

四川成发航空科技股份有限公司

600391

2012 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	李金亮	有其他工作安排	贾小梁

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

四、 公司负责人陈锦、主管会计工作负责人王永辉及会计机构负责人（会计主管人员）杨波声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：2013年3月19日，公司召开了第四届董事会第十二次会议，会议审议并通过了《2012年年度利润分配方案及公积金转增股本计划》，以2012年12月31日普通股330,129,367股为基数，向全体股东每10股派发分配红利0.40元(含税)，计13,205,174.68元；未分配利润207,981,014.53元结转以后年度分配；本年度公积金不转增股本。

本次利润分配及公积金转增股本计划尚需提交公司2012年年度股东大会审议批准。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第八节 公司治理	40
第九节 内部控制	46
第十节 财务会计报告	47
第十一节 备查文件目录.....	122

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、本集团、成发科技	指	四川成发航空科技股份有限公司
成发集团、成发公司	指	成都发动机（集团）有限公司
中航工业	指	中航工业集团有限公司
中航财务、财务公司	指	中航工业集团财务有限责任公司
成发普睿玛	指	四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司
四川法斯特	指	四川法斯特机械制造有限公司
中航哈轴	指	中航工业哈尔滨轴承有限公司
哈轴制造	指	哈尔滨轴承制造有限公司
中瑞岳华	指	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
四川证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
上交所	指	上海证券交易所

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	四川成发航空科技股份有限公司
公司的中文名称简称	成发科技
公司的外文名称	SICHUAN CHENGFA AERO-SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	FAST
公司的法定代表人	陈锦

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈育培	郑云燕
联系地址	成都市新都区三河镇成发工业园	成都市新都区三河镇成发工业园
电话	028-89358616	028-89358665
传真	028-89358615	028-89358615
电子信箱	board@scfast.com	zhengyunyan@scfast.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	成都高新区天韵路 150 号 1 栋 9 楼 901 号
公司注册地址的邮政编码	610041
公司办公地址	成都市新都区三河镇成发工业园
公司办公地址的邮政编码	610503
公司网址	www.scfast.com
电子信箱	board@scfast.com

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一)基本情况

注册登记日期	2012 年 7 月 24 日
注册登记地点	成都高新区天韵路 150 号 1 栋 9 楼 901 号
企业法人营业执照注册号	510109000069138
税务登记号码	510198720324302
组织机构代码	72032430-2

关于公司注册变更的情况说明

2012 年 6 月，公司实施了 2011 年度利润分配及公积金转增股本计划，以 2011 年 12 月 31

日普通股 183,405,204 股为基数,向全体股东每 10 股转增 8 股,实施后股本增加 146,724,163 股,公司总股本增加到 330,129,367 股。公司注册资本也由 183,405,204 元增加到 330,129,367 元。2012 年 7 月 24 日,公司完成本次变更登记,并取得成都市工商行政管理局核发的营业执照。

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况内容。

(三)公司上市以来,主营业务的变化情况

1、公司属于机械制造行业,公司主要产品包括航空发动机零部件、燃气轮机零部件、空调壳体件、石油机械零部件、纺织机械的生产、制造和销售等。

2、2006 年,公司主营业务新增房地产开发及销售业务。2010 年 12 月 10 日,经公司 2010 年度第二次临时股东大会审议批准,公司营业范围取消房地产开发及销售业务。

3、2011 年,公司以非公开发行募集资金投资控股中航哈轴,公司营业范围新增“研究、制造、加工、维修、销售轴承”业务。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司控股股东是成发集团,上市以来未发生变更。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八层
	签字会计师姓名	刘贵彬 李岳军
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中航证券有限公司
	办公地址	江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道 1619 号南昌国际金融大厦 A 栋 41 层
	签字的保荐代表人姓名	陈静, 魏奕
	持续督导的期间	2011 年 4 月至 2012 年 12 月底
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区商城路 618 号
	签字的保荐代表人姓名	孙小中, 曾大成
	持续督导的期间	2011 年 4 月至 2012 年 12 月底

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减(%)	2010 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,573,020,698.48	1,624,627,560.51	1,624,627,560.51	-3.18	1,593,747,009.55	1,593,747,009.55
归属于上市公司股东的净利润	37,462,539.70	47,099,935.85	47,099,935.85	-20.46	84,315,945.69	84,315,945.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,105,734.43	28,229,667.18	28,229,667.18	24.36	46,290,662.05	46,290,662.05
经营活动产生的现金流量净额	-74,618,241.26	35,537,373.28	35,537,373.28	-309.97	128,500,559.03	128,500,559.03
	2012 年末	2011 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,628,926,076.86	1,600,260,783.60	1,600,260,783.60	1.79	1,103,069,993.91	1,103,069,993.91
总资产	3,589,102,974.46	3,313,975,959.66	3,313,975,959.66	8.30	2,586,291,675.93	2,586,291,675.93

(二)主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减(%)	2010 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.11	0.16	0.26	-31.25	0.36	0.46
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.16	0.26	-31.25	0.36	0.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.09	0.17	22.22	0.20	0.35
加权平均净资产收益率(%)	2.32	2.68	2.68	减少 0.36 个百分点	7.86	7.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.18	1.78	1.78	增加 0.40 个百分点	7.91	7.91

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	321,840.98	-334,740.52	174,707.95
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	2,352,316.20	741,939.37	1,427,096.30
债务重组损益		-11,001.10	270,545.67
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-223,781.29	-106,000.19
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		21,090,536.93	42,977,526.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	361,115.72	1,125,263.10	92,997.71
少数股东权益影响额	-166,697.46	-159,715.35	-86,058.96
所得税影响额	-511,770.17	-3,358,232.47	-6,725,531.05
合计	2,356,805.27	18,870,268.67	38,025,283.64

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年是公司完成整合后的第一个完整的年度，公司克服了内贸航空产品市场需求下滑、科研任务繁重等的严峻考验，围绕“质量效益年”确定的各项目标，公司上下团结一致，迎难而上，生产经营总体呈现出稳步增长的良好态势。

（一）外贸业务逆势增长。

报告期，公司加大人员和设备投入，主动出击，快速响应，核心竞争能力进一步增强，受到外商的高度赞誉，为外贸业务的后续拓展打下了坚实的基础。公司现已成为霍尼韦尔中国区战略发展供应商、GE 能源压气机叶片免检供应商。

（二）技术、研发实现突破。

公司型号研制突飞猛进，实现新的阶段性突破，得到了上级机关的高度肯定；大力开展技术攻关，加强了设计、工艺、材料等项目预研、基础研究和关键技术研究；强化技术系统管理，进一步提升了档案、标准化、信息化和技术状态等管理能力和水平。

（三）控质量，提效益，苦练内功打造核心竞争力。

2012 年，公司深入开展“质量效益年”活动。坚持“质量立厂”的理念，整合内贸航空产品、外贸航空产品质量管理体系，开展型号技术质量复查，组织外包、成附件供方审核，严格过程监控和实物验收等工作，加强了科研批产和外贸项目的质量控制。

面对成本费用快速上涨、产品效益空间受到严重挤压等不利因素，公司强化成本意识，将成本费用控制作为经营管理的重中之重，把降本增效工作作为一项长期的管理改善活动，从严控制各类开支规模，努力实现降本增效。

（四）抓管理，强技术，在创新中增强发展优势。

2012 年，公司以战略目标管理为统领，以规范企业管理、提升管理水平为目标，以各项管理创新工具和方法的推广应用为载体，从管理提升与创新工程、IBSC、精益六西格玛、6S、内控体系、财务体系、市场体系、安全体系、国安保密体系、信息化体系建设等多个方面开展工作。全面启动协同工作与产品数据管理平台、制造执行系统、全面预算管理系统、数据展示及任务跟踪系统等一系列应用系统建设工作。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,573,020,698.48	1,624,627,560.51	-3.18
营业成本	1,196,914,298.37	1,317,325,775.05	-9.14
销售费用	43,676,605.82	42,278,916.27	3.31
管理费用	207,095,076.54	142,232,480.97	45.60
财务费用	38,443,542.17	43,489,995.40	-11.60
经营活动产生的现金流量净额	-74,618,241.26	35,537,373.28	-309.97
投资活动产生的现金流量净额	-332,317,584.72	-259,584,393.00	28.02
筹资活动产生的现金流量净额	116,604,853.33	741,070,946.22	-84.27
研发支出	84,915,355.60	32,582,168.02	160.62
资产减值损失	22,153,759.91	15,603,263.53	41.98
营业外收入	3,428,744.47	2,095,426.99	63.63
营业外支出	393,471.57	573,966.14	-31.45
所得税费用	22,699,936.13	16,636,284.27	36.45

利润表及现金流量表科目变动说明

- 1、管理费用比上年数增加 45.60%，其主要原因是：技术开发费大幅度增加。
- 2、资产减值损失比上年数增加 41.98%，其主要原因是：应收款项增加导致账坏账准备增加及部分库存商品的成本高于市价而计提的存货跌价准备增加。
- 3、营业外收入比上年数增加 63.63%，其主要原因是：公司收到政府补助增加。
- 4、营业外支出比上年数减少 31.45%，其主要原因是：公司固定资产报废处置损失增加。
- 5、所得税费用比上年数增加 36.45%，其主要原因是：公司房地产项目所得税汇算清缴所致。
- 6、经营活动产生的现金流量净额比上年数减少 309.97%，其主要原因是：为生产准备的原材料采购增加及本期公司新增部门导致人工成本增加、子公司中航哈轴人工成本增加。
- 7、筹资活动产生的现金流量净额比上年数减少 84.27%，其主要原因是：上年非公开发行筹资增加所致。

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期，公司实现主营业务收入 154,573 万元，较上年同期下降 3.71%。收入下降主要是受报告期内贸航空产品订单少于上年同期数的影响。公司继续加大专业化加工平台的建设及客户的推广，工业民品及外贸产品收入实现了较大幅度的增长，其中公司外贸产品收入继 2011 年实现大幅增长后再次迈上新台阶，实现收入 1.56 亿美元，同比增长 12.38%；科研项目考虑立项和税收成本情况，本年度未确认收入，延续纳入科研项目核算；另根据战略选择，公司逐步退出非主业房地产业务，故报告期内“其他”金额较上期有较大幅度下降。

项 目	本期发生额	上期发生额	增减额	增减比例
内贸航空及衍生产品	288,989,225.27	477,707,592.90	-188,718,367.63	-39.50%
工业民品	258,959,228.68	209,954,915.23	49,004,313.45	23.34%
外贸产品	984,508,793.49	876,087,377.79	108,421,415.70	12.38%
其他	13,276,507.11	41,506,996.95	-28,230,489.84	-68.01%
合 计	1,545,733,754.55	1,605,256,882.87	-59,523,128.32	-3.71%

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

根据公司经营计划安排，在原有房地产项目竣工收尾后，不再涉及非主业房地产业务，而是集中精力打造专业化的“航空发动机零配件加工、转包生产加工平台”，而这些方面均是以实物产品销售为主，具体变动分析见上述“驱动业务收入变化的因素分析”。

(3) 订单分析

① 内贸航空产品订单：该部分订单是依据相关关联方与政府签订的年度订单予以确定，合同主体的信誉度、可履行程度较高。

② 工业民品订单：基于国内市场所开发的各类动力系统叶片、纺织机械零部件等完全依托自身生产加工能力予以获得，相对波动性较大。

③ 外贸产品订单：外贸产品订单的取得主要是通过公司专业化的“航空发动机零配件生产、加工技术”承揽国际航空发动机公司等的外包订单。虽然报告期内国际经济增长乏力，市场总体订单有所下滑，但公司仍凭借专业化的加工平台获得客户认可，并履行高于上期的转包业务订单。

(4) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，公司共启动外贸新产品试制 211 项，已完成 126 项，批准 109 项，17 项正在批准中；报告期外贸新产品试制准时完成率 84.5% 且报告期内，公司新产品研发在“参与客户同步研发工程、工艺提升、新品试制与批产衔接”等方面均实现突破并获得客户的新增订单。

(5) 主要销售客户的情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2012 年	906,618,333.53	57.64
2011 年	804,562,130.07	49.52

报告期内主要客户销售收入较上年同期实现了进一步的增长。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
制造业		1,179,653,536.49	77.99	1,280,730,337.63	81.88	-7.89
房地产业		1,896,840.00	0.13	27,275,739.40	1.74	-93.05
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
内贸航空及衍生产品		227,490,844.52	15.04	392,314,383.63	25.08	-42.01
工业民品		215,092,505.26	14.22	181,884,070.64	11.63	18.26
外贸产品		730,560,733.23	48.30	700,349,636.62	44.78	4.31
其他		8,406,293.48	0.56	33,457,986.14	2.14	-74.88

情况说明:

房地产业: 本期成本较上年同期减少 93.05%, 主要是公司已逐步退出房地产业务所致。

内贸航空及衍生产品: 本期成本较上年同期减少 42.01%, 主要是订单减少所致。

其他: 本期成本较上年同期减少 74.88%, 主要是公司已逐步退出房地产业务所致。

(2) 主要供应商情况

前 5 名供应商采购情况	金额	占采购额的比重
	116,502,926.85	12.61%

4、费用

(1) 营业税金及附加 2012 年度发生数为 4,290,146.40 元, 比上年数增加 33.58%, 其主要原因是: 公司其他业务收入增加所致。

(2) 管理费用 2012 年度发生数为 207,095,076.54 元, 比上年数增加 45.60%, 其主要原因是: 技术开发费大幅度增加。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位: 元

本期费用化研发支出	84,915,355.60
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	84,915,355.60
研发支出总额占净资产比例 (%)	4.41
研发支出总额占营业收入比例 (%)	5.40

(2)情况说明

公司 2012 年加大了新产品的研发试制力度，技术开发费同比增长 5,233.32 万元。今年公司共启动新产品试制 211 项，其中全年计划完成 149 项，已完成 127 项，批准 110 项，17 项正在批准中；当年共计新增新产品试制项 100 项次。公司新产品的试制成果，为后期的顺利批产提供了技术支持和保障。

6、 现金流

(1)经营活动产生的现金流量净额本期金额为-74,618,241.26 元，比上年数减少 309.97%，其主要原因是：为生产准备的原材料采购增加及本期公司新增部门导致人工成本增加、子公司中航哈轴人工成本增加。

(2)筹资活动产生的现金流量净额本期金额为 116,604,853.33 元，比上年数减少 84.27%，其主要原因是：上年非公开发行筹资增加所致。

7、 其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

2012 年，公司在落实发展战略及年度经营计划方面，进一步高效开展各项工作，取得较大成果。

1、生产经营方面：公司全年顺利实现年度经营目标，收入、利润等主要经营指标基本按年度经营目标完成。

2、科研实力方面：内贸航空产品研制方面，参研项目已达 20 余项，并顺利实现多个项目的阶段性研制目标。

3、能力建设方面：利用 2011 年度非公开发行募集资金打造的“机匣、钣金、叶片、轴承”等四个专业化优势平台，形成了技术、热表、装试等三个专业化能力中心，公司的科研生产实力进一步增强。

4、市场开拓方面：顺利实现转包业务再上新台阶，年度转包额突破 1.56 亿美元，实现同比增长 12.38%。

综上所述，公司在报告期内圆满完成了深入践行落实战略目标的相关行动，为打造公司未来的持续增长能力而全方位开展了各项经营工作。

发展战略：2013 年，公司将深入落实“主业突出、军民融合、以人为本、协调发展”的公司战略，积极构建有技术优势和专业特色明显的中心和平台，融入世界航空产业链，实现专业化航空制造技术达到与国际先进企业并驾齐驱，成为航空发动机及燃气轮机零部件世界级优秀供应商，成为中国航空发动机研发骨干企业，成为航空发动机衍生产品驰名制造商和服务商。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	1,537,284,951.55	1,179,653,536.49	23.26	-1.85	-7.89	增加 5.03 个百分点
房地产业	8,448,803.00	1,896,840.00	77.55	-78.32	-93.05	增加 47.55 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
内贸航空及衍生产品	288,989,225.27	227,490,844.52	21.28	-39.50	-42.01	增加 3.40 个百分点
工业民品	258,959,228.68	215,092,505.26	16.94	23.34	18.26	增加 3.57 个百分点
外贸产品	984,508,793.49	730,560,733.23	25.79	12.38	4.31	增加 5.73 个百分点
其他	13,276,507.11	8,406,293.48	36.68	-68.01	-74.88	增加 17.29 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
西南地区	301,681,651.12	-45.22
华东地区	73,654,050.63	-5.64
东北地区	93,591,956.42	62.06
华南地区	269,647.03	-16.97
其他地区	92,027,655.86	117.47
亚洲地区	17,775,977.77	136.59
美洲地区	648,695,295.44	9.45
欧洲地区	318,037,520.28	15.27

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	388,783,925.90	10.83	679,114,898.55	20.49	-42.75
应收票据	62,133,878.69	1.73	37,915,583.97	1.14	63.87
应收账款	347,602,889.43	9.68	263,978,548.93	7.97	31.68
预付款项	72,258,516.35	2.01	40,351,791.01	1.22	79.07
在建工程	488,182,879.67	13.60	285,788,555.41	8.62	70.82
短期借款	130,747,552.61	3.64	188,597,314.75	5.69	-30.67
预收款项	13,755,330.94	0.38	8,540,798.57	0.26	61.05
应付职工薪酬	19,095,640.24	0.53	10,943,680.15	0.33	74.49
应交税费	-291,389.23	-0.01	-532,668.56	-0.02	-45.30
其他应付款	104,944,511.19	2.92	76,544,268.76	2.31	37.10
一年内到期的非流动负债	280,000,000.00	7.80	170,000,000.00	5.13	64.71
专项应付款	20,029,627.98	0.56	13,386,621.46	0.40	49.62

货币资金：本期较上年同期减少 42.75%，主要是子公司中航哈轴新区建设及专业化中心

建设投入增加所致。

应收票据：本期较上年同期增加 63.87%，主要是子公司中航哈轴货款结算方式发生变化导致应收票据增加所致。

应收账款：本期较上年同期增加 31.68%，主要是工业民品和外贸产品收入规模扩大及应收账款回款周期延长所致。

预付款项：本期较上年同期增加 79.07%，主要是生产规模扩大预付款项增加，部分材料预付款未到结算期所致。

在建工程：本期较上年同期增加 70.82%，主要是子公司中航哈轴新区建设及公司专业化中心建设投入增加所致。

短期借款：本期较上年同期减少 30.67%，主要是公司借款到期偿还所致。

预收款项：本期较上年同期增加 61.05%，主要是公司预收动能费和工程款增加所致。

应付职工薪酬：本期较上年同期增加 74.49%，主要是 12 月住房公积金及年金次月支付。

应交税费：本期较上年同期减少 45.30%，主要是公司代扣代缴的个人所得税及子公司中航哈轴所得税增加所致。

其他应付款：本期较上年同期增加 37.10%，主要是本期向成发集团借款增加所致。

一年内到期的非流动负债：本期较上年同期增加 64.71%，主要是长期借款变为一年以内所致。

专项应付款：本期较上年同期增加 49.62%，主要是子公司中航哈轴轴承科研项目增加所致。

(四) 核心竞争力分析

1. 公司生产经营能力概述

公司拥有武器装备科研生产许可证认证资格、国家二级保密认证资格、取得国家、国防检测和校准实验室认可资格的国防二级区域计量站以及通过国家实验室资格的理化检测中心；通过了 ISO9001、GJB9001A 和 AS9100-B 质量体系认证，热处理、焊接、无损检测、化学处理、涂层和非传统加工等特种工艺获国际宇航的 NADCAP 认证等。公司拥有的上述许可或资质，使得公司具备了承担各类航空产品科研生产及配套任务的资格和能力，是公司核心竞争力的重要基础。

2. 公司产品优势分析

公司的航空发动机和燃气轮机零部件在所处行业均具有较高的行业吸引力，公司在各系统和行业内均具有一定的竞争力，持续发展能力较强；且公司具有面向市场早，市场意识强的优势，这也是推动我们持续快速发展的强劲动力。公司依托航空技术和品牌优势，着力提升航空

技术应用产业发展能力，在相关民品研发制造领域处于领先地位。

(1) 内贸航空产品

具有很高的市场吸引力，目前公司批产的内贸航空发动机，由于所装配的飞机已不生产，所以需求主要以大修机和更换为主，需求将逐步减少并停产。但随着国家重大专项和空军战略转型的逐步落实，航空发动机制造也迎来了新的发展空间，公司逐渐步入大型发动机生产领域，在未来十年内将有一个持续快速的增长。同时，公司积极参与国内商用发动机的研制工作，为公司下一步进入国内商用发动机制造领域打下了基础。

(2) 外贸产品

行业吸引力较高，公司采取了积极的投资发展战略、择优重点发展战略，扩大生产，增强盈利能力，并力争成为航空发动机和燃气轮机零部件世界级优秀供应商。

公司航空发动机和燃气轮机零部件产品的主要客户是部分国外知名航空发动机公司。根据波音和空客 2010 年发布的最新市场预测，在今后 20 年全球将有 30,000 架以上的新飞机需求，其市场价值约 32,000 亿美元，这也为公司的航空发动机和燃气轮机零部件业务带来了巨大的市场需求空间。

目前公司的主要产品航空发动机机匣、环形件系列、航空发动机蜂窝密封件系列、燃气轮机压气机叶片系列、燃气轮机燃烧室部件系列、轴承系列均有较大的市场需求，现正在开发大型发动机风扇机匣单元体、低压涡轮单元体等产业价值链高端产品，并迅速发展了燃气轮机发电机组的进排气结构部件制造等新业务领域，为公司持续快速发展创造了良好条件。

3. 公司综合竞争优势分析

公司在长期的内贸航空产品生产、研制以及与国际知名航空企业合作过程中，建立了机匣、钣金、叶片、轴承等四个专业化制造平台，形成了技术、热表、装试等三个能力中心，初步掌握了国际先进航空发动机关键零部件制造技术；拥有一支素质高、经验丰富、稳定的生产、技术管理团队，是公司经营发展的有力保障，也是公司发展可以依赖的宝贵财富。

(五) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	105,000	12,102.21	75,067.69	28,593	存放于募集资金专户。
合计	/		12,102.21	75,067.69	28,593	/

募集资金存储、使用及管理情况详见公司于 2013 年 3 月 21 日披露的《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	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
航空发动机及燃气轮机机匣、叶片、钣金和热表专业化中心建设（一期）项目	否	40,000.00	12,102.21	13,518.86	是	60.83%					
合资设立中航哈轴项目	否	31,000.00		31,000.00	是	100%		597			
收购成发集团航空发动机相关业务资产项目	否	30,548.83		30,548.83	是	100%					
合计	/	101,548.83	12,102.21	75,067.69	/	/		/	/	/	/

(1) 合资设立中航哈轴项目，计划投资 31,000 万元，公司已于 2011 完成该项投资；中航哈轴 2012 年度实现营业收入 14,131 万元，营业成本 79,917 万元，利润总额 1,053 万元，净利润 597 万元；

(2) 收购成发集团航空发动机相关业务资产项目，计划投资 30,548.83 万元，公司已于 2011 完成该项投资；本项目效益纳入公司整体经营情况，未进行单独核算。

(3) 航空发动机及燃气轮机机匣、叶片、钣金和热表专业化中心建设（一期）项目建设期为 2010 年-2013 年。假定项目投入在建设期(36 个月内)内平均发生，即 2011 年 5 月--2012 年 12 月，累计计划投入 22,222.2 万元。项目已签订合同额 32,015.13 万元，已付资金为 13,518.86 万元,期末投入进度为 60.83%。由于项目相关合同招标及签订工作正在开展，已支付的款项多为预付款，导致本期募集资金实际使用金额和计划金额存在一定差异。本项目尚处于建设期内，投资效果暂未显现。

3、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	主营业务	注册 资本	持股 比例	总资产	净资产	净利润
四川法斯特机械制造有限责任公司	制造、加工、销售及维修：机械设备及零部件、金属制品、非标准设备、金属结构件及原辅材料；各种货物的进出口及技术的进出口业务（国家有专项规定从其规定）；其他无需行政许可或审批的合法项目。	3,000	89%	13,254	-569	394
四川成发普睿玛机械制造有限责任公司	研究、制造、加工、维修、销售：机械设备及零部件、金属制品、金属构件、燃油燃气器具、电子电器产品；科技开发；货物及技术的进出口（以上项目不含法律、行政法规禁止的项目和法律、行政法规及国务院决定的前置许可或审批项目，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；其他无需行政许可或审批的合法项目。	4,000	100%	8,633	-77	-946
中航工业哈尔滨轴承有限公司	航空航天轴承、铁路轴承、高端精密轴承、风电轴承的设计、研制、生产、维修、营销和售后服务；轴承技术衍生产品的研制、开发、生产、销售、服务；货物进出口（国家法律、行政法规禁止的不许经营，国家法律、行政法规限制的取得许可证后方可经营）	60,000	51.67%	78,643	61,309	597

报告期内，公司无取得和处置子公司情况。

其中：

①四川法斯特是公司为实现对外扩张、快速发展战略于 2005 年 10 月 11 日注册成立的有限责任公司，专门从事石油大型机械关键零部件开发与制造的外向型出口企业。由于受金融危机及客户定位决策影响，产销规模连年缩减，造成 2009 年-2011 年连续亏损。2010 年末，四川法斯特通过产品及市场调整，承接的订单趋于饱和，保质保量及时交付，业绩稳步提升，至 2012 年实现扭亏为盈。目前，四川法斯特拟通过生产线技术改造、设备更新等方式应对日益增长的客户订单，预计未来三年内营业收入及利润仍将有大幅提升。

②成发普瑞玛

根据公司“专业化整合、规模化经营”的发展战略，2008 年将民品业务资源进行整合成立了成发普睿玛。成发普睿玛成立以来，由于受 512 地震以及金融危机的影响，加之市场竞争激烈、规模化效应未能显现等因素，致使成发普睿玛持续亏损，业绩未能形成良好支撑。目前，成发普睿玛拟加大市场开拓力度，同时通过生产线技术改造、设备更新等方式调整产品结构，力争 2013 年缩小亏损，实现盈利。

③中航哈轴

2011 年，公司以非公开发行募集资金 3.1 亿元投资控股中航哈轴。中航哈轴将以航空航天轴承、铁路轴承、高端精密轴承及风电轴承为主导产品，致力于成为具备高技术含量、高附加值的高端轴承开发制造能力的综合性轴承生产企业。2012 年，中航哈轴积极拓展市场、采取降本增效等措施促进业绩提升，实现营业收入 14,131 万元、营业利润 1,010 万元、净利润 597 万元。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、内贸航空产品

(1) 竞争格局

由于公司所处的行业为航空航天制造业，具有较高的行业准入壁垒、技术壁垒、体系认证壁垒、安全保密、协作等壁垒，国内仅少数几家企业具备同等的生产、技术、管理能力，且大多均隶属于同一实际控制人--中国航空工业集团公司。基于任务分工的安排，不同型号内贸航空产品的加工制造分别由不同的企业承担，故公司现有批产产品不存在行业竞争，市场占有率为 100%。

(2) 发展趋势

国防建设、国家战略需要的不断提升，为公司内贸航空产品提供了更多的需求和市场空间；且随着公司某型发动机配套飞机的首飞成功，公司逐渐步入大型发动机的生产序列，为公司后续发展提供了较大的增长空间。但同时伴随相关产业逐步开放，民营企业逐步介入航空产品的生产、研发、加工过程，对现有产业格局将形成较大的冲击。

2、外贸航空产品及工业民品

外贸航空产品及工业民品，指以内贸航空产品生产加工技术为基础，通过技术转化，承揽国际、国内航空零配件、非航空零配件产品等而取得市场订单并实现批量交付的产品。

(1) 竞争格局

2012 年，虽然公司在外贸航空产品及工业民品方面取得了较大比例的增长，但外贸航空产品及工业民品所处的行业仍然面临严峻的竞争。该类产品中的航空零配件不属于总装集成产品，国内多家企业都具备一定的生产加工能力，外商客户通常会利用这些资源形成行业内部竞争；另外，工业民品不具备特别高的行业壁垒或技术壁垒，容易形成激烈竞争，公司在此类产品方面直接面临严峻的市场竞争。

(2) 发展趋势

随着国际市场的逐步开放，公司面临的外贸航空产品及工业民品总体市场需求会呈现进一步的扩大，但国内原材料价格、人工成本的上涨，以及客户的降价要求、市场激烈竞争的影响，随着印度等低成本国家制造能力的逐步提升，进一步加剧了本已十分激烈的市场竞争。从公司自身来看，公司和全球航空发动机主要厂商建立了长期稳定的合作关系，成为其提供航空发动机零部件和燃气轮机零部件的正式供应商。公司利用航空发动机整机的生产经验和二十年生产

外贸航空技术产品的技术成果，已成功进入国际高端市场，得到国内外用户的认可。

3、应对策略

面对内贸航空产品、外贸航空产品及工业民品的市场前景及机会挑战，公司将更加关注新产品的研发与市场的跟踪，通过提升产品价值、直面一线市场、转变经营策略等手段，以更加积极的态度去面对市场，迎接挑战，通过不断推出满足市场需求的新型产品获取订单并实现超额经营收益，保持公司持续的行业竞争力。

(二) 公司发展战略

2013 年，公司将深入落实 "主业突出、军民融合、以人为本、协调发展"的公司战略，积极构建有技术优势和专业特色明显的中心和平台，融入世界航空产业链，实现专业化航空制造技术达到与国际先进企业并驾齐驱，成为航空发动机及燃气轮机零部件世界级优秀供应商，成为中国航空发动机研发骨干企业，成为航空发动机衍生产品驰名制造商和服务商。

(三) 经营计划

2013 年，公司要深入学习和全面贯彻落实党的十八大精神、中航工业集团公司和发动机公司峰会精神，坚持以科学发展观为主题，以加快转变经济发展方式为主线，以综合平衡计分卡为统筹全局，协调发展的战略管控平台，积极开展"市场效益年"活动，深化降本增效，开源节流，加强经济考核，提高企业盈利能力。年度经营计划"即：坚持一条主线，加强两个创新，实施三管齐下，通过四个降低，实现五个提高，推动公司各项工作再上新台阶"。

一条主线：就是以完成科研经营目标为主线。

两个创新：就是管理创新和技术创新。

三管齐下：就是做大军品市场、拓宽外贸市场、培育民品市场，实现军、贸、民协调增长。

四个降低：就是降低管理费用、存货占用、降低能源消耗、降低各类事故。

五个提高：就是提高技术水平、提高产品质量、提高生产效率、提高经济效益、提高职工收入。

2013 年总体经营目标为：公司预计实现经营业绩稳步增长，力争实现收入 18.20 亿元。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司年度经营计划及在建投资项目预算，公司所需资金主要通过正常经营销售实现资金循环，同时继续使用 2011 年非公开发行募集资金开展专业化中心项目建设，并充分借助负债经营做好经营借款的偿还与高效使用相关手续。

(五) 可能面对的风险

伴随着经济全球一体化的进展，公司的生产经营客户涉及全球经营客户，而在生产经营中面临的风险也就更加突出、多样，而就目前来讲，公司面临的风险主要涉及法律风险、财务风险、汇率风险等。

1. 法律风险

2012 年对公司来说是内外部环境发生重大变化的一年，外部：国际金融形势不容乐观；内部：涉及航空发动机制造业务有关的资产及人员并入公司，公司的资产、组织结构发生了重大变化。内外环境的变化，使公司面临的法律风险比往年更加突出。

(1) 投资法律风险

公司应重视投资项目所带来的法律风险，对所投资行业的了解、对拟投资公司情况的掌握程度、投资项目的管理方式甚至包括投资项目公司的人员情况、劳动关系等都蕴含着巨大的法律风险。

(2) 上市公司规范治理的法律风险

(3) 国际政治经济环境变化的法律风险

外贸是公司的主业之一，但国际政治经济环境的变化毫无疑问会给公司外贸业务带来法律风险。近年来，公司外贸业务就受到了金融危机、债务危机的影响，尤其是国际经济环境的变化会直接影响外贸订单的承揽与交付。国际政治经济环境变化的法律风险不容忽视。

2. 财务风险

从各项财务指标来看，公司存货及应收款项余额较大，资产变现能力较低，货款回收风险较大。经营活动现金净流量为负，现金流动负债比率极低，同时银行贷款增加较大，存在一定的财务风险。

3. 汇率风险

2012 年，公司实现外贸出口 1.56 亿美元，受欧元、美元、英镑等外币利率的影响，公司全年因汇率变动发生的汇兑净损失超过了 200 万元。随着公司外贸出口规模的扩大，这种损失可能会继续增大。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、 利润分配政策的调整

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》(以下简称《通知》)及四川证监局现场会议要求,为进一步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,公司对《公司章程》中利润分配相关内容进行了修改,并制定了《公司未来三年(2012-2014年)股东回报规划》,建立了在经营状况良好、现金流能够满足正常经营和长期发展需求的前提下,在累计可分配利润的范围内,实施积极的利润分配政策,并保持利润分配政策的连续性和稳定性的利润分配政策,并经公司2012年9月21日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过后生效。

2、 2011年度利润分配

2012年5月16日,公司召开了2011年年度股东大会,审议并通过了公司《2011年年度利润分配方案及公积金转增股本计划》,以2011年12月31日普通股183,405,204股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.6元(含税),转增8股,扣税后每10股派发现金红利0.54元,共计派发股利11,004,312.24元。实施后总股本为330,129,367股,增加146,724,163股。公司已于2012年6月完成本次利润分配及公积金转增股本。

3、 2012年度利润分配

2013年3月19日,公司召开了第四届董事会第十二次会议,会议审议并通过了《2012年年度利润分配方案及公积金转增股本计划》,以2012年12月31日普通股330,129,367股为基数,向全体股东每10股派发分配红利0.40元(含税),计13,205,174.68元;未分配利润207,981,014.53元结转以后年度分配;本年度公积金不转增股本。

本次现金红利分配额占2012年归属于母公司所有者的净利润的35.25%,占当年可供股东分配利润的39.50%。最近三年以现金方式累计分配的利润占最近三年实现的年均可分配利润的56.54%,符合《公司章程》等相关规定。

公司独立董事对本次利润分配发表独立意见如下:我们认为:本方案符合公司长远发展战略和实际情况,切实保护了中小股东的利益,符合《公司法》、《公司章程》和《会计制度》的有关规定,我们对本次利润分配方案表示同意。

本次利润分配及公积金转增股本计划尚需提交公司2012年年度股东大会审议批准。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	0	13,205,174.68	37,462,539.70	35.25
2011 年	0	0	8	11,004,312.24	47,099,935.85	23.36
2010 年	0	0	0	0	84,315,945.69	

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

作为国有控股企业，社会责任是成发科技义不容辞的社会使命，是公司员工的道德体现。公司重视履行社会责任，在生产经营和业务发展的过程中，在为股东创造价值的同时，顺应国家、军队和社会的全面发展，努力保护自然环境和生态资源，积极履行对股东、债权人、职工、客户、消费者、供应商等利益相关方所应承担的责任。公司建立了严格的安全生产管理体系、操作规范和应急预案，通过发布《各级人员安全生产责任》、《安全生产检查办法》等一系列成熟的安全生产管理制度，落实安全生产责任；通过发布《环境保护管理办法》、《能源管理办法》等一系列的环境保护与资源节约制度，倡导落实“低碳”和“绿色经济”。公司建立并通过了质量管理体系认证，发布了《质量管理体系程序文件》、《质量手册》等文件，建立了严格的产品质量控制和检验制度并严格执行，强化“用户至上”，不断增强公司的核心竞争力，公司在 2012 年度先后获得世界 500 强公司的“年度供应商”和“最佳质量奖”等称号。公司持续完善职业教育培训体系，为员工创造平等发展机会。在员工生活关爱方面，对困难职工进行帮扶，通过定期组织员工进行健康体检和组织各种文化体育活动来达到强身健体、增进交流，近年来公司还投资新建公寓、食堂、运动中心等，由公司专门机构管理，为员工提供热情周到的后勤和健康服务。公司积极响应党和国家号召，向受到重大自然灾害的地区和贫困地区进行捐款捐物，帮助各民族兄弟姐妹共渡难关，体现了社会主义大家庭的优越性。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2012年5月16日,公司召开了2011年年度股东大会,会议审议并通过了公司《2011年度关联交易执行情况及2012年度关联交易计划》。	详情见公司2012年4月11日发布的《关联交易公告》(临2012-015)及2012年5月17日发布的《股东大会决议公告》(临2012-020),以上公告发布在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 以及当日的中国证券报、上海证券报、证券时报上。
2012年6月21日,公司召开了2012年第一次临时股东大会,会议审议并通过了关于审议"公司与中航工业集团财务有限责任公司《金融服务协议》"的议案。	详情见公司2012年6月2日发布的《关联交易公告》(临2012-022)及2012年6月22日发布的《股东大会决议公告》(临2012-026),以上公告发布在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 以及当日的中国证券报、上海证券报、证券时报上。
2012年9月21日,公司召开了2012年第二次临时股东大会,会议审议并通过了公司关于审议"2012年关联交易年度计划调整及计划外关联交易合同"的议案。	详情见公司2012年8月23日发布的《关联交易公告》(临2012-033)及2012年9月22日发布的《股东大会决议公告》(临2012-037),以上公告发布在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 以及当日的中国证券报、上海证券报、证券时报上。

(二) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
2012年6月21日,公司召开了2012年第一次临时股东大会,会议审议并通过了关于审议"公司与中航工业集团财务有限责任公司《金融服务协议》"的议案。公司与财务公司签署《金融服务协议》,合作开展存贷款、结算、担保及其他相关业务,截止2012年12月31日,公司在财务公司取得的综合授信额度为人民币20,000万元,实际使用授信额度15,000万元;公司在财务公司存款余额1,477.98万元,均为正常生产经营性存款;2012年,公司在财务公司累计办理同名账户转账收款业务45,197万元,累计办理付款结算业务43,705万元。	详情见公司2012年6月2日发布的《关联交易公告》(临2012-022)及2012年6月22日发布的《股东大会决议公告》(临2012-026),以上公告发布在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 以及当日的中国证券报、上海证券报、证券时报上。

七、 重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,200
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,200
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1,200
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.62
其中:	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	1,200
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,200

以上担保是公司为全资子公司成发普睿玛提供的短期借款提供的担保,其中,900万为短期借款,300万为银行承兑汇票。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、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(特殊普通合伙)	
境内会计师事务所报酬	40	
境内会计师事务所审计年限	7年	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)	40

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

公司于 2012 年 2 月 2 日收到中国证券监督管理委员会四川监管局下发的行政监管措施决定书《关于对四川成发航空科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》(【2012】1 号)。按照《决定》要求,公司对存在的问题进行了逐项梳理、整改,至 2012 年 3 月 30 日,整改工作基本完成。

公司 2012 年 3 月 30 日召开的第四届董事会第三次(临时)会议审议并通过了公司《整改计划及整改完成情况报告》,《整改计划及整改完成情况报告》全文于 2012 年 3 月 31 日发布在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	111,603,994.00	60.85				-111,603,994.00	-111,603,994.00		
1、国家持股									
2、国有法人持股	59,494,813.00	32.44				-59,494,813.00	-59,494,813.00		
3、其他内资持股	52,109,181.00	28.41				-52,109,181.00	-52,109,181.00		
其中：境内非国有法人持股	52,109,181.00	28.41				-52,109,181.00	-52,109,181.00		
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	71,801,210.00	39.15			146,724,163	111,603,994.00	258,328,157.00	330,129,367	100
1、人民币普通股	71,801,210.00	39.15			146,724,163	111,603,994.00	258,328,157.00	330,129,367	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	183,405,204	100			146,724,163	0	146,724,163	330,129,367	100

2、股份变动情况说明

(1) 成发集团所持 59,494,813 股公司股份因股改及相关承诺限售，至 2012 年 1 月 6 日解除限售并可上市交易，详情见公司于 2011 年 12 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）上发布的《有限售条件的流通股上市流通的公告》（临 2011-042）；公司非公开发行股东所持合计 52,109,181 股公司股份于 2012 年 4 月 28 日解除限售，并于 2012 年 5 月 2 日可上市流通，详情见公司于 2012 年 4 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）上发布的《关于非公开发行限售股份上

市流通的提示性公告》(临 2011-042)。

(2) 经公司 2011 年年度股东大会审议批准, 2012 年 6 月, 公司实施了公积金转增股本, 以 2011 年 12 月 31 日总股本 183,405,204 股为基数, 向全体股东每 10 股转增 8 股, 共计转增 146,724,163 股, 公司股本扩大至 330,129,367 股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

2012 年度, 公司实施公积金转增股本, 故对 2011 年、2010 年发行在外的普通股加权平均数进行调整, 并导致每股收益变动。经调整, 2011 年末公司发行在外的普通股加权平均数调整为 298,863,858.60 股, 基本每股收益及稀释每股收益由 0.26 元调整为 0.16 元, 扣除非经常性损益后的基本每股收益由 0.17 元调整为 0.09 元; 2010 年末公司发行在外的普通股加权平均数调整为 236,332,841.40 股, 基本每股收益及稀释每股收益由 0.46 元调整为 0.36 元, 扣除非经常性损益后的基本每股收益由 0.35 元调整为 0.20 元。

(二)限售股份变动情况

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
成都发动机(集团)有限公司	59,494,813	59,494,813	0	0	股改承诺	2012 年 1 月 6 日
鹰潭宏山投资管理有限合伙企业	7,237,965	7,237,965	0	0	增发限售	2012 年 4 月 28 日
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	5,570,719	5,570,719	0	0	增发限售	2012 年 4 月 28 日
景隆融尊(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	7,987,593	7,987,593	0	0	增发限售	2012 年 4 月 28 日
天迪创新(天津)资产管理合伙企业(有限合伙)	5,251,612	5,251,612	0	0	增发限售	2012 年 4 月 28 日
江苏鑫惠创业投资有限公司	5,225,806	5,225,806	0	0	增发限售	2012 年 4 月 28 日
万利隆投资管理有限公司	9,647,642	9,647,642	0	0	增发限售	2012 年 4 月 28 日
天津国汇股权投资管理合伙企业(有限合伙)	9,647,642	9,647,642	0	0	增发限售	2012 年 4 月 28 日
上海彤卉实业有限公司	1,540,202	1,540,202	0	0	增发限售	2012 年 4 月 28 日
合计	111,603,994	111,603,994	0	0	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位: 股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011 年 4 月 28 日	20.15	52,109,181	2012 年 5 月 2 日	52,109,181	

根据我公司 2010 年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会"证监许可[2011]421 号"《关于核准四川成发航空科技股份有限公司非公开发行股票批复》批准, 2011 年 4 月, 我公司向 8 家符合相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股(A 股)52,109,181 股, 每股发行价 20.15 元/股, 募集资金总额人民币 105,000 万元。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2011 年非公开发行完成后，公司股份总数由 131,296,023 股增加到 183,405,204 股。

本次发行募集资金净额为 10.18 亿元，以 2010 年 12 月 31 日的财务报表数据为基准静态测算，本次发行完成后，公司的总资产增加到 27.73 亿元，增加 58.02%；归属于母公司股东的所有者权益增加到 16.27 亿元，增加 167.40%；公司资产负债率（合并口径）下降到 41.31%，降幅为 23.96%。（详见公司于 2011 年 4 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）上发布的《非公开发行股票结果暨股份变动公告》（临 2011-022））。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数		23,668	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		27,833	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
成都发动机（集团）有限公司	国有法人	36.02	118,907,305	52,847,691	0	无
万利隆投资管理有限公司	境内非国有法人	5.26	17,365,755	7,718,113	0	无
天津国汇股权投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.26	17,365,755	7,718,113	0	无
鹰潭宏山投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	4.02	13,271,618	6,033,653	0	无
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	国有法人	2.47	8,137,294	2,566,575	0	无
江苏鑫惠创业投资有限公司	国有法人	2.45	8,100,000	2,874,194	0	无
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	国有法人	1.12	3,699,156	1,644,069	0	无
上海彤卉实业有限公司	境内非国有法人	0.84	2,772,363	1,232,161	0	无
江西国际信托股份有限公司一金狮 88 号资金信托合同	未知	0.71	2,340,000	2,340,000	0	无
江西国际信托股份有限公司一金狮 89 号资金信托合同	未知	0.64	2,098,000	2,098,000	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
成都发动机（集团）有限公司	118,907,305		人民币普通股 118,907,305			
万利隆投资管理有限公司	17,365,755		人民币普通股 17,365,755			
天津国汇股权投资管理合伙企业(有限合伙)	17,365,755		人民币普通股 17,365,755			
鹰潭宏山投资管理有限合伙企业	13,271,618		人民币普通股 13,271,618			

江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	8,137,294	人民币普通股	8,137,294
江苏鑫惠创业投资有限公司	8,100,000	人民币普通股	8,100,000
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	3,699,156	人民币普通股	3,699,156
上海彤卉实业有限公司	2,772,363	人民币普通股	2,772,363
江西国际信托股份有限公司一金狮 88 号资金信托合同	2,340,000	人民币普通股	2,340,000
江西国际信托股份有限公司一金狮 89 号资金信托合同	2,098,000	人民币普通股	2,098,000
上述股东 关联关系 或一致行 动的说明	公司前十名股东中，万利隆投资管理有限公司、天津国汇股权投资管理合伙企业(有限合伙)、鹰潭宏山投资管理有限合伙企业、江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司、江苏鑫惠创业投资有限公司、上海彤卉实业有限公司相互间、与其他前十名股东间无关联关系，也不属于一致行人；成发集团和沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司受同一实际控制人中航工业控制，属于关联人；未知江西国际信托股份有限公司一金狮 88 号资金信托合同和江西国际信托股份有限公司一金狮 89 号资金信托合同相互间是否存在关联关系或者一致行动人关系。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	成都发动机（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	陈锦
成立日期	2003 年 4 月 8 日
组织机构代码	20197352X
注册资本	75,469
主要经营业务	制造、加工、销售航空发动机、压力容器（限分公司经营）、石油化工机械，燃气热水器，结构性金属制品，夹具，模具，量具，磨具，通用工具，非标设备，公共安全设备、器材及技术开发、技术服务、技术咨询；金属锻、铸加工；机电产品及技术、设备、原辅料、零配件的进出口；承办本公司“三来一补”业务；动力生产及节能技术改造，电气及动力工程的设计、施工、安装、维修；设备装置检验；高压电实验；防盗安全门的生产、销售；房地产开发经营（凭资质经营）；化学品销售（不含危险化学品和易制毒化学品）。（以上范围国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的除外，涉及资质证的凭资质证经营。）
经营成果	2012 年，成发集团秉承中航工业“质量效益年”精神，加快企业由“规模数量型”向“质量效益型”的转变，以质量塑造形象，以信誉抢占市场，以品牌创造效益，坚持走质量效益型发展道路。全年实现营业收入 31 亿元，同比增长 15.8%；实现利润总额 1.152 亿元，同比增长 5%。
财务状况	截止 2012 年 12 月 31 日，成发集团资产总额 68.51 亿元，负债总额 35.2 亿元，所有者权益 34.6 亿元，资产负债率 51.37%，偿债能力较强，资产状况良好。
现金流和未来发展策略	现金流状况：2012 年，成发集团经营活动现金净流量为-14,547 万元，投资活动现金净流量-43,279 万元，筹资活动现金净流量-1,456 万元，现金净流量合计-59,282 万元。 发展战略：按照“抓军品，树地位；抓外贸，上水平；抓民品，创效益”的发展思路，明确要着力打造国际一流的“20 项航空发动机关键核心技术、3 个创新、4 个专业化平台”，“十二五”末期挑战百亿目标。

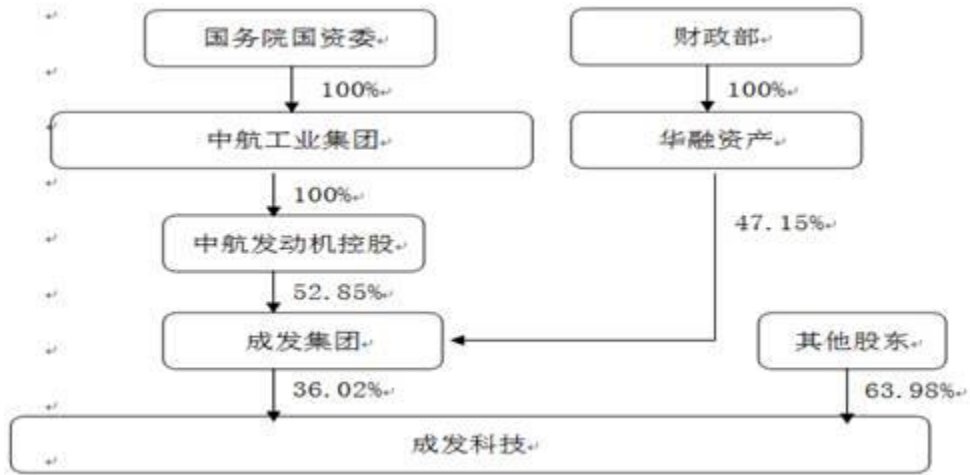
(二)实际控制人情况

1、 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	中国航空工业集团公司
单位负责人或法定代表人	林左鸣
成立日期	2008 年 11 月 6 日
组织机构代码	710935732
注册资本	640
主要经营业务	金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研发、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务。
经营成果	截止 2011 年 12 月 31 日，中航工业总资产为 51,576,797.48 万元，归属于母公司所有者权益为 11,756,135.58 万元，2011 年度实现营业总收入 26,399,877.11 万元，利润总额 1,241,097.39 万元，归属于母公司所有者的净利润 601,491.25 万元。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：中航飞机股份有限公司（SZ.000768），持股比例 59.92%；西安航空动力股份有限公司（SH.600893），持股比例 53.24%；中航重机股份有限公司（SH.600765），持股比例 49.22%；贵州贵航汽车零部件股份有限公司（SH.600523），持股比例 47.64%；天马微电子股份有限公司（SZ.000050），持股比例 45.62%；天虹商场股份有限公司（SZ.002419），持股比例 48.65%；中航地产股份有限公司（SZ.000043），持股比例 51.28%；飞亚达（集团）股份有限公司（SZ.000026），持股比例 41.49%；中航三鑫股份有限公司（SZ.002163），持股比例 33.29%；四川成飞集成科技股份有限公司（SZ.002190），持股比例 51.33%；湖北中航精机科技股份有限公司（SZ.002013），持股比例 63.87%；江西洪都航空工业股份有限公司（SH.600316），持股比例 48.01%；哈飞航空工业股份有限公司（SH.600038），持股比例 50.05%；中航黑豹股份有限公司（SH.600760），持股比例 20.85%；中航航空电子设备股份有限公司（SH.600372），持股比例 77.39%；四川成发航空科技股份有限公司（SH.600391），持股比例 37.14%；中航动力控制股份有限公司（SZ.000738），持股比例 80.53%；中航电测仪器股份有限公司（SZ.300114），持股比例 69.99%；中航投资控股股份有限公司（SH.600705），持股比例 51.09%；中航国际控股股份有限公司（HK.0161），持股比例 75%；中国航空技术国际控股（香港）有限公司（HK.0232），持股比例 40.49%；中国航空科技工业股份有限公司（HK.2357），持股比例 54.61%；中国环保投资股份有限公司（HK.0260），持股比例 28.23%；中航国际投资有限公司（O2I.SI），持股比例 73.87%；KHD Humboldt Wedag International AG（KWG:GR），持股比例 20%。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止报告期末，本公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
陈锦	董事长、总经理	男	56	2011年12月12日	2014年12月11日					36.15	
蒋富国	董事	男	44	2011年12月12日	2014年12月11日						
王旭东	董事	男	58	2011年12月12日	2014年12月11日						
陈育培	董事、董事会秘书	男	55	2011年12月12日	2014年12月11日					32.57	
贾东晨	董事	男	52	2011年12月12日	2014年12月11日						
李金亮	董事	男	46	2011年12月12日	2014年12月11日						
曾永林	独立董事	男	47	2011年12月12日	2014年12月11日					5.95	
贾小梁	独立董事	男	55	2011年12月12日	2014年12月11日					5.95	
吴光	独立董事	男	54	2011年12月12日	2014年12月11日					5.95	
孙岩峰	监事会主席	男	49	2011年12月12日	2014年12月11日						36.15
晏水波	监事	男	48	2011年12月12日	2014年12月11日						30.78
杨波	职工监事	男	39	2011年12月12日	2014年12月11日					20.4	
刘建	副总经理	男	50	2011年12月15日	2014年12月11日					30.87	
蒲伟	副总经理	男	48	2011年12月15日	2014年12月11日					31.85	
王南海	副总经理	男	47	2011年12月15日	2014年12月11日					30.78	
杨春雷	原副总经理	男	43	2011年12月15日	2012年6月1日					5.07	
王永辉	原副总经理、财务负责人	男	38	2012年7月20日	2013年2月4日					15.41	
张彬	副总经理	男	49	2012年8月28日	2014年12月11日					10.23	
熊奕	副总经理	男	36	2013年2月4日	2014年12月11日					24.7	
王洪雷	副总经理、财务负责人	男	37	2013年2月4日	2014年12月11日						
合计	/	/	/	/	/				/	255.88	66.93

陈锦：1998年12月至2009年5月，任成发集团董事、副总经理，2005年至2009年5月，兼任成发航机党委书记；1993年至2009年先后任四川省青年科学家联合会副主席、四川省机械工程学会副理事长、四川省科协企业事业会副理事长、四川省航空质量学会理事长、副理事长；2009年6月至2011年6月，任西安动力控制有限责任公司党委书记；2011年6月至2011年12月，任成发集团总经理；2011年6月至今，任成发集团董事长；2000年1月至今，任公司董事；2011年12月至今，任公司董事长、总经理。

蒋富国：2008年6月至2008年8月，任西安航空发动机（集团）有限公司计划处副处长；

2008 年 9 月至 2011 年 2 月，任西安航空动力股份有限公司证券事务代表、证券投资部部长；2011 年 3 月至今，任中航发动机控股有限公司资本运营部部长；2012 年 9 月至今任成发集团董事长；2011 年 12 月至今任公司董事。

王旭东：2000 年 3 月至今在中国华融资产管理公司成都办事处债权部、资产管理三部、股权管理部工作，现任高级经理、调研员；2011 年 12 月至今任公司董事。

陈育培：2005 年 6 月至 2011 年 12 月，任成发集团副总经理、总会计师、董事会秘书；2005 年 6 月至今任成发集团董事长；2000 年 1 月至 2011 年 12 月任公司监事、监事会主席；2011 年 12 月至 2012 年 7 月，任公司董事、副总经理、财务负责人；2012 年 6 月至今，任公司董事、董事会秘书。

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

李金亮：2004 年 2 月至今，任江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司董事长；2007 年 3 月至今，任江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司党委书记；2007 年 11 月至今，任江苏汇鸿国际集团总裁助理；1999 年 11 月至今，任中共江苏省委“333 工程”第三层次培养对象；2002 年 4 月至今，兼任中国五矿化工商会柠檬酸分会理事长；2009 年 8 月至今，兼任中国食品土畜进出口商会副会长；2011 年 12 月至今，任公司董事。

曾永林：历任铁道部第二工程局第四工程处总会计师、中铁二局集团公司财会部部长、中铁二局股份有限公司总会计师、证券事务代表；2007 年 8 月至今，任中铁二局股份有限公司副总经理、总会计师；2011 年 12 月至今，任公司独立董事。

贾小梁：2003 年 3 月-2008 年 8 月，任国务院国资委企业改革局副局长；2008 年 9 月至今，任职于中国国际金融有限公司投资银行委员会；2011 年 6 月至今，任四川长虹股份有限公司独立董事；2011 年 7 月至今，任中材科技股份有限公司独立董事；2011 年 12 月至今，任公司独立董事。

吴光：2005 年 3 月至 2008 年，任成都大学校长；2008 年至今，任西南交通大学教授、博导；2011 年 12 月至今，任公司独立董事

孙岩峰：历任中国一航发动机事业部副总裁；中航工业发动机经营计划部部长；中航发动机有限责任公司总经理助理；中航发动机控股有限公司总经理助理；2011 年 5 月至今，任成发集团党委书记、董事；2011 年 12 月至今，任公司监事会主席。

晏水波：历任成发集团四厂厂长助理、四厂副厂长；成发集团一厂厂长；新星股份公司总经理助理、新星股份公司总经理；成发集团副总工程师、成发航机副总经理（兼）、技术中心常务副主任（兼）；成发集团总经理助理、型号办主任；2010 年 12 月至今任成发集团党委副书记、

纪委书记、工会主席；2011 年 12 月至今，任公司监事。

杨波：2003 年 10 月至 2011 年 1 月任公司财务部部长；2011 年 1 月至 2011 年 8 月，任成发集团财务部部长；2011 年 9 月至今，任公司财务部部长；2009 年 2 月至今任公司职工代表监事。

刘建：历任成发集团产品设计研究所技术员，总师办技术助理，公司办公室秘书，十一分厂经营科副科长、科长、厂长助理，产品设计研究所副所长、所长，产品技术开发部部长，副总工程师，总工程师等职；2003 年 4 月至 2011 年 12 月任成发集团副总经理、总工程师；2011 年 12 月至今任公司副总经理。

蒲伟：历任成发集团五分厂工艺员，十一分厂质检科科长、技术科科长，十一分厂厂长助理、总经理助理；成发科技四分厂副厂长，二分厂厂长，一分厂厂长，总经理助理，副总经理等职；2008 年 4 月至 2011 年 12 月任成发集团副总经理；2005 年至今任四川法斯特董事长；2011 年 12 月至今任公司副总经理。

王南海：历任南方普惠航空发动机有限公司副总经理，南方公司航空发动机分公司副总工程师，南方公司国际工贸分公司副总经理、总经理兼党委书记等职；2011 年 1 月至 2011 年 12 月任成发集团副总经理；2011 年 12 月至今任公司副总经理。

杨春雷：历任成发科技三厂 37 车间工艺员、分团委书记、技术科副科长、生产副厂长、厂长；成发科技技术中心副主任、主任、总经理助理；中国航空工业第十区域成都计量站站长；2010 年 2 月至 2011 年 12 月任副总经理、总法律顾问；2010 年 2 月至今任成发集团董事；2011 年 12 月至 2012 年 6 月任公司副总经理。

王永辉：2008 年 9 月至 2010 年 11 月，任中航发动机有限责任公司财务部副部长；2010 年 11 月至 2011 年 2 月，任中航工业贵州红林机械有限公司总会计师；2011 年 2 月至 2012 年 6 月，任中航工业贵州红林机械有限公司总会计师、外贸事业部总经理；2012 年 7 月至 2013 年 2 月，任公司副总经理、财务负责人。

张彬：2008 年 6 月至 2008 年 11 月，任沈阳国家级民用航空高技术产业基地管委会副主任（一航派出代表）；2008 年 11 月至 2010 年 6 月，任沈阳国家级民用航空高技术产业基地管委会副主任（中航工业派出代表）；2010 年 6 月至 2012 年 8 月，任中国航空工业集团公司战略规划部专务、沈阳国家级民用航空高技术产业基地管委会副主任（中航工业派出代表）；2012 年 8 月至今，任公司副总经理。

熊奕：2008 年 5 月至 2009 年 9 月，任公司副总工程师兼国际业务部部长；2009 年 9 月至 2010 年 12 月，任公司副总工程师兼热表公司总经理；2011 年 1 月至 2011 年 12 月，任成发集团办公室主任；2012 年 1 月至 2012 年 8 月，任成发集团总经理助理兼成发普睿玛总经理；2012 年 8 月至 2013 年 1 月，任公司总经理助理；2012 年 8 月至 2013 年 1 月，任成发钣金钣金总经理；

2013 年 2 月至今，任公司副总经理。

王洪雷：2008 年 5 月至 2008 年 10 月，任中航工业西航财务处副处长；2008 年 10 月至 2010 年 11 月，任西安航空动力股份有限公司财务部副部长；2010 年 11 月至 2013 年 1 月，任中航工业西航财务部部长；2013 年 2 月至今，任公司副总经理、财务负责人。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈锦	成发集团	董事长	2011 年 6 月 1 日	
陈育培	成发集团	董事	2005 年 6 月 1 日	
李金亮	江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	党委书记	2007 年 3 月 1 日	
李金亮	江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	董事长	2004 年 2 月 1 日	
孙岩峰	成发集团	董事、党委书记	2011 年 5 月 1 日	
晏水波	成发集团	党委副书记、纪委书记、工会主席	2010 年 12 月 1 日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋富国	中航发动机控股有限公司	资本运营部部长	2011 年 3 月 1 日	
王旭东	中国华融资产管理公司成都办事处	高级经理		
贾东晨	沈阳黎明航发（集团）有限责任公司	董事、副总经理	2008 年 1 月 1 日	
曾永林	中铁二局股份有限公司	副总经理、总会计师	2007 年 8 月 1 日	
贾小梁	中国国际金融有限公司投资银行委员会		2008 年 9 月 1 日	
贾小梁	四川长虹股份有限公司	独立董事	2011 年 6 月 1 日	
贾小梁	中材科技股份有限公司	独立董事	2011 年 7 月 1 日	
吴光	西南交通大学	教授、博导	2008 年 1 月 1 日	
杨春雷	中航工业世新燃气轮机股份有限公司	总经理	2012 年 2 月 13 日	
王永辉	中航工业财务管理部	副部长	2013 年 2 月 4 日	

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	报告期内，董事、监事报酬分别由董事会、监事会提案，由 2011 年年度股东大会决定。 经公司第四届董事会第四次会议审议通过，公司高级管理人员 2012 年度薪酬标准按照《高管人员薪酬及考核办法》考核执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 董事（独立董事除外）、监事（职工代表监事除外）未在公司领取报酬。这是根据现行有关政策规定，我公司大部分董事（独立董事除外）、监事（职工代表监事除外）均在其他国有控股企业或事业单位任职并领取报酬，因此参照公务员要求，不能兼职兼薪； (2) 公司职工代表监事的薪酬根据其在公司的业务岗位任职薪酬标准确定； (3) 公司高级管理人员实行年薪制，年薪由基薪和风险收入两部分构成，具体金额确定、考核按照《高管人员薪酬及考核办法》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	1、董事、监事 按照公司第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议及 2011 年度股东大会审议通过的公司董事、监事 2012 年度报酬及津贴标准，公司董事、监事 2012 年度在公司领薪情况如下： (1) 独立董事曾永林 5.95 万元（含税）； (2) 独立董事贾小梁 5.95 万元（含税）； (3) 独立董事吴光 5.95 万元（含税）； (4) 职工代表监事、财务部部长杨波 20.4 万元（其中，监事津贴为人民币 1.8 万元（含税），其余为杨波任公司财务部部长的工资、奖金）； (5) 公司其他董事、监事已在派出单位领薪，根据有关规定，不再在本公司领取报酬。 2、高级管理人员 按照公司《高管人员薪酬及考核办法》及公司第四届董事会第四次会议决议，并综合考虑公司生产经营计划、指标完成情况以及公司非经常性因素等因素后确定、发放的公司 2012 年度高级管理人员薪酬具体为： (1) 董事长兼总经理陈锦 36.15 万元（含税）； (2) 副总经理刘建 30.87 万元（含税）； (3) 副总经理蒲伟 31.85 万元（含税）； (4) 副总经理王南海 30.78 万元（含税）； (5) 副总经理张彬 10.23 万元（含税）； (6) 董事会秘书陈育培 32.57 万元（含税）； (7) 原副总经理杨春雷 5.07 万元（含税）； (8) 原副总经理兼财务负责人王永辉 15.41 万元（含税）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	231.19 万元（熊奕所得报酬 24.7 万元（含税），为其 2012 年度任公司总经理助理、成发钣金总经理职务所得报酬，因不属于高级管理人员范围，其报酬未计入董事、监事和高级管理人员报酬合计数中）。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨春雷	副总经理	解任	因工作变动
陈育培	副总经理、财务负责人	解任	因工作变动
陈育培	董事会秘书	聘任	新聘
王永辉	副总经理、财务负责人	聘任	新聘
王永辉	副总经理、财务负责人	解任	因工作变动
张彬	副总经理	聘任	新聘
熊奕	副总经理	聘任	新聘
王洪雷	副总经理、财务负责人	聘任	新聘

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,565
主要子公司在职员工的数量	1,039
在职员工的数量合计	4,604
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,200
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,235
销售人员	79
技术人员	773
财务人员	83
行政人员	195
采购人员	54
管理层人员	146
合计	3,565
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	3
硕士	131
本科	957
大专	1,299
其他	1,175
合计	3,565

员工情况的说明

上表中员工数量不含劳务派遣人员数量。“专业构成”及“教育程度”仅含母公司数据。

(二) 薪酬政策

公司建立了部门薪酬制度和生产经营单位工资总额同经济效益挂钩管理办法,坚持"公司工资总额的增长速度低于利润增长速度"和"人均工资增长速度低于劳动生产率增长速度"的原则,体现员工收入与公司经济效益挂钩,合理调节收入分配关系,进一步激励员工工作的积极性。

(三) 培训计划

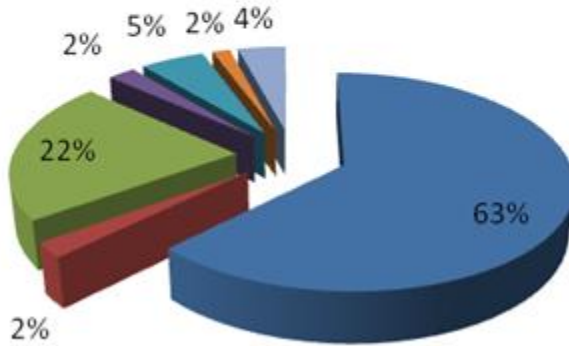
公司建立了培训管理规定,制定了《关于印发《员工培训管理规定》的通知》(人力字[2012]25号),规定了公司教育经费按当年发放工资总额的 2.5%提取,教育经费的开支范围有兼职教师授课津贴,外聘教师费用、送外培训发生的培训费、差旅费及资料费,租用培训场地发生的费用、培训设备的购置及维护等。制定了《2012 年度员工培训计划》(人力字【2012】18 号),按计划组织开展各类培训。开展了中、基层干部培训、井冈山培训、岗位练兵、技术比武等活动,与电子科大、西工大、川大南航、成都航院等高校联合举办了工程硕士、MBA、EMBA、第二

学士学位班等培训，共有 4,561 人次参加了各种培训。通过各种培训，有效提高了员工的综合素质，开阔了视野，满足了公司可持续发展的需要。

(四) 专业构成统计图：

专业构成统计图

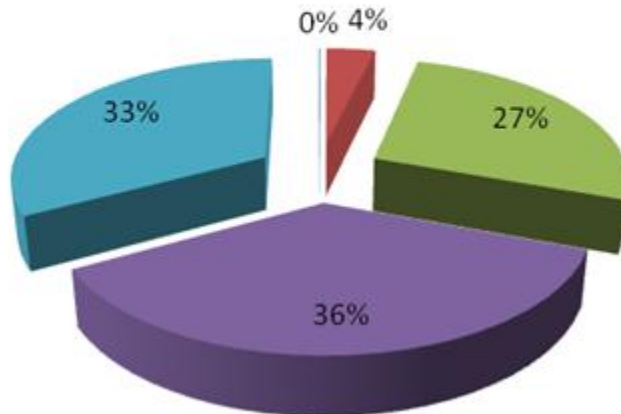
■ 生产人员 ■ 销售人员 ■ 技术人员 ■ 财务人员
■ 行政人员 ■ 采购人员 ■ 管理层人员



(五) 教育程度统计图：

教育程度统计图

■ 博士 ■ 硕士 ■ 本科 ■ 大专 ■ 其他



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》及其它中国证监会、上海证券交易所的相关要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。公司股东大会、董事会及董事会专业委员会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

报告期内，公司继续加强内部控制建设，完善公司治理机制，根据公司实际情况及内部控制制度的建立建设情况，修订了《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》《对外担保管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》；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》及四川证监局现场会议要求，为进一步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，公司对《公司章程》中利润分配的相关规定进行了修订，编制了《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，建立了"积极的利润分配政策"，在加强投资回报的同时兼顾可持续发展和长远利益，在公司经营状况良好、现金流能够满足正常经营和长期发展需求的前提下，实施积极的利润分配政策，并保持利润分配政策的连续性和稳定性。

2010 年 4 月，公司召开了第三届董事会第二十六次会议，会议审议并通过了《内幕信息知情人登记与报备制度》。2011 年，为确保公司内幕信息的安全，切实维护全体股东利益，根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、证监会公告【2011】30 号）及四川证监局要求，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司第四届董事会第二次（临时）会议、第四届监事会第二次（临时）会议审议通过后实施。

报告期内，公司开展了针对定期报告的内幕信息知情人登记，并针对 2012 年年度财务报告内幕信息知情人买卖公司股票的情况进行了自查，未发现内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。监事会认为，公司已开展的内幕信息知情人登记范围明确、合理，登记资料齐备并由董事会办公室专人保管，符合《内幕信息知情人登记管理制度》规定。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

报告期，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年 年度 股东大会	2012 年 5 月 16 日	1、关于审议“2011 年年度报告及摘要”的议案；2、关于审议“2011 年年度财务决算及 2012 年年度财务预算”的议案；3、关于审议“公司 2012 年年度经营计划和投资方案”的议案；4、关于审议“2011 年年度利润分配方案及公积金转增股本计划”的议案；5、关于审议“2011 年度董事会报告”的议案；6、关于审议“2011 年度监事会报告”的议案；7、关于审议“2011 年度关联交易执行情况及 2012 年度关联交易计划”的议案；8、关于审议“2011 年度董事会费用决算及 2012 年度董事会费用预算”的议案；9、关于审议“2012 年度董事、监事津贴标准”的议案；10、关于审议“聘请公司 2012 年年度审计的会计师事务所”的议案；11、关于审议“为子公司提供担保”的议案。	所有议案均全票通过	www.sse.com.cn	2012 年 5 月 17 日
2012 年 第 一 次 临 时 股 东 大会	2012 年 6 月 21 日	1、关于审议“修改《公司章程》”的议案；2、关于审议“公司与中航工业集团财务有限责任公司《金融服务协议》”的议案。	本次会议采用现场投票和网络投票相结合的方式进行，两项议案的表决情况为：1、以记名投票、特别决议的方式通过议案一，表决结果为：赞成股份 83,920,532 股，占出席股东及股东代表所持有表决权股份数的 99.95%；反对 42,500 股，占出席股东及股东代表所持有表决权股份数的 0.05%；弃权 0 股；2、以记名投票、特别决议的方式通过议案二，表决结果为：赞成股份数 17,860,918 股，占非关联股东及股东代表所持有表决权股份数的 99.76%；反对 42,500 股，占非关联股东及股东代表所持有表决权股份数的 0.24%；弃权 0 股；回避 66,059,614 股。	www.sse.com.cn	2012 年 6 月 22 日
2012 年 第 二 次 临 时 股 东 大会	2012 年 9 月 21 日	1、关于审议修改《公司章程》的议案；2、关于审议《公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》的议案；3、关于审议“2012 年关联交易年度计划调整及计划外关联交易合同”的议案。	所有议案均全票通过	www.sse.com.cn	2012 年 9 月 21 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈锦	否	9	9	7	0	0	否	3
陈育培	否	9	9	7	0	0	否	3
蒋富国	否	9	9	7	0	0	否	0
贾东晨	否	9	9	7	1	0	否	0
李金亮	否	9	8	7	1	1	否	0
曾永林	是	9	9	7	0	0	否	1
贾小梁	是	9	9	7	1	0	否	3
吴光	是	9	9	7	0	0	否	2
王旭东	否	9	9	7	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、 审计委员会

按照《审计委员会工作制度》、《审计委员会年报工作规程》等相关规定，公司审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行各项职能，现将审计委员会 2012 年度履职情况报告如下：

(1) 年度报告的审阅及年度报告审计业务的跟踪、检查

按照《审计委员会年报工作规程》规定，审计委员于 2012 年 1-3 月对公司 2011 年年度财务报告审计计划及开展情况、工作成果进行了审查。召开审计委员会年报工作各方会议，听取公司管理层关于公司经营情况、财务状况、经营成果的汇报、介绍，并就 2011 年年度审计工作计划与年审注册会计师沟通；认真审阅公司 2011 年度财务报表（未审计）及财务报告（已审计）并形成书面意见；认真审阅年审注册会计师对公司 2011 年度财务报表审查出具的初审意见、审计意见并形成书面意见；对审计过程、实施进度等实施过程监控，确保了 2011 年度审计报告如期完成。

(2) 关联交易管理

2012 年度，公司提交审计委员会审议的关联交易事项及审计委员会审议情况如下：

①2012 年 3 月 29 日，召开了审计委员会 2011 年年度会议，审计并通过了“2011 年度日常关联交易执行情况及 2012 年度关联交易计划”的预案，同意将该预案提交公司 2011 年年度董事会审议。

②2012 年 2 月 21 日，召开了审计委员会 2011 年度第一次（临时）会议，审议并通过了关于审议公司与成发公司 118 大楼《租赁协议》的预案，同意提交董事会审议。

③2012 年 3 月 27 日，召开了审计委员会 2012 年度第二次（临时）会议，审议并通过了关于审议《资产、业务托管协议》的议案，同意提交董事会审议。

④2012 年 5 月 29 日，召开了审计委员会 2012 年度第三次（临时）会议，审议并通过了关于审议“公司与中航工业集团财务有限责任公司《金融服务协议》”的预案，同意提交董事会审议。

⑤2012 年 8 月 10 日，召开了审计委员会 2012 年度第四次（临时）会议，审议并通过了关于审议“2012 年关联交易年度计划调整及计划外关联交易合同”的预案，同意提交董事会审议。

⑥2012 年 9 月 14 日，召开了审计委员会 2012 年度第五次（临时）会议，审议并通过了关于审议“购买成发公司 161#厂房剩余部分《补充协议》”的议案。

（3）2011 年年度会议

审计委员会于 2012 年 3 月 29 日召开了 2011 年年度会议，审议并通过了关于审议《内部控制有关事项的说明》的预案、关于审议《审计委员会 2011 年度履职情况报告》、关于审议《公司 2011 年度财务报告》（已审计）的预案、《2011 年度公司财务报告审计工作总结》的议案、续聘会计师事务所的预案、关于审议“2011 年度关联交易执行情况及 2012 年度关联交易计划”的预案等 6 项预案。

2、薪酬与考核委员会

2012 年度，薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作制度》行使职权，参与了公司董事及高管人员薪酬计划及方案的制定；通过对公司高管人员履职和经营指标的完成情况对公司董事、监事及高管人员进行考核并以此计算风险收入；薪酬与考核委员会不定期的对公司董事、监事及高管人员薪酬发放的实际情况进行检查，保证董事、监事及高管人员薪酬按照经董事会、监事会及股东大会审议通过的薪酬方案执行。

2012 年度，公司董事、监事及高级管理人员 2012 年度薪酬与考核情况如下：

（1）董事、监事薪酬

报告期，公司按照第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议及 2011 年度股东大会审议通过的公司董事、监事 2012 年度薪酬方案发放董事、监事薪酬，具体情况如下：

①独立董事津贴按照 5.95 万元（含税）/人/年的标准按月发放；

②职工代表监事津贴按照 1.8 万元（含税）/人/年的标准按月发放（职工代表监事、财务部部长杨波 2012 年度薪酬共计 20.4 万元（含税），其中，1.8 万元为监事津贴，其余为杨波任公司财务部部长的工资、奖金）；

③公司其他董事、监事已在派出单位领薪，根据有关规定，不再在本公司领取报酬。

（2）高级管理人员薪酬与考核

2012 年度，公司按照《高管人员薪酬及考核办法》及第四届董事会第四次会议决议，并综合考虑公司生产经营计划、指标完成情况以及公司非经常性因素等因素后确定、发放高级管理人员薪酬，金额合计 231.19 万元。

3、提名委员会

2012 年度，公司董事会提名委员会召开了三次会议，分别对陈育培、王永辉、张彬的任职资格进行了审查，同意将陈育培作为公司董事会秘书候选人、王永辉作为公司副总经理、财务负责人候选人、张彬作为公司副总经理候选人提交董事会审议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、公司董事、高级管理人员执行职务、关联交易等工作履行了监督职责。

在检查中，监事会发现，公司以 2011 年非公开发行募集资金收购成发集团航空发动机相关业务资产中，成发动力所在土地（面积 13,191.16 平方米，评估价值 580.79 万元）的过户手续尚未完成。监事会已责成公司管理层及相关单位尽快完成该土地的过户手续。

监事会认为：除上述土地过户问题外，公司定期报告、财务状况、公司董事、高级管理人员执行职务、关联交易等行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东权益的情况，监事会未发现存在风险的事项。

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

1、业务

公司自主经营，自负盈亏，主营业务与控股股东不存在同业竞争。

2、人员和机构

公司董事长兼总经理陈锦兼任成发集团董事长，公司董事蒋富国兼任成发集团董事，公司董事、董事会秘书陈育培兼任成发集团董事。

公司拥有独立完整的生产、采购、销售系统，独立的行政管理系统。依照《公司章程》规

定的由股东大会、董事会、经理层构成的法人治理结构独立运作，公司的各职能机构与控股股东职能机构不存在行政隶属关系，生产经营场所和办公场所与控股股东完全分开。

3、资产

公司以 2011 年非公开发行募集资金收购成发集团航空发动机相关业务资产，其中，成发动力所在土地（面积 13,191.16 平方米，评估价值 580.79 万元）的过户手续正在办理之中，预计 2013 年内可完成过户。

除该处土地外，公司和成发集团之间资产关系明晰，公司资产帐实相符，且由公司控制和使用。

4、财务

公司有独立的财务会计机构，建立有独立的会计预算、核算体系和财务管理制度，公司独立在银行开户，独立纳税，独立运作。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

2012 年度，公司按照《高级管理人员薪酬及奖励方案》，综合考虑公司非经常性因素、具体工作情况等因素，计算公司高级管理人员基本年薪及风险收入，并经公司董事会审议批准后发放。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

内部控制责任声明及内部控制制度建设情况详见公司 2013 年 3 月 21 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的公司《2012 年度内部控制自我评价报告》。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2012 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计,并出具了《内部控制审计报告》(中瑞岳华专审字[2013]第 0320 号)。《内部控制审计报告》全文披露在 2012 年 3 月 21 日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

报告期内,公司未出现年报信息披露的重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师刘贵彬、李岳军审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

中瑞岳华审字[2013]第 1294 号

四川成发航空科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川成发航空科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川成发航空科技股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及四川成发航空科技股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：刘贵彬
中国注册会计师：李岳军

2013 年 3 月 19 日

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:四川成发航空科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		388,783,925.90	679,114,898.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		62,133,878.69	37,915,583.97
应收账款		347,602,889.43	263,978,548.93
预付款项		72,258,516.35	40,351,791.01
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		75,009,700.48	62,894,478.68
买入返售金融资产			
存货		1,146,953,140.30	943,990,994.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,092,742,051.15	2,028,246,295.83
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		892,883,074.35	884,443,098.74
在建工程		488,182,879.67	285,788,555.41
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		98,856,386.20	100,527,162.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		16,438,583.09	14,970,847.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,496,360,923.31	1,285,729,663.83
资产总计		3,589,102,974.46	3,313,975,959.66
流动负债：			
短期借款		130,747,552.61	188,597,314.75
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		217,480,710.99	186,722,297.47
应付账款		489,530,203.51	448,140,957.63
预收款项		13,755,330.94	8,540,798.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		19,095,640.24	10,943,680.15
应交税费		-291,389.23	-532,668.56
应付利息		1,416,009.14	1,843,795.67
应付股利			
其他应付款		104,944,511.19	76,544,268.76
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		280,000,000.00	170,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,256,678,569.39	1,090,800,444.44
非流动负债：			
长期借款		380,000,000.00	310,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		20,029,627.98	13,386,621.46
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,705,192.63	7,865,996.65
非流动负债合计		407,734,820.61	331,252,618.11
负债合计		1,664,413,390.00	1,422,053,062.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		330,129,367.00	183,405,204.00
资本公积		1,011,633,648.40	1,158,477,811.40
减：库存股			
专项储备		2,327,065.80	
盈余公积		63,649,806.45	59,616,768.53

一般风险准备			
未分配利润		221,186,189.21	198,760,999.67
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,628,926,076.86	1,600,260,783.60
少数股东权益		295,763,507.60	291,662,113.51
所有者权益合计		1,924,689,584.46	1,891,922,897.11
负债和所有者权益总计		3,589,102,974.46	3,313,975,959.66

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：王永辉 会计机构负责人：杨波

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：四川成发航空科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		343,485,736.57	544,169,921.61
交易性金融资产			
应收票据		6,145,582.62	5,145,775.00
应收账款		253,913,697.88	208,874,382.77
预付款项		35,507,355.52	37,316,095.71
应收利息			
应收股利			
其他应收款		139,448,525.40	88,253,101.98
存货		1,010,620,595.46	851,041,570.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,789,121,493.45	1,734,800,847.81
非流动资产：			
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		377,992,078.00	377,992,078.00
投资性房地产			
固定资产		767,087,228.68	759,930,260.39
在建工程		105,369,115.63	49,330,401.21
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		36,220,592.38	36,875,421.90
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,567,047.71	13,512,417.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,300,236,062.40	1,237,640,578.66
资产总计		3,089,357,555.85	2,972,441,426.47
流动负债：			
短期借款		121,747,552.61	161,597,314.75
交易性金融负债			
应付票据		207,524,896.57	179,690,005.47
应付账款		376,760,198.89	393,550,370.07
预收款项		10,349,831.20	8,767,907.49
应付职工薪酬		16,187,532.22	8,467,233.16
应交税费		-1,487,420.66	-866,663.28
应付利息		1,290,453.59	1,843,795.67
应付股利			
其他应付款		100,926,855.03	73,639,037.69
一年内到期的非流动负债		280,000,000.00	170,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,113,299,899.45	996,689,001.02
非流动负债：			
长期借款		280,000,000.00	310,000,000.00
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		280,000,000.00	310,000,000.00
负债合计		1,393,299,899.45	1,306,689,001.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		330,129,367.00	183,405,204.00
资本公积		1,010,908,300.46	1,157,752,463.46
减：库存股			
专项储备		1,099,163.99	
盈余公积		63,649,806.45	59,616,768.53
一般风险准备			
未分配利润		290,271,018.50	264,977,989.46
所有者权益（或股东权益）合计		1,696,057,656.40	1,665,752,425.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,089,357,555.85	2,972,441,426.47

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：王永辉 会计机构负责人：杨波

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,573,020,698.48	1,624,627,560.51
其中: 营业收入		1,573,020,698.48	1,624,627,560.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,512,573,429.21	1,564,142,131.16
其中: 营业成本		1,196,914,298.37	1,317,325,775.05
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		4,290,146.40	3,211,699.94
销售费用		43,676,605.82	42,278,916.27
管理费用		207,095,076.54	142,232,480.97
财务费用		38,443,542.17	43,489,995.40
资产减值损失		22,153,759.91	15,603,263.53
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		60,447,269.27	60,485,429.35
加: 营业外收入		3,428,744.47	2,095,426.99
减: 营业外支出		393,471.57	573,966.14
其中: 非流动资产处置损失		318,261.70	394,563.34
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		63,482,542.17	62,006,890.20
减: 所得税费用		22,699,936.13	16,636,284.27
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		40,782,606.04	45,370,605.93
归属于母公司所有者的净利润		37,462,539.70	47,099,935.85
少数股东损益		3,320,066.34	-1,729,329.92
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.11	0.16
(二) 稀释每股收益		0.11	0.16
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		40,782,606.04	45,370,605.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,462,539.70	47,099,935.85
归属于少数股东的综合收益总额		3,320,066.34	-1,729,329.92

法定代表人: 陈锦 主管会计工作负责人: 王永辉 会计机构负责人: 杨波

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,225,067,342.98	1,144,812,592.66
减：营业成本		941,264,139.95	920,030,400.77
营业税金及附加		3,254,927.82	1,799,415.91
销售费用		27,177,023.39	30,650,696.12
管理费用		145,363,510.40	93,750,117.74
财务费用		35,851,102.15	39,387,052.75
资产减值损失		15,544,163.63	8,977,723.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
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）		56,612,475.64	50,217,185.72
加：营业外收入		2,101,778.60	1,212,931.93
减：营业外支出		287,153.27	119,488.61
其中：非流动资产处置损失		283,419.27	87,742.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		58,427,100.97	51,310,629.04
减：所得税费用		18,096,721.77	11,092,577.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		40,330,379.20	40,218,051.62
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		40,330,379.20	40,218,051.62

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：王永辉 会计机构负责人：杨波

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,544,371,032.07	1,296,427,089.73
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		35,555,356.53	54,849,827.42
收到其他与经营活动有关的现金		49,697,203.32	79,142,686.49
经营活动现金流入小计		1,629,623,591.92	1,430,419,603.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,189,952,897.45	966,700,189.07
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		356,903,909.78	297,501,199.97
支付的各项税费		42,517,534.97	40,059,359.91
支付其他与经营活动有关的现金		114,867,490.98	90,621,481.41
经营活动现金流出小计		1,704,241,833.18	1,394,882,230.36
经营活动产生的现金流量净额		-74,618,241.26	35,537,373.28
二、投资活动产生的现金流量:			
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		1,551,460.00	90,071.00
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		161,000.00	21,456,500.00
投资活动现金流入小计		1,712,460.00	21,546,571.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		333,895,687.28	281,095,964.00
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		134,357.44	35,000.00
投资活动现金流出小计		334,030,044.72	281,130,964.00

投资活动产生的现金流量净额		-332,317,584.72	-259,584,393.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,023,299,997.15
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		611,108,709.25	726,005,199.17
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			195,178,571.25
筹资活动现金流入小计		611,108,709.25	1,944,483,767.57
偿还债务支付的现金		436,340,037.16	687,130,680.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,832,824.09	79,191,375.46
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		330,994.67	437,090,765.75
筹资活动现金流出小计		494,503,855.92	1,203,412,821.35
筹资活动产生的现金流量净额		116,604,853.33	741,070,946.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-290,330,972.65	517,023,926.50
加：期初现金及现金等价物余额		679,114,898.55	162,090,972.05
六、期末现金及现金等价物余额		388,783,925.90	679,114,898.55

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：王永辉 会计机构负责人：杨波

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,299,355,193.83	1,083,506,459.88
收到的税费返还		35,182,004.43	40,014,851.95
收到其他与经营活动有关的现金		33,738,625.29	90,359,865.98
经营活动现金流入小计		1,368,275,823.55	1,213,881,177.81
购买商品、接受劳务支付的现金		1,032,893,988.91	876,421,789.41
支付给职工以及为职工支付的现金		284,166,880.09	216,469,137.56
支付的各项税费		30,724,944.70	17,325,441.74
支付其他与经营活动有关的现金		119,747,186.22	70,273,930.28
经营活动现金流出小计		1,467,532,999.92	1,180,490,298.99
经营活动产生的现金流量净额		-99,257,176.37	33,390,878.82
二、投资活动产生的现金流量：			
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		1,551,460.00	59,340.00
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		161,000.00	156,500.00
投资活动现金流入小计		1,712,460.00	215,840.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,223,566.95	60,062,122.05
投资支付的现金			310,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			305,488,300.00
支付其他与投资活动有关的现金		134,357.44	35,000.00
投资活动现金流出小计		141,357,924.39	675,585,422.05
投资活动产生的现金流量净额		-139,645,464.39	-675,369,582.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,023,299,997.15
取得借款收到的现金		502,108,709.25	606,925,199.17
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			63,166,971.65
筹资活动现金流入小计		502,108,709.25	1,693,392,167.97
偿还债务支付的现金		409,340,037.16	575,650,680.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,550,216.37	29,305,093.32
支付其他与筹资活动有关的现金			47,211,584.77
筹资活动现金流出小计		463,890,253.53	652,167,358.23
筹资活动产生的现金流量净额		38,218,455.72	1,041,224,809.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-200,684,185.04	399,246,106.51
加：期初现金及现金等价物余额		544,169,921.61	144,923,815.10
六、期末现金及现金等价物余额		343,485,736.57	544,169,921.61

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：王永辉 会计机构负责人：杨波

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	183,405,204.00	1,158,477,811.40			59,616,768.53		198,760,999.67		291,662,113.51	1,891,922,897.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	183,405,204.00	1,158,477,811.40			59,616,768.53		198,760,999.67		291,662,113.51	1,891,922,897.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	146,724,163.00	-146,844,163.00		2,327,065.80	4,033,037.92		22,425,189.54		4,101,394.09	32,766,687.35
（一）净利润							37,462,539.70		3,320,066.34	40,782,606.04
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							37,462,539.70		3,320,066.34	40,782,606.04
（三）所有者投入和减少资本		-120,000.00								-120,000.00
1.所有者投入资本		-120,000.00								-120,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					4,033,037.92		-15,037,350.16			-11,004,312.24
1.提取盈余公积					4,033,037.92		-4,033,037.92			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-11,004,312.24			-11,004,312.24
4.其他										
（五）所有者权益内部结转	146,724,163.00	-146,724,163.00								
1.资本公积转增资本（或股本）	146,724,163.00	-146,724,163.00								
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				2,327,065.80					781,327.75	3,108,393.55
1.本期提取				11,659,303.05					781,327.75	12,440,630.80
2.本期使用				9,332,237.25						9,332,237.25
（七）其他										
四、本期期末余额	330,129,367.00	1,011,633,648.40		2,327,065.80	63,649,806.45		221,186,189.21		295,763,507.60	1,924,689,584.46

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	131,296,023.00	585,146,600.11			55,594,963.37		181,199,074.09		293,391,443.43	1,246,628,104.00
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	131,296,023.00	585,146,600.11			55,594,963.37		181,199,074.09		293,391,443.43	1,246,628,104.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	52,109,181.00	573,331,211.29			4,021,805.16		17,561,925.58		-1,729,329.92	645,294,793.11
(一)净利润							47,099,935.85		-1,729,329.92	45,370,605.93
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							47,099,935.85		-1,729,329.92	45,370,605.93
(三)所有者投入和减少资本	52,109,181.00	573,331,211.29								625,440,392.29
1.所有者投入资本	52,109,181.00	915,673,670.75								967,782,851.75
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-342,342,459.46								-342,342,459.46
(四)利润分配					4,021,805.16		-29,538,010.27			-25,516,205.11
1.提取盈余公积					4,021,805.16		-4,021,805.16			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-25,516,205.11			-25,516,205.11
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期末余额	183,405,204.00	1,158,477,811.40			59,616,768.53		198,760,999.67		291,662,113.51	1,891,922,897.11

法定代表人: 陈锦 主管会计工作负责人: 王永辉 会计机构负责人: 杨波

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	183,405,204.00	1,157,752,463.46			59,616,768.53		264,977,989.46	1,665,752,425.45
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	183,405,204.00	1,157,752,463.46			59,616,768.53		264,977,989.46	1,665,752,425.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	146,724,163.00	-146,844,163.00		1,099,163.99	4,033,037.92		25,293,029.04	30,305,230.95
(一)净利润							40,330,379.20	40,330,379.20
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							40,330,379.20	40,330,379.20
(三)所有者投入和减少资本		-120,000.00						-120,000.00
1.所有者投入资本		-120,000.00						-120,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					4,033,037.92		-15,037,350.16	-11,004,312.24
1.提取盈余公积					4,033,037.92		-4,033,037.92	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-11,004,312.24	-11,004,312.24
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	146,724,163.00	-146,724,163.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	146,724,163.00	-146,724,163.00						
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				1,099,163.99				1,099,163.99
1.本期提取				9,297,898.36				9,297,898.36
2.本期使用				8,198,734.37				8,198,734.37
(七)其他								
四、本期末余额	330,129,367.00	1,010,908,300.46		1,099,163.99	63,649,806.45		290,271,018.50	1,696,057,656.40

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	131,296,023.00	242,078,792.71			55,594,963.37		228,781,743.00	657,751,522.08
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	131,296,023.00	242,078,792.71			55,594,963.37		228,781,743.00	657,751,522.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	52,109,181.00	915,673,670.75			4,021,805.16		36,196,246.46	1,008,000,903.37
(一)净利润							40,218,051.62	40,218,051.62
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							40,218,051.62	40,218,051.62
(三)所有者投入和减少资本	52,109,181.00	915,673,670.75						967,782,851.75
1.所有者投入资本	52,109,181.00	915,673,670.75						967,782,851.75
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					4,021,805.16		-4,021,805.16	
1.提取盈余公积					4,021,805.16		-4,021,805.16	
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	183,405,204.00	1,157,752,463.46			59,616,768.53		264,977,989.46	1,665,752,425.45

法定代表人:陈锦 主管会计工作负责人:王永辉 会计机构负责人:杨波

三、公司基本情况

四川成发航空科技股份有限公司(以下简称"该公司")是经国家经济贸易委员会国经贸企改[1999]1248号文批准,由成都发动机(集团)有限公司(以下简称"成发集团")作为主要发起人,并联合沈阳黎明航空发动机集团公司、北京航空航天大学、中国燃气涡轮研究院、成都航空职业技术学院五家单位,以发起方式设立的股份有限公司。公司于1999年12月28日在国家工商局注册登记,领取企业法人营业执照,注册资本:9,000万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字(2001)53号文批准,2001年11月29日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股5,000万股,发行后总股本14,000万股。公司于2001年12月6日领取变更后的企业法人营业执照,注册资本14,000.00万元。公司股票于2001年12月12日在上海证券交易所挂牌交易。根据国有资产监督管理委员会国资产权[2006]758号《关于四川成发航空科技股份有

限公司股权分置改革有关问题的批复》及上海证券交易所上证上字[2006]532号《关于同意四川成发航空科技股份有限公司实施定向回购股份以及股权分置改革方案的批复》，公司于2007年7月完成股权分置改革，并以燃气轮机修理业务相关资产作价回购公司流通股股份8,703,977股，股权分置改革后，公司总股本变更为13,129.6023万股。公司2010年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]421号”《关于核准四川成发航空科技股份有限公司非公开发行股票批复》批准，于2011年4月向天津国汇股权投资管理合伙企业(有限合伙)等8家符合相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股(A股)52,109,181.00股(每股发行价20.15元/股)，募集资金总额人民币105,000万元。增发完成后，公司注册资本由人民币131,296,023.00元变更为人民币183,405,204.00元，股本由131,296,023股变更为183,405,204股；公司章程、营业范围等相关内容也随之变化。2011年8月10日，公司完成了工商登记变更并取得变更后的营业执照。根据2012年5月16日召开的2011年股东大会决议通过的公积金转增股本方案，本公司以2011年12月31日股本183,405,204股为基数，按每10股由资本公积转增8股，共计转增146,724,163股，并于2012年度实施。转增后，注册资本增至人民币330,129,367元。经中瑞岳华会计师事务所出具的中瑞岳华验资【2012】第0192号验资报告验证。2012年7月24日，公司完成了工商登记变更并取得变更后的营业执照。

公司属于机械制造行业，公司主要产品包括航空发动机零部件、燃气轮机零部件、空调壳体件、石油机械零部件、纺织机械。

公司及其所有子公司(以下统称本集团)经营范围：研究、制造、加工、维修、销售航空发动机及零部件(不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的项目或许可的项目)、燃气轮机及其零部件、轴承、机械设备、非标准设备、环保设备、金属结构件、燃烧器、燃油燃气器具、纺织机械、医药及化工机械(不含医疗器械)；金属及非金属表面处理；工艺设备及非标准设备的设计、制造及技术咨询服务；项目投资；企业管理服务，架线和管道工程施工、建筑安装工程施工(凭相关资质许可从事经营)；货物进出口，技术进出口(国家法律、行政法规禁止的除外，法律、法规限制的项目取得许可后方可经营)。

公司的组织机构由公司办公室、规划发展部、财务部、人力资源部、资本运营部、管理创新部、证券部、信息技术部、保密部、生产部、质量部、安全环保部、基建技改部、党委工作部、纪监审计部、工会办公室、团委、国际业务部、外贸项目部、总工程师办公室、重大型号部、工程技术部、园区管理部、武装保卫部、技术中心、各制造厂、子公司和托管单位组成。

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

本财务报表业经本公司董事会于2013年3月19日决议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一)财务报表的编制基础：

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

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

(二)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 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，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。

(三)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。

(四)记账本位币：

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及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。

(五)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。

(六)合并财务报表的编制方法:

1、

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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。

(七)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。

(八)外币业务和外币报表折算:

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变

动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

(九)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 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值，其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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，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。

(十)应收款项:**1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:**

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

2、按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
房地产应收款	房地产销售暂时未收到的应收款项
账龄分析法	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
军方应收款项	应收军方货款
项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	项目合作方的往来款及出口退税的应收款项
关联方应收款	成都发动机集团内部应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
房地产应收款	其他方法
账龄分析法	账龄分析法
军方应收款项	其他方法
项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	其他方法
关联方应收款	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

(十一)存货:**1、存货的分类**

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

2、发出存货的计价方法

其他

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备。存货因与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，合并计提存货跌价准备；存货由于数量繁多、单价较低，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品

一次摊销法

(2)包装物

一次摊销法

(十二)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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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。

⑤ 处置长期股权投资

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务

和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

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。

(十三)投资性房地产：

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

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

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

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

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

(十四)固定资产：

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、各类固定资产的折旧方法:

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

3、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。

4、其他说明

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

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

本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。

(十五)在建工程:

在建工程成本按实际工程支出确定，包括包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程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。

(十六)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。

(十七)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。土地使用权按国家批复 50 年摊销，专用软件按 5 年摊销。

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。

(十八)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。

(十九)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。

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

(二十)股份支付及权益工具：

1、股份支付的种类：

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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

2、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

3、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(二十一)收入:**(1) 营业收入的内容**

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

(2) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠计量；④相关经济利益很可能流入本公司；⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

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

(3) 提供劳务收入

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

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

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认方法

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠地计量。

(二十二)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。

(二十三)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。

（二十四）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。

(二十五)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

(二十六)前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

(二十七)其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

2、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

3、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）非金融非流动资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的

市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

五、税项：

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	应税收入按 17%/13%/0%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	应税营业额	5%/3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%
房产税	房产余值、房产租金	房产余值的 1.2%、房产租金的 12%

(二) 税收优惠及批文**(1) 增值税**

①本公司为增值税一般纳税人，外贸航空产品根据财政部、国家税务总局财税字[1997]50号《关于有进出口经营权的生产企业自营（委托）出口货物实行“免抵退”税收管理办法的通知》实行免抵退政策；

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

(2) 企业所得税

根据《成都高新区国家税务局关于四川成发航空科技股份有限公司享受企业所得税优惠税率的批复》（成高税发[2002]115号），本公司自2002年起按照15%税率征收企业所得税。本公司于2011年10月12日重新取得高新技术企业证书，证书编号：GF2011051000307，有效期为三年。本集团之子公司四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司（以下简称“普睿玛”）于2010年12月27日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201005000225，有效期为三年。

子公司四川法斯特机械制造有限公司（以下简称“法斯特”）、中航工业哈尔滨轴承有限公司按25%计算缴纳企业所得税。

六、 企业合并及合并财务报表**(一) 子公司情况****1、 通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川法斯特机械制造有限公司	控股子公司	成都市金牛区华隆路	制造加工	3,000.00	制造、加工、销售及维修，机械设备及零部件、金属制品	2,799.21		89.00	89.00	是	-56.21		
四川普睿玛机械工业制造有限责任公司	全资子公司	成都市金牛区华隆路	制造加工	4,000.00	研究、制造、加工、维修、销售；机械设备及零部件、金属制品、金属构件等	4,000.00		100.00	100.00	是			

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
中航工业哈尔滨轴承有限公司	控股子公司	哈尔滨市兰滨呼区	轴承制造	60,000	航空航天轴承、铁路轴承、高端精密轴承、风电轴承的设计、研制、生产、维修、营销和售后服务；轴承技术衍生产品的研制、开发、生产、销售、服务；货物进出口	31,000.00		51.67	51.67	是	29,632.56		

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	402,311.78	/	/	376,651.08
人民币	/	/	402,311.78	/	/	376,651.08
银行存款：	/	/	367,936,654.06	/	/	664,385,131.63
人民币	/	/	362,355,089.52	/	/	607,972,574.92
美元	611,023.37	6.2855	3,840,587.39	8,035,096.39	6.3009	50,628,338.84
欧元	83,205.28	8.3176	692,068.23	609,672.52	8.1625	4,976,451.95
英镑	103,227.89	10.1611	1,048,908.92	83,175.37	9.7116	807,765.92
其他货币资金：	/	/	20,444,960.06	/	/	14,353,115.84
人民币	/	/	6,261,896.57	/	/	5,246,632.55
美元	2,256,473.39	6.2855	14,183,063.49	1,443,536.70	6.3009	9,095,580.39
欧元				1,335.73	8.1625	10,902.90
合计	/	/	388,783,925.90	/	/	679,114,898.55

(二) 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	42,617,890.32	29,760,955.17
商业承兑汇票	19,515,988.37	8,154,628.80
合计	62,133,878.69	37,915,583.97

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				
庆安集团有限公司	2012年7月18日	2013年1月18日	1,922,600.00	
庆安集团有限公司	2012年8月27日	2013年2月27日	856,400.00	
江西洪都航空工业集团有限责任公司	2012年9月28日	2013年3月28日	300,000.00	
庆安集团有限公司	2012年7月18日	2013年1月18日	224,879.69	
哈尔滨隆华艺达包装制品有限公司	2012年9月13日	2013年3月13日	200,000.00	
合计	/	/	3,503,879.69	/

(三) 应收账款:

1、应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0							
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1: 按账龄计提坏账部分	345,369,940.76	94.00	19,825,478.09	5.74	240,184,158.02	86.56	13,485,930.87	5.61
组合 2: 关联方	17,422,180.47	4.74			23,237,371.64	8.37		
组合 3: 军方应收款项	4,203,570.01	1.14			7,449,167.86	2.68		
组合 4: 房地产应收款	432,676.28	0.12			6,593,782.28	2.39		
组合小计	367,428,367.52	100.00	19,825,478.09	5.40	277,464,479.80	100.00	13,485,930.87	4.86
合计	367,428,367.52	/	19,825,478.09	/	277,464,479.80	/	13,485,930.87	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	317,977,061.36	92.08	15,898,853.07	224,324,088.94	93.40	11,216,204.47
1 年以内小计	317,977,061.36	92.08	15,898,853.07	224,324,088.94	93.40	11,216,204.47
1 至 2 年	20,445,609.63	5.92	2,044,560.96	9,641,857.18	4.01	964,185.72
2 至 3 年	2,395,571.83	0.69	479,114.36	5,599,228.85	2.33	1,119,845.77
3 至 4 年	4,364,496.34	1.26	1,309,348.90	618,983.05	0.26	185,694.91
4 至 5 年	187,201.60	0.05	93,600.80			
合计	345,369,940.76	100.00	19,825,478.09	240,184,158.02	100.00	13,485,930.87

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
组合2: 关联方	17,422,180.47	0
组合3: 军方应收款项	4,203,570.01	0
组合4: 房地产应收款	432,676.28	0
合计	22,058,426.76	0

2、本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
GE	客户	42,045,037.95	1年以内	11.44
GE 油气	客户	22,515,945.49	1年以内	6.13
RREU	客户	47,924,736.84	1年以内	13.04
成都成发科能动力工程有限公司	同一母公司	17,410,861.91	1年以内	4.74
***经销商	客户	24,370,430.27	1年以内	6.63
合计	/	154,267,012.46	/	41.98

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(%)
成都发动机(集团)房地产开发有限公司	同一母公司	11,318.5	0.00
成都成发科能动力工程有限公司	同一母公司	17,410,861.91	4.74
中国航空工业集团下属公司合计	同一实际控制人	68,054,900.66	18.52
合计	/	85,477,081.07	23.26

(四) 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款：								
组合1-按账龄计提坏账部分	36,074,664.54	46.69	2,256,603.76	6.26	14,758,824.27	23.17	810,369.08	5.49
组合2-项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	40,563,433.08	52.50			28,492,397.54	44.73		
组合3: 关联方	628,206.62	0.81			20,453,625.95	32.10		
组合小计	77,266,304.24	100.00	2,256,603.76	2.92	63,704,847.76	100.00	810,369.08	1.27
合计	77,266,304.24	/	2,256,603.76	/	63,704,847.76	/	810,369.08	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	27,361,254.00	75.85	1,368,062.71	14,261,235.37	96.64	713,061.78
1 年以内小计	27,361,254.00	75.85	1,368,062.71	14,261,235.37	96.64	713,061.78
1 至 2 年	8,669,410.54	24.02	866,941.05	164,104.80	1.11	16,410.48
2 至 3 年				251,484.10	1.70	50,296.82
3 至 4 年	2,000.00	0.01	600.00	52,000.00	0.35	15,600.00
4 至 5 年	42,000.00	0.12	21,000.00	30,000.00	0.20	15,000.00
合计	36,074,664.54	100.00	2,256,603.76	14,758,824.27	100.00	810,369.08

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
组合 2-项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	40,563,433.08	0
组合 3：关联方	628,206.62	0
合计	41,191,639.70	0

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

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

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
成都海天鸿实业发展有限公司	项目合作方	24,326,183.86	1-2 年	31.48
中国人民解放军空军装备部	无	8,373,500.00	1-2 年	10.84
成都高新技术开发区国家税务局	无	15,930,589.48	1 年以内	20.62
中国航空工业第十区域成都计量站	同一母公司	533,919.88	1-2 年	0.69
西安飞机工业(集团)有限责任公司	同一实质控制人	241,662.00	1-2 年	0.31
合计	/	49,405,855.22	/	63.94

4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中国航空工业第十区域成都计量站	同一母公司	533,919.88	0.69
成都成发物业公司	同一母公司	67,986.74	0.09
成都成发汽车发动机有限公司	同一母公司	26,300.00	0.03
中国航空工业集团下属公司合计	同一实际控制人	241,662.00	0.32
合计	/	869,868.62	1.13

(五) 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	66,624,659.54	92.20	31,964,897.41	79.22
1 至 2 年	3,651,229.76	5.05	4,121,671.10	10.21
2 至 3 年	1,014,616.22	1.41	4,128,754.10	10.23
3 年以上	968,010.83	1.34	136,468.40	0.34
合计	72,258,516.35	100.00	40,351,791.01	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
SMC	无	2,804,623.54	1 年以内	业务执行中
北京航空材料研究所	无	1,158,763.00	1 年以内	业务执行中
CPP	无	9,656,554.13	1 年以内	业务执行中
Carpenter	无	1,643,200.04	1 年以内	业务执行中
成都德安金属制品有限公司	无	1,610,163.92	1 年以内	业务执行中
合计	/	16,873,304.63	/	/

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

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

(六) 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	423,531,852.37	10,105,876.25	413,425,976.12	402,021,637.24	9,932,804.34	392,088,832.90
在产品	474,676,947.19	3,357,800.64	471,319,146.55	273,440,841.41	1,405,212.60	272,035,628.81
库存商品	167,852,219.38	9,446,945.28	158,405,274.10	169,525,213.96	9,232,725.47	160,292,488.49
周转材料	3,864,574.43		3,864,574.43	3,072,153.91		3,072,153.91
委托加工配料	53,698,300.36		53,698,300.36	50,924,455.44		50,924,455.44
房地产开发成本	25,807,269.56		25,807,269.56	45,554,307.05		45,554,307.05
发出商品	20,432,599.18		20,432,599.18	20,023,128.09		20,023,128.09
合计	1,169,863,762.47	22,910,622.17	1,146,953,140.30	964,561,737.10	20,570,742.41	943,990,994.69

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	9,932,804.34	5,683,573.54		5,510,501.63	10,105,876.25
在产品	1,405,212.60	1,966,037.01		13,448.97	3,357,800.64
库存商品	9,232,725.47	5,360,491.24		5,146,271.43	9,446,945.28
合计	20,570,742.41	13,010,101.79		10,670,222.03	22,910,622.17

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（%）
原材料	部分订单推迟或取消导致可变现净值低于账面成本		1.30
在产品	部分订单推迟或取消导致可变现净值低于账面成本		
库存商品	部分订单推迟或取消导致可变现净值低于账面成本		3.07

(七) 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:	1,410,050,232.41	87,910,743.47		11,513,460.77	1,486,447,515.11
其中: 房屋及建筑物	384,780,328.84	23,755,659.79		100,255.75	408,435,732.88
机器设备	991,666,283.02	60,176,733.67		10,832,213.82	1,041,010,802.87
运输工具	11,265,157.47	1,788,837.26		346,744.79	12,707,249.94
办公设备	22,338,463.08	2,189,512.75		234,246.41	24,293,729.42
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	523,465,894.58	77,970,533.45		10,002,055.61	591,434,372.42
其中: 房屋及建筑物	58,501,904.98	15,671,755.82			74,173,660.80
机器设备	445,415,404.85	57,011,333.56		9,621,582.34	492,805,156.07
运输工具	5,244,183.45	1,593,928.50		157,687.90	6,680,424.05
办公设备	14,304,401.30	3,693,515.57		222,785.37	17,775,131.50
三、固定资产账面净值合计	886,584,337.83	/		/	895,013,142.69
其中: 房屋及建筑物	326,278,423.86	/		/	334,262,072.08
机器设备	546,250,878.17	/		/	548,205,646.80
运输工具	6,020,974.02	/		/	6,026,825.89
办公设备	8,034,061.78	/		/	6,518,597.92
四、减值准备合计	2,141,239.09	/		/	2,130,068.34
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备	84,575.70	/		/	73,404.95
运输工具	2,056,663.39	/		/	2,056,663.39
办公设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	884,443,098.74	/		/	892,883,074.35
其中: 房屋及建筑物	326,278,423.86	/		/	334,262,072.08
机器设备	546,166,302.47	/		/	548,132,241.85
运输工具	3,964,310.63	/		/	3,970,162.50
办公设备	8,034,061.78	/		/	6,518,597.92

本期折旧额: 77,970,533.45 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 77,335,762.21 元。

(八) 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	488,182,879.67		488,182,879.67	285,788,555.41		285,788,555.41

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
1、 3A3B 厂房工程	124,800,000.00	63,720,006.04	20,148,713.65		67.20	67.20%, 2013 年 3 月办理竣工手续	自筹资金	83,868,719.69
2、 食堂和宿舍	43,821,700.00	51,290,921.99			117.04	117.04%, 内部装修工程	自筹资金	51,290,921.99
3、 铁路轴承技术改造项目	195,750,000.00	22,874,778.52	2,716,688.60		13.07	13.07%, 完成冷封闭	国拨资金、自筹资金	25,591,467.12
4、 特大型厂房	28,387,255.48	25,326,249.60			89.22	89.22%, 已完成冷封闭	自筹资金	25,326,249.60
5、 供电工程	36,020,000.00	19,588,000.00	20,660,000.00		111.74	111.74%, 达到竣工交付条件	自筹资金	40,248,000.00
6、 航空发动机及燃气轮机专业化中心建设项目	191,008,534.26	14,494,398.29	101,493,164.76	27,582,030.77	60.83	60.83%	自筹资金	88,405,532.28
合计	619,787,489.74	197,294,354.44	145,018,567.01	27,582,030.77	/	/	/	314,730,890.68

(九) 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	108,947,260.41	1,559,359.87		110,506,620.28
软件	4,728,219.57	440,924.99		5,169,144.56
土地使用权	104,219,040.84	1,118,434.88		105,337,475.72
二、累计摊销合计	8,420,098.02	3,230,136.06		11,650,234.08
软件	3,120,282.06	730,553.95		3,850,836.01
土地使用权	5,299,815.96	2,499,582.11		7,799,398.07
三、无形资产账面净值合计	100,527,162.39	-1,670,776.19		98,856,386.20
软件	1,607,937.51	-289,628.96		1,318,308.55
土地使用权	98,919,224.88	-1,381,147.23		97,538,077.65
四、减值准备合计				
软件				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	100,527,162.39	-1,670,776.19		98,856,386.20
软件	1,607,937.51	-289,628.96		1,318,308.55
土地使用权	98,919,224.88	-1,381,147.23		97,538,077.65

本期摊销额: 3,230,136.06 元。

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	
研发费		84,915,355.60	84,915,355.60		
合计		84,915,355.60	84,915,355.60		

(十) 递延所得税资产/递延所得税负债:**1、 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	8,814,643.83	6,182,550.73
固定资产折旧	7,616,987.63	8,731,773.06
辞退福利	6,951.63	56,523.50
小计	16,438,583.09	14,970,847.29

(十一) 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	17,560,558.53	9,250,258.12	53,300.00		26,757,516.65
二、存货跌价准备	20,570,742.41	13,010,101.79		10,670,222.03	22,910,622.17
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	2,141,239.09			11,170.75	2,130,068.34
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	40,272,540.03	22,260,359.91	53,300.00	10,681,392.78	51,798,207.16

(十二) 短期借款:**1、 短期借款分类:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	9,000,000.00	27,000,000.00
信用借款	121,747,552.61	161,597,314.75
合计	130,747,552.61	188,597,314.75

保证借款主要系主要是本公司为子公司普睿玛担保借款 900 万元。

(十三) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	105,086,070.47	64,196,132.95
银行承兑汇票	112,394,640.52	122,526,164.52
合计	217,480,710.99	186,722,297.47

下一会计期间将到期的金额 217,480,710.99 元。

(十四) 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	424,975,689.46	355,950,884.04
1-2 年 (含 2 年)	41,101,836.08	74,489,664.36
2-3 年 (含 3 年)	8,856,080.59	9,376,482.08
3 年以上	14,596,597.38	8,323,927.15
合计	489,530,203.51	448,140,957.63

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
成都发动机（集团）有限公司	290.00	
合计	290.00	

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
安大锻造厂	1,359,036.42	业务执行中	暂未归还
四川瑞通工程建设有限公司	1,418,761.27	业务执行中	暂未归还
无锡透平叶片有限公司	1,743,338.91	业务执行中	暂未归还
成都科华重型轴承有限公司	2,095,568.14	业务执行中	暂未归还
PCC	4,111,829.47	业务执行中	暂未归还
SACHMAN S.P.A	1,116,444.48	业务执行中	暂未归还
合 计	11,844,978.69		

(十五) 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	11,845,039.08	7,714,999.75
1-2 年（含 2 年）	1,107,924.33	23,154.99
2-3 年（含 3 年）	20,659.70	663,125.53
3 年以上	781,707.83	139,518.30
合 计	13,755,330.94	8,540,798.57

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
成都发动机（集团）有限公司	600,000.00	
合计	600,000.00	

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
中国航空技术进出口总公司	614,340.53	由于相关产品尚未实现销售，故期末尚未结转收入
合 计	614,340.53	

(十六) 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		241,310,709.46	241,310,709.46	
二、职工福利费		12,654,459.64	12,654,459.64	
三、社会保险费	830,900.01	68,029,371.87	64,391,604.88	4,468,667.00
1.基本医疗保险费	86,427.14	15,595,757.68	15,682,184.82	
2.补充医疗保险费				
3.基本养老保险费	488,670.73	40,735,914.89	41,224,585.62	
4.年金缴费	90,215.00	4,378,452.00		4,468,667.00
5.失业保险费	148,910.25	3,896,681.56	4,045,591.81	
6.工伤保险费	11,771.90	2,062,147.97	2,073,919.87	
7.生育保险费	4,904.99	1,360,417.77	1,365,322.76	
四、住房公积金	314,234.43	24,402,098.96	22,267,939.68	2,448,393.71
五、辞退福利	367,925.30	-28,182.90	293,398.20	46,344.20
六、其他		42,313,403.12	42,228,696.61	84,706.51
七、工会经费和职工教育经费	9,430,620.41	10,858,982.15	8,242,073.74	12,047,528.82
合计	10,943,680.15	399,540,842.30	391,388,882.21	19,095,640.24

(十七) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-11,809,924.21	-9,766,910.05
营业税	418,099.08	222,689.92
企业所得税	7,608,146.27	4,114,622.81
个人所得税	2,049,432.23	59,208.45
城市维护建设税	28,581.53	360,276.77
房产税	-40,368.03	2,272,777.83
土地使用税	791,440.59	669,176.84
教育费附加	12,542.97	25,375.05
其他	650,660.34	1,510,113.82
合计	-291,389.23	-532,668.56

(十八) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	846,361.10	1,379,480.56
短期借款应付利息	569,648.04	464,315.11
合计	1,416,009.14	1,843,795.67

(十九) 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	100,790,556.72	72,756,331.30
1 至 2 年	1,926,965.23	991,512.55
2 至 3 年	40,954.00	997,024.69
3 年以上	2,186,035.24	1,799,400.22
合计	104,944,511.19	76,544,268.76

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
成都发动机(集团)有限公司	87,271,045.75	59,986,545.33
合计	87,271,045.75	59,986,545.33

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
丹阳海华废旧有色金属回收有限公司	200,000.00	材料保证金	否
重庆市璧山县金属回收有限责任公司	400,000.00	材料保证金	否
成都世发废旧物资回收有限公司	100,000.00	材料保证金	否
中航发动机控股有限公司	500,000.00	借款	否
合计	1,200,000.00		

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
成都发动机(集团)有限公司	87,271,045.75	借款、经营性往来
中航发动机控股有限公司	500,000.00	借款
丹阳海华废旧有色金属回收有限公司	200,000.00	材料保证金
重庆市璧山县金属回收有限责任公司	2,729,922.59	材料保证金
合计	90,700,968.34	

(二十) 1 年内到期的非流动负债:**1、 1 年内到期的非流动负债情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	280,000,000.00	170,000,000.00
合计	280,000,000.00	170,000,000.00

2、 1 年内到期的长期借款**(1) 1 年内到期的长期借款**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	280,000,000.00	130,000,000.00
信用借款		40,000,000.00
合计	280,000,000.00	170,000,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
中国进出口银行成都分行	2011 年 6 月 30 日	2013 年 6 月 30 日	人民币	4.51	37,620,000.00
中国进出口银行成都分行	2011 年 4 月 27 日	2013 年 4 月 26 日	人民币	4.76	25,000,000.00
中国进出口银行成都分行	2011 年 6 月 3 日	2013 年 6 月 3 日	人民币	4.76	25,800,000.00
中国进出口银行成都分行	2011 年 8 月 23 日	2013 年 8 月 22 日	人民币	4.76	40,000,000.00
中国进出口银行成都分行	2011 年 9 月 22 日	2013 年 9 月 21 日	人民币	4.76	100,000,000.00
合计	/	/	/	/	228,420,000.00

(二十一) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	430,000,000.00	410,000,000.00
信用借款	230,000,000.00	70,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-280,000,000.00	-170,000,000.00
合计	380,000,000.00	310,000,000.00

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中航工业集团财务有限责任公司	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日	人民币	4.2	100,000,000.00	
中航工业集团财务有限责任公司	2012 年 6 月 1 日	2017 年 6 月 1 日	人民币	4.52	100,000,000.00	
中航工业集团财务有限责任公司	2012 年 6 月 1 日	2017 年 6 月 1 日	人民币	4.52	50,000,000.00	
中国进出口银行成都分行	2012 年 6 月 24 日	2014 年 6 月 24 日	人民币		40,000,000.00	
中国进出口银行成都分行	2012 年 6 月 24 日	2014 年 6 月 24 日	人民币		30,000,000.00	
合计	/	/	/	/	320,000,000.00	

中国进出口银行成都分行借款利率的说明

中国进出口银行成都分行贷款利率 4.2%~4.76%，贷款根据人民银行同期基准利率的变动而按季变动。

(二十二) 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
轴承科研及基建项目	13,386,621.46	12,440,000.00	5,796,993.48	20,029,627.98	
合计	13,386,621.46	12,440,000.00	5,796,993.48	20,029,627.98	/

(二十三) 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
政府扶持资金(工程建设)	7,705,192.63	7,865,996.65
合计	7,705,192.63	7,865,996.65

其中, 递延收益明细如下:

项目	年末数	年初数
政府扶持资金(工程建设)	7,705,192.63	7,865,996.65

(二十四) 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	183,405,204.00			146,724,163.00		146,724,163.00	330,129,367.00

(1) 根据 2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年度股东大会决议通过的公积金转增股本方案, 以 2011 年 12 月 31 日总股本 183,405,204 股为基数, 向全体股东每 10 股转增 8 股, 共计转增 146,724,163 股, 转增后公司股本扩大到 330,129,367 股, 并经中瑞岳华会计师事务所 2012 年 6 月 29 日出具的中瑞岳华验字【2012】第 0192 号验资报告验证。

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日, 本公司发行在外的股份已全流通。其中: 本公司股东成发集团所持公司股份中 59494813 股有限售条件流通股自 2012 年 1 月 6 日起解除限售并可上市流通; 万利隆投资管理有限公司、江苏鑫惠创业投资有限公司、景隆融尊(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、鹰潭宏山投资管理有限合伙企业、天迪创新(天津)资产管理合伙企业(有限合伙)、天津国汇股权投资管理合伙企业(有限合伙)、上海彤卉实业有限公司等 8 家机构持有的本公司限售条件股份 52,109,181 股, 于 2012 年 4 月 28 日解禁, 上市流通时间为 2012 年 5 月 2 日。

(二十五) 专项储备:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费		11,659,303.05	9,332,237.25	2,327,065.80
合计		11,659,303.05	9,332,237.25	2,327,065.80

(二十六) 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)	1,156,652,155.37		146,844,163.00	1,009,807,992.37
其他资本公积	1,825,656.03			1,825,656.03
合计	1,158,477,811.40		146,844,163.00	1,011,633,648.40

1、根据 2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年度股东大会决议通过的公积金转增股本方案, 以 2011 年 12 月 31 日总股本 183,405,204 股为基数, 向全体股东每 10 股转增 8 股, 共计转增 146,724,163 股, 减少资本公积 146,724,163 元。

2、本年度支付 2011 年非公开发行信息披露费 120,000 元, 冲减当期资本公积。

(二十七) 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	59,616,768.53	4,033,037.92		63,649,806.45
合计	59,616,768.53	4,033,037.92		63,649,806.45

本集团按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

(二十八) 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	198,760,999.67	/
调整后 年初未分配利润	198,760,999.67	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	37,462,539.70	/
减: 提取法定盈余公积	4,033,037.92	10
应付普通股股利	11,004,312.24	
期末未分配利润	221,186,189.21	/

根据 2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年度股东大会决议通过的 2011 年度利润分配方案, 以 2011 年 12 月 31 日普通股 183,405,204 股为基数, 向全体股东每 10 股派发红利 0.60 元(含税), 计 11,004,312.24 元。

(二十九) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,545,733,754.55	1,605,256,882.87
其他业务收入	27,286,943.93	19,370,677.64
营业成本	1,196,914,298.37	1,317,325,775.05

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	1,537,284,951.55	1,179,653,536.49	1,566,291,540.87	1,280,730,337.63
房地产业	8,448,803.00	1,896,840.00	38,965,342.00	27,275,739.40
合计	1,545,733,754.55	1,181,550,376.49	1,605,256,882.87	1,308,006,077.03

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内贸航空及衍生产品	288,989,225.27	227,490,844.52	477,707,592.90	392,314,383.63
工业民品	258,959,228.68	215,092,505.26	209,954,915.23	181,884,070.64
外贸产品	984,508,793.49	730,560,733.23	876,087,377.79	700,349,636.62
其他	13,276,507.11	8,406,293.48	41,506,996.95	33,457,986.14
合计	1,545,733,754.55	1,181,550,376.49	1,605,256,882.87	1,308,006,077.03

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	301,681,651.12	276,370,769.93	550,721,929.31	458,946,410.80
华东地区	73,654,050.63	60,972,374.64	78,053,377.48	65,046,106.82
东北地区	93,591,956.42	52,382,797.36	57,751,281.22	48,127,270.45
华南地区	269,647.03	213,474.03	324,753.87	270,634.99
其他地区	92,027,655.86	61,050,227.30	42,318,163.20	35,266,017.35
亚洲地区	17,775,977.77	14,559,303.51	7,513,463.33	6,106,459.01
美洲地区	648,695,295.44	463,880,831.16	592,669,640.59	470,005,956.49
欧洲地区	318,037,520.28	252,120,598.56	275,904,273.87	224,237,221.12
合计	1,545,733,754.55	1,181,550,376.49	1,605,256,882.87	1,308,006,077.03

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（%）
2012 年	906,618,333.53	57.64
2011 年	804,562,130.07	49.52
合计	1,711,180,463.60	107.16

(三十) 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	2,244,641.54	917,219.16	应税营业额的 5% 或 3%
城市维护建设税	538,064.30	559,402.10	实际缴纳的流转税的 7%
教育费附加	215,206.77	268,492.66	实际缴纳的流转税的 3%
地方教育费附加	150,899.61	124,960.63	实际缴纳的流转税的 2%
土地增值税	281,891.15		
其他	859,443.03	1,341,625.39	
合计	4,290,146.40	3,211,699.94	/

(三十一) 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	10,973,631.35	10,736,341.71
职工薪酬	9,706,870.03	7,676,662.42
包装费	6,980,192.22	7,019,558.27
产品“三包”损失	2,965,257.92	5,986,296.64
差旅费	533,015.00	695,287.91
业务费	611,977.80	488,054.00
物料消耗	669,148.17	452,895.97
广告费	111,290.00	338,600.00
销售服务费用	557,435.50	338,158.20
办公费	232,148.39	263,189.28
其他	10,335,639.44	8,283,871.87
合计	43,676,605.82	42,278,916.27

(三十二) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,269,914.97	58,353,979.42
技术开发费	84,915,355.60	32,582,168.02
折旧费	9,689,566.63	13,067,984.44
修理费	11,709,712.80	9,715,666.14
业务招待费	11,051,015.10	7,568,752.72
租赁费	7,038,440.44	5,908,326.67
房产税	3,267,637.88	3,373,459.28
行政车辆费	3,889,870.07	3,256,501.72
土地使用税	3,962,949.23	3,242,903.75
无形资产摊销	3,230,136.06	3,061,335.87
其他	3,070,477.76	2,101,402.94
合计	207,095,076.54	142,232,480.97

(三十三) 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	47,154,869.74	35,659,979.52
利息收入	-13,886,447.04	-5,476,735.28
汇兑损益	2,028,041.07	9,695,782.13
其他	3,147,078.40	3,610,969.03
合计	38,443,542.17	43,489,995.40

(三十四) 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	9,143,658.12	5,738,059.93
二、存货跌价损失	13,010,101.79	9,829,911.76
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		35,291.84
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	22,153,759.91	15,603,263.53

(三十五) 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	640,102.68	59,822.82	640,102.68
其中: 固定资产处置利得	640,102.68	59,822.82	640,102.68
债务重组利得		10,340.18	
接受捐赠	38,737.00		38,737.00
政府补助	2,352,316.20	741,939.37	2,352,316.20
其他	397,588.59	1,283,324.62	397,588.59
合计	3,428,744.47	2,095,426.99	3,428,744.47

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
高新区经贸局 2010 年调整出口产品结构补助		400,000.00	
高新区经贸局 2010 年企业开拓国际市场补助		60,000.00	
新都区商务和旅游局补贴款	2,500.00		
成都市高新区经贸局 2010 年新增流动资金贷款贴息款	1,000,000.00		
高新技术产业开发区经贸局外贸做大规模专线资金款	190,000.00		
高新区经发局 2011 年度支持外向型企业做大规模项目清算资金款	240,000.00		
外贸交易平台补助款	1,500.00		
政府土地补偿金	160,804.02		
成都市金牛区经济和科学技术局	623,262.18		
能源补贴		39,493.20	
收成都市政府扶优政策补贴		99,600.00	
收金牛区财政扶持补贴		142,846.17	
金牛投资促进局 2012 年外贸企业补助	134,250.00		
合计	2,352,316.20	741,939.37	/

(三十六) 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	318,261.70	394,563.34	318,261.70
其中: 固定资产处置损失	318,261.70	393,312.38	318,261.70
债务重组损失		21,341.28	
其他支出	75,209.87	158,061.52	75,209.87
合计	393,471.57	573,966.14	393,471.57

(三十七) 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	24,167,671.93	13,945,184.57
递延所得税调整	-1,467,735.80	2,691,099.70
合计	22,699,936.13	16,636,284.27

(三十八) 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	本年发生数		上年发生数	
	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	0.11	0.11	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.11	0.09	0.09

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	37,462,539.70	47,099,935.85
其中：归属于持续经营的净利润	37,462,539.70	47,099,935.85
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	35,105,734.43	28,229,667.18
其中：归属于持续经营的净利润	35,105,734.43	28,229,667.18
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	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	183,405,204.00	236,332,841.40
加：本年发行的普通股加权数	146,724,163.00	93,796,525.80
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	330,129,367.00	298,863,858.60

(三十九)现金流量表项目注释:

1、收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	金额
收政府补贴	2,352,316.20
利息收入	13,886,447.04
保证金.押金	398,852.89
处理废旧	3,862,134.80
赔罚款	5,730.00
返手续费	15,102.04
租金	129,702.48
奖励	273,485.76
房地产代收办证费	773,129.10
收海天鸿借款	9,100,000.00
收集团公司款	229,148.60
子公司收退休员工公积金及工伤理赔	103,091.41
中航哈轴收入科研拨款	12,440,000.00
代收房地产项目款	97,963.00
资产托管收入	6,030,100.00
合计	49,697,203.32

2、支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	金额
差旅费	8,190,100.77
办公费	6,525,843.61
招待费	14,896,664.43
车辆费	5,581,747.74
修理费	10,340,265.84
资料费	406,680.06
保险费	132,159.99
租赁费	12,242,146.29
运输费	8,785,929.04
咨询费	2,321,246.53
环保费	1,099,252.55
董事会费	841,085.10
会议费	6,398,314.02
广告展览费	822,257.57
销售服务费	148,356.00
审核费	1,057,690.16
研发费	7,608,217.29
保证金押金	1,653,125.34
银行手续费	2,186,733.41
出国费	1,137,957.20
退休费	109,482.56
服务费	2,272,504.27
报关费	4,318.50
调汇	1,875,470.62
审计费	609,513.61
诉讼费	6,000.00

物管卫生	1,357,234.81
专利费	86,480.00
检测费	1,910,312.95
6S 改进费	1,253,995.92
宣传费	952,831.55
办证费/契约税	8,047,053.82
维修基金	4,006,519.43
合计	114,867,490.98

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
投标保证金款	161,000.00
合计	161,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
投标保证金	134,000.00
投标手续费	357.44
合计	134,357.44

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
贷款、贴息费用	330,994.67
合计	330,994.67

(四十) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	40,782,606.04	45,370,605.93
加: 资产减值准备	22,153,759.91	15,603,263.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,970,533.45	87,632,463.78
无形资产摊销	3,230,136.06	3,164,090.20
长期待摊费用摊销		
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)	-321,840.98	334,740.52
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)	47,307,440.19	30,286,525.92
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,467,735.80	2,691,099.70
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)	-202,962,145.61	149,396,588.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-151,864,582.36	-249,334,763.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	90,553,587.84	-49,607,241.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-74,618,241.26	35,537,373.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	388,783,925.90	679,114,898.55
减: 现金的期初余额	679,114,898.55	162,090,972.05
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	-290,330,972.65	517,023,926.50

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	388,783,925.90	679,114,898.55
其中: 库存现金	402,311.78	376,651.08
可随时用于支付的银行存款	367,936,654.06	664,385,131.63
可随时用于支付的其他货币资金	20,444,960.06	14,353,115.84
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	388,783,925.90	679,114,898.55

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
成都发动机(集团)有限公司	国有企业(全民所有制企业)	成都市新都区蜀龙大道成发工业园区	陈锦	制造业	75,496	36.02	36.02	中国航空工业集团公司	20197352X

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
四川法斯特机械制造有限责任公司	国有控股	成都市金牛区隆华路	蒲伟	制造加工	3,000.00	89.00	89.00	780121566
四川普瑞玛机械工业制造有限责任公司	国有控股	成都市金牛区隆华路	吴华	制造加工	4,000.00	100.00	100.00	672170993
中航工业哈尔滨轴承有限公司	国有控股	哈尔滨市呼兰区	庞军	轴承制造	60,000	51.67	51.67	552634933

(三) 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
中国航空工业集团公司成都第十区域计量站	母公司的全资子公司	
成都成发汽车发动机有限公司	母公司的全资子公司	79780699-1
成都发动机(集团)房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	72030258-4
成都成发物业公司	母公司的全资子公司	63310004-4
成都成发科能动力工程有限公司	母公司的全资子公司	58757869-5
中国航空工业集团下属子公司	集团兄弟公司	
哈尔滨轴承制造有限公司	其他	66565136-9

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
成都发动机(集团)有限公司	采购商品	市场价格	38,903,192.80	4.21	20,582,149.87	2.46
哈尔滨轴承制造有限公司	采购商品	市场价格	18,425,335.84	1.99	7,746,192.93	0.93
中国航空工业集团下属公司合计	采购商品	市场价格	109,617,508.85	11.87	64,054,818.82	7.66
成都发动机(集团)有限公司	接受劳务	市场价格	64,440.00		4,881,771.15	3.38
中国航空工业第十区域成都计量站	接受劳务	市场价格	3,481,977.5	1.84	2,649,525.00	1.83
哈尔滨轴承制造有限公司	接受劳务	市场价格	10,803,616.94	5.59	8,416,027.43	6.10
成都成发物业公司	接受劳务	市场价格	11,245.50		7,497.00	0.01
中国航空工业集团下属公司合计	接受劳务	市场价格	4,589,691.87	2.37	6,019,141.31	4.16

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(%)
中国航空工业第十区域成都计量站	出售商品	市场价格	182,079.47	0.01	115,431.66	0.01
成都发动机(集团)有限公司	出售商品	市场价格	135,104,019.69	8.74	150,827,887.27	8.83
成都发动机(集团)房地产开发有限公司	出售商品	市场价格			481,682.93	0.03
成都成发汽车发动机有限公司	出售商品	市场价格	218,478.04	0.01	182,390.46	0.01
成都成发科能动力工程有限公司	出售商品	市场价格	11,574,133.62	0.75		
中国航空工业集团下属公司合计	出售商品	市场价格	139,065,070.13	9.00	80,915,750.53	4.71
成都成发汽车发动机有限公司	提供劳务	市场价格	175,658.06	0.64	164,461.98	0.73
中国航空工业第十区域成都计量站	提供劳务	市场价格	83,106.00	0.30	54,925.00	0.24
成都发动机(集团)有限公司	提供劳务	市场价格	311,935.78	1.14	3,739,793.06	16.59
成都成发科能动力工程有限公司	提供劳务	市场价格	497,901.92	1.82		
成都成发瑞迪锦物流有限公司	提供劳务	市场价格	21,150.00	0.08		
成都发动机(集团)房地产开发有限公司	提供劳务	市场价格	3,660.00	0.01		
哈尔滨轴承制造有限公司	提供劳务	市场价格	3,981,132.96	14.59	3,177,231.65	14.09
中国航空工业集团下属公司合计	提供劳务	市场价格	89,221.71	0.33	3,641,897.43	16.16

2、关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表：

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	其他资产托管	2012-01-01	2012-12-31	委托经营管理协议书	603.01
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	其他资产托管	2011-10-1	2012-9-30	委托经营管理协议书	80

3、关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
四川成发航空科技股份有限公司	成都发动机(集团)有限公司	118 大楼	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议	12.50
四川成发航空科技股份有限公司	中国航空工业第十区域成都计量站	113 厂房及厂房内设备	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议	40

公司承租情况表:

单位: 万元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
成都发动机(集团)有限公司	四川法斯特机械制造有限公司	天回生产基地	2009年1月1日	2013年12月31日	190.47
成都发动机(集团)有限公司	四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司	天回生产基地	2009年1月1日	2013年12月31日	324.31
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	LED照明设备	2012-01-01	2013年12月31日	375
成都发动机(集团)有限公司	四川法斯特机械制造有限公司	LED照明设备	2012-01-01	2016年12月31日	39
成都发动机(集团)有限公司	四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司	LED照明设备	2012-01-01	2016年12月31日	48
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	162#装试(含新台架)	2012年1月1日	2012年12月31日	255.08
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	195#物供油库	2012年1月1日	2012年12月31日	12.03
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	165#铸造	2012年1月1日	2012年12月31日	46.19
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	166#工装	2012年1月1日	2012年12月31日	182.81

4、 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
四川成发航空科技股份有限公司	四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司	5,000,000.00	2011年10月19日~2013年11月1日	否
四川成发航空科技股份有限公司	四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司	4,000,000.00	2012年7月12日~2013年7月11日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	25,000,000.00	2011年6月30日~2013年4月26日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	15,000,000.00	2011年7月14日~2013年4月27日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	14,200,000.00	2011年1月24日~2013年6月3日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	25,800,000.00	2011年4月27日~2013年6月3日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	40,000,000.00	2011年5月30日~2013年8月22日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	100,000,000.00	2011年6月16日~2013年9月21日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	37,620,000.00	2010年10月21日~2013年6月30日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	22,380,000.00	2010年10月21日~2013年6月30日	否
四川成发航空科技股份有限公司	四川法斯特机械制造有限公司	8,000,000.00	2011年6月30日~2012年6月30日	是
四川成发航空科技股份有限公司	四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司	20,000,000.00	2011年6月21日~2012年6月20日	是
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	30,000,000.00	2011年6月30日~2012年8月20日	是

有限公司	公司		日	
成都发动机（集团）有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	20,000,000.00	2011年6月21日~2012年6月24日	是
成都发动机（集团）有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	20,000,000.00	2010年7月30日~2012年7月29日	是
成都发动机（集团）有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	15,000,000.00	2006年8月21日~2012年10月20日	是
成都发动机（集团）有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	10,000,000.00	2010年6月24日~2012年10月20日	是
成都发动机（集团）有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	15,000,000.00	2010年7月30日~2012年10月20日	是
成都发动机（集团）有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	20,000,000.00	2010年10月21日~2012年10月21日	是

5、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				
成都发动机（集团）有限公司	14,860,000.00	2012年8月21日	2013年8月20日	经营性借款
成都发动机（集团）有限公司	31,000,000.00	2012年2月15日	2013年2月14日	经营性借款
成都发动机（集团）有限公司	5,980,000.00	2012年2月23日	2013年2月22日	经营性借款
成都发动机（集团）有限公司	16,200,000.00	2012年3月15日	2013年3月14日	经营性借款
中国航空工业集团公司	30,000,000.00	2009年8月4日	2014年8月3日	本公司借款
中国航空工业集团公司	40,000,000.00	2009年9月3日	2012年9月2日	本公司借款
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2012年6月1日	2017年6月1日	本公司借款
中航工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2012年6月29日	2015年6月29日	本公司借款
中航工业集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2011年7月29日	2012年7月29日	本公司借款
中航工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2012年6月1日	2017年6月1日	中航哈轴借款

6、其他关联交易

2012年12月31日，本公司在中航工业集团财务有限责任公司的活期存款余额为14,779,774.27元；中航哈轴在中航工业集团财务有限责任公司的活期存款余额为14,774,203.91元。

(五) 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	成都发动机(集团)房地产开发有限公司	11,318.56		16,170.50	
应收账款	成都成发科能动力工程有限公司	17,410,861.91			
应收账款	中国航空工业集团下属公司合计	68,054,900.66	3,531,287.56	32,742,113.03	1,760,105.65
应收票据	成都发动机（集团）有限公司			2,200,000.00	
应收票据	成都成发科能动力工程有限公司	1,216,600.00			
应收票据	中国航空工业集团下属公司合计	46,288,077.04		12,716,801.87	
预付款项	中国航空工业集团下属公司合计	11,659,279.90	742,838.23	1,314,599.03	216,206.34
其他应收款	中国航空工业第十区域成都计量站	533,919.88		975,728.56	
其他应收款	成都成发物业公司	67,986.74		66,180.54	
其他应收款	成都成发汽车发动机有限公司	26,300.00			
其他应收款	中国航空工业集团下属公司合计	241,662.00	24,166.20	241,662.00	12,083.10

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都发动机(集团)有限公司	290.00	
应付账款	中国航空工业集团公司成都第十区域计量站	261,644.00	
应付账款	成都成发科能动力工程有限公司	5,053,774.68	
应付账款	中国航空工业集团下属公司合计	46,092,849.56	26,924,382.19
应付账款	哈尔滨轴承制造有限公司	11,193,120.90	
应付票据	成都发动机(集团)有限公司	5,466,186.42	
应付票据	中国航空工业集团下属公司合计	36,345,982.35	26,820,344.71
预收款项	成都发动机(集团)有限公司	600,000.00	
预收款项	成都成发汽车发动机有限公司	435,923.38	112,285.50
预收款项	中国航空工业集团公司成都第十区域计量站	327,804.15	
预收款项	中国航空工业集团下属公司合计	1,730,345.57	1,791,661.00
其他应付款	成都发动机(集团)有限公司	87,271,045.75	59,986,545.33
其他应付款	成都成发物业公司	4,312.00	
其他应付款	中国航空工业集团下属公司合计	500,000.00	629,892.70

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

(一) 其他或有负债及其财务影响:

截止 2012 年 12 月 31 日, 本集团为商品房承购人提供按揭阶段性担保, 尚未结清的担保金额为人民币 4,102,000.00 元, 由于截止目前承购人未发生违约, 且该等房产目前的市场价格高于售价, 本集团认为与提供该等担保相关的风险较小。

十一、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日, 本集团无需要披露的重大承诺事项。

(二) 前期承诺履行情况

公司前期承诺主要是股改承诺, 详情如下:

1、承诺内容: 2006 年-2008 年连续三年向公司股东大会提出分红比例不低于当年实现的可供股东分配利润的 50% 的分红预案, 并在股东大会表决时对该议案投赞成票; 在股改完成后, 将按照国家法律、法规的有关规定择机逐步向成发科技注入其拥有的优质资产及业务, 以提高成发科技的业绩。

2、履行情况: 截止目前, 成发集团所持股份均未交易转让; 2006-2008 年分红为每股 0.14 元、0.25 元、0.26 元, 同期每股净利润分别为 0.29 元、0.50 元、0.51 元, 扣除掉盈余公积金后, 公司实际分红比例连续三年均高于当年实现的可供股东分配利润的 50%; 2011 年 4 月公司实施了非公开发行方案, 履行了注入资产承诺。

十二、资产负债表日后事项:**(一) 资产负债表日后利润分配情况说明**

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	13,205,174.68
经审议批准宣告发放的利润或股利	13,205,174.68

利润分配情况说明

于 2013 年 3 月 19 日, 公司第四届董事会第十二次会议召开。审议并批准了公司《2012 年度利润分配预案》, 以 2012 年 12 月 31 日普通股 330,129,367 股为基数, 向全体股东每 10 股派发分配红利 0.40 元(含税), 计 13,205,174.68 元, 未分配利润 207,981,014.53 元结转以后年度分配, 本年度公积金不转增股本。本利润分配预案尚需 2012 年年度股东大会审议批准。

十三、其他重要事项:**(一) 外币金融资产和外币金融负债**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	186,795,342.12				189,288,049.86
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	186,795,342.12				189,288,049.86
金融负债	75,461,804.50				98,671,139.46

十四、 母公司财务报表主要项目注释**(一) 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:								
组合 1: 按账龄计提坏账部分	210,791,721.45	79.17	12,354,784.56	5.86	184,581,361.69	84.12	10,554,270.46	5.72
组合:2: 关联方	55,044,084.71	20.67			28,253,509.26	12.88		
组合 3: 房地产应收款	432,676.28	0.16			6,593,782.28	3.00		
组合小计	266,268,482.44	100.00	12,354,784.56	4.64	219,428,653.23	100.00	10,554,270.46	4.81
合计	266,268,482.44	/	12,354,784.56	/	219,428,653.23	/	10,554,270.46	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	197,685,807.74	93.78	9,884,290.39	170,009,878.83	92.11	8,500,493.96
1 年以内小计	197,685,807.74	93.78	9,884,290.39	170,009,878.83	92.11	8,500,493.96
1 至 2 年	6,409,741.12	3.04	640,974.11	8,826,067.76	4.78	882,606.78
2 至 3 年	2,157,317.05	1.02	431,463.40	5,524,548.10	2.99	1,104,909.62
3 至 4 年	4,356,855.54	2.07	1,307,056.66	220,867.00	0.12	66,260.10
4 至 5 年	182,000.00	0.09	91,000.00			
合计	210,791,721.45	100.00	12,354,784.56	184,581,361.69	100.00	10,554,270.46

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
组合2：关联方	55,044,084.71	0
组合3：房地产应收款	432,676.28	0
合计	55,476,760.99	0

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

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

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
GE	客户	42,045,037.95	1 年以内	15.79
GE 油气	客户	22,515,945.49	1 年以内	8.46
RREU	客户	47,924,736.84	1 年以内	18.00
四川法斯特机械制造有限责任公司	子公司	32,082,860.61	1 年以内	12.05
成都成发科能动力工程有限公司	同一母公司	16,218,957.53	1 年以内	6.09
合计	/	160,787,538.42		60.39

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
四川法斯特机械制造有限责任公司	子公司	32,082,860.61	12.05
四川成发普睿玛机械工业制造有限公司	子公司	6,730,948.01	2.53
成都发动机(集团)房地产开发有限公司	同一母公司	11,318.56	
成都成发科能动力工程有限公司	同一母公司	16,218,957.53	6.09
合计	/	55,044,084.71	20.67

(二) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1-按账龄计提坏账部分	12,054,277.49	8.58	1,055,584.41	8.76	12,812,332.64	14.40	712,996.21	5.56
组合 2-项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	40,282,865.87	28.67			28,577,341.64	32.12		
组合 3: 关联方	88,166,966.45	62.75			47,576,423.91	53.48		
组合小计	140,504,109.81	100.00	1,055,584.41	0.75	88,966,098.19	100.00	712,996.21	0.80
合计	140,504,109.81	/	1,055,584.41	/	88,966,098.19	/	712,996.21	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	3,340,866.95	27.72	167,043.36	12,315,709.34	96.12	615,785.47
1 年以内小计	3,340,866.95	27.72	167,043.36	12,315,709.34	96.12	615,785.47
1 至 2 年	8,669,410.54	71.92	866,941.05	163,139.20	1.27	16,313.92
2 至 3 年				251,484.10	1.97	50,296.82
3 至 4 年	2,000.00	0.02	600.00	52,000.00	0.41	15,600.00
4 至 5 年	42,000.00	0.34	21,000.00	30,000.00	0.23	15,000.00
合计	12,054,277.49	100.00	1,055,584.41	12,812,332.64	100.00	712,996.21

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
组合 2-项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	40,282,865.87	0
组合 3: 关联方	88,166,966.45	0
合计	128,449,832.32	0

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

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

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
成都海天鸿实业发展有限公司	项目合作方	24,326,183.86	1-2年	17.31
中国人民解放军空军装备部	无	8,373,500.00	1-2年	5.96
成都高新技术开发区国家税务局	无	15,930,589.48	1年以内	11.34
四川法斯特机械制造有限责任公司	子公司	78,610,352.63	1-3年	55.95
四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司	子公司	8,928,407.20	1-3年	6.35
合计	/	136,169,033.17	/	96.91

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中国航空工业第十区域成都计量站	同一母公司	533,919.88	0.38
四川法斯特机械制造有限责任公司	本公司子公司	78,610,352.63	55.95
四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司	本公司子公司	8,928,407.20	6.35
成都成发汽车发动机有限公司	同一母公司	26,300.00	0.02
成都成发物业公司	同一母公司	67,986.74	0.05
合计	/	88,166,966.45	62.75

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川法斯特机械制造有限责任公司	27,992,078.00	27,992,078.00		27,992,078.00			89.00	89.00
四川成发普睿玛机械制造有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00			100.00	100.00
中航工业哈尔滨轴承有限公司	310,000,000.00	310,000,000.00		310,000,000.00			51.667	51.67

(四) 营业收入和营业成本：

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,211,278,070.00	1,128,736,820.62
其他业务收入	13,789,272.98	16,075,772.04
营业成本	941,264,139.95	920,030,400.77

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	1,202,829,267.00	935,126,456.76	1,089,771,478.62	884,512,181.80
房地产业	8,448,803.00	1,896,840.00	38,965,342.00	27,275,739.40
合计	1,211,278,070.00	937,023,296.76	1,128,736,820.62	911,787,921.20

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内贸航空及衍生产品	156,761,927.04	155,072,037.82	158,526,203.77	146,755,416.15
工业民品	158,913,308.98	129,358,375.07	89,613,349.14	73,130,613.61
外贸产品	882,238,083.18	644,098,346.70	839,064,679.04	658,418,313.58
其他	13,364,750.80	8,494,537.17	41,532,588.67	33,483,577.86
合计	1,211,278,070.00	937,023,296.76	1,128,736,820.62	911,787,921.20

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	271,699,004.82	248,566,980.31	253,043,498.46	214,318,398.85
华东地区	14,018,888.30	10,844,764.10	31,008,664.36	26,240,604.68
东北地区	19,298,913.24	14,929,298.03	4,943,638.49	4,017,870.91
华南地区	269,647.03	213,474.03	129,016.63	109,178.34
其他地区	23,753,533.43	18,370,433.59	556,079.64	451,945.71
亚洲地区	10,253,541.90	8,117,519.15	7,513,463.33	6,106,459.01
美洲地区	559,155,638.39	388,320,591.38	555,638,185.84	436,306,242.58
欧洲地区	312,828,902.89	247,660,236.17	275,904,273.87	224,237,221.12
合计	1,211,278,070.00	937,023,296.76	1,128,736,820.62	911,787,921.20

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（%）
2012 年	871,489,023.35	71.14
2011 年	812,260,446.57	70.95
合计	1,683,749,469.92	142.09

(五) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	40,330,379.20	40,218,051.62
加: 资产减值准备	15,544,163.63	8,977,723.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,556,641.58	65,213,703.28
无形资产摊销	1,887,910.55	1,830,442.90
长期待摊费用摊销		
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)	-356,683.41	70,281.90
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)	44,438,906.93	25,927,456.55
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)	-54,630.55	171,382.88
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)	-159,579,024.72	-214,836,583.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-95,425,805.96	-56,297,055.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,599,033.62	162,115,475.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-99,257,176.37	33,390,878.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	343,485,736.57	544,169,921.61
减: 现金的期初余额	544,169,921.61	144,923,815.10
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	-200,684,185.04	399,246,106.51

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	321,840.98	-334,740.52	174,707.95
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	2,352,316.20	741,939.37	1,427,096.30
债务重组损益		-11,001.10	270,545.67
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		-223,781.29	-106,000.19
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		21,090,536.93	42,977,526.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	361,115.72	1,125,263.10	92,997.71
少数股东权益影响额	-166,697.46	-159,715.35	-86,058.96
所得税影响额	-511,770.17	-3,358,232.47	-6,725,531.05
合计	2,356,805.27	18,870,268.67	38,025,283.64

(二) 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	2.32	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.18	0.11	0.11

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金 2012 年 12 月 31 日为 388,783,925.90 元, 比年初数减少 42.75%, 其主要原因是: 子公司中航哈轴新区建设及专业化中心建设投入增加。

(2) 应收票据 2012 年 12 月 31 日为 62,133,878.69 元, 比年初数增加 63.87%, 其主要原因是: 子公司中航哈轴货款结算方式发生变化导致应收票据增加。

(3) 应收账款 2012 年 12 月 31 日为 347,602,889.43 元, 比年初数增加 31.68%, 其主要原因是: 工业民品和外贸产品收入规模扩大及应收账款回款周期延长。

(4) 预付款项 2012 年 12 月 31 日为 72,258,516.35 元, 比年初数增加 79.07%, 其主要原因是: 生产规模扩大预付款项增加, 部分材料预付款未到结算期。

(5) 在建工程 2012 年 12 月 31 日为 488,182,879.67 元, 比年初数增加 70.82%, 其主要原因是: 子公司中航哈轴新区建设及公司专业化中心建设投入增加。

(6) 短期借款 2012 年 12 月 31 日为 130,747,552.61 元, 比年初数减少 30.67%, 其主要原因是: 公司借款到期偿还所致。

(7) 预收账款 2012 年 12 月 31 日为 13,755,330.94 元, 比年初数增加 61.05%, 其主要原因是: 公司预收动能费和工程款增加。

(8) 应付职工薪酬 2012 年 12 月 31 日为 19,095,640.24 元, 比年初数增加 74.49%, 其主要原因是: 12 月住房公积金及年金次月支付。

(9) 应交税费 2012 年 12 月 31 日为 -291,389.23 元, 比年初数增加 45.3%, 其主要原因是: 公司代扣代缴的个人所得税及子公司中航哈轴所得税增加。

(10) 其他应付款 2012 年 12 月 31 日为 104,944,511.19 元, 比年初数增加 37.10%, 其主要原因是: 本期向成发集团借款增加所致。

(11) 一年内到期的非流动负债 2012 年 12 月 31 日为 280,000,000.00 元, 比年初数增加 64.71%, 其主要原因是: 长期借款变为一年以内。

(12) 专项应付款 2012 年 12 月 31 日年末数为 20,029,627.98 元, 比年初数增加 49.62%, 其主要原因是: 子公司中航哈轴轴承科研项目增加。

(13) 股本 2012 年 12 月 31 日年末数为 330,129,367.00 元, 比年初数增加 80%, 其主要原因是: 本期资本公积转增股本。

(14) 营业税金及附加 2012 年度发生数为 4,290,146.40 元, 比上年数增加 33.58%, 其主要原因是: 公司其他业务收入增加所致。

(15) 管理费用 2012 年度发生数为 207,095,076.54 元, 比上年数增加 45.60%, 其主要原因是: 技术开发费大幅度增加。

(16) 资产减值损失 2012 年度发生数为 22,153,759.91 元, 比上年数增加 41.98%, 其主要原因是: 应收款项增加导致账坏账准备增加及部分库存商品的成本高于市价而计提的存货跌价准备增加。

(17) 营业外收入 2012 年度发生数为 3,428,744.47 元, 比上年数增加 63.63%, 其主要原因是: 公司收到政府补助增加。

(18) 营业外支出 2012 年度发生数为 393,471.57 元, 比上年数减少 31.45%, 其主要原因是: 公司固定资产报废处置损失增加。

(19) 所得税费用 2012 年度发生数为 22,699,936.13 元, 比上年数增加 36.45%, 其主要原因是: 公司房地产项目所得税汇算清缴所致。

(20) 经营活动产生的现金流量净额本期金额为 -74,618,241.26 元, 比上年数减少

309.97%%，其主要原因是：a、为生产准备的原材料采购增加；b、本期公司新增部门导致人工成本增加、子公司中航哈轴人工成本增加。

(21)筹资活动产生的现金流量净额本期金额为 116,604,853.33 元，比上年数减少 84.27%，其主要原因是：上年非公开发行筹资增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、 公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 二、 会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件及专项说明
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

董事长： 陈锦

四川成发航空科技股份有限公司

2013 年 3 月 19 日