

股票代码：002023

股票简称：海特高新

四川海特高新技术股份有限公司

Sichuan Haite High-tech Co., Ltd.

2011 年半年度报告



2011年8月

重要提示

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

没有董事对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法作出保证或存在异议。

本公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司法定代表人李飏先生、主管会计工作负责人万涛先生、会计机构负责人林莉女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况	3
第二节	主要会计数据和财务指标	4
第三节	股本变动及主要股东持股情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	6
第五节	董事会报告	7
第六节	重要事项	15
第七节	财务报告	18
第八节	备查文件	18

第一节 公司基本情况

- 一、公司法定中文名称：四川海特高新技术股份有限公司
公司法定英文名称：Sichuan Haite High-tech Co., Ltd.
中文简称：海特高新
英文简称：HAITE
- 二、公司法定代表人：李飏
- 三、公司董事会秘书：郑德华
公司证券事务代表：居平
投资者关系管理负责人：郑德华
联系地址：成都市高新区科园南路 1 号
电话：028-85921029
传真：028-85921038
电子邮箱：htgx@schtgx.com
- 四、公司注册地址：成都市高新区高朋大道 21 号
公司办公地址：成都市高新区科园南路 1 号
邮政编码：610041
公司网址：<http://www.schtgx.com>
电子邮箱：htgx@schtgx.com
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《上海证券报》
登载公司半年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：海特高新
股票代码：002023
- 七、其他有关资料
 - 1、公司首次注册登记日期：2000 年 11 月 24 日
公司最近一次变更注册登记日期：2010 年 9 月 29 日
公司注册登记地点：四川省工商行政管理局
 - 2、公司企业法人营业执照注册号：510000000059360
 - 3、公司税务登记号码：川国税字 510105201824612
川地税字 510105201824612
 - 4、公司聘请的会计师事务所：信永中和会计师事务所
会计师事务所办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号 富华大厦 A

第二节 主要会计数据和财务指标

一、主要会计数据和指标

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	1,325,444,260.51	1,217,711,677.32	8.85%
所有者权益(或股东权益)	983,831,027.95	954,093,244.41	3.12%
股本	295,175,385.00	295,175,385.00	-
每股净资产	3.33	3.23	3.10%
	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	105,911,381.02	93,541,897.87	13.22%
营业利润	26,736,062.66	29,278,222.93	-8.68%
利润总额	32,354,161.68	32,880,155.76	-1.60%
归属于母公司股东净利润	29,737,783.55	29,379,636.83	1.22%
扣除非经常性损益后的净利润	26,529,639.58	28,894,155.08	-8.18%
基本每股收益	0.10	0.10	-
稀释每股收益	0.10	0.10	-
净资产收益率	3.02%	3.95%	-0.93%
经营活动产生的现金流量净额	22,792,760.53	5,737,319.68	297.27%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.077	0.02	285.00%

二、报告期内扣除非经营性损益的项目及涉及金额

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	2011年1-6月	附注
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	3,156,890.00	扶持基金、贴息
非流动资产处置损益	51,318.57	汽车报废
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	566,078.45	
所得税影响额	-566,143.05	
合计	3,208,143.97	

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

公司2010年3月定向增发股份3178万股于2011年3月17日解除限售上市流通，公司总股本报告期内无变化。

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	43,045,818	14.58%				-31,780,000	-31,780,000	11,265,818	3.82%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	31,780,000	10.77%				-31,780,000	-31,780,000		
其中：境内非国有法人持股	29,400,000	9.96%				-29,400,000	-29,400,000		
境内自然人持股	2,380,000	0.81%				-2,380,000	-2,380,000		
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	11,265,818	3.82%						11,265,818	3.82%
二、无限售条件股份	252,129,567	85.42%				31,780,000	31,780,000	283,909,567	96.18%
1、人民币普通股	252,129,567	85.42%				31,780,000	31,780,000	283,909,567	96.18%
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	295,175,385	100.00%						295,175,385	100.00%

二、截止2011年6月30日股东情况介绍

单位：股

股东总数	19,031				
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
李再春	境内自然人	27.76	81,945,012	0	18,600,000
中国农业银行-银华内需精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.97	8,775,697	0	0
李飏	境内自然人	2.73	8,061,945	6,046,459	0
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002深	境内非国有法人	2.58	7,625,258	0	0
中国工商银行-诺安中小盘精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.80	5,299,179	0	0
王万和	境内自然人	1.77	5,219,359	5,219,359	0
上海德润投资有限公司	境内非国有法人	1.73	5,120,000	0	0
中国工商银行-诺安价值增长股票证券投资基金	境内非国有法人	1.64	4,834,767	0	0
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	1.50	4,440,042	0	0
江阴市长江钢管有限公司	境内非国有法人	1.42	4,200,000	0	0
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		
李再春	81,945,012		人民币普通股		
中国农业银行-银华内需精选股票型证券投资基金	8,775,697		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002深	7,625,258		人民币普通股		
中国工商银行-诺安中小盘精选股票型证券投资基金	5,299,179		人民币普通股		

上海德润投资有限公司	5,120,000	人民币普通股
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	4,834,767	人民币普通股
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	4,440,042	人民币普通股
江阴市长江钢管有限公司	4,200,000	人民币普通股
刘生会	3,252,078	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,999,997	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东李飏先生系股东李再春先生之子。诺安中小盘精选股票型证券投资基金、诺安价值增长股票证券投资基金、诺安股票证券投资基金均为诺安基金管理有限公司管理的基金。其他未知。	

注：股东李飏先生作为公司董事长、股东王万和先生作为公司副董事长所持股份需按照国家相关法律、法规和规范性文件的规定进行锁定。

三、报告期内，公司控股股东为李再春先生未发生变化。其所持有的公司股份质押冻结或托管等情况如下：

报告期内，公司控股股东李再春先生于2011年1月6日减持股份990万股。减持后，李再春先生持有本公司股份81,945,012股，均为无限售条件流通股，占公司总股份的27.76%，仍为公司第一大股东。

2011年7月4日，李再春先生将持有的本公司无限售条件流通股份800万股（占公司总股本的2.71%）质押给平安信托有限责任公司，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续。

2011年7月11日，李再春先生将持有的本公司无限售条件流通股份3,100万股（占公司总股本的10.50%）质押给重庆国际信托有限公司，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续。

截止2011年8月20日，李再春先生累计质押5,760万股占其所持公司股份的70.29%，占公司总股本的19.51%，剩余24,345,012股没有质押。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
李 飏	董事长	8,061,945	0	0	8,061,945	6,046,459	0	
王万和	副董事长	6,959,145	0	1,739,786	5,219,359	5,219,359	0	减持
郑德华	董事、董秘	0	0	0	0	0	0	
万 涛	董事、总经理	0	0	0	0	0	0	
张 斌	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	
成义如	独立董事	0	0	0	0	0	0	
杨 楠	独立董事	0	0	0	0	0	0	
徐晓聚	独立董事	0	0	0	0	0	0	

宋朝晖	独立董事	0	0	0	0	0	0	
虞刚	监事会主席	0	0	0	0	0	0	
欧智	监事	0	0	0	0	0	0	
马勇	监事	0	0	0	0	0	0	
曾川	副总经理	0	0	0	0	0	0	
张培平	副总经理	0	0	0	0	0	0	
王力	副总经理	0	0	0	0	0	0	
林莉	财务总监	0	0	0	0	0	0	
龚明	原副总经理	0	0	0	0	0	0	

二、董事、监事、高级管理人员股票期权变动情况

报告期内，公司未实施股票期权激励。

三、董事、监事、高管人员的聘任及变动情况

2011年3月19日，龚明先生因个人原因辞去公司副总经理职务，同日召开的公司第三届董事会二十八次会议决议聘任王力先生为公司副总经理，任期至2013年4月26日止。

第五节 董事会报告

一、公司上半年经营成果及财务状况简要分析

2011年上半年，面对国家为应对持续上升的通胀压力而不断出台宏观紧缩政策的经济环境，航空运输业从2010年开始的回升步伐逐渐趋缓，其他交通方式对民航运输的替代作用逐渐显现，增大了民航企业经营压力，也加大了航空维修业发展的压力，当前国际、国内经济发展状况极为复杂，存在较多不确定因素。2011年是公司战略转型发展重要的一年，公司围绕本年度工作计划积极开展各项工作，加强经营管理，优化产品结构，提升毛利率。积极推广“一站式”市场服务新模式；响应国家“低空开放”政策的出台，大规模启动通用航空相关项目建设；持续加大航空新技术研发投入，按计划完成已立项项目的预研和技术开发工作，力争年内推出高性能、高品质的航空新技术产品，为全面提升行业核心竞争力和经营业绩打下良好基础。报告期内，公司经营继续实现稳健发展态势，实现主营业务收入10,591.14万元，同比增长13.22%。实现利润总额3,235.42万元，同比减少1.60%，实现归属于母公司股东的净利润2,973.78万元，同比增长1.22%。

1、报告期经营成果分析

单位：(人民币)元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	报告期比上年同期增减(%)
营业收入	105,911,381.02	93,541,897.98	13.22%
营业成本	48,173,841.00	33,890,959.20	42.14%
期间费用	33,523,117.54	30,155,620.22	11.17%
利润总额	32,354,161.68	32,880,155.76	-1.60%
归属于母公司所有者净利润	29,737,783.55	29,379,636.83	1.22%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润	26,529,639.58	28,894,155.08	-8.18%

(1) 本期主营收入较上年同期增长 13.22%，增长 1,238.05 万元，主要系募集资金投资项目逐步实施带来收入的增长。

(2) 营业成本较上年同期增长 42.14%，增加 1,428.28 万元，主要原因本期营业收入增长而使营业成本同比增长，同时受原材料价格上涨和人工工资上涨因素影响所致。

(3) 本期期间费用较上年同期增长 11.17%，主要系公司加大研发投入管理费用中技术开发增长以及新纳入合并范围子公司天津宜捷所致。

2、报告期主要财务状况分析

单位：(人民币)元

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	报告期比上年期末增减 (%)
预付帐款	30,465,273.21	14,759,511.58	106.41%
其他应收款	10,939,192.15	22,944,261.33	-52.32%
在建工程	61,725,146.04	106,186,135.02	-41.87%
其他非流动资产	-	631,640.32	-100%
应付帐款	8,192,603.07	15,302,854.39	-46.46%
应交税费	-4,372,947.96	-6,661,995.41	34.36%
长期借款	286,557,124.00	171,715,203.75	66.88%
长期应付款	20,460,000.00	56,155,242.79	-63.57%
非流动负债	307,017,124.00	227,870,446.54	34.73%
少数股东权益	8,120,866.05	5,616,633.59	44.59%
总资产	1,325,444,260.51	1,217,711,677.32	8.85%

(1) 预付帐款比上年期末增加 106.41%，主要原因为：子公司天津海特产业预付北京建工集团工程款 3,290,000.00 元，子公司亚美动力预付中国航空技术进出口公司器材款 4,659,948.36 元，子公司奥特附件预付成都市二建工程款 4,000,000.00 元，子公司武汉天河预付厂房装修款 1,230,000.00 元及新增预付设备款 788,268 元。

(2) 其他应收款比上年期末减少 52.32%，减少的主要原因有：本期收回应收海特农业发展上年往来款 7,483,155.78 元，本期收回应收四川天建投资管理有限公司受让中国(海南)改革发展研究院股权转让款 1,000,000.00 元，本期收回应收四个自然人受让海特农业发展股权转让款 4,800,000.00 元。

(3) 在建工程比上年期末减少 41.87%，主要系公司本报告期模拟机转固减少在建工程 5,575 万元所致。

(4) 其他非流动资产主要是购入模拟机计提的应支付的利息费用。2011 年 4 月 30 日已付清购入 3 台模拟机的所有款项，因此，其他非流动资产本期为 0。

(5) 应付帐款比上年期末减少 46.46%，主要系公司支付到期款项所致。

(6) 应交税费比年初增加 34.36%，主要系本报告期实现销项抵减进项，待抵减的进项税减少所致。

(7) 长期借款比年初增加 66.88%，主要系本报告期新增长期借款 114,841,920.25 万元。

(8) 长期应付款比年初减少 63.57%，主要子公司昆明飞安于 2011 年 4 月 30 日已全部付清购

入3台模拟机款项,减少长期应付款50,605,242.79所致。

(9) 非流动负债比年初增加34.73%,主要系长期借款增加所致。

(10) 少数股东权益比年初增加44.59%,主要系新纳入合并范围为天津宜捷所致。

3、报告期现金流量分析

单位:(人民币)元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	报告期比上年同期增减(%)
经营活动现金净流量	22,792,760.53	5,737,319.68	297.27%
投资活动现金净流量	-68,140,334.44	-72,841,310.63	6.45%
筹资活动产生的现金净流量	115,462,050.57	290,325,159.40	-60.23%
汇率变动对现金影响额	-80,281.77	-	-100%
现金及现金等价物净增加额	70,034,194.89	223,221,168.45	-68.63%

(1) 报告期内,经营活动产生的现金流量净额比去年同期增长297.27%,增加额1705.54万元,主要系公司本期销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期增加1,827.77万元所致。

(2) 报告期内,投资活动产生的现金流量净额与去年同期相比略有增加,增加6.45%,主要系本期收回投资所收到的现金比去年同期增加10,711,897.12元所致。

(3) 报告期内,筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少60.23%,主要系公司上期收到募集资金净额33,518.49万元所致。

(4) 报告期内,汇率变动对现金影响额主要系新纳入合并范围天津宜捷所致。

二、报告期内主要经营情况

1、公司经营范围为从事航空机载设备及航空检测设备的研制与销售;中小型航空发动机维修;航空器整机维修;航空机载电子、电气、机械设备的检测及维修;航空培训;航空器材维修、交换及租赁一体化服务;航空机载设备技术的开发和转让;经营本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等。

2、公司主营业务行业及地区构成情况

(1) 分行业、分产品情况表

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(%)
飞机维修、检测、租赁及航空设备	10,250.98	4,749.62	53.67	13.78	43.39	-15.12
合计	10,250.98	4,749.62	53.67	13.78	43.39	-15.12
交通运输辅助业主营业务分产品情况						
航空维修、租赁收入	8,028.25	3,881.08	51.66	13.01	53.01	-19.65
航空设备销售收入	45.30	19.03	57.99	311.49	170.08	61.13
航空培训	2,177.43	849.51	60.99	14.96	10.51	2.66
合计	10,250.98	4,749.62	53.67	13.78	43.39	-15.12

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为0.00万元。

(2) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
东北地区	736.86	30.78%
华北地区	2,173.73	13.41%
华东地区	1,901.18	67.30%
西北地区	544.09	5.63%
西南地区	4,144.08	7.58%
中南地区	1,469.84	7.24%
总计	10,591.14	13.22%

3、主要控股及参股公司的经营情况及业绩

（1）四川奥特附件维修有限责任公司

该公司法定代表人为李飏先生，注册资本6,884万元。2010年3月26日由本公司增资6,888万元，变更后注册资本为人民币13,772万元。主营业务为航空机械设备的检测、维修及研制开发。截止2011年6月30日，总资产为31,997万元、净资产为16,535万元；2011年1-6月实现主营业务收入2,227万元，实现净利润441万元。

（2）四川亚美动力技术有限公司

该公司法定代表人为张培平先生，注册资本为4,000万元。主营业务为航空动力设备的测试、检验、开发、修理，航空技术服务，航空器材销售。截止2011年6月30日，总资产为16,127万元、净资产为8,738万元；2011年1-6月实现主营业务收入1,845万元，实现净利润840万元。

（3）昆明飞安航空训练有限公司

该公司法定代表人李飏先生，注册资本5,000万元，2010年4月本公司向昆明飞安增资7,500万元，增资后公司注册资本变更为12,500万元，2011年3月本公司对昆明飞安增资6,360.08万元，增资完成后注册资本为18,860.08万元。系公司全资子公司。主营业务为利用飞机模拟机为飞行员提供安全训练和相关服务，为空乘、地勤、工程人员和地面理论教员提供培训及相关服务。截止2011年6月30日，总资产为22,778万元、净资产为22,561万元。2011年1-6月实现主营业务收入2,177万元，净利润915万元。

（4）四川海特航空检测开发有限公司

该公司法定代表人为李刚先生，注册资本500万元。主营业务为航空设备的测试、检验、开发、研制。截止2011年6月30日，总资产为1,639万元、净资产为1,657万元；本期未实现收入，净利润-60万元。

经成都市高新工商行政管理局(高新)登记内变(备)字2011第000878号文批准，2011年8月17日四川海特航空检测开发有限公司更名为四川海特亚美航空技术有限公司，法定代表人为郑德华先生，注册资本500万元。经营范围为航空设备的测试、检验、开发、研制；计算机软件、硬件的开发、销售及相关技术服务；物业管理；房屋租赁、仪器仪表租赁。

（5）四川银燕创新机电技术有限公司

该公司法定代表人为李刚先生，注册资本500万元。主营业务为航空设备、电子、电气、机械

设备的研制及技术服务。截止2011年6月30日，总资产为1,041万元、净资产为961万元，本期未实现收入，净利润-1.15万元。

(6) 天津翔宇航空维修工程有限公司

该公司法定代表人为万涛先生，注册资本1,970万元。主要从事通用航空器及机载设备维修，地面设施设备的制作维修等业务。截止2011年6月30日，总资产为1,763万元、净资产为-310万元；该公司目前业务仍处于整机试修阶段，2011年1-6月实现主营业务收入78万元，净利润-304万元。

(7) 四川海特国际贸易有限公司

该公司法定代表人李飏先生，注册资本1,200万元，主要从事航空器材、机电产品、技术等进出口业务。目前该公司主要代理公司进口航材业务。截止2011年6月30日，总资产为2,199万元、净资产为1,215万元；本期未实现收入，净利润-18万元。

(8) 武汉天河南方航空技术开发有限公司

该公司法定代表人为李飏先生，注册资本510万元。2011年3月本公司对武汉天河增资1000万元，增资完成后注册资本为1510万元。主营业务为航空机载电子设备技术开发及咨询服务。截止2011年6月30日，总资产为1,617万元、净资产为1,501万元；2011年1-6月实现主营业务收入95万元，净利润2万元。

(9) 成都成电科信科技发展有限公司

该公司法定代表人为曾川先生，注册资本为1,000万元，主营业务为软件的开发、转让；检测设备的研发、生产；航空航天飞机机载及地面设备及部件的研制、生产、销售等。截止2011年6月30日，总资产为547万元、净资产为547万元；2011年1-6月实现主营业务收入45万元，净利润-83万元。

(10) 成都海飞航空投资管理有限公司

该公司法定代表人为万涛先生，注册资本为1,800万元，主营业务公司经营范围：研究、开发航空、航天及其他专用设备。截止2011年6月30日，总资产为1,367万元、净资产为1,367万元；2011年1-6月未实现收入，净利润0.24万元。

(11) 天津海特飞机工程有限公司

该公司法定代表人李飏先生，于2009年12月10日经天津市工商行政管理局批准进行工商注册登记，注册资本20,000万元，分次缴纳出资，第一次出资金额为4,000万元。2011年6月17日第二次出资12,000万元，本公司出资9,600万元，持股比例80.00%，亚美动力出资2,400万元，持股比例20.00%。截止2011年6月30日，总资产为22,898万元、净资产为15,951万元；2011年1-6月公司处于开办建设期，净利润65万元。

(12) 天津海特航空产业有限公司

该公司法定代表人李飏，于2010年7月2日经天津市工商行政管理局东丽分局批准进行工商注册登记，注册资本10,000万元，分次缴纳出资，本公司出资4,000万元，持股比例40.00%，亚美动力出资2,000万元，持股比例20.00%，昆明飞安出资4,000万元，持股比例40.00%。主营业务公司经营范围为航空机械设备与测试设备的研究、制造、维修、销售及售后服务。截止2011

年6月30日，总资产为9,935万元、净资产为9,932万元；2011年1-6月公司处于开办建设期，净利润-31万元。

(13) 天津宜捷海特航空服务有限公司

该公司法定代表人为李飏先生，由本公司全资子公司天津海特工程与瑞士宜捷航空集团公司合资成立，2010年12月27日经天津市工商行政管理局东丽分局批准注册。注册资本为人民币5000万元，天津海特工程出资人民币2,550万元，占注册资本的51%；瑞士宜捷航空集团公司出资2,450万元，占注册资本的49%。2011年2月9日天津宜捷收到天津海特投资款510万元、瑞士宜捷航空集团投资款743,821.72美元，折合注册资本人民币4,898,066元。主营业务公司经营范围为开展为公务机和民用直升机的管理、维修业务和为固定基地运营提供相关服务等。截止2011年6月30日，总资产为854万元、净资产为850万元；2011年1-6月公司实现收入3万元，净利润-150万元。

(14) 上海沪特航空技术有限公司

该公司法定代表人为李养民先生，注册资本3,000万元。主营业务为航空机载设备技术的软件开发，航空机载设备的检测维修、航空器材的销售。截止2011年6月30日，总资产为5,555万元、净资产为4,604万元；2011年1-6月实现主营业务收入2,293万元，净利润288万元。

- 4、报告期内未发生会计政策、会计估计变更。
- 5、报告期内公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。
- 6、报告期内公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。
- 7、下半年工作展望

(1) 继续巩固主流航空市场，保证市场增量。按计划实现本年度生产经营目标。

(2) 按计划全面实施募集资金项目，加快募集资金的使用，进一步体现募集资金项目效益。

在航材租赁及交换方面，将完成“一站式”服务商业模式推广工作，抓重点客户单位实现大规模商业化运作，按期完成采购任务和业务网络建设工作，使公司维修业务有较稳定的市场。

在民用航空培训方面，按计划目前已完成第4、5台模拟机引进、安装、调试、取证、启用等工作，着力加强市场推广，力争下半年实现预期效益。关注老旧机型的流动动向，及时调节培训工作目标，做好下一步模拟机设备引进论证工作。

在航空新技术研发项目方面，对已立项并取得阶段成果的项目，要继续提高可靠性，完成产品定型、取证和批量生产的准备工作；对后续未立项的在研项目，要保证人力、财力的支持，分工明确，确保工作延续性，按时间节点做好项目研发、论证、申报工作。

(3) 完成武汉基地的技术改造工作。

(4) 完成天津基地一期项目中公务机大修机库、干线飞机大修机库及附属设施建设。完成天津海特研发中心及配套设施建设。按计划完成天津宜捷海特航空服务有限公司的质量、技术体系生产能力建设，推进民航适航取证工作。

三、报告期投资情况

1、募集资金项目投资情况

单位：(人民币)万元

募集资金总额				33,518.49		报告期内投入募集资金总额				6,970.00		
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额				18,223.78		
变更用途的募集资金总额比例				0.00								
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
空客系列飞机机械类机载设备维修生产线技术改造项目	否	6,888.00	6,888.00	6,888.00	1,368.57	2,573.85	-4,314.15	37.37%	2013年12月31日	85	是	否
民用航空模拟培训基地项目	否	13,860.08	13,860.08	13,860.08	5,441.94	12,493.87	-1,366.21	90.14%	2013年12月31日	915	是	否
航空器材维修交换、租赁一体化项目	否	12,770.41	12,770.41	12,770.41	159.49	3,156.06	-9,614.35	24.71%	2012年12月31日	303	是	否
合计	-	33,518.49	33,518.49	33,518.49	6,970.00	18,223.78	-15,294.71	54.37%	-	1303	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)					无							
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					无							
募集资金投资项目实施方式调整情况					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					公司用募集资金置换以自筹资金预先投入募投项目购置固定资产7,066.21万元,其中:本公司以自筹资金预先投入募投项目为1,368.19万元,子公司昆明飞安以自筹资金预先投入募投项目为5,698.02万元,由信永中和会计师事务所有限责任公司出具置换专项审核报告(XYZH/2009CDA1007-17)。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					2011年4月22日、4月29日、5月27日海特高新累计募集资金补充流动资金5000万元,2011年5月26日子公司四川奥特募集资金补充流动资金2500万元,累计补充7500万,未归还,使用期限均未超过六个月。							
项目实施出现募集资金结余的金额及原因					无							
尚未使用的募集资金用途及去向					无							
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况					无							

2、报告期内公司非募集资金重大投资情况

报告期内公司无非募集资金重大投资情况。

四、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减变动幅度小于30%				
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减变动幅度为：	-10.00%	~~	20.00%	
2010年1-9月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润（元）	38,097,347.61			
业绩变动的原因说明	航空运输市场变化和募集资金项目进展状况会影响公司经营业绩变动幅度。				

五、公司开展投资者关系管理情况

公司董事会秘书郑德华先生为投资者关系管理负责人，投资者关系管理的日常事务由公司证券部负责。

公司严格遵守信息披露方面的法律、法规及规范性文件的要求，履行信息披露义务。报告期内，公司热情接待投资者来访，积极、主动地通过电话、电子邮件等多种途径和方式与投资者联系，最大限度地保证与投资者交流互动的畅通，并努力提高沟通水平。

2011年3月30日，公司通过全景网投资者互动平台 (<http://irm.p5w.net>) 以网络远程方式召开了2010年度报告说明会。公司总经理万涛先生、独立董事杨楠先生、董事会秘书郑德华先生、财务总监林莉女士、保荐代表人曾令羽先生就公司年报业绩、未来发展以及其他投资者和有关人士关心的问题与广大投资者进行了坦诚友好的沟通和交流，提高了公司经营的透明度。并在投资者互动平台开设公司治理专项活动专用窗口，听取投资者关于公司治理的意见和建议，加强与投资者的良性互动，以推动公司治理专项活动的深入开展。

六、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照有关法律法规和公司章程的规定和要求，勤勉、诚实、独立地履行职责，认真审议各项董事会议案，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，严格避免自身利益与公司利益冲突，切实保护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

董事长能在其职责范围内有效行使权力，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议，严格董事会集体决策机制，积极督促董事会决议的执行，同时积极推动公司治理的健全和完善，力促提高公司治理水平。

独立董事尽职尽责、忠实、独立地履行职务。报告期内，对2010年度公司累计和当期对外担保情况、高管人员的聘任及薪酬、聘用会计师事务所、日常关联交易事项、公司内部控制评价报告、2010年度公司不进行现金利润分配、使用闲置募集资金暂时补充流动资金、公司2011年为控股子公司提供担保金额等相关事项发表了独立意见。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

报告期内董事会会议召开次数			3		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李 飏	董事长	3	0	0	否

王万和	副董事长	3	1	0	否
郑德华	董事	3	0	0	否
万涛	董事	3	0	0	否
张斌	董事	3	0	0	否
成义如	独立董事	3	0	0	否
杨楠	独立董事	3	0	0	否
徐晓聚	独立董事	3	0	0	否
宋朝晖	独立董事	3	0	0	否

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性意见的有关规定和要求，不断地完善公司治理结构、完善内部管理和内部控制制度体系，并在日常工作中严格执行、规范运作。

二、报告期内实施的公积金转增股本和利润分配方案情况

报告期内无公积金转增股本和利润分配情况。

三、公司2011年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、截至报告期末，公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保和委托理财事项。

五、报告期内公司诉讼、仲裁事项

本报告期内，本公司无重大诉讼、仲裁事项。

六、报告期内公司无资产收购、出售或处置以及企业资产重组事项。

七、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内，公司无委托理财事项发生，截止报告期末无累计委托理财事项。

八、公司或持有公司5%以上的股东报告期内未发生对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项

九、公司聘任会计师事务所情况

公司2010年年度股东大会同意续聘信永中和会计师事务所为公司2011年度财务审计机构。

十、报告期内，公司、公司董事会及公司董事、监事、高级管理人员未发生受监管部门处罚的事项。

十一、独立董事对公司累计和当期对外担保、与关联方资金往来事项情况的专项说明及独立意见

根据中国证券监督管理委员会证监发〔2003〕56号《关于规范上市公司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》、中国证监会《关于强化持续监督，防止资金占用问题反弹的通知》（上市部函〔2008〕118号）的要求，

我们作为四川海特高新技术股份有限公司的独立董事，对公司报告期内公司与控股股东及其他关联方资金往来、公司对外担保情况进行了认真仔细的核查，现发表专项说明及独立意见如下：

1、报告期内，公司除对控股子公司提供必要的担保以外，没有其他担保情况发生。截至2011年6月30日，公司对外担保余额（含为控股子公司担保）为6,000.00万元。具体情况如下：

序号	担保对象	截止2011年6月30日担保累计发生金额(万元)	截止2011年6月30日实际担保余额(万元)	截止2011年6月30日批准额度(万元)	批准会议及日期
1	四川奥特附件维修有限公司	6,000	6,000	16,000	2011年3月19日召开的第四届董事会第8次会议；2011年4月13日召开的2010年年度股东大会。
2	四川亚美动力技术有限公司			12,000	
3	四川海特国际贸易有限公司			4,000	
4	昆明飞安航空训练有限公司			5,000	
5	成都成电科信科技发展有限公司			1,000	
6	天津海特飞机工程有限公司			15,000	
7	天津海特航空产业有限公司			20,000	
8	武汉天河南方航空技术开发有限公司			2,000	
	合计	6,000	6,000	75,000	

公司严格遵循《公司法》、《证券法》及中国证监会证监发〔2003〕56号文关于上市公司对外担保的有关规定和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》对上市公司的规定和要求，建立有完善的对外担保风险控制系统，对外担保的决策程序符合相关法律法规规章和公司章程的规定，信息披露充分完整，并充分揭示了对外担保存在的风险，未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。

2、报告期内，公司与关联方发生的资金往来均为经营性资金往来，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金情况。

独立董事：成义如 杨楠 徐晓聚 宋朝晖

2011年8月20日

十二、公司内部审计机构设置及开展工作情况

报告期内，审计部按照《内部审计制度》的要求开展工作，就公司内控制度的实施情况进行了检查，对公司2011年第一季度和半年度的财务状况进行了内部审计。内部审计工作的正常开展有效地促进了公司内部控制制度和管理措施的落实，为规范公司的内部控制、经济活动和严肃财经纪律发挥了监督职能作用。

十三、报告期内公司无从事证券投资以及持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

1、报告期内，公司无从事证券投资情况。

2、2007年6月公司投资4,070万元认购贵阳市商业银行股份有限公司2,900万股。截止2011年6月30日，公司继续持有贵阳市商业银行股份有限公司2,900万股，占其股权比例为1.74%。

十四、报告期内已披露重要信息索引

披露日期	公告内容	披露报纸
2011-01-05	第四届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》
2011-01-05	2011 年第一次临时股东大会通知	《证券时报》、《上海证券报》
2011-01-08	股东减持股份公告	《证券时报》、《上海证券报》
2011-01-08	海特高新简式权益变动报告书	《证券时报》、《上海证券报》
2011-01-21	2011 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》
2011-02-24	2010 年度业绩快报	《证券时报》、《上海证券报》
2011-03-15	关于限售股份上市流通的提示性公告	《证券时报》、《上海证券报》
2011-03-22	2010 年年度报告摘要	《证券时报》、《上海证券报》
2011-03-22	第四届董事会第八次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》
2011-03-22	第四届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》
2011-03-22	2010 年度募集资金使用专项报告	《证券时报》、《上海证券报》
2011-03-22	关于召开 2010 年度股东大会公告	《证券时报》、《上海证券报》
2011-03-22	副总经理辞职公告	《证券时报》、《上海证券报》
2011-03-22	关于对外担保事项的公告	《证券时报》、《上海证券报》
2011-03-22	募集资金补充流动资金的公告	《证券时报》、《上海证券报》
2011-03-22	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的通知	《证券时报》、《上海证券报》
2011-04-08	归还募集资金的公告	《证券时报》、《上海证券报》
2011-04-16	2010 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》
2011-04-26	2011 年一季报摘要	《证券时报》、《上海证券报》
2011-05-10	股东减持股份公告	《证券时报》、《上海证券报》
2011-05-25	关于更换保荐代表人的公告	《证券时报》、《上海证券报》

上述公告同时刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第七节 财务报告

- 一、本公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 二、会计报表（附后）
- 三、会计报表附注（附后）

第八节 备查文件

- 一、载有公司董事长亲笔签名的2011年半年度报告文本
- 二、载有公司董事长、总经理和财务总监签名并公司盖章的财务报表文本
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件
- 四、公司章程
- 五、其他有关资料
- 六、文件存放地：公司证券办公室

四川海特高新技术股份有限公司

董事长 李 飏

2011年8月20日

资产负债表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	426,091,481.40	101,002,754.39	356,057,286.51	211,895,274.21
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	127,977,391.03	67,789,687.66	113,024,277.97	53,077,798.97
预付款项	30,465,273.21	6,292,229.92	14,759,511.58	5,214,301.93
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		22,322,217.71		22,322,217.71
其他应收款	10,939,192.15	77,877,680.97	22,944,261.33	47,509,991.23
买入返售金融资产				
存货	106,897,319.40	24,207,423.86	98,794,606.68	25,651,930.12
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	239,553.87	239,553.87	234,151.41	221,334.71
流动资产合计	702,610,211.06	299,731,548.38	605,814,095.48	365,892,848.88
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	80,900,130.71	660,409,271.64	84,710,338.52	489,368,679.45
投资性房地产	16,158,524.15	16,158,524.15	16,461,710.51	16,461,710.51
固定资产	349,689,894.67	175,748,234.14	287,962,486.20	108,011,155.19
在建工程	61,725,146.04	25,511,032.12	106,186,135.02	90,243,871.88
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	92,610,356.51	9,193,492.00	94,194,574.72	9,306,598.42
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	19,380,235.51	11,197,126.63	19,494,668.66	13,176,906.31
递延所得税资产	2,369,761.86	982,441.10	2,256,027.89	982,441.10
其他非流动资产			631,640.32	
非流动资产合计	622,834,049.45	899,200,121.78	611,897,581.84	727,551,362.86
资产总计	1,325,444,260.51	1,198,931,670.16	1,217,711,677.32	1,093,444,211.74
流动负债：				
短期借款	10,000,000.00		10,000,000.00	

向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	8,192,603.07	4,074,896.58	15,302,854.39	4,928,862.10
预收款项	1,239,553.38	102,587.73	1,181,889.44	42,523.79
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	985,046.29	274,199.26	921,500.91	270,151.76
应交税费	-4,372,947.96	-10,199,019.18	-6,661,995.41	-13,409,576.93
应付利息				
应付股利	49,196.18	-	49,196.18	
其他应付款	10,381,791.55	85,000,051.49	9,337,907.27	67,894,224.00
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	26,475,242.51	79,252,715.88	30,131,352.78	59,726,184.72
非流动负债：				
长期借款	286,557,124.00	236,557,124.00	171,715,203.75	161,715,203.75
应付债券				
长期应付款	20,460,000.00		56,155,242.79	
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	307,017,124.00	236,557,124.00	227,870,446.54	161,715,203.75
负债合计	333,492,366.51	315,809,839.88	258,001,799.32	221,441,388.47
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	295,175,385.00	295,175,385.00	295,175,385.00	295,175,385.00
资本公积	370,878,869.55	369,941,337.16	370,878,869.55	369,941,337.16
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	45,362,762.61	37,247,473.74	45,362,762.61	37,247,473.74
一般风险准备				
未分配利润	272,414,010.79	180,757,634.38	242,676,227.25	169,638,627.37
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	983,831,027.95	883,121,830.28	954,093,244.41	872,002,823.27
少数股东权益	8,120,866.05	-	5,616,633.59	
所有者权益合计	991,951,894.00	883,121,830.28	959,709,878.00	872,002,823.27
负债和所有者权益总计	1,325,444,260.51	1,198,931,670.16	1,217,711,677.32	1,093,444,211.74

公司法定代表人：李飏

主管会计工作负责人：万涛

会计机构负责人：林莉

利润表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	105,911,381.02	41,208,465.84	93,541,897.98	34,904,577.39
其中：营业收入	105,911,381.02	41,208,465.84	93,541,897.98	34,904,577.39
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	83,816,193.45	34,162,536.10	67,790,880.65	27,236,149.95
其中：营业成本	48,173,841.00	18,666,925.29	33,890,959.20	12,925,549.54
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,420,875.43	298,382.28	2,085,298.38	700,099.01
销售费用	4,099,628.66	2,616,846.36	4,239,137.71	2,734,306.21
管理费用	26,561,394.14	9,080,338.93	21,664,162.35	8,815,300.21
财务费用	2,862,094.74	2,556,881.79	4,252,320.16	750,579.71
资产减值损失	698,359.48	943,161.45	1,659,002.85	1,310,315.27
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）	4,640,875.09	4,640,875.09	3,527,205.60	25,078,657.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,439,792.19	1,439,792.19	1,216,295.07	1,216,295.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,736,062.66	11,686,804.83	29,278,222.93	32,747,084.76
加：营业外收入	5,678,798.23	627,131.93	3,607,977.83	237,435.83
减：营业外支出	60,699.21	51,730.00	6,045.00	6,045.00
其中：非流动资产处置损失	8,972.50	530.00	6,045.00	6,045.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,354,161.68	12,262,206.76	32,880,155.76	32,978,475.59
减：所得税费用	4,939,910.84	1,143,199.75	4,646,485.28	994,074.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,414,250.84	11,119,007.01	28,233,670.48	31,984,401.33
归属于母公司所有者的净利润	29,737,783.55	11,119,007.01	29,379,636.83	31,984,401.33
少数股东损益	-2,323,532.71		-1,145,966.35	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10		0.10	
（二）稀释每股收益	0.10		0.10	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	27,414,250.84	11,119,007.01	28,233,670.48	31,984,401.32
归属于母公司股东的综合收益总额	29,737,783.55	11,119,007.01	29,379,636.83	31,984,401.32
归属于少数股东的综合收益总额	-2,323,532.71		-1,145,966.35	

公司法定代表人：李颺

主管会计工作负责人：万涛

会计机构负责人：林莉

现金流量表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	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	102,510,758.03	31,169,070.11	84,233,835.90	27,243,895.41
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	1,430,889.31		2,255,588.32	
收到其他与经营活动有关的现金	14,608,320.50	94,236,299.07	4,920,494.58	42,507,891.04
经营活动现金流入小计	118,549,967.84	125,405,369.18	91,409,918.80	69,751,786.45
购买商品、接受劳务支付的现金	55,949,813.84	13,920,300.60	47,663,241.36	12,544,576.17
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	14,211,067.81	5,681,564.22	12,576,964.22	5,264,234.35
支付的各项税费	14,230,126.89	3,252,901.50	17,471,491.85	5,210,937.92
支付其他与经营活动有关的现金	11,366,198.77	107,917,455.59	7,960,901.69	69,329,436.82
经营活动现金流出小计	95,757,207.31	130,772,221.91	85,672,599.12	92,349,185.26
经营活动产生的现金流量净额	22,792,760.53	-5,366,852.73	5,737,319.68	-22,597,398.81
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	11,050,000.00		338,102.88	338,102.88
取得投资收益收到的现金	3,201,082.90	3,201,082.90	2,320,000.00	2,320,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,000.00			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	14,915,000.00	5,000.00		
投资活动现金流入小计	269,226,082.90	3,206,082.90	2,658,102.88	2,658,102.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,247,942.10	10,659,877.44	47,139,983.96	19,349,364.69
投资支付的现金		169,600,800.00	28,359,429.55	156,630,307.88
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	118,475.24			
投资活动现金流出小计	97,366,417.34	180,260,677.44	75,499,413.51	175,979,672.57

投资活动产生的现金流量净额	-68,140,334.44	-177,054,594.54	-72,841,310.63	-173,321,569.69
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	4,898,066.00		338,537,578.00	338,537,578.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	215,000,000.00	140,000,000.00	35,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	219,898,066.00	140,000,000.00	373,537,578.00	338,537,578.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	65,000,000.00	80,150,772.50	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,436,015.43	3,471,072.55	3,061,646.10	2,054,583.00
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	104,436,015.43	68,471,072.55	83,212,418.60	22,054,583.00
筹资活动产生的现金流量净额	115,462,050.57	71,528,927.45	290,325,159.40	316,482,995.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-80,281.77	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	70,034,194.89	-110,892,519.82	223,221,168.45	120,564,026.50
加：期初现金及现金等价物余额	356,057,286.51	211,895,274.21	168,999,279.47	53,097,395.76
六、期末现金及现金等价物余额	426,091,481.40	101,002,754.39	392,220,447.92	173,661,422.26

公司法定代表人：李飏

主管会计工作负责人：万涛

会计机构负责人：林莉

合并所有者权益变动表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

2011年06月30日

单位：（人民币）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	295,175,385.00	370,878,869.55			45,362,762.61		242,676,227.25		5,616,633.59	959,709,878.00	188,139,561.00	143,300,936.54			39,541,897.25		190,288,439.01		19,008,607.50	580,279,441.30
加：会计政策变更										-										
前期差错更正										-										
其他										-										
二、本年年初余额	295,175,385.00	370,878,869.55			45,362,762.61		242,676,227.25		5,616,633.59	959,709,878.00	188,139,561.00	143,300,936.54			39,541,897.25		190,288,439.01		19,008,607.50	580,279,441.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-	-	-	-	29,737,783.54	-	2,504,232.46	32,242,016.00	107,035,824.00	227,577,933.01			5,820,865.36		52,387,788.24		-13,391,973.91	379,430,436.70
(一) 净利润							29,737,783.54			29,737,783.54							58,208,653.60		-4,648,321.02	53,560,332.58
(二) 其他综合收益										-										
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	29,737,783.54	-		29,737,783.54							58,208,653.60		-4,648,321.02	53,560,332.58
(三) 股东投入和减少资本			-	-	-	-	-	-	2,504,232.46	2,504,232.46	22,700,000.00	311,913,757.01							-8,743,652.89	325,870,104.12
1. 股东投入资本											22,700,000.00	312,484,878.00								335,184,878.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-										
3. 其他									2,504,232.46	2,504,232.46		-571,120.99							-8,743,652.89	-9,314,773.88
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				5,820,865.36		-5,820,865.36				
1. 提取盈余公积										-				5,820,865.36		-5,820,865.36				
2. 提取一般风险准备										-										
3. 对股东的分配										-										

4. 其他										-										
(五) 股东权益内部结转			-	-	-	-	-	-	-	-	84,335.824.00	-84,335.824.00								
1. 资本公积转增股本										-	84,335.824.00	-84,335.824.00								
2. 盈余公积转增股本										-										
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										-										
四、本期期末余额	295,175,385.00	370,878,869.55	-	-	45,362,762.61	-	272,414,010.79	-	8,120,866.05	991,951,894.00	295,175,385.00	370,878,869.55		45,362,762.61		242,676,227.25		5,616,633.59	959,709,878.00	

公司法定代表人：李飏

主管会计工作负责人：万涛

会计机构负责人：林莉

母公司所有者权益变动表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）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	295,175,385.00	369,941,337.16			37,247,473.74		169,638,627.37	872,002,823.27	188,139,561.00	141,792,283.16			33,174,007.03		132,977,426.96	496,083,278.15
加：会计政策变更								-								-
前期差错更正								-								-
其他								-								-
二、本年初余额	295,175,385.00	369,941,337.16			37,247,473.74		169,638,627.37	872,002,823.27	188,139,561.00	141,792,283.16			33,174,007.03		132,977,426.96	496,083,278.15

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-	-	-	-	11,119,007.01	11,119,007.01	107,035,824.00	228,149,054.00	-	-	4,073,466.71		36,661,200.41	375,919,545.12
(一) 净利润							11,119,007.01	11,119,007.01							40,734,667.12	40,734,667.12
(二) 其他综合收益								-								
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	11,119,007.01	11,119,007.01							40,734,667.12	40,734,667.12
(三) 股东投入和减少资本			-	-	-	-	-		22,700,000.00	312,484,878.00						335,184,878.00
1. 股东投入资本									22,700,000.00	312,484,878.00						335,184,878.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								-								
3. 其他								-								
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-					4,073,466.71	-4,073,466.71		-
1. 提取盈余公积								-					4,073,466.71	-4,073,466.71		-
2. 提取一般风险准备								-								
3. 对股东的分配								-								
4. 其他								-								
(五) 股东权益内部结转			-	-	-	-	-	-	84,335,824.00	-84,335,824.00						
1. 资本公积转增股本								-	84,335,824.00	-84,335,824.00						
2. 盈余公积转增股本								-								
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								-								
四、本期期末余额	295,175,385.00	369,941,337.16			37,247,473.74	-	180,757,634.38	883,121,830.28	295,175,385.00	369,941,337.16			37,247,473.74		169,638,627.37	872,002,823.27

公司法定代表人：李飏

主管会计工作负责人：万涛

会计机构负责人：林莉

资产减值准备明细表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司 2011年06月30日

单位：(人民币)元

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,121,656.06	877,786.30		133,845.19	12,865,597.17
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					

公司法定代表人：李飏

主管会计工作负责人：万涛

会计机构负责人：林莉

四川海特高新技术股份有限公司会计报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日
(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

四川海特高新技术股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为四川海特高新技术公司,1992 年 10 月经四川省工商行政管理局批准成立,公司性质为集体所有制企业,注册资金 50 万元,1997 年 10 月经四川省工商行政管理局批准注册资金变更为 450 万元,1999 年 7 月经四川省科委《关于四川海特高新技术公司改制申请的批复》(川科委成[1999]13 号)文批准,四川海特高新技术公司进行产权界定,明晰产权后与四川省科委发明协会脱离了挂靠关系并改制为有限责任公司,注册资本变更为 1000 万元。

2000 年 9 月 30 日经四川省人民政府《关于设立四川海特高新技术股份有限公司的批复》(川府函[2000]291 号)批准,四川海特高新技术有限公司变更为四川海特高新技术股份有限公司,发起人为四川海特高新技术有限公司的原全体股东,即李再春、王万和、李飏、郑超、刘生会、李刚六人。2000 年 11 月经四川省工商行政管理局批准登记注册,注册资本变更为 5,439.14 万元。

本公司根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]105 号文核准,于 2004 年 7 月 6 日公开发行 2,400 万股人民币普通股(A 股)股票,并于 2004 年 7 月 21 日在深圳证券交易所中小企业板块上市交易,股票代码 002023。

2005 年 5 月,本公司以资本公积转增股本,每 10 股转增 5 股,变更后注册资本为 11,758.72 万元。

2005 年 8 月,本公司 A 股股权分置改革方案经 2005 年第二次临时股东大会审议通过,方案为股份变更登记日登记在册的全体流通股股东每持有 1 股流通股股票将获得非流通股股东支付的 0.38 股股票对价,非流通股股东共支付对价 1368 万股,股权分置改革方案已于 2005 年 8 月 10 日实施完毕,方案实施后公司总股本不变,原非流通股股东持有股权比例由 69.38% 下降为 57.75%。

2008 年 4 月 8 日本公司召开的 2007 年度股东大会决议通过了 2007 年度利润分配及资本公积金转增股本方案,公司以 2007 年末总股本 117,587,226 股为基数,用资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 6 股。变更后的注册资本为人民币 18,813.96 万元。

经本公司第三届董事会第 22 次会议和 2009 年第 1 次临时股东大会决议审议通过并经中国证券监督管理委员会【证监许可(2010)198 号】核准,本公司以非公开方式向 5 名特定对象发行人民币普通股(A 股)2270 万股。实施本次非公开发行 A 股后,本公司变更后的注册资本为人民币 210,839,561.00 元。

2010 年 4 月 26 日本公司召开的 2009 年度股东大会决议通过了 2009 年度资本公积金转增股本方案, 以 2010 年 3 月 19 日总股本 210, 839, 561 股为基数, 向全体股东每 10 股转增 4 股, 变更后的注册资本为 295, 175, 385 元。

本公司住所: 成都市高新技术产业开发区科园南路 1 号, 企业法人营业执照号: 5100001802461, 法定代表人: 李飏, 本公司经营范围主要是: 飞机机载无线电、仪表、电气设备的维修; 开展电缆, 电视设备, 电子测绘仪器方面的技术服务与咨询, 批发零售电缆, 电视设备及电子测绘器材(不含卫星地面接收设备), 电子产品、交电、建筑材料(不含危险品), 经营企业自产产品及技术的进出口业务, 经营本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; 航空小型发动机维修(凭维修许可证经营)。物业管理、房屋租赁、职业技术培训; 机械设备租赁(以上范围不含前置许可项目, 后置许可项目凭许可证或审批文件经营)。

2001 年 7 月 24 日, 成都市对外贸易合作委员会以[2001]成外经贸字第 113 号文, 核准本公司经营自营进出口业务。

本公司第一大股东为李再春先生, 李再春先生是本公司的实际控制人。股东大会是本公司的权力机构, 依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责, 依法行使公司的经营决策权; 经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项, 主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括财务部、人力资源部、投资发展部、办公室、市场部、生产计划部、质量控制部、生产技术部、技术中心、生产经营部、证券办等。

本公司的子公司包括四川奥特附件有限责任公司(以下简称“奥特附件”)、四川银燕创新机电技术有限公司(以下简称“银燕创新”)、四川亚美动力技术有限公司(以下简称“亚美动力”)、四川海特航空检测开发有限公司(以下简称“海特航空检测”)、武汉天河南方航空技术开发有限公司(以下简称“武汉天河”)、四川海特国际贸易有限公司(以下简称“海特贸易”)、天津翔宇航空维修工程有限公司(以下简称“天津翔宇”)、成都成电科信科技发展有限公司(以下简称“成电科信科技”)、昆明飞安航空训练有限公司(以下简称“昆明飞安”)、成都海飞航空投资管理有限公司(以下简称“成都海飞”)、天津海特飞机工程有限公司(以下简称“天津海特工程”)、天津海特航空产业有限公司(以下简称“天津海特航空”)、天津宜捷海特航空服务有限公司(以下简称“天津宜捷”)。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础编制, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定, 并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流

量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。

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及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类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。

本公司的金融负债于初始确认时分类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。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本公司将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1—2 年	10
2—3 年	20
3—4 年	30
4—5 年	50
5 年以上	100

8. 存货

本公司存货主要包括存货分为原材料、低值易耗品、维修成本（在产品）、在途材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为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。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为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，如果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，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制

或重大影响，但在活跃市场中有报价、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。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资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，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投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日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。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类 别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50		2
房屋建筑物	30	3.00	3.23

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，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的金额计入当期损益。

11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法（或其他方法），并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)	预计残值率(%)
1	房屋建筑物	30	3.17-3.23	3-5
2	专用设备	8	11.88-12.13	3-5
3	运输设备	5	19.00-19.40	3-5
4	其他	5	19.00-19.40	3-5

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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金额计入当期损益。

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

13. 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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，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，扣除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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者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，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。

14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销，摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

- (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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

16. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

(1) 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) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如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) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用种类	摊销年限	年摊销率
土地租金	10 年	10%
租入土地之建筑物	10 年	10%
购买的技术资料费用	5 年	20%
蓝油液压油	2 年	50%
装修费用	5 年	20%

18. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、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、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，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间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时，应当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。

23. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

24. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

25. 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

26. 企业合并

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。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日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。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，经复核确认后，计入当期损益。

27. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求

编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本公司报告期无重大会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正。

六、 税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

1. 增值税

种 类	计算依据	征收率
增值税 ※	航空维修服务收入	17%、6%

※：根据财政部、国家税务总局（2000）102 号文，为支持飞机维修行业的发展，经国务院批准，自 2000 年 1 月 1 日起对飞机维修劳务增值税实际税负超过 6% 的部分实行由税务机关即征即退的政策。根据上述文件及四川省国家税务局直属征收分局川国税直认定[2006]0001 号文件，对本公司、奥特附件、亚美动力、天津翔宇飞机维修劳务按 17% 的法定税率征收增值税后，增值税实际税负超过 6% 的部分，可享受即征即退的税收优惠政策。

2. 营业税

种 类	计算依据	征收率
营业税	航空检测服务、技术服务、技术研发、技术转让、工程劳务收入以及房屋出租收入	5%
营业税	培训服务收入	3%

本公司航空检测服务、技术服务、工程劳务收入以及房屋出租收入等适用营业税，税率为 5%，技术转让收入经省技术厅认定免营业税；本公司之子公司昆明飞安的培训服务收入，税率为 3%。

3. 城建税、教育费附加

种 类	计算依据	征收率
城建税	应纳增值税额+营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税额+营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额+营业税额	1%

4. 企业所得税

单位名称	计算依据	所得税率
本公司	应纳税所得额	15%
奥特附件	应纳税所得额	15%
银燕创新	应纳税所得额	15%
亚美动力	应纳税所得额	15%
海特航空检测	应纳税所得额	25%
武汉天河	应纳税所得额	25%
海特贸易	应纳税所得额	25%
天津翔宇	应纳税所得额	25%
成电科信科技	应纳税所得额	25%
昆明飞安	应纳税所得额	15%
成都海飞	应纳税所得额	25%
天津海特工程	应纳税所得额	25%
天津海特航空	应纳税所得额	25%
天津宜捷	应纳税所得额	25%

根据《中华人民共和国企业所得税税法》第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，本公司、奥特附件、银燕创新、亚美动力于 2008 年 12 月 15 日经四川省高新技术企业认定管理小组川高企认(2008)01 号认定为高新技术企业，并分别取得 GR200851000136 号、GR200851000121 号、GR200851000164 号和 GR200851000160 号高新技术企业证书，有效期为三年。

昆明飞安按照《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]047 号)第一条对设在西部地区的国家规定的鼓励类产业项目以及财税[2001]202 号第二十五项其他服务业中第 25 条“培训服务”为主营业务，当年主营业务收入超过企业总收入 70% 的企业，经税务机关审核按 15% 税率缴纳企业所得税。

5. 出口退税

单位名称	退税率
海特贸易	13%

子公司海特贸易主要经营肠衣外贸出口，根据财政部、发展改革委、商务部、海关总署、国家税务总局《关于调整部分商品出口退税率和增补加工贸易禁止类商品目录的通知》（财税【2006】第139号），自2006年9月15日（以报关出口日期为准）起，肠衣外贸出口退税率由5%提高到13%。

6. 房产税

本公司以房产原值的70%为计税依据，适用税率为1.2%。出租房屋按照租金收入的12%缴纳房产税。

7. 土地使用税

本公司以土地面积为计税依据，适用税率为16.00元/平方米/年。

七、 企业合并及合并财务报表

（一）重要子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	投资金额(万元)	持股比例	表决权比例	经营范围
奥特附件	成都市高新区	有限公司	13,772	13,772	100%	100%	见(1)
银燕创新	成都市高新区	有限公司	500	500	100%	100%	见(2)
海特航空检测	成都市高新区	有限公司	500	500	100%	100%	见(3)
亚美动力	成都市高新区	有限公司	4,000	4,000	100%	100%	见(4)
武汉天河	江汉经济开发区	有限公司	1,510	1,510	100%	100%	见(5)
天津翔宇	天津滨海国际机场	有限公司	1,970	1182	60%	60%	见(6)
海特贸易	成都市高新区	有限公司	1,200	1,200	100%	100%	见(7)
成电科信科技	成都市高新区	有限公司	1,000	550	55%	55%	见(8)
昆明飞安	昆明经开区经开路3号	有限公司	18,860.08	18,860.08	100%	100%	见(9)
成都海飞	成都市高新区	有限公司	1,800	1,440	80%	80%	见(10)
天津海特工程	天津市空港物流加工区	有限公司	16,000	16,000	100%	100%	见(11)
天津海特航空	天津市东丽区	有限公司	10,000	10,000	100%	100%	见(12)
天津宜捷	天津空港物流加工区	有限公司	5,000	510	51%	51%	见(13)

(1) 奥特附件1998年6月17日经四川省工商行政管理局批准由本公司、海特航空检测和四川蓝海置业有限公司共同出资成立，注册资本为800万元，其后股东实施了一系列的股份

转让并增加注册资本，2006年10月，本公司向奥特附件增资3,884万元，增资后的注册资本为6,884万元。2010年3月经本公司股东会决议通过增加注册资本6888万元，增资完成后注册资本为13,772万元。2010年6月本公司协议受让四川蓝海置业有限公司持有奥特附件0.22%的股份，股权转让完成后本公司持股比例为98.31%，海特航空检测持股比例为1.69%，本公司直接和间接持股比例为100.00%。

法定代表人：李飏，企业注册号：5101091001805。公司住所：成都高新区起步科技园科园南路1号。经营范围主要为提供航空设备和飞机零件维修服务；研究与开发航空设备和附件；以及航空设备和附件的批发与零售。

(2) 银燕创新1999年4月14日经四川省工商行政管理局批准由本公司和吴逢秀共同出资成立，注册资本500万元，本公司持股比例为95%。2010年6月本公司协议受让吴逢秀持有银燕创新5%的股份，股权转让完成后本公司持股比例为100.00%。法定代表人：李刚，注册号：5100001811119。公司住所：成都市高新区高朋大道21号。

银燕创新经营范围主要是：航空设备、电子、电气、机械设备的研制及技术；批发、零售电子电气测试设备，五金，交电，化工原料及产品，建筑材料，装饰材料。

(3) 海特航空检测2001年6月27日经成都市工商行政管理局批准由本公司、银燕创新和吴逢秀共同出资成立，注册资本500万元，本公司持股比例为95%。2010年6月本公司协议受让吴逢秀持有海特航空检测5%的股份，股权转让完成后本公司直接和间接持股比例为100.00%。法定代表人：李刚，注册号：5101091001101，公司住所：成都高新区起步工业园。海特航空检测经营范围主要是：航空设备的测试、校验、开发、研制。

经成都市高新工商行政管理局(高新)登记内变(备)字2011第000878号文批准，2011年8月17日四川海特航空检测开发有限公司更名为四川海特亚美航空技术有限公司，法定代表人为郑德华先生，注册资本500万元。经营范围为航空设备的测试、检验、开发、研制；计算机软件、硬件的开发、销售及相关技术服务房屋租赁等。

(4) 亚美动力于2003年11月24日经成都市工商行政管理局批准，由本公司与海特航空检测共同出资成立，原注册资本1000万元。2005年4月26日本公司对亚美动力增资，增资后的注册资本为人民币4000万元，其中：本公司持股比例为97.50%，海特航空检测持股比例为2.50%，合计持股100%。公司法定代表人：张培平，注册号：成工商(高新)字5101091001468，公司住所：成都高新区科园南路4号。

亚美动力经营范围是：航空动力设备的测试、校验、开发、修理及相关航空技术服务（待取得相关部门的资质许可证后，凭许可证的经营范围从事经营）、航空器材销售（国家法律、法规禁止的和有专项规定的除外）。

(5) 武汉天河由本公司和自然人孙宜章出资成立，于2001年2月27日经武汉市工商行政管理局批准进行工商登记，注册资本510万元，本公司持股比例51%，自然人孙宜章持股比

例 49%。

2003 年 11 月 12 日，经武汉天河股东会决议通过，自然人股东孙宜章将其所持有的该公司 49%的股权转让予中国南方航空公司湖北分公司工会技术服务部。

2007 年 12 月本公司收购中国南方航空公司湖北分公司工会技术服务部持有该公司 49%的股份，收购完成后，本公司持有武汉天河 100%的股份，2007 年 12 月 14 日已经办理了工商变更登记手续。2011 年 3 月本公司对武汉天河增资 1000 万元，增资完成后注册资本为 1510 万元。法定代表人：李飏，企业法人执照号：4201032101140，注册地址：江汉经济开发区郭杜湾 1 号。经营范围：航空机载电子设备技术开发，航空检测设备的研制，计算机软件的开发，航空机载电子，电气，机械附件的检测及维修。

(6)天津翔宇航空维修工程有限公司于 1999 年 7 月经天津市工商行政管理局批准注册成立，其后股东实施了一系列的股份转让，2005 年 10 月 9 日股东会决议增加注册资本 800 万元，增资后四川海特高新技术股份有限公司持该公司股份总额 415 万元，持股比例为 50%，法定代表人：李再春，企业法人执照号：1201101010179，注册地址：天津滨海国际机场内。

2007 年 1 月，奥特附件与太原沙飞特航空技术开发有限公司签订“关于天津翔宇股权转让协议”，奥特附件受让太原沙飞特航空技术开发有限公司所持有天津翔宇 5%股权，股权转让价 50 万元。股权转让完成后本公司直接和间接持有天津翔宇 55%的股权。

2008 年 8 月 10 日奥特附件受让太原沙飞特航空技术开发有限公司所持有天津翔宇 5%股权，股权转让完成后本公司直接和间接持有天津翔宇 60%的股权。

2008 年 8 月 12 日经天津翔宇股东会决议增加注册资本 1,140 万元，增加注册资本已经天津丽达会计师事务所审验，并出具丽达内验字(2008)第 173 号验资报告。变更后的注册资本为 1,970 万元，其中：本公司持有股权比例为 50%，东方通用航空公司持股比例为 40%，奥特附件持股比例为 10%。

2009 年 3 月本公司、奥特附件与成都海飞分别签定股权转让协议，分别作价 985 万元和 95 万元，合计 1080 万元，将持有天津翔宇合计 60%的股权转让予成都海飞，截止 2009 年 12 月 31 日成都海飞持股比例为 60%，东方通用航空公司持股比例为 40%。2008 年天津翔宇法定代表人变更为万涛。

(7)海特贸易系由四川海特投资有限公司出资于 2006 年 2 月 14 日经成都市工商行政管理局批准注册成立，注册资本为 200 万元。2006 年 9 月四川海特投资有限公司将持有海特贸易 200 万元股份全部转让给银燕创新。2007 年 2 月 27 日经股东大会批准由本公司增加投入资本 1000 万元，变更后的股本总额为 1200 万元，其中：本公司持股比例为 83.33%，银燕创新持股比例为 16.67%。公司法定代表人：李飏，企业法人注册号：5101091001736，公司住所：成都高新区科园南路 1 号。

海特贸易经营范围：销售机电产品（不含品牌轿车）、家用电器、纺织服装及日用品、矿产品（国家有专项规定的除外）、农副产品（不含粮、棉、油、生丝、蚕茧）及其他无需审批或许可的合法项目；货物进出口和技术进出口（国家法律行政法规禁止的除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

(8) 成电科信科技由海特航空检测、成都成电大学科技园有限公司、黄建国、顾亚平、王厚军、田书林出资 1000 万元组建，于 2007 年 6 月 26 日经成都市工商行政管理局批准成立，注册资本 1000 万元，海特航空检测持股比例为 55%。法定代表人曾川，企业营业执照号：成工商法字 51012318011073。注册地址：成都市高新区科园南路 1 号。

公司经营范围：软件的开发、转让；检测设备的研发、生产；航空航天飞机机载及地面设备及部件的研制、生产、销售；测试技术仪器研究成果的产业化；模块化测试设备的生产与销售；测试系统集成；通信技术研究及网络安全设备研制、生产、销售。

(9) 昆明飞安由本公司和自然人袁华出资成立，于 2008 年 12 月 15 日经昆明市工商行政管理局批准进行工商注册登记，注册资本 5,000 万元，本公司持股比例 95.00%，自然人袁华持股比例 5.00%。2010 年 3 月本公司协议受让袁华持有昆明飞安 5% 的股份，股权转让完成后本公司持股比例为 100%，2010 年 3 月经本公司股东会决议通过增加注册资本 7,500 万元，增资后的注册资本为人民币 12,500 万元。2011 年 3 月本公司对昆明飞安增资 6,360.08 万元，增资完成后注册资本为 18,860.08 万元。法定代表人李飏，企业营业执照号为 530100100107138。注册地址：昆明市经开区经开路 3 号科技创新园 2A16-18 室。

公司经营范围：利用飞机模拟机为飞机提供安全训练和相关服务；为空乘、地勤工程人员和地面理论教员提供培训及相关服务。

(10) 成都海飞由本公司、希科金融（亚洲）有限公司和亚飞太平洋有限公司共同出资组建的有限责任公司，于 2009 年 2 月 25 日取得成都市工商行政管理局核发的第 51010940000080 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 1,200 万元，根据成都海飞 2009 年度第一次董事会决议申请增加注册资本为人民币 600 万元，变更后的注册资本为人民币 1800 万元，本公司持股比例为 60%。2010 年 1 月亚美动力协议受让希科金融（亚洲）有限公司持有成都海飞 20% 股份，股权转让完成后，本公司直接和间接持有成都海飞 80% 的股份。公司法定代表人为万涛，注册地址：成都市高朋大道 21 号。公司经营范围：研究、开发航空、航天及其他专用设备。

(11) 天津海特工程由本公司和子公司亚美动力出资成立，于 2009 年 12 月 10 日经天津市工商行政管理局批准进行工商注册登记，注册资本 20,000 万元，分次缴纳出资，本次为第一次出资，出资金额为 4,000 万元，本公司出资 3,200 万元，持股比例 80.00%，亚美动力出资 800 万元，持股比例 20.00%。2011 年 6 月 17 日第二次出资 12,000 万元，本公司出资 9,600 万元，持股比例 80.00%，亚美动力出资 2,400 万元，持股比例 20.00%。法定代表人李飏，企业营业执照号为 120192000049202。注册地址：天津市空港物流加工区西三道 166 号 A2-190 室。

公司经营范围为提供飞机大修、改修服务、航线维修维护，机队技术管理；航材技术管理等服务，飞机机载设备维修；制造与销售 PMA 零部件。

(12) 天津海特航空由本公司和子公司亚美动力、昆明飞安出资成立，于 2010 年 7 月 2 日经天津市工商行政管理局东丽分局批准进行工商注册登记，注册资本 10,000 万元，分次缴纳出资，本次为第二次出资，出资金额为 8,000 万元，本公司出资 4,000 万元，持股比例 40.00%，亚美动力出资 2,000 万元，持股比例 20.00%，昆明飞安出资 4,000 万元，持股比例 40.00%。

法定代表人李飏，企业营业执照号为 120110000093844。注册地址：天津市东丽区华明示范镇景湖苑 14 号 269 室。

公司经营范围为航空机械设备与测试设备的研究、制造、维修、销售及售后服务；航空小型发动机维修（凭维修许可证经营），航空器材租赁、航材、设备进出口贸易，复合材料浆叶的制造、维修、销售及售后服务、物业管理、房屋租赁，经营企业自产产品及技术的出口业务以及其他航空产品的相关业务。

(13) 天津宜捷由本公司全资子公司天津海特工程与瑞士宜捷航空集团公司合资成立，2010 年 12 月 27 日经天津市工商行政管理局东丽分局批准注册。法定代表人为李飏先生，注册资本为人民币 5,000 万元，天津海特工程出资人民币 2,550 万元，占注册资本的 51%；瑞士宜捷航空集团公司出资 2,450 万元，占注册资本的 49%。2011 年 2 月 9 日天津宜捷海特航空服务有限公司收到天津海特工程投资款人民币 5,100,000.00 元、瑞士宜捷航空集团公司投资款 743,821.72 美元，折合注册资本人民币 4,898,066.00 元。实收资本 9,998,066.00 元已由天津立信会计师事务所审验并出具津立信验字(2011)V1007 号验资报告。

公司营业执照号为 120000400120018。注册地址为天津市天津空港物流加工区。公司经营范围为开展为公务机和民用直升机的管理、维修业务和为固定基地运营提供相关服务等。

(二) 合并范围的变动

1. 本期新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本期净利润
天津宜捷	2010 年 12 月 27 日成立	51	8,496,050.46	-1,502,015.54

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”、“期初”系指 2011 年 1 月 1 日，“期末”系指 2011 年 6 月 30 日，“本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	2011年6月30日金额			2010年12月31日金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			7,422,782.43			645,628.04
其中：人民币			7,422,782.43			645,628.04
银行存款			418,668,698.97			355,411,658.47
其中：人民币			412,218,312.00			353,078,911.93
美元	987,998.84	6.53	6,450,300.14	352,184.86	6.6627	2,332,414.67
欧元	9.25	9.39	86.83	37.68	8.8065	331.87
合计			426,091,481.40			356,057,286.51

货币资金 2011年6月30日余额比2010年12月31日余额增加70,034,194.89元，主要原因是本公司本期新增长期借款11,484万元所致。

(1) 应收账款组合分析

类别	2011年6月30日金额				2010年12月31日金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	139,780,555.40	100.00	11,803,164.37	100.00	123,627,227.99	100.00	10,602,950.02	100.00
总计	139,780,555.40	100.00	11,803,164.37	100.00	123,627,227.99	100.00	10,602,950.02	100.00

(2) 应收账款账龄分析

项目	2011年6月31日金额			2010年12月31日金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	124,543,168.92	5.00	6,227,158.44	110,688,468.34	5.00	5,468,607.46
1-2年	3,140,982.09	10.00	314,098.21	2,237,723.19	10.00	223,772.32
2-3年	4,717,512.24	20.00	943,502.45	3,658,760.72	20.00	731,752.14
3-4年	3,633,322.03	30.00	1,089,996.61	3,489,716.88	30.00	1,046,915.07
4-5年	1,034,322.93	50.00	517,161.47	841,311.67	50.00	420,655.84

项目	2010 年 6 月 31 日金额			2010 年 12 月 31 日金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	124,543,168.92	5.00	6,227,158.44	110,688,468.34	5.00	5,468,607.46
1-2 年	3,140,982.09	10.00	314,098.21	2,237,723.19	10.00	223,772.32
5 年以上	2,711,247.19	100.00	2,711,247.19	2,711,247.19	100.00	2,711,247.19
合计	139,780,555.40	-	11,803,164.37	123,627,227.99	-	10,602,950.02

(3) 年末应收账款中，无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本期度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联
				交易产生
中国国际航空股份有限公司	应收货款	500.00	托收拒付	否
国航工程技术有限公司杭州维修基地	应收货款	1,400.00	托收拒付	否
国航工程技术有限公司成都维修基地	应收货款	4,657.50	托收拒付	否
四川航空集团公司	应收货款	197.31	托收拒付	否
合计		6,754.81		

(5) 期末余额前五名的应收账款合计金额为 61,015,765.22 元，占应收账款总额的 43.65%，应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	18,749,910.13	一年以内	13.41%
客户 2	18,748,770.48	一年以内	13.41%
客户 3	9,900,000.00	一年以内	7.08%
客户 4	7,328,688.35	一年以内	5.24%
客户 5	6,288,396.26	一年以内	4.50%
合计	61,015,765.22		43.65%

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海沪特航空技术有限公司	联营企业	429,552.81	0.31

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计		429,552.81	0.31

2. 预付账款

(1) 预付款项账龄

项目	2011年6月30日金额		2010年12月31日金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	25,960,085.60	85.21%	10,633,668.51	72.05%
1-2年	1,785,202.75	5.86%	1,733,208.91	11.74%
2-3年	1,620,270.70	5.32%	1,712,015.83	11.60%
3年以上	1,099,714.16	3.61%	680,618.33	4.61%
合计	30,465,273.21	100.00%	14,759,511.58	100.00%

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
湖北康泰电力安装公司	工程款	5,683,466.00	1年以内	预付工程款
中国航空技术进出口公司	航材供应商	4,659,948.36	1年以内	预付材料款
成都市第二建筑工程公司	工程款	4,000,000.00	1年以内	预付工程款
北京建工集团有限责任公司	工程款	3,290,000.00	1年以内	预付工程款
成都吉丽贸易有限公司	航材供应商	1,698,203.20	1年以内	未结算
合计		19,331,617.56		

预付账款本期末余额比年初增加 15,705,761.63 元, 主要原因为: 子公司天津海特产业预付北京建工集团工程款 3,290,000.00 元, 子公司亚美动力预付中国航空技术进出口公司器材款 4,659,948.36 元, 子公司奥特附件预付成都市第二建筑工程公司工程款 4,000,000.00 元, 子公司武汉天河新增预付厂房装修款 1,230,000.00 元及新增预付设备款 788,268 元。

(3) 本期末预付款项中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3. 其他应收款

(1) 其他应收款组合分析

类别	2011年6月30日金额		2010年12月31日金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	12,001,624.95	100.00	1,062,432.80	100.00	24,462,967.37	100.00	1,518,706.04	100.00
总计	12,001,624.95	100.00	1,062,432.80	100.00	24,462,967.37	100.00	1,518,706.04	100.00

(2) 其他应收款账龄分析

项目	2011年6月30日金额			2010年12月30日金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	10,145,078.58	5.00	489,672.76	21,662,913.80	5.00	775,666.56
1-2年	789,648.42	10.00	78,964.84	856,848.42	10.00	85,684.84
2-3年	378,000.00	20.00	75,600.00	1,255,147.20	20.00	251,029.44
3-4年	161,046.91	30.00	48,272.07	218,506.91	30.00	65,552.07
4-5年	315,855.82	50.00	157,927.91	257,555.82	50.00	128,777.91
5年以上	211,995.22	100.00	211,995.22	211,995.22	100.00	211,995.22
合计	12,001,624.95	-	1,062,432.80	24,462,967.37	-	1,518,706.04

(3) 本期末其他应收款比2010年12月31日账面余额减少12,461,342.42元,减少的主要原因有:本期收回应收海特农业发展上年往来款7,483,155.78元,本期收回应收四川天建投资管理有限公司受让中国(海南)改革发展研究院股权转让款1,000,000.00元,本期收回应收四个自然人受让海特农业发展股权转让款4,800,000.00元。

(4) 期末其他应收款中,无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
四川天建投资管理有限责任公司	3,000,000.00	一年以内	25.00%
高新区财政局	1,882,779.12	一年以内	15.69%
李兴容	700,000.00	一年以内	5.83%

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
四川天建投资管理有限责任公司	3,000,000.00	一年以内	25.00%
高新区财政局	1,882,779.12	一年以内	15.69%
李兴容	700,000.00	一年以内	5.83%
省财政厅	643,280.67	一年以内	5.36%
中国南方航空股份有限公司	500,000.00	一年以内	4.17%
合计	6,726,059.79		56.04%

4. 存货

(1) 存货分类

项目	2011年6月30日金额			2010年12月31日金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,265,366.68		97,265,366.68	89,735,709.34		89,735,709.34
在产品	8,365,193.77		8,365,193.77	8,680,120.42		8,680,120.42
库存商品	134,959.08		134,959.08	134,959.08		134,959.08
低值易耗品	892,305.15		892,305.15	243,817.84		243,817.84
在途物资	239,494.72		239,494.72	-		-
合计	106,897,319.40	-	106,897,319.40	98,794,606.68	-	98,794,606.68

(2) 本期末原材料比年初增加 8,102,712.72 元, 主要原因为保证维修周期正常航材储备增加量。

5. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2011年6月30日金额	2010年12月31日金额
按成本法核算长期股权投资	57,656,277.45	62,906,277.45
按权益法核算长期股权投资	23,243,853.26	21,804,061.07
长期股权投资合计	80,900,130.71	84,710,338.52
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	80,900,130.71	84,710,338.52

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初余额	本期增加	本期减少	2011年6月30日余额	本期现金红利
成本法核算								
贵阳市商业银行	1.74	1.74	40,700,000.00	40,700,000.00			40,700,000.00	2,900,000.00
成都博源兴邦投资管理行	40	40	10,000,000.00	10,000,000.00		5,250,000.00	4,750,000.00	
成都博源引力投资管理行	22	22	330,000.00	330,000.00			330,000.00	
四川太古飞机工程服务有限公司	9	9	5,400,000.00	5,400,000.00			5,400,000.00	
成都富凯飞机工程服务有限公司	15	15	13,387,017.69	6,476,277.45			6,476,277.45	301,082.90
小计			74,817,017.69	62,906,277.45		5,250,000.00	57,656,277.45	3,201,082.90
权益法核算								
上海沪特航空技术有限公司	50	50	15,000,000.00	21,354,061.07	1,439,792.19		22,793,853.26	
四川天翼神鹰航空技术发展有限公司	45	45	450,000.00	450,000.00			450,000.00	
小计			15,450,000.00	21,354,061.07	1,439,792.19	5,250,000.00	23,243,853.26	
合计			85,267,017.69	84,710,338.52	1,439,792.19	5,250,000.00	80,900,130.71	3,201,082.90

本公司之子公司海特贸易投资成都博源兴邦投资管理行，于2011年3月29日收回投资款5,250,000.00万元。

6. 投资性房地产

项目	2010年12月31日 金额	本期增加	本期减少	2011年6月30日金 额
原价	20,829,934.05			20,829,934.05
房屋、建筑物	15,315,869.10			15,315,869.10
土地使用权	5,514,064.95			5,514,064.95
累计折旧和累计摊销	4,368,223.54	303,186.36		4,671,409.90
房屋、建筑物	3,589,243.87	243,825.36		3,833,069.23
土地使用权	778,979.67	59,361.00		838,340.67
账面净值	16,461,710.51			16,158,524.15
房屋、建筑物	11,726,625.23			11,482,799.87
土地使用权	4,735,085.28			4,675,724.28

项目	2010 年 12 月 31 日 金额	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日金 额
减值准备				
房屋、建筑物				
土地使用权				
账面价值	16,461,710.51			16,158,524.15
房屋、建筑物	11,726,625.23			11,482,799.87
土地使用权	4,735,085.28			4,675,724.28

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	2010 年 12 月 31 日 金 额	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日金额
原价	439,132,395.39	81,042,628.83	789,317.60	519,385,706.62
房屋建筑物	92,564,305.26			92,564,305.26
机器设备	324,275,771.20	79,571,939.29	277,156.60	403,268,858.89
运输设备	14,726,913.89	891,728.80	469,381.00	15,149,261.69
其他	7,565,405.04	578,960.74	42,780.00	8,403,280.78
累计折旧	151,169,909.19	19,254,176.43	728,273.67	169,695,811.95
房屋建筑物	16,070,363.17	1,449,689.49		17,520,052.66
机器设备	118,985,633.40	16,822,014.85	231,477.50	135,576,170.75
运输设备	10,671,083.50	518,235.77	455,299.57	10,734,019.70
其他	5,442,829.12	464,236.32	41,496.60	5,865,568.84
减值准备				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
其他				
账面价值	287,962,486.20			349,689,894.67
房屋建筑物	76,493,942.09			75,044,252.60
机器设备	205,290,137.80			267,692,688.14
运输设备	4,055,830.39			4,415,241.99

项目	2010年12月31日金额	本期增加	本期减少	2011年6月30日金额
其他	2,122,575.92			2,537,711.94

(3) 本期固定资产原值增加 81,042,628.83 元，其中：在建工程空客 A320 模拟机转固增加固定资产原值 55,745,458.79 元，购买增加固定资产 25,297,170.04 元。

空客 A320 模拟机，已用于国家开发银行四川省分行贷款抵押。

期末固定资产原值减少 789,317.60 元，主要原因是固定资产报废减少 789,317.60 元。

(4) 本期固定资产折旧增加 19,254,176.43 元系计提固定资产折旧；本期固定资产折旧减少 728,273.67 元系固定资产报废。

8. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2011年6月30日金额			2010年12月31日金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发动机试车台	515,068.22		515,068.22			
二线测试仪	785,079.18		785,079.18	785,079.18		785,079.18
APU 综合测试系统	4,839,230.58		4,839,230.58	4,478,897.51		4,478,897.51
0702 项目	14,571,321.09		14,571,321.09	14,270,596.71		14,270,596.71
技术改造工程	9,019,920.63		9,019,920.63	10,041,455.29		10,041,455.29
国际广场	22,554,977.15		22,554,977.15	7,471,330.44		7,471,330.44
空客 320 模拟机				55,708,303.54		55,708,303.54
高价周转件				9,697,117.35		9,697,117.35
其他工程(厂房)	9,439,549.19		9,439,549.19	3,733,355.00		3,733,355.00
合计	61,725,146.04		61,725,146.04	106,186,135.02		106,186,135.02

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2010年12月31日金额	本期增加	本期减少		2011年6月30日金额
			转入固定资产	其他减少	
发动机试车台	-	515,068.22			515,068.22
APU 综合测试系统	4,478,897.51	360,333.07			4,839,230.58
0702 项目	14,270,596.71	300,724.38			14,571,321.09
空客 A320 模拟机	55,708,303.54	37,155.25	55,745,458.79		-

工程名称	2010年12月31日金额	本期增加	本期减少		2011年6月30日金额
			转入固定资产	其他减少	
发动机试车台	-	515,068.22			515,068.22
合计	74,457,797.76	1,213,280.92	55,745,458.79		19,925,619.89

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
发动机试车台	4200		100.00%				自筹
APU 综合测试系统	2100		70.00%				自筹
0702 项目	22000		6.48%				自筹
空客 A320 模拟机	7705		95.00%				自筹
合计	36005						

9. 无形资产

项目	2010年12月31日金额	本期增加	本期减少	2011年6月30日金额
原价	104,200,307.69		-	104,200,307.69
土地使用权	93,632,207.69		-	93,632,207.69
非专利技术	10,568,100.00	-	-	10,568,100.00
累计摊销	10,005,732.97	1,584,218.21	-	11,589,951.18
土地使用权	2,462,242.27	1,009,551.95	-	3,471,794.22
非专利技术	7,543,490.70	574,666.26	-	8,118,156.96
账面净值	94,194,574.72	-	-	
土地使用权	91,169,965.42	-	-	
非专利技术	3,024,609.30	-	-	
减值准备				
土地使用权				
非专利技术				
账面价值	94,194,574.72	-	-	92,610,356.51
土地使用权	91,169,965.42	-	-	90,160,413.47
非专利技术	3,024,609.30	-	-	2,449,943.04

本期无形资产累计摊销为 1,584,218.21 元。

10. 长期待摊费用

项目	2010年12月31日金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2011年6月30日金额	其他减少原因
技术资料费	9,229,796.15	2,704,642.60	3,620,049.58	-	8,314,389.17	
海特办公室装修	7,049,124.96		870,553.68	-	6,178,571.28	
其他费用	3,215,747.55	398,536.00	124,039.05	-	3,490,244.50	
会籍费		1,406,800.00	9,769.44		1,397,030.56	
合计	19,494,668.66	4,509,978.60	4,624,411.75	-	19,380,235.51	

11. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	2011年6月30日金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	2,115,244.68	2,001,510.71
可抵扣亏损	254,517.18	254,517.18
合计	2,369,761.86	2,256,027.89

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2011年6月30日金额	年初金额
可抵扣亏损	-7,145,859.02	-7,145,859.02
合计	-7,145,859.02	-7,145,859.02

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	2011年6月30日金额	年初金额	备注
2011年	-687,898.91	-687,898.91	
2012年	-1,177,734.23	-1,177,734.23	
2013年	-479,257.98	-479,257.98	
2014年	-1,725,752.18	-1,725,752.18	
2015年	-3,075,215.72	-3,075,215.72	
合计	-7,145,859.02	-7,145,859.02	

12. 资产减值准备明细表

项目	2010年12月31日金额	本期增加	本期减少		2011年6月30日金额
			转回	其他转出	
应收账款坏账准备	10,602,950.02	1,206,969.16		6,754.81	11,803,164.37

项目	2010年12月31日金额	本期增加	本期减少		2011年6月30日金额
			转回	其他转出	
其他应收款坏账准备	1,518,706.04	-329,182.86		127,090.38	1,062,432.80
合计	12,121,656.06	877,786.30		133,845.19	12,865,597.17

13. 其他非流动资产

项目	2011年6月30日金额	年初金额
未确认融资费用	-	631,640.32
合计	-	631,640.32

未确认的融资费用主要是购入云南昆明波音翔腾公司模拟机应支付的利息费用。子公司昆明飞安于2011年4月30日已全部付清分期购入3台模拟机合同的所有款项。

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2011年6月30日金额	2010年12月31日金额
保证借款		
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

(2) 本公司无已到期未偿还短期借款。

15. 应付账款

(1) 应付账款

项目	2011年6月30日金额	2010年12月31日金额
合计	8,192,603.07	15,302,854.39
其中：1年以上	1,205,004.24	919,572.99

(2) 期末应付账款中，无应付持本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 一年以上应付账款主要系应付供应商Honeywell、广州美联华润、611所、双流东升镇蓉源金属加工厂、天津渤海航材进出口公司的材料采购款。

(4) 期末欠款金额前五位的应付账款合计数为4,385,057.68元，占应付账款总额的

53.52%。

单位名称	2011年6月30日金额	2010年12月31日金额
湖南博云新材料股份有限公司	2,122,880.00	3,129,640.00
深圳诚泰航材设备有限公司	699,299.59	-
广州景航航空器材有限公司	629,610.58	891,204.41
捷荣航材(广州)有限公司	619,672.51	-
长沙天翼航空设备有限公司	313,595.00	-
合计	4,385,057.68	4,020,844.41

16. 预收款项

(1) 预收款项

项目	2011年6月30日金额	年初金额
合计	1,239,553.38	1,181,889.44
其中：1年以上	44,615.30	42,807.65

(2) 期末预收款项中，无预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位预收款项。

17. 应付职工薪酬

项目	2010年12月31日 金额	本期增加	本期减少	2011年6月 31日金额
工资、奖金、津贴和补贴	531,874.00	11,472,028.43	11,371,330.21	678,772.22
职工福利费	12,684.00	587,625.28	590,034.60	10,274.68
社会保险费	45,385.17	1,102,629.16	1,095,731.63	52,282.70
其中：医疗保险费	2,103.41	264,978.41	264,202.73	13,795.13
基本养老保险费	42,365.02	713,955.57	706,700.57	34,377.49
失业保险费	567.54	65,371.97	65,676.71	2,446.01
工伤保险费	81.60	20,363.61	20,377.83	1,367.11
生育保险费	267.60	25,759.44	25,973.47	897.12
综合保险	-	12,200.16	12,800.32	-600.16
住房公积金	2,122.00	227,708.50	223,587.00	6,243.50
工会经费和职工教育经费	326,695.74	202,870.11	213,443.16	316,122.69
其他	2,740.00	109,690.00	144,879.50	-78,649.50
合计	921,500.91	13,702,551.48	13,639,006.10	985,046.29

18. 应交税费

项目	2011年6月30日金额	2010年12月31日金额
增值税	-8,155,373.05	-12,747,696.97
营业税	238,377.42	549,396.71
企业所得税	3,026,902.13	4,844,616.12
个人所得税	354,405.57	329,694.58
城市维护建设税	122,393.66	186,025.45
房产税	-66,530.21	16,132.42
土地使用税	199.79	3,715.68
副食品调整基金	751.63	13,386.17
教育费附加	52,029.06	88,030.35
地方教育费附加	35,752.99	37,385.69
印花税	17,643.24	15,563.75
其他	499.81	1,754.64
合计	-4,372,947.96	-6,661,995.41

本期末增值税余额为负数的主要原因是本公司2010年购进空客A320模拟机导致增值税进项税增加13,397,368.67元，截止报告日尚未抵扣完的余额。

19. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	2011年6月30日金额	2010年12月31日金额
合计	10,381,791.55	9,337,907.27
其中：1年以上	4,636,213.37	3,988,742.51

(2) 期末其他应付款中，无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项。

(3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
东方通用航空公司	8,253,080.00	1-2年	房屋租金
成都博源兴邦投资	550,000.00	1年以内	往来款
北京众天律师事务所	300,000.00	1年以内	律师费
合计	9,103,080.00		

20. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2011年6月30日金额	2010年12月31日金额
质押借款		
抵押借款	66,557,124.00	66,715,203.75
保证借款		
信用借款	220,000,000.00	105,000,000.00
合计	286,557,124.00	171,715,203.75

(2) 期末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款	借款	币种	利率 (%)	2011年6月30日金额		2010年12月31日金额	
	起始日	终止日			外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
成都银行	2010-07-01	2013-06-30	RMB	5.40		75,000,000.00		75,000,000.00
成都银行	2010-10-12	2013-10-11	RMB	5.40		20,000,000.00		20,000,000.00
成都银行	2010-07-01	2013-06-30	RMB	5.40		10,000,000.00		10,000,000.00
国家开发银行四川分行(美元)※	2010-08-09	2020-08-09	USD	3.83831	1,150,000.00	66,309,783.75	1,150,000.00	66,309,783.75
	2010-08-25	2020-08-09			3,162,500.00		3,162,500.00	
	2010-12-08	2020-08-09			3,200,000.00		3,200,000.00	
	2010-12-06	2020-08-09			2,500,000.00		2,500,000.00	
	国家开发银行贷款应计利息					247,340.25		405,420.00
成都银行	2011-5-11	2014-5-10	RMB	6.40		40,000,000.00		
	2011-5-11	2014-5-10	RMB	6.40		55,000,000.00		
农行高新支行	2011-6-17	2013-5-10	RMB	6.40		20,000,000.00		
合计					10,073,716.72	286,557,124.00	10,073,716.72	171,715,203.75

※：国家开发银行四川分行借款利率为六个月 LIBOR 利率+3.20%。

21. 长期应付款

(1) 长期应付款明细

借款单位	期限	2010年12月31日金额	利率 (%)	应计利息	2011年6月30日金额	借款条件
合计	24	56,155,242.79	-	-	20,460,000.00	—
其中：						
云南波音翱腾有限公司	24	50,605,242.79			-	

借款单位	期限	2010年12月31日金额	利率 (%)	应计利息	2011年6月30日金额	借款条件
建设阶段企业发展金		5,550,000.00			20,460,000.00	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位名称	2011年6月30日金额		2010年12月31日金额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
云南波音翔腾有限公司	-	-	7,641,180.00	50,605,242.79

子公司昆明飞安向云南波音翔腾有限公司购入 3 台模拟机，买入总价为 12,306,180.00 美元，于 09 年 1 月 5 日支付首期款 885,000.00 美元，于交割日后 90 天开始每月支付 180,000.00 美元，连续支付 24 个月，最后支付设备尾款 7,101,180.00 美元，于 2011 年 4 月 30 日已全部付完购入 3 台模拟机的总价款，累计支付 12,306,180.00 美元。

建设阶段企业发展金专项应付款系依据天津市保税区财政局文件津保发（2010）22 号文件，拨付天津海特工程建设阶段企业发展金。

22. 股本

每股面值人民币 1 元。

股东名称 类别	年初金额		本期变动					2011年6月30日金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持									
其他内资持	31,780,000	10.77%				-31,780,000	-31,780,000		
其中：境内法持股	29,400,000	9.96%				-29,400,000	-29,400,000		
境内自然人股	2,380,000	0.81%				-2,380,000	-2,380,000		
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然									

股东名称 类别	年初金额		本期变动				2011年6月30日金额		
	金额	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例 (%)
人持股									
5、高管持股	11,265,818	3.82%						11,265,818	3.82%
有限售条件股份合计	43,045,818	14.58%				- 31,780,000	- 31,780,000	11,265,818	3.82%
无限售条件股份合计									
人民币普通股	252,129,567	85.42%				31,780,000	31,780,000	283,909,567	96.18%
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	252,129,567	85.42%				31,780,000	31,780,000	283,909,567	96.18%
股份总额	295,175,385	100%						295,175,385	100%

23. 资本公积

项目	2010年12月31 日金额	本期增加	本期减少	2011年6月30日 金额
股本溢价	356,125,457.00	-	-	356,125,457.00
其他资本公积	14,753,412.55	-	-	14,753,412.55
合计	370,878,869.55	-	-	370,878,869.55

24. 盈余公积

项目	2010年12月31 日金额	本期增加	本期减少	2011年6月30日 金额
法定盈余公积	45,362,762.61			45,362,762.61
合计	45,362,762.61			45,362,762.61

25. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	242,676,227.25	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年初金额	242,676,227.25	
加：本期归属于母公司股东的净利润	29,737,783.55	
减：提取法定盈余公积	-	按照净利润 10%提取
本期期末金额	272,414,010.80	

26. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	2011年6月30日金额	2010年12月31日金额
奥特附件	0	-	
银燕创新	0	-	
昆明飞安	0	-	
海特航空检测	0	-	
成电科信科技	45.00	2,463,247.32	2,836,874.70
成都海飞	20.00	2,733,875.99	2,779,758.89
天津翔宇	20.00	-1,239,321.98	-
天津宜捷	51.00	4,163,064.72	-
合计		8,120,866.05	5,616,633.59

27. 营业收入、营业成本

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
主营业务收入	102,509,834.10	90,093,710.36
其他业务收入	3,401,546.92	3,448,187.62
合计	105,911,381.02	93,541,897.98
主营业务成本	47,496,213.05	33,123,021.83
其他业务成本	677,627.95	767,937.37
合计	48,173,841.00	33,890,959.20

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	2011年1-6月金额		2010年1-6月金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
飞机维修、检测、租赁及航空设备	102,509,834.10	47,496,213.05	90,093,710.36	33,123,021.83
合计	102,509,834.10	47,496,213.05	90,093,710.36	33,123,021.83

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	2011年1-6月金额		2010年1-6月金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空维修收入	80,282,517.05	38,810,767.90	71,043,069.88	25,365,341.11
航空设备销售收入	452,991.45	190,326.91	110,085.48	70,470.06
航空培训	21,774,325.60	8,495,118.24	18,940,555.00	7,687,210.66
合计	102,509,834.10	47,496,213.05	90,093,710.36	33,123,021.83

(3) 本期公司前五名客户销售收入总额 42,348,852.04 元，占本期全部主营业务收入总额的 41.31%。

28. 营业税金及附加

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额	计缴标准
营业税	966,744.56	1,424,840.41	5%
城市维护建设税	244,970.19	394,811.29	7%
教育费附加	104,986.24	157,364.55	3%
地方教育经费	48,189.57	54,992.48	1%
副食品调控基金	51,626.51	25,837.17	0.08%
其他	4,358.36	27,452.48	
合计	1,420,875.43	2,085,298.38	

29. 销售费用

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
营业费用	4,099,628.66	4,239,137.71
合计	4,099,628.66	4,239,137.71

30. 管理费用

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
管理费用	26,561,394.14	21,664,162.35

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
合计	26,561,394.14	21,664,162.35

管理费用2011年1-6月比2010年1-6月增加4,897,231.79万元,增加的主要原因公司本期加大研发项目投入及新纳入合并范围子公司天津宜捷开办费所致。

31. 财务费用

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
利息支出	4,277,935.68	3,792,291.76
减:利息收入	1,278,909.32	895,183.46
减:汇兑收益	809,416.43	-26,849.50
加:其他支出	672,484.81	1,382,101.36
合计	2,862,094.74	4,252,360.16

财务费用2011年1-6月比2010年1-6月减少1,390,265.42元,主要原因是本期新增长期借款114,841,920.25元导致利息支出增加485,643.92元、本期汇率变动导致本期汇兑收益增加809,416.43元,利息收入比去年同期增加383,725.86元。

32. 资产减值损失

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
坏账损失	698,359.48	1,659,002.85
合计	698,359.48	1,659,002.85

33. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,201,082.90	2,320,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,439,792.19	1,216,295.07
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-9,089.47
合计	4,640,875.09	3,527,205.60

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额	本年比上年增减变动的原 因
贵阳商业银行股份有限公司	2,900,000.00	2,320,000.00	2010年度每股派发现金股利高于2009年
成都富凯飞机工程服务有限公司	301,082.90	-	2009年度未派发股利
合计	3,201,082.90	2,320,000.00	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
上海沪特航空技术有限公司	1,439,792.19	1,216,295.07
合计	1,439,792.19	1,216,295.07

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额	计入本期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得	51,848.57		51,848.57
其中：固定资产处置利得	51,848.57		51,848.57
政府专项补贴	2,526,000.00	471,000.00	2,526,000.00
财政贴息	630,890.00	106,200.00	630,890.00
增值税返还	1,843,812.00	3,030,777.83	
其他收入	626,247.66		626,247.66
合计	5,678,798.23	3,607,977.83	3,834,986.23

(2) 政府专项补贴 2,526,000.00 元，其中：

1) 子公司昆明飞安依据《昆明市经济技术开发区其他支持中小企业发展管理 215 类 08 款 99 项》所收到的企业生产扶持资金 526,000.00 元。

2) 子公司天津海特工程依据天津滨海新区战略性新兴产业专项资金的通知，对区内优秀产业项目予以资金扶持，收到战略性新兴产业培育资金 2,000,000.00 元。

(3) 政府贴息系依据《2009 年成都市工业企业新增流动资金贷款贴息》的通知，对符合标准的企业在 2009 年内新增的银行贷款按实际支付利息 70% 给予贴息。2011 年 1-6 月子公司奥特附件、亚美动累计收到的政府贴息 630,890.00 元。

(4) 根据财政部、国家税务总局（2000）102 号文和四川省国家税务局直属征收分局川国

税直认定[2006]0001 号文件, 对本公司、奥特附件、亚美动力飞机维修劳务增值税实际税负超过 6% 的部分, 按即征即退的税收优惠政策办理, 2011 年 1-6 月收到增值税退税款为 1,843,812.00 元。

35. 营业外支出

项目	2011 年 1-6 月 金额	2010 年 1-6 月 金额	计入本期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失	530.00	6,045.00	530.00
其中: 固定资产处置损失	530.00	6,045.00	530.00
对外捐赠	51,200.00		51,200.00
盘亏损失	8,442.50		8,442.50
其他	526.71		526.71
合计	60,699.21	6,045.00	60,699.21

36. 所得税费用

所得税费用

项目	2011 年 1-6 月金额	2010 年 1-6 月金额
当年所得税	4,939,910.84	4,646,485.28
递延所得税	0.00	0.00
合计	4,939,910.84	4,646,485.28

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年 1-6 月金 额	2010 年 1-6 月金 额
归属于母公司股东的净利润	1	29,737,783.55	29,379,636.83
归属于母公司的非经常性损益	2	3,208,143.97	485,481.75
归属于母公司股东、扣除非经常 性损益后的净利润	3=1-2	26,529,639.58	28,894,155.08
年初股份总数	4	295,175,385.00	188,139,561.00
公积金转增股本或股票股利分配 等增加股份数 (I)	5	-	84,335,824.00
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	-	22,700,000.00
增加股份 (II) 下一月份起至年 末的累计月数	7	-	3

项目	序号	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	295,175,385.00	283,825,385.00
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	0.10	0.10
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	0.09	0.10
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.10	0.10
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.09	0.10

38. 现金流量表项目

(1) 收到、支付的其他与经营、投资、筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月金额
利息收入	1,278,909.32
政府补助	2,526,000.00
借款贴息	630,890.00
四川海特农业往来款	7,483,155.78
保证金、赔款	1,326,238.22
单位和职工个人往来款	1,363,127.18
合计	14,608,320.50

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月金额
汽车费用	855,300.01
差旅费	1,447,949.76
水电气费	1,672,989.55
中介机构费	1,127,525.00
办公费用	618,062.91
技术开发费用	394,201.98
运杂费用	388,179.00
审查费用	200,740.13
劳务费用	955,419.20
保险费用	333,833.61
招待费	893,711.92
会务费	520,815.23
维修费	183,833.31
广告宣传费用	60,033.00
培训费用	102,105.40
职工借款	235,743.15
低值易耗品	333,614.51
修理/测试费	57,457.41
模拟机鉴定费	100,744.00
劳保	84,012.40
房租费	201,088.22
其他费用	598,839.07
合计	11,366,198.77

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月金额
建设阶段企业发展基金	14,910,000.00
合计	14,910,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2011 年 1-6 月金额	2010 年 1-6 月金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	27,414,250.84	28,233,670.48

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
加：资产减值准备	743,941.11	1,622,370.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,254,176.43	15,835,821.33
无形资产摊销	1,412,272.97	804,220.03
长期待摊费用摊销	4,624,411.75	3,544,208.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	3,485,613.60	1,865,755.47
投资损失（收益以“-”填列）	-4,640,875.09	-3,527,205.60
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-8,093,512.72	-7,936,668.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-93,313,989.61	-15,465,016.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	71,576,298.40	-36,388,494.74
其他	330,172.85	17,148,657.95
经营活动产生的现金流量净额	22,792,760.53	5,737,319.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	426,091,481.40	392,220,447.92
减：现金的期初余额	356,057,286.51	168,999,279.47
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	70,034,194.89	223,221,168.45

(3) 现金和现金等价物

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
现金	426,091,481.40	392,220,447.92

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
其中：库存现金	7,422,782.43	12,966,685.84
可随时用于支付的银行存款	418,668,698.97	379,253,762.08
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	426,091,481.40	392,220,447.92
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		

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 最终控制方

(1) 最终控制方为本公司控股股东李再春先生家族。

(2) 最终控制方所持股份及其变化

关联方名称	持股金额		持股比例	
	2011年6月30日 金额	2010年12月31日 金额	2011年6月30日 金额	2010年12月31日 金额
李再春	91,845,012.00	91,845,012.00	31.12%	31.12%
李飏	8,061,945.00	8,061,945.00	2.73%	2.73%
李刚	-	191,479.00	-	0.06%
合计	100,098,436.00	100,098,436.00	33.85%	33.92%

2. 存在控制关系的子公司情况详见附注七、企业合并及合并财务报表。

3. 其他关联方

关联方名称	与本公司关系	与本公司关联交易内容
上海沪特航空技术有限公司	合营公司	商品销售
成都博源兴邦投资管理行	合伙企业	资金往来

(二) 关联交易

1. 销售商品

关联方类型及关联方名称	2011年1-6月金额		2010年1-6月金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合营及联营企业				
其中：上海沪特航空技术有限公司	2,521,603.15	2.38	2,332,790.67	2.49
合计	2,521,603.15	2.38	2,332,790.67	2.49

关联交易价格以市场价格确定。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	2011年6月31日金额	2010年12月31日金额
合营及联营企业		
其中：上海沪特航空技术有限公司	429,552.81	803,772.35

2. 关联方其他应付款

关联方(项目)	2011年6月31日金额	2010年12月31日金额
成都博源兴邦投资	550,000.00	550,000.00

十、 股份支付

本公司本期无股份支付。

十一、或有事项

截至2011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2011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

1、天津海特飞机工程有限公司由本公司与子公司亚美动力成立，2009年12月10日经天津市工商行政管理局批准注册。法定代表人为李飏先生，注册资本为人民币20,000万元，分次缴纳出资，本公司持股比例80%，亚美动力持股比例20%，2011年7月28日第三次出资4,000万元。实收资本20,000万元已由天津立信会计师事务所审验并出具津立信验字(2011)

VI048号验资报告。

截至本财务报告报出具日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、2010年7月13日本公司控股股东李再春先生将持有的本公司无限售条件流通股份660万股(占公司总股本的2.24%)质押给深圳发展银行股份有限公司成都分行，用于为四川海特投资有限公司在深圳发展银行股份有限公司成都分行贷款提供质押担保，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押登记日为2010年7月9日。

2、2010年11月29日本公司控股股东李再春先生将持有的本公司无限售条件流通股份1200万股(占公司总股本的4.06%)质押给平安信托有限公司用于融资，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押登记日为2010年11月26日。

3、2011年7月5日本公司控股股东李再春先生将持有的本公司无限售条件流通股份800万股(占公司总股本的2.71%)质押给平安信托有限公司用于融资，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押登记日为2011年7月4日。

4、2011年7月12日本公司控股股东李再春先生将持有的本公司无限售条件流通股份3100万股(占公司总股本的10.50%)质押给重庆国际信托有限公司用于融资，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押登记日为2011年7月11日。累计质押5,760万股，占公司总股本的19.51%。

截至本财务报告报出日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款组合分析

类别	2011年6月30日金额				2010年12月31日金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	74,769,181.10	100.00	6,979,493.44	100.00	59,111,786.19	100.00	6,033,987.22	100.00
总计	74,769,181.10	100.00	6,979,493.44	100.00	59,111,786.19	100.00	6,033,987.22	100.00

(2) 应收账款账龄分析

项目	2011年6月30日金额			2010年12月31日金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	65,344,067.21	5.00	3,267,203.36	50,468,873.76	5.00	2,474,709.19
1-2年	1,146,808.39	10.00	114,680.84	780,209.58	10.00	78,020.96
2-3年	3,741,780.96	20.00	748,356.19	3,658,760.72	20.00	731,752.14
3-4年	2,312,200.76	30.00	693,660.23	1,979,485.35	30.00	593,845.61
4-5年	137,461.92	50.00	68,730.96	137,594.92	50.00	68,797.46
5年以上	2,086,861.86	100.00	2,086,861.86	2,086,861.86	100.00	2,086,861.86
合计	74,769,181.10	-	6,979,493.44	59,111,786.19	-	6,033,987.22

(3) 期末应收账款中，无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	性质或内容
客户1	客户	16,457,955.51	一年以内	22.02	货款
客户2	客户	6,257,288.35	一年以内	8.37	货款
客户3	客户	4,823,969.36	一年以内	6.45	货款
客户4	客户	3,927,173.78	一年以内	5.25	货款
客户5	客户	3,800,000.00	一年以内	5.08	货款
合计		35,266,387.00		47.17	

2. 其他应收款

(1) 其他应收款组合分析

类别	2011年6月30日金额				2010年12月31日金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合小计	78,384,398.84	100.00	506,717.87	100.00	48,025,611.37	100.00	515,620.14	100.00
总计	78,384,398.84	100.00	506,717.87	100.00	48,025,611.37	100.00	515,620.14	100.00

(2) 其他应收款账龄分析

项目	2011年6月30日金额			2010年12月31日金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	77,118,530.20	5.00	74,445.31	46,692,542.73	5.00	76,627.57
1-2年	686,648.42	10.00	68,664.84	753,848.42	10.00	75,384.85
2-3年	-	20.00	-	-	20.00	-
3-4年	160,000.00	30.00	48,000.00	160,000.00	30.00	48,000.00
4-5年	207,225.00	50.00	103,612.50	207,225.00	50.00	103,612.50
5年以上	211,995.22	100.00	211,995.22	211,995.22	100.00	211,995.22
合计	78,384,398.84	-	506,717.87	48,025,611.37	-	515,620.14

(3) 期末其他应收款中，无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况为应收子公司款项。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2011年6月30日金额	2010年12月31日金额
按成本法核算长期股权投资	637,165,418.38	467,564,618.38
按权益法核算长期股权投资	23,243,853.26	21,804,061.07
长期股权投资合计	660,409,271.64	489,368,679.45
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	660,409,271.64	489,368,679.45

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	初始金额	年初余额	本期增加	本期减少	本期末余额	分得的现金红利
成本法核算							
奥特附件	98.31%	66,258,803.81	135,504,136.48			135,504,136.48	
银燕创新	100%	5,382,974.74	5,878,682.63			5,878,682.63	
海特航空检测	60.00%	3,305,388.90	4,186,842.17			4,186,842.17	

被投资单位名称	持股比例	初始金额	年初余额	本期增加	本期减少	本期末余额	分得的现金红利
湖南湘特	0	2,573,109.51	-			-	
武汉天河	100%	5,208,309.65	5,208,309.65	10,000,000.00		15,208,309.65	
亚美动力	97.50%	45,740,370.00	45,740,370.00			45,740,370.00	
海特贸易	83.33%	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	
昆明飞安	100.00%	47,500,000.00	125,670,000.00	63,600,800		189,270,800.00	
贵阳市商业银行	1.74%	40,700,000.00	40,700,000.00			40,700,000.00	2,900,000.00
成都海飞	60.00%	5,400,000.00	5,400,000.00			5,400,000.00	
天津海特工程	80.00%	32,000,000.00	32,000,000.00	96,000,000.00		128,000,000.00	
四川太古飞机工程服务有限公司	9.00%	10,800,000.00	10,800,000.00			10,800,000.00	
成都富凯飞机工程服务有限公司	15.00%	13,387,017.69	6,476,277.45			6,476,277.45	301,082.90
天津海特航空	40.00%	40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00	
小计		328,255,974.30	467,564,618.38	169,600,800.00		637,165,418.38	3,201,082.90
权益法核算							
上海沪特航空技术有限公司	50.00%	15,000,000.00	21,354,061.07	1,439,792.19		22,793,853.26	
四川天翼神鹰航空技术发展有限公司	45%	450,000.00	450,000.00			450,000.00	
小计		15,450,000.00	21,804,061.07			23,243,853.26	
总计		343,705,974.30	489,368,679.45	171,040,592.19		660,409,271.64	3,201,082.90

4. 营业收入、营业成本

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
主营业务收入	37,806,918.92	31,456,389.77
其他业务收入	3,401,546.92	3,448,187.62
合计	41,208,465.84	34,904,577.39
主营业务成本	17,989,297.34	12,157,612.17
其他业务成本	677,627.95	767,937.37
合计	18,666,925.29	12,925,549.54

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	2011年1-6月金额		2010年1-6月金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
飞机维修、检测、租赁及航空设备	37,806,918.92	17,989,297.34	31,456,389.77	12,157,612.17

产品名称	2011 年 1-6 月金额		2010 年 1-6 月金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	37,806,918.92	17,989,297.34	31,456,389.77	12,157,612.17

(2) 本期公司前五名客户销售收入总额 16,115,160.13 元，占本期全部主营业务收入总额的 42.62%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	2011 年 1-6 月金额	2010 年 1-6 月金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,201,082.90	23,871,451.72
权益法核算的长期股权投资收益	1,439,792.19	1,216,295.17
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-9,089.47
合计	4,640,875.09	25,078,657.42

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	2011 年 1-6 月金额	2010 年 1-6 月金额	本期比上年同期增减变动的 原因
亚美动力	-	21,551,451.72	
贵阳市商业银行股份有限公司	2,900,000.00	2,320,000.00	本期收到分配红利
成都富凯飞机工程有限公司	301,082.90	-	本期收到分配红利
合计	3,201,082.90	23,871,451.72	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	2011 年 1-6 月金 额	2010 年 1-6 月金 额	本期比上期增减变动的 原因
上海沪特航空技术有限公司	1,439,792.19	1,216,295.17	本期净利润增加
合计	1,439,792.19	1,216,295.17	

6. 母公司现金流量表补充资料

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

项目	2011年1-6月金额	2010年1-6月金额
净利润	11,119,007.01	31,984,401.32
加：资产减值准备	936,603.95	1,272,656.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,710,628.40	6,272,199.30
无形资产摊销	172,467.42	161,773.39
长期待摊费用摊销	1,979,779.68	1,760,330.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	2,556,881.79	750,579.71
投资损失（收益以“-”填列）	-4,640,875.09	-25,078,657.325
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	1,444,506.26	-2,439,655.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-47,094,110.37	-30,908,721.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	19,466,467.22	-27,049,970.86
其他	-18,209.00	20,677,664.76
经营活动产生的现金流量净额	-5,366,852.73	-22,597,398.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	101,002,754.39	173,661,422.26
减：现金的期初余额	211,895,274.21	53,097,395.76
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	-110,892,519.82	120,564,026.50

十六、补充资料

1. 本期非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2011年1-6月非经营性损益如下：

项目	2011年1-6月 金额	2010年1-6月 金额	说明
非流动资产处置损益	51,318.57	-6,045.00	处置固定资产
计入当期损益的政府补助	2,526,000.00	471,000.00	
计入当期损益的政府贴息	630,890.00	106,200.00	
国产设备抵免企业所得税			
捐赠支出	-51,200.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	617,278.45		
小计	3,774,287.02	571,155.00	
所得税影响额	566,143.05	85,673.25	
少数股东权益影响额（税后）			
合计	3,208,143.97	485,481.75	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2011年1-6月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	3.07%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2.74%	0.09	0.09

十七、财务报告批准

本财务报告于2011年8月20日由本公司董事会批准报出。