

四川海特高新技术股份有限公司

证券代码：002023



2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李飏、主管会计工作负责人郑德华及会计机构负责人(会计主管人员)龙芝云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 财务报告	31
第十节 备查文件目录	138

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、海特高新	指	四川海特高新技术股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《四川海特高新技术股份有限公司章程》
亚美动力	指	四川亚美动力技术有限公司
昆明飞安	指	昆明飞安航空训练有限公司
奥特附件	指	四川奥特附件维修有限责任公司
新加坡 AST	指	Aviation Safety and Training Pte.Ltd.
上海沪特	指	上海沪特航空技术有限公司
天津翔宇	指	天津翔宇航空维修工程有限公司
天津海特工程	指	天津海特飞机工程有限公司
海特亚美	指	四川海特亚美航空技术有限公司
武汉天河	指	武汉天河南方航空技术开发有限公司
海特租赁	指	四川海特租赁有限公司
天津宜捷海特	指	天津宜捷海特通用航空服务有限公司
江西昌海	指	江西昌海航空零部件制造有限公司
天津海特航空	指	天津海特航空产业有限公司
亚美航泰	指	四川亚美航泰航空装备有限公司
汇升景	指	成都汇升景科技有限公司
成都海飞	指	成都海飞航空投资管理有限公司
天津飞安	指	天津飞安航空训练有限公司
海特航空融资租赁	指	四川海特航空融资租赁有限公司
成电科信	指	成都成电科信科技发展有限公司
CAAC	指	中国民用航空局
FAA	指	美国联邦航空局
报告期、本报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	海特高新	股票代码	002023
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川海特高新技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海特高新		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Haite High-tech Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Haite		
公司的法定代表人	李飏		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	居平	周理江
联系地址	成都市高新区科园南路 1 号	成都市高新区科园南路 1 号
电话	028-85921029	028-85921029
传真	028-85921038	028-85921038
电子信箱	board@haitegroup.com	board@haitegroup.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	224,255,112.64	194,714,792.05	15.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,348,335.55	50,584,847.63	41.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,542,332.23	49,623,493.82	34.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,539,324.23	4,992,494.94	10.95%
基本每股收益（元/股）	0.2117	0.1600	32.31%
稀释每股收益（元/股）	0.2117	0.1600	32.31%
加权平均净资产收益率	4.53%	4.60%	-0.07%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,420,032,955.42	2,358,899,885.13	2.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,584,103,061.61	1,544,502,836.59	2.56%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,896,683.36	扶持资金、专项补贴
委托他人投资或管理资产的损益	3,002,684.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,802.48	
减：所得税影响额	1,087,562.47	
合计	4,806,003.32	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年是公司发展历程中重要的节点，公司管理层在董事会领导下，坚定信念，继续推行“同心多元”发展战略，不断加强航空新技术研发与制造业务的投入及创新力度，同时扩张航空培训市场，有效地提升业务规模，通过调整组织架构、加强公司上下游产业链管理等途径，促使公司经营业绩呈稳定发展态势，营业总收入及净利润水平较上年同期均有所上升，公司主营业务继续保持增长势头。

公司上半年经营情况，首先，公司不断加大研发技术投入力度，从人力资源、资金等途径提升公司的新技术开发能力，公司研发团队稳定，积极技术攻关。第二，航空维修产品维修深度得以提升，维修附加值相应增加；“按机型、成系列”维修能力建设逐步开展，在保障维修质量的前提下，维修周期缩短。第三，公司航空新技术研发与制造业务进展顺利，航空动力控制系统产品按质按量完成客户订单的交付任务；为保障客户的航空安全，公司强化了产品的售后服务工作，并通过加强质量控制、供应商管理等手段保障产品性能。第四，航空培训业务稳步攀升，通过强化市场开拓等方式，公司航空培训业务客户数量有所增加，带来业绩稳定增长。第五，加强同行业资源整合力度。公司年初与CAE签订《合作备忘录》，就公司在新加坡的航空培训业务进行磋商。第六，天津基地建设进展顺利，公司天津滨海机场1号、5号机库已投入使用，目前正在开展维修能力建设及维修资质取证工作。

公司快速发展对公司经营管理能力也提出更高的要求。2014年上半年，公司通过调整组织架构，平衡企业内部专业化和整合两方面的要求，完成公司职能型组织架构向事业部制管理模式转变，提高了企业管理效率、整合资源能力；公司采用扁平化组织架构，企业适应市场变化的能力大大提高；通过完善内部管理体系、成本控制体系，有效降低公司的管理成本；通过定期组织员工业务、技能培训，提升了员工的综合素质；同期还加强闲置资金（包括闲置募集资金）的管理，通过委托理财等途径提高了资金的使用效率；进一步强化募集资金项目管理，航空动力控制系统研发及技术改造项目进展顺利，模拟机增购项目已经和CAE签订采购合同；航空新技术研发及制造项目进展顺利，某型航空动力控制系统产品处于批量化生产阶段、其他型号航空动力控制系统预研制工作正有序展开、某型直升机绞车项目已进入样机性能测试阶段、某型直升机氧气系统项目已经立项并完成技术方案评审工作正进入研发测试阶段。

报告期内，公司不断提高规范运作水平。首先，公司三会规范运作，切实保障了股东特别是中小股东的合法权益。其次，公司严格遵守证监会、深交所有关信息披露法规，及时、准确地在指定信息披露媒体披露有关信息，并通过投资者关系管理电话及巨潮网互动平台等方式与投资者保持良好沟通，确保了全体投资者的合法知情权。第三、强化了内部控制管理工作。

报告期内，公司还披露了如下重大事项：1、经公司第五届董事会第八次会议审议，同意公司在天津投资设立天津飞安航空训练有限公司。2、公司2013年3月非公开发行的限售股份上市流通，2014年3月20日在巨潮资讯网刊登《关于限售股份上市流通的提示性公告》。3、公司2014年4月2日完成2013年度第一期短期融资券的兑付工作，2014年4月4日在巨潮资讯网刊登了《关于公司2013年度第一期短期融资券兑付完成的公告》。

2014年上半年公司实现主营业务收入22,426万元，较上年同期增长15.17%；归属于上市公司股东的净利润为7,135万元，较上年同期增长41.05%，公司半年度业绩较上年同期取得明

显增长，达到了预期的经营管理目标，公司有信心顺利完成全年经营目标，给股东持续创造价值。

二、主营业务分析

概述

2014年半年度公司业务分析如下：

(1) 营业收入：本期公司实现营业收入22,425.51万元，较上年同期增加2,954.03万元，增长15.17%；主要系公司募集资金项目体现效益带来收入增长。

(2) 营业成本：本期公司营业成本为8,220.12万元，较上年同期增加570.25万元，增长7.45%；主要是本期营业收入增加带来相应营业成本增加所致。

(3) 费用：本期销售费用510.43万元，较上年同期增加33.34万元，增幅6.99%；本期管理费用5,242.04万元，较上年同期增加1,496.27万元，增长39.95%，主要是本期子公司天津海特飞机工程、天津宜捷、新加坡AST公司因运营需要员工增加，带来工资总额增加；本期加大技术研发投入带来技术开发费增加以及本期在建工程转固带来折旧费用增加所致；本期财务费用1,376.08万元，较上年同期增加97.64万元，增长7.64%，主要是本期借款额比上年同期增加，利息支出增加所致。

(4) 研发投入：本期研发投入1,249.36万元，较上年同期增加191.66万元，增长18.12%，主要是本期加大研发投入以及研发人员的薪酬增长所致。

(5) 利润总额：本期公司实现利润总额7,773.20万元，较上年同期增加1,677.70万元，增长27.52%，主要是本期销售收入的增加带来利润的增长。

(6) 净利润：本期公司实现归属于母公司的净利润7,134.83万元，较上年同期增加2,076.35万元，增长41.05%，主要是本期利润总额的增加所致。

(7) 所得税费用：本期公司所得税费用1,094.51万元，较上年同期减少218.25万元，主要系本期实现的部分利润按税法规定应弥补公司以前年度亏损而本期未计提所得税费用所致。

(8) 经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动产生的现金流量净额553.93万元，较上年同期增加54.68万元，增长10.95%；主要是本期收到销售商品、提供劳务收到的现金增加3,125.20万元，收到其他与经营活动有关的现金减少1,307.77万元，购买商品、接受劳务所支付的现金减少1,669.49万元，支付给职工以及为职工支付的现金增加715.82万元，支付的各项税费增加1,985.65万元、支付其他与经营活动有关的现金增加734.80万元共同影响所致。

(9) 投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金流量净额-12,448.87万元，较上年同期增加1,857.77万元；主要是本期取得投资收益的现金增加491.92万元、收回银行理财投资8,000万元、以及本期购建固定资产支付现金增加6,666.35万元所致。

(10) 筹资活动产生的现金流量净额：本期筹资活动产生的现金流量净额-654.50万元，较上年同期减少41,831.63万元；主要是上期定向增发收到募集款项39,999.78万元以及上期发行短期融资券1亿元而本期无此项所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	224,255,112.64	194,714,792.05	15.17%	主要系公司募集资金项目体现效益带来收入增长。
营业成本	82,201,249.78	76,498,679.15	7.45%	本期营业收入增加带来相应营业成本增加所致
销售费用	5,104,322.91	4,770,892.09	6.99%	
管理费用	52,420,405.85	37,457,657.28	39.95%	主要是本期子公司天津海特飞机工程、天津宜捷、新

				加坡 AST 公司因运营需要员工增加,带来工资总额增加;本期加大技术研发投入带来技术开发费增加以及本期在建工程转固带来折旧费用增加所致
财务费用	13,760,762.92	12,784,316.69	7.64%	本期借款额比上年同期增加,利息支出增加所致
所得税费用	10,945,051.80	13,127,573.80	-16.63%	主要系本期实现的部分利润按税法规定应弥补公司以前年度亏损而本期未计提所得税费用所致。
研发投入	12,493,594.66	10,576,979.50	18.12%	本期加大研发投入以及研发人员的薪酬增长所致
经营活动产生的现金流量净额	5,539,324.23	4,992,494.94	10.95%	主要是本期收到销售商品、提供劳务收到的现金增加 3,125.20 万元,收到其他与经营活动有关的现金减少 1,307.77 万元,购买商品、接受劳务所支付的现金减少 1,669.49 万元,支付给职工以及为职工支付的现金增加 715.82 万元,支付的各项税费增加 1,985.65 万元、支付其他与经营活动有关的现金增加 734.80 万元共同影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-124,488,692.84	-143,066,424.53	12.99%	主要是本期取得投资收益的现金增加 491.92 万元、收回银行理财投资 8,000 万元、以及本期购建固定资产支付现金增加 6,666.35 万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-6,545,035.14	411,771,234.01	-101.59%	主要是上期定向增发收到募集款项 39,999.78 万元以及上期发行短期融资券 1 亿元而本期无此项所致
现金及现金等价物净增加额	-125,385,707.01	273,252,746.14	-145.89%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司报告期的经营情况基本符合公司前期披露的发展战略、经营计划。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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
分行业						
航空维修、检测、租赁及研制	180,253,065.46	61,683,546.25	65.78%	11.63%	3.58%	2.66%
航空培训	39,390,794.00	18,563,277.78	52.87%	34.33%	13.80%	8.50%

分产品						
航空维修、检测、租赁及研制	180,253,065.46	61,683,546.25	65.78%	11.63%	3.58%	2.66%
航空培训	39,390,794.00	18,563,277.78	52.87%	34.33%	13.80%	8.50%
分地区						
华北	84,306,619.32	26,890,930.84	68.10%	39.12%	15.60%	6.49%
华东	13,426,597.72	4,816,522.16	64.13%	-42.23%	-51.91%	7.22%
东北	749,702.99	320,436.54	57.26%	-65.71%	-50.43%	-13.18%
西北	1,349,457.23	601,278.39	55.44%	-58.38%	-29.79%	-18.14%
中南	68,791,260.13	31,712,527.80	53.90%	68.18%	64.03%	1.16%
西南	49,836,385.03	15,332,536.72	69.23%	-16.92%	-27.84%	4.65%
香港	580,309.04	290,154.52	50.00%			
海外	603,528.00	282,437.06	53.20%	-4.52%	-43.66%	32.51%

四、核心竞争力分析

公司作为国内综合航空技术服务行业的领先企业之一,在航空新技术研发与制造、航空维修、航空培训等方面已经达到国内先进水平,公司综合技术实力、客户资源、管理能力等方面保持较强的核心竞争力,具体如下:

1、综合技术实力

公司是国民用航空MRO业务承包商实力最强的企业之一,同时也是国防装备研制生产及维修承包商,服务于军用飞机新技术研制、维修领域,拥有保密资格证、武器装备科研生产许可证及武器装备承制资格证。

公司是省级重点高新技术企业,具备较强的航空技术沉淀和人才储备。随着公司航空装备研制项目技术成果不断转化、通用航空产业链布局完成、航空培训规模逐步扩大,公司业务已覆盖整机及部附件维修、航空装备部件研发与制造、通用航空技术服务以及包括飞行员、工程技术人员和空中乘务员培训、航空融资租赁等航空服务领域,为公司确立综合技术优势提供了有力保障。

2、客户资源优势

公司从90年代初航空维修市场放开时即介入维修领域,目前,公司的签约客户已基本涵盖中国国内全部民用航空公司、部队用户以及其他通用航空单位,公司的客户数量逐年增加,已经超过120家合作机构,庞大的客户网络为公司的业务拓展打下坚实的基础。公司拟通过航材租赁项目的推广实施,形成一站式维修服务能力,巩固和提高公司维修服务在中国国航、东方航空、南方航空三大国家骨干航空运输企业和国内重点航空企业的市场占有率。随着公司转型成为综合性航空技术服务企业,公司将抓住国内航空产业大发展的契机,赢得更多国内外航空运输企业、航空工业企业的信任,进一步巩固客户资源优势。

3、管理优势

作为行业内目前唯一一家综合性航空技术服务上市公司,公司除具有规范的治理结构外,还具有经营机制灵活的优点。公司在充分借鉴国内外同行业先进管理经验的基础上,结合自身特点,推行精细化管理模式,特别是强化了技术与服务质量管理工作,为公司的发展奠定了坚实基础。

2014年,在国内经济运行状况进一步复杂的情况下,公司采取了积极稳妥的措施应对复

杂的经济环境给企业带来的影响。抓住我国经济转型的机遇,深化业务结构转型、精品项目拓展、“一站式”市场服务商业模式推广工作,并加强技术创新工作,加快技术成果转化,不断提高航空培训服务市场占有率和航空装备的研发制造业务规模,让公司继续保持稳定的经营发展能力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
0.00	0.00	0.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
四川飞机维修工程有限公司	飞机大修改装业务、航线维修维护等	15.18%
国开厚德(北京)投资基金有限公司	非证券业务的投资管理、咨询	1.45%
成都富凯飞机工程服务有限公司	飞机设备加/改装工程、工程技术咨询服务、飞机航线及维修服务、软件开发等	15.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
贵阳银行股份有限公司	商业银行	40,700,000.00	29,000,000	1.61%	29,000,000	1.61%	40,700,000.00	3,480,000.00	长期股权投资	购买
合计		40,700,000.00	29,000,000	--	29,000,000	--	40,700,000.00	3,480,000.00	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
兴业银行股份有限公司成都分行	无关联关系	否	保本浮动收益型	3,000	2013年12月12日	2014年03月12日	到期收回本息	3,000		34.03	34.03
中国建设银行成都市第一支行	无关联关系	否	保本浮动收益型	5,000	2013年12月20日	2014年03月20日	到期收回本息	5,000		69.04	69.04
中国建设银行成都市第一支行	无关联关系	否	保本浮动收益型	5,000	2014年01月03日	2014年03月27日	到期收回本息	5,000		69.36	69.36
中国农业银行股份有限公司成都神仙树支行	无关联关系	否	保本浮动收益型	5,000	2014年01月20日	2014年02月28日	到期收回本息	5,000		24.99	24.99
中国农业银行股份有限公司成都神仙树支行	无关联关系	否	保本浮动收益型	1,500	2014年01月26日	2014年02月25日	到期收回本息	1,500		5.72	5.72
中国农业银行股份有限公司成都神仙树支行	无关联关系	否	保本浮动收益型	10,000	2014年02月11日	2014年03月21日	到期收回本息	10,000		44.09	44.09
中国农业银行股份有限公司成都神仙树支行	无关联关系	否	保本浮动收益型	4,000	2014年04月15日	2014年05月15日	到期收回本息	4,000		14.46	14.46

中国农业银行股份有限公司成都神仙树支行	无关联关系	否	保本浮动收益型	3,500	2014年04月23日	2014年06月03日	到期收回本息	3,500		16.88	16.88
中国农业银行股份有限公司成都神仙树支行	无关联关系	否	保本浮动收益型	5,000	2014年05月12日	2014年06月17日	到期收回本息	5,000		21.7	21.7
合计				42,000	--	--	--	42,000		300.27	300.27
委托理财资金来源				公司闲置募集资金和自有资金。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013年06月01日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				2013年06月18日							

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	39,999.78
报告期投入募集资金总额	4,941.94
已累计投入募集资金总额	14,969.45
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于核准四川海特高新技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1659	

号)核准,并经深圳证券交易所同意,四川海特高新技术股份有限公司由主承销商兴业证券股份有限公司采用非公开发行的方式,向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票4,181万股,发行价格为9.88元/股,募集资金总额为人民币41,308.28万元,扣除发行费用1,308.5万元,实际募集资金净额为人民币39,999.78万元。以上募集资金已于2013年3月13日全部到账,信永中和会计师事务所验证并出具了XYZH/2012CDA1065-2号《四川海特高新技术股份有限公司定向增发验资报告》,公司对募集资金采取了专户存储制度。本报告期投入募投资金总额为4,941.94万元,累计投入募集资金总额为14,969.45万元,其中置换募投资金金额为5,074.10万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位:万元

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										
天津海特飞机维修基地建设	否	25,290.87		1,951.58	5,135.35	20.31%	2015年03月31日	0	是	否
民用航空模拟培训基地模拟机增购项目	否	7,865.17		2,990.36	2,990.36	38.02%	2014年03月31日	0	是	否
航空动力控制系统研发及生产技术改造项目	否	6,843.74			6,843.74	100.00%	2015年12月31日	2,191	是	否
承诺投资项目小计	--	39,999.78		4,941.94	14,969.45	--	--	2,191	--	--
超募资金投向										
合计	--	39,999.78	0	4,941.94	14,969.45	--	--	2,191	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先	适用									

期投入及置换情况	2013年7月,公司第五届董事会第四次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金人民币 5,074.10 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司将在董事会审议通过该议案后六个月内一次性分别从各募集资金专户中予以置换。信永中和会计师事务所出具了《以本次募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项报告》(XYZH/2012CDA1065-8、XYZH/2012CDA1065-7),其中航空动力控制系统研发及生产技术改造项目置换 2,447.87 万元预先已投入的自筹资金,天津海特飞机维修基地建设项目置换 2,626.23 万元预先已投入的自筹资金。公司已于 2013 年 7 月完成募集资金的置换工作。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2014年6月,公司召开第五届董事会第十一次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用 1.9 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金,资金使用期限自本事项股东大会审议批准之日起不超过 12 个月,到期归还至募集资金账户。公司于 2014 年 6 月 27 日募集资金补充流动资金 6,000.00 万元。
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	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
天津海特飞机维修基地建设项目	2013年03月22日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》
航空动力控制系统研发及生产技术改造项目	2013年03月22日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》
民用航空模拟培训基地模拟机增购项目	2013年03月22日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

			或服务						
四川奥特附件维修有限责任公司	子公司	交通运输服务业	航空产品维修	137,720,000.00	363,210,693.76	198,552,926.65	26,487,491.56	1,871,189.38	2,284,379.67
四川亚美动力技术有限公司	子公司	交通运输服务业	航空产品维修、制造	108,437,400.00	730,767,157.54	319,689,484.43	131,723,108.85	52,706,345.05	46,158,263.63
四川海特亚美航空技术有限公司	子公司	交通运输服务业	航空设备开发、研制、检验	120,000,000.00	144,018,022.21	138,845,236.47	6,952,867.93	4,516,845.70	3,839,296.22
武汉天河南方航空技术开发有限公司	子公司	交通运输服务业	航空产品维修	18,480,000.00	23,202,100.28	18,405,365.90	2,882,648.01	1,110,305.66	1,104,912.69
昆明飞安航空训练有限公司	子公司	交通运输服务业	航空培训	347,252,500.00	456,602,455.04	413,817,709.06	39,390,794.00	11,025,382.19	9,993,859.86
天津海特飞机工程有限公司	子公司	交通运输服务业	航空产品维修	360,000,000.00	382,479,970.25	350,330,238.05	4,000,000.00	-7,782,676.40	-7,375,843.04
天津海特航空产业有限公司	子公司	交通运输服务业	航空产品维修、研究、制造	100,000,000.00	134,491,309.50	97,023,083.42		-436,183.66	-436,183.66
天津宜捷海特通用航空服务有限公司	子公司	交通运输服务业	公务机和民用直升机的管理、维修	50,000,000.00	25,474,084.53	21,338,600.64	1,423,579.53	-8,977,897.04	-8,977,897.04
江西昌海航空零部件制造有限公司	子公司	交通运输服务业	航空零部件的研发、制造、维修及销售	30,000,000.00	30,130,096.84	30,086,407.44		331,807.54	331,807.54
四川亚美航泰航空装备有限公司	子公司	交通运输服务业	研发、销售航空零部件及设备	40,000,000.00	7,707,272.83	7,707,272.83		-292,826.10	-292,826.10
四川海特租赁有限公司	子公司	租赁服务业	机械设备租赁	170,000,000.00	169,926,634.39	169,705,363.53		-338,441.49	-338,441.49
上海沪特	参股公司	交通运输服	航空产品	30,000,000.00	89,077,412.89	54,800,876.54	34,886,319.34	3,317,701.70	2,889,472.40

航空技术有限公司		务业	维修	00	28	73	88	.53	
新加坡 AST	子公司	交通运输服务业	航空培训	100,865,844.94	191,548,445.21	97,891,944.23		-1,470,966.56	-1,470,966.56
天津飞安航空训练有限公司	子公司	交通运输服务业	航空培训	50,000,000.00	49,987,917.64	49,987,917.64		-12,082.36	-12,082.36

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
天津航空综合服务基地	24,550	3,457.53	11,775.27	47.96%	
新加坡航空培训基地	58,096	7,911.32	11,884.86	20.46%	
合计	82,646	11,368.85	23,660.13	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 08 月 20 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	刊登于巨潮资讯网《关于投资建设新加坡航空培训基地项目的公告》（公告编号 2013-049）、《关于投资建设天津航空综合航空服务基地项目的公告》（公告编号 2013-064）				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30%	至	50%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	10,144.21	至	11,704.86
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,803.24		
业绩变动的原因说明	主要源于公司募集资金项目体现效益，同时公司经营管理水平的进一步提升促进公司当期整体效益的提高。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2013 年度股东大会审议通过《关于公司 2013 年度利润分配及公积金转增股本预案的议案》，根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，结合公司经营发展实际情况，同意公司 2013 年度权益分派方案为：以公司总股本 336,985,385 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)。2014 年 5 月 21 日公司在巨潮资讯网刊登《2013 年度权益分派实施公告》(公告编号：2014-027)，确定本次权益分派股权登记日为：2014 年 5 月 26 日，除权除息日为：2014 年 5 月 27 日，权益分派对象：截止 2014 年 5 月 26 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东，权益分派方法：本公司此次委托中国结算深圳分公司代派的现金红利将于 2014 年 5 月 27 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 03 月 24 日	公司四楼会议室	实地调研	机构	汇添富基金 翁强、雷鸣	1、介绍公司所在行业情况；2、介绍公司业务开展情况；3、介绍公司发展战略。
2014 年 04 月 24 日	公司四楼会议室	实地调研	机构	光大保德信基金 王健、魏晓雪；融通基金 姚昆；平安证券 刘亚杰	1、介绍公司所在行业情况；2、介绍公司业务开展情况；3、介绍公司发展战略。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律法规的有关规定，报告期内，公司共计召开2次股东大会，4次董事会，3次监事会，会议召开及召集均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规的规定，公司的董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，对董事会、监事会和股东大会负责，公司管理层对公司股东大会、董事会及监事会通过的决议均严格执行。

报告期内，公司进一步优化治理结构、加强内控制度执行力度，提高投资者关系管理水平，切实维护全体股东特别是中小股东以及其他利益相关者的权益，提升了公司可持续发展能力。公司目前的治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海沪特航空技术有限公司	合营企业	提供劳务	提供维修、设备租赁等	市场价格	-	149.27	0.68%	现款结算	-	2014年03月11日	《2013年度日常关联交易确认及2014年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	149.27	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				第五届董事会第九次会议决议，为日常生产经营需要，公司为上海沪特航空技术有限公司提供设备租赁、提供维修等劳务，预计2014年度关联交易约为1500万元，本期实际发生关联交易额为149.27万元，占本期同类交易金额的0.68%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
AVIATION SAFETY AND TRAINING PTE.LTD.	2014 年 03 月 11 日	50,000	2014 年 05 月 27 日	6,833.83	连带责任保 证	2014.5.27-2 025.5.26	否	是
四川奥特附件维修 有限责任公司	2014 年 03 月 11 日	4,000	2014 年 05 月 31 日	4,000	连带责任保 证	2014.5.31-2 016.5.30	否	是
四川奥特附件维修 有限责任公司	2014 年 03 月 11 日	4,000	2014 年 03 月 14 日	4,000	连带责任保 证	2014.03.14- 2015.03.13	否	是
四川亚美动力技术 有限公司	2014 年 03 月 11 日	4,000	2014 年 02 月 27 日	4,000	连带责任保 证	2014.2.27-2 017.2.26	否	是
四川亚美动力技术 有限公司	2013 年 03 月 26 日	4,000	2013 年 07 月 15 日	4,000	连带责任保 证	2013.7.17-2 015.7.16	否	是
昆明飞安航空训练 有限公司	2013 年 03 月 26 日	3,000	2013 年 09 月 24 日	3,000	连带责任保 证	2013.9.24-2 014.9.23	否	是
四川奥特附件维修 有限责任公司	2011 年 03 月 20 日	4,000	2011 年 05 月 11 日	4,000	连带责任保 证	2011.5.11-20 14.5.10	是	是
四川亚美动力技术 有限公司	2013 年 03 月 26 日	2,000	2013 年 04 月 25 日	2,000	连带责任保 证	2013.5.7-20 14.5.6	是	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			160,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				18,833.83
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			160,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				25,833.83
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			160,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				18,833.83
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			160,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				25,833.83
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				16.31%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	李再春及发起人股东	1、在本人持有公司股份期间，将优先发展公司；2、本人作为股份公司的股东，不从事与股份公司相竞争的业务，同时承诺在未来也不从事与股份公司存在或可能存在竞争的业务。不利用对公司的股东地位转移利润或从事其他行为来损害公司及其他小股东的利益。以保护公司和公司中小股东的合法权益。	2000年11月08日	长期	正严格履行
	上市公司	承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和证券交易所的监督管理；承诺本公司在知悉可能对股票价格产生重大误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清；本公司董事、监事、高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。	2013年03月22日	长期	正严格履行
	股东（注：非公开发行股东）	华宝信托有限责任公司、贾丽娟、海富通基金管理有限公司、国泰基金管理有限公司和平安大华基金管理有限公司承诺认购的股票限售期为十二个月。	2013年03月22日	12个月	履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

(1) 本公司之子公司天津翔宇公司经营租赁其股东东方通用航空有限责任公司(以下简称“东方通用”)机库及办公楼,年租金300万元,因天津翔宇拖欠房屋租金,东方通用对天津翔宇提起民事诉讼,请求法院判令天津翔宇支付租金及违约金。天津市东丽区人民法院于2012年11月15日做出一审判决:①要求天津翔宇支付截止2012年2月20日租赁费5,673,925元及违约金571,500元,共计6,245,452元;②要求天津翔宇在判决生效后的30日内搬离争议房屋,将房屋交还给东方通用;③案件受理费55,598元,保全费5,000元,由天津翔宇承担。天津翔宇不服一审判决,遂向天津市第二中级人民法院提出诉讼要求撤销571,500元的违约金,2013年2月6日天津市第二中级人民法院驳回了天津翔宇的上诉维持原判。截止本报告报出日,尚未支付该租金及滞纳金。

本公司于2012年12月向天津市第二中级人民法院对天津翔宇提出诉讼,请求法院判令:①天津翔宇归还本公司借款9,114,743元,②诉讼费由天津翔宇支付,经天津市第二中级人民法院主持调解达成如下协议:①天津翔宇于2013年2月28日归还本公司借款9,114,743元,②案件受理费42,585元由天津翔宇支付。因被执行人天津翔宇未执行生效法律文书确定的付款义务,申请人本公司于2013年3月6日向天津市第二中级人民法院申请强制执行。2013年3月31日,天津市第二中级人民法院出具了(2013)二中执字第0071号民事裁定书。依据本裁定书,公司请求冻结、扣划被执行人天津翔宇公司的存款9,157,328元及延期履行期间产生的利息、查封其相应的等值资产,截止本报告出具日,法院尚未对天津翔宇采取强制执行措施。

为妥善解决天津翔宇有关诉讼事宜,经天津翔宇股东各方积极协商,目前股东东方通用已经启动处置其天津翔宇股权及相关债权事项,正在履行公开招拍挂相关程序,公司将根据本事项后续进展情况及时履行信息披露义务。

(2) 本公司第四届董事会第七次会议和2011年第一次临时股东大会,审议通过了本公司申请发行短期融资券的议案。2011年9月16日,经中国银行间市场交易商协会核准,同意接受公司短期融资券注册,注册金额3.5亿元。本公司2013年度第一期短期融资券(代码:041356005)于2013年4月1日完成发行,发行总额10,000万元,发行利率6%,计息方式为到期一次还本付息,期限为365天,募集资金已于2013年4月2日全额到账。本期短期融资券通过簿记建档集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行,兑付日期:2014年4月2日,本期短期融资券募集资金主要用于补充公司营运资金和改善公司债务结构。公司已于2014年4月2日,完成了本期短期融资券本息合计人民币106,000,000.00元的兑付。《关于公司2013年度第一期短期融资券兑付完成的公告》于2014年4月4日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

(3) 根据中华人民共和国商务部、国家税务总局共同签发的《商务部 税务总局关于确认世欣合汇租赁有限公司等企业为第十二批内资融资租赁试点企业的通知》(商流通函[2014]384号),公司控股子公司四川海特租赁有限公司被确定为第十二批内资融资租赁试点企业。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	47,856,459	14.20%				-41,810,000	-41,810,000	6,046,459	1.79%
2、国有法人持股	15,500,000	4.59%				-15,500,000	-15,500,000	0	0.00%
3、其他内资持股	32,356,459	9.60%				-26,310,000	-26,310,000	6,046,459	1.79%
其中：境内法人持股	21,810,000	6.47%				-21,810,000	-21,810,000	0	0.00%
境内自然人持股	10,546,459	3.13%				-4,500,000	-4,500,000	6,046,459	1.79%
二、无限售条件股份	289,128,926	85.79%				41,810,000	41,810,000	330,938,926	98.21%
1、人民币普通股	289,128,926	85.79%				41,810,000	41,810,000	330,938,926	98.21%
三、股份总数	336,985,385	100.00%						336,985,385	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准四川海特高新技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2012〕1659号），公司于2013年3月非公开发行股票4,181万股，本次非公开发行股票上市日为2013年3月25日，限售期为12个月，限售股份解禁到期日为2014年3月25日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,572	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0
-------------	--------	-----------------------------	---

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李再春	境内自然人	24.32%	81,945,012			81,945,012	质押	48,100,000
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	3.35%	11,272,800	11,272,800		11,272,800		
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	其他	2.67%	9,000,000	3,033,600		9,000,000		
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	其他	2.41%	8,132,959	6,513,106		8,132,959		
李旻	境内自然人	2.39%	8,061,945		6,046,459	2,015,486		
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金	其他	1.93%	6,499,978	6,499,978		6,499,978		
全国社保基金一一六组合	其他	1.48%	5,000,000			5,000,000		
长安基金公司—农行—长安国际信托股份有限公司	其他	1.28%	4,299,929	1,805,146		4,299,929		
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	其他	1.26%	4,236,883	4,236,883		4,236,883		
平安大华基金公司—平安银行—平安信托平安财富创赢一期 14 号集合资金信托计划	其他	1.13%	3,810,000			3,810,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	李旻先生系李再春先生之子；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

李再春	81,945,012	人民币普通股	81,945,012
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	11,272,800	人民币普通股	11,272,800
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	8,132,959	人民币普通股	8,132,959
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金	6,499,978	人民币普通股	6,499,978
全国社保基金一一六组合	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
长安基金公司—农行—长安国际信托股份有限公司	4,299,929	人民币普通股	4,299,929
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	4,236,883	人民币普通股	4,236,883
平安大华基金公司—平安银行—平安信托平安财富创赢一期 14 号集合资金信托计划	3,810,000	人民币普通股	3,810,000
中国银行股份有限公司—泰达宏利行业精选证券投资基金	3,452,521	人民币普通股	3,452,521
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	李飏先生系李再春先生之子；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	503,036,650.59	628,422,357.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	9,000,000.00	20,445,500.00
应收账款	283,454,160.62	191,374,150.51
预付款项	105,962,530.34	11,654,348.96
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	2,940,876.47	
其他应收款	17,331,475.87	14,037,818.26
买入返售金融资产		
存货	132,455,701.38	141,759,497.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	137,255.70	101,355.84
流动资产合计	1,054,318,650.97	1,007,795,028.87

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		80,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	156,923,149.73	157,808,413.53
投资性房地产	14,339,416.79	14,642,601.35
固定资产	757,988,447.98	627,681,422.36
在建工程	277,574,991.90	309,223,630.57
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	143,149,549.26	145,104,596.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,992,485.87	9,499,492.70
递延所得税资产	7,746,262.92	7,144,699.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,365,714,304.45	1,351,104,856.26
资产总计	2,420,032,955.42	2,358,899,885.13
流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	30,000,000.00
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	60,547,951.05	75,552,626.54
预收款项	1,222,000.65	1,246,500.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,432,293.38	5,108,550.97
应交税费	18,176,405.14	22,432,760.74

应付利息	600,000.00	600,000.00
应付股利		
其他应付款	17,147,657.43	11,946,243.37
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	85,000,000.00	165,000,000.00
其他流动负债	2,025,833.31	108,530,416.67
流动负债合计	306,152,140.96	420,417,098.29
非流动负债：		
长期借款	444,011,886.66	303,652,720.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	25,108,937.50	25,108,937.50
非流动负债合计	469,120,824.16	328,761,657.50
负债合计	775,272,965.12	749,178,755.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	336,985,385.00	336,985,385.00
资本公积	729,310,695.07	729,310,695.07
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	72,286,850.21	72,286,850.21
一般风险准备		
未分配利润	444,667,966.42	407,018,169.37
外币报表折算差额	852,164.91	-1,098,263.06
归属于母公司所有者权益合计	1,584,103,061.61	1,544,502,836.59
少数股东权益	60,656,928.69	65,218,292.75
所有者权益（或股东权益）合计	1,644,759,990.30	1,609,721,129.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,420,032,955.42	2,358,899,885.13

法定代表人：李颺

主管会计工作负责人：郑德华

会计机构负责人：龙芝云

2、母公司资产负债表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	147,941,514.99	186,201,517.70
交易性金融资产		
应收票据	2,000,000.00	
应收账款	69,755,712.39	51,551,224.84
预付款项	1,977,330.13	1,846,233.05
应收利息		
应收股利	2,940,876.47	
其他应收款	27,513,200.77	62,314,887.71
存货	28,911,922.28	30,544,171.47
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	281,040,557.03	332,458,034.77
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,481,466,220.44	1,392,759,204.24
投资性房地产	14,339,416.79	14,642,601.35
固定资产	150,408,764.33	162,913,423.75
在建工程	29,759,760.98	29,702,172.02
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	8,991,356.32	9,104,462.74
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,957,861.65	2,921,729.85
递延所得税资产	7,311,587.92	7,266,792.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,694,234,968.43	1,619,310,386.72
资产总计	1,975,275,525.46	1,951,768,421.49
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,330,034.13	3,052,205.35
预收款项	272,000.65	200,300.00
应付职工薪酬	258,459.19	1,372,606.76
应交税费	1,950,818.68	736,918.00
应付利息	600,000.00	600,000.00
应付股利		
其他应付款	390,755,950.87	253,090,854.57
一年内到期的非流动负债	85,000,000.00	125,000,000.00
其他流动负债		104,500,000.00
流动负债合计	530,167,263.52	488,552,884.68
非流动负债：		
长期借款	145,673,600.00	153,652,720.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	145,673,600.00	153,652,720.00
负债合计	675,840,863.52	642,205,604.68
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	336,985,385.00	336,985,385.00
资本公积	728,589,649.20	728,589,649.20
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	48,418,605.26	48,418,605.26
一般风险准备		
未分配利润	185,441,022.48	195,569,177.35
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,299,434,661.94	1,309,562,816.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,975,275,525.46	1,951,768,421.49

法定代表人：李飏

主管会计工作负责人：郑德华

会计机构负责人：龙芝云

3、合并利润表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	224,255,112.64	194,714,792.05
其中：营业收入	224,255,112.64	194,714,792.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	163,366,626.65	140,226,723.22
其中：营业成本	82,201,249.78	76,498,679.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,842,019.28	4,518,312.59
销售费用	5,104,322.91	4,770,892.09
管理费用	52,420,405.85	37,457,657.28
财务费用	13,760,762.92	12,784,316.69
资产减值损失	5,037,865.91	4,196,865.42
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）	10,868,297.58	5,336,626.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,444,736.20	1,773,188.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,756,783.57	59,824,695.27
加：营业外收入	6,000,508.23	2,342,512.99
减：营业外支出	25,268.51	1,212,184.37
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,732,023.29	60,955,023.89
减：所得税费用	10,945,051.80	13,127,573.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,786,971.49	47,827,450.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	71,348,335.55	50,584,847.63
少数股东损益	-4,561,364.06	-2,757,397.54
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2117	0.1600
（二）稀释每股收益	0.2117	0.1600
七、其他综合收益	1,950,427.97	-415,296.59
八、综合收益总额	68,737,399.46	47,412,153.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,298,763.52	50,169,551.04
归属于少数股东的综合收益总额	-4,561,364.06	-2,757,397.54

法定代表人：李飏

主管会计工作负责人：郑德华

会计机构负责人：龙芝云

4、母公司利润表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	43,531,493.50	35,674,417.47
减：营业成本	17,287,759.02	21,734,666.25

营业税金及附加	980,959.58	407,828.43
销售费用	1,346,225.04	2,488,654.49
管理费用	8,930,479.71	13,505,130.05
财务费用	2,426,745.18	6,367,679.49
资产减值损失	298,634.33	-1,091,881.40
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）	8,836,982.52	69,610,374.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,444,736.20	1,773,188.38
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,097,673.16	61,872,714.87
加：营业外收入	2,427,985.75	801,100.00
减：营业外支出	70.43	1,200,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,525,588.48	61,473,814.87
减：所得税费用	-44,795.15	1,156,304.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,570,383.63	60,317,509.90
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	23,570,383.63	60,317,509.90

法定代表人：李飏

主管会计工作负责人：郑德华

会计机构负责人：龙芝云

5、合并现金流量表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	152,024,462.30	120,772,480.00
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	2,431,307.69	2,390,939.02
收到其他与经营活动有关的现金	6,038,183.77	19,115,896.41
经营活动现金流入小计	160,493,953.76	142,279,315.43
购买商品、接受劳务支付的现金	49,182,903.21	65,877,781.40
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	29,433,059.55	22,274,820.54
支付的各项税费	48,825,362.99	28,968,865.44
支付其他与经营活动有关的现金	27,513,303.78	20,165,353.11
经营活动现金流出小计	154,954,629.53	137,286,820.49
经营活动产生的现金流量净额	5,539,324.23	4,992,494.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	420,330,000.00	
取得投资收益所收到的现金	8,482,684.91	3,563,438.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,000.00
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		
投资活动现金流入小计	428,812,684.91	3,571,438.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	213,301,377.75	146,637,862.59

投资支付的现金	340,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	553,301,377.75	146,637,862.59
投资活动产生的现金流量净额	-124,488,692.84	-143,066,424.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		415,880,896.35
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	271,766,659.93	110,000,000.00
发行债券收到的现金		99,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	271,766,659.93	625,480,896.35
偿还债务支付的现金	223,437,500.00	166,388,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,868,895.07	46,131,662.34
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	5,300.00	1,190,000.00
筹资活动现金流出小计	278,311,695.07	213,709,662.34
筹资活动产生的现金流量净额	-6,545,035.14	411,771,234.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	108,696.74	-444,558.28
五、现金及现金等价物净增加额	-125,385,707.01	273,252,746.14
加：期初现金及现金等价物余额	628,422,357.60	344,901,866.05
六、期末现金及现金等价物余额	503,036,650.59	618,154,612.19

法定代表人：李鹰

主管会计工作负责人：郑德华

会计机构负责人：龙芝云

6、母公司现金流量表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	28,799,705.16	47,178,713.01
收到的税费返还		300,686.49
收到其他与经营活动有关的现金	375,155,749.01	200,111,470.09
经营活动现金流入小计	403,955,454.17	247,590,869.59
购买商品、接受劳务支付的现金	8,266,856.67	13,328,809.11
支付给职工以及为职工支付的现金	5,702,198.28	7,601,173.92
支付的各项税费	6,906,152.83	1,626,849.57
支付其他与经营活动有关的现金	196,668,378.62	290,728,902.43
经营活动现金流出小计	217,543,586.40	313,285,735.03
经营活动产生的现金流量净额	186,411,867.77	-65,694,865.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	225,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	6,451,369.85	3,563,438.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	231,451,369.85	3,563,438.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,016.10	2,901,964.58
投资支付的现金	314,262,280.00	195,539,450.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	314,284,296.10	198,441,414.58
投资活动产生的现金流量净额	-82,832,926.25	-194,877,976.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		399,997,800.00
取得借款收到的现金	85,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		99,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	85,000,000.00	539,597,800.00
偿还债务支付的现金	183,437,500.00	138,388,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,396,144.23	39,777,427.20
支付其他与筹资活动有关的现金	5,300.00	1,190,000.00
筹资活动现金流出小计	226,838,944.23	179,355,427.20
筹资活动产生的现金流量净额	-141,838,944.23	360,242,372.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-38,260,002.71	99,669,530.84
加：期初现金及现金等价物余额	186,201,517.70	196,376,072.50
六、期末现金及现金等价物余额	147,941,514.99	296,045,603.34

法定代表人：李鹰

主管会计工作负责人：郑德华

会计机构负责人：龙芝云

7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	336,985,385.00	729,310,695.07			72,286,850.21		407,018,169.37	-1,098,263.06	65,218,292.75	1,609,721,129.34
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	336,985,385.00	729,310,695.07			72,286,850.21		407,018,169.37	-1,098,263.06	65,218,292.75	1,609,721,129.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		0.00					37,649,797.05	1,950,427.97	-4,561,364.06	35,038,860.96
（一）净利润							71,348,335.55		-4,561,364.06	66,786,971.49
（二）其他综合收益								1,950,427.97		1,950,427.97
上述（一）和（二）小计							71,348,335.55	1,950,427.97	-4,561,364.06	68,737,399.46

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-33,698,538.50			-33,698,538.50
1. 提取盈余公积							0.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,698,538.50			-33,698,538.50
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	336,985,385.00	729,310,695.07			72,286,850.21		444,667,966.42	852,164.91	60,656,928.69	1,644,759,990.30

上年金额

单位：元

项目	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
	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			59,579,837.55		326,353,593.93	-262,639.25	1,718,309.05	1,053,443,355.83
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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			59,579,837.55		326,353,593.93	-262,639.25	1,718,309.05	1,053,443,355.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,810,000.00	358,431,825.52			12,707,012.66		80,664,575.44	-835,623.81	63,499,983.70	556,277,773.51
（一）净利润							127,070,126.60		-7,279,872.47	119,790,254.13
（二）其他综合收益								-835,623.81		-835,623.81
上述（一）和（二）小计							127,070,126.60	-835,623.81	-7,279,872.47	118,954,630.32
（三）所有者投入和减少资本	41,810,000.00	358,431,825.52							70,779,856.17	471,021,681.69
1. 所有者投入资本	41,810,000.00	358,431,825.52							70,779,856.17	471,021,681.69
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					12,707,012.66		-46,405,551.16			-33,698,538.50
1. 提取盈余公积					12,707,012.66		-12,707,012.66			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,698,538.50			-33,698,538.50
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	336,985,385.00	729,310,695.07			72,286,850.21		407,018,169.37	-1,098,263.06	65,218,292.75	1,609,721,129.34

法定代表人：李飏

主管会计工作负责人：郑德华

会计机构负责人：龙芝云

8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	336,985,385.00	728,589,649.20			48,418,605.26		195,569,177.35	1,309,562,816.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	336,985,385.00	728,589,649.20			48,418,605.26		195,569,177.35	1,309,562,816.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		0.00					-10,128,154.87	-10,128,154.87
（一）净利润							23,570,383.63	23,570,383.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							23,570,383.63	23,570,383.63
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-33,698,538.50	-33,698,538.50
1. 提取盈余公积							0.00	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,698,538.50	-33,698,538.50

							8.50	8.50
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	336,985,385.00	728,589,649.20			48,418,605.26		185,441,022.48	1,299,434,661.94

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	295,175,385.00	369,941,337.16			41,969,465.31		167,860,243.67	874,946,431.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他							3,385,126.83	3,385,126.83
二、本年年初余额	295,175,385.00	369,941,337.16			41,969,465.31		171,245,370.50	878,331,557.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	41,810,000.00	358,648,312.04			6,449,139.95		24,323,806.85	431,231,257.84
(一) 净利润							64,471,485.30	64,471,485.30
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							64,471,485.30	64,471,485.30
(三) 所有者投入和减少资本	41,810,000.00	358,648,312.04						400,458,312.04
1. 所有者投入资本	41,810,000.00	358,187,800.00						399,997,800.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		460,512.04						460,512.04
(四) 利润分配					6,449,139.95		-40,147,678.45	-33,698,538.50
1. 提取盈余公积					6,449,139.95		-6,449,139.95	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,698,538.50	-33,698,538.50
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	336,985,385.00	728,589,649.20			48,418,605.26		195,569,177.35	1,309,562,816.81

法定代表人：李飏

主管会计工作负责人：郑德华

会计机构负责人：龙芝云

三、公司基本情况

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1,000万元。

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）2,270万股。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。

经本公司2012年第四届董事会第21次会议和2012年第2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（2012）1659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）4,181万股。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336,985,385.00元。

本公司住所：成都市高新技术产业开发区科园南路1号，注册地址：成都市高新区高朋大道21号，企业法人营业执照号：510000000059360，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。

本公司子公司包括四川奥特附件维修有限责任公司(以下简称“奥特附件”)、四川亚美动力技术有限公司（以下简称“亚美动力”)、四川海特亚美航空技术有限公司（以下简称“海特亚美”)、武汉天河南方航空技术开发有限公司（以下简称“武汉天河”)、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”)、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”)、天津宜捷海特通用航空服务有限公司(以下简称“天津宜捷海特”)、江西昌海航空零部件制造有限公司(以下简称“江西昌海”)、AVIATIONSAFETYANDTRAININGPTE.LTD.(以下简称“新加坡AST”)、四川亚美航泰航空装备有限公司(以下简称“亚美航泰”)、四川海特租赁有限公司(以下简称“海特租赁”)、成都汇升景科技有限公司(以下简称“汇升景”)、天津飞安航空训练有限公司(以下简称“天津飞安”)、四川海特航空融资租赁有限公司(以下简称“海特航空融资租赁”)。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2、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。

3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

7、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率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。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

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。

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。

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。

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。

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。

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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。

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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

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，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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司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。

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控制的，则按照其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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认

原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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，期末单独或按组合进行减值测试，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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
交易对象及款项性质组合	其他方法	以应收款项交易对象、款项性质、期后回款为信用风险特征划分组合。本公司内部公司往来等款项列入本组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、维修成本（在产品）、在途材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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。

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投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资进行检查，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。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。

14、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	30—50		2.00-3.33
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。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

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，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、年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	3%-5%	3.17%-3.23%
运输设备	5	3%-5%	19.00%-19.40%
专用设备	8	3%-5%	11.88%-12.13%
其他	5	3%-5%	19.00%-19.40%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对固定资产进行检查，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。

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。

（5）其他说明

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。

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。

16、在建工程

（1）在建工程的类别

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。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对在建工程进行检查，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。

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、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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。

（2）借款费用资本化期间

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。

（3）暂停资本化期间

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。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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。

18、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术 etc，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。

本公司对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按

其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司于每一资产负债表日对使用寿命有限的无形资产进行检查，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。

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

19、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%

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

完工百分比按已完工作的测量已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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。

本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

(2) 会计政策

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。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

（2）确认递延所得税负债的依据

除所得税准则中明确规定可不确认递延所得税负债的情况以外，企业对于所有的应纳税暂时性差异均应确认相关的递延所得税负债。

24、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金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，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（2）融资租赁会计处理

融资租赁是指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。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

（3）售后租回的会计处理

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无。

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

无。

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

无。

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

① 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有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，则将原确认的减值损失予以转回。

② 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

③商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

④固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

⑤递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

⑥固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	航空维修服务收入	17%、6%
消费税	不涉及	
营业税	航空检测服务、技术服务、技术研发、技术转	5%、3%（截止 2014 年 6 月 30 日）

	让以及房屋出租收入、航空培训收入	
城市维护建设税	应纳增值税额+营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、25%
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	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

单位名称	计算依据	所得税率
海特高新	应纳税所得额	15%
奥特附件	应纳税所得额	15%
亚美动力	应纳税所得额	15%
海特亚美	应纳税所得额	15%
武汉天河	应纳税所得额	25%
天津翔宇	应纳税所得额	25%
成电科信	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%
天津宜捷海特	应纳税所得额	25%
江西昌海	应纳税所得额	25%
新加坡AST	应纳税所得额	17%
亚美航泰	应纳税所得额	25%
海特租赁	应纳税所得额	25%
汇升景	应纳税所得额	25%
天津飞安	应纳税所得额	25%
海特航空融资租赁	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

(1) 增值税：

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。

根据天津市保税区国家税务局津保国税人资税通【2013】604号税务事项通知书，审核同意天津宜捷海特为增值税一般纳税人，从2014年1月1日按增值税一般纳税人规定管理；根据国家税务局2011年第5号公告，天津宜捷海特对从事的国外航空公司飞机维修业务，实行免征本环节增值税应纳税额、直接退还相应增值税进项税额的税收优惠。

(2) 营业税:

本公司航空检测服务、技术服务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；航空培训服务系公司下属子公司昆明飞安的经营业务，2014年6月30日前航空培训服务收入执行税率为3%的营业税率。经昆明飞安申请，于2014年6月16日昆明经济技术开发区国家税务局认定为一般纳税人；自2014年7月1日起执行一般纳税人的税收政策。

(3) 企业所得税:

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、奥特附件和亚美动力于2011年10月12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、GR201151000112号和GR200851000160号高新技术企业证书，有效期为三年，2008年度至2010年度所得税税率为15%。2011年度本公司、奥特附件、亚美动力经四川省高新技术企业认定管理小组复审认定为高新技术企业，2011年度至2013年度所得税税率为15%。本公司、奥特附件、亚美动力本期正在进行高新技术企业复审。

根据云南省发展和改革委员会（云发改办【2012】732号）《关于昆明飞安航空训练有限公司相关业务属于国家鼓励类产业的确认书》明确昆明飞安为国家鼓励类产业，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。本期执行所得税税率为15%。

2014年5月15日经海特亚美申请于2014年5月15日经成都高新区地方税务局成高地税函【2014】14号审核同意：海特亚美符合享受“西部大开发”税收优惠政策，企业所得税税率按15%执行。

3、其他说明

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。

土地使用税：本公司以土地面积为计税依据，税率适用于本公司及子公司不同税率。

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

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他	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	从母公司所有者权益冲减子公司少

						项目余 额						损益的 金额	数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
四川奥 特附件 维修有 限责任 公司	有限公 司	成都市 高新区	交通运 输服务 业	137,720 ,000.00	提供航 空设备 和飞机 零件维 修服务	137,720 ,000.00	100.00 %	100.00 %	是				
四川亚 美动力 技术有 限公司	有限公 司	成都市 高新区	交通运 输服务 业	108,437 ,400.00	航空动 力设备 开发、 修理、 航空器 材销售	108,437 ,400.00	100.00 %	100.00 %	是				
成都成 电科信 科技发 展有限 公司	有限公 司	成都市 高新区	交通运 输服务 业	10,000, 000.00	飞机机 载及地 面设备 及部件 的研制 、生产 、销售	5,500,0 00.00	55.00%	55.00%	是	853,987 .83	-1,124,2 52.12		
四川海 特亚美 航空技 术有限 公司	有限公 司	成都市 高新区	交通运 输服务 业	120,000 ,000.00	航空设 备的测 试、校 验、开 发、研 制	120,000 ,000.00	100.00 %	100.00 %	是				
武汉天 河南方 航空技 术开发 有限公 司	有限公 司	武汉黄 陂区	交通运 输服务 业	18,480, 000.00	航空机 载电 子、电 气、机 械附件	15,100, 000.00	81.71%	81.71%	是	3,366,3 41.42	-305,55 2.56		

司					的检测及维修								
昆明飞安航空训练有限公司	有限公司	昆明经开区	交通运输服务业	347,252,500.00	利用飞机模拟机为飞机提供安全训练和相关服务	347,252,500.00		100.00%	100.00%	是			
成都海飞航空投资管理有限公司	有限公司	成都市高新区	交通运输服务业	18,000,000.00	研究、开发航空、航天及其他专用设备	14,400,000.00		80.00%	80.00%	是	716,499.24	-4,487,784.73	
天津海特飞机工程有限公司	有限公司	天津市空港物流加工区	交通运输服务业	360,000,000.00	飞机大修、改装服务、航线维修维护	360,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
天津海特航空产业有限公司	有限公司	天津市东丽区	交通运输服务业	100,000,000.00	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	100,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
天津宜捷海特通用航空服务有限公司	有限公司	天津空港经济区	交通运输服务业	50,000,000.00	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	25,500,000.00		51.00%	51.00%	是	10,455,914.31	-14,044,185.43	

					运营提供相关服务								
江西昌海航空零部件制造有限公司	有限公司	江西景德镇	交通运输服务业	30,000,000.00	航空零部件的研发、制造、维修、销售及售后服务	15,600,000.00		52.00%	52.00%	是	14,441,475.58		
四川亚美航泰航空装备有限公司	有限公司	成都市高新区	交通运输服务业	40,000,000.00	研发、销售航空零部件及设备；租赁机械设备；货物及技术进出口	4,080,000.00		51.00%	51.00%	是	3,776,563.69		
四川海特租赁有限公司	有限公司	成都市高新区	租赁服务业	170,000,000.00	机械设备租赁；商品批发与零售	136,000,000.00		80.00%	80.00%	是	33,941,072.70		
成都汇升景科技有限公司	有限公司	成都市高新区	交通运输服务业	4,000,000.00	科技产品研发、电子设备制造、销售机械设备等	4,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
天津飞安航空训练有限公司	有限公司	天津空港经济区	交通运输服务业	50,000,000.00	利用飞机模拟机为飞机提供安全训练和相关服务	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
四川海	有限公	成都市	租赁服	1000 万	融资租	0.00		100.00	100.00	是			

特航空 融资租赁有限 公司	司	高新区 综合保 税区	务业	美元	赁业 务, 租 赁业 务, 向 国内外 购买租 赁财 产, 租 赁财产 的残值 处理及 维修, 租赁交 易咨询 和担保			%	%				
---------------------	---	------------------	----	----	---	--	--	---	---	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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（2011年8月更名为四川海特亚美航空技术有限公司，更名后简称为“海特亚美”）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6,888万元，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%，海特亚美（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，《企业法人营业执照》号：510109000123460。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) 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（2011年8月更名为四川海特亚美航空技术有限公司，更名后简称为“海特亚美”）共同出资成立，原注册资本1,000万元。2005年8月5日本公司对亚美动力增资，增资后的注册资本为人民币4,000万元，其中：本公司持股比例为97.50%，海特亚美（海特航空检测）持股比例为2.50%。根据亚美动力2010年4月20日《股权转让协议》的规定：海特亚美将其持有的100万元的股份全部转让给四川海特高新技术股份有限公司。截止2010年4月20日，本公司占亚美动力注册资本（实收资本）的比例为100.00%。根据亚美动力2012年7月17日《股权转让协议》的规定：本公司将其持有的4,000万元的股份全部转让给海特亚美。截止2012年7月17日海特亚美占亚美动力注册资本（实收资本）比例的100.00%。2013年4月17日，亚美动力收到本公司用非公开发行股票募集资金缴纳的注册资金人民币6,843.74万元，变更后的注册资本为人民币10,843.74万元，其中：本公司持股比例63.11%；海特亚美（海特航空检测）持股比例为36.89%，合计持股100%。

公司法定代表人：张培平，《企业法人营业执照》号：成工商（高新）字510109000075366，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）。

(3) 成电科信由海特航空检测(2011年8月更名为四川海特亚美航空技术有限公司,更名后简称为“海特亚美”)、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1,000万元组建,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1,000万元,海特亚美(海特航空检测)持股比例为55%。

法定代表人曾川,《企业法人营业执照》注册号为成工商法字510109000050463;注册地址为成都高新区科园南路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;测试技术及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。

(4) 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、银燕创新和自然人吴逢秀共同出资成立,注册资本500万元,本公司直接和间接持股比例为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,《企业法人营业执照》号为5101091001101。

2011年8月5日,经股东会决议通过,四川海特航空检测开发有限公司名称变更为四川海特亚美航空技术有限公司(简称为“海特亚美”),法定代表人变更为郑德华。2011年8月12日在成都市高新工商管理局办理了变更登记手续。

2011年9月26日经海特亚美股东会决议通过增加注册资本4,500万元,增资后的注册资本已经成都智缘会计师事务所审验,并出具智缘会验(2010)第03号验资报告,变更后的注册资本为5,000万元。

2012年12月25日经股东会决议通过,海特高新以非货币(股权)向海特亚美追加投资,增资后的注册资本已经四川承信会计师事务所审验,并出具川承信验字(2012)第2036号验资报告,变更后的注册资本为12,000万元。

公司住所为成都高新区科园南路1号,营业执照注册号510109000116376;海特亚美(海特航空检测)经营范围主要为航空设备的测试、校验、开发、研制。

(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月经股东决议增加注册资本1,000万元,增资后的注册资本1,000万元已经武汉大公会计师事务所审验,并出具武公验(2011)第014号验资报告,变更后的注册资本为1,510万元。

经2013年7月经股东会决议增加注册资本338万元,新增出资全部由法人股东武汉辉海投资有限责任公司缴足,增资后的注册资本已经武汉大公会计师事务所审验,并出具武公验字(2013)第068号验资报告,变更后的注册资本为1,848万元,其中:本公司持股比例81.71%;武汉辉海投资有限责任公司持股比例为18.29%。

公司法定代表人为李飏,《企业法人营业执照》注册号为420103000014931,注册地址为黄陂区

盘龙城经济开发区盘龙工业园11栋。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)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月经子公司股东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14日子公司股东决议增加注册资本6,360.08元，新增注册资本经信永中和会计师事务所成都分所审验并出具XYZH/2010CDA1002-10号验资报告，增资后的注册资本为人民币18,860.08万元。

2012年5月3日昆明飞安收到本公司新增出资额8,000万元，已经经信永中和会计师事务所成都分所审验并出具XYZH/2011CDA1037-11验资报告，增资后的注册资本为人民币26,860.08万元。

2013年6月9日经股东会决议增加注册资本5,000万元，增资后的注册资本为人民币31,860.08万元。增加注册资本已经经信永会计师事务所成都分所审验，并出具XYZH/2012CDA1065-6号验资报告。

2014年6月16日经股东决议增加注册资本2,865.17万元，增资后的注册资本为人民币34,725.25万元。增加注册资本已经经信永会计师事务所成都分所审验，并出具XYZH/2013CDA1028-11号验资报告。

公司法定代表人李飏，《企业法人营业执照》注册号为530100100107138。注册地址为昆明市经开区经开路3号科技创新园C座103室。经营范围为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。

(7)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，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1,800万元，本公司持股比例为60%。根据2009年12月25日股权转让协议，亚飞太平洋有限公司将20%股权360万元作价360万元转让给深圳华锐航空服务有限公司，此次股权变更业经四川钰华纳会计师事务所审验，并出具钰华纳验字（2010）第1-2号验资报告。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。

(8)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，第一次出资，出资金额为4,000万元，已经五洲松德联合会计师事务所审验并出具五洲松德验字（2009）0294号验资报告，其中：本公司出资3,200万元，亚美动力出资800万元。

2011年6月14日第二次缴纳出资，出资金额为12,000万元，已经经信永中和会计师事务所成都分所审验并出具XYZH/2010CDA1002-14号验资报告，其中：本公司出资9,600万元，亚美动力出资2,400万元。

2011年7月28日第三次缴纳出资，出资金额为4,000万元，已经天津立信会计师事务所审验并出具

津立信验字（2011）第VI048号验资报告，其中：本公司出资3,200万元，亚美动力出资800万元。

变更后的注册资本为20,000万元，其中：本公司出资16,000万元，占公司注册资本的80.00%；亚美动力出资4,000万元，占公司注册资本的20.00%。

2013年6月8日经四川海特高新技术股份有限公司股东决议增加注册资本6,000万元，增资后的注册资本为人民币26,000万元，本公司直接和间接持股比例为100.00%。增加注册资本已经信永中和会计师事务所成都分所审验，并出具XYZH/2012CDA1065-5号验资报告。

2013年11月28日经四川海特高新技术股份有限公司股东决议增加注册资本10,000万元，增资后的注册资本为人民币36,000万元，本公司直接和间接持股比例为100.00%。增加注册资本已经信永中和会计师事务所成都分所审验，并出具XYZH/2013CDA1028-2号验资报告。

公司法定代表人李飏，《企业法人营业执照》注册号为120192000049202。注册地址：天津空港国际物流区第三大街28号。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。

（9）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，第一次出资，出资金额为2,000万元，已经天津丽达会计师事务所审验并出具丽达内验字2010第（142）号验资报告，其中：本公司出资800万元、亚美动力出资400万元、昆明飞安出资800万元。

2010年7月11日第二次缴纳出资，出资金额为8,000万元，已经天津丽达会计师事务所审验并出具丽达内验字2010第（169）号验资报告，其中：本公司出资3,200万元、亚美动力出资1,600万元、昆明飞安出资3,200万元。

现出资金额为10,000万元，已经天津丽达会计师事务所出具的2010第（142）号验资报告。

变更后的注册资本为10,000万元，其中：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%。

公司法定代表人李飏，《企业法人营业执照》注册为120110000093884。注册地址：天津市东丽区华明示范镇景湖苑14楼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进出口业务以及其他航空产品的相关业务。

（10）天津宜捷海特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设立，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，其中：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日天津宜捷海特收到股东缴纳的首次出资9,998,066.00元，其中天津海特工程出资5,100,000.00元，瑞士宜捷航空集团公司出资4,898,066.00元，已经天津立信会计师事务所审验并出具津立信验字(2011)第VI007号验资报告。

2012年7月6日天津宜捷海特收到股东缴纳的第二次出资7,589,880.00元，其中天津海特工程出资

3,870,838.80元,瑞士宜捷航空集团公司出资3,719,041.20元,已经天津广信有限责任会计师事务所审验并出具津广信验外(2012)第053号验资报告。

2013年2月8日天津宜捷海特收到股东缴纳的第三次出资32,412,054.00元,其中天津海特飞机工程有限公司出资16,529,161.20元,瑞士宜捷航空集团公司出资15,882,892.80元,已经天津广信有限责任会计师事务所审验并出具津广信验外(2013)第010号验资报告。

公司《企业法人营业执照》注册号为120000400120018。注册地址为天津空港经济区西二道82号丽港大厦裙房二层202C158号。公司经营范围为开展为公务机和民用直升机执管、运营维修和其他相关业务;航空零部件进出口、批发。

(11)江西昌海由本公司子公司海特亚美和昌河飞机工业(集团)有限公司出资成立设立,于2011年11月18日经江西省景德镇市工商行政管理局批准进行工商注册登记,注册资本3,000万元,分次缴纳出资。已到位第一次出资金额为600万元,海特亚美出资540万元,持股比例90.00%,昌河飞机工业(集团)有限公司出资60万元,持股比例10.00%。

根据2013年第一次股东会决议和股权转让合同,海特亚美将其持有的江西昌海64%股权384万元分别转让给昌河飞机工业(集团)有限责任公司(以下简称“昌河飞机”)、奥特附件、成都裕瑞盛贸易有限公司(以下简称“成都裕瑞盛”)。股权变更后,截至2013年7月1日,江西昌海已收到各股东缴纳的第二期出资2400万元,其中:海特亚美出资780万元,占注册资本的26%;昌河飞机出资840万元,占注册资本的28%;奥特附件出资780万元,占注册资本的26%;成都裕瑞盛出资600万元,占注册资本的20%。股东第二次出资已经江西景德会计师事务所审验并出具赣景德验字[2013]280号验资报告。

公司法定代表人郑德华,《企业法人营业执照》注册号为360200110005494。注册地址为景德镇市吕蒙机场办公楼。公司经营范围为航空零部件的研发、制造、维修、销售及售后服务;复合材料浆叶及复合材料相关产品的研发、制造、销售及售后服务;经营企业自产产品及技术的进出口业务(凭《对外贸易经营者备案登记表》经营)。

(12)四川亚美航泰航空装备有限公司于2013年11月18日经成都市工商行政管理局批准由四川亚美动力技术有限公司和北京恒信空天科技发展有限公司共同出资成立,其中四川亚美动力技术有限公司认缴出资2,040万元人民币,占注册资本的51%,北京恒信空天科技发展有限公司认缴出资1,960万元人民币,占注册资本的49%。公司注册资本4,000万元,本次实收资本800万元,由信永中和会计师事务所成都分所审验,并出具XYZH/2012CDA1065-9号验资报告,其中四川亚美动力技术有限公司实缴出资408万元,北京恒信空天科技发展有限公司实缴出资392万元,合计实缴出资800万元。公司法定代表人:郑德华,《企业法人营业执照》号:510109000401713。公司住所:成都高新区科园南路1号1-1、2、3号。公司经营范围:研发、销售航空零部件及设备;租赁机械设备;货物及技术进出口(国家法律法规禁止的除外,法律法规限制的取得许可后方可经营)。

(13)四川海特租赁有限公司于2013年7月26日经四川省工商行政管理局批准由四川海特高新技术股份有限公司、四川省力博建设有限公司出资成立,注册资本17,000万元,四川海特高新技术股份有限公司出资13,600万元,占注册资本的80%,四川省力博建设有限公司出资3,400万元,占注册资本的20%。公司的法定代表人:李飏,《企业法人营业执照》号:510000000323917。公司住所:成都市高新区起步科技园科园南路1号办公楼1-4、1-5、1-6号。公司经营范围:一般经营项目(以下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):机械设备租赁;商品批发与零售。

海特租赁2013年7月成立时四川海特高新技术股份有限公司实缴出资2,720万元,四川省力博建设

有限公司实缴出资680万元，已经四川必达会计师事务所有限公司审验，并出具川必达会验字（2013）第7-114号验资报告。2013年8月19日，海特租赁收到股东第二期出资，其中四川海特高新技术股份有限公司实缴出资10,880万元，四川省力博建设有限公司实缴出资2,720万元，该次出资已经四川必达会计师事务所有限公司审验，并出具川必达会验字（2013）第8-129号验资报告。

（14）成都汇升景科技有限公司于2013年7月19日经成都市工商行政管理局批准由四川海特高新技术股份有限公司出资成立，注册资本100万元，四川海特高新技术股份有限公司100%持股。公司2013年7月公司成立时，实收资本已经四川必达会计师事务所有限公司审验，并出具川必达会验字（2013）第7-113号验资报告。

2013年12月13日经股东会决议增加注册资本300万元，增资后的注册资本为人民币400万元，四川海特高新技术股份有限公司100%持股。增加注册资本已经四川必达会计师事务所有限责任公司审验，并出具必达会验字（2013）第12-43号验资报告。

公司法定代表人：辛豪，《企业法人营业执照》号：510109000382916。公司住所：成都高新区高朋大道21号1幢3层。公司经营范围：销售纺织品、服装、五金交电、办公用品、建筑材料（不含危险化学品）、日用品、化工产品（不含危险化学品）、电子产品、机械设备、医疗器械（仅限第一类、第二类无需许可的项目）；房地产经纪；商务咨询（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）。

（15）天津飞安航空训练有限公司于2014年3月6日经天津市滨海新区工商行政管理局批准，由四川海特高新技术股份有限公司、昆明飞安航空训练有限公司出资成立，注册资本5,000万元，四川海特高新技术股份有限公司出资3,500万元，占注册资本的70%，昆明飞安航空训练有限公司出资1,500万元，占注册资本的30%。公司实收资本已经天津海霞会计师事务所有限公司审验，并出具津海霞验内（2014）187号验资报告。

公司法定代表人：李飏，《企业法人营业执照》号：120116000218482；公司住所：天津空港经济区保航路1号航空产业支持中心；公司经营范围：法律、法规、国务院决定禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营；法律、法规、国务院决定未规定审批的，自主经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（16）四川海特航空融资租赁有限公司于2014年6月24日经成都市工商行政管理局批准，由四川海特高新技术股份有限公司、AVIATION SAFETY AND TRAINING PTE.LTD.出资成立，认缴注册资本1,000万美元，四川海特高新技术股份有限公司出资750万美元，占注册资本的75%，AVIATION SAFETY AND TRAINING PTE.LTD.出资250万美元，占注册资本的25%。截至本次报告报出日，尚未办理出资手续。

公司法定代表人：李飏，《企业法人营业执照》号：510100400047997；公司住所：成都市双流县公兴街道货运大道888号成都高新综合保税区双流园区；公司经营范围：融资租赁业务，租赁业务，向国内外购买租赁财产，租赁财产的残值处理及维修，租赁交易咨询和担保（不含融资性担保）。

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
天津翔 宇航空 维修工 程有限 公司	有限公 司	天津滨 海国际 机场	交通运 输服务 业	19,700, 000		11,820,0 00.00		60.00%	60.00%	是	-6,894,9 26.08	-14,782, 185.04	
AVIATI ON SAFET Y AND TRAINI NG PTE. LTD.	有限公 司	新加坡 阿裕尼 2 道 118 座 #03-104	交通运 输服务 业	100,865 ,800		100,865 ,800.00		100.00 %	100.00 %	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(1) 天津翔宇于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，增资后本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，《企业法人营业执照》注册号为120110000043203，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1,080万元，将持有天津翔宇合计60%的股权转让给成都海飞，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，《企业法人营业执照》号码120110000043203，注册地址为天津滨海国际机场内。

(2) 新加坡AST (AVIATIONS SAFETY AND TRAINING PTE.LTD.)

新加坡AST公司是主要从事航空培训及开办航空技术培训学校等业务的公司，成立于2011年8月10日。根据本公司2012年3月6日第四届董事会第十五次会议审议通过，本公司于2012年4月以现金100新加坡元收购了新加坡居民LIMYEWSI持有的该公司全部股权，并于2012年9、11月以6,380,980.50新加坡元追加投资，在新加坡新建航空培训基地，为亚太地区航空运输、通用航空以及公务机公司飞行机组提供模拟机培训业务。本公司的这一境外投资已经取得成都市和四川省发改委批复以及四川省商务部批复同意，并取得中国商务部核发的《企业境外投资证书》，2013年6、10、12月本公司以870万新加坡元对新加坡AST公司追加投资；2014年2、5、6月本公司再次以140万新加坡元和300万美元对新加坡AST公司追加投资。

新加坡AST公司的注册号：201118940W；注册地址：118ALJUNIED AVENUE 2#03-104 SINGAPORE (380118)；经营期限：长期；经营范围：航空培训及开办航空技术培训学校。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

本期新设成立天津飞安航空训练有限公司、四川海特航空融资租赁有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
天津飞安航空训练有限公司	49,987,917.64	-12,082.36
四川海特航空融资租赁有限公司	0.00	0.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

新加坡AST报表采用新加坡元为记账本位币，期末对报表相关科目按照汇率4.9744折算为人民币。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	6,785,123.39	--	--	1,925,383.27
人民币	--	--	6,614,369.44	--	--	1,754,629.32
欧元	19,905.17	8.3946	167,095.95	19,847.72	8.4189	167,095.95
英镑	348.45	10.4978	3,658.00	363.78	10.0556	3,658.00
银行存款：	--	--	496,251,527.20	--	--	626,496,974.33
人民币	--	--	475,595,652.83	--	--	592,325,632.22
美元	1,868,624.65	6.1528	11,497,273.73	3,012,444.53	6.0969	18,366,573.05
新币	1,841,146.80	4.9744	9,158,600.64	3,303,324.10	4.7845	15,804,769.06

合计	--	--	503,036,650.59	--	--	628,422,357.60
----	----	----	----------------	----	----	----------------

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,000,000.00	20,445,500.00
商业承兑汇票	4,000,000.00	
合计	9,000,000.00	20,445,500.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		6,420,876.47	3,480,000.00	2,940,876.47		否
其中：	--	--	--	--	--	--
贵阳银行股份有限公司		3,480,000.00	3,480,000.00			
成都富凯飞机工程服务有限公司		487,119.27		487,119.27		否
国开厚德（北京）投资基金有限公司		2,453,757.20		2,453,757.20		否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		6,420,876.47	3,480,000.00	2,940,876.47	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

(2) 逾期利息

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	309,288,208.43	100.00%	25,834,047.81	8.35%	212,516,087.59	100.00%	21,141,937.08	9.95%
组合小计	309,288,208.43	100.00%	25,834,047.81	8.35%	212,516,087.59	100.00%	21,141,937.08	9.95%
合计	309,288,208.43	--	25,834,047.81	--	212,516,087.59	--	21,141,937.08	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	260,894,764.35	5.00%	13,044,738.22	170,009,447.49	5.00%	8,522,116.37
1 至 2 年	37,487,293.63	10.00%	3,748,729.37	27,434,387.02	10.00%	2,743,438.71
2 至 3 年	327,563.19	20.00%	65,512.64	5,564,580.11	20.00%	1,112,916.03
3 至 4 年	1,674,295.82	30.00%	502,288.75	377,918.16	30.00%	113,375.45

4 至 5 年	863,025.22	50.00%	431,512.61	959,328.58	50.00%	479,664.29
5 年以上	8,041,266.22	100.00%	8,041,266.22	8,170,426.23	100.00%	8,170,426.23
合计	309,288,208.43	--	25,834,047.81	212,516,087.59	--	21,141,937.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
四川航空股份有限公司	维修款		300.00	对方拒付	否
中国邮政航空有限责任公司	维修款		28,064.47	对方拒付	否
合计	--	--	28,364.47	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户 1	第三方	105,072,000.00	1 年以内	33.97%
客户 2	第三方	45,660,880.85	1 年以内	14.76%
客户 3	第三方	23,093,079.84	1 年以内	7.47%
客户 4	第三方	16,720,000.00	1 年以内	5.41%
客户 5	第三方	15,847,352.55	1 年以内	5.12%
合计	--	206,393,313.24	--	66.73%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

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	合营方	3,572,567.44	1.16%
合计	--	3,572,567.44	1.16%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								

账龄组合	19,735,622.33	93.56%	2,404,146.46	12.18%	16,124,574.01	92.23%	2,086,755.75	12.94%
组合小计	19,735,622.33	93.56%	2,404,146.46	12.18%	16,124,574.01	92.23%	2,086,755.75	12.94%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,357,500.00	6.44%	1,357,500.00	100.00%	1,357,500.00	7.77%	1,357,500.00	100.00%
合计	21,093,122.33	--	3,761,646.46	--	17,482,074.01	--	3,444,255.75	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	13,953,223.27	5.00%	697,661.16	12,042,014.93	5.00%	602,100.76
1 至 2 年	2,168,644.78	10.00%	216,864.48	452,909.02	10.00%	45,290.90
2 至 3 年	2,046,785.00	20.00%	409,357.00	1,931,331.51	20.00%	386,266.30
3 至 4 年	550,293.51	30.00%	165,088.05	803,886.80	30.00%	241,166.04
4 至 5 年	203,000.00	50.00%	101,500.00	165,000.00	50.00%	82,500.00
5 年以上	813,675.77	100.00%	813,675.77	729,431.75	100.00%	729,431.75
合计	19,735,622.33	--	2,404,146.46	16,124,574.01	--	2,086,755.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国核工业中原建设公司成都分公司	626,990.00	626,990.00	100.00%	收回存在不确定性

成都明都建筑工程有限责任公司	332,000.00	332,000.00	100.00%	收回存在不确定性
四川大陆希华建筑工程劳务有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	收回可能性较小
辽宁省财政厅诉讼费专户省法院公户	70,900.00	70,900.00	100.00%	收回可能性较小
四川省华科装饰有限责任公司	27,610.00	27,610.00	100.00%	收回存在不确定性
合计	1,357,500.00	1,357,500.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
四川省国家税务局直属分局	4,129,456.59	增值税退税款	19.58%
新加坡税务机关	3,116,665.75	新加坡消费税退税	14.78%
天津空港经济区管委会	2,481,319.00	保证金	11.76%
合计	9,727,441.34	--	46.12%

说明

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
四川省国家税务局直属分局	第三方	4,129,456.59	1 年以内	19.58%
新加坡税务机关	第三方	3,116,665.75	1 年以内	14.78%
天津空港经济区管委会	第三方	2,481,319.00	1-3 年	11.76%
成都市高新区国家税务局	第三方	758,376.18	1 年以内	3.59%
天津市东丽区建设工程质量安全监督管理支队	第三方	500,000.00	1-2 年	2.37%
合计	--	10,985,817.52	--	52.08%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
成都市高新区国税局	增值税返还	758,376.18	1 年以内		758,376.18	财政部国家税务总局(2000)102 号文	

四川省国家税务局 直属分局	增值税返还	4,129,456.59	1 年以内		4,129,456.59	财政部国家税 务总局(2000) 102 号文	
新加坡税务机关	消费税返还	3,116,665.75	1 年以内		3,116,665.75	新加坡消费税 法	
合计	--	8,004,498.52	--	--	8,004,498.52	--	--

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	104,010,792.01	98.16%	9,814,543.86	84.22%
1 至 2 年	1,711,170.67	1.61%	1,615,555.29	13.86%
2 至 3 年	195,982.99	0.18%	174,018.34	1.49%
3 年以上	44,584.67	0.04%	50,231.47	0.43%
合计	105,962,530.34	--	11,654,348.96	--

预付款项账龄的说明

期末预付账款余额1年以内占预付账款总额的98.16%，主要为预付模拟机款、航材款等。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
加拿大 CAE	第三方	59,698,150.34	1 年以内	预付模拟机款
中国航空技术国际控 股有限公司	第三方	11,640,122.94	1 年以内	预付器材款，货未到
成都般若装饰设计有限 公司	第三方	4,000,000.00	1 年以内	预付装修款，未完工
中国航空器材西南有限 公司	第三方	3,998,353.52	1 年以内	预付器材款，货未到
泰勒斯公司	第三方	3,250,004.73	1 年以内	预付设备款
合计	--	82,586,631.53	--	--

预付款项主要单位的说明

无。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	116,555,451.46	2,271,538.48	114,283,912.98	115,489,797.35	2,271,538.48	113,218,258.87
在产品	17,416,149.51		17,416,149.51	27,257,132.75		27,257,132.75
库存商品	441,641.80		441,641.80	373,039.99		373,039.99
低值易耗品	313,997.09		313,997.09	911,066.09		911,066.09
合计	134,727,239.86	2,271,538.48	132,455,701.38	144,031,036.18	2,271,538.48	141,759,497.70

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,271,538.48				2,271,538.48
合计	2,271,538.48				2,271,538.48

(3) 存货跌价准备情况

无。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	137,255.70	101,355.84
合计	137,255.70	101,355.84

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

(3) 可供出售金融资产的减值情况

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行理财产品		80,000,000.00
合计		80,000,000.00

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

13、长期应收款

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	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
一、合营企业							
上海沪特航空技术有限公司	50.00%	50.00%	89,077,412.28	34,276,535.55	54,800,876.73	34,886,319.88	2,889,472.40
二、联营企业							
四川天翼神鹰航空技术发展有限公司	45.00%	45.00%	1,008,111.97		1,008,111.97		

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	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
贵阳银行股份有限公司	成本法	40,700,000.00	40,700,000.00		40,700,000.00	1.61%	1.61%				3,480,000.00
成都博源引力投资管理行	成本法	330,000.00	330,000.00	-330,000.00	0.00	22.00%	22.00%				
四川飞机维修工程有限公司	成本法	5,400,000.00	31,870,600.00		31,870,600.00	15.18%	15.18%				
成都富凯飞机工程服务有限公司	成本法	13,387,017.69	6,476,277.45		6,476,277.45	15.00%	15.00%				487,119.27
国开厚德（北京）投资基金有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	1.45%	1.45%				2,453,757.20
上海沪特航空技术有限公司	权益法	15,000,000.00	27,981,536.08	-555,263.80	27,426,272.28	50.00%	50.00%				2,000,000.00
四川天翼神鹰航空技术发展有限公司	权益法	450,000.00	450,000.00		450,000.00	45.00%	45.00%				
合计	--	125,267,017.69	157,808,413.53	-885,263.80	156,923,149.73	--	--	--			8,420,876.47

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	20,848,538.57			20,848,538.57
1.房屋、建筑物	15,315,869.10			15,315,869.10
2.土地使用权	5,532,669.47			5,532,669.47
二、累计折旧和累计摊销合计	6,205,937.22	303,184.56		6,509,121.78
1.房屋、建筑物	5,052,187.03	243,823.56		5,296,010.59
2.土地使用权	1,153,750.19	59,361.00		1,213,111.19
三、投资性房地产账面净值合计	14,642,601.35	-303,184.56		14,339,416.79
1.房屋、建筑物	10,263,682.07	-243,823.56		10,019,858.51
2.土地使用权	4,378,919.28	-59,361.00		4,319,558.28
五、投资性房地产账面价值合计	14,642,601.35	-303,184.56		14,339,416.79
1.房屋、建筑物	10,263,682.07	-243,823.56		10,019,858.51
2.土地使用权	4,378,919.28	-59,361.00		4,319,558.28

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	303,184.56
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	916,352,524.83	167,253,812.43			1,083,606,337.26
其中：房屋及建筑物	283,422,487.09	154,952,351.11			438,374,838.20
机器设备	597,663,001.16	7,151,806.97			604,814,808.13
运输工具	18,622,530.61	705,809.36			19,328,339.97
其他	16,644,505.97	4,443,844.99			21,088,350.96
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	288,671,102.47		36,946,786.81		325,617,889.28
其中：房屋及建筑物	26,954,351.43		5,277,041.44		32,231,392.87
机器设备	242,901,590.75		29,480,992.03		272,382,582.78
运输工具	11,084,218.09		728,756.09		11,812,974.18
其他	7,730,942.20		1,459,997.25		9,190,939.45
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	627,681,422.36	--			757,988,447.98
其中：房屋及建筑物	256,468,135.66	--			406,143,445.33
机器设备	354,761,410.41	--			332,432,225.35
运输工具	7,538,312.52	--			7,515,365.79
其他	8,913,563.77	--			11,897,411.51
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	627,681,422.36	--			757,988,447.98
其中：房屋及建筑物	256,468,135.66	--			406,143,445.33
机器设备	354,761,410.41	--			332,432,225.35
运输工具	7,538,312.52	--			7,515,365.79
其他	8,913,563.77	--			11,897,411.51

本期折旧额 36,946,786.81 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 151,176,922.95 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	10,019,858.51
机器设备	28,655,319.40
合计	38,675,177.91

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
研发中心基地房产（香颂湖）	尚在办理过程中	2014
海特国际广场 A 区一技术研发办公中心	尚在办理过程中	2014
职工宿舍（天欣花园）	尚在办理过程中	2014

固定资产说明

注：1) 经检查，本期没有应当计提减值准备的固定资产。2) 固定资产中昆明飞安训练中心大楼（昆明市房权证管字第200906835号）：原值23,046,332.40元、账面价值19,091,582.04元；5台模拟机原值160,966,365.05元、账面价值81,050,714.15元；天津海特飞机工程“天津空港维修基地一期”一号机库原值33,558,840.44元、账面价值33,016,305.86元被用于国家开发银行借款之抵押。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海特国际广场 A 区一技术研发办公中心				151,176,922.95		151,176,922.95
飞机模拟机	13,796,420.00		13,796,420.00	13,472,790.00		13,472,790.00

天津综合航空服务基地	117,752,664.73		117,752,664.73	83,177,367.09		83,177,367.09
0702 项目	15,758,475.86		15,758,475.86	15,748,201.05		15,748,201.05
APU 综合测试系统	3,714,529.86		3,714,529.86	2,422,154.11		2,422,154.11
发动机试车台	3,303,052.11		3,303,052.11	2,318,304.10		2,318,304.10
技改项目	547,258.67		547,258.67	499,944.52		499,944.52
新加坡航空培训基地	118,848,619.54		118,848,619.54	39,735,449.53		39,735,449.53
飞机维修基地一期项目	2,449,953.99		2,449,953.99			
其他项目	1,404,017.14		1,404,017.14	672,497.22		672,497.22
合计	277,574,991.90		277,574,991.90	309,223,630.57		309,223,630.57

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
0702 项目	220,000,000.00	15,748,201.05	10,274.81			7.16%	7.16%				自筹	15,758,475.86
飞机模拟机	67,000,000.00	13,472,790.00	323,630.00			20.59%	20.59%				自筹	13,796,420.00
海特国际广场 A 区一技术研发办公中心	157,185,619.40	151,176,922.95		151,176,922.95		96.18%	100%	7,804,972.49	2,901,308.29	6.32%	自筹及借款	0.00
天津综合航空服务基地	245,500,000.00	83,177,367.09	34,575,297.64			47.96%	47.96%				自筹及借款	117,752,664.73
新加坡航空培训基地	580,961,407.20	39,735,449.53	79,113,170.01			20.46%	20.46%				自筹及借款	118,848,619.54
合计	1,270,647,026.60	303,310,730.62	114,022,372.46	151,176,922.95		--	--	7,804,972.49	2,901,308.29	--	--	266,156,180.13

在建工程项目变动情况的说明

海特国际广场A区一技术研发办公中心，已于本期转固。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

在建工程项目中新加坡AST“新加坡航空培训基地”账面价值118,848,619.54元被用于United Overseas Bank Limited借款之抵押。

19、工程物资**20、固定资产清理****21、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	166,128,394.84	125,229.91	0.00	166,253,624.75
土地使用权	154,286,898.09	0.00	0.00	154,286,898.09
非专利技术	10,568,100.00	0.00	0.00	10,568,100.00
软件	1,273,396.75	125,229.91	0.00	1,398,626.66
二、累计摊销合计	21,023,798.41	2,080,277.08	0.00	23,104,075.49
土地使用权	10,637,723.39	1,807,352.14	0.00	12,445,075.53
非专利技术	9,904,181.13	231,306.24	0.00	10,135,487.37
软件	481,893.89	41,618.70	0.00	523,512.59
三、无形资产账面净值合计	145,104,596.43	-1,955,047.17	0.00	143,149,549.26
土地使用权	143,649,174.70	-1,807,352.14	0.00	141,841,822.56
非专利技术	663,918.87	-231,306.24	0.00	432,612.63
软件	791,502.86	83,611.21	0.00	875,114.07
土地使用权				
非专利技术				
软件				

无形资产账面价值合计	145,104,596.43	-1,955,047.17		143,149,549.26
土地使用权	143,649,174.70	-1,807,352.14		141,841,822.56
非专利技术	663,918.87	-231,306.24		432,612.63
软件	791,502.86	83,611.21		875,114.07

本期摊销额 2,080,277.08 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研发支出		12,493,594.66	12,493,594.66		
合计		12,493,594.66	12,493,594.66		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

子公司天津海特飞机工程 9,285.29 平方米土地使用权（房地证津字第 115011302956 号）用于国家开发银行借款之抵押，该土地原值 4,806,196.26 元，账面价值为 4,495,864.21 元；子公司昆明飞安训练中心 4,687.80 平方米土地使用权（昆国用（2009）第 00671 号）被用于国家开发银行借款之抵押，该土地原值 9,532,451.31 元，账面价值为 7,784,837.31 元。

22、商誉

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	3,182,721.51	43,500.00	1,050,326.10	0.00	2,175,895.41	
技术资料费	4,099,351.07	0.00	699,532.20	0.00	3,399,818.87	
其他	2,217,420.12	958,836.46	759,484.99	0.00	2,416,771.59	
合计	9,499,492.70	1,002,336.46	2,509,343.29		7,992,485.87	--

长期待摊费用的说明

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,070,055.35	4,468,491.75
可抵扣亏损	2,676,207.57	2,676,207.57
小计	7,746,262.92	7,144,699.32
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	577,048.44	611,936.59
可抵扣亏损	69,538,019.39	69,538,019.39
合计	70,115,067.83	70,149,955.98

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014	6,023,552.80	6,023,552.80	
2015	10,908,741.40	10,908,741.40	
2016	17,729,828.66	17,729,828.66	
2017	15,462,871.51	15,462,871.51	
2018	19,413,025.02	19,413,025.02	
合计	69,538,019.39	69,538,019.39	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	31,290,184.31	
可抵扣亏损	17,841,383.79	
小计	49,131,568.10	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的	报告期末互抵后的	报告期初互抵后的	报告期初互抵后的
----	----------	----------	----------	----------

	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	7,746,262.92		7,144,699.32	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

25、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	24,586,192.83	5,037,865.91		28,364.47	29,595,694.27
二、存货跌价准备	2,271,538.48				2,271,538.48
合计	26,857,731.31	5,037,865.91		28,364.47	31,867,232.75

资产减值明细情况的说明

26、其他非流动资产

27、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	70,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
合计	120,000,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

28、交易性金融负债**29、应付票据****30、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	60,547,951.05	75,552,626.54
合计	60,547,951.05	75,552,626.54

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款中，主要为应付湖南博云新材料股份有限公司货款4,311,148.29元；庞巴迪公司设备款2,569,372.30 元，巴航（北京）飞机技术服务有限公司设备款1,091,321.78元。

31、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	1,222,000.65	1,246,500.00
合计	1,222,000.65	1,246,500.00

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的大额预收账款中，主要为中国航空工业集团委托研制科研项目预收款300,000元。

32、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,721,882.73	22,594,083.21	26,269,473.87	1,046,492.07
二、职工福利费		489,925.02	475,697.82	14,227.20
三、社会保险费	51,079.34	2,111,751.28	2,154,637.50	8,193.12
其中：医疗保险费	12,874.66	508,007.06	519,758.50	1,123.22
基本养老保险费	33,380.61	1,329,520.87	1,356,627.76	6,273.72
失业保险费	2,725.11	135,008.82	137,025.13	708.80
工伤保险费	788.72	57,728.71	58,485.46	31.97
生育保险费	1,310.24	44,119.58	45,374.41	55.41
大病医疗补充保险		37,366.24	37,366.24	
四、住房公积金	2,934.00	540,850.92	532,479.92	11,305.00
六、其他	332,654.90	251,895.07	232,473.98	352,075.99
其中：工会经费和职工教育经费	332,654.90	251,895.07	232,473.98	352,075.99
合计	5,108,550.97	25,988,505.50	29,664,763.09	1,432,293.38

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 352,075.99 元，非货币性福利金额 461,325.02 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

33、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,783,070.06	2,187,622.83
营业税	711,609.72	2,167,639.08
企业所得税	7,630,847.48	15,173,613.58
个人所得税	472,410.28	627,573.77
城市维护建设税	810,350.08	921,904.53
房产税	6,672.70	275,662.28
土地使用税	199.79	28,326.59
副食品调整基金	56,379.11	67,194.89
教育费附加	351,882.89	434,996.93

地方教育费附加	233,619.37	230,940.14
印花税	116,462.03	314,459.59
其他	2,901.63	2,826.53
合计	18,176,405.14	22,432,760.74

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

34、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	600,000.00	600,000.00
合计	600,000.00	600,000.00

应付利息说明

35、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

36、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	17,147,657.43	11,946,243.37
合计	17,147,657.43	11,946,243.37

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要是子公司天津翔宇尚未支付的房租费，详见本附注“十二.3其他对投资者决策有影响的重要事项”。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
东方通用航空有限责任公司	5,127,214.04	3年以上	房租费
Teambuild Engineering & Construction Pte Ltd	8,302,273.60	1年以内	新加坡航空培训基地工程质保金
深圳证券信息有限公司	200,000.00	1-2年	信息服务费
中国民航大学	186,120.00	1-2年	暖气费
东丽区人民法院	115,772.00	1-2年	受理及执行费
合计	13,931,379.64		

37、预计负债

38、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	85,000,000.00	165,000,000.00
合计	85,000,000.00	165,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	85,000,000.00	165,000,000.00
合计	85,000,000.00	165,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行成都高新支行	2012年12月11日	2014年12月10日	人民币元	6.26%		9,000,000.00		9,000,000.00
农业银行成都高新支行	2012年12月17日	2014年12月16日	人民币元	6.26%		9,000,000.00		9,000,000.00

农业银行成都高新支行	2013年05月10日	2015年05月09日	人民币元	6.35%		9,000,000.00		9,000,000.00
农业银行成都高新支行	2013年05月10日	2015年05月09日	人民币元	6.35%		9,000,000.00		9,000,000.00
农业银行成都高新支行	2013年05月10日	2014年05月09日	人民币元	6.35%		8,500,000.00		8,500,000.00
合计	--	--	--	--	--	44,500,000.00	--	44,500,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

(4) 一年内到期的长期应付款

39、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付短期融资债券		104,500,000.00
一年内结转的政府补助项目	2,025,833.31	4,030,416.67
合计	2,025,833.31	108,530,416.67

其他流动负债说明

1. 政府补助

政府补助项目	年初金额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末金额	与资产相关与收益相关
气源站扩容技改项目补贴	21,250.00				21,250.00	与资产相关
航空动力控制系统研发及生产基地技术改造	237,500.00		118,750.00		118,750.00	与资产相关
建设阶段企业发展金	555,333.33		277,666.67		277,666.66	与资产相关
战略性新兴产业专项资金	66,666.67		33,333.34		33,333.33	与资产相关
工业技术改造专项资金	66,666.67		33,333.34		33,333.33	与资产相关
天津海特飞机维修基地项目	33,333.33		16,666.67		16,666.66	与资产相关
天津海特联络道填土补贴	91,666.67		45,833.34		45,833.33	与资产相关
航空动力控制系统研发及生产基地建设贷款贴息	2,958,000.00		1,479,000.00		1,479,000.00	与收益相关

合计	4,030,416.67	2,004,583.36	2,025,833.31
----	--------------	--------------	--------------

航空动力控制系统研发及生产基地建设贷款贴息系依据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会《关于下达2013年第一批四川省战略性新兴产业发展市本级配套资金的通知》（成财企[2013]132号）文件，本公司子公司亚美动力收到成都市人民政府支付的专项补助5,916,000.00元；本期计入营业外收入金额为1,479,000.00元。

40、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	179,011,886.66	113,652,720.00
保证借款	120,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	145,000,000.00	150,000,000.00
合计	444,011,886.66	303,652,720.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
United verseas Bank Limited	2014年05月 27日	2025年05月 27日	新加坡元	2.20%	13,737,995.8 7	68,338,286.6 6		
建行成都第 一支行	2013年08月 02日	2016年08月 01日	人民币元	5.85%		60,000,000.0 0		60,000,000.0 0
民生银行成 都分行	2013年07月 17日	2015年07月 16日	人民币元	6.15%		40,000,000.0 0		40,000,000.0 0
建行成都第 一支行	2014年02月 27日	2017年02月 26日	人民币元	6.15%		40,000,000.0 0		
农行神仙树 支行	2014年05月 30日	2016年05月 29日	人民币元	6.15%		40,000,000.0 0		
合计	--	--	--	--	--	248,338,286. 66	--	100,000,000. 00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

41、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

42、长期应付款

43、专项应付款

44、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
气源站扩容技改项目补贴	146,979.17	146,979.17
航空动力控制系统研发及生产基地技术改造	1,365,625.00	1,365,625.00
建设阶段企业发展金	16,104,666.67	16,104,666.67
战略性新兴产业专项资金	1,933,333.33	1,933,333.33
工业技术改造专项资金	1,933,333.33	1,933,333.33
天津海特飞机维修基地项目补贴	966,666.67	966,666.67
天津海特联络道填土补贴	2,658,333.33	2,658,333.33
合计	25,108,937.50	25,108,937.50

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
气源站扩容技改项目补贴	146,979.17				146,979.17	与资产相关
航空动力控制系统研发及生产基地技术改造	1,365,625.00				1,365,625.00	与资产相关
建设阶段企业发展金	16,104,666.67				16,104,666.67	与资产相关
战略性新兴产业专项资金	1,933,333.33				1,933,333.33	与资产相关
工业技术改造专项资金	1,933,333.33				1,933,333.33	与资产相关

天津海特飞机维修基地项目	966,666.67				966,666.67	与资产相关
天津海特联络道填土补贴	2,658,333.33				2,658,333.33	与资产相关
合计	25,108,937.50				25,108,937.50	--

气源站扩容技改项目补贴资金系依据《成都高新区经贸发展局关于下达2013年高新区第三批企业技术改造项目的通知》（成高经发[2013]91号），本公司子公司奥特附件收到成都高新技术开发区经贸发展局支付的专项补助170,000.00元，其中21,250.00元列入其他流动负债，1,770.83元已计入损益。

航空动力控制系统研发及生产基地技术改造补助款系本公司子公司亚美动力收到四川省财政厅（川财建【2012】323号）《省财政厅关于下达2012年省级军民结合产业发展专项资金的通知》对“航空动力控制系统研发及生产基地技术改造”专项补助1,900,000.00元，其中118,750.00元列入其他流动负债，415,625.00元计入损益。

建设阶段企业发展金系依据天津市保税区财政局文件津保发（2010）22号文件，本公司子公司天津海特工程收到天津市保税区财政局支付的建设阶段企业发展金16,660,000.00元，其中277,666.66元列入其他流动负债，277,666.66元计入损益。

战略性新兴产业专项资金系本公司子公司天津海特工程收到天津市滨海新区财政局拨付的滨海新区战略性新兴产业专项资金2,000,000.00元，其中33,333.33元列入其他流动负债，33,333.34元计入损益。

工业技术改造专项资金系依据天津市财政局津经信投资（2011）11号文件，本公司子公司天津海特工程收到的天津市财政局拨付的天津市工业技术改造专项资金2,000,000.00元，其中33,333.33元列入其他流动负债，33,333.34元计入损益。

天津海特飞机维修基地项目补贴系本公司子公司天津海特飞机工程收到天津市滨海新区经济和信息化委员会、天津市滨海新区发展和改革委员会、天津市滨海新区财政局联合发文（津滨经信发【2012】56号）《关于下达滨海新区二 一二年度第二批工业技术改造和工业园区建设专项资金项目计划的通知》对“天津海特飞机维修基地项目”补助资金1,000,000.00元，其中16,666.66元列入其他流动负债，16,666.67元计入损益。

本公司子公司天津海特飞机工程收到天津港保税区财政局（津保财发2013第10号）《关于拨付天津海特飞机工程有限公司填土补贴的通知》对联络道填土专项补助2,750,000.00元，其中45,833.33元列入其他流动负债，45,833.34元计入损益。

45、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	336,985,385.00						336,985,385.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

46、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	714,557,282.52			714,557,282.52
其他资本公积	14,753,412.55			14,753,412.55
合计	729,310,695.07			729,310,695.07

资本公积说明

47、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	72,286,850.21			72,286,850.21
合计	72,286,850.21			72,286,850.21

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

48、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	407,018,169.37	--
调整后年初未分配利润	407,018,169.37	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,348,335.54	--
提取任意盈余公积	33,698,538.50	
期末未分配利润	444,667,966.42	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

49、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

主营业务收入	219,643,859.46	190,794,264.60
其他业务收入	4,611,253.18	3,920,527.45
营业成本	82,201,249.78	76,498,679.15

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空维修、检测、租赁及研制	180,253,065.46	61,683,546.25	161,469,358.10	59,551,243.07
航空培训	39,390,794.00	18,563,277.78	29,324,906.50	16,311,867.09
合计	219,643,859.46	80,246,824.03	190,794,264.60	75,863,110.16

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空维修、检测、租赁及研制	180,253,065.46	61,683,546.25	161,469,358.10	59,551,243.07
航空培训	39,390,794.00	18,563,277.78	29,324,906.50	16,311,867.09
合计	219,643,859.46	80,246,824.03	190,794,264.60	75,863,110.16

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	84,306,619.32	26,890,930.84	60,599,207.31	23,262,459.01
华东	13,426,597.72	4,816,522.16	23,243,296.43	10,015,880.41
东北	749,702.99	320,436.54	2,186,471.97	646,369.54
西北	1,349,457.23	601,278.39	3,242,211.02	856,388.59
中南	68,791,260.13	31,712,527.80	40,904,438.74	19,333,178.40
西南	49,836,385.03	15,332,536.72	59,986,528.81	21,247,536.66
香港	580,309.04	290,154.52		
海外	603,528.00	282,437.06	632,110.32	501,297.55
合计	219,643,859.46	80,246,824.03	190,794,264.60	75,863,110.16

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	62,625,640.87	27.93%
客户 2	32,753,137.17	14.61%
客户 3	17,338,006.56	7.73%
客户 4	15,773,584.95	7.03%
客户 5	7,279,347.34	3.25%
合计	135,769,716.89	60.55%

营业收入的说明

50、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

51、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,786,708.60	1,573,605.12	5%
城市维护建设税	1,697,373.47	1,673,908.79	7%
教育费附加	727,445.75	717,386.21	3%
地方教育经费	484,963.85	478,259.66	2%
副食品调控基金	143,706.04	8,309.50	0.07%
其他	1,821.57	66,843.31	
合计	4,842,019.28	4,518,312.59	--

营业税金及附加的说明

52、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资、福利费及住房公积金	1,141,539.61	987,049.37
差旅费用	439,919.40	548,938.58
汽车费用	257,534.75	200,317.86
运杂费用	328,457.44	218,735.23
会务费用	14,260.00	41,580.00
办公费用	1,266,915.24	1,029,190.13
广告宣传费用	35,128.00	188,986.00
培训费	48,349.00	
业务拓展费	1,145,940.43	1,004,250.74
其他费用	426,279.04	551,844.18
合计	5,104,322.91	4,770,892.09

53、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	12,493,594.66	10,576,979.50
职工薪酬	17,965,789.38	10,061,777.88
中介机构费用	2,256,396.10	1,978,485.93
折旧	5,400,213.79	2,932,203.17
税金	2,955,492.38	1,986,532.20
无形资产摊销	2,080,277.08	1,561,530.60
长期待摊费用摊销	1,831,066.39	1,095,695.10
差旅费	2,334,907.79	1,122,065.44
招待费	1,279,445.93	1,265,150.51
咨询费用及模拟机签订费	63,900.00	1,076,462.21
办公费用	3,021,433.84	2,682,806.54
房租	351,159.46	710,646.00
会务费用	386,729.05	407,322.20
合计	52,420,405.85	37,457,657.28

54、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,572,350.01	13,504,534.31

减：利息收入	3,305,869.42	1,252,585.91
加：汇兑损失	363,827.50	259,666.10
加：其他支出	130,454.83	272,702.19
合计	13,760,762.92	12,784,316.69

55、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

56、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,420,876.47	3,563,438.06
权益法核算的长期股权投资收益	1,444,736.20	1,773,188.38
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	3,002,684.91	
合计	10,868,297.58	5,336,626.44

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵阳银行股份有限公司	3,480,000.00	3,190,000.00	本期分配现金股利
成都富凯飞机工程服务有限公司	487,119.27	373,438.06	本期分配现金股利
国开厚德（北京）投资基金有限公司	2,453,757.20		本期分配现金股利
合计	6,420,876.47	3,563,438.06	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海沪特航空技术有限公司	1,444,736.20	1,773,188.38	合营企业净利润变化
合计	1,444,736.20	1,773,188.38	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

57、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,037,865.91	4,196,865.42
合计	5,037,865.91	4,196,865.42

58、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		6,644.88	
其中：固定资产处置利得		6,644.88	
政府补助	2,896,683.36	1,824,350.00	2,896,683.36
增值税返还	3,084,358.84	510,418.11	
其他收入	19,466.03	1,100.00	19,466.03
合计	6,000,508.23	2,342,512.99	2,916,049.39

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
企业生产扶持资金		905,600.00	与收益相关	是
企业生产扶持资金	652,100.00		与收益相关	是
开拓国际市场奖励	80,000.00		与收益相关	是
成都市高新技术产业开发区资金	160,000.00		与收益相关	是
2012 年省级生产性服务业发展专项		800,000.00	与收益相关	是
航空动力控制系统研发及生产基地技术改造	118,750.00	118,750.00	与资产相关	是
2013 年第一批四川省战略性新兴产业发展市本级配套资金	1,479,000.00		与收益相关	是
建设阶段企业发展金	277,666.67		与资产相关	是
战略性新兴产业专项资金	33,333.34		与资产相关	是
工业技术改造专项资金	33,333.34		与资产相关	是

天津海特飞机维修基地项目	16,666.67		与资产相关	是
天津海特联络道填土补贴	45,833.34		与资产相关	是
合计	2,896,683.36	1,824,350.00	--	--

59、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失		5,829.00	
对外捐赠		1,200,000.00	
其他	25,268.51	6,355.37	25,268.51
合计	25,268.51	1,212,184.37	

营业外支出说明

60、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,546,615.40	12,736,963.57
递延所得税调整	-601,563.60	390,610.23
合计	10,945,051.80	13,127,573.80

61、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	71,348,335.55	50,584,847.63
归属于母公司的非经常性损益	2	4,806,003.32	961,353.81
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	66,542,332.23	49,623,493.82
期初股份总数	4	336,985,385.00	295,175,385.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		41,810,000.00
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		3
因回购等减少股份数	8		

减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	336,985,385.00	316,080,385.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div12$	0.2117	0.1600
基本每股收益 (II)	$14=3\div12$	0.1975	0.1570
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)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.2117	0.1600
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1975	0.1570

62、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	1,950,427.97	-415,296.59
小计	1,950,427.97	-415,296.59
合计	1,950,427.97	-415,296.59

其他综合收益说明

63、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	3,305,869.42
保证金	559,790.00
政府补助	892,100.00
其他	1,280,424.35
合计	6,038,183.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费等	9,097,527.11
备用金	2,600,011.68
差旅费	2,365,272.68
技术开发费	6,488,528.56
汽车费用	1,359,514.25
水电气费	1,106,054.96
业务招待费	2,094,968.03
中介机构费及咨询费	2,401,426.51
合计	27,513,303.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
再融资中介服务费	5,300.00
合计	5,300.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

64、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	66,786,971.49	47,827,450.09
加: 资产减值准备	5,037,865.91	4,196,865.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,249,971.37	29,930,764.71
无形资产摊销	2,080,277.08	1,524,990.60
长期待摊费用摊销	2,509,343.29	3,143,412.06
财务费用(收益以“-”号填列)	21,942,055.34	12,433,123.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,868,297.58	-5,336,626.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-601,563.60	390,610.23
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,303,796.32	-1,219,645.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-151,247,591.50	-124,797,701.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,346,496.11	36,899,250.79
经营活动产生的现金流量净额	5,539,324.23	4,992,494.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	503,036,650.59	618,154,612.19
减: 现金的期初余额	628,422,357.60	344,901,866.05
现金及现金等价物净增加额	-125,385,707.01	273,252,746.14

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	503,036,650.59	628,422,357.60
其中：库存现金	6,785,123.39	1,925,383.27
可随时用于支付的银行存款	496,251,527.20	626,496,974.33
三、期末现金及现金等价物余额	503,036,650.59	628,422,357.60

现金流量表补充资料的说明

65、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项无。

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	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

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
四川奥特附件维修有限责任公司	控股子公司	有限公司	成都市高新区	李旻	交通运输服务业	137,720,000.00	100.00%	100.00%	70915270-6
四川亚美动力技术有限公司	控股子公司	有限公司	成都市高新区	张培平	交通运输服务业	108,437,400.00	100.00%	100.00%	75597461-2

成都成电科 信科技发展 有限公司	控股子公司	有限公司	高新区科园 南路 1 号	曾川	交通运输服 务业	10,000,000. 00	55.00%	55.00%	66303374-3
四川海特亚 美航空技术 有限公司	控股子公司	有限公司	成都市高新 区	郑德华	交通运输服 务业	120,000,000 .00	100.00%	100.00%	72808957-0
武汉天河南 方航空技术 开发有限公司	控股子公司	有限公司	江汉经济开 发区	李旻	交通运输服 务业	18,480,000. 00	81.71%	81.71%	72577085-4
昆明飞安航 空训练有限 公司	控股子公司	有限公司	昆明经开区 经开路 3 号	李旻	交通运输服 务业	347,252,500 .00	100.00%	100.00%	68129689-7
成都海飞航 空投资管理 有限公司	控股子公司	有限公司	成都市高新 区	万涛	交通运输服 务业	18,000,000. 00	80.00%	80.00%	68182191-1
天津海特飞 机工程有限 公司	控股子公司	有限公司	天津市空港 物流加工区	李旻	交通运输服 务业	360,000,000 .00	100.00%	100.00%	69742807-3
天津海特航 空产业有限 公司	控股子公司	有限公司	天津市东丽 区	李旻	交通运输服 务业	100,000,000 .00	100.00%	100.00%	55653612-6
天津宜捷海 特通用航空 服务有限公司	控股子公司	有限公司	天津市空港 物流加工区	李旻	交通运输服 务业	50,000,000. 00	51.00%	51.00%	56611062-2
江西昌海航 空零部件制 造有限公司	控股子公司	有限公司	江西景德镇	郑德华	交通运输服 务业	30,000,000. 00	52.00%	52.00%	58655040-4
四川亚美航 泰航空装备 有限公司	控股子公司	有限公司	成都市高新 区	郑德华	交通运输服 务业	40,000,000. 00	51.00%	51.00%	08330887-8
四川海特租 赁有限公司	控股子公司	有限公司	成都市高新 区	李旻	租赁服务业	170,000,000 .00	80.00%	80.00%	07397367-1
成都汇升景 科技有限公 司	控股子公司	有限公司	成都市高新 区	辛豪	交通运输服 务业	4,000,000.0 0	100.00%	100.00%	07243884-5
天津翔宇航 空维修工程 有限公司	控股子公司	有限公司	天津滨海国 际机场	万涛	交通运输服 务业	19,700,000. 00	60.00%	60.00%	71293793-4

AVIATION SAFETY AND TRAINING PTE. LTD.	控股子公司	有限公司	新加坡阿裕尼 2 道 118 座#03-104	李旻	交通运输服务业	100,865,844.94	100.00%	100.00%	
天津飞安航空训练有限公司	控股子公司	有限公司	天津空港经济去保航路 1 号	李旻	交通运输服务业	50,000,000.00	100.00%	100.00%	09159978-3
四川海特航空融资租赁有限公司	控股子公司	有限公司	成都高新综合保税区双流园区	李旻	租赁服务业	1000 万美元	100.00%	100.00%	09987877-9

3、本企业的合营和联营企业情况

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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
上海沪特航空技术有限公司	有限公司	上海张江高科技园	冯亮	航空机载设备技术的软件开发、检测维修、航空器材销售等	30,000,000.00	50.00%	50.00%	合营企业	74925900-6
二、联营企业									
四川天翼神鹰航空技术发展有限公司	有限公司	成都高新区	李刚	计算机硬件及电子设备销售、技术服务；复合材料研发等	1,000,000.00	45.00%	45.00%	联营企业	66759141-9

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
上海沪特航空技术有限公司			1,595,175.12	0.92%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
上海沪特航空技术有限公司			1,492,662.32	0.68%	5,372,961.46	3.33%

(2) 关联托管/承包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海沪特航空技术有限公司	3,572,567.44		1,856,292.92	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	上海沪特航空技术有限公司	1,245,598.50	294,020.93

十、股份支付

1、股份支付总体情况

2、以权益结算的股份支付情况

3、以现金结算的股份支付情况

4、以股份支付服务情况

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响

无。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2014年6月30日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计27,874.89万元，具体情况如下：

项目名称	合同金额（万元）	已付金额（万元）	未付金额（万元）	预计投资期间	备注
A320模拟机	5,937.45	2,968.73	2,968.72	2014年1月—2014年12月	
天津空港维修基地一期	8,219.00	7,436.80	782.20	2011年3月—2013年12月	正在办理结算
新加坡航空培训基地	16,171.61	8302.67	7,868.94	2013年7月—2014年12月	
A320/ B737模拟器	11,782.61	2,945.65	8,836.96	2014年1月—2015年6月	
天津航空综合服务基地	13,646.18	6,228.11	7,418.07	2013年2月-2014年8月	
合计	55,756.85	27,881.96	27,874.89	—	

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

4、租赁

经营租出资产（经营租赁出租人）

经营租赁租出资产类别	本期末金额	期初金额
房屋建筑物	10,019,858.51	10,263,682.07
机器设备	28,655,319.40	31,526,531.50
合计	38,675,177.91	41,790,213.57

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额

金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	3,074,534.08				3,802,758.57
金融资产小计	3,074,534.08				3,802,758.57
金融负债	74,983,675.35				79,739,508.41

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

(1) 本公司第四届董事会第七次会议和2011年第一次临时股东大会，审议通过了本公司申请发行短期融资券的议案。2011年9月16日，经中国银行间市场交易商协会核准，同意接受公司短期融资券注册，注册金额3.5亿元。本公司2013年度第一期短期融资券（代码：041356005）于2013年4月1日完成发行，实行发行总额10,000万元，发行利率6%，计息方式为到期一次还本付息，期限为365天，募集资金已于2013年4月2日全额到账。本期短期融资券通过簿记建档集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行，兑付日期：2014年4月2日，本期短期融资券募集资金主要用于补充公司营运资金和改善公司债务结构。本公司已于2014年4月2日完成本期短期融资券本息合计人民币1.06亿元的兑付。

(2) 本公司之子公司天津翔宇公司经营租赁其股东东方通用航空有限责任公司（以下简称“东方通用”）机库及办公楼，年租金300万元，因天津翔宇拖欠房屋租金，东方通用对天津翔宇提起民事诉讼，请求法院判令天津翔宇支付租金及违约金。天津市东丽区人民法院于2012年11月15日做出一审判决：①要求天津翔宇支付截止2012年2月20日租赁费5,673,925元及违约金571,500元，共计6,245,452元；②要求天津翔宇在判决生效后的30日内搬离争议房屋，将房屋交还给东方通用；③案件受理费55,598元，保全费5,000元，由天津翔宇承担。天津翔宇不服一审判决，遂向天津市第二中级人民法院提出诉讼要求撤销571,500元的违约金，2013年2月6日天津市第二中级人民法院驳回了天津翔宇的上诉维持原判。截止本次中期报告报出日，尚未支付该租金及滞纳金。

本公司于2012年12月向天津市第二中级人民法院对天津翔宇提出诉讼，请求法院判令：①天津翔宇归还本公司借款9,114,743元，②诉讼费由天津翔宇支付，经天津市第二中级人民法院主持调解达成如下协议：①天津翔宇于2013年2月28日归还本公司借款9,114,743元，②案件受理费42,585元由天津翔宇支付。因被执行人天津翔宇未执行生效法律文书确定的付款义务，申请人本公司于2013年3月6日向天津市第二中级人民法院申请强制执行。2013年3月31日，天津市第二中级人民法院出具了（2013）二中执字第0071号民事裁定书。依据本裁定书，公司请求冻结、扣划被执行人天津翔宇公司的存款9,157,328元及延期履行期间产生的利息、查封其相应的等值资产，截止本次中期报告报出日，法院尚未对天津翔宇采取强制执行措施。

为妥善解决天津翔宇有关诉讼事宜，经天津翔宇股东各方积极协商，目前股东东方通用已经启动处置其天津翔宇股权及相关债权事项，正在履行公开招拍挂相关程序，公司将根据本事项后续进展情况及时履行信息披露义务。

(3) 根据中华人民共和国商务部、国家税务总局共同签发的《商务部 税务总局关于确认世欣合汇租赁有限公司等企业为第十二批内资融资租赁试点企业的通知》（商流通函[2014]384 号），公司控股子公司四川海特租赁有限公司被确定为第十二批内资融资租赁试点企业。

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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	60,775,407.56	76.07%	10,143,308.63	12.70%	59,058,017.93	95.88%	10,042,863.48	17.01%
交易对象及款项性质组合	19,123,613.46	23.93%			2,536,070.39	4.12%		
组合小计	79,899,021.02	100.00%	10,143,308.63	12.70%	61,594,088.32	100.00%	10,042,863.48	16.30%
合计	79,899,021.02	--	10,143,308.63	--	61,594,088.32	--	10,042,863.48	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	24,577,702.49	5.00%	1,228,885.13		29,660,662.14	5.00%	1,504,677.11	
1 至 2 年	29,563,873.22	10.00%	2,956,387.32		21,052,831.37	10.00%	2,105,283.14	

2至3年	291,452.79	20.00%	58,290.56	1,725,184.93	20.00%	345,036.99
3至4年	110,207.60	30.00%	33,062.28	209,155.66	30.00%	62,746.70
4至5年	730,976.22	50.00%	365,488.11	770,128.58	50.00%	385,064.29
5年以上	5,501,195.24	100.00%	5,501,195.24	5,640,055.25	100.00%	5,640,055.25
合计	60,775,407.56	--	10,143,308.63	59,058,017.93	--	10,042,863.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
四川航空股份有限公司	维修款		300.00	对方拒付	否
合计	--	--	300.00	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户 1	第三方	15,847,352.55	1 年以内	19.83%
客户 2	子公司	12,103,063.94	1 年以内	15.15%
客户 3	第三方	6,425,940.32	1 年以内	8.04%
客户 4	子公司	5,973,766.92	1 年以内	7.48%
客户 5	第三方	3,718,324.84	1 年以内	4.65%
合计	--	44,068,448.57	--	55.15%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

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	合营企业	2,784,179.07	3.48%
亚美动力	子公司	12,103,063.94	15.15%
武汉天河	子公司	783,693.60	0.98%
天津翔宇	子公司	263,089.00	0.33%
昆明飞安	子公司	5,973,766.92	7.48%
合计	--	21,907,792.53	27.42%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提	7,590,129.00	20.22	7,590,129.00	100.0	7,590,129.00	10.52	7,590,129.00	100.0

坏账准备的其他应收款		%		0%		%		0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	8,043,017.77	21.43 %	1,071,040.53	13.32 %	5,101,885.92	7.07%	873,151.35	17.11 %
交易对象及款项性质组合	20,541,223.53	54.73 %			58,086,153.14	80.52 %		
组合小计	28,584,241.30	76.16 %	1,071,040.53	3.75%	63,188,039.06	87.60 %	873,151.35	1.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,357,500.00	3.62%	1,357,500.00	100.0 0%	1,357,500.00	1.88%	1,357,500.00	100.0 0%
合计	37,531,870.30	--	10,018,669.53	--	72,135,668.06	--	9,820,780.35	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
天津翔宇	7,590,129.00	7,590,129.00	100.00%	不能收回可能性大
合计	7,590,129.00	7,590,129.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	6,028,977.02	5.00%	301,448.86	3,462,130.58	5.00%	173,106.53
1至2年	739,220.02	10.00%	73,922.00	367,333.28	10.00%	36,733.33
2至3年	267,307.00	20.00%	53,461.40	104,293.51	20.00%	20,858.70
3至4年	518,293.51	30.00%	155,488.05	704,536.80	30.00%	211,361.04
4至5年	5,000.00	50.00%	2,500.00	65,000.00	50.00%	32,500.00
5年以上	484,220.22	100.00 %	484,220.22	398,591.75	100.00 %	398,591.75
合计	8,043,017.77	--	1,071,040.53	5,101,885.92	--	873,151.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国核工业中原建设公司成都分公司	626,990.00	626,990.00	100.00%	收回存在不确定性
成都明都建筑工程有限责任公司	332,000.00	332,000.00	100.00%	收回存在不确定性
四川大陆希华建筑工程劳务有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	收回可能性较小
辽宁省财政厅诉讼费专户省法院专户	70,900.00	70,900.00	100.00%	收回可能性较小
四川省华科装饰有限责任公司	27,610.00	27,610.00	100.00%	收回存在不确定性
合计	1,357,500.00	1,357,500.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
汇升景	子公司	15,000,700.00	1 年以内	39.97%
天津翔宇	子公司	7,590,129.00	4 年以内	20.22%
四川省国家税务局直属分局	第三方	4,129,456.59	1 年以内	11.00%
武汉天河	子公司	3,000,000.00	3 年以内	7.99%
海特亚美	子公司	1,514,700.00	1 年以内	4.04%
合计	--	31,234,985.59	--	83.22%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	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
奥特附件	成本法	66,258,803.81	135,504,136.48		135,504,136.48	98.31%	98.31%				
海特亚美	成本法	3,305,388.90	121,604,879.64		121,604,879.64	100.00%	100.00%				
武汉天河	成本法	5,208,309.65	15,208,309.65		15,208,309.65	81.71%	81.71%				

亚美动力	成本法	45,740,370.00	68,437,400.00		68,437,400.00	63.11%	63.11%				
昆明飞安	成本法	47,500,000.00	319,270,800.00	28,651,700.00	347,922,500.00	100.00%	100.00%				
贵阳银行股份有限公司	成本法	40,700,000.00	40,700,000.00		40,700,000.00	1.61%	1.61%				3,480,000.00
四川飞机维修工程有限公司	成本法	10,800,000.00	31,870,600.00		31,870,600.00	15.18%	15.18%				
天津海特工程	成本法	32,000,000.00	320,000,000.00		320,000,000.00	88.89%	88.89%				
成都海飞	成本法	5,400,000.00	10,800,000.00		10,800,000.00	60.00%	60.00%			10,800,000.00	
成都富凯飞机工程服务有限公司	成本法	13,387,017.69	6,476,277.45		6,476,277.45	15.00%	15.00%				487,119.27
天津海特航空	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	40.00%	40.00%				
新加坡AST	成本法	32,730,214.94	75,255,264.94	25,610,580.00	100,865,844.94	100.00%	100.00%				
海特租赁	成本法	136,000,000.00	136,000,000.00		136,000,000.00	80.00%	80.00%				
汇升景	成本法	1,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	100.00%	100.00%				
天津飞安	成本法	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00	70.00%	70.00%				
国开厚德(北京)投资基金有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	1.45%	1.45%				2,453,757.20
上海沪特航空技术有限公司	权益法	15,000,000.00	27,981,536.08	-555,263.80	27,426,272.28	50.00%	50.00%				2,000,000.00
四川天翼神鹰航空技术发展有限公司	权益法	450,000.00	450,000.00		450,000.00	45.00%	45.00%				
合计	--	580,480,100.00	1,403,559,000.00	88,707,010.00	1,492,266,000.00	--	--	--		10,800,000.00	8,420,876.00

		04.99	,204.24	6.20	,220.44					0.00	.47
--	--	-------	---------	------	---------	--	--	--	--	------	-----

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	39,685,515.52	31,785,599.47
其他业务收入	3,845,977.98	3,888,818.00
合计	43,531,493.50	35,674,417.47
营业成本	17,287,759.02	21,734,666.25

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空维修、检测、租赁及研制	39,685,515.52	16,766,507.52	31,785,599.47	21,125,725.50
合计	39,685,515.52	16,766,507.52	31,785,599.47	21,125,725.50

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空维修、检测、租赁及研制	39,685,515.52	16,766,507.52	31,785,599.47	21,125,725.50
合计	39,685,515.52	16,766,507.52	31,785,599.47	21,125,725.50

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	5,613,890.85	2,371,780.79	4,511,556.56	2,998,524.71
华东	9,163,407.95	3,871,396.06	10,329,942.57	6,865,610.05

东北	731,052.39	308,858.16	765,554.50	508,811.99
西北	1,192,368.37	503,756.92	1,426,774.38	948,279.86
中南	5,296,366.39	2,237,631.68	3,708,797.61	2,464,985.45
西南	17,640,380.30	7,452,783.85	11,042,973.85	7,339,513.44
海外	48,049.27	20,300.06		
合计	39,685,515.52	16,766,507.52	31,785,599.47	21,125,725.50

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 1	9,071,603.55	20.84%
客户 2	5,973,766.92	13.72%
客户 3	5,684,831.14	13.06%
客户 4	3,565,927.28	8.19%
客户 5	2,986,883.46	6.86%
合计	27,283,012.35	62.67%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,420,876.47	67,837,186.33
权益法核算的长期股权投资收益	1,444,736.20	1,773,188.38
其他	971,369.85	
合计	8,836,982.52	69,610,374.71

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵阳银行股份有限公司	3,480,000.00	3,190,000.00	
海特亚美		24,273,748.27	上期转让亚美动力股权
昆明飞安		40,000,000.00	上期分配现金股利

成都富凯飞机工程服务有限公司	487,119.27	373,438.06	
国开厚德（北京）投资基金	2,453,757.20		本期分配现金股利
合计	6,420,876.47	67,837,186.33	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海沪特航空技术有限公司	1,444,736.20	1,773,188.38	合营企业净利润变化
合计	1,444,736.20	1,773,188.38	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	23,570,383.63	60,317,509.90
加：资产减值准备	298,634.33	-1,091,881.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,819,199.54	15,676,401.79
无形资产摊销	113,106.42	113,106.42
长期待摊费用摊销	963,868.20	1,963,304.90
财务费用（收益以“-”号填列）	10,701,939.07	6,367,679.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,836,982.52	-69,610,374.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-44,795.15	1,156,304.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,632,249.19	3,116,023.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,124,681.37	2,046,416.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	136,069,583.69	-85,749,356.52
经营活动产生的现金流量净额	186,411,867.77	-65,694,865.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	147,941,514.99	296,045,603.34
减：现金的期初余额	186,201,517.70	196,376,072.50
现金及现金等价物净增加额	-38,260,002.71	99,669,530.84

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,896,683.36	扶持资金、专项补贴
委托他人投资或管理资产的损益	3,002,684.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,802.48	
减：所得税影响额	1,087,562.47	
合计	4,806,003.32	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	71,348,335.55	50,584,847.63	1,584,103,061.61	1,544,502,836.59
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	71,348,335.55	50,584,847.63	1,584,103,061.61	1,544,502,836.59
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.53%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.23%	0.20	0.20

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

本期末合并资产负债表较期初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期末金额	期初金额	变动幅度	备注
应收票据	9,000,000.00	20,445,500.00	-55.98%	备注1
应收账款	283,454,160.62	191,374,150.51	48.12%	备注2
预付账款	105,962,530.34	11,654,348.96	809.21%	备注3
应收股利	2,940,876.47			备注4
其他流动资产	137,255.70	101,355.84	35.42%	备注5
持有至到期投资	-	80,000,000.00	-100.00%	备注6
短期借款	120,000,000.00	30,000,000.00	300.00%	备注7
应付职工薪酬	1,432,293.38	5,108,550.97	-71.96%	备注8
其他应付款	17,147,657.43	11,946,243.37	43.54%	备注9
一年内到期的非流动负债	85,000,000.00	165,000,000.00	-48.48%	备注10
其他流动负债	2,025,833.31	108,530,416.67	-98.13%	备注11
外币折算差额	852,164.91	-1,098,263.06	177.59%	备注12

注1：公司报告期末应收票据较期初减少1,145万元，减幅55.98%，主要为应收票据本期到期兑现所致。

注2：公司报告期末应收账款较期初增加9,208万元，增幅48.12%，主要为本期部分客户集中在年底支付所致。

注3：公司报告期末预付账款较期初增加9,431万元，增幅809.21%，主要系本期预付新购模拟机款及

预付材料款所致。

注4：公司报告期末应收股利较期初增加294万元，主要系本期分配股利所致。

注5：公司报告期末其他流动资产较期初增加4万元，增幅35.42%，主要系本期新增待摊的房屋租金、网络服务费、模拟机空调保养费。

注6：本公司报告期末持有至到期投资较期初减少8,000万元，主要是2013年购买的银行理财产品到期所致。

注7：公司报告期末短期借款较期初增加9,000万元，增幅300.00%，主要是本期新增银行短期贷款所致。

注8：公司报告期末应付职工薪酬较期初减少368万元，减幅71.96%，主要是本期支付上年计提的工资所致。

注9：公司报告期末其他应付款较期初增加520万元，增幅43.54%，主要是本期收到工程质保金所致。

注10：公司报告期末一年内到期的非流动负债较期初减少8,000万元，减幅48.48%，主要是一年内到期的长期借款本期归还所致。

注11：公司报告期末其他流动负债较期初减少10,650万元，减幅98.13%，主要是本期归还已到期的短期融资券本金及利息1.06亿元所致。

注12：公司报告期末外币折算差额较期初增加195万元，增幅177.59%，主要是境外新加坡公司外币报表折算差额所致。

本期合并利润表较上期变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额	变动幅度	备注
管理费用	52,420,405.85	37,457,657.28	39.95%	注1
投资收益	10,868,297.58	5,336,626.44	103.65%	注2
营业外收入	6,000,508.23	2,342,512.99	156.16%	注3
营业外支出	25,268.51	1,212,184.37	-97.92%	注4
少数股东损益	-4,561,364.06	-2,757,397.54	-65.42%	注5
其他综合收益	1,950,427.97	-415,296.59	569.65%	注6

注1：本期管理费用较去年同期增加1,496万元，增幅39.95%，主要是本期子公司天津海特飞机工程、天津宜捷、新加坡AST公司因运营需要员工增加，带来工资总额增加；本期加大技术研发投入带来技术开发费增加以及本期在建工程转固带来折旧费用增加所致。

注2：本期投资收益较去年同期增加553万元，增幅103.65%，主要是本期新增国开厚德投资收益245万以及收到银行理财收益300万所致。

注3：本期营业外收入较去年同期增加366万元，增幅156.16%，主要是本期增值税退税增加所致。

注4：本期营业外支出较去年同期减少119万元，减幅97.92%，主要是去年同期捐赠4.20雅安芦山地震

灾区款项120万元而本期未发生捐赠支出。

注5：本期少数股东损益较去年同期减少180万元，减幅65.42%，主要是本期子公司少数股东应承担的亏损增加所致。

注6：本期其他综合收益较去年同期增加237万元，增幅569.65%，主要是本期新加坡AST外币报表折算形成。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人签名的2014年半年度报告文件原件；
- 四、文件备查地点：公司证券办公室。

四川海特高新技术股份有限公司
法定代表人：李飏
2014年8月19日