、高效的金融服务。关联方发生的日常经营交易事项，均为公司正常生产经营中必要的、合理的行为，有利于公司相关主营业务的发展。

交易对公司持续经营能力、损益及资产状况无影响。

无依赖。

2012 年股东大会批准了预计 2012 年日常经营关联交易金额的议案：预计关联采购金额为 12557 万元，实际发生 2179 万元；预计关联销售金额 19550 万元，实际发生 1599.78 万元。实际发生金额均未超出预计金额。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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	7,295.5
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	7,295.5
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)	7,295.5
担保总额占公司净资产的比例 (%)	4.83

截至 2012 年 6 月 30 日，公司为子公司宝鸡航天泵业 1,500.00 万元银行借款提供保证；公司为子公司江苏航天机电 765.00 万元银行借款提供保证；公司为子公司江苏航天水力 3,500.00 万元银行借款提供保证，公司为子公司西安航天华威 1530.50 万元银行借款提供保证。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 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	40
境内会计师事务所审计年限	5

(十一) 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  
报告期内公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受到处罚，亦不存在整改事项。

(十二) 其他重大事项的说明

公司非公开发行 A 股股票申请已于 2012 年 5 月获得中国证监会发行审核委员会审核无条件通过，尚未取得发行核准批文。

(十三) 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
2011 年度业绩预增公告	《上海证券报》	2012 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
公司第四届董事会第九次会议决议	《上海证券报》	2012 年 2 月 15 日	www.sse.com.cn
公司第四届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》	2012 年 2 月 15 日	www.sse.com.cn
关于预计公司 2012 年度日常经营关联交易金额的公告	《上海证券报》	2012 年 2 月 15 日	www.sse.com.cn
公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》	2012 年 2 月 15 日	www.sse.com.cn
更正公告	《上海证券报》	2012 年 3 月 1 日	www.sse.com.cn
公司第四届董事会第十次会议决议公告	《上海证券报》	2012 年 3 月 6 日	www.sse.com.cn
关于为子公司提供担保的公告	《上海证券报》	2012 年 3 月 6 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2012 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》	2012 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
公司第四届董事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》	2012 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
公司关于分红情况的说明	《上海证券报》	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会	《上海证券报》	2012 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn

## 七、 财务会计报告（未经审计）

## （一） 财务报表

## 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:陕西航天动力高科技股份有限公司

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		438,853,890.39	569,399,335.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		126,401,746.23	61,460,760.50
应收账款		622,012,087.26	556,337,887.25
预付款项		150,889,164.85	118,710,543.17
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		29,736,127.46	24,103,834.22
买入返售金融资产			
存货		471,363,992.70	434,680,334.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,001,842.35	454,819.63
流动资产合计		1,842,258,851.24	1,765,147,514.98
<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		3,108,102.00	3,108,102.00
投资性房地产		9,327,180.57	9,518,483.55
固定资产		602,080,087.57	611,983,890.87
在建工程		183,847,799.39	100,858,276.43
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		110,982,712.73	114,217,181.23

开发支出		6,191,164.70	6,191,164.70
商誉			
长期待摊费用		12,559,174.18	14,607,250.82
递延所得税资产		8,904,267.38	8,685,225.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		937,000,488.52	869,169,575.13
资产总计		2,779,259,339.76	2,634,317,090.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款		451,000,000.00	403,100,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		127,172,035.56	141,065,064.24
应付账款		366,957,760.98	372,533,633.79
预收款项		167,522,473.40	114,377,219.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,462,158.84	7,321,761.25
应交税费		10,146,801.40	9,553,250.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款		68,547,701.17	60,856,662.28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,196,808,931.35	1,108,807,591.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		61,670,000.00	26,670,000.00
预计负债			
递延所得税负债		4,160,072.40	4,330,246.80
其他非流动负债		5,700,000.00	5,700,000.00
非流动负债合计		71,530,072.40	36,700,246.80
负债合计		1,268,339,003.75	1,145,507,837.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		239,683,174.00	239,683,174.00

资本公积		608,112,594.37	608,112,594.37
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		29,467,022.17	29,467,022.17
一般风险准备			
未分配利润		219,186,766.33	200,141,322.54
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,096,449,556.87	1,077,404,113.08
少数股东权益		414,470,779.14	411,405,139.12
所有者权益合计		1,510,920,336.01	1,488,809,252.20
负债和所有者权益总计		2,779,259,339.76	2,634,317,090.11

法定代表人：王新敏

主管会计工作负责人：吴海明

会计机构负责人：苏周鹏

### 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：陕西航天动力高科技股份有限公司

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		81,071,117.17	130,869,783.63
交易性金融资产			
应收票据		50,819,759.26	28,998,000.00
应收账款		185,004,205.23	153,100,538.91
预付款项		28,738,583.10	24,700,244.84
应收利息			
应收股利			
其他应收款		47,254,820.94	55,896,572.53
存货		198,874,327.83	180,854,121.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,001,842.35	454,819.63
流动资产合计		594,764,655.88	574,874,081.32
<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		561,400,981.05	561,400,981.05
投资性房地产		9,327,180.57	9,518,483.55
固定资产		221,711,733.61	224,958,635.42
在建工程		55,623,393.69	24,021,825.51

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		47,364,024.76	49,497,253.12
开发支出		6,191,164.70	6,191,164.70
商誉			
长期待摊费用		12,335,674.18	14,362,750.82
递延所得税资产		4,104,770.58	3,885,728.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		918,058,923.14	893,836,822.90
资产总计		1,512,823,579.02	1,468,710,904.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		310,000,000.00	290,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		57,518,162.00	37,085,475.00
应付账款		93,862,527.66	100,757,353.86
预收款项		10,523,760.70	8,826,196.75
应付职工薪酬		2,054,046.11	1,726,610.32
应交税费		4,531,381.79	6,723,687.76
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,780,532.60	5,597,179.27
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		483,270,410.86	450,716,502.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,621,086.35	1,621,086.35
其他非流动负债		3,500,000.00	3,500,000.00
非流动负债合计		5,121,086.35	5,121,086.35
负债合计		488,391,497.21	455,837,589.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		239,683,174.00	239,683,174.00
资本公积		640,518,421.26	640,518,421.26

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		29,467,022.17	29,467,022.17
一般风险准备			
未分配利润		114,763,464.38	103,204,697.48
所有者权益（或股东权益）合计		1,024,432,081.81	1,012,873,314.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,512,823,579.02	1,468,710,904.22

法定代表人：王新敏

主管会计工作负责人：吴海明

会计机构负责人：苏周鹏

### 合并利润表

2012 年 1—6 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		580,986,551.63	529,282,137.61
其中：营业收入		580,986,551.63	529,282,137.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		558,947,523.73	506,244,863.30
其中：营业成本		472,799,747.12	424,624,400.08
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		1,614,880.13	1,426,931.67
销售费用		30,630,881.99	26,965,212.97
管理费用		42,690,111.56	41,752,870.55
财务费用		9,919,328.26	7,539,997.08
资产减值损失		1,292,574.67	3,935,450.95
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）		9,905.52	
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）		22,048,933.42	23,037,274.31
加：营业外收入		3,877,599.08	542,543.67

减：营业外支出		53,432.33	177,059.41
其中：非流动资产处置损失			16,066.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,873,100.17	23,402,758.57
减：所得税费用		3,762,016.36	3,467,765.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,111,083.81	19,934,993.33
归属于母公司所有者的净利润		19,045,443.79	16,740,362.76
少数股东损益		3,065,640.02	3,194,630.57
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0795	0.0698
（二）稀释每股收益		0.0795	0.0698
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		22,111,083.81	19,934,993.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,045,443.79	16,740,362.76
归属于少数股东的综合收益总额		3,065,640.02	3,194,630.57

法定代表人：王新敏

主管会计工作负责人：吴海明

会计机构负责人：苏周鹏

### 母公司利润表

2012 年 1—6 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		186,332,337.95	175,274,930.88
减：营业成本		136,050,789.70	127,929,710.32
营业税金及附加		798,143.54	632,761.67
销售费用		12,249,551.98	11,126,398.29
管理费用		14,332,805.81	14,056,774.23
财务费用		7,850,405.33	6,838,945.25
资产减值损失		1,460,278.99	1,211,824.64
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）		13,590,362.60	13,478,516.48
加：营业外收入		8,186.69	41,280.00
减：营业外支出			3,300.14
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,598,549.29	13,516,496.34
减：所得税费用		2,039,782.39	2,027,474.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,558,766.90	11,489,021.89
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0482	0.0479
（二）稀释每股收益		0.0482	0.0479



六、其他综合收益			
七、综合收益总额		11,558,766.90	11,489,021.89

法定代表人：王新敏

主管会计工作负责人：吴海明

会计机构负责人：苏周鹏

### 合并现金流量表

2012 年 1—6 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		405,698,879.45	351,014,114.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,141,513.26	12,325,775.39
经营活动现金流入小计		444,840,392.71	363,339,889.63
购买商品、接受劳务支付的现金		392,216,665.33	334,123,095.20
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		68,650,405.73	62,964,536.00
支付的各项税费		27,653,864.91	27,346,820.91
支付其他与经营活动有关的现金		43,163,075.27	43,716,182.48
经营活动现金流出小计		531,684,011.24	468,150,634.59
经营活动产生的现金流量净额		-86,843,618.53	-104,810,744.96
<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		9,905.52	172,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		357,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的			

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		15,000,000.00	
投资活动现金流入小计		15,367,405.52	172,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,571,288.07	66,487,943.47
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		97,571,288.07	66,487,943.47
投资活动产生的现金流量净额		-82,203,882.55	-66,315,943.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		295,000,000.00	176,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		295,000,000.00	176,000,000.00
偿还债务支付的现金		243,100,000.00	43,420,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,107,296.63	20,047,041.73
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			400,000.00
筹资活动现金流出小计		257,207,296.63	63,867,041.73
筹资活动产生的现金流量净额		37,792,703.37	112,132,958.27
<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>		-131,254,797.71	-58,993,730.16
加：期初现金及现金等价物余额		563,280,468.10	612,350,776.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		432,025,670.39	553,357,045.93

法定代表人：王新敏

主管会计工作负责人：吴海明

会计机构负责人：苏周鹏

母公司现金流量表

2012 年 1—6 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		159,881,718.78	146,029,157.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		734,059.80	2,047,851.63

经营活动现金流入小计		160,615,778.58	148,077,009.21
购买商品、接受劳务支付的现金		139,177,456.41	129,226,866.13
支付给职工以及为职工支付的现金		22,976,926.52	22,119,614.33
支付的各项税费		13,513,520.77	16,237,360.40
支付其他与经营活动有关的现金		21,685,659.51	18,023,827.62
经营活动现金流出小计		197,353,563.21	185,607,668.48
经营活动产生的现金流量净额		-36,737,784.63	-37,530,659.27
<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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,781,981.59	8,506,608.71
投资支付的现金			18,000,600.56
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		24,781,981.59	26,507,209.27
投资活动产生的现金流量净额		-24,781,981.59	-26,507,209.27
<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		220,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		220,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,988,252.50	17,178,329.76
支付其他与筹资活动有关的现金			400,000.00
筹资活动现金流出小计		208,988,252.50	37,578,329.76
筹资活动产生的现金流量净额		11,011,747.50	82,421,670.24
<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>		-50,508,018.72	18,383,801.70
加：期初现金及现金等价物余额		124,750,915.89	97,971,086.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		74,242,897.17	116,354,888.63

法定代表人：王新敏

主管会计工作负责人：吴海明

会计机构负责人：苏周鹏



(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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	239,683,174.00	608,112,594.37			29,467,022.17		219,186,766.33		414,470,779.14	1,510,920,336.01

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	239,683,174.00	728,194,363.87			34,233,903.94		171,392,807.03		277,821,045.90	1,451,325,294.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	239,683,174.00	728,194,363.87			34,233,903.94		171,392,807.03	0.00	277,821,045.90	1,451,325,294.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-120,081,769.50			-7,251,793.75		-7,227,954.64		114,732,593.82	-19,828,924.07
（一）净利润							16,740,362.76		3,194,630.57	19,934,993.33
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							16,740,362.76		3,194,630.57	19,934,993.33
（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							-23,968,317.40			-23,968,317.40

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,968,317.40			-23,968,317.40
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		-120,081,769.50			-7,251,793.75				111,537,963.25	-15,795,600.00
四、本期期末余额	239,683,174.00	608,112,594.37			26,982,110.19	0.00	164,164,852.39		392,553,639.72	1,431,496,370.67

法定代表人：王新敏

主管会计工作负责人：吴海明

会计机构负责人：苏周鹏

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	239,683,174.00	640,518,421.26			29,467,022.17		103,204,697.48	1,012,873,314.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	239,683,174.00	640,518,421.26			29,467,022.17		103,204,697.48	1,012,873,314.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							11,558,766.90	11,558,766.90
（一）净利润							11,558,766.90	11,558,766.90
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							11,558,766.90	11,558,766.90
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								



4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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	239,683,174.00	640,518,421.26			29,467,022.17		114,763,464.38	1,024,432,081.81

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
一、上年年末余额	239,683,174.00	657,228,027.93			26,982,110.19		104,808,807.09	1,028,702,119.21
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	239,683,174.00	657,228,027.93			26,982,110.19		104,808,807.09	1,028,702,119.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	-16,709,606.67					-12,479,295.51	-29,188,902.18
(一) 净利润							11,489,021.89	11,489,021.89

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							11,489,021.89	11,489,021.89
(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							-23,968,317.40	-23,968,317.40
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-23,968,317.40	-23,968,317.40
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		-16,709,606.67						-16,709,606.67
四、本期期末余额	239,683,174.00	640,518,421.26	0.00	0.00	26,982,110.19	0.00	92,329,511.58	999,513,217.03

法定代表人：王新敏

主管会计工作负责人：吴海明

会计机构负责人：苏周鹏

## (二) 公司概况

陕西航天动力高科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是 1999 年 12 月 1 日经陕西省人民政府陕政函字（1999）256 号文批准，由西安航天科技工业公司为主发起人，联合陕西动力机械设计研究所、陕西红光机械厂（后更名为西安航天发动机厂）、陕西苍松机械厂、西安航天科技工业公司工会共同发起设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国陕西省西安市。公司于 1999 年 12 月 24 日在陕西省工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照注册号：610000100016843。本公司总部位于陕西省西安市锦业路 78 号。本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事以航天流体技术为核心，在流体机械相关领域从事泵及泵系统产品、液力传动产品、流体计量产品和电机及配套系统产品的开发、生产和销售。本集团主要生产泵及泵系统产品、液力传动产品、流体计量产品和电机产品，属机械行业。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]24 号文核准，公司于 2003 年 3 月 24 日向二级市场投资者定价配售发行人民币普通股 6500 万股，发行后的股本为人民币 18,500 万元。公司股票于 2003 年 4 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易。公司于 2006 年 5 月 12 日公布实施了股权分置改革方案，由非流通股股东向股权分置改革实施方案股权登记日在册的流通股股东每持有 10 股支付 2.9 股股票以换取其非流通股份的流通权。

2010 年 7 月，根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可（2010）885 号《关于核准陕西航天动力高科技股份有限公司配股的批复》，公司以 2010 年 7 月 13 日收市后公司股本总数 185,000,000 股为基数，按每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售，共计配股数量 55,500,000 股普通股(A 股)，配股价格为 10.45 元/股。公司实际配售 54,683,174.00 股，配股完成后，公司增加注册资本人民币 54,683,174.00 元，变更后的注册资本为人民币 239,683,174.00 元。

本公司经营范围为：航天技术流体机械系列液力变矩器、特种泵的研究、设计、试验、生产、销售；智能仪器仪表系列产品、机电产品、非标准设备、自动化控制设备的研究、设计、生产、销售；计量器具、模具的设计、制造、销售；通讯设备、计算机的研制开发、生产、销售；技术咨询、技术服务。（上述经营范围中国家法律法规有专项规定的以许可证为准）；本公司自产产品及技术的出口业务；本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；进料加工和“三来一补”业务。

公司设有股东大会、董事会和监事会等治理机构。公司下设总经理办公室、规划发展部、人力资源部、财务部、质量部、技术部、综合部、证券部、审计部、营销管理部、纪检部等十一个职能部门；设有独立的研发中心、仓储中心，及特种泵事业部、燃气表事业部、液力传动事业部、微粉材料分厂等四个生产部门；公司投资有烟台航天怡华科技有限公司（以下简称烟台航天怡华）、宝鸡航天动力泵业有限公司（以下简称宝鸡航天泵业）、江苏航天动力机电有限公司（以下简称江苏航天机电）、西安航天动力消防工程有限公司（以下简称西安航天消防）、西安航天泵业有限公司（以下简称西安航天泵业）、西安航天华威化工生物工程有限公司（以下简称西安航天华威）等六个控股子公司；其中子公司西安航天泵业投资有江苏航天水力设备有限公司（以下简称江苏航天水力）一个控股子公司。公司的主要管理机构和生产经营场所在陕西省西安市。

本集团的母公司和最终母公司为于中国成立的西安航天科技工业公司和中国航天科技集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 8 月 23 日决议批准报出。

## (三) 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。除子公司西安航天泵业以非同一控制企业合并方式取得子公司江苏航天水力设备有限公司的存货、固定资产、无形资产外，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 2012 年 6 月 30 日的财务状况及 2012 年上半年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。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并

对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并,在本集团合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益,同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益,合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法:

### (1) (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分

担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

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

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

##### （1） 外币交易的折算方法

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：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③ 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、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。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

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

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、 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	本集团将余额前五名客户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

投资性质款项组合	暂未办理验资的投资性质款项
账龄段组合	应收款项余额的实际账龄
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
投资性质款项组合	其他方法
账龄段组合	账龄分析法

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）	2%（江苏航天水力 0%，西安航天华威 1%）	2%（江苏航天水力 0%，西安航天华威 1%）
1—2 年	10%（江苏航天水力、西安航天华威 5%）	10%（江苏航天水力 5%）
2—3 年	30%（江苏航天水力、西安航天华威 10%）	30%（江苏航天水力 10%）
3—4 年	50%（江苏航天水力、西安航天华威 30%）	50%（江苏航天水力 30%，西安航天华威 60%）
4—5 年	50%	50%（西安航天华威 60%）
5 年以上	100%（西安航天华威 80%）	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，确认减值损失并计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
-------------	---

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

### (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。原材料领用时按先进先出法核算，成本核算采用实际成本法；产成品发出时按加权平均法核算。

### (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

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

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

12、 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“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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、 投资性房地产：

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的

经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

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

#### 14、 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	40-50 年	3	1.94-2.425
机器设备	10-25 年	3	9.7-3.88
电子设备	8 年	3	12.125
运输设备	12 年	3	8.083
通用仪器仪表	12 年	3	8.083
量具器具	14 年	3	6.929
图文设备	8 年	3	12.125
办公设备	5 年	3	19.4
其他	10 年	3	9.7
子公司西安航天华威：			
房屋及建筑物	35 年	4	2.74
机器设备	8-15 年	4	12.00-6.40
运输设备	9 年	4	10.67
办公设备	5 年	4	19.20
其他设备	8 年	4	12.00

##### (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“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。

#### 15、 在建工程：

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见"非流动非金融资产减值"。

#### 16、 借款费用：

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

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

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

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

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

#### 17、 无形资产：

##### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本

集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

## （2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

## 18、 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。

## 19、 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。

## 20、 收入：

### （1）商品销售收入

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

本公司所销售产品一般于发出并开具销售发票或取得其他收取货款凭证时确认为销售收入。

## (2) 提供劳务收入

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

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

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

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

## 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。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 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

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。本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

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

(6) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(7) 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。

(8) 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。

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的

		差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的 3%或 5%计缴营业税。	按应税营业额的 3%或 5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税		按应纳税所得额的 25%或 15%计缴。

## 2、 税收优惠及批文

根据西安市国家税务局高新技术产业开发区分局《关于同意陕西航天动力高科技股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的函》（市国税高函（2004）29号）文件，公司于2003年至2010年期间报经市局按有关规定审核确认后，可减按15%的税率征收企业所得税。航天动力根据陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2008年11月发布的《关于公示陕西省2008年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（陕高企认（2008）03号文件），被认定为高新技术企业，并于2011年10月29日通过陕西省政府相关部门组织的高新技术企业复审，继续取得高新技术企业资格，享受15%的优惠所得税率，有效期为3年。

子公司宝鸡航天泵业根据陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2008年11月发布的《关于公示陕西省2008年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（陕高企认（2008）03号文件），被认定为高新技术企业，并于2011年10月29日均已经通过陕西省政府相关部门组织的高新技术企业复审，继续取得高新技术企业资格，继续享受15%的优惠所得税率。

子公司江苏航天机电根据靖江市高新技术企业推荐管理工作协调小组《关于转发江苏省2009年度第三批高新技术企业的通知》（靖高企协【2010】1号），被认定为江苏省第三批高新技术企业，发证日期2009年9月11日，有效期为3年，于2010至2012年期间，享受15%的企业所得税优惠税率。

子公司西安航天泵业根据陕西省国家税务局《陕西省国家税务局关于西安航天泵业有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》（陕国税函（2010）275号），公司2012年享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税率为15%。

子公司江苏航天水力根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组文件“苏高企协（2010）6号”《关于认定江苏省2009年度第五批高新技术企业的通知》，被认定为高新技术企业，有效期为三年，2010年1月1日起享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

子公司西安航天华威根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税，西安航天华威2012年度继续按15%税率征收企业所得税。

## 3、 其他说明

子公司烟台航天怡华的企业所得税执行核定征收，按销售收入的1.25%计算缴纳企业所得税。

除上述享受企业所得税优惠税率和执行核定征收企业所得税的子公司外，其他子公司的企业所得税率为25%。

## (五) 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
宝鸡航天泵业	全资子公司	宝鸡市	制造业	4,500	各种工业泵及机械电器设备的研发、生产与销售。	4,500		100	100	是			
烟台航天怡华	控股子公司	海阳市	制造业	3,611.15	智能仪器仪表系列,机电产品,自动化控制设备、通讯设备、流体机械产品的研究、设计、生产、销售。	2,408.30		65.78	100	是	1,163.56		
江苏航天机电	控股子公司	靖江市	制造业	10,000	高压交流异步电动机、发动机,直流电动机、发动机,工业泵,高低压开关柜,液压传动和液压传动产品,电器,电子仪器仪表及控制产品的研究、设计、试验、制造、销售;技术咨询、技术服务。	5,100		51	51	是	6,746.25		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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
西安航天泵业	控股子公司	西安市	制造业	24,513.51	特种泵阀、输油泵、各种工业泵设计、生产、制造、销售;机电产品、	15,900		65.19	65.19	是	11,145.13		

					仪器仪表等流体机械类产品的研究、开发、生产、销售；泵站系统的设计、开发								
西安航天华威	控股子公司	西安市	制造业	14,456.39	化工装备及系统工程、生物工程的研制；高压容器、第三类低、中压容器的制造；高压容器、第三类低、中压容器的设计；非标准设备及上述成套设备的设计、制造、安装（特种设备除外）、销售，以及相关材料、备品、备件的销售；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务	30,000		61.22	61.22	是	18,762.13		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
西安航天消防	全资子公司	西安市	工程施工	600	消防设施工程专业承包；消防设施工程的施工及建筑智能工程。	384		100	100	是			
江苏航天水力	控股子公司的控股子公司	高邮市	制造业	8,000	水泵、水轮机及机械设备制造、销售，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）	7,000		66.7	66.7	是	3,732.57		

(六) 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
	人民币金额	人民币金额
现金：	533,426.52	324,984.36
人民币	533,426.52	324,984.36
银行存款：	381,915,855.96	513,683,153.43
人民币	381,915,855.96	513,683,153.43
其他货币资金：	56,404,607.91	55,391,198.05
人民币	56,404,607.91	55,391,198.05
合计	438,853,890.39	569,399,335.84

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	126,401,746.23	61,460,760.50
合计	126,401,746.23	61,460,760.50

(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				
山东博信工贸有限公司	2012年2月1日	2012年8月1日	600,000.00	银行承兑汇票
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	2012年2月17日	2012年8月17日	500,000.00	银行承兑汇票
武汉鑫力天玻璃有限责任公司	2012年1月4日	2012年7月4日	500,000.00	银行承兑汇票
深圳市卓翼科技股份有限公司	2012年3月14日	2012年9月14日	600,000.00	银行承兑汇票
常州市春港化工有限公司	2012年2月23日	2012年8月23日	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	3,200,000.00	/

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								

账龄组合	650,465,445.77	98.05	35,273,712.15	5.42	584,286,595.40	97.83	34,769,061.79	5.95
组合小计	650,465,445.77	98.05	35,273,712.15	5.42	584,286,595.40	97.83	34,769,061.79	5.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,938,238.95	1.95	6,117,885.31	47.29	12,938,238.95	2.17	6,117,885.31	47.29
合计	663,403,684.72	/	41,391,597.46	/	597,224,834.35	/	40,886,947.10	/

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 年以内小计	509,521,194.64	78.33	8,942,659.29	466,176,625.81	79.79	7,394,544.50
1 至 2 年	84,173,437.27	12.94	5,382,654.31	65,483,968.46	11.22	5,498,055.29
2 至 3 年	20,339,905.81	3.13	3,747,084.58	22,524,102.03	3.85	4,581,381.09
3 至 4 年	20,577,442.40	3.16	5,329,186.61	15,863,189.65	2.71	6,867,921.15
4 至 5 年	6,652,319.84	1.02	3,630,405.45	6,625,151.38	1.13	3,312,575.69
5 年以上	9,201,145.81	1.42	8,241,721.91	7,613,558.07	1.30	7,114,584.07
合计	650,465,445.77	100.00	35,273,712.15	584,286,595.40	100.00	34,769,061.79

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 (%)	计提理由
甘肃天工水电有限责任公司	6,216,999.35	1,865,099.81	30	产品出现质量问题，按预计无法收回金额计提
闽侯县闽江南岸南屿防洪堤路建设有限公司	3,247,300.00	1,623,650.00	50	产品出现质量问题，按预计无法收回金额计提
北京京政投资有限公司	666,265.00	666,265.00	100	对方经营情况恶化，长期不支付
临洮润狄实业有限责任公司	632,000.00	632,000.00	100	对方经营情况恶化，长期不支付
芜湖市扁担河综合整治工程建设办公室	579,455.00	579,455.00	100	对方经营情况恶化，长期不支付
湖北阳新县海口电排站	154,200.00	92,500.00	60	对方经营情况恶化，长期不支付
其他货款	1,442,019.60	658,915.50	45.69	产品出现质量问题，按预计无法收回金额计提
合计	12,938,238.95	6,117,885.31	/	/

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额



西安航天发动机厂	4,014,551.57	52,045.52	1,110,000.00	23,000.00
西安航天动力研究所	2,197,700.00	219,770.00	2,197,700.00	219,770.00
陕西苍松机械厂	566,047.11	272,463.56	544,047.11	266,707.11
合计	6,778,298.68	544,279.08	3,851,747.11	509,477.11

(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(%)
第一名	业务关系	33,087,600.00	1 年以内	4.99
第二名	业务关系	17,123,518.81	1 年以内	2.58
第三名	业务关系	15,826,000.00	1 年以内	2.39
第四名	业务关系	15,213,911.76	1 年以内	2.29
第五名	业务关系	14,685,200.00	1-2 年	2.21
合计	/	95,936,230.57	/	14.46

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：								
账龄组合	32,820,334.84	100	3,084,207.38	9.4	26,498,803.29	100	2,394,969.07	9.04
组合小计	32,820,334.84	100	3,084,207.38	9.4	26,498,803.29	100	2,394,969.07	9.04
合计	32,820,334.84	/	3,084,207.38	/	26,498,803.29	/	2,394,969.07	/

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 年以内小计	22,314,608.27	67.99	227,858.01	18,700,475.71	70.57	199,778.94
1 至 2 年	6,375,776.86	19.43	715,776.83	3,808,008.25	14.37	335,675.07
2 至 3 年	1,784,554.23	5.44	312,871.47	1,824,729.11	6.89	310,242.74
3 至 4 年	502,031.55	1.53	184,450.24	628,134.66	2.37	302,967.33
4 至 5 年	721,838.91	2.20	561,734.46	582,299.87	2.20	291,149.69
5 年以上	1,121,525.02	3.41	1,081,516.37	955,155.69	3.60	955,155.30
合计	32,820,334.84	100.00	3,084,207.38	26,498,803.29	100.00	2,394,969.07

(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(%)
第一名	业务关系	1,623,650.00	1 年内	4.95
第二名	业务关系	1,250,620.00	2-3 年	3.81
第三名	业务关系	1,103,310.00	1 年内	3.36
第四名	业务关系	1,003,327.37	1 年以内	3.06
第五名	业务关系	1,000,000.00	1 年内	3.05
合计	/	5,980,907.37	/	18.23

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	126,482,610.61	83.82	101,445,962.76	85.46
1 至 2 年	18,137,007.80	12.02	13,554,565.23	11.42
2 至 3 年	3,812,287.05	2.53	2,758,378.65	2.32
3 年以上	2,457,259.39	1.63	951,636.53	0.80
合计	150,889,164.85	100.00	118,710,543.17	100.00

(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
第一名	业务关系	19,260,539.07	1 年以内	尚未收到货物及发票
第二名	业务关系	9,967,335.61	1 年以内	尚未收到货物及发票
第三名	业务关系	6,055,000.00	1 年以内	尚未收到货物及发票
第四名	业务关系	5,336,000.00	1 年以内	尚未收到货物及发票
第五名	业务关系	5,301,903.00	1 年以内	尚未收到货物及发票
合计	/	45,920,777.68	/	/

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安航天发动机厂	315,600.00		902,772.73	
陕西苍松机械厂	64,926.10		64,926.10	
西安航天动力试验 技术研究所	373,800.00		373,800.00	

合计	754,326.10		1,341,498.83	
----	------------	--	--------------	--

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	25,333,973.30	706,683.09	24,627,290.21	73,681,189.42	706,683.09	72,974,506.33
在产品	272,355,518.35	3,591,767.30	268,763,751.05	212,241,546.83	3,591,767.30	208,649,779.53
库存商品	177,046,690.61	8,525,921.31	168,520,769.30	151,982,437.59	8,525,921.31	143,456,516.28
周转材料	3,065,999.04		3,065,999.04	5,972,732.28		5,972,732.28
委托加工物资	6,386,183.10		6,386,183.10	3,626,799.95		3,626,799.95
合计	484,188,364.40	12,824,371.70	471,363,992.70	447,504,706.07	12,824,371.70	434,680,334.37

(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	706,683.09				706,683.09
在产品	3,591,767.30				3,591,767.30
库存商品	8,525,921.31				8,525,921.31
合计	12,824,371.70				12,824,371.70

(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	可变现净值小于账面成本部分		
库存商品	可变现净值小于账面成本部分		

7、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用	3,001,842.35	454,819.63
合计	3,001,842.35	454,819.63

8、 长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

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	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
宝鸡商业银行股份有限公司	108,102.00	108,102.00		108,102.00		0.1	0.1
高邮市东方邮都担保有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		3.0	3.0

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	15,941,917.80			15,941,917.80
1.房屋、建筑物	15,941,917.80			15,941,917.80
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	6,423,434.25	191,302.98		6,614,737.23
1.房屋、建筑物	6,423,434.25	191,302.98		6,614,737.23
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	9,518,483.55	-191,302.98		9,327,180.57
1.房屋、建筑物	9,518,483.55	-191,302.98		9,327,180.57
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：191,302.98 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

10、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：	792,072,333.54	6,741,434.36	993,074.41	797,820,693.49
其中：房屋及建筑物	434,543,057.26	310,999.00		434,854,056.26

机器设备	236,604,216.99		2,169,404.87	312,680.43	238,460,941.43
运输工具	15,665,695.22		1,210,753.88	680,393.98	16,196,055.12
电气设备	81,390,215.12		162,225.63		81,552,440.75
通用仪器仪表	2,664,248.39		1,405,461.55		4,069,709.94
量具器具	9,944,908.43		1,168,153.83		11,113,062.26
图文设备	422,586.29				422,586.29
办公设备	6,031,329.78		117,854.41		6,149,184.19
其他	4,806,076.06		196,581.19		5,002,657.25
		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	180,088,442.67		18,536,974.65	2,884,811.40	195,740,605.92
其中:房屋及建筑物	46,763,968.55		6,535,612.32		53,299,580.87
机器设备	92,182,939.23		8,608,061.33	2,438,493.90	98,352,506.66
运输工具	6,362,281.91		748,405.60	446,317.50	6,664,370.01
电气设备	20,220,229.66		1,606,851.48		21,827,081.14
通用仪器仪表	1,775,130.95		198,083.02		1,973,213.97
量具器具	6,366,552.49		299,174.48		6,665,726.97
图文设备	274,598.44		16,110.84		290,709.28
办公设备	3,848,610.59		291,434.48		4,140,045.07
其他	2,294,130.85		233,241.10		2,527,371.95
三、固定资产账面净值合计	611,983,890.87		/	/	602,080,087.57
其中:房屋及建筑物	387,635,010.91		/	/	381,554,475.39
机器设备	144,921,391.22		/	/	140,108,434.77
运输工具	8,988,709.39		/	/	9,531,685.11
电气设备	57,892,307.50		/	/	59,725,359.61
通用仪器仪表	1,163,365.28		/	/	2,096,495.97
量具器具	3,578,355.94		/	/	4,447,335.29
图文设备	147,987.85		/	/	131,877.01
办公设备	6,213,068.80		/	/	2,009,139.12
其他	1,443,693.98		/	/	2,475,285.30
四、减值准备合计			/	/	
其中:房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
五、固定资产账面价值合计	611,983,890.87		/	/	602,080,087.57
其中:房屋及建筑物	387,635,010.91		/	/	381,554,475.39
机器设备	144,921,391.22		/	/	140,108,434.77
运输工具	8,988,709.39		/	/	9,531,685.11
电气设备	57,892,307.50		/	/	59,725,359.61
通用仪器仪表	1,163,365.28		/	/	2,096,495.97

量具器具	3,578,355.94	/	/	4,447,335.29
图文设备	147,987.85	/	/	131,877.01
办公设备	6,213,068.80	/	/	2,009,139.12
其他	1,443,693.98	/	/	2,475,285.30

本期折旧额：18,536,974.65 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
西安航天华威新厂房	工程尚未决算	
西安航天泵业新厂房	正在办理中	
宝鸡房屋建筑物		
江苏航天机电电工厂房	公司内部使用	
江苏航天水力房屋建筑物		
江苏航天机电新车间	工程尚未决算	

所有权受到限制的固定资产情况：

截至 2012 年 6 月 30 日，子公司江苏航天水力账面价值 13,792,973.92 元（原值 30,081,554.52 元）的房屋、建筑物用于中国建设银行高邮支行最高额抵押合同项下贷款及出具保函授信业务抵押，抵押期间为 2009 年 10 月 30 日至 2012 年 10 月 29 日，本最高额抵押项下担保责任的最高限额为 1,604 万元，与土地使用权抵押项下担保责任最高限额 922 万元，合计获得银行授信 2,526 万元，2012 年 6 月 30 日实际借款 2,100 万元。

截至 2012 年 6 月 30 日，子公司江苏航天机电以价值为 6,720,807.98 元（原值 9,740,633.04 元）的房屋建筑物抵押，与土地使用权抵押合计获得中信银行靖江支行授信 5,000.00 万元，抵押期间为 2011 年 9 月 13 日至 2014 年 9 月 7 日。2012 年 6 月 30 日实际借款金额为 3,000.00 万元，剩余 2,000.00 万元额度用于应付票据保证金。

11、 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	183,847,799.39		183,847,799.39	100,858,276.43		100,858,276.43

(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	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
公司汽车变矩器生产线改造项目	36,000,000	20,999,661.79	4,034,540.71	69.54	72%	自筹	25,034,202.50
江苏航天水力设	145,000,000	38,668,372.03	40,670,997.08	54.72	95%	募集	79,339,369.11

备水力设备产业化技术改造						资金、 自筹	
合计	181,000,000	59,668,033.82	44,705,537.79	/	/	/	104,373,571.61

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
公司汽车变矩器生产线改造项目	按照工艺要求，该生产线的主要设备已完成改造，设备安装工程正在实施调试中，投资实施完成约 72%。	
江苏航天水力设备产业化技术改造	车间钢结构、办公楼已全部完工，正在后续扫尾工作等待验收，大型设备已基本到厂，正在安装调试中。厂区正在开展绿化和其他零星配套工作。	

## 12、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	139,658,774.07	361,215.40		140,019,989.47
昌达机电分厂土地使用权	3,082,743.19			3,082,743.19
公司总部土地使用权	7,811,772.00			7,811,772.00
高新区锦业路土地使用权	24,381,333.66			24,381,333.66
软件	1,737,700.13			1,737,700.13
专利技术	6,840,998.32			6,840,998.32
大型管线输油泵系统技术	12,617,971.87			12,617,971.87
汽车用液力变矩器技术	10,464,624.51			10,464,624.51
宝鸡航天泵业土地使用权	12,040,513.64	361,215.40		12,401,729.04
烟台航天怡华土地使用权	3,974,400.00			3,974,400.00
江苏航天机电土地使用权	10,470,524.29			10,470,524.29
燃气表非专利技术	672,400.80			672,400.80
西安航天泵业专利权	12,450,779.58			12,450,779.58
双联轴向柱塞泵技术	5,788,260.14			5,788,260.14
江苏航天水力土地使用权	23,399,723.00			23,399,723.00
便携式消防泵技术	2,610,459.38			2,610,459.38
液压油泵技术	1,314,569.56			1,314,569.56
二、累计摊销合计	25,441,592.84	3,595,683.90		29,037,276.74
昌达机电分厂土地使用权	1,100,228.92	32,679.24		1,132,908.16
公司总部土地使用权	1,880,271.85	78,117.72		1,958,389.57
高新区锦业路土地使用权	3,228,237.91	254,857.12		3,483,095.03
软件	1,634,710.11	10,459.02		1,645,169.13
专利技术	2,855,765.75	359,648.70		3,215,414.45
大型管线输油泵系统技术	2,628,744.27	630,898.62		3,259,642.89

汽车用液力变矩器技术	2,180,130.01	523,231.20		2,703,361.21
宝鸡航天泵业土地使用权	822,768.42	122,944.40		945,712.82
烟台航天怡华土地使用权	253,864.09	39,744.00		293,608.09
江苏航天机电土地使用权	560,443.54	104,416.14		664,859.68
燃气表非专利技术	672,400.80	0.00		672,400.80
西安航天泵业专利权	4,755,581.04	512,961.84		5,268,542.88
双联轴向柱塞泵技术	627,061.98	289,413.24		916,475.22
江苏航天水力土地使用权	1,456,378.36	243,809.76		1,700,188.12
便携式消防泵技术	522,091.88	261,045.96		783,137.84
液压油泵技术	262,913.91	131,456.94		394,370.85
三、无形资产账面净值合计	114,217,181.23	-3,234,468.50		110,982,712.73
昌达机电分厂土地使用权	1,982,514.27	-32,679.24		1,949,835.03
公司总部土地使用权	5,931,500.15	-78,117.72		5,853,382.43
高新区锦业路土地使用权	21,153,095.75	-254,857.12		20,898,238.63
软件	102,990.02	-10,459.02		92,531.00
专利技术	3,985,232.57	-359,648.70		3,625,583.87
大型管线输油泵系统技术	9,989,227.60	-630,898.62		9,358,328.98
汽车用液力变矩器技术	8,284,494.50	-523,231.20		7,761,263.30
宝鸡航天泵业土地使用权	11,217,745.22	238,271.00		11,456,016.22
烟台航天怡华土地使用权	3,720,535.91	-39,744.00		3,680,791.91
江苏航天机电土地使用权	9,910,080.75	-104,416.14		9,805,664.61
燃气表非专利技术	0.00	0.00		0.00
西安航天泵业专利权	7,695,198.54	-512,961.84		7,182,236.70
双联轴向柱塞泵技术	5,161,198.16	-289,413.24		4,871,784.92
江苏航天水力土地使用权	21,943,344.64	-243,809.76		21,699,534.88
便携式消防泵技术	2,088,367.50	-261,045.96		1,827,321.54
液压油泵技术	1,051,655.65	-131,456.94		920,198.71
四、减值准备合计				
昌达机电分厂土地使用权				
公司总部土地使用权				
高新区锦业路土地使用权				
软件				
专利技术				
大型管线输油泵系统技术				
汽车用液力变矩器技术				
宝鸡航天泵业土地使用权				
烟台航天怡华土地使用权				
江苏航天机电土地使用权				
燃气表非专利技术				
西安航天泵业专利权				
双联轴向柱塞泵技术				
江苏航天水力土地使用权				



便携式消防泵技术				
液压油泵技术				
五、无形资产账面价值合计	114,217,181.23	-3,234,468.50		110,982,712.73
昌达机电分厂土地使用权	1,982,514.27	-32,679.24		1,949,835.03
公司总部土地使用权	5,931,500.15	-78,117.72		5,853,382.43
高新区锦业路土地使用权	21,153,095.75	-254,857.12		20,898,238.63
软件	102,990.02	-10,459.02		92,531.00
专利技术	3,985,232.57	-359,648.70		3,625,583.87
大型管线输油泵系统技术	9,989,227.60	-630,898.62		9,358,328.98
汽车用液力变矩器技术	8,284,494.50	-523,231.20		7,761,263.30
宝鸡航天泵业土地使用权	11,217,745.22	238,271.00		11,456,016.22
烟台航天怡华土地使用权	3,720,535.91	-39,744.00		3,680,791.91
江苏航天机电土地使用权	9,910,080.75	-104,416.14		9,805,664.61
燃气表非专利技术	0.00	0.00		0.00
西安航天泵业专利权	7,695,198.54	-512,961.84		7,182,236.70
双联轴向柱塞泵技术	5,161,198.16	-289,413.24		4,871,784.92
江苏航天水力土地使用权	21,943,344.64	-243,809.76		21,699,534.88
便携式消防泵技术	2,088,367.50	-261,045.96		1,827,321.54
液压油泵技术	1,051,655.65	-131,456.94		920,198.71

本期摊销额：3,595,683.90 元。

所有权受到限制的无形资产资产情况：

截至 2012 年 6 月 30 日，子公司江苏航天水力以账面价值人民币 13,454,729.40 元土地使用权为抵押，取得中国建设银行高邮支行最高额抵押合同项下贷款及出具保函授信业务抵押，抵押期间为 2009 年 10 月 30 日至 2012 年 10 月 29 日，本最高额抵押项下担保责任的最高限额为 922 万元。

截至 2012 年 6 月 30 日，子公司江苏航天机电以账面价值为人民币 9,805,664.66 元的土地使用权为抵押，取得中信银行贷款，抵押期间为 2011 年 9 月 13 日至 2014 年 9 月 7 日。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
热力循环泵	3,064,306.71				3,064,306.71
超声波热能表	1,049,926.24				1,049,926.24
大功率变矩器	2,076,931.75				2,076,931.75
大型管道输油泵项目		1,145,531.82	1,145,531.82		
合计	6,191,164.70	1,145,531.82	1,145,531.82		6,191,164.70

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 29.53%。

## 13、 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
专用工装模具	14,362,750.82		2,027,076.64		12,335,674.18
通勤车辆使用费	232,500.00		15,000.00		217,500.00
办公房装修费	12,000.00		6,000.00		6,000.00
合计	14,607,250.82		2,048,076.64		12,559,174.18

14、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	8,635,009.66	8,415,967.81
无形资产摊销	269,257.72	269,257.72
小计	8,904,267.38	8,685,225.53
递延所得税负债：		
开发支出	1,621,086.35	1,621,086.35
非同一控制下企业合并评估增值	2,538,986.05	2,709,160.45
小计	4,160,072.40	4,330,246.80

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
开发支出	10,807,242.33
非同一控制下企业合并评估增值	16,926,573.67
小计	27,733,816.00
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	56,991,673.22
无形资产摊销	1,795,051.46
小计	58,786,724.68

15、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	43,281,916.17	1,292,574.67	98,686.00		44,475,804.84
二、存货跌价准备	12,824,371.70				12,824,371.70
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					
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	56,106,287.87	1,292,574.67	98,686.00		57,300,176.54

16、 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
质押借款		12,100,000.00
抵押借款	51,000,000.00	46,000,000.00
保证借款	75,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	325,000,000.00	310,000,000.00
合计	451,000,000.00	403,100,000.00

保证借款中，公司为子公司宝鸡航天泵业 1,500 万元银行借款提供保证；公司为子公司江苏航天机电 1,500 万元银行借款按持股比例提供保证；公司为子公司江苏航天水力 3,500 万元银行借款提供保证；公司为子公司西安航天华威 2,500 万元银行借款按持股比例提供保证。

17、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	127,172,035.56	141,065,064.24
合计	127,172,035.56	141,065,064.24

下一会计期间（下半年）将到期的金额 127,172,035.56 元。

18、 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	283,304,778.58	327,029,627.05
1-2 年	61,682,783.47	23,708,422.90
2-3 年	12,348,109.76	14,420,942.96
3 年以上	9,622,089.17	7,374,640.88
合计	366,957,760.98	372,533,633.79

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
西安航兴动力厂	293,335.09	208,456.25
西安航天远征流体控制股份有限公司	10,364.80	94,364.80
西安航天发动机厂	480,328.79	1,031,395.27
西安航天华阳印刷包装设备有限公司	479,054.94	71,683.18
陕西航天通宇建筑工程有限公司	653,872.63	637,098.34
西安源发国际贸易有限公司	335,151.79	335,151.79
陕西航天机电环境工程设计院		6,889,140.96
西安航天计量测试研究所		49,010.00
西安航天总医院	220,000.00	220,000.00
西安航天动力研究所	2,330,731.13	2,447,741.93
陕西航天通力彩印有限责任公司		25,150.00
西安航天城北源技贸公司	5,100.00	916,500.00
上海航天动力科技工程有限公司		1,053,000.00
西安航天科技工业公司	6,584,300.00	6,584,300.00
西安航力科技有限公司	79,000.00	4,000.00
合计	11,471,239.17	20,566,992.52

(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
西安航天科技工业公司	6,584,300.00	对方未办理结算手续
河南卫华重型机械股份有限公司	5,140,000.00	对方未办理结算手续
中信惠州控股有限公司	1,980,000.00	对方未办理结算手续
上海中远舟山船务	1,903,180.00	对方未办理结算手续
国电电力发展股份有限公司三间房电	1,630,000.00	对方未办理结算手续
宝鸡市斯比德汽车齿轮有限公司	1,416,010.46	对方未办理结算手续
自贡天鑫机械制造有限公司	1,368,000.00	对方未办理结算手续
昆山华恒焊接股份有限公司	1,340,770.00	对方未办理结算手续
杭州市萧山区钱塘江灌区管理处	1,237,040.00	对方未办理结算手续
合计	22,599,300.46	

19、 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	142,103,350.91	84,107,319.33
1—2 年	15,317,223.62	20,741,411.83

2—3 年	2,916,184.87	2,342,774.00
3 年以上	7,185,714.00	7,185,714.00
合计	167,522,473.40	114,377,219.16

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
陕西航天通宇建筑工程有限公司		23,898.00
陕西苍松机械厂		146,000.00
西安航天动力研究所	318,300.00	
西安航天城北源技贸公司	126,000.00	
合计	444,300.00	169,898.00

(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
黑龙江华冠科技股份有限公司	3,528,000.00	相关合同尚未执行完毕
广东盛业化学科技有限公司	2,340,000.00	相关合同尚未执行完毕
宁波卓联化学工业有限公司	2,136,000.00	相关合同尚未执行完毕
中信惠州控股有限公司	1,980,000.00	相关合同尚未执行完毕
上海中远舟山船务	1,903,180.00	相关合同尚未执行完毕
山西恒强化工有限公司	1,648,300.00	相关合同尚未执行完毕
国电电力发展股份有限公司三间房电	1,630,000.00	相关合同尚未执行完毕
翁牛特旗水利水电开发公司	1,420,000.00	相关合同尚未执行完毕
杭州市萧山区钱塘江灌区管理处	1,237,040.00	相关合同尚未执行完毕
合 计	17,822,520.00	

## 20、 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	4,415,513.32	54,315,755.63	56,138,034.00	2,593,234.95
二、职工福利费		1,566,346.70	1,566,346.70	
三、社会保险费	67,752.83	11,334,246.81	11,392,632.22	9,367.42
四、住房公积金	119,553.25	4,087,021.20	4,030,997.20	175,577.25
五、辞退福利				
六、其他		323,422.48	515,570.00	-192,147.52
七、工会经费和职工教育经费	2,718,941.85	700,432.23	543,247.34	2,876,126.74
合计	7,321,761.25	72,327,225.05	74,186,827.46	5,462,158.84

## 21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	4,981,066.81	-822,857.88
营业税	396,891.26	488,543.57
企业所得税	3,566,279.77	7,834,167.27
个人所得税	54,366.13	126,205.12
城市维护建设税	239,729.85	436,763.82
房产税	-343,423.45	729,615.30
土地使用税	738,132.42	389,865.27
教育费附加	186,671.74	77,185.72
水利建设基金	160,411.57	160,514.79
印花税	46,373.42	66,107.29
其他	120,301.88	67,140.12
合计	10,146,801.40	9,553,250.39

22、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	22,762,244.91	33,700,644.71
1-2 年	21,641,012.05	2,357,353.03
2-3 年	274,588.16	868,588.66
3 年以上	23,869,856.05	23,930,075.88
合计	68,547,701.17	60,856,662.28

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
西安航天科技工业公司	4,620,977.09	4,620,977.09
陕西航天通宇建筑工程有限公司	30,081.00	30,081.00
陕西苍松机械厂	157,182.91	157,182.91
西安航天发动机厂	19,005,800.00	21,184,544.16
合计	23,814,041.00	25,992,785.16

(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
西安航天发动机厂	19,000,000.00	尚未达到支付条件
职工安置费	15,293,813.86	尚未达到支付条件

(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
职工安置费	15,293,813.86	该款项为公司之子公司宝鸡航天泵业 2008 年通过竞拍方式收购宝鸡水泵厂破产资产支付的对价中预留的用以支付给

西安航天发动机厂 19,000,000.00 破产企业职工的安置费用。  
该款项为公司之子公司西安航天华威应付西安航天发动机厂的往来款。

23、 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
江苏航天水力拆迁补偿款	25,000,000.00	15,000,000.00		40,000,000.00	
科技基金	1,670,000.00	0.00		1,670,000.00	
大型高效工业泵高技术产业化示范工程项目		20,000,000.00		20,000,000.00	
合计	26,670,000.00	35,000,000.00		61,670,000.00	/

江苏航天水力拆迁补偿款系子公司江苏航天水力收到的高邮市政府拨付的老厂区的拆迁补偿费用。

24、 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
递延收益	3,500,000.00	3,500,000.00
递延收益	2,200,000.00	2,200,000.00
合计	5,700,000.00	5,700,000.00

项目	期末数	期初数
液传动力技术	3,500,000.00	3,500,000.00
化工生物装备项目建设专项资金	2,200,000.00	2,200,000.00
合计	5,700,000.00	5,700,000.00

25、 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	239,683,174.00						239,683,174.00

26、 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）	606,388,507.01			606,388,507.01
其他资本公积	1,724,087.36			1,724,087.36
合计	608,112,594.37			608,112,594.37

27、 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	23,345,707.03			23,345,707.03
任意盈余公积	6,121,315.14			6,121,315.14
合计	29,467,022.17			29,467,022.17

28、 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	200,141,322.54	/
调整后 年初未分配利润	200,141,322.54	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,045,443.79	/
期末未分配利润	219,186,766.33	/

调整年初未分配利润明细：

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

29、 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	573,585,267.19	522,809,345.37
其他业务收入	7,401,284.44	6,472,792.24
营业成本	472,799,747.12	424,624,400.08

- (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
制造行业	573,239,400.55	475,124,343.74	520,741,174.55	422,778,531.60
建筑安装业	8,859,637.93	7,434,691.31	10,823,976.00	9,358,616.02
减：内部抵销数	-8,513,771.29	-11,342,448.98	-8,755,805.18	-8,755,805.18
合计	573,585,267.19	471,216,586.07	522,809,345.37	423,381,342.44

- (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
智能燃气表	56,023,062.13	44,865,439.80	50,799,330.86	40,621,727.81
泵及泵系统	192,182,763.93	148,592,601.53	168,653,133.20	129,954,558.65
电机产品	85,685,921.01	70,500,495.59	106,062,286.32	85,826,117.15
液力传动产品	78,258,231.98	59,188,299.54	72,492,701.62	53,745,743.97
化工生物设备	161,089,421.50	151,977,507.28	122,733,722.55	112,630,384.02
建筑安装	8,859,637.93	7,434,691.31	10,823,976.00	9,358,616.02
减：内部抵销数	-8,513,771.29	-11,342,448.98	-8,755,805.18	-8,755,805.18
合计	573,585,267.19	471,216,586.07	522,809,345.37	423,381,342.44

(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
华北	79,243,572.20	63,133,134.21	100,473,147.52	79,888,087.09
华东	241,903,195.37	205,687,813.14	168,175,992.93	134,971,539.45
华中	82,752,555.45	69,741,288.50	70,061,988.25	56,511,545.10
华南	15,130,155.89	12,396,992.96	10,203,301.23	9,612,701.76
西北	110,158,677.72	91,328,089.02	125,733,491.28	107,471,547.79
西南	10,713,484.24	8,526,724.59	13,622,707.16	10,540,800.86
东北	28,062,882.30	21,100,540.70	31,172,635.05	24,148,542.69
境外	14,134,515.31	10,644,451.93	12,121,887.13	8,992,382.88
减：内部抵销数	-8,513,771.29	-11,342,448.98	-8,755,805.18	-8,755,805.18
合计	573,585,267.19	471,216,586.07	522,809,345.37	423,381,342.44

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	39,858,974.36	6.86
第二名	21,997,692.31	3.79
第三名	17,252,136.74	2.97
第四名	15,405,104.27	2.65
第五名	14,017,094.01	2.41
合计	108,531,001.69	18.68

30、 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	266,839.14	327,219.28	按应税营业额的 3%或 5%计缴营业税。
城市维护建设税	703,933.41	733,672.30	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。

教育费附加	644,107.58	366,040.09	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
合计	1,614,880.13	1,426,931.67	/

31、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,761,198.53	6,564,321.70
差旅费	3,112,008.13	2,843,108.41
工资及附加	5,972,107.99	4,726,242.19
售后服务费	2,744,120.73	3,272,561.00
业务招待费	4,624,609.85	3,558,690.15
会议费	383,604.20	99,099.28
办公费	608,500.72	1,148,923.65
住房补贴	547,320.00	451,734.00
广告宣传费	108,085.73	0.00
其他	5,769,326.11	4,300,532.59
合计	30,630,881.99	26,965,212.97

32、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,816,631.43	4,651,349.28
工资及附加	11,376,710.16	10,382,248.39
无形资产摊销	3,381,686.28	3,597,612.50
税金	3,334,778.57	3,529,386.07
折旧费	3,030,756.69	2,732,555.73
差旅费	2,079,185.66	1,626,962.87
办公费	860,824.62	921,715.20
养老统筹	1,426,229.13	1,935,305.69
运输费	933,496.28	717,276.31
住房补贴	885,762.00	798,560.35
中介机构费用	62,675.00	0.00
其他	9,501,375.74	10,859,898.16
合计	42,690,111.56	41,752,870.55

33、 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	13,156,918.99	9,413,425.46
减：利息收入	-4,289,383.87	-2,675,564.17
减：利息资本化金额		

汇兑损益	370,026.93	601,118.79
减：汇兑损益资本化金额		
其他	681,766.21	201,017.00
合计	9,919,328.26	7,539,997.08

## 34、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,905.52	
合计	9,905.52	

## 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	1,292,574.67	3,935,450.95
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,292,574.67	3,935,450.95

## 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	546,756.59	16,791.98	546,756.59
其中：固定资产处置利得	546,756.59	16,791.98	546,756.59
债务重组利得		40,474.09	
政府补助	2,901,060.00	104,820.00	2,901,060.00
其他	429,782.49	380,457.60	429,782.49
合计	3,877,599.08	542,543.67	3,877,599.08

(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
专利资助奖励	5,600.00	70,000.00	
2011 年产业集群发展专项资金	80,000.00		
全自动远程控制煤矿井下压裂泵组	1,500,000.00		
5ZB1600 型大流量注水泵	40,000.00		
全自动远程控制煤矿井下压裂泵组	3,000.00		
专利资助费	20,100.00		
八万吨丙烯酸反应器组项目	1,200,000.00		
产值奖励	30,000.00		
引进人才奖励	16,200.00	16,200.00	
陕西财政厅外经贸发展专项资金		18,620.00	
1026 外经贸发展专项资金	6,160.00		
合计	2,901,060.00	104,820.00	/

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		16,066.09	
其中：固定资产处置损失		16,066.09	
债务重组损失	12,814.94	98,700.00	12,814.94
对外捐赠	1,000.00		1,000.00
其他	39,617.39	62,293.32	39,617.39
合计	53,432.33	177,059.41	53,432.33

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	3,810,883.81	3,479,364.53
递延所得税调整	-48,867.45	-11,599.29
合计	3,762,016.36	3,467,765.24

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，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上年同期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0795	0.0795	0.0698	0.0698
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0684	0.0684	0.0687	0.0687

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上年同期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	19,045,443.79	16,740,362.76
其中：归属于持续经营的净利润	19,045,443.79	16,740,362.76
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	16,394,332.37	16,460,765.24
其中：归属于持续经营的净利润	16,394,332.37	16,460,765.24
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上年同期发生数
年初发行在外的普通股股数	239,683,174.00	239,683,174.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	239,683,174.00	239,683,174.00

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
利息收入	4,289,383.87

收到的政府补助	2,901,060.00
往来款	31,326,962.15
保险赔款	0.00
其他	624,107.24
合计	39,141,513.26

## (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
支付的各项费用	29,123,779.69
支付的往来款	13,247,971.83
其他	791,323.75
合计	43,163,075.27

## (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
拆迁补偿款	15,000,000.00
合计	15,000,000.00

## 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	22,111,083.81	19,934,993.33
加：资产减值准备	1,292,574.67	3,935,450.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,728,277.63	14,028,875.11
无形资产摊销	3,595,683.90	3,631,440.59
长期待摊费用摊销	2,048,076.64	1,602,523.63
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）	-404,141.21	-725.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-142,615.38	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	13,156,918.99	9,413,425.46
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-219,041.85	-181,773.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-330,950.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,788,444.65	-51,526,596.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-128,699,163.80	-214,971,585.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,477,172.72	109,654,177.83

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-86,843,618.53	-104,810,744.96
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	432,025,670.39	553,357,045.93
减: 现金的期初余额	563,280,468.10	612,350,776.09
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	-131,254,797.71	-58,993,730.16

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		300,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		300,000,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		300,000,000.00
4. 取得子公司的净资产		462,741,576.82
流动资产		550,203,274.10
非流动资产		62,852,149.09
流动负债		147,913,846.37
非流动负债		2,400,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	432,025,670.39	563,280,468.10

其中：库存现金	533,426.52	324,984.36
可随时用于支付的银行存款	381,915,855.96	513,683,153.43
可随时用于支付的其他货币资金	49,576,387.91	49,272,330.31
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	432,025,670.39	563,280,468.10

## (七) 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
西安航天科技工业公司	国有企业(全民所有制企业)	西安市雁塔区〇六七大院	谭永华	生产制造	10,000.00	25.10	25.10	中国航天集团公司	435230008

## 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
烟台航天怡华科技有限公司	国有控股	海阳市	王新敏	制造业	3,661.15	65.78	100	73261709X
宝鸡航天泵业有限公司	国有控股	宝鸡市	任随安	制造业	4,500.00	100	100	755242358
江苏航天机电有限公司	国有控股	靖江市	王新敏	制造业	10,000.00	51	51	789925077
西安航天消防有限公司	国有控股	西安市	赵卫忠	工程施工	600.00	100	100	70993306X
西安航天泵业有限公司	国有控股	西安市	王新敏	制造业	24,513.51	65.19	65.19	67511565-8
江苏航天水力有限公司	国有控股	高邮市	赵卫忠	制造业	8,000.00	66.70	66.70	73958055X
西安航天华威化工生物工程有限公司	国有控股	西安市	索小强	制造业	14,456.39	61.22	61.22	713595024

## 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
西安航天发动机厂	参股股东	220527795
陕西苍松机械厂	参股股东	220524586
西安航兴动力厂	其他	294209117
航天科技财务有限责任公司	其他	710928911
西安航天动力试验技术研究所	其他	717801710
陕西航天通宇建筑工程有限公司	股东的子公司	294200576
西安航天远征流体控制股份有限公司	股东的子公司	727364737
西安航天动力研究所	参股股东	435230016
北京航天发射技术研究所	股东的子公司	40085281-9
西安源发国际贸易有限公司	股东的子公司	730439904
西安航天华阳印刷包装设备有限公司	股东的子公司	713549300
西安航天计量测试研究所	其他	435230040
陕西航天机电环境工程设计院	其他	220573556
陕西航天通力彩印有限责任公司	其他	220593928
陕西金通物资供销公司	其他	294240631
上海航天动力科技工程有限公司	股东的子公司	133732133
西安航天城北源技贸公司	股东的子公司	22054443x
西安航天金通物资公司	其他	294240631
西安航天总医院	其他	717801681
西安航力科技有限公司	其他	
北京航天石化技术装备工程公司	其他	

#### 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 (%)
西安航天动力研究所	采购	市场价	341,564.79	0.07	1,265,205.65	0.3
西安西安航天远征流体控制股份有限	采购	市场价	36,871.79	0.01	10,984,777.27	2.64

公司						
西安航天发动机厂	采购	市场价	6,023,561.21	1.26	852,479.08	0.2
陕西航天机电环境 工程设计院	采购	市场价	13,808,636.79	2.90	14,316,454.70	3.44
西安航天发动机厂	接受水电气 暖供应	市场价	514,753.05	0.11	600,000.00	0.14
西安航天华阳印刷 包装设备有限公司	采购	市场价	269,170.94	0.06	34,219.97	0.01
西安航天计量测试 研究所	接受劳务	市场价	0.00	0.00	24,401.71	0.01
西安航兴动力厂	接受水电气 暖供应	市场价	717,228.80	0.15	626,392.79	0.15
陕西航天通宇建筑 工程有限公司	采购	市场价	14,337.00	0.00		
西安航力科技有限 公司	采购	市场价	64,102.56	0.01		

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 (%)
西安航天动力试验 技术研究所	销售	市场价	11,629,914.53	2.01	6,495.73	0
陕西航天通宇建筑 工程有限公司	销售	市场价	1,198,294.33	0.21	1,580,000.00	0.3
西安航天动力研究 所	销售	市场价	0.00	0.00	30,435,555.53	5.75
西安航天远征流体 控制股份有限公司	销售	市场价	0.00	0.00	1,749,572.66	0.33
西安航天发动机厂	销售	市场价	0.00	0.00	758,623.91	0.14
陕西苍松机械厂	销售	市场价	1,387,839.33	0.24		
陕西航天机电环境 工程设计院	销售	市场价	1,772,649.57	0.31		
上海航天动力科技 工程有限公司	销售	市场价	9,100.85	0.00		

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：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	租赁收益 定价依据	年度确认的租 赁收益

陕西航天动力高科技股份有限公司	西安航天发动机厂	厂房	2008年1月1日	2013年1月1日	租赁协议	1,100,000
-----------------	----------	----	-----------	-----------	------	-----------

(3) 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
陕西航天动力高科技股份有限公司	宝鸡航天动力泵业有限公司	5,000,000.00	2011年7月12日~2012年7月12日	否
陕西航天动力高科技股份有限公司	宝鸡航天动力泵业有限公司	10,000,000.00	2012年5月14日~2013年5月13日	否
陕西航天动力高科技股份有限公司	江苏航天动力机电有限公司	2,550,000.00	2010年8月3日~2013年4月23日	否
陕西航天动力高科技股份有限公司	江苏航天动力机电有限公司	5,100,000.00	2012年1月9日~2013年1月8日	否
陕西航天动力高科技股份有限公司	江苏航天水力有限公司	25,000,000.00	2011年12月29日~2012年12月28日	否
陕西航天动力高科技股份有限公司	江苏航天水力有限公司	10,000,000.00	2012年4月5日~2012年10月6日	否
陕西航天动力高科技股份有限公司	西安航天华威化工生物工程有限公司	15,305,000.00	2012年3月14日~2012年3月13日	否

(4) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2011年4月15日	2012年4月14日	
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2011年5月11日	2012年5月10日	
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2011年5月12日	2012年5月11日	
航天科技财务有限责任公司	15,000,000.00	2011年6月7日	2012年6月6日	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2011年6月16日	2012年6月15日	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2011年7月29日	2012年7月28日	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2011年8月31日	2012年8月30日	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2011年9月28日	2012年9月27日	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2011年11月7日	2012年11月6日	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2011年11月28日	2012年11月27日	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2011年12月12日	2012年12月11日	
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2012年1月5日	2013年1月4日	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2012年2月20日	2013年2月19日	
航天科技财务有限责任公司	45,000,000.00	2012年2月13日	2013年2月12日	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2012年3月19日	2013年3月18日	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2012年4月13日	2013年4月12日	

航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2012 年 5 月 8 日	2013 年 5 月 7 日	
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2012 年 5 月 9 日	2013 年 5 月 8 日	
航天科技财务有限责任公司	15,000,000.00	2012 年 6 月 6 日	2013 年 6 月 5 日	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2012 年 6 月 15 日	2013 年 6 月 14 日	
航天科技财务有限责任公司	25,000,000.00	2012 年 3 月 14 日	2013 年 3 月 13 日	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2011 年 5 月 17 日	2012 年 5 月 16 日	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2012 年 5 月 14 日	2013 年 5 月 13 日	
航天科技财务有限责任公司	25,000,000.00	2011 年 12 月 29 日	2012 年 12 月 28 日	

(5) 其他关联交易

A、支付利息

关联方名称	本期发生额		上期发生额	
	金额（元）	占公司全部同类交易的金额比例（%）	金额（元）	占公司全部同类交易的金额比例（%）
航天科技财务有限责任公司	10,571,778.31	74.95%	6,943,891.53	73.77
航天发动机厂	125,388.89	0.89%		
合 计	10,697,167.20	75.84%	6,943,891.53	73.77

B、本集团关联方的存款

企业名称	期末数（元）	期初数（元）
航天科技财务有限责任公司①	89,396,895.38	114,395,058.01
航天科技财务有限责任公司②	59,701,123.18	60,653,036.38
航天科技财务有限责任公司③	2,102,589.77	310,996.94
航天科技财务有限责任公司④	18,525,660.81	11,880,056.35
航天科技财务有限责任公司⑤	6,160,598.55	
合 计	175,886,867.69	187,239,147.68

① 为公司期末存放于关联方航天科技财务有限责任公司的银行存款。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

② 为公司期末存放于工商银行陕西省分行营业部航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

③ 为公司期末存放于招商银行小寨分行航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

④ 为公司期末存放于中国建设银行股份有限公司西安分行航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

⑤ 公司期末存放于中国交通银行股份有限公司陕西省分行营业部航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

C、收取存款利息

企业名称	本年数	上年数
航天科技财务有限责任公司①	344,996.31	355,714.74
航天科技财务有限责任公司②	63,894.38	
航天科技财务有限责任公司③	453,906.28	
航天科技财务有限责任公司④	28,419.61	
航天科技财务有限责任公司⑤	559,588.08	
合 计	891,216.58	355,714.74

①为公司存放于关联方航天科技财务有限责任公司的银行存款利息收入。

②为公司存放于工商银行陕西省分行营业部航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款利息收入。

③为公司期末存放于招商银行小寨分行航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款利息收入。

④为公司期末存放于中国建设银行股份有限公司西安分行航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款利息收入。

⑤公司期末存放于中国交通银行股份有限公司陕西省分行营业部航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款利息收入。

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
应收账款	西安航天发动机厂	4,014,551.57	52,045.52	1,110,000.00	23,000.00
应收账款	陕西航天通宇建筑工程有限公司	888,900.60	17,778.01	41,000.00	820
应收账款	西安航天动力试验技术研究所	5,419,395.27	108,387.91	4,725,595.27	87,838.71
应收账款	陕西苍松机械厂	566,047.11	272,463.56	544,047.11	266,707.11
应收账款	西安航天科技工业公司	5,850.00	117.00		
应收账款	西安航天动力研究所	2,197,700.00	219,770.00	2,197,700.00	219,770.00
应收账款	西安源发国际贸易有限公司	83,633.00	41,816.50	83,633.00	41,816.50
应收账款	北京航天石化技术装备工程公司	0.00		17,592.00	879.6
应收账款	北京航天试验技术研究所	98,314.65	1,966.29	2,313,887.90	97,997.76

应收账款	西安航天远征流体控制股份有限公司	1,488,000.00	29,760.00	1,488,000.00	24,320.00
应收账款	西安航天华阳印刷包装设备有限公司	505,792.00	10,115.84		
应收账款	西安航天城北源技贸公司	96,000.00	1,920.00		
应收账款	陕西航天机电环境工程设计院	113,544.00	1,135.44		
预付账款	西安航天发动机厂	315,600.00		902,772.73	
预付账款	陕西航天通宇建筑工程有限公司	123,000.00		123,000.00	
预付账款	西安航天动力试验技术研究所	373,800.00		373,800.00	
预付账款	陕西苍松机械厂	64,926.10		64,926.10	
预付账款	西安源发国际贸易有限公司	149,946.00		149,946.00	
预付账款	西安航兴动力厂	853,650.19		1,126,040.45	
预付账款	陕西航天机电环境工程设计院	727,000.00			

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	西安航兴动力厂	293,335.09	208,456.25
应付账款	西安航天远征流体控制股份有限公司	10,364.80	94,364.80
应付账款	西安航天发动机厂	480,328.79	1,031,395.27
应付账款	西安航天华阳印刷包装设备有限公司	479,054.94	71,683.18
应付账款	陕西航天通宇建筑工程有限公司	653,872.63	637,098.34
应付账款	西安源发国际贸易有限公司	335,151.79	335,151.79
应付账款	陕西航天机电环境工程设计院	0.00	6,889,140.96
应付账款	西安航天计量测试研究所	0.00	49,010.00
应付账款	西安航天总医院	220,000.00	220,000.00
应付账款	西安航天动力研究所	2,330,731.13	2,447,741.93
应付账款	陕西航天通力彩印有限责任公司		25,150.00
应付账款	西安航天城北源技贸公司	5,100.00	916,500.00
应付账款	上海航天动力科技工程有限公司	0.00	1,053,000.00
应付账款	西安航天科技工业公司	6,584,300.00	6,584,300.00
应付账款	西安航力科技有限公司	79,000.00	4,000.00
预收账款	陕西航天通宇建筑工程有限公司	0.00	23,898.00
预收账款	陕西苍松机械厂	0.00	146,000.00
预收账款	西安航天动力研究所	318,300.00	
预收账款	西安航天城北源技贸公司	126,000.00	
其他应付款	西安航天科技工业公司	4,620,977.09	4,620,977.09
其他应付款	陕西航天通宇建筑工程有限公司	30,081.00	30,081.00
其他应付款	陕西苍松机械厂	157,182.91	157,182.91
其他应付款	西安航天发动机厂	19,005,800.00	21,184,544.16

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截至 2012 年 6 月 30 日, 公司为子公司宝鸡航天泵业 1,500.00 万元银行借款提供保证; 公司为子公司江苏航天机电 1,500.00 万元银行借款按持股比例提供保证; 公司为子公司江苏航天水力 3,500.00 万元银行借款提供保证; 公司为子公司西安航天华威 2,500.00 万元银行借款按持股比例提供保证。

2、 其他或有负债及其财务影响:

截至 2012 年 6 月 30 日, 子公司江苏航天水力以账面价值为 1,379.30 万元的固定资产和账面价值为 1,345.47 万元的无形资产作抵押获取银行借款 2,100.00 万元。  
截至 2012 年 6 月 30 日, 子公司江苏航天机电以账面价值为 672.08 万元的固定资产和账面价值为 980.57 万元的无形资产作抵押获取银行借款 3,000.00 万元。

(十) 承诺事项:

无

(十一) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	198,766,531.19	100	13,762,325.96	100	165,641,892.94	100	12,541,354.03	100
组合小计	198,766,531.19	100	13,762,325.96	100	165,641,892.94	100	12,541,354.03	100
合计	198,766,531.19	/	13,762,325.96	/	165,641,892.94	/	12,541,354.03	/

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 年以内小计	168,870,926.02	84.96	3,377,418.52	134,845,497.39	81.41	2,696,909.95
1 至 2 年	14,246,396.91	7.17	1,424,639.69	15,304,729.02	9.24	1,530,472.90
2 至 3 年	5,849,151.70	2.94	1,754,745.51	5,878,085.63	3.55	1,763,425.69
3 至 4 年	2,571,793.10	1.29	1,285,896.55	4,072,230.80	2.46	2,036,115.40

4 至 5 年	2,617,275.54	1.32	1,308,637.77	2,053,840.02	1.24	1,026,920.01
5 年以上	4,610,987.92	2.32	4,610,987.92	3,487,510.08	2.10	3,487,510.08
合计	198,766,531.19	100.00	13,762,325.96	165,641,892.94	100.00	12,541,354.03

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
西安航天发动机厂	111,000.00	23,000.00	111,000.00	23,000.00
西安航天动力研究所	2,197,700.00	219,770.00	2,197,700.00	219,770.00
陕西苍松机械厂	544,047.11	266,707.11	544,047.11	266,707.11
合计	2,852,747.11	509,477.11	2,852,747.11	509,477.11

(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(%)
第一名	业务关系	17,123,518.81	1 年以内	8.61
第二名	业务关系	14,465,384.05	1 年以内	7.28
第三名	业务关系	11,761,200.00	1 年以内	5.92
第四名	业务关系	8,192,469.03	1 年以内	4.12
第五名	业务关系	5,907,546.00	1 年以内	2.97
合计	/	57,450,117.89	/	28.90

(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(%)
西安航天动力消防工程有限公司	子公司	2,780,000.00	1.40
宝鸡航天动力泵业有限公司	子公司	95,331.67	0.05
西安航天发动机厂	参股股东	1,110,000.00	0.56
西安航天动力试验技术研究所	同一实质控制人	9,210.00	0.00
陕西苍松机械厂	参股股东	544,047.11	0.27
西安航天动力研究所	同一实质控制人	2,197,700.00	1.11
西安航天动力试验技术研究所	同一实质控制人	127,000.00	0.06
北京航天试验技术研究所	同一实质控制人	98,314.65	0.05
陕西航天通宇建筑工程有限公司	同一实质控制人	726,102.00	0.37
西安航天城北源技贸公司	同一实质控制人	96,000.00	0.05
合计	/	7,783,705.43	3.92

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：								
投资性质款项组合	30,330,493.80	61.33			36,625,733.80	63.30		
账龄段组合	19,128,100.59	38.67	2,203,773.45	100	21,235,305.12	36.70	1,964,466.39	9.25
组合小计	49,458,594.39	100.00	2,203,773.45	100	57,861,038.92	100.00	1,964,466.39	3.40
合计	49,458,594.39	/	2,203,773.45	/	57,861,038.92	/	1,964,466.39	/

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 年以内小计	10,995,137.69	57.48	219,902.75	13,540,589.56	63.77	270,811.79
1 至 2 年	5,692,606.65	29.76	569,260.67	5,739,916.97	27.03	573,991.70
2 至 3 年	545,307.19	2.85	163,592.16	490,245.97	2.31	147,073.79
3 至 4 年	566,223.47	2.96	283,111.74	803,257.66	3.78	401,628.83
4 至 5 年	721,838.91	3.77	360,919.46	180,669.36	0.85	90,334.68
5 年以上	606,986.68	3.18	606,986.67	480,625.60	2.26	480,625.60
合计	19,128,100.59	100.00	2,203,773.45	21,235,305.12	100.00	1,964,466.39

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
投资性质款项组合	30,330,493.80	
合计	30,330,493.80	

(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 (%)
第一名	控股子公司	2,582,423.11	1 年以内	5.22
第二名	控股子公司	1,545,623.00	1 年以内	3.13
第三名	控股子公司	884,487.14	1 年以内	1.79

第四名	业务关系	742,200.00	1 年以内	1.50
第五名	业务关系	738,362.71	1 年以内	1.49
合计	/	6,493,095.96	/	13.13

### 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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
烟台航天怡华科技有限公司	24,083,035.00	24,083,035.00		24,083,035.00			65.78	100.00	承包经营
宝鸡航天动力泵业有限责任公司	45,568,988.32	45,568,988.32		45,568,988.32			100.00	100.00	
江苏航天动力机电有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00			51.00	51.00	
西安航天动力消防工程公司	3,840,000.00	3,840,000.00		3,840,000.00			100.00	100.00	
西安航天泵业有限公司	159,000,000.00	153,618,564.40		153,618,564.40			65.19	65.19	
西安航天华威化工生物有限公司	300,000,000.00	283,290,393.33		283,290,393.33			61.22	61.22	

### 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	182,087,076.56	173,839,701.19
其他业务收入	4,245,261.39	1,435,229.69
营业成本	136,050,789.70	127,929,710.32

#### (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
制造行业	182,087,076.56	135,841,828.31	173,839,701.19	127,689,480.63

合计	182,087,076.56	135,841,828.31	173,839,701.19	127,689,480.63
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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
智能燃气表	50,014,418.98	39,519,862.62	45,192,243.62	35,486,811.69
泵及泵系统	53,814,425.60	37,133,666.15	56,154,755.95	38,456,924.97
液力传动产品	78,258,231.98	59,188,299.54	72,492,701.62	53,745,743.97
合计	182,087,076.56	135,841,828.31	173,839,701.19	127,689,480.63

(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
华北	47,108,325.50	35,143,306.99	64,915,513.62	47,005,744.74
华东	56,846,130.34	42,409,054.93	50,132,028.91	36,990,447.40
华中	13,062,600.00	9,745,122.80	8,817,837.61	6,413,910.39
华南	4,394,645.50	3,278,547.92	629,429.06	432,636.96
西北	29,781,799.32	22,218,187.16	26,065,028.48	20,157,088.88
西南	3,981,781.22	2,970,537.79	3,265,873.83	2,257,858.52
东北	13,735,708.55	10,247,283.59	7,969,025.63	5,501,657.39
境外	13,176,086.13	9,829,787.13	12,044,964.05	8,930,136.35
合计	182,087,076.56	135,841,828.31	173,839,701.19	127,689,480.63

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	21,997,692.31	11.81
第二名	15,405,104.27	8.27
第三名	10,052,307.69	5.39
第四名	6,574,358.97	3.53
第五名	6,478,548.72	3.48
合计	60,508,011.96	32.48

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	11,558,766.90	11,489,021.89
加：资产减值准备	1,460,278.99	1,211,824.64

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,906,460.11	5,952,082.95
无形资产摊销	2,133,228.36	1,820,866.33
长期待摊费用摊销	2,027,076.64	1,581,523.63
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）		
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）	8,071,744.39	6,483,819.17
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）	-219,041.85	-181,773.69
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）	-18,020,206.05	-18,410,337.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,635,102.03	-53,256,456.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,979,009.91	5,778,770.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-36,737,784.63	-37,530,659.27
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	74,242,897.17	116,354,888.63
减：现金的期初余额	124,750,915.89	97,971,086.93
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	-50,508,018.72	18,383,801.70

(十二) 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	546,756.59
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,901,060.00
债务重组损益	-12,814.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	389,165.10
所得税影响额	-573,596.26
少数股东权益影响额（税后）	-599,459.07
合计	2,651,111.42

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.7522	0.0795	0.0795
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.5083	0.0684	0.0684

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表主要变动项目原因说明

单位：元

合并报表	期末余额	年初余额	变动额	变动率	原因说明
应收票据	126,401,746.23	61,460,760.50	64,940,985.73	105.66	主要是本期收到银行承兑汇票增多。
其他流动资产	3,001,842.35	454,819.63	2,547,022.72	560.01	本期一年内待摊费用增加。
在建工程	183,847,799.39	100,858,276.43	82,989,522.96	82.28	本期项目投资增加。
预收款项	167,522,473.40	114,377,219.16	53,145,254.24	46.46	客户预付货款增加。
专项应付款	61,670,000.00	26,670,000.00	38,150,000.00	131.23	西安泵业收到大型高效工业泵高技术产业化示范工程项目款和拆迁补偿款。
公司本部报表	期末余额	年初余额	变动额	变动率	原因说明
货币资金	81,071,117.17	130,869,783.63	-49,798,666.46	-38.05	投资活动大于筹资活动产生的现金净流量。
应收票据	50,819,759.26	28,998,000.00	21,821,759.26	75.25	主要是本期收到银行承兑汇票增多。
其他流动资产	3,001,842.35	454,819.63	2,547,022.72	560.01	本期一年内摊销费用增加。
在建工程	55,623,393.69	24,021,825.51	31,601,568.18	131.55	主要是高性能液压泵项目投资增加。
应付票据	57,518,162.00	37,085,475.00	20,432,687.00	55.10	本期票据付款增加。
应交税费	4,531,381.79	6,723,687.76	-2,192,305.97	-32.61	缴纳税款后，应交数减少。

利润表主要变动项目原因说明

单位：元

合并利润表项目	本期金额	上年同期金额	增长额	增长率	原因说明
财务费用	9,919,328.26	7,539,997.08	2,379,331.18	31.56	本期借款增加，相应的利息增加。

资产减值损失	1,292,574.67	3,935,450.95	-2,642,876.28	-67.16	本期计提资产减值损失减少主要由于本期应收账款、其他应收款的账龄结构发生变化。
营业外收入	3,877,599.08	542,543.67	3,335,055.41	614.71	本期政府补助同比增加，营业外收入增加。
营业外支出	53,432.33	177,059.41	-123,627.08	-69.82	上年同期债务重组损失比本期大。
<b>公司本部利润表</b>	<b>本期金额</b>	<b>上年同期金额</b>	<b>增长额</b>	<b>增长率</b>	<b>原因说明</b>
营业外收入	8,186.69	41,280.00	-33,093.31	-80.17	本期政府补助同比减少导致营业外收入减少。
营业外支出	0.00	3,300.14	-3,300.14	-100.00	本期无营业外支出。

## 现金流量表主要变动项目原因说明

单位：元

合并现金流量表项目	本期数	上年同期	增减数	变动率	主要原因
一、经营活动产生的现金流量：					
收到的其他与经营活动有关的现金	39,141,513.26	12,325,775.39	26,815,737.87	217.56	主要是销售费用和垫付经营性资金增加。
二、投资活动产生的现金流量：					
取得投资收益收到的现金	9,905.52	172,000.00	-162,094.48	-94.24	本期收到投资分红减少。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	357,500.00	0.00	357,500.00		本期处置固定资产收回的现金净额增加。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,571,288.07	66,487,943.47	31,083,344.60	46.75	主要是本期固定资产投资项目支付现金比上年同期增加。
三、筹资活动产生的现金流量：					
取得借款收到的现金	295,000,000.00	176,000,000.00	119,000,000.00	67.61	本期取得借款金额较上年同期增加。
偿还债务支付的现金	243,100,000.00	43,420,000.00	199,680,000.00	459.88	本期归还借款金额较上年同期增加。
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	400,000.00	-400,000.00	-100.00	本期无筹资费用。
<b>本部现金流量表项目</b>	<b>本期数</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减数</b>	<b>变动率</b>	<b>主要原因</b>
一、经营活动产生的现金流量：					
收到其他与经营活动有关的现金	734,059.80	2,047,851.63	-1,313,791.83	-64.15	上期收取职工分房保证金款，本期无。

二、投资活动产生的现金流量：					
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,781,981.59	8,506,608.71	16,275,372.88	191.33	主要是本期固定资产投资项目支付现金比上年同期增加。
投资支付的现金	0.00	18,000,600.56	-18,000,600.56	-100.00	本期无投资款支出。
三、筹资活动产生的现金流量：					
取得借款收到的现金	220,000,000.00	120,000,000.00	100,000,000.00	83.33	本期取得借款金额较上年同期增加。
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	20,000,000.00	180,000,000.00	900.00	本期归还借款金额较上年同期增加。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,988,252.50	17,178,329.76	-8,190,077.26	-47.68	本期现金流出增加是偿付利息支出的增加。
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	400,000.00	-400,000.00	-100.00	本期无筹资费用。

#### 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 2、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文本

董事长：王新敏

陕西航天动力高科技股份有限公司

2012 年 8 月 23 日