

# 四川成飞集成科技股份有限公司

SICHUAN CHENGFEEI INTEGRATION TECHNOLOGY CORP.LTD

## 2010 年半年度报告



证券简称：成飞集成

证券代码：002190

披露时间：2010 年 8 月 11 日

# 目 录

重要提示 .....	3
第一节 公司基本情况简介 .....	4
第二节 主要会计数据和财务指标 .....	6
第三节 股本变动及股东情况.....	7
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	9
第五节 董事会报告 .....	10
第六节 重要事项.....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 备查文件.....	88

## 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司 2010 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人程福波、主管会计工作负责人程雁及会计机构负责人（会计主管人员）郑勇平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：四川成飞集成科技股份有限公司

中文简称：成飞集成

公司法定英文名称：SICHUAN CHENGFEI INTEGRATION TECHNOLOGY CORP. LTD

英文简称：CITC

二、公司法定代表人：程福波

三、公司董事会秘书及证券事务代表联系方式：

职务	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程雁	巨美娜
联系地址	成都市青羊区黄田坝	成都市青羊区黄田坝
电话	028-87408828	028-87406521
传真	028-87408111	028-87408111
电子信箱	stock@cac-citc.cn	stock@cac-citc.cn

四、公司注册地址：成都高新区高朋大道 5 号（创新服务中心）

公司办公地址：成都市青羊区黄田坝

邮政编码：610092

公司国际互联网网址：<http://www.cac-citc.com.cn>

电子信箱：stock@cac-citc.cn

五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

中国证监会指定的登载公司年度报告的网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司 2010 年半年度报告备置地点：深圳证券交易所、公司证券投资部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：成飞集成

股票代码：002190

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2000 年 12 月 6 日

公司首次注册登记地点：成都市工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2009 年 4 月 24 日

公司变更注册登记地点：成都市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：510109000010490

税务登记号码：510198725369155

组织机构代码：72536915-5

公司报告期内聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司

公司报告期内聘请的会计师事务所办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦

A 座 9 层

## 第二节 主要会计数据和财务指标

### 一、报告期内公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	740,120,020.98	644,667,825.47	14.81%
归属于上市公司股东的所有者权益	539,011,651.35	530,385,867.14	1.63%
股本	206,227,200.00	128,892,000.00	60.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.61	4.11	-36.50%
	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	97,395,014.51	82,779,041.29	17.66%
营业利润	22,622,429.45	18,234,524.77	24.06%
利润总额	24,869,729.89	22,491,456.77	10.57%
归属于上市公司股东的净利润	21,514,984.21	19,347,562.85	11.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,900,516.24	19,364,636.65	2.77%
基本每股收益 (元/股)	0.10	0.09	11.11%
稀释每股收益 (元/股)	0.10	0.09	11.11%
净资产收益率 (%)	3.99%	3.81%	0.18%
经营活动产生的现金流量净额	23,930,135.85	14,467,055.05	65.41%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.12	0.11	9.09%

#### (二) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-10,680.00	
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	1,875,971.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	382,009.24	
所得税影响额	-404,692.19	
少数股东权益影响额	-228,140.28	
合计	1,614,467.97	-

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

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	88,236,000	68.46%		17,647,200	35,294,400		52,941,600	141,177,600	68.46%
1、国家持股									
2、国有法人持股	88,236,000	68.46%		17,647,200	35,294,400		52,941,600	141,177,600	68.46%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	40,656,000	31.54%		8,131,200	16,262,400		24,393,600	65,049,600	31.54%
1、人民币普通股	40,656,000	31.54%		8,131,200	16,262,400		24,393,600	65,049,600	31.54%
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	128,892,000	100.00%		25,778,400	51,556,800		77,335,200	206,227,200	100.00%

#### 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	16,491				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
成都飞机工业(集团)有限责任公司	国有法人	68.46%	141,177,600	141,177,600	4,886,291
成都凯天电子股份有限公司	国有法人	2.31%	4,761,600		164,803
南京航空航天大学	国有法人	1.44%	2,965,675		
西北工业大学	国有法人	0.36%	741,419		

沈文军	境内自然人	0.25%	522,000		
张雪娟	境内自然人	0.17%	344,466		
民生证券有限责任公司	境内非国有法人	0.16%	320,000		
逢筱玲	境外自然人	0.13%	270,000		
青岛金星房地产开发有限公司	境内非国有法人	0.10%	211,000		
张丽容	境内自然人	0.10%	200,000		
前 10 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数量		股份种类	
成都凯天电子股份有限公司		4,761,600		人民币普通股	
南京航空航天大学		2,965,675		人民币普通股	
西北工业大学		741,419		人民币普通股	
沈文军		522,000		人民币普通股	
张雪娟		344,466		人民币普通股	
民生证券有限责任公司		320,000		人民币普通股	
逢筱玲		270,000		人民币普通股	
青岛金星房地产开发有限公司		211,000		人民币普通股	
张丽容		200,000		人民币普通股	
珠海市兆宏盛世实业股份有限公司		200,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，成都飞机工业（集团）有限责任公司与成都凯天电子股份有限公司同属于中国航空工业集团公司控制，存在关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人；前十名无限售条件流通股股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

### 三、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	股东名称	持有有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	成都飞机工业（集团）有限责任公司	141,177,600	2010-12-03	0	自公司股票上市之日起 36 个月内不转让其持有的本公司股份

### 四、控股股东和实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、报告期内董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票情况未发生变化，公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票。

### 二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘的情况

公司董事变动情况如下：

经公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于推选公司第四届董事会董事候选人的议案》。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按照相关法律程序对董事会进行换届选举，第四届董事会由九名董事组成，选举程福波先生、刘宗权先生、许培辉先生、王锦田先生、聂宏先生、王伟先生为公司第四届董事会非独立董事，任期三年；公司独立董事李平先生、陈炼成先生连续担任公司独立董事已满六年，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》“独立董事连任不得超过 6 年”的规定，李平先生、陈炼成先生不再担任公司独立董事职务。同时，选举曹延安先生、刘锡良先生、彭启发先生为公司第四届董事会独立董事，任期三年。

经公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于选举第四届董事会董事长、副董事长的议案》。选举程福波先生担任公司第四届董事会董事长职务，刘宗权先生担任公司副董事长职务。

公司监事变动情况如下：

经公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于推选公司第四届监事会监事候选人的议案》，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，监事会人数由 5 人变更为 3 人，同时按照相关法律程序对监事会进行换届选举。经股东单位及监事会推荐，选举徐辉平先生、张军先生为公司第四届监事会股东代表监事，任期三年。同时，根据公司章程规定，经公司职工代表大会选举，王金晖当选为公司第四届监事会职工代表监事，任期三年。

经公司第四届监事会第一次会议审议通过了《关于推选公司第四届监事主席的议案》，选举徐辉平先生担任公司监事会主席职务。

## 第五节 董事会报告

### 一、公司总体经营情况

报告期内，公司实现销售收入 9739.50 万元，其中母公司 8673.59 万元，控股子公司 1065.91 万元，同比增长 17.66%；实现利润总额 2486.97 万元，其中母公司实现 2558.72 万元，控股子公司亏损 71.75 万元，同比增长 10.57%；实现净利润 2119.21 万元，较上年同期增长 9.53%。

### 二、报告期内公司主营业务及经营情况

#### 1、主营业务范围

公司经营范围是：工模具的设计、研制和制造；计算机集成技术开发与应用；数控产品及高新技术产品的制造（国家有专项规定的除外）；经营企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业及成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

#### 2、主营业务分行业/产品经营情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
制造业	9,681.80	6,891.04	28.82%	17.14%	15.67%	0.90%
主营业务分产品情况						
汽车模具	3,820.60	2,751.78	27.98%	-1.11%	-5.93%	3.70%
数控加工	4,834.00	3,146.43	34.91%	9.82%	3.77%	3.80%
汽车零部件	1,027.20	992.83	3.35%			

#### 3、主营业务分地区经营情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
西南	5,881.53	22.24%

华东	2,838.22	4.35%
中南	908.20	84.32%
东北	53.85	-77.63%

说明：公司报告期内主营业务收入在西南地区占比较大，主要为报告期内公司完成了几个西南地区项目，但公司的销售未形成地域性规律。

4、报告期内，公司变更部分募集资金投资项目-对外投资设立安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司项目，目前已开始生产经营，其主营业务包括汽车模具和汽车零部件，致使公司主营业务及其结构发生变化，2010年上半年新增的汽车零部件销售收入为1025.54万元，占当期主营业务收入的10.61%；

5、报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化；

6、报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

### 三、报告期内公司的投资情况

#### （一）募集资金项目投资情况

##### 1、募集资金运用

单位：万元

募集资金总额		21,930.00		报告期内投入募集资金总额		4,791.25						
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		15,033.63						
累计变更用途的募集资金总额		8,250.00		已累计投入募集资金总额比例		37.62%						
累计变更用途的募集资金总额比例		37.62%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
汽车模具设计与制造四期技术改造项目	是	21,930.00	13,680.00	6,783.63	2,041.26	6,783.63	0.00	100.00%	2011年01月01日	0.00	否	否
对外投资设立安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	是	0.00	8,250.00	8,250.00	2,750.00	8,250.00	0.00	100.00%	2011年01月01日	41.08	否	否
合计	-	21,930.00	21,930.00	15,033.63	4,791.26	15,033.63	0.00	-	-	41.08	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	两个项目均处于建设期，因此均未达到预计收益。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 拟将汽车模具设计与制造四期技术改造项目实施地点由现有生产区变更为青羊工业园。											

募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 原项目是将募集资金的 21,930 万元全部投入到汽车模具设计与制造四期技术改造项目。变更部分募集资金投资后，原项目中的 8250 万元募集资金的实施方式由技改变更为对外投资。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 项目尚在建设中
尚未使用的募集资金用途及去向	在中国工商银行股份有限公司成都东大支行开设了募集资金专用账户，对募集资金实行了专户存储，完全用于募集资金的承诺项目。
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	适用 公司根据 2007 年第一次临时股东大会决议及公司首次公开发行股票招股说明书中关于若公司募集资金满足项目投资需求后有剩余，剩余资金将用于补充公司日常生产经营所需流动资金的有关披露，将超额募集资金部份 31,978,680 元用于补充公司流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 2、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司按照《公司募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的管理和监督，对募集资金实行专户存储，募集资金的使用严格履行相应的审批程序，保证募集资金专款专用。

## 3、变更项目情况

公司于2009年变更了部分募集资金投向，对外投资设立安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司；该公司注册资金为15,000万元，其中本公司以8,250万元募集资金认缴出资，占注册资金的55%。报告期内，公司投入第二期认缴资金2,750万元。

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	报告期内实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
对外投资设立安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	汽车模具设计与制造四期技术改造项目	8,250.00	8,250.00	2,750.00	8,250.00	100.00%	2011年01月01日	0.00	否	否
合计	-	8,250.00	8,250.00	2,750.00	8,250.00	-	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	变更原因：公司针对民族品牌汽车制造商奇瑞汽车这个相对明朗化的市场，将部分募集资金（8250万元）通过与战略合作伙伴新设合资公司的方式，在目标市场就近投资。这样既稳定了市场订单来源，又增强了以奇瑞汽车为核心的中东部及长三角地区市场的开拓能力，有利于提高公司市场占有率，降低募集资金投资项目全部在本部实施的风险。 决策程序：经第三届董事会第十二次会议和 2009 年第一次临时股东大会审议通过了“对外投资暨变更部分募集资金投向的议案”，经第三届董事会第十三次会议和 2009 年第二次临时股东大会审议通过了“关于部分调									

	整对外投资方案的议案”。 信息披露情况：于 2009 年 5 月 22 日在深圳证券交易所披露了“对外投资暨变更部分募集资金投向的公告”，公告编号：2009-018；于 2009 年 8 月 8 日在深圳证券交易所披露了“关于部分调整对外投资方案的公告”，公告编号：2009-025
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	对外投资设立安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司项目目前处于投建阶段。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

**(二) 非募集资金项目投资情况**

本公司报告期内无重大非募集资金项目的投资项目。

**四、下半年工作展望**

1、2010年下半年，公司将全力以赴完成已签订的各项合同，确保全年经营目标的实现；同时，继续加大汽车模具市场开发力度，尤其是国际市场的开拓，争取承接更多的市场订单，为明年技改产能释放做好订单储备。

2、确保“汽车模具设计与制造四期技术改造项目”实施完成，推动对外投资项目——控股子公司成飞集成瑞鹤的建设，使投资尽快转化为新增产能，实现公司快速发展。

3、力争完成非公开发行股份并增资中航锂电（洛阳）有限公司事宜。

**五、对2010年前三季度经营业绩的预计**

单位：（人民币）元

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-5.00%	~~	20.00%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	27,273,952.25		
业绩变动的原因说明	业绩无大幅变动			

**六、公司董事会的日常工作情况**

**(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容**

报告期内公司共召开5次董事会会议，具体情况如下：

1、2010 年 3 月 16 日，在四川省成都市成飞宾馆召开了第三届董事会第十五次会议。

该次会议审议通过了以下议案：《2009 年度总经理工作报告》；《2009 年度董事会工作报告》；审议《2009 年度财务决算报告》；《2009 年度利润分配预案》；《2009 年度募集资金使用情况的专项报告》；《2009 年度内部控制的自我评价报告》；《2009 年度报告全文及摘要》；《2010 年度经营计划》；《2010 年度投资计划》；《2010 年度财务预算方案》；《关于公司 2010 年度日常关联交易预算情况的议案》；《关于公司 2010 年度贷款规模核定及控股子公司申请银行贷款的议案》；《关于聘请公司 2010 年度审计机构的议案》；《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。

2、2010年4月16日，公司以通讯表决方式召开了第三届董事会第十六次会议。

该次会议审议通过了以下议案：《2010年第一季度报告》。

3、2010年4月20日，公司以现场和通讯相结合的形式召开了第三届董事会第十七次会议，现场会议在四川省成都市成飞宾馆召开。

该次会议审议通过了以下议案：《关于公司购置土地厂房进行扩能搬迁暨变更募投项目实施地点的议案》；《关于召开2010年第一次临时股东大会的议案》。

4、2010年4月28日，公司以通讯表决方式召开了第三届董事会第十八次会议。

该次董事会审议通过了以下议案：《关于修改公司〈章程〉的议案》；《关于推选公司第四届董事会董事候选人的议案》。

5、2010年6月29日，公司以通讯表决方式召开了第四届董事会第一次会议。

该次董事会审议通过了以下议案：《关于选举第四届董事会董事长、副董事长的议案》；《关于调整董事会专业委员会组成人员的议案》；《关于聘任公司总经理的议案》；《关于聘任公司第四届董事会秘书的议案》；《关于聘任公司副总经理等高级管理人员的议案》；《关于聘任公司审计室主任的议案》；《关于聘任公司证券事务代表的议案》；《关于公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》；《关于公司外部信息使用人管理制度的议案》。

## （二）董事会对股东大会的执行情况

1、2010年4月15日召开的2009年度股东大会，审议通过了《2009年度董事会工作报告》；《2009年度监事会工作报告》；《2009年度财务决算报告》《2009年度利润分配方案》；《2009年度报告及年报摘要》；《2010年度生产投资计划》；《2010年度财务预算方案》；《关于公司2010年度日常关联交易预算情况的议案》；《关于公司2010年度贷款规模核定及控股子公司申请银行贷款的议案》；《关于聘请公司审计机构的议案》。

公司董事会于2010年5月14日实施了2009年度利润分配方案。

2、2010 年 5 月 13 日召开的 2010 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于购置土地厂房进行扩能搬迁及变更募投项目实施地点的公告》；《公司对外担保管理制度》；《关于修改公司<章程>的议案》；《关于推选公司第四届董事会董事候选人的议案》；《关于推选公司第四届监事会监事候选人的议案》。

### （三）董事会各专业委员会的履职情况

报告期内，公司董事会各专业委员会严格按照实施细则履行工作职责，发挥各自的作用，有效提高公司的决策效率和决策的正确性。

#### 1、战略委员会

报告期内战略委员会召开了一次会议，根据公司发展战略，结合外部经济发展形势，审议讨论了公司购置土地房产进行扩能搬迁及变更募集资金投资项目实施地点事项。会上对扩能搬迁事项的必要性、目前情况以及扩能搬迁造成的影响进行了分析讨论。

#### 2、审计委员会

报告期内审计委员会召开了两次会议，一季度会议审议了《2009 年度募集资金存放与使用专项报告》、《内部控制自我评价报告》、《审计室 2009 年工作总结及 2010 年工作计划》；二季度会议讨论审议了《2010 年一季度募集资金存放与使用审计报告》。

在年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定了年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘。

#### 3、提名委员会

报告期内提名委员会召开了两次会议，第一次会议对公司第四届董事会董事候选人进行了提名，第二次会议对总经理、董事会秘书、副总经理等高级管理人员候选人进行了提名。

### （四）公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司按照各项准则，认真做好投资者关系的管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。

1、报告期内公司共接待了六批次的投资者，在接待过程中严格按照《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，没有发生违规事件。

2、报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站准确及时地披露了公司应披露的信息，热情接待来访的投资者，详细回复投资者的来电、电子邮件等，认真回答投资者在投资者关系互动平台提出的问题。

3、积极举办业绩说明会，使投资者对公司有全面的了解。2010年3月29日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2009年度业绩说明会，董事长程福波先生，董事总经理王锦田先生、财务负责人兼董事会秘书程雁女士、独立董事陈炼成先生、国金证券保荐代表人李学军先生就公司年报业绩、未来发展以及其他投资者关心的问题，与投资者开展了良好的沟通。

### （五）公司信息披露情况

报告期内已披露的信息索引：

序号	日期	公告内容	公告编号	披露媒体
1	2010-1-19	关于 2009 年度（1-12 月）业绩预告的修正公告	2010-001	中国证券报、证券时报 巨潮网(www.cninfo.com.cn)
2	2010-1-29	2009 年度业绩快报	2010-002	同上
3	2010-3-18	2009 年度报告摘要	2010-003	中国证券报、证券时报、证券日报 巨潮网(www.cninfo.com.cn)
4	2010-3-18	第三届董事会第十五次会议决议公告	2010-004	同上
5	2010-3-18	第三届监事会第十二次会议决议公告	2010-005	同上
6	2010-3-18	关于 2009 年度募集资金使用情况的专项报告	2010-006	同上
7	2010-3-18	日常关联交易公告	2010-007	同上
8	2010-3-18	关于召开 2009 年度股东大会的通知	2010-008	同上
9	2010-3-18	关于为控股子公司提供担保的公告	2010-009	同上
10	2010-3-25	关于举行 2009 年度业绩网上说明会的通知	2010-010	中国证券报、证券时报 巨潮网(www.cninfo.com.cn)
11	2010-4-16	2009 年度股东大会决议公告	2010-011	同上
12	2010-4-16	2010 年第一季度季度报告正文	2010-012	中国证券报、证券时报、证券日报 巨潮网(www.cninfo.com.cn)
13	2010-4-20	第三届董事会第十七次会议决议公告	2010-013	中国证券报、证券时报 巨潮网(www.cninfo.com.cn)
14	2010-4-20	关于公司购置土地厂房进行扩能搬迁暨变更募投项目实施地点的公告	2010-014	同上
15	2010-4-20	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	2010-015	同上
16	2010-4-29	第三届董事会第十八次会议决议公告	2010-016	同上
17	2010-4-29	第三届监事会第十五次会议决议公告	2010-017	同上
18	2010-4-30	关于增加公司 2010 年第一次临时股东大会临时提案暨召开 2010 年第一次临时股东大会补充通知的公告	2010-018	同上
19	2010-5-6	2009 年度权益分派实施公告	2010-019	同上
20	2010-5-14	2010 年第一次临时股东大会决议公告	2010-020	同上
21	2010-6-29	重大事项停牌公告	2010-021	同上

22	2010-6-30	第四届董事会第一次会议决议公告	2010-022	同上
23	2010-6-30	第四届监事会第一次会议决议公告	2010-023	同上

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的要求，修订《公司章程》及其他规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。报告期内，公司建立健全了《四川成飞集成科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《四川成飞集成科技股份有限公司外部信息使用人管理制度》

### 二、报告期内公司利润分配的执行情况

公司 2009 年度股东大会通过决议，以 2009 年 12 月 31 日总股本 12889.2 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，派 1 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。该方案已于报告期内实施完毕。

### 三、2010 年上半年利润分配预案

2010 年上半年不进行利润分配和资本公积金转增股本。

### 四、收购、出售资产及资产重组的情况。

报告期内，公司未发生收购、出售资产及资产重组的情况。

### 五、公司对外担保以及非经营性关联债权债务往来情况

报告期内，公司未发生对外担保情况，也未发生控股股东及其它关联方非生产经营性占用公司资金的情况。

### 六、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

## 七、公司独立董事关于公司累计和当期对外担保以及关联方的资金占用情况的独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（以下简称“通知”）对上市公司的规定和要求，作为四川成飞集成科技股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表如下专项说明和独立意见：

公司能够认真贯彻执行《通知》的有关规定，严格控制控股股东及其他关联方资金占用、对外担保风险。截止2010年6月30日，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也无任何形式的对外担保事项，公司累计和当期对外担保金额为零。

独立董事：刘锡良、彭启发、曹延安

## 八、其他重大事项

（一）报告期内，公司没有证券投资

（二）报告期内，公司无持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

（三）公司或持股5%以上股东或持续到报告期的承诺事项

公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东在报告期内没有发生承诺事项。截至2010年6月30日止，公司除在《招股说明书》中承诺的事项外无其他需披露的重大承诺事项。报告期内，股东均遵守了所做的承诺。

（四）重大合同情况

报告期内，公司无托管、承包、租赁资产、重大担保、委托他人进行现金资产管理和重大日常经营性合同事项。

（五）报告期内重大关联交易情况

报告期内，日常性关联交易包括：

单位：（人民币）万元

关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例
-------	------------	------	------	------------

				(%)
成都飞机工业(集团)有限责任公司	控股股东	销货	4,834.00	55.85%
成都飞机工业(集团)有限责任公司	控股股东	其他	60	3.53%
成都飞机工业(集团)有限责任公司	控股股东	购货	7.7	0.28%
四川集成天元模具制造有限公司	联营公司	接受劳务	369.23	21.75%
成飞宾馆	控股股东和实际控制人控制的法人	接受劳务	8.91	0.52%
成都航空建筑安装工程公司	控股股东和实际控制人控制的法人	接受劳务	82.59	4.86%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 4,834.00 万元

成都飞机工业（集团）有限责任公司是本公司股东，持有本公司 68.46% 的股份。销售价格由双方在公允的基础上协商后在具体的实施合同中约定，其中军用产品部分以国家军品管理部门审定的价格为准，交易价格公平、合理。

#### （六）公司、公司董事会及董事受处罚情况

报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

#### （七）公司聘任会计师事务所情况

经公司2009年度股东大会批准，继续聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计意见

公司财务报告未经审计。

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

编制单位：四川成飞集成科技股份有限公司

2010年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	267,912,516.59	217,435,800.93	297,938,882.22	252,691,557.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	9,700,000.00	9,700,000.00	32,828,150.00	32,828,150.00
应收账款	83,495,607.94	71,477,400.06	49,930,944.82	49,930,944.82
预付款项	85,909,354.62	50,162,524.85	74,416,923.09	32,559,849.62
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	1,416,103.95	601,890.01	606,738.00	548,777.01
买入返售金融资产				
存货	62,957,929.94	37,946,105.72	28,668,651.35	28,400,623.60
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	511,391,513.04	387,323,721.57	484,390,289.48	396,959,902.85
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	24,405,253.35	106,905,253.35	23,531,798.28	78,531,798.28
投资性房地产				

固定资产	137,618,429.51	104,273,449.05	112,131,085.64	111,561,757.89
在建工程	30,333,976.72	10,533,643.89	10,368,821.67	
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	33,509,811.61	11,655,312.83	12,103,117.19	12,103,117.19
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,003,235.98		128,228.97	
递延所得税资产	1,857,800.77	1,827,085.55	2,014,484.24	1,983,769.02
其他非流动资产				
非流动资产合计	228,728,507.94	235,194,744.67	160,277,535.99	204,180,442.38
资产总计	740,120,020.98	622,518,466.24	644,667,825.47	601,140,345.23
流动负债：				
短期借款	15,641,073.20			
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	3,230,000.00	1,000,000.00	1,910,000.00	1,910,000.00
应付账款	74,579,591.68	38,105,599.69	28,112,012.83	27,793,212.05
预收款项	34,189,046.38	34,139,046.38	27,705,536.41	27,705,536.41
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,607,039.44	5,595,721.62	4,368,085.17	4,362,751.11
应交税费	-1,728,321.88	1,784,238.60	3,406,768.71	5,115,760.72
应付利息				
应付股利				
其他应付款	2,454,272.38	2,436,914.45	3,821,020.76	3,816,537.68
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	133,972,701.20	83,061,520.74	69,323,423.88	70,703,797.97
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				

递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	133,972,701.20	83,061,520.74	69,323,423.88	70,703,797.97
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	206,227,200.00	206,227,200.00	128,892,000.00	128,892,000.00
资本公积	182,866,518.80	182,866,518.80	234,423,318.80	234,423,318.80
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	54,663,983.86	54,663,983.86	54,663,983.86	54,663,983.86
一般风险准备				
未分配利润	95,253,948.69	95,699,242.84	112,406,564.48	112,457,244.60
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	539,011,651.35	539,456,945.50	530,385,867.14	530,436,547.26
少数股东权益	67,135,668.43		44,958,534.45	
所有者权益合计	606,147,319.78	539,456,945.50	575,344,401.59	530,436,547.26
负债和所有者权益总计	740,120,020.98	622,518,466.24	644,667,825.47	601,140,345.23

(二) 利润表

编制单位：四川成飞集成科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	97,395,014.51	86,735,924.01	82,779,041.29	82,779,041.29
其中：营业收入	97,395,014.51	86,735,924.01	82,779,041.29	82,779,041.29
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	75,686,940.13	63,634,398.38	66,400,759.14	66,400,759.14
其中：营业成本	69,230,375.87	58,982,078.96	59,574,926.23	59,574,926.23
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			86,844.00	86,844.00
销售费用	695,934.94	663,393.71	1,516,990.51	1,516,990.51
管理费用	7,431,768.61	5,671,780.64	4,747,732.90	4,747,732.90
财务费用	-1,060,582.82	-1,072,298.46	-1,054,078.51	-1,054,078.51
资产减值损失	-610,556.47	-610,556.47	1,528,344.01	1,528,344.01

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）	914,355.07	914,355.07	1,856,242.62	1,856,242.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	873,455.07	873,455.07	1,556,242.62	1,556,242.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,622,429.45	24,015,880.70	18,234,524.77	18,234,524.77
加：营业外收入	2,257,980.44	1,582,009.24	4,277,018.82	4,277,018.82
减：营业外支出	10,680.00	10,680.00	20,086.82	20,086.82
其中：非流动资产处置损失			20,086.82	20,086.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,869,729.89	25,587,209.94	22,491,456.77	22,491,456.77
减：所得税费用	3,677,611.70	3,677,611.70	3,143,893.92	3,143,893.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,192,118.19	21,909,598.24	19,347,562.85	19,347,562.85
归属于母公司所有者的净利润	21,514,984.21	21,909,598.24	19,347,562.85	19,347,562.85
少数股东损益	-322,866.02			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10	0.10	0.09	0.09
（二）稀释每股收益	0.10	0.10	0.09	0.09
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	21,192,118.19	21,909,598.24	19,347,562.85	19,347,562.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,514,984.21	21,909,598.24	19,347,562.85	19,347,562.85
归属于少数股东的综合收益总额	-322,866.02			

### （三）现金流量表

编制单位：四川成飞集成科技股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	83,405,187.40	82,902,259.40	67,021,076.85	67,021,076.85
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	675,971.20		4,277,018.82	4,277,018.82
收到其他与经营活动有关的现金	1,645,881.87	1,542,201.79	1,068,204.52	1,068,204.52
经营活动现金流入小计	85,727,040.47	84,444,461.19	72,366,300.19	72,366,300.19
购买商品、接受劳务支付的现金	30,484,260.05	26,200,114.07	26,169,180.51	26,169,180.51
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	19,179,847.99	17,586,011.82	15,783,551.58	15,783,551.58
支付的各项税费	6,540,005.08	5,905,975.41	12,384,513.31	12,384,513.31
支付其他与经营活动有关的现金	5,592,791.50	4,438,681.27	3,561,999.74	3,561,999.74
经营活动现金流出小计	61,796,904.62	54,130,782.57	57,899,245.14	57,899,245.14
经营活动产生的现金流量净额	23,930,135.85	30,313,678.62	14,467,055.05	14,467,055.05
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	40,900.00	40,900.00	2,811,000.00	2,811,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	40,900.00	40,900.00	2,811,000.00	2,811,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,249,272.82	25,221,133.63	3,986,628.00	3,986,628.00
投资支付的现金		27,500,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关				

的现金				
投资活动现金流出小计	79,249,272.82	52,721,133.63	3,986,628.00	3,986,628.00
投资活动产生的现金流量净额	-79,208,372.82	-52,680,233.63	-1,175,628.00	-1,175,628.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	22,500,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	22,500,000.00			
取得借款收到的现金	15,641,073.20			
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	38,141,073.20			
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,889,200.00	12,889,200.00	25,778,400.00	25,778,400.00
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				
筹资活动现金流出小计	12,889,200.00	12,889,200.00	25,778,400.00	25,778,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	25,251,873.20	-12,889,200.00	-25,778,400.00	-25,778,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1.86	-1.86	-0.16	-0.16
五、现金及现金等价物净增加额	-30,026,365.63	-35,255,756.87	-12,486,973.11	-12,486,973.11
加：期初现金及现金等价物余额	297,938,882.22	252,691,557.80	275,583,316.19	275,583,316.19
六、期末现金及现金等价物余额	267,912,516.59	217,435,800.93	263,096,343.08	263,096,343.08

## (四) 合并所有者权益变动表

编制单位：四川成飞集成科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	128,892,000.00	234,423,318.80			54,663,983.86		112,406,564.48		44,958,534.45	575,344,401.59	128,892,000.00	234,423,318.80			50,480,842.67		100,587,373.86		44,958,534.45	514,383,535.33
加：会计政策变更																				0.00
前期差错更正																				0.00
其他																				0.00
二、本年初余额	128,892,000.00	234,423,318.80			54,663,983.86		112,406,564.48		44,958,534.45	575,344,401.59	128,892,000.00	234,423,318.80			50,480,842.67		100,587,373.86		44,958,534.45	514,383,535.33
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	77,335,200.00	-51,556,800.00					-17,152,615.79		22,177,133.98	30,802,918.19					4,183,141.19		11,819,190.62		44,958,534.45	60,960,866.26
(一) 净利润							21,514,984.21		-322,866.02	21,192,118.19							41,780,731.81		-41,465.55	41,739,266.26
(二) 其他综合收益																				0.00
上述(一)和(二)小计							21,514,984.21		-322,866.02	21,192,118.19							41,780,731.81		-41,465.55	41,739,266.26

(三) 所有者投入和减少资本									22,500,000.00	22,500,000.00								45,000,000.00	45,000,000.00
1. 所有者投入资本									22,500,000.00	22,500,000.00								45,000,000.00	45,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			0.00
3. 其他																			0.00
(四) 利润分配	25,778,400.00						-38,667,600.00			-12,889,200.00				4,183,141.19		-29,961,541.19			-25,778,400.00
1. 提取盈余公积														4,183,141.19		-4,183,141.19			0.00
2. 提取一般风险准备																			0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	25,778,400.00						-38,667,600.00			-12,889,200.00						-25,778,400.00			-25,778,400.00
4. 其他																			0.00
(五) 所有者权益内部结转	51,556,800.00	-51,556,800.00																	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	51,556,800.00	-51,556,800.00																	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			0.00
3. 盈余公积弥补亏损																			0.00
4. 其他																			0.00
(六) 专项储备																			0.00

1. 本期提取																				0.00
2. 本期使用																				0.00
四、本期期末余额	206,227,200.00	182,866,518.80			54,663,983.86	95,253,948.69			67,135,668.43	606,147,319.78	128,892,000.00	234,423,318.80			54,663,983.86			112,406,564.48	44,958,534.45	575,344,401.59

**(五) 母公司所有者权益变动表**

编制单位：四川成飞集成科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	128,892,000.00	234,423,318.80			54,663,983.86		112,457,244.60	530,436,547.26	128,892,000.00	234,423,318.80			50,480,842.67		100,587,373.86	514,383,535.33
加：会计政策变更																0.00
前期差错更正																0.00
其他																0.00
二、本年年初余额	128,892,000.00	234,423,318.80			54,663,983.86		112,457,244.60	530,436,547.26	128,892,000.00	234,423,318.80			50,480,842.67		100,587,373.86	514,383,535.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	77,335,200.00	-51,556,800.00					-16,758,001.76	9,020,398.24					4,183,141.19		11,869,870.74	16,053,011.93
（一）净利润							21,909,598.24	21,909,598.24							41,831,411.93	41,831,411.93
（二）其他综合收益																0.00
上述（一）和（二）小计							21,909,598.24	21,909,598.24							41,831,411.93	41,831,411.93
（三）所有者投入和减少资本																0.00
1. 所有者投入资本																0.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额																0.00
3. 其他																0.00
(四) 利润分配	25,778,400.00						-38,667,600.00	-12,889,200.00					4,183,141.19		-29,961,541.19	-25,778,400.00
1. 提取盈余公积													4,183,141.19		-4,183,141.19	0.00
2. 提取一般风险准备																0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	25,778,400.00						-38,667,600.00	-12,889,200.00							-25,778,400.00	-25,778,400.00
4. 其他																0.00
(五) 所有者权益内部结转	51,556,800.00	-51,556,800.00														0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	51,556,800.00	-51,556,800.00														0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)																0.00
3. 盈余公积弥补亏损																0.00
4. 其他																0.00
(六) 专项储备																0.00
1. 本期提取																0.00
2. 本期使用																0.00
四、本期期末余额	206,227,200.00	182,866,518.80				54,663,983.86	95,699,242.84	539,456,945.50	128,892,000.00	234,423,318.80			54,663,983.86		112,457,244.60	530,436,547.26

## 四川成飞集成科技股份有限公司

### 财务报表附注

### 2010 年度 1—6 月

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

四川成飞集成科技股份有限公司(以下简称“成飞集成”或“公司”)是根据原中国航空工业第一集团公司(2008 年中国航空工业第一集团公司与中国航空工业第二集团公司合并为中国航空工业集团公司)航资(2000)584 号文及原国家经贸委国经贸企改(2000)1109 号文批准,由成都飞机工业(集团)有限责任公司作为主发起人,联合成都航空仪表公司(现成都凯天电子股份有限公司)、吉利集团有限公司、南京航空航天大学、西北工业大学等四家单位,共同发起设立的股份有限公司。

成飞集成的主要发起人—成都飞机工业(集团)有限责任公司(以下简称“成飞公司”)的前身“成都飞机工业公司”,创建于 1958 年,是我国飞机设计、研制、生产的主要基地。1998 年经中国航空工业总公司航空资[1998]476 号文批准改制为成都飞机工业(集团)有限责任公司,并于 1998 年 9 月 25 日经成都市工商行政管理局登记注册,领取 5101001803039 号企业法人营业执照。成飞公司主要经营范围为:机械、电气、电子、航空产品及其零部件、轻型载重汽车、摩托车、机电设备、非标设备、工夹量具、金属制品(不含稀贵金属)、非金属制品、光缆及其通讯设备(不含无线电发射设备)、新型材料及其制品、家具、五金件、工艺美术品(不含金银制品)的设计、制造、加工、销售,航空产品维护及修理、通用航空机场服务、进出口业务、商品销售(除国家禁止流通物品外)、室内外装饰、装修、物资储运、居民服务、经济科技信息技术咨询、服务、建筑设计、维修;二类机动车维修(大中型货车维修,小型车辆维修)(凭许可证经营,有效期至二〇一二年九月十三日);物业管理(限分支机构经营)。

成飞集成于二〇〇〇年十二月六日,经成都市工商行政管理局登记注册成立,注册资本 80,410,000.00 元,企业法人营业执照注册号为成工商(高新)字 5101091000981;2007 年变更注册地为成都高新区高朋大道 5 号(创新服务中心),法定代表人:程福波,注册资本为 128,892,000.00 元,企业法人营业执照注册号为 510109000010490;成飞集成主要经营范围:工模具的设计、研制和制造;计算机集成技术开发与应用;数控产品及高新技术产品的制造

(国家有专项规定的除外);经营企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业及成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2007] 398 号《关于核准四川成飞集成科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》,成飞集成于 2007 年 11 月 15 日采取公开发行股票方式向社会公众发行人民币普通股(A 股) 27,000,000 股(每股发行价格为 9.9 元),发行后总股本为人民币 107,410,000.00 元。

成飞集成 2007 年度股东大会通过决议,以 2007 年 12 月 31 日的总股本 107,410,000 股为基数,向全体股东以资本公积金每 10 股转增 2 股,同时每 10 股派发现金红利 1 元(含税)。转增后总股本增至 128,892,000 股。2009 年度股东大会通过决议,以 2009 年 12 月 31 日的总股本 128,892,000 股为基数,向全体股东以资本公积金每 10 股转增 4 股,同时每 10 股送红股 2 股、派发现金红利 1 元(含税),送转后公司总股本增至 206,227,200 股。

本公司财务报表于 2010 年 8 月 10 日已经公司董事会批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

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

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2010 年 1-6 月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 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)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。

## 四、 公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 会计期间

本公司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。本公司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。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3. 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

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

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

### 4. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

#### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

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

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

## 5. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 6. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后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。

### （3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表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。

## 7. 金融工具

### (1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

### (2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

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

### (3) 金融工具的计量

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

#### ③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款

等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

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

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

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

#### （4）金融工具转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值;

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

(5) 金融工具公允价值的确定方法

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

A. 在活跃市场上, 公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价, 为市场中的现行出价; 拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价, 为市场中的现行要价。

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

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的, 公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据, 是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响, 且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时, 将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率), 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。计提减值准备时, 对单项金额重大(200 万以上含 200 万)的持有至到期投资单独进行减值测试; 对单项金额不重大(200 万以下)的持有至到期投资可以单独进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

③可供出售金融资产

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

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间

的差额，确认为减值损失，计入当期损益。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计提减值准备后，不再转回。

## 8. 应收款项

### (1) 坏账准备的确认标准

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

### (2) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

对于单项金额重大的应收款项，在资产负债表日单独进行减值测试：对于合同正常执行的项目，根据预计收到的合同金额作为账面价值；对于在项目交付后的合同增减变更，根据变更后的合同金额确定账面价值。

#### ② 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6个月以内	0%	0%
6个月至1年	5%	5%
1至2年	10%	10%
2至3年	30%	30%
3至4年	50%	50%
4至5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

### (3) 坏账准备的转回

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

## 9. 存货核算方法

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、低值易耗品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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。领用和

发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。

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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

## 10. 长期股权投资核算方法

### (1)、长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

### (2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

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

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，

确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

### （3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长

期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11. 固定资产计价和折旧方法

### （1）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）固定资产的折旧方法

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

类 别	预计经济使用 年限（年）	预计净残值率 （%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35 年	0	2.86
机器设备	10-14 年	3	6.93-9.70
电子设备	5 年	0	20.00
运输设备	10 年	0	10.00

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

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

核，必要时进行调整。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

④ 有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤ 固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 12. 在建工程核算方法

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

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

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

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

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

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13. 借款费用的会计处理方法

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

#### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 14. 无形资产计价及摊销方法

### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

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

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

### ③自行开发的无形资产

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

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

### (2) 无形资产的后续计量

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

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线

法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

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

### (3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

## 16. 收入确认方法

### (1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

③收入的金额能够可靠计量。

④相关经济利益很可能流入本公司。

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

### (2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### (3) 让渡资产使用权收入的确认方法

#### ①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以

确认:

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 17. 政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 政府补助的确认条件

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

②公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

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

③已确认的政府补助需要返还的,分别情况处理:存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

## 18. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 递延所得税资产的确认依据

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

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

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能

获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

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

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

## 19. 主要会计政策、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更的说明

无。

(2) 会计估计变更的说明

无。

## 20. 前期差错

无。

## 五、 税项

税 项	计税基础	税 率
增值税	销售收入	17%
营业税	销售收入	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：1、增值税

民品销售：按 17% 税率计算销项税。

对于汽车模具，根据财税 [ 2003 ] 95 号《财政部 国家税务总局关于模具产品增值税先征后返问题的通知》规定，自 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，成飞集成生产销售的

模具产品实行先按规定征收增值税，后按实际交纳增值税额返还 70% 的办法；根据财税 [2006]152 号《财政部 国家税务总局关于模具产品增值税先征后退政策的通知》规定，自 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日，成飞集成生产销售的模具产品实行先按规定征收增值税，后按实际交纳增值税税额退还 50% 的办法。

军品销售：根据国税函[1999]633 号《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》，对军品生产（定货）合同在办理相关的免税手续后，增值税免税。

公司为生产经营企业，自营出口自产货物，一律实行免、抵、退，退税率为 13%、17% 两档。

## 2、企业所得税

根据川国税函[2006]117 号文“四川省国家税务局关于同意四川华迪信息技术有限公司等 20 户企业享受西部大开发企业所得税优惠税率的批复”，同意对成飞集成减按 15% 的税率征收企业所得税。根据成国税函[2007]51 号文“成都市国家税务局关于同意四川华迪信息技术有限公司等 14 户企业享受西部大开发企业所得税优惠税率的批复”，同意对成飞集成减按 15% 的税率征收企业所得税。根据成高国税发[2008]164 号文“成都高新区国家税务局关于四川成飞集成科技股份有限公司 2007 年度享受西部大开发税收优惠的批复”，同意对成飞集成减按 15% 的税率征收企业所得税。

公司于 2009 年获得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR200951000096），认定有效期三年。根据国家西部大开发的有关税收优惠政策，公司从 2005 年至 2010 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。本次取得高新技术企业证书，使公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税的期限延长至 2011 年。

## 六、 企业合并及合并财务报表

### 1、 子公司情况

公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	实际控制人	组织机构代码
通过设立或投资等方式取得的子公司						

安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	安徽芜湖	汽车模具的开发与制造	15,000万元	汽车模具、夹具、检具等汽车工装的开发、设计与制造,汽车零部件制造,白车身制造,数控产品相关高新技术产品制造	中国航空工业集团公司	691088127
------------------	------	------------	----------	---	------------	-----------

(续)

公司名称	本公司实际投资金额(万元)	实质上构成对子公司的净投资的余额(万元)	持股比例	表决权比例	是否合并
<b>通过设立或投资等方式取得的子公司</b>					
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	8,250.00	8,250.00	55%	55%	是

## 2、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	149,190,374.28	-717,480.05

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	2010年6月30日			2009年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金-人民币	19,987.25		19,987.25	8,051.99		8,051.99
-美元	-		-			
现金小计	19,987.25		19,987.25			8,051.99
银行存款-人民币	265,440,072.45		265,440,072.45	297,930,496.48		297,930,496.48
-美元	48.90	6.7909	332.03	48.88	6.8282	333.75
银行存款小计			265,440,404.48			297,930,830.23
其他货币资金-人民币	2,452,124.86		2,452,124.86			
-美元	-					
其他货币资金小计	2,452,124.86		2,452,124.86			
合 计			267,912,516.59			297,938,882.22

注：期末数含募集资金定期存款 5,500 万元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据明细情况

票据种类	2010年6月30日	2009年12月31日
银行承兑汇票	9,700,000.00	32,828,150.00
商业承兑汇票		
合计	9,700,000.00	32,828,150.00

注：期末数比期初数减少较大主要是由于上年收到的银行承兑汇票在本期大量到期。

### (2) 已背书但尚未到期的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2010.04.06	2010.10.06	7,000,000.00
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2010.05.04	2010.10.31	500,000.00
宁波市福可精密机械有限公司	2010.02.02	2010.08.02	104,934.00
瑞鹤汽车模具有限公司	2010.01.22	2010.07.22	2,090,000.00
重庆大江工业有限责任公司	2010.01.22	2010.07.22	200,000.00
重庆大江工业有限责任公司	2010.03.19	2010.09.19	250,000.00
重庆平伟科技(集团)有限公司	2010.04.29	2010.10.29	601,000.00
合计			10,745,934.00

## 3、应收账款

### (1) 按类别列示应收账款明细情况

项目	2010年6月30日				
	账面余额	占应收账款总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
单项金额重大的应收账款	88,805,552.22	92.87%	10,667,539.87	78,138,012.35	12.01%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-		-		
其他不重大应收账款	6,818,457.98	7.13%	1,460,862.39	5,357,595.59	21.43%
合计	95,624,010.20	100.00%	12,128,402.26	83,495,607.94	12.68%

项目	2009年12月31日				
	账面余额	占应收账款	坏账准备	账面价值	坏账准备计

		总额的比例			提比例
单项金额重大的应收账款	45,779,436.57	72.55%	5,662,538.29	40,116,898.28	12.37%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	17,324,466.98	27.45%	7,510,420.44	9,814,046.54	43.35%
合计	63,103,903.55	100.00%	13,172,958.73	49,930,944.82	20.88%

注：单项金额是否重大划分标准为 200 万元，200 万元（含 200 万元）以上为单项金额重大款项，200 万元以下为其他不重大款项。

(2) 公司期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的应收款项，按账龄计提坏账准备。按账龄列示应收账款明细情况如下：

账龄	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	占应收账款总额的比例	坏账准备	账面余额	占应收账款总额的比例	坏账准备
6 个月以内	39,082,290.88	40.87%	-	17,714,050.00	28.07%	
6 个月至 1 年	18,354,650.00	19.19%	917,732.50	6,319,049.00	10.01%	315,952.45
1 至 2 年	25,474,449.00	26.64%	2,547,444.90	21,751,450.00	34.47%	2,175,145.00
2 至 3 年	1,010,000.00	1.06%	303,000.00	3,248,000.00	5.15%	974,400.00
3 至 4 年	4,708,749.98	4.92%	2,354,374.99	7,906,986.55	12.53%	3,953,493.28
4 至 5 年	4,940,102.34	5.17%	3,952,081.87	2,052,000.00	3.25%	1,641,600.00
5 年以上	2,053,768.00	2.15%	2,053,768.00	4,112,368.00	6.52%	4,112,368.00
合计	95,624,010.20	100.00%	12,128,402.26	63,103,903.55	100.00%	13,172,958.73

(3) 应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例	欠款年限
奇瑞汽车有限公司	24,356,000.00	25.47%	6 个月-1 年内、1-2 年、2-3 年、3-4 年
成都飞机工业（集团）有限责任公司	16,685,174.00	17.45%	6 个月内
沈阳金杯客车制造有限公司 MI 工厂	11,576,218.00	12.11%	6 个月内、1-2 年、5 年以上
瑞鹄汽车模具有限公司	8,815,107.64	9.22%	6 个月内

安徽江淮汽车股份有限公司	5,494,000.00	5.75%	1-2 年
合 计	66,926,499.64	69.99%	

(4) 应收账款期末数中持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款为 16,685,174.00 元。

(5) 报告期内全额计提坏账准备的应收账款占应收账款期末余额的 2.15%，为账龄在 5 年以上的货款。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项明细情况

账 龄	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	77,034,699.73	89.67%	70,011,751.09	94.08%
1 至 2 年	8,874,654.89	10.33%	4,405,172.00	5.92%
2 至 3 年	-			
3 年以上	-			
合 计	85,909,354.62	100.00%	74,416,923.09	100.00%

注:

a、账龄超过 1 年的预付款项，主要为预付设备款。

b、期末预付款项余额比上年末预付款项余额增加 15.44%，主要为预付设备款增加。

##### (2) 金额较大的预付款项明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
天津市天锻压力机有限公司	供应商	4,427,500.00	2 年以内	尚未完工
日本株式会社网野	供应商	8,967,004.32	2 年以内	尚未完工
中华人民共和国武汉海关	政府机关	4,205,451.40	1 年以内	暂估关税
成都西部泰力起重机有限公司	供应商	5,415,000.00	1 年以内	尚未完工
海克斯康贸易(青岛)有限公司	供应商	4,441,028.62	1 年以内	尚未完工
捷克共和国特斯格林公司	供应商	8,658,463.38	1 年以内	尚未完工
株式会社网野	供应商	15,641,073.20	1 年以内	尚未完工
网野(武汉)高科技有限公司	供应商	8,800,000.00	1 年以内	尚未完工

合 计		60,555,520.92	
-----	--	---------------	--

(3) 预付账款期末数中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

## 5、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	2010 年 6 月 30 日				
	账面余额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
单项金额重大的其他应收款	634,000.00	43.18%	-	634,000.00	0.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-		-	-	
其他不重大其他应收款	834,272.02	56.82%	52,168.07	782,103.95	6.25%
合 计	1,468,272.02	100.00%	52,168.07	1,416,103.95	3.55%

项 目	2009 年 12 月 31 日				
	账面余额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	658,906.07	100.00%	52,168.07	606,738.00	7.92%
合 计	658,906.07	100.00%	52,168.07	606,738.00	7.92%

(2) 单项金额非重大的其他应收款项，按账龄计提坏账准备。按账龄列示其他应收账款明细情况如下：

账 龄	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备
6 个月以内	1,416,103.95	96.45%	-	606,738.00	92.08%	
6 个月至 1 年	-		-			



1至2年	-		-			
2至3年	-		-			
3至4年	-		-			
4至5年	-		-			
5年以上	52,168.07	3.55%	52,168.07	52,168.07	7.92%	52,168.07
合计	1,468,272.02	100.00%	52,168.07	658,906.07	100.00%	52,168.07

## (3) 其他应收款期末欠款明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款总额的比例	欠款年限
芜湖经济技术开发区财政局	634,105.00	43.19%	6个月内
职工差旅费借款	401,590.01	27.35%	6个月内
个人备用金	209,953.00	14.30%	6个月内
华晨汽车集团控股有限公司	200,300.00	13.64%	6个月内
芜湖市创新物业管理服务中心	5,000.00	0.34%	6个月内
合计	1,450,948.01	98.82%	

(4) 其他应收款期末数中无持本公司5%（含5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

(5) 报告期内全额计提坏账准备的其他应收款占其他应收款期末余额的比例为3.55%。

## 6、存货

## (1) 存货明细情况

项 目	2010年6月30日			
	账面余额	其中：借款费用资本化金额	存货跌价准备	账面价值
原材料	7,076,101.40			7,076,101.40
自制半成品及在产品	32,258,388.55			32,258,388.55
库存商品	20,153,360.66			20,153,360.66
低值易耗品	3,470,079.33			3,470,079.33
委托加工物资	-			-
周转材料	-			-
合计	62,957,929.94			62,957,929.94

项 目	2009年12月31日
-----	-------------

	账面余额	其中: 借款费用 资本化金额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,819,074.78			2,819,074.78
自制半成品及在产品	21,433,433.96			21,433,433.96
库存商品				
低值易耗品	3,451,782.72			3,451,782.72
委托加工物资	746,006.93			746,006.93
周转材料	218,352.96			218,352.96
合计	28,668,651.35			28,668,651.35

注: 期末存货余额比上年末存货余额增加 119.61%, 主要原因为子公司开始生产经营, 生产投入增加。

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司存货无成本高于可变现净值的情况。

## 7、对联营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	投资年限	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
四川集成天元模具制造有限公司	四川省成都市青羊区工业集中发展区西区	模具制造	永久	3000 万元	31%	31%

(续)

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
四川集成天元模具制造有限公司	45,720,688.22	18,883,395.49	2,829,608.57

## 8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	13,299,958.28	873,455.07		14,173,413.35
其他股权投资	10,231,840.00			10,231,840.00
减: 长期股权投资				

减值准备				
合 计	23,531,798.28	873,455.07	-	24,405,253.35

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2009年12月31日	增减变动	2010年6月30日
四川集成天元模具制造有限公司	权益法	9,300,000.00	13,299,958.28	873,455.07	14,173,413.35
成都飞机工业集团电子科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
上海航空发动机制造股份有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
成都高新发展股份有限公司	成本法	231,840.00	231,840.00		231,840.00
合 计		19,531,840.00	23,531,798.28	873,455.07	24,405,253.35

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川集成天元模具制造有限公司	31.00%	31.00%				
成都飞机工业集团电子科技有限公司	4.45%	4.45%				
上海航空发动机制造股份有限公司	3.40%	3.40%				40,900.00
成都高新发展股份有限公司	0.04%	0.04%				
合 计						40,900.00

(5) 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产明细情况

固定资产明细情况

项 目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
<b>原价</b>				
房屋、建筑物	22,527,315.46	16,067,363.00	-	38,594,678.46
机器设备	225,706,892.19	17,414,297.47	-	243,121,189.66
电子设备	10,996,016.14	217,393.17	298,600.00	10,914,809.31
运输工具	3,486,952.40	106,153.59	-	3,593,105.99
合 计	262,717,176.19	33,805,207.23	298,600.00	296,223,783.42
<b>累计折旧</b>	-	-	-	-
房屋、建筑物	8,282,522.78	581,581.10	-	8,864,103.88
机器设备	131,272,832.89	7,220,040.43	-	138,492,873.32
电子设备	9,467,544.47	322,336.34	298,600.00	9,491,280.81
运输工具	1,563,190.41	193,905.49	-	1,757,095.90
合 计	150,586,090.55	8,317,863.36	298,600.00	158,605,353.91
<b>减值准备</b>	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
<b>账面价值</b>	-	-	-	-
房屋、建筑物	14,244,792.68		-	29,730,574.58
机器设备	94,434,059.30		-	104,628,316.34
电子设备	1,528,471.67		-	1,423,528.50
运输工具	1,923,761.99		-	1,836,010.09
合 计	112,131,085.64	-	-	137,618,429.51

(2) 截至2010年6月30日，本公司固定资产无账面价值高于可收回金额的情况。

(3) 截至2010年6月30日，已提足折旧仍继续使用的固定资产：

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机械设备	37,563,505.37	36,437,665.22		1,125,840.15
电子设备	7,905,384.52	7,905,384.52		-
运输设备	38,000.00	38,000.00		-
合 计	45,506,889.89	44,381,049.74	-	1,125,840.15

(4) 在建工程转入固定资产的情况

项目	转入固定资产的时间	转入固定资产的金额
厂房土建及公用设施	2010.02	19,092,360.90
包边压力机 200QA	2010.02	187,179.49
包边压力机 200R	2010.02	752,136.75
包边压力机 200Q	2010.02	807,692.31
1000 吨冲压液压机	2010.02	2,482,905.99
1600 吨冲压液压机	2010.02	3,470,085.48
400 吨冲压液压机	2010.02	1,301,282.05
螺杆式空气压机 1	2010.05	96,324.79
螺杆式空气压机 2	2010.05	154,444.44
冷冻式干燥机	2010.05	19,059.83
储气罐	2010.05	7,948.72
双梁桥式起重机 32T-28.5M	2010.02	769,230.77
双梁桥式起重机 50/16T-28.5M	2010.02	2,222,222.24
双梁桥式起重机 20/5T-22.5M	2010.02	341,880.34
悬挂焊机	2010.05	1,323,076.94
合计		33,027,831.04

## 10、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项目	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
测量机 ( Alpha 20.50.10)	405,438.77		405,438.77			-
800T 机械压机	10,128,205.12		10,128,205.12			
厂房土建及公用设施	17,562,694.96		17,562,694.96	1,367,539.60		1,367,539.60
包边压力机 200QA			-	187,179.49		187,179.49
包边压力机 200R			-	752,136.75		752,136.75
包边压力机 200Q			-	807,692.31		807,692.31
1000 吨冲压液压机			-	2,482,905.99		2,482,905.99
1600 吨冲压液压机			-	3,470,085.48		3,470,085.48

400 吨冲压液压机			-	1,301,282.05		1,301,282.05
双梁桥式起重机 32/10T-22.5M	1,538,461.53		1,538,461.53			
双梁桥式起重机 50/16T-22.5M	683,760.68		683,760.68			
激光加工机	15,415.66		15,415.66			
合计	30,333,976.72	-	30,333,976.72	10,368,821.67		10,368,821.67

## (2) 在建工程明细情况

工程名称	预算数	2009 年 12 月 31 日	本期 增加数	本期转入固 定资产数	其他 减少数	2010 年 6 月 30 日
测量机 (Alpha 20.50.10)	2,313,120.00		405,438.77			405,438.77
800T 机械压机	11,850,000.00		10,128,205.12			10,128,205.12
厂房土建及公用设施	68,000,000.00	1,367,539.60	35,287,516.26	19,092,360.90		17,562,694.96
包边压力机 200QA	995,000.00	187,179.49		187,179.49		-
包边压力机 200R	930,000.00	752,136.75		752,136.75		-
包边压力机 200Q	995,000.00	807,692.31		807,692.31		-
1000 吨冲压液压机	4,150,000.00	2,482,905.99		2,482,905.99		-
1600 吨冲压液压机	5,800,000.00	3,470,085.48		3,470,085.48		-
400 吨冲压液压机	2,175,000.00	1,301,282.05		1,301,282.05		-
螺杆式空气压机 1	112,700.00		96,324.79	96,324.79		-
螺杆式空气压机 2	180,700.00		154,444.44	154,444.44		-
冷冻式干燥机	22,300.00		19,059.83	19,059.83		-
储气罐	9,300.00		7,948.72	7,948.72		-
双梁桥式起重机 32T-28.5M	900,000.00		769,230.77	769,230.77		-
双梁桥式起重机 50/16T-28.5M	2,600,000.00		2,222,222.24	2,222,222.24		-
双梁桥式起重机 20/5T-22.5M	400,000.00		341,880.34	341,880.34		-
双梁桥式起重机 32/10T-22.5M	1,800,000.00		1,538,461.53			1,538,461.53
双梁桥式起重机 50/16T-22.5M	800,000.00		683,760.68			683,760.68
激光加工机	2,448,000.00		15,415.66			15,415.66
悬挂焊机	1,623,000.00		1,323,076.94	1,323,076.94		-



合计	108,104,120.00	10,368,821.67	52,992,986.09	33,027,831.04	-	30,333,976.72
----	----------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中:本期利 息资本化金额	本期利息资本 化率(%)	工程投入占预 算的比例(%)	工程 进度	资金来 源
测量机 (Alpha 20.50.10)				17.53%		募投资金
800T 机械压机				85.47%	85%	募投资金
厂房土建及公用设施				53.90%		自筹
包边压力机 200QA				18.81%		自筹
包边压力机 200R				80.87%		自筹
包边压力机 200Q				81.18%		自筹
1000 吨冲压液压机				59.83%		自筹
1600 吨冲压液压机				59.83%		自筹
400 吨冲压液压机				59.83%		自筹
螺杆式空气压机 1				85.47%	100%	自筹
螺杆式空气压机 2				85.47%	100%	自筹
冷冻式干燥机				85.47%	100%	自筹
储气罐				85.47%	100%	自筹
双梁桥式起重机 32T-28.5M				85.47%	100%	自筹
双梁桥式起重机 50/16T-28.5M				85.47%	100%	自筹
双梁桥式起重机 20/5T-22.5M				85.47%	100%	自筹
双梁桥式起重机 32/10T-22.5M				85.47%	85%	自筹
双梁桥式起重机 50/16T-22.5M				85.47%	85%	自筹
激光加工机				0.63%		自筹
悬挂焊机				81.52%	100%	自筹
合计						

注: 期末在建工程余额比上年末在建工程余额增加较大, 主要原因是购置的设备转入在安装状态。

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

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	16,434,382.40	22,072,788.42		38,507,170.82
土地使用权	8,867,100.00	21,981,827.00		30,848,927.00
软件	7,567,282.40	90,961.42		7,658,243.82
二、累计摊销合计	4,331,265.21	666,094.00		4,997,359.21
土地使用权	1,596,078.00	270,432.87		1,866,510.87
软件	2,735,187.21	395,661.13		3,130,848.34
三、账面净值合计	12,103,117.19			33,509,811.61
土地使用权	7,271,022.00			28,982,416.13
软件	4,832,095.19			4,527,395.48
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、账面价值合计	12,103,117.19			33,509,811.61
土地使用权	7,271,022.00			28,982,416.13
软件	4,832,095.19			4,527,395.48

注：本期摊销金额为 666,094 元。

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

## 12、长期待摊费用

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加数	本期减少数	2010 年 6 月 30 日
工位器具	128,228.97	985,936.54	110,929.53	1,003,235.98
合 计	128,228.97	985,936.54	110,929.53	1,003,235.98

注：期末长期待摊费用余额比上年末长期待摊费用余额增加较大，主要原因为本期新建子公司安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司长期待摊费用增加。

## 13、递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日

递延所得税资产：		
资产减值准备	1,827,085.55	1,983,769.02
可抵扣亏损	30,715.22	30,715.22
小 计	1,857,800.77	2,014,484.24

注：本期无未确认的递延所得税资产。

(2) 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
应收账款	12,128,402.26	13,172,958.73
其他应收款	52,168.07	52,168.07
可抵扣亏损	717,480.05	122,860.89
合 计	12,898,050.38	13,347,987.69

14、资产减值准备明细表

项 目	2009年12月31日	本期计提数	本期减少数			2010年6月30日
			转回数	转销数	合计	
坏账准备合计	13,225,126.80	-610,556.47		434,000.00	434,000.00	12,180,570.33
其中：应收账款	13,172,958.73	-610,556.47		434,000.00	434,000.00	12,128,402.26
其他应收款	52,168.07					52,168.07
合 计	13,225,126.80	-610,556.47		434,000.00	434,000.00	12,180,570.33

15、短期借款

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
质押借款	15,641,073.20	
抵押借款		
合 计	15,641,073.20	

16、应付票据

票据种类	2010年6月30日	2009年12月31日	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	3,230,000.00	1,910,000.00	3,230,000.00
商业承兑汇票			
合 计	3,230,000.00	1,910,000.00	3,230,000.00

注：期末应付票据余额比上年末应付票据余额增加 69.11%，主要由于子公司应付票据增加。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

账龄	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	68,264,227.82	91.53%	17,842,000.29	63.47%
1至2年	4,680,960.12	6.28%	8,816,552.30	31.36%
2至3年	241,093.50	0.32%	379,974.68	1.35%
3年以上	1,393,310.24	1.87%	1,073,485.56	3.82%
合计	74,579,591.68	100.00%	28,112,012.83	100.00%

(2) 应付账款期末数中包括应付四川集成天元模具制造有限公司 3,193,500.00 元，占应付账款期末数的比例为 4.28%，该项关联交易的披露见附注八、(三) 5。

### (3) 账龄超过1年的大额应付账款

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
四川天元模具制造有限公司	2,577,880.00	尚未结算	否
河北金环模具有限公司	1,320,000.00	尚未结算	否
合计	3,897,880.00		

## 18、预收款项

### (1) 预收款项明细情况

账龄	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	34,179,046.38	99.97%	25,263,046.41	91.18%
1至2年	-		2,432,490.00	8.78%
2至3年	-		-	
3年以上	10,000.00	0.03%	10,000.00	0.04%
合计	34,189,046.38	100.00%	27,705,536.41	100.00%

注：期末数比年初数增加较大是由于 2010 年订单增加，预收模具加工款增加所致。

### (2) 账龄超过1年的预收款项

债权人名称	金额	未结转的原因
中国航空工业川西机器厂	10,000.00	产品未交付
合计	10,000.00	

## 19、应付职工薪酬

项 目	2009年12月31日	本期增加	本期支付	2010年6月30日
工资		14,245,086.97	12,554,818.87	1,690,268.10
住房补贴	1,573,113.81	206,539.12	591,420.98	1,188,231.95
职工福利		558,890.12	553,752.80	5,137.32
社会保险费	710,761.69	3,266,952.87	3,408,295.54	569,419.02
住房公积金	4,464.00	1,555,979.00	1,560,443.00	-
企业年金	119,178.81	707,779.86	709,714.48	117,244.19
工会经费	60,587.09	290,672.39	149,650.39	201,609.09
职工教育经费	1,899,979.77	27,779.00	92,629.00	1,835,129.77
辞退福利		14,958.40	14,958.40	-
合 计	4,368,085.17	20,874,637.73	19,635,683.46	5,607,039.44

## 20、应交税费

项 目	税(费)率	2010年6月30日	2009年12月31日
应交增值税	17%	-4,165,409.47	1,182,727.07
应交所得税	15%	2,368,185.29	1,348,640.79
应交城市维护建设税	7%	-	202,508.59
应交个人所得税		38,106.70	518,958.87
教育费附加	3%	-	86,789.39
主副食品调控基金	民品销售额的 0.1%	30,141.34	38,214.20
地方教育附加	1%	-	28,929.80
应交印花税		654.26	-
合 计		-1,728,321.88	3,406,768.71

注：期末应交税余额比上年末应交税余额减少 150.73%，主要原因为上年年末未交税费在本期支付。

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
代扣个人款	717,540.93	1,048,537.93
单位	39,000.00	39,000.00
风险准备金	251,096.50	160,050.00
研发费	48,000.00	1,248,000.00
其他	1,398,634.95	1,325,432.83
合 计	2,454,272.38	3,821,020.76

注：其他应付款期末数比年初数减少 35.77%，其主要原因为上年未获得验收项目的技术研发扶持款在本期结转。

(2) 其他应付款期末数中无应付持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款期末数中不包括应付其他关联方的款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

债权人名称	年末数	未偿还的原因	报表日后是否归还
风险准备金	251,096.50	管理人员在任职期间，离任后偿还	否
合 计	251,096.50		

## 22、股本

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	88,236,000	68.46%		17,647,200	35,294,400		52,941,600	141,177,600	68.46%
1、国家持股									
2、国有法人持股	88,236,000	68.46%		17,647,200	35,294,400		52,941,600	141,177,600	68.46%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持									

股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	40,656,000	31.54%		8,131,200	16,262,400		24,393,600	65,049,600	31.54%
1、人民币普通股	40,656,000	31.54%		8,131,200	16,262,400		24,393,600	65,049,600	31.54%
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	128,892,000	100.00%		25,778,400	51,556,800		77,335,200	206,227,200	100.00%

### 23、资本公积

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
资本溢价	222,903,318.80		51,556,800.00	171,346,518.80
其他资本公积	11,520,000.00			11,520,000.00
合 计	234,423,318.80			182,866,518.80

### 24、盈余公积

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
法定盈余公积	44,545,759.20			44,545,759.20
任意盈余公积	10,118,224.66			10,118,224.66
储备基金				
企业发展基金				
合 计	54,663,983.86	-		54,663,983.86

### 25、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	112,406,564.48	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	112,406,564.48	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	21,514,984.21	
盈余公积弥补亏损		



其他转入		
减: 提取法定盈余公积		按税后利润的 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	12,889,200.00	
转作股本的普通股股利	25,778,400.00	
期末未分配利润	95,253,948.69	

注: 根据公司 2009 年度股东大会决议, 审议通过了《2009 年度利润分配方案》, 决议以 2009 年年末总股本 12,889.2 万股为基数, 向全体股东按每 10 股送红股 2 股、派送现金红利 1 元 (含税), 用资本公积金每 10 股转增 4 股的方式进行分配。

## 26、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入与营业成本

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	96,818,011.97	82,649,234.01
其他业务收入	577,002.54	129,807.28
<b>营业收入合计</b>	<b>97,395,014.51</b>	<b>82,779,041.29</b>
主营业务成本	68,910,378.34	59,574,926.23
其他业务成本	319,997.53	
<b>营业成本合计</b>	<b>69,230,375.87</b>	<b>59,574,926.23</b>

### (2) 各产品 (或业务) 类别的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

产品 (或业务) 类别	2010 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
数控加工	48,340,048.66	31,464,303.89	16,875,744.77
汽车模具	38,205,990.75	27,517,775.07	10,688,215.68
汽车零部件	10,271,972.56	9,928,299.38	343,673.18
合 计	96,818,011.97	68,910,378.34	27,907,633.63

(续)

产品 (或业务) 类别	2009 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
数控加工	44,015,838.82	30,322,044.76	13,693,794.06
汽车模具	38,633,395.19	29,252,881.47	9,380,513.72
汽车零部件			

合 计	82,649,234.01	59,574,926.23	23,074,307.78
-----	---------------	---------------	---------------

(3) 2010 上半年度公司前五名客户销售的收入总额为 88,628,190.59 元，占公司全部销售收入的比例为 91.54%。

## 27、营业税金及附加

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	计缴标准	金额	计缴标准	金额
营业税	5%	-	5%	-
城市维护建设税	7%	-	7%	55,264.36
教育费附加	3%	-	3%	23,684.73
地方教育费附加	1%	-	1%	7,894.91
合 计		-		86,844.00

## 28、财务费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出	-	-
减：利息收入	1,266,493.91	1,068,204.52
汇兑损失	-	1,964.30
减：汇兑收入	-	-
手续费	178,185.00	9,150.65
其他	27,726.09	3,011.06
合 计	-1,060,582.82	-1,054,078.51

## 29、资产减值损失

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
坏账损失	-610,556.47	1,528,344.01
合 计	-610,556.47	1,528,344.01

注：本期资产减值损失比上年同期资产减值损失金额减少 139.95%，主要原因是本期收回了账龄较长的应收款项。

### 30、投资收益

#### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	2010年1-6月	2009年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	40,900.00	300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	873,455.07	1,556,242.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	914,355.07	1,856,242.62

注：本期投资收益比上年同期投资收益金额减少 50.74%，主要原因是本期按权益法确认对四川集成天元模具制造有限公司的投资收益减少。

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010年1-6月	2009年1-6月	本期比上期增减变动的 原因
成都飞机工业集团电子科技有限公司	-	300,000.00	发放现金股利
上海航空发动机制造股份有限公司	40,900.00		发放现金股利
合计	40,900.00	300,000.00	

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010年1-6月	2009年1-6月	本期比上期增减变动的 原因
四川集成天元模具制造有限公司	873,455.07	1,556,242.62	被投资公司本期利润减少
合计	873,455.07	1,556,242.62	

### 31、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细情况

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
非流动资产处置利得	-	
其中: 固定资产处置利得	-	
无形资产处置利得	-	
非货币性资产交换利得	-	
债务重组利得	-	
政府补助	1,875,971.20	4,277,018.82
其他	382,009.24	
合 计	2,257,980.44	4,277,018.82

注: 本期营业外收入比上年同期营业外收入金额减少较大, 主要原因是上年同期收到模具产品增值税返还, 本期不再享受增值税先征后退政策。根据财税[2006]152号《财政部 国家税务总局关于模具产品增值税先征后退政策的通知》规定, 自2006年1月1日至2008年12月31日, 成飞集成生产销售的模具产品实行先按规定征收增值税, 后按实际交纳增值税税额退还50%的办法。

(2) 政府补助

项 目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额	其中: 计入当期损益的金额	金额	其中: 计入当期损益的金额
增值税返还	-	-	4,277,018.82	4,277,018.82
研发奖励款	1,200,000.00	1,200,000.00		
土地契税返还	675,971.20	675,972.20		
合 计	1,875,971.20	1,875,972.20	4,277,018.82	4,277,018.82

32、营业外支出

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
非流动资产处置损失	-	20,086.82
其中: 固定资产处置损失	-	20,086.82
无形资产处置损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
债务重组损失	-	-
公益性捐赠支出	10,680.00	-

非常损失	-	-
盘亏损失	-	-
其他	-	-
合 计	10,680.00	20,086.82

### 33、所得税费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,520,928.23	3,373,145.52
递延所得税调整	156,683.47	-229,251.60
合 计	3,677,611.70	3,143,893.92

### 34、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	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	0.10	0.10	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.10	0.09	0.09

### 35、收到其他与经营活动有关的现金

本公司“收到其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
银行存款利息	1,263,872.63	1,068,204.52
其他经营活动收现额	382,009.24	
合 计	1,645,881.87	1,068,204.52

### 36、支付其他与经营活动有关的现金

本公司“支付其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
差旅费	1,630,947.29	1,533,471.05



办公费	436,441.73	146,999.85
修理费	1,223,709.73	27,953.33
董事会会费	134,650.10	63,232.00
技术开发费	607,353.83	330,875.99
业务招待费	267,352.28	193,876.80
会务费	106,128.80	161,132.00
资料费	129,025.00	
销售服务费	713,315.67	
其他	343,867.07	1,104,458.72
合计	5,592,791.50	3,561,999.74

### 37、现金流量表补充资料

#### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	21,192,118.19	19,347,562.85
加: 资产减值准备	-610,556.47	1,528,344.01
固定资产折旧	8,317,863.36	8,206,807.08
无形资产摊销	666,094.00	462,420.63
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)		20,086.82
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)	38,851.73	1,964.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-914,355.07	-1,856,242.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	156,683.47	-229,251.60
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)	-34,289,278.59	5,535,893.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,296,930.50	-21,246,851.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	37,558,716.20	2,696,321.65
其他	-	-

经营活动产生的现金流量净额	23,930,135.85	14,467,055.05
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	275,437,620.12	263,096,343.08
减: 现金的期初余额	297,938,882.22	275,583,316.19
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	-22,501,262.10	-12,486,973.11

## (2) 现金及现金等价物的信息

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
<b>一、现金</b>	217,435,800.93	263,096,343.08
其中: 库存现金	15,989.08	1,034.76
可随时用于支付的银行存款	217,419,811.85	263,095,308.32
可随时用于支付的其他货币资金		
<b>二、现金等价物</b>		
其中: 三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	217,435,800.93	263,096,343.08
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 八、 关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、关联方的认定标准

本公司对关联方的认定标准为: 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的, 构成关联方。

#### 2、本公司的母公司

母公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例



成都飞机工业(集团)有限责任公司	20190602-8	四川省成都市	航空产品及零部件等	729,154,000.00	68.46%	68.46%
------------------	------------	--------	-----------	----------------	--------	--------

注：目前本公司的母公司成都飞机工业（集团）有限责任公司为中国航空工业集团公司（原为中国航空工业第一集团公司，2008年中国航空工业第一集团公司与中国航空工业第二集团公司合并为中国航空工业集团公司）的子公司，本公司的实际控制人为中国航空工业集团公司。

### 3、本公司的子公司

本公司的子公司相关信息见附注六。

### 4、本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
四川集成天元模具制造有限公司	有限公司	四川省成都市青羊区工业集中发展区西区	王锦田	模具制造	3000万元	31%	31%

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
四川集成天元模具制造有限公司	61,940,621.33	16,219,933.11	45,720,688.22	18,883,395.49	2,829,608.57

### 5、本公司的其他关联方情况

关联方名称	组织机构代码	与本公司关系
成都飞机工业公司职工技协经济开发公司	20197650-1	与本公司受同一母公司控制
沈阳飞机工业(集团)有限责任公司	11792310-8	与本公司受同一实际控制人控制
成飞宾馆	20190113-9	与本公司受同一母公司控制
成飞集团成都油料有限公司	633167660	与本公司受同一母公司控制
成都航空建筑安装工程公司	201900793	与本公司受同一母公司控制
成都飞机工业集团电子科技有限公司	758783256	与本公司受同一母公司控制

### (二) 定价政策

- 1、采购、销售货物以及接受劳务按照市场价格进行定价。
- 2、转让资产、房屋使用费按协议价格进行定价。
- 3、水、动力按照成本价进行定价。

### (三) 关联方交易

#### 1、采购货物

关联方名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例	金额	占公司全部同类交易的金额比例
成都飞机工业(集团)有限责任公司	76,998.74	0.28%	7,943.33	0.10%
成飞油料公司			9,929.92	0.12%
合计	76,998.74	0.28%	17,873.25	0.22%

#### 2、接受劳务

关联方名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例	金额	占公司全部同类交易的金额比例
四川集成天元模具制造有限公司	3,692,307.68	21.75%	9,350,427.35	32.05%
成飞宾馆	89,089.00	0.52%	55,517.00	0.19%
成都航空建筑安装工程公司	825,947.20	4.86%	227,640.00	0.78%
合计	4,607,343.88	27.14%	9,633,584.35	33.03%

#### 3、销售货物

关联方名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例	金额	占公司全部同类交易的金额比例
沈阳飞机工业公司			2,407,443.15	2.91%
四川集成天元模具制造有限公司			6,044.83	0.01%

成都飞机工业(集团)有限责任公司	48,340,048.66	55.85%	41,608,395.67	50.34%
合 计	48,340,048.66	55.85%	44,021,883.65	53.26%

成飞集成 2010 年 1-6 月和 2009 年 1-6 月向关联方销售收入分别占当期总收入的 55.85%、53.26%，与成飞公司加工业务协议见附注八（三）6（1）。

#### 4、房屋使用费

关联方名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例	金额	占公司全部同类交易的金额比例
成都飞机工业(集团)有限责任公司	600,000.00	3.53%	600,000.00	2.06%
合 计	600,000.00	3.53%	600,000.00	2.06%

注：与成飞公司房屋租赁协议见附注八（三）6（2）。

#### 5、关联方应收应付款项余额

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	条款和条件	是否取得或提供担保
应收账款				
成都飞机工业(集团)有限责任公司	16,685,174.00		无	否
合 计		-		
预付帐款				
成都航空建筑安装工程公司	767,947.20			
合 计	-	-		
应付账款				
四川集成天元模具制造有限公司	3,193,500.00	1,873,000.00	无	否
成都飞机工业(集团)有限责任公司	13,469.00		无	否
成都航空建筑安装工程公司		58,000.00	无	否
合 计	3,206,969.00	1,931,000.00		

## 6、重要的关联合同与协议

### (1) 承揽加工协议

2007 年 3 月 26 日，成飞集成与成飞公司签订了新的《承揽加工协议》。本协议为成飞集成与成飞公司关于产品委托加工的框架性协议，双方可以根据需要，按照本协议确定的原则，对每一宗本协议项下的产品另行签订具体的实施合同。成飞集成向成飞公司收取的加工费用应公平合理，在同等条件下，不会低于成飞集成对第三者加工相应产品所收取的费用。

### (2) 房屋租赁协议

2007 年 3 月 26 日，公司与成飞公司签订房屋租赁协议，租赁成飞公司生产区内的 417A 房屋，租赁期限为 10 年，自 2007 年 4 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日，租金数额为每年人民币 168 元/平方米，年租金 120 万元。

### (3) 服务协议

为确保成飞集成在重组后仍能获得成飞公司提供的其必需的生产及生活服务（以下称“协定服务”），以使成飞集成正常运作及成飞集成的职工享受必要的福利待遇，成飞集成与成飞公司于 2001 年 4 月 11 日签订了《服务协议》，成飞公司及其子公司向成飞集成分别提供以下服务：①生产辅助服务，包括保卫、供水、供蒸气、压缩空气、道路使用、通讯服务、环保绿化等；②生活后勤服务，包括环保绿化、供水服务、供电服务、供天然气、物业管理、保卫、职工住房维修、通讯服务、子女入学、子女入托、道路使用、医疗卫生等。

成飞公司向成飞集成提供的与协定服务有关的服务项目、内容、价格、定价基准及其他情况在附表中规定，每年由双方在前一会计年度十一月底之前协商确定，更新附表。对生产辅助服务，成飞集成应向成飞公司支付服务费。服务费确定的标准：(1)协定服务的国家价格；(2)如无适用的国家价格，则为该服务的市场价格；(3)如无国家价格和市场价格，则按提供该服务成飞公司的实际成本计算价格。如依据实际成本定价，则单位成本价格在 2001 年以后每年增加的幅度，不得超过上一年度的物价上涨指数加 5%或四川省消费指数增长系数，并取两者之较低者。服务费可一次性或分期支付，付款时间应由双方参照有关服务的一般业务惯例商定。成飞公司保证，在供应任何协定服务的有关方面，给予成飞集成优先于任何第三方的权利。成飞公司同意在成飞集成不能按有关价格和标准提供服务的情况下，成飞集成有权选择第三方提供该等服务。成飞公司向本公司聘用的原成飞公司职工提供的生活后勤服务，无论是种类、数量、价格、质量与成飞公司向其职工提供的服务相同。成飞集成聘用的原成飞公司职工接受上述服务所应交纳的费用由成飞集成代扣代交。

成飞公司及其子公司向成飞集成提供的生产服务项目、收费标准明细表如下:

项 目	定价基准
保卫、环保绿化、道路使用	不收费
供水	成本价
供蒸汽	成本价
压缩空气	成本价
通讯服务	成本价

#### 九、 资产证券化业务的会计处理

截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司无资产证券化业务。

#### 十、 股份支付

截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司无股份支付业务。

#### 十一、 或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 十二、 承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 十三、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日, 本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

#### 十四、 其他重要事项说明

本公司不存在应披露的其他重要事项。

#### 十五、 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、 应收账款

## (1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	2010 年 6 月 30 日				
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
单项金额重大的应收账款	76,787,344.34	91.84%	10,667,539.87	66,119,804.47	13.89%
单项金额不重大但按信用风险特征 组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	6,818,457.98	8.16%	1,460,862.39	5,357,595.59	21.43%
合 计	83,605,802.32	100.00%	12,128,402.26	71,477,400.06	14.51%

项 目	2009 年 12 月 31 日				
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
单项金额重大的应收账款	45,779,436.57	72.55%	5,662,538.29	40,116,898.28	12.37%
单项金额不重大但按信用风险特征 组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	17,324,466.98	27.45%	7,510,420.44	9,814,046.54	43.35%
合 计	63,103,903.55	100.00%	13,172,958.73	49,930,944.82	20.88%

注：单项金额是否重大划分标准为 200 万元，200 万元（含 200 万元）以上为单项金额重大款项，200 万元以下为其他不重大款项。

(2) 公司期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的应收款项，按账龄计提坏账准备。按账龄列示应收账款明细情况如下：

账 龄	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	占应收账 款总额的 比例	坏账准备	账面余额	占应收账 款总额的 比例	坏账准备
6 个月以内	27,064,083.00	32.37%	-	17,714,050.00	28.07%	
6 个月至 1 年	18,354,650.00	21.95%	917,732.50	6,319,049.00	10.01%	315,952.45
1 至 2 年	25,474,449.00	30.47%	2,547,444.90	21,751,450.00	34.47%	2,175,145.00
2 至 3 年	1,010,000.00	1.21%	303,000.00	3,248,000.00	5.15%	974,400.00
3 至 4 年	4,708,749.98	5.63%	2,354,374.99	7,906,986.55	12.53%	3,953,493.28
4 至 5 年	4,940,102.34	5.91%	3,952,081.87	2,052,000.00	3.25%	1,641,600.00

5 年以上	2,053,768.00	2.46%	2,053,768.00	4,112,368.00	6.52%	4,112,368.00
合计	83,605,802.32	100.00%	12,128,402.26	63,103,903.55	100.00%	13,172,958.73

### (3) 应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例	欠款年限
成都飞机工业(集团)有限责任公司	16,685,174.00	19.96%	6 个月内
安徽江淮汽车股份有限公司	5,494,000.00	6.57%	1-2 年
奇瑞汽车有限公司	24,356,000.00	29.13%	6 个月-1 年内、1-2 年、 2-3 年、3-4 年
大陆产品有限公司	4,940,102.34	5.91%	4-5 年
沈阳金杯客车制造有限公司 MI 工厂	11,576,218.00	13.85%	6 个月内、1-2 年、5 年以上
合计	63,051,494.34	75.42%	

(4) 应收账款期末数中持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款为 16,685,174.00 元。

(5) 报告期内全额计提坏账准备的应收账款占应收账款期末余额的 2.46%，为账龄在 5 年以上的贷款。

## 2、其他应收款

### (1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	2010 年 6 月 30 日				
	账面余额	占其他应收款总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	654,058.08	100.00%	52,168.07	601,890.01	7.98%
合计	654,058.08	100.00%	52,168.07	601,890.01	7.98%

项 目	2009 年 12 月 31 日				
	账面余额	占其他应收款总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例



单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	600,945.08	100.00%	52,168.07	548,777.01	8.68%
合计	600,945.08	100.00%	52,168.07	548,777.01	8.68%

(2) 单项金额非重大的其他应收款项，按账龄计提坏账准备。按账龄列示其他应收账款明细情况如下：

账龄	2010年6月30日			2009年12月31日		
	账面余额	占其他应收款总额的比例	坏账准备	账面余额	占其他应收款总额的比例	坏账准备
6个月以内	601,890.01	92.02%		548,777.01	91.32%	
6个月至1年						
1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上	52,168.07	7.98%	52,168.07	52,168.07	8.68%	52,168.07
合计	654,058.08	100.00%	52,168.07	600,945.08	100.00%	52,168.07

### (3) 其他应收款期末欠款明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款总额的比例	欠款年限
华晨汽车集团控股有限公司	200,300.00	30.62%	6个月内
职工差旅费借款	401,590.01	61.40%	6个月内
合计	601,890.01	92.02%	

(4) 其他应收款期末数中无持本公司5%（含5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

(5) 报告期内全额计提坏账准备的其他应收款占其他应收款期末余额的比例为7.98%。

## 3、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

项 目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
-----	-------------	------	------	------------



对子公司投资	55,000,000.00	27,500,000.00		82,500,000.00
对合营企业投资				-
对联营企业投资	13,299,958.28	873,455.07		14,173,413.35
其他股权投资	10,231,840.00			10,231,840.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	78,531,798.28	28,373,455.07	-	106,905,253.35

注：期末长期股权投资余额比上年末长期股权投资余额增加较大，主要原因为本期新增对安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司的投资，被投资公司相关情况见附注、六。

#### (2) 对联营企业投资的明细情况

被投资单位名称	注册地	投资年限	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
四川集成天元模具制造有限公司	四川省成都市青羊区工业集中发展区西区	永久	模具制造	3000万元	31%	31%

被投资单位名称	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
四川集成天元模具制造有限公司	45,720,688.22	18,883,395.49	2,829,608.57

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本年追加(或减少)投资成本数	被投资单位权益增减数(不含现金分红)	分得现金红利	年末数
四川集成天元模具制造有限公司	9,300,000.00	13,299,958.28		873,455.07		14,173,413.35

#### (4) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资比例	初始投资金额	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	55.00%	55,000,000.00	55,000,000.00	27,500,000.00		82,500,000.00
成都飞机工业集团电子科技有限公司	4.45%	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
上海航空发动机制造股份有限公司	3.40%	8,000,000.00	8,000,000.00			8,000,000.00
成都高新发展股份有限公司	0.04%	231,840.00	231,840.00			231,840.00
合计		65,231,840.00	65,231,840.00	27,500,000.00		92,731,840.00

(5) 截至2010年6月30日，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入与营业成本

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	86,546,039.41	82,649,234.01
其他业务收入	189,884.60	129,807.28
<b>营业收入合计</b>	<b>86,735,924.01</b>	<b>82,779,041.29</b>
主营业务成本	58,982,078.96	59,574,926.23
其他业务成本		
<b>营业成本合计</b>	<b>58,982,078.96</b>	<b>59,574,926.23</b>

##### (2) 各产品（或业务）类别的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

产品(或业务)类别	2010 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
数控加工	48,340,048.66	31,464,303.89	16,875,744.77
汽车模具	38,205,990.75	27,517,775.07	10,688,215.68
合 计	86,546,039.41	58,982,078.96	27,563,960.45

产品(或业务)类别	2009 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
数控加工	44,015,838.82	30,322,044.76	13,693,794.06
汽车模具	38,633,395.19	29,252,881.47	9,380,513.72
合 计	82,649,234.01	59,574,926.23	23,074,307.78

(3) 2010 上半年度公司前五名客户销售的收入总额为 85,897,698.38 元，占公司全部销售收入的比例为 99.25%。

#### 5、资产减值损失

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
坏账损失	-610,556.47	1,528,344.01
合 计	-610,556.47	1,528,344.01

#### 6、投资收益



被投资单位	2010年1-6月	2009年1-6月
成都飞机工业集团电子科技有限公司		300,000.00
上海航空发动机制造股份有限公司	40,900.00	
四川集成天元模具制造有限公司	873,455.07	1,556,242.62
合计	914,355.07	1,856,242.62

## 7、现金流量表补充资料

### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	21,909,598.24	19,347,562.85
加: 资产减值准备	-610,556.47	1,528,344.01
固定资产折旧	7,479,411.42	8,206,807.08
无形资产摊销	473,445.39	462,420.63
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)		20,086.82
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)	27,136.09	1,964.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-914,355.07	-1,856,242.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	156,683.47	-229,251.60
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)	-9,545,482.12	5,535,893.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,288,459.06	-21,246,851.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,049,338.61	2,696,321.65
其他		-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>30,313,678.62</b>	<b>14,467,055.05</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		



现金的期末余额	224,960,904.46	263,096,343.08
减：现金的期初余额	252,691,557.80	275,583,316.19
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	-27,730,653.34	-12,486,973.11

## (2) 现金及现金等价物的信息

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
<b>一、现金</b>	217,435,800.93	263,096,343.08
其中：库存现金	15,989.08	1,034.76
可随时用于支付的银行存款	217,419,811.85	263,095,308.32
可随时用于支付的其他货币资金		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	217,435,800.93	263,096,343.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动性资产处置损益	-10,680.00
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,875,971.20
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	382,009.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>小 计</b>	2,247,300.44
所得税影响额	404,692.19
少数股东权益影响额(税后)	228,140.28
<b>合 计</b>	1,614,467.97
注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。	

## 二、相关财务指标

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率及每股收益的计算及披露》的要求，本公司计算的 2010 年度 1-6 净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2010 年 1-6 月	3.99%	0.10	0.10
	2009 年 1-6 月	3.72%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2010 年 1-6 月	3.69%	0.10	0.10
	2009 年 1-6 月	3.73%	0.09	0.09

## 第八节 备查文件

- 一、载有公司董事长签名的公司 2010 年半年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原件。
- 四、以上备查文件备置于公司证券投资部。

四川成飞集成科技股份有限公司董事会

董事长：\_\_\_\_\_

程福波

二〇一〇年八月十日