

四川成发航空科技股份有限公司

600391

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人陈 锦、主管会计工作负责人王洪雷及会计机构负责人（会计主管人员）杨 波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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。

六、 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

七、 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	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	14
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	16
第八节 财务报告（未经审计）	17
第九节 备查文件目录	83

第一节 释义

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、成发科技	指	四川成发航空科技股份有限公司
成发集团	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责任公司
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

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蜀龙大道成发工业园	成都市新都区三河镇蜀龙大道成发工业园
电话	028-89358616	028-89358665
传真	028-89358615	028-89358615
电子信箱	board-fast@avic.com	zhengyunyan-fast@avic.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	成都市高新区天韵路 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蜀龙大道成发工业园
公司办公地址的邮政编码	610503
公司网址	www.fast.avic.com
电子信箱	board-fast@avic.com
报告期内变更情况查询索引	2013 年 6 月 14 日上证报 A56, 证券时报 B34, 中证报 B038

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	788,184,552.39	717,019,118.98	9.93
归属于上市公司股东的净利润	21,026,641.29	10,041,083.82	109.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,114,664.12	8,667,986.05	143.59
经营活动产生的现金流量净额	-27,938,427.49	-50,456,418.42	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,639,339,429.07	1,628,926,076.86	0.64
总资产	3,929,554,546.99	3,589,102,974.46	9.49

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.06	0.03	100.00
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.03	100.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.03	100.00
加权平均净资产收益率(%)	1.29	0.63	增加 0.66 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.29	0.54	增加 0.75 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-730,766.21
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	655,014.11
债务重组损益	20,235.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,689.09
少数股东权益影响额	-14,236.35
所得税影响额	5,419.71
合计	-88,022.83

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

(一) 报告期整体经营情况

2013 年度，公司紧紧围绕“市场效益年”精神，积极开拓业务市场，努力增长公司效益，将持续提高公司经济运行质量和改善经济效益水平作为全年工作的最终目标。

报告期内，公司结构调整所带来的经济效益逐渐显现，尤其是在行业增长趋缓的大背景下，公司实现了收入、利润指标的全面增长。报告期，公司实现主营业务 78,004.16 万元，较去年同期增加 6,972.69 万元，增幅为 9.82%；实现营业利润 3,006.11 万元，较去年同期增长 848.92 万元，增幅为 39.35%；归属于上市公司股东的净利润 2,102.66 万元，较去年同期增长了 1,098.55 万元，增幅为 109.41%。

(二) 主要业务经营情况

1、内贸航空及衍生产品

报告期内，公司内贸航空及衍生产品实现收入 16,949.16 万元，较上年同期增长 5,828.32 万元，增幅为 52.41%；内贸航空及衍生产品毛利率同比增长 9.15 个百分点。

公司的下属子公司中航哈轴本期业绩增长明显，销售收入、经营获利等均呈现了较好的增长态势，增长水平高于公司其他内贸航空产品，使得公司本期内贸航空及衍生产品收入大幅增长。同时，公司目前仍有多个在研型号，这些产品的研制、技术转化等都将为公司带来持续的业绩增长。

2、外贸产品

报告期内，公司在全球经济增长趋缓、人民币持续升值的不利局面下，依靠自身过硬的产品质量、系列化的产品供应体系赢得客户的青睐。报告期，公司实现外贸产品销售收入 48,131.58 万元，较上年同期增长 300.85 万元，增幅为 0.63%；受人民币升值、人工成本上涨等因素，外贸产品毛利率较上年同期基本持平。

3、工业民品

公司一直利用航空技术优势拓展民用工业产品，但由于工业民品原有产品项目所面临的市场竞争环境愈发激烈，公司民品项目尚未形成规模优势和品牌效应，缺少明显的市场竞争力，呈现出一定程度的增长乏力。报告期内，公司实现工业民品销售收入 12,464.71 万元，较上年同期增长 683.28 万元，增幅为 5.8%；工业民品毛利率同比增长 1.53 个百分点。

(一) 主营业务分析

1、财务报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	788,184,552.39	717,019,118.98	9.93
营业成本	605,479,109.83	556,501,480.50	8.80
销售费用	17,636,151.99	23,465,661.23	-24.84
管理费用	89,263,587.03	83,590,287.79	6.79
财务费用	23,491,361.85	16,020,210.53	46.64
经营活动产生的现金流量净额	-27,938,427.49	-50,456,418.42	
投资活动产生的现金流量净额	-139,799,605.80	-118,204,172.23	18.27
筹资活动产生的现金流量净额	210,016,911.60	128,467,820.64	63.48
研发支出	24,058,957.84	15,734,234.65	52.91

财务费用变动原因说明：本期短期借款增加导致利息增加，人民币升值导致汇兑损失增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期出口退税同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期借款增加。

研发支出变动原因说明：新产品试制增加。

2、其它

(1)公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本期公司利润总额较去年同期增长 29.01%，主要原因是控股子公司中航哈轴本期规模化效应逐渐显现，利润总额由去年同期的亏损转为本期实现利润总额 1,170.86 万元，对公司利润总额增长贡献较大。

(2)经营计划进展说明

报告期，公司积极围绕年度经营目标开展各类经营工作，2013 年度主要经营指标预计为：全年预计实现营业收入 182,000 万元，其中外贸产品 19,200 万美元、内贸航空及衍生产品 30,818 万元。

报告期内，公司实现主营业务收入 78,004.16 万元，占年度经营计划的 42.86%。其中，外贸产品收入 7,705 万美元，占年度经营计划的 40.13%；内贸航空及衍生产品收入 16,949 万元，占年度经营计划的比例为 55%。公司营业收入、外贸产品收入未达到年度计划的 50%，主要是由于公司外贸业务在本年度实际执行过程中，存在部分年初计划新品后续订单没有及时跟上、部分产品市场需求下滑等不利因素影响。下半年，公司将积极争取“短周期”订单、加大部分产品市场开发、紧紧抓住获取订单机会，确保年度指标的完成。

(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	780,041,565.39	599,886,594.33	23.10	9.82	8.37	增加 1.03 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	169,491,574.36	140,007,238.37	17.40	52.41	37.22	增加 9.15 个百分点
工业民品	124,647,076.24	100,962,242.66	19.00	5.80	3.84	增加 1.53 个百分点
外贸产品	481,315,772.14	353,798,879.69	26.49	0.63	0.82	减少 0.14 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	125,336,187.65	0.53
华东地区	42,776,574.47	-6.84
东北地区	78,154,156.70	132.18
华南地区	1,029,034.08	665.35
境内其他地区	51,429,840.35	42.79
亚洲地区	31,123,326.62	167.05
美洲地区	284,061,878.21	-10.41
欧洲地区	166,130,567.31	17.68

(三) 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、通过国家实验室资格的理化检测中心，受托管理取得国家、国防检测和校准实验室认可资格的国防二级区域计量站；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) 内贸航空及衍生产品

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生长。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。

(四) 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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

公司截止 2013 年 6 月 30 日的《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(临 2013-024) 已经公司第四届董事会第十五次(临时)会议审议通过,并于 2013 年 8 月 17 日在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露。

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%	14,831	22	532
四川成发普睿玛机械制造有限责任公司	研究、制造、加工、维修、销售: 机械设备及零部件、金属制品、金属构件、燃油燃气器具、电子电器产品; 科技开发; 货物及技术的进出口(以上项目不含法律、行政法规禁止的项目和法律、行政法规及国务院决定的前置许可或审批项目, 法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营); 其他无需行政许可或审批的合法项目。	4,000	100%	9,174	-100	-60
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%	83,654	62,601	1,209

报告期内, 公司无取得和处置子公司情况。

其中:

- ①四川法斯特本期利润增长主要系由于客户订单增长所致;
- ②成发普睿玛本期亏损进一步缩小主要系由于产品结构调整和市场拓展所致;
- ③中航哈轴本期利润增长主要系由于市场拓展和规模效应逐步显现所致。

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、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经公司董事会、股东大会审议通过，公司 2012 年度利润分配及公积金转增股本计划为：以 330,129,367 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），送 0 股，转增 0 股，扣税后每 10 股派发现金红利 0.38 元，共计派发股利 13,205,174.68 元。本年度公积金不转增股本。本次利润分配已于 2013 年 5 月 24 日执行完毕。

三、 其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、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
2013年4月11日,公司召开了2012年年度股东大会,会议审议并通过了公司《2012年度关联交易执行情况及2013年度关联交易计划》。公司2013年度均按照该计划执行,未发生重大变化。	详情见公司2013年3月21日发布的《关联交易公告》(临2013-008)及2013年4月11日发布的《股东大会决议公告》(临2013-011)。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
2013年4月11日,公司召开了2012年年度股东大会,会议审议并通过了公司《2012年度关联交易执行情况及2013年度关联交易计划》,本计划含公司与关联方的债权债务往来计划。公司2013年度均按照该计划执行,未发生重大变化。	详情见公司2013年3月21日发布的《关联交易公告》(临2013-008)及2013年4月11日发布的《股东大会决议公告》(临2013-011)。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。

六、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	2,180
报告期末对子公司担保余额合计(B)	2,180

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,180
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.33
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）	2,180
上述三项担保金额合计（C+D+E）	2,180

公司对外担保全部是为公司的全资子公司成发普睿玛提供的担保。经公司于 2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年年度股东大会审议批准，同意公司为成发普睿玛向银行申请的 5,000 万元银行综合授信额度提供担保，担保期限为一年。2012 年，成发普睿玛实际取得银行授信 2,500 万元。截止 2013 年 6 月 30 日，实际发生担保总额 2,180 万元，其中贷款 900 万元（其中 400 万元于 2013 年 7 月到期，500 万元于 2013 年 11 月到期），银行承兑汇票 1,280 万元。

（三）其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

√ 不适用

八、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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、公司治理情况

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》等法律法规规范不断完善公司治理结构，规范公司运作，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异，具体情况如下：

（一）股东大会、董事会和监事会

报告期，公司召开股东大会 2 次、董事会 4 次、监事会 2 次。各次会议均严格按照有关法律法规、《公司章程》、三会议事规则的要求履行了相应的召集、召开、表决及披露程序。

（二）信息披露情况

报告期，公司严格按照法律法规、《公司章程》、《信息披露管理制度》等有关规定开展信息披露工作，所有信息披露均做到及时、准确、完整、真实。

（三）投资者关系管理

报告期，公司按照《投资者关系管理办法》等规定，通过投资者集体接待日活动、接待投资者来访、来电等方式，解答投资者疑问，听取投资者提出的合理建议及意见，与投资者进行经常、有效的沟通。

（四）利益相关者关系管理

公司诚信经营，重视商业信誉，依法履约，与银行及其它债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康发展。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			29,671			
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	36.0184	118,907,305	0	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	5.2603	17,365,755	0	0	无
鹰潭宏山投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	4.0201	13,271,618	0	0	无
万利隆投资管理有限公司	境内非国有法人	3.8166	12,599,768	-4,765,987	0	无
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	国有法人	1.1205	3,699,156	0	0	无
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托R2007ZX113	未知	1.0578	3,492,023	3,492,023	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	0.9382	3,097,294	-5,040,000	0	无
上海瑞熹联实业有限公司	未知	0.7804	2,576,260	2,576,260	0	无
华宝信托有限责任公司	未知	0.7512	2,479,958	2,479,958	0	无
中江国际信托股份有限公司—金狮 88 号资金信托合同	未知	0.7088	2,340,000	0	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
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
万利隆投资管理有限公司	12,599,768	人民币普通股	12,599,768
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
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX113	3,492,023	人民币普通股	3,492,023
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	3,097,294	人民币普通股	3,097,294
上海瑞熹联实业有限公司	2,576,260	人民币普通股	2,576,260
华宝信托有限责任公司	2,479,958	人民币普通股	2,479,958
中江国际信托股份有限公司—金狮 88 号资金信托合同	2,340,000	人民币普通股	2,340,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	成发集团和沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司均属同一控制人--中国航空工业集团公司；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、万利隆投资管理有限公司、江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司之间及与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息管理办法》规定的一致行动人；未获悉其它股东之间是否存在关联关系、是否属于《上市公司股东持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王永辉	副总经理、财务负责人	解聘	因工作变动
王洪雷	副总经理、财务负责人	聘任	新聘任
熊奕	副总经理	聘任	新聘任

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 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		431,062,804.21	388,783,925.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		37,285,976.43	62,133,878.69
应收账款		444,030,005.37	347,602,889.43
预付款项		73,532,408.90	72,258,516.35
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		78,924,264.27	75,009,700.48
买入返售金融资产			
存货		1,252,444,194.15	1,146,953,140.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,231,375.00	
流动资产合计		2,318,511,028.33	2,092,742,051.15
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		898,801,981.31	892,883,074.35
在建工程		592,896,113.70	488,182,879.67

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		99,632,664.99	98,856,386.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,712,758.66	16,438,583.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,611,043,518.66	1,496,360,923.31
资产总计		3,929,554,546.99	3,589,102,974.46
流动负债：			
短期借款		415,596,671.21	130,747,552.61
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		166,548,928.86	217,480,710.99
应付账款		638,732,154.96	489,530,203.51
预收款项		15,512,978.62	13,755,330.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		20,651,286.35	19,095,640.24
应交税费		-3,175,072.24	-291,389.23
应付利息		2,308,828.35	1,416,009.14
应付股利			
其他应付款		22,424,794.99	104,944,511.19
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		180,000,000.00	280,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,458,600,571.10	1,256,678,569.39
非流动负债：			
长期借款		498,000,000.00	380,000,000.00

应付债券			
长期应付款			
专项应付款		23,248,962.68	20,029,627.98
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,705,192.63	7,705,192.63
非流动负债合计		528,954,155.31	407,734,820.61
负债合计		1,987,554,726.41	1,664,413,390.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		330,129,367.00	330,129,367.00
资本公积		1,011,633,648.40	1,011,633,648.40
减：库存股			
专项储备		4,918,951.40	2,327,065.80
盈余公积		63,649,806.45	63,649,806.45
一般风险准备			
未分配利润		229,007,655.82	221,186,189.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,639,339,429.07	1,628,926,076.86
少数股东权益		302,660,391.51	295,763,507.60
所有者权益合计		1,941,999,820.58	1,924,689,584.46
负债和所有者权益 总计		3,929,554,546.99	3,589,102,974.46

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：王洪雷 会计机构负责人：杨波

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 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		373,387,699.30	343,485,736.57
交易性金融资产			
应收票据		8,923,073.48	6,145,582.62
应收账款		301,180,087.64	253,913,697.88
预付款项		36,370,456.97	35,507,355.52
应收利息			
应收股利			

其他应收款		131,184,393.44	139,448,525.40
存货		1,124,473,433.15	1,010,620,595.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,231,375.00	
流动资产合计		1,976,750,518.98	1,789,121,493.45
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		777,197,049.79	767,087,228.68
在建工程		181,427,144.08	105,369,115.63
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		37,676,688.14	36,220,592.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,510,265.39	13,567,047.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,387,803,225.40	1,300,236,062.40
资产总计		3,364,553,744.38	3,089,357,555.85
流动负债:			
短期借款		406,596,671.21	121,747,552.61
交易性金融负债			
应付票据		143,652,950.64	207,524,896.57
应付账款		509,255,862.77	376,760,198.89
预收款项		17,290,778.50	10,349,831.20
应付职工薪酬		16,673,340.09	16,187,532.22
应交税费		-5,540,090.97	-1,487,420.66
应付利息		2,308,828.35	1,290,453.59
应付股利			
其他应付款		19,553,353.12	100,926,855.03
一年内到期的非流动		180,000,000.00	280,000,000.00

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,289,791,693.71	1,113,299,899.45
非流动负债：			
长期借款		380,000,000.00	280,000,000.00
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		380,000,000.00	280,000,000.00
负债合计		1,669,791,693.71	1,393,299,899.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		330,129,367.00	330,129,367.00
资本公积		1,010,908,300.46	1,010,908,300.46
减：库存股			
专项储备		2,362,784.58	1,099,163.99
盈余公积		63,649,806.45	63,649,806.45
一般风险准备			
未分配利润		287,711,792.18	290,271,018.50
所有者权益（或股东权益）合计		1,694,762,050.67	1,696,057,656.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,364,553,744.38	3,089,357,555.85

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：王洪雷 会计机构负责人：杨波

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		788,184,552.39	717,019,118.98
其中：营业收入		788,184,552.39	717,019,118.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		758,123,501.47	695,447,242.06
其中：营业成本		605,479,109.83	556,501,480.50

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,189,744.91	3,150,887.30
销售费用		17,636,151.99	23,465,661.23
管理费用		89,263,587.03	83,590,287.79
财务费用		23,491,361.85	16,020,210.53
资产减值损失		21,063,545.86	12,718,714.71
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）		30,061,050.92	21,571,876.92
加：营业外收入		838,717.23	1,975,452.69
减：营业外支出		917,923.42	322,873.70
其中：非流动资产处置损失		848,663.18	252,686.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,981,844.73	23,224,455.91
减：所得税费用		2,524,940.54	14,161,523.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,456,904.19	9,062,932.23
归属于母公司所有者的净利润		21,026,641.29	10,041,083.82
少数股东损益		6,430,262.90	-978,151.59
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.03
（二）稀释每股收益		0.06	0.03
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：王洪雷 会计机构负责人：杨波

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		554,116,141.77	582,781,557.06
减: 营业成本		437,950,457.51	451,311,191.13
营业税金及附加		649,529.43	2,821,786.30
销售费用		10,923,414.60	15,706,100.65
管理费用		61,447,216.41	58,634,510.25
财务费用		21,432,286.22	15,724,156.24
资产减值损失		7,401,387.99	11,016,185.92
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)		14,311,849.61	27,567,626.57
加: 营业外收入		138,517.22	1,730,615.13
减: 营业外支出		875,662.89	288,665.24
其中: 非流动资产处置损失		809,658.84	219,209.17
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		13,574,703.94	29,009,576.46
减: 所得税费用		2,928,755.58	13,952,710.27
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		10,645,948.36	15,056,866.19
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.03	0.05
(二) 稀释每股收益		0.03	0.05
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 陈锦 主管会计工作负责人: 王洪雷 会计机构负责人: 杨波

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务		792,327,240.54	684,055,328.30

收到的现金			
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		46,492,970.52	11,324,270.23
收到其他与经营活动 有关的现金		22,455,370.44	28,148,358.83
经营活动现金流入 小计		861,275,581.50	723,527,957.36
购买商品、接受劳务 支付的现金		619,554,021.83	532,560,600.63
客户贷款及垫款净增 加额			
存放中央银行和同业 款项净增加额			
支付原保险合同赔付 款项的现金			
支付利息、手续费及 佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职 工支付的现金		189,744,290.63	166,702,434.08

支付的各项税费		30,069,845.59	26,526,014.13
支付其他与经营活动有关的现金		49,845,850.94	48,195,326.94
经营活动现金流出小计		889,214,008.99	773,984,375.78
经营活动产生的现金流量净额		-27,938,427.49	-50,456,418.42
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		20,530.00	930,560.00
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		128,000.00	16,000.00
投资活动现金流入小计		148,530.00	946,560.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		139,755,135.80	119,066,732.23
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		193,000.00	84,000.00
投资活动现金流出小计		139,948,135.80	119,150,732.23
投资活动产生的现金流量净额		-139,799,605.80	-118,204,172.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		523,251,662.81	269,477,295.12
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		523,251,662.81	269,477,295.12
偿还债务支付的现金		278,480,975.74	107,266,506.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,558,226.72	33,742,968.26
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		195,548.75	
筹资活动现金流出小计		313,234,751.21	141,009,474.48
筹资活动产生的现金流量净额		210,016,911.60	128,467,820.64
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		42,278,878.31	-40,192,770.01
加：期初现金及现金等价物余额		388,783,925.90	679,114,898.55
六、期末现金及现金等价物余额		431,062,804.21	638,922,128.54

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：王洪雷 会计机构负责人：杨波

母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		630,725,451.91	589,796,724.43
收到的税费返还		41,932,632.59	10,950,918.13
收到其他与经营活动有关的现金		14,575,689.53	20,815,234.92
经营活动现金流入小计		687,233,774.03	621,562,877.48

购买商品、接受劳务支付的现金		536,378,263.52	485,700,320.45
支付给职工以及为职工支付的现金		144,218,829.15	133,083,007.51
支付的各项税费		12,655,760.95	19,906,477.40
支付其他与经营活动有关的现金		38,703,386.90	54,768,040.37
经营活动现金流出小计		731,956,240.52	693,457,845.73
经营活动产生的现金流量净额		-44,722,466.49	-71,894,968.25
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		20,530.00	930,560.00
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		128,000.00	16,000.00
投资活动现金流入小计		148,530.00	946,560.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,357,260.83	55,322,719.98
投资支付的现金			
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		193,000.00	84,000.00
投资活动现金流出小计		119,550,260.83	55,406,719.98
投资活动产生的现金流量净额		-119,401,730.83	-54,460,159.98
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		505,251,662.81	154,427,889.26
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		505,251,662.81	154,427,889.26
偿还债务支付的现金		278,480,975.74	85,266,506.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,679,344.10	32,649,607.97
支付其他与筹资活动有关的现金		65,182.92	
筹资活动现金流出小计		311,225,502.76	117,916,114.19
筹资活动产生的现金流量净额		194,026,160.05	36,511,775.07
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		29,901,962.73	-89,843,353.16
加：期初现金及现金等价物余额		343,485,736.57	544,169,921.61
六、期末现金及现金等价物余额		373,387,699.30	454,326,568.45

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：王洪雷 会计机构负责人：杨波

合并所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,591,885.60			7,821,466.61		6,896,883.91	17,310,236.12
（一）净利润							21,026,641.29		6,896,883.91	27,923,525.20
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							21,026,641.29		6,896,883.91	27,923,525.20
（三）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配							-13,205,174.68			-13,205,174.68
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-13,205,174.68			-13,205,174.68
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				2,591,885.60						2,591,885.60
1.本期提取				4,923,881.52						4,923,881.52
2.本期使用				2,331,995.92						2,331,995.92
（七）其他										
四、本期末余额	330,129,367.00	1,011,633,648.40		4,918,951.40	63,649,806.45		229,007,655.82		302,660,391.51	1,941,999,820.58

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								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	-146,724,163.00					-963,228.42		-978,151.59	-1,941,380.01
（一）净利润							10,041,083.82		-978,151.59	9,062,932.23
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							10,041,083.82		-978,151.59	9,062,932.23
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-11,004,312.24			-11,004,312.24
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-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. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	330,129,367.00	1,011,753,648.40			59,616,768.53		197,797,771.25		290,683,961.92	1,889,981,517.10

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：王洪雷 会计机构负责人：杨波

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,263,620.59			-2,559,226.32	-1,295,605.73
（一）净利润							10,645,948.36	10,645,948.36
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							10,645,948.36	10,645,948.36
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-13,205,174.68	-13,205,174.68
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,205,174.68	-13,205,174.68
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				1,263,620.59				1,263,620.59
1. 本期提取				3,367,962.36				3,367,962.36
2. 本期使用				2,104,341.77				2,104,341.77
（七）其他								
四、本期末余额	330,129,367.00	1,010,908,300.46		2,362,784.58	63,649,806.45		287,711,792.18	1,694,762,050.67

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	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	-146,724,163.00					4,052,553.95	4,052,553.95
（一）净利润							15,056,866.19	15,056,866.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,056,866.19	15,056,866.19
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配							-11,004,312.24	-11,004,312.24
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-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. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	330,129,367.00	1,011,028,300.46			59,616,768.53		269,030,543.41	1,669,804,979.40

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：王洪雷 会计机构负责人：杨波

二、公司基本情况

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非流通股股份 8,703,977 股。股权分置改革后，公司总股本变更为 13,129.6023 万股。公司 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、经营规划部、财务部、人力资源部、证券投资部、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发集团，法定代表人是陈锦。最终控制方为中航工业。

三、 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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（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：

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、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) 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%
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%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
房地产应收款	不计提坏账准备
军方应收款项	发生坏账的可能性较低，不计提坏账准备
项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	发生坏账的可能性较低，不计提坏账准备
关联方应收款	不计提坏账准备

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

坏账准备的计提方法	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) 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

加权平均法

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

(十一) 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。

④ 处置长期股权投资

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

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

(十二) 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。

(十三) 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

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

2、 权益工具公允价值的确定方法

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。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本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) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

（二十三）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。

(二十四) 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

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 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。	17%/13%/0%
营业税	按应税营业额的 5%/3% 计缴营业税。	5%/3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%/15% 计缴。	25%/15%
房产税	按房产余值的 1.2%、房产租金的 12% 计缴。	1.2%、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”税收管理暂行办法的通知》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责任公司（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。

五、 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责任公司	控股子公司	成都市金牛区隆华路	制造加工	3,000.00	制造、加工、销售及维修，机械设备及零部件、金属制品	2,799.21		89	89	是	8.84		
四川普睿玛机械工业制造有限责任公司	全资子公司	成都市金牛区隆华路	制造加工	4,000.00	研究、制造、加工、维修、销售；机械设备及零部件、金属制品、金属构件等	4,000.00		100	100	是			
中航工业哈尔滨轴承有限公司	控股子公司	哈尔滨市呼兰区	轴承制造	60,000.00	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	30,257.20		

六、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：	/	/	1,041,728.60	/	/	402,311.78
人民币	/	/	1,041,728.60	/	/	402,311.78
银行存款：	/	/	407,801,513.94	/	/	367,936,654.06
人民币	/	/	335,276,691.54	/	/	362,355,089.52
美元	9,724,710.58	6.1787	60,086,069.26	611,023.37	6.2855	3,840,587.39
欧元	1,295,467.99	8.0536	10,433,181.00	83,205.28	8.3176	692,068.23
英镑	212,876.37	9.4213	2,005,572.14	103,227.89	10.1611	1,048,908.92
其他货币资金：	/	/	22,219,561.67	/	/	20,444,960.06
人民币	/	/	4,572,662.57	/	/	6,261,896.57
美元	2,689,142.77	6.1787	16,615,406.42	2,256,473.39	6.2855	14,183,063.49
欧元	128,078.46	8.0536	1,031,492.68			
合计	/	/	431,062,804.21	/	/	388,783,925.90

(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	23,194,977.39	42,617,890.32
商业承兑汇票	14,090,999.04	19,515,988.37
合计	37,285,976.43	62,133,878.69

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				
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	2013年6月3日	2013年12月3日	3,000,000.00	
西安航空动力股份有限公司	2013年5月28日	2013年11月28日	2,000,000.00	
中国南方航空工业(集团)有限公司	2013年5月30日	2013年11月29日	1,100,000.00	
中航飞机股份有限公司西安飞机分公司	2013年6月28日	2013年12月28日	1,008,996.00	

中国航空工业集团公司北京航空材料研究院	2013年3月27日	2013年9月26日	1,000,000.00	
合计	/	/	8,108,996.00	/

(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	21,298,228.62	4.50	4,259,645.72	20.00					
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	413,697,725.19	87.51	24,489,958.09	5.92	345,369,940.76	94.00	19,825,478.09	5.74	
组合2: 关联方	27,702,646.48	5.86			17,422,180.47	4.74			
组合3: 军方应收款	10,080,213.16	2.13			4,203,570.01	1.14			
组合4: 房地产收款	795.73				432,676.28	0.12			
组合小计	451,481,380.56	95.50	24,489,958.09	5.42	367,428,367.52	100.00	19,825,478.09	5.40	
合计	472,779,609.18	/	28,749,603.81	/	367,428,367.52	/	19,825,478.09	/	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	384,253,646.82	92.87	19,212,682.46	317,977,061.36	92.08	15,898,853.07
1 至 2 年	11,090,421.34	2.68	1,109,042.13	20,445,609.63	5.92	2,044,560.96
2 至 3 年	14,335,064.38	3.47	2,867,012.88	2,395,571.83	0.69	479,114.36
3 至 4 年	3,540,378.55	0.86	1,062,113.57	4,364,496.34	1.26	1,309,348.90
4 至 5 年	478,214.10	0.12	239,107.05	187,201.60	0.05	93,600.80
合计	413,697,725.19	100.00	24,489,958.09	345,369,940.76	100.00	19,825,478.09

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	27,702,646.48	0
组合3：军方应收款项	10,080,213.16	0
组合4：房地产应收款	795.73	0
合计	37,783,655.37	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 公司	客户	49,804,849.63	1 年以内	10.53
RREU 公司	客户	41,613,490.85	1 年以内	8.80
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司(410)	同一实质控制人	37,139,887.13	1 年以内	7.86
SLB 公司	客户	33,323,318.26	1 年以内	7.05
西安航空动力股份有限公司(430)	同一实质控制人	26,508,467.38	1 年以内	5.61
合计	/	188,390,013.25	/	39.85

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)有限公司	母公司	3,992,462.05	0.84

成都成发科能动力工程有限公司	同一实质控制人	23,684,725.87	5.01
成都发动机(集团)房地产开发有限公司	同一母公司	25,458.56	0.01
中国航空工业集团下属公司合计	同一实质控制人	116,714,098.05	24.69
合计	/	144,416,744.53	30.55

(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账款:								
组合 1-按账龄计提坏账部分	50,295,241.82	61.41	2,977,775.62	5.92	36,074,664.54	46.69	2,256,603.76	6.26
组合 2-项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	27,975,118.60	34.16			40,563,433.08	52.50		
组合 3: 关联方	3,631,679.47	4.43			628,206.62	0.81		
组合小计	81,902,039.89	100.00	2,977,775.62	3.64	77,266,304.24	100.00	2,256,603.76	2.92
合计	81,902,039.89	/	2,977,775.62	/	77,266,304.24	/	2,256,603.76	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	41,370,971.25	82.26	2,068,548.56	27,361,254.00	75.85	1,368,062.71
1 至 2 年	8,882,270.57	17.66	888,227.06	8,669,410.54	24.02	866,941.05
3 至 4 年				2,000.00	0.01	600.00
4 至 5 年	42,000.00	0.08	21,000.00	42,000.00	0.12	21,000.00
合计	50,295,241.82	100.00	2,977,775.62	36,074,664.54	100.00	2,256,603.76

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	27,975,118.60	0
组合 3: 关联方	3,631,679.47	0
合计	31,606,798.07	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	1-3 年	29.70
军方	无	8,373,500.00	1-2 年	10.22
成都金牛区/高新区国税局出口退税	无	3,648,934.74	1 年以内	4.46
中国航空工业第十区域成都计量站	同一母公司	3,436,397.37	1 年以内	4.20
哈尔滨新哈精密轴承股份有限公司	无	1,714,398.48	1 年以内	2.09
合计	/	41,499,414.45	/	50.67

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	3,436,397.37	0.73
成都发动机(集团)有限公司	母公司	98,560.38	0.02
成都成发物业公司	同一母公司	66,011.72	0.01
成都成发汽车发动机有限公司	同一母公司	26,750.00	0.01
成都成发科能动力工程有限公司	同一实质控制人	3,960.00	0
中国航空工业集团下属公司合计	同一实质控制人	241,662.00	0.05
合计	/	3,873,341.47	0.82

(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	65,249,856.81	88.74	66,624,659.54	92.20
1 至 2 年	4,595,477.21	6.25	3,651,229.76	5.05
2 至 3 年	3,132,255.28	4.26	1,014,616.22	1.41
3 年以上	554,819.60	0.75	968,010.83	1.34
合计	73,532,408.90	100.00	72,258,516.35	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
Cast Parts Inc	无	6,852,652.71	1 年以内	业务执行中
梯伦豪斯机械(上海)有限公司	无	5,098,275.00	1 年以内	业务执行中
四川宇航材料设备有限责任公司	无	5,043,211.00	1 年以内	业务执行中
宝钢特种材料有限公司	无	3,336,673.92	1 年以内	业务执行中
青岛国标环保有限公司	无	3,288,000.00	1 年以内	业务执行中
合计	/	23,618,812.63	/	/

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	550,310,185.83	9,814,372.87	540,495,812.96	423,531,852.37	10,105,876.25	413,425,976.12
在产品	404,374,455.40	4,024,155.66	400,350,299.74	474,676,947.19	3,357,800.64	471,319,146.55
库存商品	222,400,596.55	14,446,019.81	207,954,576.74	167,852,219.38	9,446,945.28	158,405,274.10
周转材料	5,524,065.85		5,524,065.85	3,864,574.43		3,864,574.43
委托加工配料	53,217,201.14		53,217,201.14	53,698,300.36		53,698,300.36
房地产开发成本	25,878,971.66		25,878,971.66	25,807,269.56		25,807,269.56
发出商品	19,023,266.06		19,023,266.06	20,432,599.18		20,432,599.18
合计	1,280,728,742.49	28,284,548.34	1,252,444,194.15	1,169,863,762.47	22,910,622.17	1,146,953,140.30

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	10,105,876.25	493,756.75		785,260.13	9,814,372.87
在产品	3,357,800.64	1,976,517.25		1,310,162.23	4,024,155.66
库存商品	9,446,945.28	8,029,267.82		3,030,193.29	14,446,019.81
合计	22,910,622.17	10,499,541.82		5,125,615.65	28,284,548.34

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	部分订单取消，且该类产品对应的材料与其他产品不通用，导致可变现净值低于账面成本		
在产品	部分订单取消，且该类产品对应的材料与其他产品不通用，导致可变现净值低于账面成本		
库存商品	部分订单取消，且该类产品对应的材料与其他产品不通用，导致可变现净值低于账面成本		

(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：	1,486,447,515.11	49,849,541.06		6,748,978.87	1,529,548,077.30
其中：房屋及建筑物	408,435,732.88	2,860,658.74		1,130,000.00	410,166,391.62
机器设备	1,041,010,802.87	45,151,700.22		4,913,767.11	1,081,248,735.98
运输工具	12,707,249.94	502,464.00		550,612.57	12,659,101.37
办公设备	24,293,729.42	1,334,718.10		154,599.19	25,473,848.33
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	591,434,372.42		41,708,185.43	4,526,530.20	628,616,027.65
其中：房屋及建筑物	74,173,660.80		7,782,002.83	155,280.83	81,800,382.80
机器设备	492,805,156.07		31,210,614.35	3,830,689.09	520,185,081.33

运输工具	6,680,424.05		899,719.75	425,724.20	7,154,419.60
办公设备	17,775,131.50		1,815,848.50	114,836.08	19,476,143.92
三、固定资产账面净值合计	895,013,142.69	/	/	/	900,932,049.65
其中：房屋及建筑物	334,262,072.08	/	/	/	328,366,008.82
机器设备	548,205,646.80	/	/	/	561,063,654.65
运输工具	6,026,825.89	/	/	/	5,504,681.77
办公设备	6,518,597.92	/	/	/	5,997,704.41
四、减值准备合计	2,130,068.34	/	/	/	2,130,068.34
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备	73,404.95	/	/	/	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	892,883,074.35	/	/	/	898,801,981.31
其中：房屋及建筑物	334,262,072.08	/	/	/	328,366,008.82
机器设备	548,132,241.85	/	/	/	560,990,249.70
运输工具	3,970,162.50	/	/	/	3,448,018.38
办公设备	6,518,597.92	/	/	/	5,997,704.41

本期折旧额：41,200,056.87 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：42,164,296.82 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	592,896,113.70		592,896,113.70	488,182,879.67		488,182,879.67

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	资金来源	期末数
1、3A3B 厂房工程	124,800,000.00	83,868,719.69	12,538,520.52		自筹资金	96,407,240.21
2、食堂和宿舍	43,821,700.00	51,290,921.99	8,597.04		自筹资金	51,299,519.03
3、铁路轴承技术改造项目	195,750,000.00	25,591,467.12	1,241,729.15		国拨资金、自筹资金	26,833,196.27
4、特大型厂房	28,387,255.48	25,326,249.60			自筹资金	25,326,249.60
5、供电工程	36,020,000.00	40,248,000.00	1,000,000.00		自筹资金	41,248,000.00

6、航空发动机及燃气轮机专业化中心建设项目	191,008,534.26	88,405,532.28	107,697,873.97	34,672,245.69	自筹资金	161,431,160.56
合计	619,787,489.74	314,730,890.68	122,486,720.68	34,672,245.69	/	402,545,365.67

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
1、3A3B 厂房工程	建设中	
2、食堂和宿舍	已完成主体建设，尚未达到预定使用状态	
3、铁路轴承技术改造项目	建设中	
4、特大型厂房	建设中	
5、供电工程	尚未竣工验收，尚未达到预定使用状态	
6、航空发动机及燃气轮机专业化中心建设项目	建设中	

(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	110,506,620.28	2,462,478.70		112,969,098.98
软件	5,169,144.56	2,462,478.70		7,631,623.26
土地使用权	105,337,475.72			105,337,475.72
二、累计摊销合计	11,650,234.08	1,686,199.91		13,336,433.99
软件	4,242,119.79	630,387.29		4,872,507.08
土地使用权	7,408,114.29	1,055,812.62		8,463,926.91
三、无形资产账面净值合计	98,856,386.20	776,278.79		99,632,664.99
软件	927,024.77	1,832,091.41		2,759,116.18
土地使用权	97,929,361.43	-1,055,812.62		96,873,548.81
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	98,856,386.20	776,278.79		99,632,664.99
软件	927,024.77	1,832,091.41		2,759,116.18
土地使用权	97,929,361.43	-1,055,812.62		96,873,548.81

本期摊销额：1,686,199.91 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		24,058,957.84	24,058,957.84		
合计		24,058,957.84	24,058,957.84		

(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	12,493,405.62	8,814,643.83
固定资产折旧	7,218,717.30	7,616,987.63
辞退福利	635.74	6,951.63
小计	19,712,758.66	16,438,583.09

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	67,736,137.37
固定资产折旧	48,124,781.98
辞退福利	4,238.24
小计	115,865,157.59

(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	26,757,516.65	10,564,004.04			37,321,520.69
二、存货跌价准备	22,910,622.17	10,499,541.82		5,125,615.65	28,284,548.34
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	2,130,068.34				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	51,798,207.16	21,063,545.86		5,125,615.65	67,736,137.37

(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	9,000,000.00
信用借款	406,596,671.21	121,747,552.61
合计	415,596,671.21	130,747,552.61

(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	74,752,781.59	105,086,070.47
银行承兑汇票	91,796,147.27	112,394,640.52
合计	166,548,928.86	217,480,710.99

下一会计期间（下半年）将到期的金额 166,548,928.86 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	580,581,228.20	424,975,689.46
1-2 年（含 2 年）	22,100,710.38	41,101,836.08
2-3 年（含 3 年）	21,312,407.94	8,856,080.59
3 年以上	14,737,808.44	14,596,597.38

合计	638,732,154.96	489,530,203.51
----	----------------	----------------

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	947,788.00	290.00
合计	947,788.00	290.00

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款未结算系由于未到结算期。

(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	13,435,582.57	11,845,039.08
1-2 年（含 2 年）	1,248,035.72	1,107,924.33
2-3 年（含 3 年）	39,163.40	20,659.70
3 年以上	790,196.93	781,707.83
合计	15,512,978.62	13,755,330.94

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

账龄超过 1 年的大额预收账款未结转系由于相关产品尚未实现销售。

(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		124,484,678.64	123,623,838.32	860,840.32
二、职工福利费		4,081,757.57	4,081,757.57	
三、社会保险费	4,468,667.00	44,298,347.57	43,829,621.16	4,937,393.41
1.基本医疗保险费		9,229,936.31	9,143,379.66	86,556.65
2.补充医疗保险费				
3.基本养老保险费		26,094,351.40	24,776,228.70	1,318,122.70
4.年金缴费	4,468,667.00	4,731,892.58	5,814,490.58	3,386,069.00
5.失业保险费		2,381,298.42	2,266,151.12	115,147.30
6.工伤保险费		1,174,789.80	1,157,221.88	17,567.92

7.生育保险费		686,079.06	672,149.22	13,929.84
四、住房公积金	2,448,393.71	15,667,430.14	17,009,440.38	1,106,383.47
五、辞退福利	46,344.20		42,105.96	4,238.24
六、其他	84,706.51	21,639,508.39	20,822,287.70	901,927.20
七、工会经费和职工教育经费	12,047,528.82	5,601,810.66	4,808,835.77	12,840,503.71
合计	19,095,640.24	215,773,532.97	214,217,886.86	20,651,286.35

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 12,840,503.71 元，因解除劳动关系给予补偿 46,344.20 元。

(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	-9,391,458.00	-11,809,924.21
营业税	26,373.85	418,099.08
企业所得税	4,589,275.23	7,608,146.27
个人所得税	991,780.02	2,049,432.23
城市维护建设税	79,930.40	28,581.53
房产税	-14,366.32	-40,368.03
土地使用税	41,443.06	791,440.59
教育费附加	34,549.65	12,542.97
其他	467,399.87	650,660.34
合计	-3,175,072.24	-291,389.23

(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	847,277.75	846,361.10
短期借款应付利息	1,461,550.60	569,648.04
合计	2,308,828.35	1,416,009.14

(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	17,907,217.30	100,790,556.72
1 至 2 年	1,058,908.28	1,926,965.23
2 至 3 年	1,231,680.17	40,954.00
3 年以上	2,226,989.24	2,186,035.24
合计	22,424,794.99	104,944,511.19

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
成都成发物业公司	13,252.00	4,312.00
成都成发科能动力工程有限公司	500.00	
中国航空工业集团下属公司合计	500,000.00	500,000.00
合计	513,752.00	87,775,357.75

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年以上的其他应付款主要系材料保证金和往来借款。

(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	180,000,000.00	280,000,000.00
合计	180,000,000.00	280,000,000.00

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	180,000,000.00	280,000,000.00
合计	180,000,000.00	280,000,000.00

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	期初数
					本币金额	本币金额
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	4.20	40,000,000.00	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	4.20	100,000,000.00	100,000,000.00
中国进出口银行成都分行	2012 年 6 月 21 日	2014 年 6 月 21 日	人民币	4.20	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	/	/	/	/	180,000,000.00	180,000,000.00

(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	448,000,000.00	430,000,000.00
信用借款	230,000,000.00	230,000,000.00

一年内到期的长期借款	-180,000,000.00	-280,000,000.00
合计	498,000,000.00	380,000,000.00

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	4.20	100,000,000.00	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	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	50,000,000.00
中国进出口银行成都分行	2013年6月27日	2015年6月26日	人民币	4.20	60,000,000.00	
中国进出口银行成都分行	2013年5月31日	2015年5月31日	人民币	4.20	40,000,000.00	
合计	/	/	/	/	350,000,000.00	250,000,000.00

(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	20,029,627.98	8,980,000.00	5,760,665.30	23,248,962.68	
合计	20,029,627.98	8,980,000.00	5,760,665.30	23,248,962.68	/

(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	7,705,192.63
合计	7,705,192.63	7,705,192.63

(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	330,129,367.00						330,129,367.00

(二十五) 专项储备：

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	2,327,065.80	4,923,881.52	2,331,995.92	4,918,951.40
合计	2,327,065.80	4,923,881.52	2,331,995.92	4,918,951.40

(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)	1,009,807,992.37			1,009,807,992.37
其他资本公积	1,825,656.03			1,825,656.03
合计	1,011,633,648.40			1,011,633,648.40

(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	63,649,806.45			63,649,806.45
合计	63,649,806.45			63,649,806.45

(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	221,186,189.21	/
调整后 年初未分配利润	221,186,189.21	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	21,026,641.29	/
应付普通股股利	13,205,174.68	
期末未分配利润	229,007,655.82	/

(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	780,041,565.39	710,314,713.89
其他业务收入	8,142,987.00	6,704,405.09
营业成本	605,479,109.83	556,501,480.50

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	780,041,565.39	599,886,594.33	710,314,713.89	553,555,358.24
合计	780,041,565.39	599,886,594.33	710,314,713.89	553,555,358.24

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
制造业	780,041,565.39	599,886,594.33	710,314,713.89	553,555,358.24
合计	780,041,565.39	599,886,594.33	710,314,713.89	553,555,358.24

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	125,336,187.65	103,250,863.10	124,671,999.90	101,494,281.82
华东地区	42,776,574.47	35,238,970.62	45,916,769.26	38,151,229.80
东北地区	78,154,156.70	64,382,715.67	33,661,366.17	22,861,637.80
华南地区	1,029,034.08	847,709.34	134,453.00	49,277.80
境内其他地区	51,429,840.35	42,367,455.91	36,016,672.57	26,311,690.99
亚洲地区	31,123,326.62	22,877,700.52	11,654,603.33	7,419,736.93
美洲地区	284,061,878.21	208,804,240.56	317,083,375.66	250,827,759.44
欧洲地区	166,130,567.31	122,116,938.61	141,175,474.00	106,439,743.66
合计	780,041,565.39	599,886,594.33	710,314,713.89	553,555,358.24

(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	69,893.68	1,783,918.96	按应税营业额的5%/3%计缴营业税。
城市维护建设税	262,485.53	261,334.68	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	112,502.47	100,404.82	
地方教育费附加	74,987.20	74,364.96	
土地增值税		281,891.15	
其他	669,876.03	648,972.73	
合计	1,189,744.91	3,150,887.30	/

(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	4,853,856.31	5,448,739.69
职工薪酬	4,077,598.75	4,416,935.25
包装费	4,310,288.38	3,101,840.84
产品“三包”损失	142,706.29	3,070,969.53
差旅费	237,404.44	257,621.53
业务费	280,074.32	236,021.90
物料消耗	190,329.61	261,520.86
广告费	40,990.19	52,783.00
销售服务费用	311,759.00	279,673.10
办公费	73,206.47	104,440.90
其他	3,117,938.23	6,235,114.63
合计	17,636,151.99	23,465,661.23

(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	40,023,056.91	42,620,776.31
技术开发费	24,058,957.84	15,734,234.65
折旧费	3,863,932.54	4,824,342.04
修理费	4,395,783.41	4,509,335.11
业务招待费	6,929,473.61	5,226,648.75
租赁费	3,583,957.69	3,271,480.12
房产税	1,742,431.33	1,618,163.50
行政车辆费	1,793,796.22	1,875,107.11
土地使用税	701,652.79	2,096,037.79
无形资产摊销	1,979,511.86	1,623,974.55
其他	191,032.83	190,187.86
合计	89,263,587.03	83,590,287.79

(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	23,286,769.26	22,009,888.26
利息收入	-5,939,480.38	-9,273,624.98
汇兑损益	4,996,686.80	1,882,294.19
其他	1,147,386.17	1,401,653.06
合计	23,491,361.85	16,020,210.53

(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	10,564,004.04	6,217,314.08
二、存货跌价损失	10,499,541.82	6,501,400.63
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	21,063,545.86	12,718,714.71

(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	117,896.97	526,152.94	117,896.97
其中：固定资产处置利得	117,896.97	526,152.94	117,896.97
债务重组利得	20,235.00		20,235.00
政府补助	655,014.11	1,195,762.18	655,014.11
其他	45,571.15	253,537.57	45,571.15
合计	838,717.23	1,975,452.69	838,717.23

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
新都区商务和旅游局补贴款		2,500.00	
成都市高新区经贸局2013年新增流动资金贷款贴息款		1,000,000.00	
成都市财政局新增流动资金贷款贴息款	112,000.00		
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	
政府补助贷款利息	22,764.11		
能源补贴		3,262.18	
成都市科学技术局专利资助金	1,400.00		
收金牛区财政扶持补贴	68,850.00		
金牛区财政局技术奖励补助	50,000.00		
成都市财政局重大项目创新研制和技术改造资金	400,000.00		
合计	655,014.11	1,195,762.18	/

(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	848,663.18	252,686.09	848,663.18
其中：固定资产处置损	848,663.18	252,686.09	848,663.18

失			
其他	69,260.24	70,187.61	69,260.24
合计	917,923.42	322,873.70	917,923.42

(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	5,799,116.11	14,649,221.65
递延所得税调整	-3,274,175.57	-487,697.97
合计	2,524,940.54	14,161,523.68

(三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

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	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	21,026,641.29	10,041,083.82
其中: 归属于持续经营的净利润	21,026,641.29	10,041,083.82
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	21,114,664.12	8,667,986.05
其中: 归属于持续经营的净利润	21,114,664.12	8,667,986.05
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时, 分母为发行在外普通股加权平均数, 计算过程如下:

项目	本期发生数	上期发生数
年初发行在外的普通股股数	330,129,367.00	183,405,204.00
加: 本期发行的普通股加权数		146,724,163.00
减: 本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	330,129,367.00	330,129,367.00

(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	655,014.11
利息收入	5,939,480.38
保证金.押金	573,664.98
处理废旧	4,530,324.68
赔罚款	36,605.50
租金	484,773.78
奖励	170,060.92
房地产代收办证费	67,151.68

收集团公司款	17,805.02
子公司收退休员工公积金及工伤理赔险	100,489.39
中航哈轴收入科研拨款	9,080,000.00
资产托管	800,000.00
合计	22,455,370.44

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
保险费	104,436.69
租赁费	848,511.60
运输费	7,867,430.63
咨询费	1,060,332.69
环保费	60,199.00
董事会费	275,158.10
会议费	2,526,431.20
广告展览费	144,019.00
销售服务费	379,395.57
研发费	4,183,728.96
保证金押金	92,660.38
银行手续费	911,495.37
出国费	1,687,640.50
退休费	183,797.75
服务费	690,012.84
报关费	25,747.02
调汇	5,567,889.16
审计费	593,081.64
诉讼费	27,605.00
物管卫生	509,711.95
专利费	88,869.00
检测费	1,664,455.46
6S 改进费	101,019.30
宣传费	280,187.41
办证费/契约税	674,537.94
安全生产费	1,077,480.50
差旅费	4,134,016.69
办公费	2,027,664.84
招待费	7,288,431.74
车辆费	1,850,882.76
修理费	2,526,219.70
资料费	392,800.55
合计	49,845,850.94

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	128,000.00
合计	128,000.00

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	193,000.00
合计	193,000.00

5、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
贷款、贴息费用	195,548.75
合计	195,548.75

(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	27,456,904.19	9,062,932.23
加：资产减值准备	21,063,545.86	12,718,714.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,200,056.87	33,268,074.55
无形资产摊销	1,686,199.91	1,622,724.55
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）	730,766.21	-273,466.85
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）	25,693,155.92	20,899,541.90
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）	-3,274,175.57	-487,697.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-105,491,053.85	-74,619,066.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,767,670.02	-99,585,743.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,763,842.99	46,937,568.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,938,427.49	-50,456,418.42
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	431,062,804.21	638,922,128.54
减：现金的期初余额	388,783,925.90	679,114,898.55
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	42,278,878.31	-40,192,770.01

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	431,062,804.21	388,783,925.90
其中：库存现金	1,041,728.60	402,311.78
可随时用于支付的银行存款	407,801,513.94	367,936,654.06
可随时用于支付的其他货币资金	22,219,561.67	20,444,960.06
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	431,062,804.21	388,783,925.90

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：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	754,960,000	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：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公司	国有控股	成都市金牛区隆华路	蒲伟	制造加工	30,000,000	89	89	780121566

有 限 责 任 公 司								
四川普睿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	40,000,000	100	100	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	600,000,000	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
中国航空工业第十区域成都计量站	母公司的全资子公司	20190594-9
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
成都成发瑞迪锦物流有限公司	母公司的全资子公司	574618619
成都成发科能动力工程有限公司	集团兄弟公司	58757869-5
中国航空工业集团公司下属子公司	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	23,120,692.01	5.07	19,986,770.56	3.06
哈尔滨轴承制造有限公司	采购商品	市场价格	2,407,302.49	0.53	2,770,751.41	0.42
成都成发科能动力工程有限公司	采购商品	市场价格	2,871,858.40	0.63		
中国航空工业集团下属公司合计	采购商品	市场价格	50,919,557.43	11.16	35,655,146.79	5.46
成都发动机(集团)有	接受劳务	市场价格			64,440.00	0.07

限公司						
中国航空工业第十区域成都计量站	接受劳务	市场价格	1,106,573.00	0.75	2,831,864.34	3.12
哈尔滨轴承制造有限公司	接受劳务	市场价格	4,761,091.18	3.23	6,990,388.78	7.70
成都成发物业公司	接受劳务	市场价格	8,100.00	0.01		
中国航空工业集团下属公司合计	接受劳务	市场价格	4,254,526.60	2.89	2,710,093.75	2.99

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	162,515.64	0.02	20,881.03	
成都发动机(集团)有限公司	出售商品	市场价格	51,801,028.20	6.68	58,822,106.65	8.2
成都成发汽车发动机有限公司	出售商品	市场价格	174,594.92	0.02	34,331.88	
成都成发科能动力工程有限公司	出售商品	市场价格	7,494,555.00	0.97	4,640,890.28	0.65
中国航空工业集团下属公司合计	出售商品	市场价格	106,650,255.50	13.75	41,291,951.52	5.76
成都成发汽车发动机有限公司	提供劳务	市场价格	119,163.58	0.90	87,571.58	1.02
中国航空工业第十区域成都计量站	提供劳务	市场价格	45,292.00	0.34	41,553.00	0.49

成都发动机(集团)有限公司	提供劳务	市场价格			239,441.18	2.80
成都成发科能动力工程有限公司	提供劳务	市场价格	251,546.46	2.23	273,640.46	3.20
成都成发瑞迪锦物流有限公司	提供劳务	市场价格	9,900.00	0.07		
哈尔滨轴承制造有限公司	提供劳务	市场价格	2,823,653.54	21.34	1,976,151.81	23.13
中国航空工业集团下属公司合计	提供劳务	市场价格	6,785,309.01	51.28		

2、 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表:

单位: 元 币种:人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	其他资产托管	2013年1月1日	2013年12月31日	委托经营管理协议书	
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年10月1日	2013年9月30日	委托经营管理协议书	

3、 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
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	2013 年 1 月 1 日	2013 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	
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	2013 年 1 月 1 日	2013 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	
四川成发航空科技股份有限公司	成都成发科能动力工程有限公司	113 厂房、118 大楼	2013 年 1 月 1 日	2013 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	283,400

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	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	952,350
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	1,621,600
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	1,875,000
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	195,000
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	240,000
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)	2013年1月1日	2013年12月31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	195#物供油库	2013年1月1日	2013年12月31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	165#铸造	2013年1月1日	2013年12月31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	166#工装	2013年1月1日	2013年12月31日	

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
四川成发航空科技股份有限公司	中航工业哈尔滨轴承有限公司	18,000,000.00	2013年6月27日~2018年5月18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	四川成发航空科	100,000,000.00	2011年6月16日~	否

(集团)有限公司	技股份有限公司		2013 年 9 月 21 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	40,000,000.00	2012 年 6 月 21 日~ 2014 年 6 月 21 日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	40,000,000.00	2013 年 5 月 31 日~ 2015 年 5 月 31 日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	60,000,000.00	2013 年 6 月 27 日~ 2015 年 6 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	40,000,000.00	2013 年 4 月 25 日~ 2015 年 4 月 25 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	50,000,000.00	2012 年 6 月 1 日~ 2017 年 6 月 1 日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 10 月 11 日~ 2014 年 10 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	30,000,000.00	2012 年 10 月 24 日~ 2014 年 10 月 24 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	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	22,380,000.00	2010 年 10 月 21 日~ 2013 年 6 月 30 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	25,000,000.00	2011 年 6 月 30 日~ 2013 年 4 月 26 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	2011 年 7 月 14 日~ 2013 年 4 月 27 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	14,200,000.00	2011 年 1 月 24 日~ 2013 年 6 月 3 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	25,800,000.00	2011 年 4 月 27 日~ 2013 年 6 月 3 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	2013 年 2 月 15 日	2014 年 2 月 14 日	经营性借款
成都发动机（集团）有限公司	680,000.00	2013 年 2 月 23 日	2014 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	2013 年 3 月 15 日	2014 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	100,000,000.00	2012 年 6 月 1 日	2017 年 6 月 1 日	中航哈轴借款
中航工业集团财务有限责任公司	18,536,100.00	2013 年 4 月 23 日	2014 年 4 月 22 日	本公司借款
中航工业集团财务有限责任公司	52,500,000.00	2013 年 6 月 20 日	2014 年 3 月 19 日	本公司借款

(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)有限公司	3,992,462.05			
应收账款	成都成发科能动力工程有限公司	23,684,725.87		17,410,861.91	
应收账款	成都发动机(集团)房地产开发有限公司	25,458.56		11,318.56	
应收账款	中国航空工业集团下属公司合计	116,714,098.05	6,950,337.15	68,054,900.66	3,531,287.56
应收票据	成都成发科能动力工程有限公司	1,050,000.00		1,216,600.00	
应收票据	中国航空工业集团下属公司合计	22,999,799.15		46,288,077.04	
预付账款	中国航空工业集团下属公司合计	10,156,677.37	1,041,234.03	11,659,279.90	742,838.23
其他应收款	中国航空工业第十区域成都计量站	3,436,397.37		533,919.88	
其他应收款	成都发动机（集团）有限公司	98,560.38			

其他应收款	成都成发物业公司	66,011.72		67,986.74	
其他应收款	成都成发汽车发动机有限公司	26,750.00		26,300.00	
其他应收款	成都成发科能动力工程有限公司	3,960.00			
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	24,166.20

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	947,788.00	290.00
应付账款	中国航空工业第十区域成都计量站	1,567,180.00	261,644.00
应付账款	成都成发科能动力工程有限公司	8,008,233.08	5,053,774.68
应付账款	哈尔滨轴承制造有限公司	17,364,011.02	11,193,120.90
应付账款	中国航空工业集团下属公司合计	57,526,365.51	46,092,849.56
应付票据	成都发动机(集团)有限公司	5,466,186.42	5,466,186.42
应付票据	中国航空工业集团下属公司合计	14,277,931.87	36,345,982.35
预收账款	成都发动机(集团)有限公司		600,000.00
预收账款	成都成发汽车发动机有限公司	428,545.74	435,923.38
预收账款	中国航空工业第十区域成都计量站	285,776.87	327,804.15
预收账款	中国航空工业集团下属公司合计	1,978,920.00	1,730,345.57
其他应付款	成都发动机(集团)有限公司		87,271,045.75
其他应付款	成都成发物业公司	13,252.00	4,312.00
其他应付款	成都成发科能动力工程有限公司	500.00	
其他应付款	中国航空工业集团下属公司合计	500,000.00	500,000.00

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止 2013 年 6 月 30 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、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 日, 本集团无需要披露的重大承诺事项。

十一、 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	244,470,098.38	77.55	14,062,545.79		210,791,721.45	79.17	12,354,784.56	5.86
组合 2：关联方	70,771,739.32	22.45			55,044,084.71	20.67		
组合 3：房地产应收款	795.73				432,676.28	0.16		
组合小计	315,242,633.43	100.00	14,062,545.79		266,268,482.44	100.00	12,354,784.56	4.64
合计	315,242,633.43	/	14,062,545.79	/	266,268,482.44	/	12,354,784.56	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	230,098,566.50	94.12	11,504,928.39	197,685,807.74	93.78	9,884,290.39
1 至 2 年	8,120,965.01	3.32	812,096.50	6,409,741.12	3.04	640,974.11
2 至 3 年	2,243,916.62	0.92	448,783.32	2,157,317.05	1.02	431,463.40
3 至 4 年	3,532,937.75	1.45	1,059,881.33	4,356,855.54	2.07	1,307,056.66
4 至 5 年	473,712.50	0.19	236,856.25	182,000.00	0.09	91,000.00
合计	244,470,098.38	100.00	14,062,545.79	210,791,721.45	100.00	12,354,784.56

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	70,771,739.32	0
组合 3：房地产应收款	795.73	0
合计	70,772,535.05	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 公司	客户	49,804,849.63	1 年以内	15.80
RREU 公司	客户	41,613,490.85	1 年以内	13.20
四川法斯特机械制造有限责任公司	子公司	33,726,224.14	0-2 年	10.70
成都成发科能动力工程有限公司	同一母公司	23,121,225.87	0-2 年	7.33
GE 油气	客户	20,746,734.83	1 年以内	6.58
合计	/	169,012,525.32	/	53.61

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	33,726,224.14	10.70
四川成发普睿玛机械工业制造有限公司	子公司	9,906,368.70	3.14
成都发动机(集团)有限公司	母公司	3,992,462.05	1.27
成都发动机(集团)房地产开发有限公司	同一母公司	25,458.56	0.01
成都成发科能动力工程有限公司	同一母公司	23,121,225.87	7.33
合计	/	70,771,739.32	22.45

(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	15,230,826.92	11.50	1,224,554.87	8.04	12,054,277.49	8.58	1,055,584.41	8.76
组合 2-项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	25,937,682.09	19.59			40,282,865.87	28.67		

组合 3: 关联方	91,240,439.30	68.91			88,166,966.45	62.75		
组合小计	132,408,948.31	100.00	1,224,554.87	0.92	140,504,109.81	100.00	1,055,584.41	0.75
合计	132,408,948.31	/	1,224,554.87	/	140,504,109.81	/	1,055,584.41	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	6,306,556.35	41.41	315,327.82	3,340,866.95	27.71	167,043.36
1 至 2 年	8,882,270.57	58.31	888,227.05	8,669,410.54	71.92	866,941.05
3 至 4 年				2,000.00	0.02	600.00
4 至 5 年	42,000.00	0.28	21,000.00	42,000.00	0.35	21,000.00
合计	15,230,826.92	100.00	1,224,554.87	12,054,277.49	100.00	1,055,584.41

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	25,937,682.09	0
组合 3: 关联方	91,240,439.30	0
合计	117,178,121.39	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(%)
四川法斯特机械制造有限责任公司	子公司	87,600,352.63	0-3 年	66.16
成都海天鸿实业发展有限公司	项目合作方	24,326,183.86	0-3 年	18.37
军方	无	8,373,500.00	1-2 年	6.32
中国航空工业第十区域成都计量站	同一母公司	3,436,397.37	1 年以内	2.60
成都高新技术开发区国家税务局	无	1,611,498.23	1 年以内	1.22
合计	/	125,347,932.09	/	94.67

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	3,436,397.37	2.60
四川法斯特机械制造有限公司	本公司子公司	87,600,352.63	66.16
四川成发普睿玛机械工业制造有限公司	本公司子公司	8,407.20	0.01
成都发动机（集团）有限公司	母公司	98,560.38	0.07
成都成发汽车发动机有限公司	同一母公司	26,750.00	0.02
成都成发物业公司	同一母公司	66,011.72	0.05
成都成发科能动力工程有限公司	同一母公司	3,960.00	0.00
合计	/	91,240,439.30	68.91

(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			51.67	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	551,027,612.19	580,237,219.89
其他业务收入	3,088,529.58	2,544,337.17
营业成本	437,950,457.51	451,311,191.13

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	551,027,612.19	435,739,031.49	580,237,219.89	451,086,957.19
合计	551,027,612.19	435,739,031.49	580,237,219.89	451,086,957.19

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
军品	53,612,005.83	66,833,795.55	65,594,698.20	73,403,225.67
民品	81,009,192.09	64,565,891.38	64,562,804.35	51,422,192.67
外贸	411,691,445.93	299,093,285.26	447,094,957.89	322,877,358.41
三产	4,714,968.34	5,246,059.30	2,984,759.45	3,384,180.44
合计	551,027,612.19	435,739,031.49	580,237,219.89	451,086,957.19

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	114,403,105.21	112,194,113.72	109,408,073.94	88,864,642.68
华东地区	11,829,183.17	11,600,775.34	7,021,062.53	5,543,504.54
东北地区	5,298,783.47	5,196,470.10	4,400,452.80	3,941,084.15
华南地区	1,029,034.08	1,009,164.62	134,453.00	49,277.80
境内其他地区	6,776,060.33	6,645,222.45	17,901,489.32	14,065,935.02
亚洲地区	20,927,127.91	15,203,530.46	9,356,869.69	7,217,180.43
美洲地区	226,630,083.70	164,646,452.93	293,363,708.77	225,210,073.13
欧洲地区	164,134,234.32	119,243,301.87	138,651,109.84	106,195,259.44
合计	551,027,612.19	435,739,031.49	580,237,219.89	451,086,957.19

(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	10,645,948.36	15,056,866.19
加：资产减值准备	7,401,387.99	11,016,185.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,681,387.52	24,893,199.45
无形资产摊销	1,006,382.94	957,056.33
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）	691,761.87	-306,943.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	22,600,534.08	20,118,114.93
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）	56,782.32	-125,258.49
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）	-113,852,837.69	-52,423,221.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,642,850.11	-107,909,000.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,689,036.23	16,828,033.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-44,722,466.49	-71,894,968.25
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	373,387,699.30	454,326,568.45
减：现金的期初余额	343,485,736.57	544,169,921.61
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	29,901,962.73	-89,843,353.16

十二、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	金额
非流动资产处置损益	-730,766.21
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	655,014.11
债务重组损益	20,235.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,689.09
少数股东权益影响额	-14,236.35
所得税影响额	5,419.71
合计	-88,022.83

（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	1.29	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.29	0.06	0.06

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收票据 2013 年 6 月 30 日为 37,285,976.43 元，比年初数减少 39.99%，其主要原因是：子公司中航哈轴应收票据到期收款所致。
- 2、其他非流动负债 2013 年 6 月 30 日为 1,231,375.00 元，比年初数增加 100%，其主要原因是：本期增加因短期借款发生的待摊利息费用所致。
- 3、短期借款 2013 年 6 月 30 日为 415,596,671.21 元，比年初数增加 217.86%，其主要原因是：公司生产经营规模扩大，所需流动资金增加所致。
- 4、应付账款 2013 年 6 月 30 日为 638,732,154.96 元，比年初数增加 30.48%，其主要原因是：公司扩大生产材料采购增加所致。
- 5、应交税费 2013 年 6 月 30 日为 -3,175,072.24 元，比年初数减少 989.63%，其主要原因是：出口抵减内销产品的应纳税额增加所致。
- 6、应付利息 2013 年 6 月 30 日为 2,308,828.35 元，比年初数增加 63.05%，其主要原因是：本期短期借款增加所致。
- 7、其他应付款 2013 年 6 月 30 日为 22,424,794.99 元，比年初数减少 78.63%，其主要原因是：本期偿还成发集团借款所致。
- 8、一年内到期的非流动负债 2013 年 6 月 30 日为 180,000,000.00 元，比年初数减少 35.71%，其主要原因是：到期偿还借款所致。
- 9、长期借款 2013 年 6 月 30 日期末数为 498,000,000.00 元，比年初数增加 31.05%，其主要原因是：公司一年内到期的长期借款到期偿还、新增借款所致。
- 10、营业税金及附加 2013 年上半年发生数为 1,189,744.91 元，比上期数减少 62.24%，其主要原因是：公司房地产项目营业税金减少所致。
- 11、财务费用 2013 年上半年发生数为 23,491,361.85 元，比上期数增加 46.64%，其主要原因是：本期短期借款增加以及人民币升值导致汇兑损失增加所致。
- 12、资产减值损失 2013 年上半年发生数为 21,063,545.86 元，比上期数增加 65.61%，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。
- 13、营业外收入 2013 年上半年发生数为 838,717.23 元，比上期数减少 57.54%，其主要原因是：固定资产处置收益以及政府补助减少所致。
- 14、营业外支出 2013 年上半年发生数为 917,923.42 元，比上期数减少 184.30%，其主要原因是：公司固定资产报废处置损失增加。
- 15、所得税费用 2013 年上半年发生数为 2,524,940.54 元，比上数减少 82.17%，其主要原因是：上年同期公司房地产项目所得税汇算清缴所致。
- 16、经营活动产生的现金流量净额本期金额为 -27,938,427.49 元，比上期数增加 44.63%，其主要原因是：本期出口退税同比增加。
- 17、筹资活动产生的现金流量净额本期金额为 210,016,911.60 元，比上期数增加 63.48%，其主要原因是：本期借款增加所致。

第九节 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、 董事会、监事会会议决议
- 三、 公司董事、高级管理人员签署的半年度报告书面确认文件
- 四、 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 8 月 16 日