

# 四川成飞集成科技股份有限公司

SICHUAN CHENGFEI INTEGRATION TECHNOLOGY CORP.LTD

# 2011 年半年度报告



证券简称：成飞集成

证券代码：002190

披露时间：2011 年 8 月 17 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.....	10
第五节 董事会报告 .....	11
第六节 重要事项.....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 备查文件.....	93

## 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 2011 年半年度报告经公司第四届董事会第十二次会议审议通过，应出席会议董事 9 名，实际亲自出席会议董事 7 名（独立董事曹延安委托独立董事彭启发、董事许培辉委托董事程福波出席本次会议，代为行使表决权）。

公司 2011 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）王金晖声明：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 2011 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：2010 年 11 月 5 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 (元)	1,907,063,875.21	869,053,967.72	119.44%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,594,887,753.12	567,795,071.24	180.89%
股本 (股)	265,529,525.00	206,227,200.00	28.76%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.01	2.75	118.55%
	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 (元)	171,159,849.79	97,395,014.51	75.74%
营业利润 (元)	30,394,039.83	22,622,429.45	34.35%
利润总额 (元)	31,198,025.13	24,869,729.89	25.45%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	24,541,991.88	21,514,984.21	14.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	23,860,347.95	19,900,516.24	19.90%
基本每股收益 (元/股)	0.12	0.10	20.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.12	0.10	20.00%
加权平均净资产收益率 (%)	4.23%	3.99%	0.24%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.11%	3.69%	0.42%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-4,814,022.15	23,930,135.85	-120.12%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.02	0.12	-116.67%

#### (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)
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	800,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,985.30	
少数股东权益影响额	-1,345.04	
所得税影响额	-120,996.33	
合计	681,643.93	-

### 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			59,302,325				59,302,325	59,302,325	22.33%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			59,302,325				59,302,325	59,302,325	22.33%
其中：境内非国有法人持股			53,372,093				53,372,093	53,372,093	20.10%
境内自然人持股			5,930,232				5,930,232	5,930,232	2.23%
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	206,227,200	100.00%						206,227,200	77.67%
1、人民币普通股	206,227,200	100.00%						206,227,200	77.67%
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	206,227,200	100.00%	59,302,325				59,302,325	265,529,525	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	53.17%	141,177,600	0	4,886,291
嘉兴鼎峰优选股权投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.77%	7,354,651	0	0
芜湖润瑞投资管理有限公司	境内非国有法人	2.33%	6,180,886	0	0
江苏瑞华投资发展有限公司	境内非国有法人	2.31%	6,133,720	0	0

国华人寿保险股份有限公司-自有资金	境内非国有法人	2.30%	6,104,651	0	0
太平人寿保险有限公司-传统-普通保险产品-022L-CT001 深	境内非国有法人	2.28%	6,046,511	0	0
上海蛙乐特投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.25%	5,982,558	0	0
深圳市保腾丰利创业投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.23%	5,933,720	0	0
郭伟松	境内自然人	2.23%	5,930,232	0	0
成都凯天电子股份有限公司	国有法人	1.79%	4,761,600	0	164,803

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
成都飞机工业(集团)有限责任公司	141,177,600	人民币普通股
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
董旭炜	1,274,845	人民币普通股
李亚辉	1,226,920	人民币普通股
中国建设银行-华富竞争力优选混合型证券投资基金	1,004,761	人民币普通股
西北工业大学	741,419	人民币普通股
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	449,264	人民币普通股
周谋敏	412,300	人民币普通股
胡强	303,049	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，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。	

备注：2011 年 6 月 28 日，公司非公开发行股票项目募集资金到账，公司总股本变更为 265,529,525 股；但公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理非公开发行股份登记于 2011 年 7 月 4 日完成，因此上表中前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况根据 2011 年 7 月 4 日公司证券持有人名册填报。

### 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	嘉兴鼎峰优选股权投资中心(有限合伙)	7,354,651	2012-07-13	0	自公司 2011 年度非公开发行新增股份上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份。
2	兴业全球基金管理有限公司	6,238,372	2012-07-13	0	自公司 2011 年度非公开发行新增股份上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份。
3	江苏瑞华投资发展有限公司	6,133,720	2012-07-13	0	自公司 2011 年度非公开发行新增股份上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份。
4	国华人寿保险股份有限公司	6,104,651	2012-07-13	0	自公司 2011 年度非公开发行新增股份上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份。
5	太平资产管理有限公司	6,046,511	2012-07-13	0	自公司 2011 年度非公开发行新增股份上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份。
6	芜湖润瑞投资管理有限公司	6,044,186	2012-07-13	0	自公司 2011 年度非公开发行新增股份上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份。

7	上海蛙乐特投资管理合伙企业(有限合伙)	5,982,558	2012-07-13	0	自公司 2011 年度非公开发行新增股份上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份。
8	深圳市保腾丰利创业投资企业(有限合伙)	5,933,720	2012-07-13	0	自公司 2011 年度非公开发行新增股份上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份。
9	郭伟松	5,930,232	2012-07-13	0	自公司 2011 年度非公开发行新增股份上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份。
10	中信证券股份有限公司	3,533,724	2012-07-13	0	自公司 2011 年度非公开发行新增股份上市之日起 12 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

报告期内，仅发生董事变动，具体如下：

2011 年 2 月 23 日，原公司董事聂宏先生、王伟先生辞去公司董事职务，也不再在公司担任其他职务。

经公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于增补公司第四届董事会董事的议案》。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按照相关法律程序对增补董事进行选举，根据公司股东单位南京航空航天大学、西北工业大学推荐以及公司提名委员会提名，选举刁玉章先生和龚福和先生担任公司第四届董事会非独立董事，任期与本届董事会任期一致。

## 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 17115.98 万元，其中母公司 9309.93 万元，控股子公司 7806.05 万元，同比增长 75.74%；实现利润总额 3119.80 万元，其中母公司实现 2578.67 万元，控股子 541.13 万元，同比增长 25.45%；实现净利润 2454.20 万元，较上年同期增长 14.07%。

### 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	16,883.82	12,918.66	23.48%	74.39%	87.47%	-5.34%
主营业务分产品情况						
汽车模具	5,634.28	4,077.50	27.63%	47.47%	48.18%	-0.35%
数控加工	5,180.66	3,297.26	36.35%	7.17%	4.79%	1.44%
车身零部件	6,068.88	5,543.90	8.65%	490.82%	458.39%	5.30%

#### 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	5,165.63	-12.17%

华东	11,549.25	306.92%
中南	133.60	-85.29%
东北	35.34	-34.37%

说明：公司报告期内主营业务收入在华东地区占比较大，主要是因为公司控股子公司安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司生产逐渐步入正轨，汽车模具加工及车身零部件业务收入增加，其主要为奇瑞汽车股份有限公司和瑞鹄汽车模具有限公司供货，所以华东地区营业收入快速增长。本期安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司主营业务收入 7668.08 万元，比上年同期增加 6640.88 万元，同比增长 646.50%。

4、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；

5、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		125,382.94		本报告期投入募集资金总额		445.97				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		22,486.12				
累计变更用途的募集资金总额		8,250.00		累计变更用途的募集资金总额比例		6.58%				
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汽车模具设计与制造四期技术改造项目	是	21,930.00	13,680.00	445.97	11,038.25	80.69%	2011年07月01日	0.00	否	否
对外投资设立安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	是	0.00	8,250.00	0.00	8,250.00	100.00%	2011年01月01日	426.28	否	否
增资中航锂电（洛阳）有限公司建设锂离子动力电池项目	否	100,255.07	100,255.07	0.00	0.00	0.00%	2013年12月30日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	122,185.07	122,185.07	445.97	19,288.25	-	-	426.28	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	3,197.87	3,197.87	0.00	3,197.87	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	3,197.87	3,197.87	0.00	3,197.87	-	-	0.00	-	-

合计	-	125,382.94	125,382.94	445.97	22,486.12	-	-	426.28	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	汽车模具设计与制造四期技术改造项目刚完成投资建设，安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司也是从年初才开始正式生产，均未到达产期，所以未达到预计效益；增资中航锂电（洛阳）有限公司建设锂离子动力电池项目募集资金 100,255.07 万元于 2011 年 6 月 28 日到达公司募集资金专用账户，根据公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司与相关方签署<中航锂电（洛阳）有限公司之增资协议>的议案》，公司需在完成本次发行且募集资金到位后 30 日内，以货币资金 100,000 万元缴付第二期出资，截止报告期末该项目募集资金尚未投入中航锂电(洛阳)有限公司。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									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据公司 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的有关披露，募集资金净额超过项目投资总额的部份 3,197.87 万元用于补充公司流动资金，这部分超募资金已于 2008 年 4 月 2 日转入公司在工行黄田坝支行开立的账户，用于补充公司生产经营所需的流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，为了公司的持续发展和提高运营效率，公司计划实施扩能搬迁。搬迁后，公司的生产经营地点将发生改变，汽车模具设计与制造四期技术改造项目实施地点将由现有生产区变更为青羊工业园；对外投资设立安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司项目实施地点在安徽芜湖经济技术开发区。									
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	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	汽车模具设计与制造四期技术改造项目刚完成投建，尚有部分建设尾款和质保款待后期支付；增资中航锂电（洛阳）有限公司建设锂离子动力电池项目募集资金 100,255.07 万元于 2011 年 6 月 28 日到达公司募集资金专用账户，根据公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司与相关方签署<中航锂电（洛阳）有限公司之增资协议>的议案》，公司需在完成本次发行且募集资金到位后 30 日内，以货币资金 100,000 万元缴付第二期出资，截止报告期末该项目募集资金尚未投入中航锂电(洛阳)有限公司。									
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%。目前安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司生产经营逐渐步入正轨，报告期内实现净利润426.28万元。

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(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	0.00	8,250.00	100.00%	2011年01月01日	426.28	否	否
合计	-	8,250.00	0.00	8,250.00	-	-	426.28	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>变更原因：2008年受金融危机影响，公司放缓了汽车模具设计与制造四期技术改造项目的实施，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。</p> <p>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”。</p> <p>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。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司是从今年年初才开始正式生产，尚未达产，所以未达到预计效益。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。								

### 关于募集资金投资中航锂电建设锂离子动力电池项目的特别说明：

根据公司与有关各方签订并经公司2010年第三次临时股东大会审议通过的《中航锂电（洛阳）有限公司之增资协议》，公司需在完成本次发行且募集资金到位后30日内，以货币资金100,000万元缴付对中航锂电（洛阳）有限公司（以下简称“中航锂电”）增资的第二期出资。公司已于2011年7月25日缴付第二期出资款100,000万元，中瑞岳华会计师事务所有限公司已于2011年7月28日对该笔出资款进行了审验，并出具了中瑞岳华验字[2011]第176号《验资报告》。公司于2011年8月3日与中航锂电、中国银行股份有限公司洛阳高新技术产业开发区支行、国泰君安证券股份有限公司签署了募集资金专户存储四方监管协议。

### （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、进一步完善母子公司管理架构，加强投资企业管控，做好募集资金投资项目的监控与管理，确保投资企业规范运作。

2、做好设备安装和搬迁工作，平衡好生产能力，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，争取承接更多的市场订单，为明年做好订单储备。

3、梳理编制公司十二五规划及各业务子规划。

#### 五、对2011年前三季度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2011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长幅度小于50%			
2011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长幅度为：	10.00%	~~	40.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	31,102,888.14		
业绩变动的原因说明	预计业绩无大幅变动。			

#### 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3次董事会会议，具体情况如下：

1、2011年3月2日，公司以通讯表决方式召开了第四届董事会第八次会议。

该次会议审议通过了以下议案：《关于公司2011年度日常关联交易（销售）预算情况的议案》；《关于公司2011年度日常关联交易（接受劳务）预算情况的议案》；《关于公司2011年贷款规模核定的议案》；《关于投资购买数控及检测设备的议案》。

2、2011年3月18日，公司以通讯表决方式召开第四届董事会第九次会议。

该次会议审议通过了以下议案：《关于增补公司第四届董事会董事的提案》《关于公司与成飞集团签署〈土地置换协议〉的议案》；《关于变更公司注册地址及修改公司〈章程〉的议案》；《关于向控股子公司提供委托贷款的议案》。

3、2011年4月20日，公司在成都市召开第四届董事会第十次会议。

该次会议审议通过了以下议案：《2010年度总经理工作报告》；《2010年度董事会工作报

告》；《2010 年度财务决算报告》；《2010 年度利润分配预案》；《2010 年度募集资金使用情况的专项报告》；《关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》；《2010 年度报告全文及摘要》；《2011 年度经营计划》；《2011 年度投资计划》；《2011 年度财务预算方案》；《关于控股子公司 2011 年贷款规模核定的议案》；《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》；《关于聘任公司审计室主任的议案》；《2011 年度一季度报告》；《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年 5 月 13 日召开的 2010 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2011 年度日常关联交易（销售）预算情况的议案》；《关于增补公司第四届董事会董事的议案》；《关于变更公司注册地址及修改公司〈章程〉的议案》；《2010 年度董事会工作报告》；《2010 年度监事会工作报告》；《2010 年度财务决算报告》；《2010 年度利润分配方案》；《2010 年度报告全文及摘要》；《2011 年度投资计划》；《2011 年度财务预算方案》；《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》。公司董事会严格执行了股东大会的决议。

## （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、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《2010 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 2010 年工作总结及 2011 年工作计划》；二季度会议讨论审议了《2011 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。

### 2、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增补董事候选人进行了提名，第二次会议对总经理候选人进行了提名。

## （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、2011年5月13日，公司非公开发行股份增资中航锂电（洛阳）有限公司建设锂离子动力电池项目获得证监会审核通过，公司应广大投资者需求，于6月8日在洛阳中航锂电生产现场举办投资者交流活动，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。2011年5月4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2010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、独立董事彭启发先生、国泰君安证券保荐代表人饶康达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；2011年6月10日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行2010年年度报告网上集体说明会，董事兼总经理王锦田先生、财务负责人兼董事会秘书程雁女士、证券事务代表巨美娜女士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	2011-1-21	2010 年度业绩快报	2011-001	中国证券报、证券时报 巨潮网(www.cninfo.com.cn)
2	2011-2-18	关于公司非公开发行股票进展的提示性公告	2011-002	同上
3	2011-2-24	关于公司董事辞职的公告	2011-003	同上
4	2011-3-3	第四届董事会第八次会议决议公告	2011-004	同上
5	2011-3-3	日常关联交易预计公告	2011-005	同上
6	2011-3-19	第四届董事会第九次会议决议公告	2011-006	同上
7	2011-3-19	关于公司与成飞集团签署《土地置换协议》的公告	2011-007	同上
8	2011-3-19	关于向控股子公司提供委托贷款的公告	2011-008	同上
9	2011-4-9	2011 年第一季度业绩预告	2011-009	同上
10	2011-4-20	2010 年年度报告摘要	2011-010	中国证券报、证券时报、证券 日报 巨潮网(www.cninfo.com.cn)
11	2011-4-22	第四届董事会第十次会议决议公告	2011-011	中国证券报、证券时报 巨潮网(www.cninfo.com.cn)

12	2011-4-22	第四届监事会第四次会议决议公告	2011-012	同上
13	2011-4-22	关于 2010 年度募集资金使用情况的专项报告	2011-013	同上
14	2011-4-22	2011 年第一季度季度报告正文	2011-014	中国证券报、证券时报、证券日报 巨潮网(www.cninfo.com.cn)
15	2011-4-22	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011-015	中国证券报、证券时报 巨潮网(www.cninfo.com.cn)
16	2011-4-27	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的通知	2011-016	同上
17	2011-5-14	2010 年度股东大会决议公告	2011-017	同上
18	2011-5-14	关于非公开发行股票申请获发审委审核通过的公告	2011-018	同上
19	2011-6-8	2010 年年度报告网上集体说明会公告	2011-019	同上
20	2011-6-17	股票交易异常波动公告	2011-020	同上
21	2011-6-17	关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告	2011-021	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

2010 年度没有进行利润分配和资本公积金转增股本。

### 三、2011 年上半年利润分配预案

2011 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《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）及《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〔2003〕56号）、《股票上市规则》的要求，我们对公司控股股东及其他关联方占用资金情况和公司对外担保情况进行了认真的了解和查验，相关说明及独立意见如下：

（1）报告期内公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况。

（2）截止2011年6月30日，公司除对控股子公司进行担保外，不存在其他对外担保事项，也不存在以前发生并延续到报告期的其他对外担保事项，对控股子公司担保的具体情况如下：

担保对象名称	担保额度	担保合同签署时间	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	担保债务逾期情况
安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	825.00	2010年07月27日	825.00	保证	一年期	否	无
安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	1,320.00	2010年08月06日	1,320.00	保证	半年期	是	无
安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	550.00	2010年09月17日	550.00	保证	一年期	否	无
安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	1,100.00	2010年11月25日	1,100.00	保证	一年期	否	无
安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	1,100.00	2011年05月04日	1,100.00	保证	一年期	否	无
安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	550.00	2011年05月25日	550.00	保证	一年期	否	无
安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	275.00	2011年06月20日	275.00	保证	一年期	否	无

（3）截止2011年6月30日，公司对外担保余额（不含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为0万元。

（4）截止2011年6月30日，公司对外担保余额（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为4400万元，占公司2011年6月30日净资产的2.76%。

截止2011年6月30日，公司不存在对外担保总额超过公司净资产50%的情况，且所有担保均为对控股子公司的担保，不存在与中国证监会证监发[2003]56号及证监发[2005]120号文规定相违背的情形，被担保方经营状况良好。报告期内，公司担保均按法律法规、《公

司章程》等规定履行了必要的审议程序，公司已建立了完善的对外担保风险控制制度，在相关信息披露中充分揭示了对外担保存在的风险，目前没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

独立董事：曹延安、刘锡良、彭启发

## 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%以上股东在报告期内没有发生承诺事项

(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	5,165.25	30.18%
成都飞机工业(集团)有限责任公司	控股股东	购货	0.35	0.00%
四川集成天元模具制造有限公司	联营公司	接受劳务	569.92	21.66%
成飞宾馆	控股股东和实际控制人控制的法人	接受劳务	5.30	0.20%
成都成飞建设有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	接受劳务	632.13	24.02%

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 5,165.25 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 53.17% 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2010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2011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

2011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	1,182,555,298.92	1,159,249,373.23	223,941,260.72	179,393,154.68
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	16,650,000.00	12,650,000.00	41,380,000.00	32,350,000.00
应收账款	127,074,179.84	96,747,070.13	84,969,066.83	80,109,538.26
预付款项	65,711,935.72	65,165,588.49	82,882,750.10	64,471,627.56
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	3,414,748.91	885,829.12	13,897,346.15	2,315,978.83
买入返售金融资产				
存货	82,151,933.91	42,155,102.53	53,145,751.69	24,687,749.33
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		10,000,000.00		
流动资产合计	1,477,558,097.30	1,386,852,963.50	500,216,175.49	383,328,048.66
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	48,284,927.20	130,784,927.20	46,933,521.94	129,433,521.94
投资性房地产				

固定资产	308,084,079.40	128,961,898.74	220,156,016.43	108,831,972.75
在建工程	31,772,825.17	27,698,741.71	63,810,047.28	23,327,296.84
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	32,255,130.11	10,826,013.70	32,928,194.26	11,260,223.29
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	4,720,938.73	3,376,509.56	1,205,388.74	
递延所得税资产	4,387,877.30	2,528,877.00	3,804,623.58	2,371,694.22
其他非流动资产				
非流动资产合计	429,505,777.91	304,176,967.91	368,837,792.23	275,224,709.04
资产总计	1,907,063,875.21	1,691,029,931.41	869,053,967.72	658,552,757.70
流动负债：				
短期借款	65,000,000.00		61,030,088.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	27,810,000.00	3,700,000.00	27,610,000.00	6,300,000.00
应付账款	118,717,934.09	51,376,943.61	100,204,253.74	36,330,520.45
预收款项	37,414,713.79	36,454,814.90	40,844,672.00	38,295,737.59
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,315,316.59	6,279,016.16	3,491,036.52	3,491,036.52
应交税费	-19,782,654.06	-3,854,819.71	-8,342,451.06	1,380,364.14
应付利息	302,322.39		274,208.58	
应付股利				
其他应付款	2,247,327.55	2,166,415.68	3,114,175.34	1,795,694.32
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			800,000.00	800,000.00
流动负债合计	238,024,960.35	96,122,370.64	229,025,983.12	88,393,353.02
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	6,667,368.00		6,667,368.00	
非流动负债合计	6,667,368.00		6,667,368.00	
负债合计	244,692,328.35	96,122,370.64	235,693,351.12	88,393,353.02
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	265,529,525.00	265,529,525.00	206,227,200.00	206,227,200.00
资本公积	1,126,114,883.80	1,126,114,883.80	182,866,518.80	182,866,518.80
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	59,925,189.60	59,925,189.60	59,925,189.60	59,925,189.60
一般风险准备				
未分配利润	143,318,154.72	143,337,962.37	118,776,162.84	121,140,496.28
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,594,887,753.12	1,594,907,560.77	567,795,071.24	570,159,404.68
少数股东权益	67,483,793.74		65,565,545.36	
所有者权益合计	1,662,371,546.86	1,594,907,560.77	633,360,616.60	570,159,404.68
负债和所有者权益总计	1,907,063,875.21	1,691,029,931.41	869,053,967.72	658,552,757.70

## （二）利润表

编制单位：四川成飞集成科技股份有限公司

2011 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	171,159,849.79	93,099,303.82	97,395,014.51	86,735,924.01
其中：营业收入	171,159,849.79	93,099,303.82	97,395,014.51	86,735,924.01
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	142,417,215.22	69,763,945.81	75,686,940.13	63,634,398.38
其中：营业成本	129,220,769.90	61,171,614.18	69,230,375.87	58,982,078.96
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				
销售费用	2,344,444.12	1,851,370.74	695,934.94	663,393.71
管理费用	9,901,884.97	6,418,854.53	7,431,768.61	5,671,780.64
财务费用	-97,768.96	-725,778.83	-1,060,582.82	-1,072,298.46
资产减值损失	1,047,885.19	1,047,885.19	-610,556.47	-610,556.47

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）	1,651,405.26	1,651,405.26	914,355.07	914,355.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,351,405.26	1,351,405.26	873,455.07	873,455.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,394,039.83	24,986,763.27	22,622,429.45	24,015,880.70
加：营业外收入	803,985.30	800,000.00	2,257,980.44	1,582,009.24
减：营业外支出			10,680.00	10,680.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,198,025.13	25,786,763.27	24,869,729.89	25,587,209.94
减：所得税费用	4,737,784.87	3,589,297.18	3,677,611.70	3,677,611.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,460,240.26	22,197,466.09	21,192,118.19	21,909,598.24
归属于母公司所有者的净利润	24,541,991.88	22,197,466.09	21,514,984.21	21,909,598.24
少数股东损益	1,918,248.38		-322,866.02	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12	0.12	0.10	0.10
（二）稀释每股收益	0.12	0.12	0.10	0.10
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	26,460,240.26	22,197,466.09	21,192,118.19	21,909,598.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,541,991.88	22,197,466.09	21,514,984.21	21,909,598.24
归属于少数股东的综合收益总额	1,918,248.38		-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

2011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	97,727,029.89	73,341,618.90	83,405,187.40	82,902,259.40
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	
收到其他与经营活动有关的现金	1,497,891.35	946,085.30	1,645,881.87	1,542,201.79
经营活动现金流入小计	99,224,921.24	74,287,704.20	85,727,040.47	84,444,461.19
购买商品、接受劳务支付的现金	64,187,527.34	42,646,887.64	30,484,260.05	26,200,114.07
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	29,219,711.66	21,715,119.30	19,179,847.99	17,586,011.82
支付的各项税费	7,784,145.71	6,284,800.03	6,540,005.08	5,905,975.41
支付其他与经营活动有关的现金	2,847,558.68	3,653,246.71	5,592,791.50	4,438,681.27
经营活动现金流出小计	104,038,943.39	74,300,053.68	61,796,904.62	54,130,782.57
经营活动产生的现金流量净额	-4,814,022.15	-12,349.48	23,930,135.85	30,313,678.62
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金		20,000,000.00		
取得投资收益收到的现金	300,000.00	300,000.00	40,900.00	40,900.00
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	4,199,729.60			
投资活动现金流入小计	4,499,729.60	20,300,000.00	40,900.00	40,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,851,072.54	14,081,414.57	79,249,272.82	25,221,133.63
投资支付的现金		30,000,000.00		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	363,249.00			
投资活动现金流出小计	37,214,321.54	44,081,414.57	79,249,272.82	52,721,133.63
投资活动产生的现金流量净额	-32,714,591.94	-23,781,414.57	-79,208,372.82	-52,680,233.63
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,004,499,990.00	1,004,499,990.00	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	40,000,000.00		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	1,044,499,990.00	1,004,499,990.00	38,141,073.20	
偿还债务支付的现金	42,706,845.20			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,791,711.91		12,889,200.00	12,889,200.00
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	350,000.00	350,000.00		
筹资活动现金流出小计	44,848,557.11	350,000.00	12,889,200.00	12,889,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	999,651,432.89	1,004,149,990.00	25,251,873.20	-12,889,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-131,293.70	-7.40	-1.86	-1.86
五、现金及现金等价物净增加额	961,991,525.10	980,356,218.55	-30,026,365.63	-35,255,756.87
加：期初现金及现金等价物余额	211,057,903.28	175,193,154.68	297,938,882.22	252,691,557.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,173,049,428.38	1,155,549,373.23	267,912,516.59	217,435,800.93

(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

2011 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	206,227,200.00	182,866,518.80			59,925,189.60		118,776,162.84		65,565,545.36	633,360,616.60	128,892,000.00	234,423,318.80			54,663,983.86		112,406,564.48		44,958,534.45	575,344,401.59
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	206,227,200.00	182,866,518.80			59,925,189.60		118,776,162.84		65,565,545.36	633,360,616.60	128,892,000.00	234,423,318.80			54,663,983.86		112,406,564.48		44,958,534.45	575,344,401.59
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	59,302,325.00	943,248,365.00					24,541,991.88		1,918,248.38	1,029,010,930.26	77,335,200.00	-51,556,800.00			5,261,205.74		6,369,598.36		20,607,010.91	58,016,215.01
(一) 净利润							24,541,991.88		1,918,248.38	26,460,240.26							50,298,404.10		-1,892,989.09	48,405,415.01
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							24,541,991.88		1,918,248.38	26,460,240.26							50,298,404.10		-1,892,989.09	48,405,415.01

							991.88		48.38	240.26						404.10		989.09	415.01
(三) 所有者投入和减少资本	59,302,325.00	943,248,365.00								1,002,550,690.00								22,500,000.00	22,500,000.00
1. 所有者投入资本	59,302,325.00	943,248,365.00								1,002,550,690.00								22,500,000.00	22,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配										25,778,400.00			5,261,205.74	-43,928,805.74					-12,889,200.00
1. 提取盈余公积													5,261,205.74	-5,261,205.74					
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配										25,778,400.00				-38,667,600.00					-12,889,200.00
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转										51,556,800.00	-51,556,800.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)										51,556,800.00	-51,556,800.00								
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	265,529,525.00	1,126,114,883.80			59,925,189.60		143,318,154.72		67,483,793.74	1,662,371,546.86	206,227,200.00	182,866,518.80			59,925,189.60		118,776,162.84		65,565,545.36	633,360,616.60	

(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

2011 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	206,227,200.00	182,866,518.80			59,925,189.60		121,140,496.28	570,159,404.68	128,892,000.00	234,423,318.80			54,663,983.86		112,457,244.60	530,436,547.26
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	206,227,200.00	182,866,518.80			59,925,189.60		121,140,496.28	570,159,404.68	128,892,000.00	234,423,318.80			54,663,983.86		112,457,244.60	530,436,547.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,302,325.00	943,248,365.00					22,197,466.09	1,024,748,156.09	77,335,200.00	-51,556,800.00			5,261,205.74		8,683,251.68	39,722,857.42
（一）净利润							22,197,466.09	22,197,466.09							52,612,057.42	52,612,057.42
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							22,197,466.09	22,197,466.09							52,612,057.42	52,612,057.42

(三) 所有者投入和减少资本	59,302,325.00	943,248,365.00						1,002,550,690.00								
1. 所有者投入资本	59,302,325.00	943,248,365.00						1,002,550,690.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配								25,778,400.00				5,261,205.74		-43,928,805.74		-12,889,200.00
1. 提取盈余公积												5,261,205.74		-5,261,205.74		
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配								25,778,400.00						-38,667,600.00		-12,889,200.00
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转								51,556,800.00	-51,556,800.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)								51,556,800.00	-51,556,800.00							
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	265,529,525.00	1,126,114,883.80			59,925,189.60		143,337,962.37	1,594,907,560.77	206,227,200.00	182,866,518.80			59,925,189.60		121,140,496.28	570,159,404.68

# 四川成飞集成科技股份有限公司

## 财务报表附注

### 2011 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。

成飞集成于二000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元,企业法人营业执照注册号为成工商(高新)字5101091000981;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;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元。

公司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,以资本公积向全体股东每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。

公司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,向全体股东按每10股送红股2股、派送现金红利1元(含税),同时用资本公积金每10股转增4股,送转后公司股本总额为206,227,200股。

根据公司2010年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]945号文《关于核准四川成飞集成科技股份有限公司非公开发行股票的批复》,公司于2011年6月22日采用网下配售方式向询价对象发行人民币普通股(A股)59,302,325股(每股发

行价格为 17.20 元)。截至 2011 年 6 月 28 日止,公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 1,019,999,990 元,扣除发行费用后实际募集资金净额 1,002,550,690 元,其中新增注册资本人民币 59,302,325 元,余额计人民币 943,248,365 元转入资本公积。变更后的累计注册资本为人民币 265,529,525 元,股本 265,529,525 元,已经中瑞岳华会计师事务所审验,并于 2011 年 6 月 29 日出具中瑞岳华验字[2011]第 141 号验资报告。公司目前注册资本为 265,529,525 元,企业法人营业执照注册号为 510109000010490。

本财务报表已经本公司董事会于 2011 年 8 月 16 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

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

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司及本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团 2011 年 6 月 30 日的财务状况及 2011 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、主要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

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

### 2、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 3、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。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。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。

#### 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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧

失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

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

## 6、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

### （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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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当期平均汇率折算。

汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计

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

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

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

## (3) 金融资产减值

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

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

类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他

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

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

本集团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 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。通常按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

坏账准备计提比例为：

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 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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（如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），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。

### (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

### (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；以计划成本核算的存货，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将发出存货的计划成本调整为实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销，包装物于领用时按分次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下

的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构

成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、投资性房地产

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

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

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

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

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

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以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。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35年	3%	2.77%
机器设备	10-14年	3%	6.93%-9.50%
电子设备	5年	3%	19.40%
运输设备	10年	3%	9.50%

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

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

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

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

### 13、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### 14、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；购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。

## 15、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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

### (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 16、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。

## 17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定;

②或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

对累积精算利得(损失)中超过计划福利义务现值 10%与计划资产公允价值 10%二者中最大值的部分进行确认。

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。

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。

## 19、收入

### (1) 商品销售收入

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

### (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) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

### (4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 20、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。

政府资本性投入不属于政府补助。

## 21、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。

## 22、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。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	本公司按应纳税所得额的15%计缴。 子公司安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司按应纳税所得额的25%计缴。

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 增值税

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。

本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

本公司于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，本公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税的期限为 2009 年至 2011 年。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

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
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	有限责任公司	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	8,250.00	8,250.00

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	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
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	55%	55%	是	6,748.38		

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期初指 2011 年 1 月 1 日,期末指 2011 年 6 月 30 日,本期指 2011 年 1-6 月,上期指 2010 年 1-6 月。

### 1、货币资金

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
现金-人民币	-		12,384.05	-		5,846.83
-美元	-		-	-		-

-日元	-		-	-	-	-
现金小计			12,384.05	-	-	5,846.83
银行存款-人民币	-		1,173,432,727.23	-	-	203,025,682.64
-美元	48.95	6.4715	316.78	48.95	6.6227	324.18
-日元	4.00	0.0802	0.32	98,769,992.99	0.0813	8,026,049.63
银行存款小计			1,173,433,044.33			211,052,056.45
其他货币资金-人民币	-		9,109,870.54	-		12,883,357.44
-美元	-		-	-	-	-
-日元	-		-	-	-	-
其他货币资金小计			9,109,870.54			12,883,357.44
合计			1,182,555,298.92			223,941,260.72

注：于 2011 年 6 月 30 日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币 9,109,870.54 元，全部为其它货币资金，系本集团信用保证金。货币资金中募集资金定期存款金额为 35,000,000.00 元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

票据种类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	16,650,000.00	41,380,000.00
商业承兑汇票		
合计	16,650,000.00	41,380,000.00

### (2) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
奇瑞汽车股份有限公司	2011.1.17	2011.7.16	400,000.00
奇瑞汽车股份有限公司	2011.1.19	2011.7.15	200,000.00
奇瑞汽车股份有限公司	2011.3.03	2011.9.03	100,000.00
奇瑞汽车股份有限公司	2011.3.31	2011.9.25	300,000.00
奇瑞汽车股份有限公司	2011.4.7	2011.10.7	100,000.00
奇瑞汽车股份有限公司	2011.4.21	2011.10.21	800,000.00
瑞鹤汽车模具有限公司	2011.01.13	2011.07.13	550,000.00
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2011.04.08	2011.09.26	1,000,000.00
河南中植汽车销售服务有限公司	2011.04.07	2011.10.07	2,000,000.00
华晨汽车集团控股有限公司	2011.04.28	2011.10.28	500,000.00



安徽奇瑞汽车销售有限公司	2011.04.29	2011.10.28	800,000.00
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2011.05.16	2011.11.16	1,000,000.00
合计			7,750,000.00

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

项 目	2011年6月30日			
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	坏账准备计 提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	143,881,191.74	100.00%	16,807,011.90	11.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	143,881,191.74	100.00%	16,807,011.90	11.68%

种 类	2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	100,728,193.54	100.00%	15,759,126.71	15.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	100,728,193.54	100.00%	15,759,126.71	15.65%

#### (2) 应收账款按账龄列示

账 龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
6个月以内	67,990,613.82	47.25%	50,616,480.69	50.25%
6个月至1年	37,785,647.28	26.26%	2,641,227.16	2.62%
1至2年	9,678,579.00	6.73%	19,694,824.00	19.55%
2至3年	19,846,400.00	13.79%	16,195,400.00	16.08%
3至4年			2,920,000.00	2.90%

4至5年	2,920,000.00	2.03%	6,606,493.69	6.56%
5年以上	5,659,951.64	3.93%	2,053,768.00	2.04%
合计	143,881,191.74	100.00%	100,728,193.54	100.00%

(3) 坏账准备的计提情况

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
6个月以内	67,990,613.82	47.25%	-	50,616,480.69	50.25%	-
6个月至1年	37,785,647.28	26.26%	1,889,282.36	2,641,227.16	2.62%	132,061.36
1至2年	9,678,579.00	6.73%	967,857.90	19,694,824.00	19.55%	1,969,482.40
2至3年	19,846,400.00	13.79%	5,953,920.00	16,195,400.00	16.08%	4,858,620.00
3至4年	-	-	-	2,920,000.00	2.90%	1,460,000.00
4至5年	2,920,000.00	2.03%	2,336,000.00	6,606,493.69	6.56%	5,285,194.95
5年以上	5,659,951.64	3.93%	5,659,951.64	2,053,768.00	2.04%	2,053,768.00
合计	143,881,191.74	100.00%	16,807,011.90	100,728,193.54	100.00%	15,759,126.71

(4) 应收账款期末数中持公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款 19,032,073.00 元。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

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	36,901,085.07	25.65%	6个月内、1-3年、4-5年
瑞鹤汽车模具有限公司	26,949,237.28	18.73%	6个月-1年内
成都飞机工业(集团)有限责任公司	19,032,073.00	13.23%	6个月内
沈阳金杯客车制造有限公司 MI 工厂	10,876,577.00	7.56%	6个月内、1-3年、5年以上
一汽-大众汽车有限公司	9,968,535.20	6.93%	2年以内
合计	103,727,507.55	72.09%	

4、其它应收款

(1) 其它应收款按种类列示

项目	2011年6月30日			
	账面余额	占其他应收款总额的比例	坏账准备	坏账准备计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备	-		-	



的其他应收款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	3,466,916.98	100.00%	52,168.07	1.50%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-		-	
合计	3,466,916.98	100.00%	52,168.07	1.50%

项 目	2010年12月31日			
	账面余额	占其他应收款总额的比例	坏账准备	坏账准备计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-		-	
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	13,949,514.22	100.00%	52,168.07	0.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-		-	
合计	13,949,514.22	100.00%	52,168.07	0.37%

## (2) 坏账准备的计提情况

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其它应收款

账 龄	2011年6月30日			2010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	3,414,748.91	98.50%	-	13,897,346.15	99.63%	-
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	1.50%	52,168.07	52,168.07	0.37%	52,168.07
合计	3,466,916.98	100.00%	52,168.07	13,949,514.22	100.00%	52,168.07

注：其它应收款2011年6月30日期末数为3,466,916.98元，比期初数减少10,482,597.24元，其主要原因是：上年支付进口设备关税及增值税保证金款项本期退回9,034,792.08元。

(3) 其它应收款期末数中无持公司5%（含5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其它应收款金额较大单位情况

债务人名称	金额	占其他应收款总额的比例	欠款年限	与本公司关系
中华人民共和国武汉海关	1,765,200.78	50.92%	6个月以内	政府机关
合计	1,765,200.78	50.92%		

注：应收中华人民共和国武汉海关款项为进口设备预缴关税及增值税保证金。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	45,236,124.97	68.84%	67,297,069.23	81.20%
1至2年	19,313,310.75	29.39%	13,092,680.87	15.80%
2至3年	1,162,500.00	1.77%	2,493,000.00	3.00%
3年以上	-	0.00%	-	
合计	65,711,935.72	100.00%	82,882,750.10	100.00%

### (2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
日本株式会社网野	供应商	10,353,836.74	0-2年	尚未到结算期
中国电子系统工程第三建设有限公司	供应商	8,658,609.00	0-2年	尚未到结算期
网野(武汉)高科技有限公司	供应商	5,817,000.00	0-2年	尚未到结算期
北京菲迪亚机电有限公司	供应商	5,484,000.00	1年以内	尚未到结算期
成都西部泰力起重机有限公司	供应商	4,890,500.00	1年以内	尚未到结算期
合计		35,203,945.74		

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

## 6、存货

### 存货分类

项目	2011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	13,038,657.06			13,038,657.06
在产品	47,404,011.69			47,404,011.69
库存商品	16,671,796.73			16,671,796.73
低值易耗品	5,037,468.43			5,037,468.43



委托加工物资	-			-
周转材料	-			-
合计	82,151,933.91			82,151,933.91

项 目	2010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	3,217,355.22			3,217,355.22
在产品	27,850,157.39			27,850,157.39
库存商品	17,716,694.65			17,716,694.65
低值易耗品	4,361,544.43			4,361,544.43
委托加工物资	-			-
周转材料	-			-
合计	53,145,751.69			53,145,751.69

注：存货2011年6月30日期末数为82,151,933.91元，比期初数增加54.58%。在产品增加19,553,854.30元，原材料增加9,821,301.84元，主要原因是公司订单签订增加，原材料备料和在制产品投入增加。

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
对合营企业投资				-
对联营企业投资	16,701,681.94	1,351,405.26		18,053,087.20
其他股权投资	30,231,840.00			30,231,840.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	46,933,521.94	1,351,405.26	-	48,284,927.20

注：长期股权投资2011年6月30日期末数为48,284,927.20元，比期初数增加2.88%。

### (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	期初数	增减变动	期末数
四川集成天元模具制造有限公司	权益法	9,300,000.00	16,701,681.94	1,351,405.26	18,053,087.20
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
中航锂电(洛阳)有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计			46,933,521.94	1,351,405.26	48,284,927.20

(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%				300,000.00
上海航空发动机制造股份有限公司	3.40%	3.40%				
成都高新发展股份有限公司	0.04%	0.04%				
中航锂电(洛阳)有限公司	3.32%	3.32%				
合计						300,000.00

## (3) 对合营企业投资和联营企业投资

## 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	有限责任公司	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	31.00	31.00

(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	71,072,734.19	12,836,969.03	58,235,765.16	20,672,629.35	4,409,661.35

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
<b>原价</b>				
房屋、建筑物	56,957,111.02	10,474,755.63	-	67,431,866.65
机器设备	315,489,395.58	89,861,929.11	-	405,351,324.69
电子设备	11,224,756.06	404,989.32	-	11,629,745.38
运输工具	3,931,147.45	184,587.08	-	4,115,734.53
合 计	387,602,410.11	100,926,261.14	-	488,528,671.25
<b>累计折旧</b>				
房屋、建筑物	9,596,461.75	1,339,288.01	-	10,935,749.76
机器设备	146,066,850.44	11,055,958.95	-	157,122,809.39
电子设备	9,807,898.32	361,189.71	-	10,169,088.03
运输工具	1,975,183.17	241,761.50	-	2,216,944.67
合 计	167,446,393.68	12,998,198.17	-	180,444,591.85
<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	47,360,649.27			56,496,116.89
机器设备	169,422,545.14			248,228,515.30
电子设备	1,416,857.74			1,460,657.35
运输工具	1,955,964.28			1,898,789.86
合 计	220,156,016.43			308,084,079.40

注：本期折旧额为 12,998,198.17 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 100,133,218.44 元。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 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



1000T 液压机	3,858,050.65		3,858,050.65	3,547,008.56		3,547,008.56
400T 液压机	2,139,208.27		2,139,208.27	1,858,974.36		1,858,974.36
800T 机械压机	11,015,594.98		11,015,594.98	10,128,205.12		10,128,205.12
厂房土建及公用设施	4,074,083.46		4,074,083.46	4,432,040.79		4,432,040.79
空压机组	728,161.60		728,161.60	728,161.60		728,161.60
起重机	5,997,863.26		5,997,863.26	3,837,606.79		3,837,606.79
数控伺服压力机	-		-	36,050,709.65		36,050,709.65
数控铣床	3,129,711.10		3,129,711.10	3,213,956.41		3,213,956.41
其他	233,002.15		233,002.15	13,384.00		13,384.00
2000T 机械压机	597,149.70		597,149.70			-
合计	31,772,825.17	-	31,772,825.17	63,810,047.28		63,810,047.28

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数(万元)	2010年12月31日	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	2011年6月30日
1000T 液压机	415.00	3,547,008.56	311,042.09			3,858,050.65
400T 液压机	217.50	1,858,974.36	280,233.91			2,139,208.27
800T 机械压机	1,185.00	10,128,205.12	887,389.86			11,015,594.98
厂房土建及公用设施	6,800.00	4,432,040.79	13,845,561.76	14,203,519.09		4,074,083.46
空压机组	122.00	728,161.60				728,161.60
起重机	1,499.00	3,837,606.79	2,160,256.47			5,997,863.26
数控伺服压力机	6,763.00	36,050,709.65	22,657,114.36	58,707,824.01		-
数控铣床	760.00	3,213,956.41	27,009,134.22	27,093,379.53		3,129,711.10
2000T 机械压机	2,315.00		597,149.70			597,149.70
合计	20,076.50	63,796,663.28	67,747,882.37	100,004,722.63	-	31,539,823.02

(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	资金来源	工程投入占预算的比例	工程进度
1000T 液压机			募集资金	90.00%	95.00%
400T 液压机			募集资金	90.00%	95.00%

800T 机械压机			募集资金	90.00%	95.00%
厂房土建及公用设施			募集资金、自筹	95%	95%
空压机组			募集资金	70.00%	70.00%
起重机			募集资金、自筹	77.00%	90.00%
数控伺服压力机			募集资金、自筹	100.00%	100.00%
数控铣床			募集资金	60.00%	60.00%
2000T 机械压机			募集资金	70.00%	70.00%
合计					

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 本集团在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

### 10、无形资产

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	38,647,382.91	53,383.50		38,700,766.41
土地使用权	30,848,927.00	-	-	30,848,927.00
软件	7,798,455.91	53,383.50	-	7,851,839.41
二、累计摊销合计	5,719,188.65	726,447.65		6,445,636.30
土地使用权	2,175,014.43	331,409.06	-	2,506,423.49
软件	3,544,174.22	395,038.59	-	3,939,212.81
三、账面净值合计	32,928,194.26			32,255,130.11
土地使用权	28,673,912.57	-	-	28,342,503.51
软件	4,254,281.69	-	-	3,912,626.60
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、账面价值合计	32,928,194.26			32,255,130.11
土地使用权	28,673,912.57			28,342,503.51
软件	4,254,281.69			3,912,626.60

注: 无形资产 2011 年 6 月 30 日期末数为 38,700,766.41 元, 比期初数增加 0.14%。

本期摊销金额为 726,447.65 元。

### 11、长期待摊费用

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加数	本期减少数	2011 年 6 月 30 日
搬迁费		3,683,464.97	306,955.41	3,376,509.56
工位器具	1,205,388.74	384,022.08	244,981.65	1,344,429.17
合计	1,205,388.74	4,067,487.05	551,937.06	4,720,938.73

注：期末长期待摊费用余额比上期末长期待摊费用余额增加较大，主要原因为本期公司因搬迁产生的长期待摊费用增加 3,683,464.97 元。

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,528,877.00	2,371,694.22
可抵扣亏损	-	1,432,929.36
政府补助	1,859,000.30	
小 计	4,387,877.30	3,804,623.58

注：递延所得税资产 2011 年 6 月 30 日期末数为 4,387,877.30 元，新增子公司安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司收到的模具设备补贴款产生的递延所得税资产 1,859,000.30 元。

## 13、资产减值准备明细

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期计提数	本期减少数			2011 年 6 月 30 日
			转回数	转销数	合计	
坏账准备合计	15,811,294.78	1,047,885.19	-	-	-	16,859,179.97
其中：应收账款	15,759,126.71	1,047,885.19			-	16,807,011.90
其他应收款	52,168.07				-	52,168.07
合 计	15,811,294.78	1,047,885.19	-	-	-	16,859,179.97

## 14、短期贷款

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
信用借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	55,000,000.00	61,030,088.00
质押借款	10,000,000.00	-
合计	65,000,000.00	61,030,088.00

## 15、应付票据

票据种类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	27,810,000.00	27,610,000.00

商业承兑汇票	-	-
合计	27,810,000.00	27,610,000.00

## 16、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

账龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	106,069,336.65	89.35%	90,414,153.90	90.23%
1至2年	4,207,282.20	3.54%	4,956,721.10	4.95%
2至3年	5,966,200.00	5.03%	3,489,943.50	3.48%
3年以上	2,475,115.24	2.08%	1,343,435.24	1.34%
合计	118,717,934.09	100.00%	100,204,253.74	100.00%

(2) 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

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

### (3) 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因
四川天元模具制造有限公司	3,642,880.00	尚未到结算期
齐齐哈尔二机床(集团)有限责任公司	3,620,000.00	尚未到结算期
成都精诣众邦机械有限责任公司	2,036,330.00	尚未到结算期
河北金环模具有限公司	1,021,680.00	尚未到结算期
合计	10,320,890.00	

## 17、预收款项

### (1) 预收款项明细情况

账龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	34,562,813.79	92.38%	40,834,672.00	99.98%
1至2年	2,841,900.00	7.60%	-	
2至3年	-		-	
3年以上	10,000.00	0.02%	10,000.00	0.02%
合计	37,414,713.79	100.00%	40,844,672.00	100.00%

(2) 本集团无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过1年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
重庆平伟精密模具股份有限公司	2,841,900.00	尚未到结算期
合计	2,841,900.00	

18、应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本期增加	本期支付	2011年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	22,903,670.51	20,681,625.51	2,222,045.00
二、职工福利费	-	858,292.29	858,292.29	-
三、社会保险费	725,693.96	5,380,008.74	5,227,064.31	878,638.39
其中：1. 医疗保险费	125,442.48	1,108,215.59	1,053,515.76	180,142.31
2. 基本养老保险费	226,051.85	2,976,046.81	2,833,597.61	368,501.05
3. 年金缴费	116,967.18	898,423.08	868,132.66	147,257.60
4. 失业保险费	101,821.80	212,789.42	261,988.89	52,622.33
5. 工伤保险费	146,890.80	135,348.41	126,747.99	155,491.22
6. 生育保险费	8,519.85	49,185.43	83,081.40	-25,376.12
四、住房公积金	192.00	1,875,635.00	1,875,635.00	192.00
五、工会经费和职工教育经费	1,306,231.57	504,810.09	330,639.39	1,480,402.27
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	-	-	-	-
八、以现金结算的股份支付	-	-	-	-
九、其他	1,458,918.99	287,256.29	12,136.35	1,734,038.93
合计	3,491,036.52	31,809,672.92	28,985,392.85	6,315,316.59

19、应交税费

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
增值税	-22,501,185.87	-13,736,334.38
消费税	-	-
营业税	-	-
资源税	-	-
企业所得税	2,498,500.35	3,840,725.22
城市维护建设税	-	-



房产税	44,360.63	-
土地使用税	-	222,358.38
个人所得税	126,745.21	1,074,882.91
教育费附加	-	-
其他税费	48,925.62	255,916.81
合计	-19,782,654.06	-8,342,451.06

注：应交税费 2011 年 6 月 30 日期末数为-19,782,654.06 元，比期初数减少 137.13%，其主要原因是：本期购买设备增值税进项税增加。

## 20、其它应付款

### (1) 其它应付款明细情况

账龄	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内	1,624,806.58	2,262,938.30
1至2年	241,842.80	490,807.35
2至3年	37,877.48	32,729.00
3年以上	342,800.69	327,700.69
合计	2,247,327.55	3,114,175.34

(2) 本集团无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其它应付款情况的说明

债权人名称	年末数	未偿还的原因
风险准备金	251,096.50	管理人员在任职期间，离任后偿还
合计	251,096.50	

## 21、应付利息

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	302,322.39	274,208.58
其他	-	-
合计	302,322.39	274,208.58

## 22、其它流动负债

项目	内容	2011年6月30日	2010年12月31日
----	----	------------	-------------



模具技术改造项目	见注释		800,000.00
合计			800,000.00

注：根据成高管发[2008]72号《成都高新区关于促进企业发展壮大的优惠政策》的通知，2009年11月17日由成都市高新区经贸发展局拨付给公司四期技术改造项目补贴资金80万元，此技术改造项目本期基本完成，故此补贴转入营业外收入。

### 23、其它非流动负债

项目	内容	2011年6月30日	2010年12月31日
模具设备补贴款	见注释	6,667,368.00	6,667,368.00
合计		6,667,368.00	6,667,368.00

注：根据开管秘[2010]397号《关于同意给予安徽成飞集成瑞鹤模具有限公司模具研发设备财政补贴的通知》，2010年收到模具设备补贴款6,667,368.00元。

### 24、股本

项目	2010年12月31日		本期增减变动(+、-)					2011年6月30日	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股			59,302,325.00				59,302,325.00	59,302,325.00	22.33%
其中：境内法人持股			53,372,093.00				53,372,093.00	53,372,093.00	20.10%
境内自然人持股			5,930,232.00				5,930,232.00	5,930,232.00	2.23%
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									



有限售条件股份合计			59,302,325.00				59,302,325.00	59,302,325.00	22.33 %
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	206,227,200.00	100 %					-	206,227,200.00	77.67 %
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	206,227,200.00	100 %					-	206,227,200.00	77.67 %
三、股份总数	206,227,200.00	100 %	59,302,325.00				59,302,325.00	265,529,525.00	100.00 %

注：根据公司 2010 年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2011] 945 号文《关于核准四川成飞集成科技股份有限公司非公开发行股票批复》，公司于 2011 年 6 月 22 日采用网下配售方式向询价对象发行人民币普通股（A 股）59,302,325 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 17.20 元。截至 2011 年 6 月 28 日止，公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 1,019,999,990.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额 1,002,550,690.00 元，其中新增注册资本人民币 59,302,325.00 元，余额计人民币 943,248,365.00 元转入资本公积。截至 2011 年 6 月 28 日止，变更后的累计注册资本人民币 265,529,525.00 元，股本 265,529,525.00 元，已经中瑞岳华会计师事务所审验，并于 2011 年 6 月 29 日出具中瑞岳华验字[2011]第 141 号验资报告。

## 25、资本公积

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
资本溢价	171,346,518.80	943,248,365.00		1,114,594,883.80
其中：投资者投入的资本	171,346,518.80	943,248,365.00		1,114,594,883.80
可转换公司债券行使转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额				
其他				
其他综合收益				
其他资本公积	11,520,000.00			11,520,000.00
其中：可转换公司债券拆分的权益部分				
以权益结算的股份支付权益工具公允价值				
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
原制度资本公积转入	11,520,000.00			11,520,000.00
合计	182,866,518.80	943,248,365.00	-	1,126,114,883.80

注：根据公司 2010 年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可 [2011] 945 号文《关于核准四川成飞集成科技股份有限公司非公开发行股票批复》，公司于 2011 年 6 月 22 日采用网下配售方式向询价对象发行人民币普通股（A 股）59,302,325 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 17.20 元。公司收到社会公众股东缴入的出资款人民币 1,019,999,990.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额 1,002,550,690.00 元，其中新增注册资本人民币 59,302,325.00 元，转入资本公积人民币 943,248,365.00 元。

## 26、盈余公积

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
法定盈余公积	49,806,964.94			49,806,964.94
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	59,925,189.60	-	59,925,189.60

## 27、未分配利润

### (1) 未分配利润变动情况

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	118,776,162.84	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	118,776,162.84	112,406,564.48
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	24,541,991.88	50,298,404.10
盈余公积弥补亏损	-	-
其他转入	-	-
减: 提取法定盈余公积	-	5,261,205.74
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	143,318,154.72	118,776,162.84

## 28、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	168,838,211.29	96,818,011.97
其他业务收入	2,321,638.50	577,002.54
<b>营业收入合计</b>	<b>171,159,849.79</b>	<b>97,395,014.51</b>
主营业务成本	129,186,630.91	68,910,378.34
其他业务成本	34,138.99	319,997.53
<b>营业成本合计</b>	<b>129,220,769.90</b>	<b>69,230,375.87</b>

注: 营业收入 2011 年 1-6 月发生数为 171,159,849.79 元, 比上年同期数增加 75.74%, 营业成本 2011 年 1-6 月发生数为 129,220,769.90 元, 比上年同期数增加 86.65%, 其主要原因是: 本期子公司安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司生产逐渐步入正轨, 汽车模具加工及车身零部件业务收入及成本增加。

### (2) 主营业务

产品(或业务)类别	2011 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	51,806,573.60	32,972,579.19	18,833,994.41
汽车模具	56,342,820.73	40,775,069.44	15,567,751.29
车身零部件	60,688,816.96	55,438,982.28	5,249,834.68
合计	168,838,211.29	129,186,630.91	39,651,580.38

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
车身零部件	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

(3) 2011年1-6月公司前五名客户销售收入总额为164,446,103.40元,占公司全部营业收入的比例为96.08%。

## 29、销售费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
运输费	1,378,458.26	133,900.99
工资	314,270.70	181,022.42
差旅费	200,885.60	100,047.11
其他薪酬	129,875.42	77,590.25
销售服务费	281,440.00	120,524.98
展览费	-	62,114.86
广告费	2,000.00	-
办公费	8,687.46	7,714.11
折旧费	26,845.95	5,796.80
低值易耗品摊销	-	-
其他	1,980.73	7,223.42
合计	2,344,444.12	695,934.94

注:销售费用2011年1-6月发生数为2,344,444.12元,比上年同期数增加236.88%,其主要原因是由于运输费用增加:母公司本期汽车模具发运项目较多,路程较远,加之子公司安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司因产品生产增加而运输费用增加。

## 30、管理费用



项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
职工薪酬	4,342,332.95	2,584,037.23
聘请中介机构费	552,400.00	483,602.83
无形资产摊销	726,447.65	666,094.00
税金	637,157.15	361,265.76
研究与开发费用	556,116.91	607,353.83
业务招待费	753,536.87	267,352.28
低值易耗品摊销	29,203.45	38,745.78
筹建费用	-	-
折旧费	431,855.20	261,857.05
其他	1,872,834.79	2,161,459.85
合 计	9,901,884.97	7,431,768.61

注：管理费用 2011 年 1-6 月发生数为 9,901,884.97 元，比上期数增加 33.24%，其主要原因是：本期子公司安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司经营步入正轨，相关职工薪酬等管理费用增加。

### 31、财务费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	1,972,250.84	-
减：利息收入	1,377,423.46	1,266,493.91
汇兑损失	46,379.17	-
减：汇兑收入	829,946.49	-
手续费	90,410.98	178,185.00
其他	560.00	27,726.09
合 计	-97,768.96	-1,060,582.82

注：财务费用 2011 年 1-6 月发生数为 -97,768.96 元，比上年同期数增加 962,813.86 元，其主要原因是：本期随着募集资金的使用，定期存款利息减少；子公司安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司短期借款利息支出增加。

### 32、投资收益

#### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	2011年1-6月	2010年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	300,000.00	40,900.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,351,405.26	873,455.07
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	1,651,405.26	914,355.07

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年 1-6 月	2010 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
合 计	300,000.00	40,900.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
四川集成天元模具制造有限公司	1,351,405.26	873,455.07
合 计	1,351,405.26	873,455.07

### 33、资产减值损失

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	1,047,885.19	-610,556.47
合 计	1,047,885.19	-610,556.47

注：资产减值损失 2011 年 1-6 月发生数为 1,047,885.19 元，比上年同期数增加 271.63%，其主要原因是：本期应收账款计提坏账准备增加。

### 34、营业外收入

项 目	2011 年 1-6 月	2010 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	800,000.00	1,875,971.20

其他	3,985.30	382,009.24
合 计	803,985.30	2,257,980.44

注：营业外收入 2011 年 1-6 月发生数为 803,985.30 元，比上年同期数减少 64.39%，其主要原因是：上期确认科研拨款 120 万元，子公司安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司收到政府补贴 675,971.20 元。

其中，政府补助明细：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
增值税返还	-	-
科研拨款	-	1,200,000.00
财政补贴	800,000.00	675,971.20
合 计	800,000.00	1,875,971.20

注：根据成高管发[2008]72 号《成都高新区关于促进企业发展壮大的优惠政策》的通知，2009 年 11 月 17 日由成都市高新区经贸发展局拨付给公司四期技术改造项目补贴资金 80 万元，此技术改造项目本期基本完成，故此补贴转入营业外收入。

### 35、营业外支出

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置损失	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-
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

### 36、所得税费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,894,967.65	3,520,928.23
递延所得税调整	-157,182.78	156,683.47
合 计	4,737,784.87	3,677,611.70

### 37、基本每股收益和稀释每股收益

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

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

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

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

#### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	2011 年 1-6 月		2010 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	0.12	0.12	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.12	0.12	0.10	0.10

注：上期每股收益根据本期末股份数进行了重新计算。

#### （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于普通股股东的当期净利润	24,541,991.88	21,514,984.21
其中：归属于持续经营的净利润	24,541,991.88	21,514,984.21
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	23,860,347.95	19,900,516.24
其中：归属于持续经营的净利润	23,860,347.95	19,900,516.24
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
期初发行在外的普通股股数	206,227,200.00	128,892,000.00
加：本期发行的普通股加权数		77,335,200.00
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	206,227,200.00	206,227,200.00

注：根据公司 2010 年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可 [2011] 945 号文《关于核准四川成飞集成科技股份有限公司非公开发行股票批复》，公司于 2011 年 6 月 22 日采用网下配售方式向询价对象发行人民币普通股（A 股）59,302,325 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 17.20 元。截至 2011 年 6 月 28 日止，公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 1,019,999,990.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额 1,002,550,690.00 元，其中新增注册资本人民币 59,302,325.00 元，转入资本公积人民币 943,248,365.00 元。变更后的累计注册资本人民币 265,529,525.00 元，股本 265,529,525.00 元

### 38、现金流量表项目注释

(1) 收到其它与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
存款利息	1,497,496.05	1,263,872.63
罚款收入	395.30	382,009.24
合 计	1,497,891.35	1,645,881.87

(2) 支付其它与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
差旅费	1,727,011.43	1,234,264.62
办公费	450,601.58	438,218.78
董事会会费	198,400.20	124,650.00
业务招待费	692,004.00	264,152.28
出国人员经费	129,356.21	349,704.63
会务费	96,354.00	111,148.80
销售服务费	31,389.00	120,524.98
中介机构服务费	339,400.00	483,602.83
其他	-816,957.74	2,466,524.58
合计	2,847,558.68	5,592,791.50

(3) 收到其它与投资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
税款保证金	4,199,729.60	-
合 计	4,199,729.60	-

注：本期子公司安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司收到武汉海关伺服压机退税款保证金 4,199,729.60 元。

#### (4) 支付其它与投资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
中介服务费	363,249.00	-
合 计	363,249.00	-

注：本期子公司安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司支付进口设备中介服务费 363,249.00 元。

#### (5) 支付其它与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
中介服务费	350,000.00	-
合 计	350,000.00	-

### 39、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	2011 年 1-6 月	2010 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	26,460,240.26	21,192,118.19
加：资产减值准备	1,047,885.19	-610,556.47
固定资产折旧	12,998,198.17	8,317,863.36
无形资产摊销	726,447.65	666,094.00
长期待摊费用摊销	551,937.06	110,929.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	674,389.04	38,851.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,651,405.26	-914,355.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-583,253.72	156,683.47
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）	-29,006,182.22	-34,289,278.59



经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-39,847,932.56	-8,296,930.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,815,654.24	37,558,716.20
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,814,022.15</b>	<b>23,930,135.85</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	1,173,049,428.38	267,912,516.59
减: 现金的期初余额	211,057,903.28	297,938,882.22
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	961,991,525.10	-30,026,365.63

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
<b>一、现金</b>	1,173,049,428.38	267,912,516.59
其中: 库存现金	12,384.05	19,987.25
可随时用于支付的银行存款	1,173,037,044.33	265,440,404.48
可随时用于支付的其他货币资金	-	2,452,124.86
<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>	<b>1,173,049,428.38</b>	<b>267,912,516.59</b>

## 八、关联方及关联交易

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
成都飞机工业(集团)有限责任公司	本公司的母公司	国有企业	四川省成都市	王广亚	航空产品及零部件

(续)

母公司名称	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

成都飞机工业(集团)有限责任公司	729,154,000.00	53.17%	53.17%	中国航空工业集团公司	20190602-8
------------------	----------------	--------	--------	------------	------------

## 2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

## 3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、7(3)。

## 4、本公司的其它关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
成都飞机工业公司职工技协经济开发公司	与本公司受同一母公司控制	20197650-1
沈阳飞机工业(集团)有限责任公司	与本公司受同一实际控制人控制	11792310-8
成飞宾馆	与本公司受同一母公司控制	20190113-9
成飞集团成都油料有限公司	与本公司受同一母公司控制	633167660
成都成飞建设有限公司	与本公司受同一母公司控制	201900793
成都飞机工业集团电子科技有限公司	与本公司受同一母公司控制	758783256
中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所	与本公司受同一实际控制人控制	40000116-8

## 5、关联方交易情况

### (1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2011年1-6月		2010年1-6月	
				金额	占同类交易的金额比例	金额	占同类交易的金额比例
成都飞机工业(集团)有限责任公司	采购商品	材料费	市场价	3,517.09	0.00%	76,998.74	0.28%
四川集成天元模具制造有限公司	接受劳务	加工费	市场价	5,699,213.67	21.66%	3,692,307.68	21.75%
成飞宾馆	接受劳务	住宿、餐饮	市场价	52,989.00	0.20%	89,089.00	0.52%
成都成飞建设	接受劳务	工程	市场价	6,321,284.99	24.02%	825,947.20	4.86%

有限公司							
合 计				12,077,004.75	45.88%	4,684,342.62	27.41%

### (2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
				金额	占同类交易的金额比例	金额	占同类交易的金额比例
成都飞机工业(集团)有限责任公司	出售商品	数控加工	市场价	51,652,485.33	30.18%	48,340,048.66	55.85%
合 计				51,652,485.33	30.18%	48,340,048.66	55.85%

注：2010 年 9 月 10 日，本公司与成都飞机工业(集团)有限责任公司续签了《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。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为承租人

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	租赁费定价依据	2011 年 1-6 月确认的租赁费
成都飞机工业(集团)有限责任公司	四川成飞集成科技股份有限公司	房屋	2007-4-1	2017-3-31	市场价	600,000.00

注：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。

## 6、关联方应收应付款项

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应收账款		
成都飞机工业(集团)有限责任公司	19,032,073.00	
合 计	19,032,073.00	
预付帐款		
成都成飞建设有限公司	715,292.96	3,089,298.53



中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所	2,376,000.00	1,188,000.00
合 计	3,091,292.96	4,277,298.53
应付账款		
四川集成天元模具制造有限公司	11,015,115.00	10,065,115.00
成都飞机工业(集团)有限责任公司	4,115.00	4,725.00
合 计	11,019,230.00	10,069,840.00

## 九、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其它重要事项说明

公司于 2010 年 7 月 5 日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了非公开发行股票相关事宜，并于 2010 年 7 月 6 日公告了《非公开发行股票预案》。非公开发行股票募集资金拟增资中航锂电（洛阳）有限公司（以下简称“中航锂电”）建设锂离子动力电池项目。

2010 年 11 月，国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2010]1295 号文批复同意公司非公开发行股票的方案。

根据公司与其他投资方中国航空工业集团公司、航建航空产业股权投资(天津)有限公司、中航投资控股有限公司、江西洪都航空工业股份有限公司及洛阳兴航投资有限责任公司签署的《中航锂电(洛阳)有限公司之增资协议》，公司及其他投资者以货币资金共计 133,300.00 万元对中航锂电（洛阳）有限公司（以下简称“中航锂电”）进行增资，增资后中航锂电注册资本增至 80,150.00 万元；增资资金分两期缴付，第一期增资资金 33,300.00 万元由公司及其他投资方缴付，其中公司缴付 2,000.00 万元。第二期增资资金 100,000.00 万元在公司非公开发行且募集资金到位后 30 日内缴付。

2010 年 11 月 18 日，公司对中航锂电以人民币投资 2,000.00 万元，其中以人民币 1,000.00

万元认缴注册资本，1,000.00 万元为资本溢价，占注册资本比例为 3.32%。

2011 年 1 月中航锂电完成验资及工商变更登记手续，注册资本由原来的 13,500.00 万元变更为 80,150.00 万元，实收资本由 13,500.00 万元变更为 30,150.00 万元。

公司本次变更前的注册资本为人民币 206,227,200.00 元，股本为人民币 206,227,200.00 元。根据公司 2010 年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]945 号文《关于核准四川成飞集成科技股份有限公司非公开发行股票批复》，公司于 2011 年 6 月 22 日采用网下配售方式向询价对象发行人民币普通股（A 股）59,302,325 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 17.20 元。截至 2011 年 6 月 28 日止，公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 1,019,999,990.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额 1,002,550,690.00 元，其中新增注册资本人民币 59,302,325.00 元，余额计人民币 943,248,365.00 元转入资本公积。变更后的累计注册资本人民币 265,529,525.00 元，股本 265,529,525.00 元，已经中瑞岳华会计师事务所审验，并于 2011 年 6 月 29 日出具中瑞岳华验字[2011]第 141 号验资报告。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款按种类列示

项 目	2011 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				-	
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	113,554,082.03	100.00%	16,807,011.90	96,747,070.13	14.80%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				-	
合 计	113,554,082.03	100.00%	16,807,011.90	96,747,070.13	14.80%

项 目	2010 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				-	



按组合采用账龄分析法 计提坏账准备的应收账 款	95,868,664.97	100.00%	15,759,126.71	80,109,538.26	16.44%
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款				-	
合计	95,868,664.97	100.00%	15,759,126.71	80,109,538.26	16.44%

## (2) 坏账准备的计提情况

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2011 年 6 月 30 日			2010 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	37,663,504.11	33.17%	-	45,756,952.12	47.73%	
6 个月至 1 年	37,785,647.28	33.28%	1,889,282.36	2,641,227.16	2.76%	132,061.36
1 至 2 年	9,678,579.00	8.52%	967,857.90	19,694,824.00	20.54%	1,969,482.40
2 至 3 年	19,846,400.00	17.48%	5,953,920.00	16,195,400.00	16.89%	4,858,620.00
3 至 4 年	-		-	2,920,000.00	3.05%	1,460,000.00
4 至 5 年	2,920,000.00	2.57%	2,336,000.00	6,606,493.69	6.89%	5,285,194.95
5 年以上	5,659,951.64	4.98%	5,659,951.64	2,053,768.00	2.14%	2,053,768.00
合 计	113,554,082.03	100.00%	16,807,011.90	95,868,664.97	100.00%	15,759,126.71

(5) 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 19,032,073.00 元。

## (6) 应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	金额	占应收账款总 额的比例	欠款年限
瑞鹄汽车模具有限公司	20,230,147.28	17.82%	6 个月-1 年内
成都飞机工业 (集团) 有限责任公司	19,032,073.00	16.76%	6 个月内
奇瑞汽车有限公司	13,473,000.00	11.86%	6 个月内、1-3 年、4-5 年
沈阳金杯客车制造有限公司 MI 工厂	10,876,577.00	9.58%	6 个月内、1-3 年、5 年以上
一汽-大众汽车有限公司	9,968,535.20	8.78%	2 年以内
合 计	73,580,332.48	64.80%	

## 2、其它应收款

### (1) 其它应收款按种类列示

项 目	2011 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	937,997.19	100.00%	52,168.07	885,829.12	5.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	937,997.19	100.00%	52,168.07	885,829.12	5.56%

项 目	2010 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,368,146.90	100.00%	52,168.07	2,315,978.83	2.20%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				-	
合 计	2,368,146.90	100.00%	52,168.07	2,315,978.83	2.20%

注：其它应收账款 2011 年 6 月 30 日期末数为 937,997.19 元，比期初数减少 60.39%，其主要原因是：上年支付的保证金本期已收回。

### (2) 坏账准备的计提情况

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其它应收款

账 龄	2011 年 6 月 30 日			2010 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	885,829.12	94.44%		2,315,978.83	97.80%	
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	5.56%	52,168.07	52,168.07	2.20%	52,168.07
合 计	937,997.19	100.00%	52,168.07	2,368,146.90	100.00%	52,168.07

(3) 其它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。

(4) 其它应收款金额前五名单位情况

债务人名称	金额	占其他应收款总 额的比例	欠款年限	与本公司关系
一汽海马汽车有限公司	190,000.00	20.26%	6 个月内	客户
合 计	190,000.00	20.26%		

### 3、其他流动资产

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
委托贷款	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

注：2011 年 3 月 18 日，公司以通讯形式召开了第四届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于向控股子公司提供委托贷款的议案》，并于 2011 年 3 月 19 日对相关事宜进行公告。2011 年 6 月 30 日，委托贷款余额 1000 万元，系公司 2011 年 4 月 8 日以自有资金通过工行向子公司安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司提供的委托贷款，贷款期限为 6 个月，贷款利率为 6.06%。

### 4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
对子公司投资	82,500,000.00			82,500,000.00
对合营企业投资				-
对联营企业投资	16,701,681.94	1,351,405.26		18,053,087.20
其他股权投资	30,231,840.00			30,231,840.00
减：长期股权投资减值 准备				
合 计	129,433,521.94	1,351,405.26	-	130,784,927.20

(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	2010 年 12 月 31 日	增减变动	2011 年 6 月 30 日
安徽成飞集成 瑞鹤汽车模具	成本法	82,500,000.00	82,500,000.00		82,500,000.00



有限公司					
四川集成天元 模具制造有限 公司	权益法	9,300,000.00	16,701,681.94	1,351,405.26	18,053,087.20
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
中航锂电（洛 阳）有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合 计			129,433,521.94	1,351,405.26	130,784,927.20

(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
安徽成飞集成瑞 鹄汽车模具有限 公司	55.00%	55.00%				
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%				300,000.00
上海航空发动机 制造股份有限公 司	3.40%	3.40%				
成都高新发展股 份有限公司	0.04%	0.04%				
中航锂电（洛阳） 有限公司	3.32%	3.32%				
合 计						300,000.00

## (3) 对合营企业投资和联营企业投资

## 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	有限责任公司	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	31.00	31.00

(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	71,072,734.19	12,836,969.03	58,235,765.16	20,672,629.35	4,409,661.35

(4) 截至 2011 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。

## 5、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入及营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	92,747,142.78	86,546,039.41
其他业务收入	352,161.04	189,884.60
<b>营业收入合计</b>	<b>93,099,303.82</b>	<b>86,735,924.01</b>
主营业务成本	61,171,614.18	58,982,078.96
其他业务成本		
<b>营业成本合计</b>	<b>61,171,614.18</b>	<b>58,982,078.96</b>

## (2) 主营业务

产品(或业务)类别	2011 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	51,652,485.33	32,962,535.37	18,689,949.96
汽车模具	41,094,657.45	28,209,078.81	12,885,578.64
合计	92,747,142.78	61,171,614.18	31,575,528.60

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

(3) 2011年1-6月公司前五名客户销售收入总额为92,107,869.97元,占公司营业收入的比例为98.94%。

## 6、投资收益

### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	2011年1-6月	2010年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	300,000.00	40,900.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,351,405.26	873,455.07
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	1,651,405.26	914,355.07

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011年1-6月	2010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
合计	300,000.00	40,900.00

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月
四川集成天元模具制造有限公司	1,351,405.26	873,455.07
合计	1,351,405.26	873,455.07

## 7、现金流量表补充资料

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		



净利润	22,197,466.09	21,909,598.24
加：资产减值准备	1,047,885.19	-610,556.47
固定资产折旧	7,468,205.77	7,479,411.42
无形资产摊销	483,709.59	473,445.39
长期待摊费用摊销	306,955.41	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	46,379.17	27,136.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,651,405.26	-914,355.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-157,182.78	156,683.47
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）	-17,467,353.20	-9,545,482.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,380,351.42	4,288,459.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,093,341.96	7,049,338.61
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-12,349.48</b>	<b>30,313,678.62</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	1,155,549,373.23	217,435,800.93
减：现金的期初余额	175,193,154.68	252,691,557.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>980,356,218.55</b>	<b>-35,255,756.87</b>

## 十四、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动性资产处置损益	-
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）	800,000.00
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	3,985.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
<b>小 计</b>	<b>803,985.30</b>
所得税影响额	120,996.33
少数股东权益影响额(税后)	1,345.04
<b>合 计</b>	<b>681,643.93</b>

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。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率	每股收益（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	4.23%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	4.11%	0.12	0.12

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、37。

## 第八节 备查文件

- 一、载有公司董事长签名的公司 2011 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

二〇一一年八月十七日