

四川成发航空科技股份有限公司

关联交易公告

重要提示：本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负个别及连带责任。

重要内容提示：

● 交易风险：

本次公告的关联交易为与公司日常经营相关的关联交易，关联交易价格定价原则为成本加成法，不存在交易风险。

● 交易完成后对上市公司的影响：

《租赁协议》签订后，公司于2011年12月收到并确认了租金收入，提高了公司资产使用效率，摊薄了公司管理费用。

本关联交易不形成新的关联交易、同业竞争。

● 过去24个月与成都发动机（集团）有限公司关联交易情况：

关联交易类型	2010 年		2011 年	
	金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
销售商品	184,573,605.33	10.77	150,827,887.27	8.83
采购物资	12,795,449.66	1.34	20,582,149.87	2.46
提供劳务	1,676,422.50	12.31	3,739,793.06	16.59
接受劳务	3,048,780.28	2.54	4,881,771.15	3.38

注：该数据为成都发动机（集团）有限公司（以下简称“成发公司”）母公司与公司关联交易数据。

一、关联交易概述

118 办公大楼由公司投资建设，建筑面积 13,382.88 平方米，成发公司租用其中的 6,691.44 平方米用于日常经营，租赁期限自 2011 年 5 月 1 日-2011 年 12 月 31 日，租金总额 177.99 万元。

《租赁协议》于 2011 年 12 月在成都签订。

成发公司为我公司的控股母公司，持有我公司 36.02%的股份，因此，我公司与成发公司存在关联关系，公司与成发公司的交易形成关联交易。

公司第四届董事会第二次（临时）会议对“关于审议公司与成发公司 118 大楼《租赁协议》的议案”的表决情况是 4 票同意、0 票反对、0 票弃权、5 票回避，公司董事中陈锦、陈育培、王旭东、蒋富国、贾东晨均为本事项关联人，全部回避了表决。

本次关联交易不构成《重组办法》规定的重大资产重组。

以上关联交易无需经其他部门审批。

二、关联方介绍

（一）成都发动机（集团）有限公司介绍

法定代表人：陈锦

住所：成都市新都区蜀龙大道成发工业园区

企业类型：国有全资

注册资本：75,649 万元人民币

历史沿革：成发公司创建于 1958 年，是中国航空发动机及其衍生产品科研、制造基地。成发公司拥有 6 个全资子公司、1 个控股上市子公司和 3 个参股公司，管控体系规范，高效运行。公司现有职工 5,000 余人，占地面积 66 万平方米，资产总额 65 亿元。

经营范围：制造、加工、销售航空发动机，压力容器（限分公司经营）、石油化工机械，燃气热水器，结构性金属制品，夹具，模具，量具，磨具，通用工具，非标设备，公共安全设备、器材及技术开发、技术服务、技术咨询；金属锻、铸加工；机电产品及技术、设备、原辅料、零配件的进出口；承办本公司“三来一补”业务；动力生产及节能技术改造，

电气及动力工程的设计、施工、安装、维修；设备装置检验；高电压试验；防盗安全门的
生产、销售；房地产开发经营（凭资质证经营）；化学品销售（不含危险化学品和易制毒
化学品）。（以上范围国家法律、行政法律、国务院决定禁止或限制的除外，涉及资质证的
凭资质证经营）。

（二）达到净资产 5%或 3,000 万元的关联交易情况

本关联交易合同金额 177.99 万元，为公司 2011 年第三季度报告披露净资产的 0.11%。

三、关联交易标的基本情况

118 办公大楼由公司投资建设，建筑面积 13,382.88 平方米，成发公司租用其中的
6,691.44 平方米用于日常经营。

四、关联交易的主要内容和定价政策

（一）协议主要内容

成发公司租赁 118 大楼部分的建筑面积为 6,691.44 平方米，租赁期限自 2011 年 5 月 1
日-2011 年 12 月 31 日。

（二）定价原则及定价依据

根据公司《关联交易管理办法》的相关规定，本关联交易定价原则为成本加成法，即在
关联交易的成本基础上加合理利润确定价格及费率。采用成本加成法定价的主要原因是租赁
办公楼没有政府定价，且成发工业园区内建筑均为自建自用厂房及办公楼，没有市场价格可
参考。

本协议中关联交易成本指公司 118 大楼的建设成本及后期装修、改造成本的折旧额以及
所占用土地的摊销额。利润指租金收入扣除成本后的税前利润。

（三）计算方法及过程

项目	118 大楼总体情况	成发公司租金
一、厂房折旧		
（一）面积分摊		
1、占用面积(平方米)	13,382.88	6,691.44
2、按占用面积计算的折旧分摊比例（%）	100.00	50.00
（二）折旧额（元/月）	382,739.52	191,369.76

二、土地摊销(元/月)	10,464.47	5,232.24
三、必要收益(元/月)	1,638.35	819.17
四、税费(元/月)	50,144.98	25,072.49
五、租金(元/月)	444,987.31	222,493.66
六、单位面积租金(元/平方米/月)	33.25	33.25
七、租金(元)	3,559,898.51	1,779,949.26
注：1、必要收益率以 5%/年计算； 2、土地摊销比例以占用厂房面积比例分摊； 3、本测算不含水、电、气及物管费。		

五、该关联交易的目的以及对上市公司的影响

按照四川证监局 2011 年度对公司巡查结果暨《关于对四川成发航空科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（【2012】1 号）（以下简称《决定》），公司向成都发动机（集团）有限公司（以下简称“成发公司”）出租 118 大楼的关联交易存在“未按规定履行决策程序、相关收入确认不完整”的问题。

按照《决定》要求，公司按照 2011 年度非公开发行后 118 大楼实际占用情况，按照成本加成法原则计算确定了租金水平，并于 2011 年 12 月与成发公司签署了 2011 年 5-12 月关于部分 118 办公楼的《租赁协议》。

《租赁协议》的签订，有利于公司提高资产使用效率，摊薄管理费用。

六、独立董事的意见

见 2012 年 2 月 28 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《独立董事关于成发科技第四届董事会第二次（临时）会议部分决议的独立意见的公告》（临 2012-004）。

七、历史关联交易情况

（一）关联人情况

名称：成都发动机（集团）有限公司

成发公司是公司的控股母公司，持有公司 36.02%的股份。陈锦、陈育培、王旭东、蒋富国、贾东晨五位董事及孙岩峰、晏水波二位监事由成发公司提名，公司董事长、总经理陈

锦由成发公司推荐并经董事会选举后产生。

(二) 关联交易情况

关联交易类型	2010 年		2011 年	
	金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
销售商品	184,573,605.33	10.77	150,827,887.27	8.83
采购物资	12,795,449.66	1.34	20,582,149.87	2.46
提供劳务	1,676,422.50	12.31	3,739,793.06	16.59
接受劳务	3,048,780.28	2.54	4,881,771.15	3.38

注：该数据为成发公司母公司与公司关联交易数据。

八、备查文件目录

1. 经与会董事签字确认的董事会决议；
2. 经独立董事签字确认的独立董事意见；
3. 《租赁协议》。

四川成发航空科技股份有限公司

二〇一二年二月二十七日