

四川成发航空科技股份有限公司

600391

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	12
六、 公司治理结构.....	18
七、 股东大会情况简介.....	29
八、 董事会报告.....	30
九、 监事会报告.....	42
十、 重要事项.....	43
十一、 财务会计报告.....	53
十二、 备查文件目录.....	127

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
李金亮	董事	有其他工作安排	吴光

(三) 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	陈锦
主管会计工作负责人姓名	陈育培
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	杨波

公司负责人陈锦、主管会计工作负责人陈育培及会计机构负责人（会计主管人员）杨波声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	四川成发航空科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	成发科技
公司的法定英文名称	SICHUAN CHENGFA AERO-SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	FAST
公司法定代表人	陈锦

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	陈锦（代）
联系地址	成都市新都区三河街成发工业园
电话	028-89358665
传真	028-89358615
电子信箱	board@scfast.com

(三)基本情况简介

注册地址	成都高新区天韵路 150 号 1 栋 9 楼 901 号
注册地址的邮政编码	610041
办公地址	成都市新都区三河街成发工业园
办公地址的邮政编码	610503
公司国际互联网网址	www.scfast.com
电子信箱	board@scfast.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	成发科技	600391	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1999 年 12 月 28 日	
公司首次注册登记地点		成都高新区高新大厦 501 室	
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 12 月 6 日	
	公司变更注册登记地点	成都高新区高朋大道 11 号科技工业园区	
	企业法人营业执照注册号	成工商（高新）字 5101091000290	
	税务登记号码	510198720324302	
	组织机构代码	72032430-2	
第二次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 1 月 5 日	
	公司变更注册登记地点	成都市高新区创业路火炬大厦 A 座七楼	
	企业法人营业执照注册号	成工商（高新）字 5101091000290	
	税务登记号码	510198720324302	
	组织机构代码	72032430-2	
第三次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 4 月 2 日	
	公司变更注册登记地点	成都高新区天韵路 150 号 1 栋 9 楼 901 号	
	企业法人营业执照注册号	成工商（高新）字 510109000069138	
	税务登记号码	510198720324302	
	组织机构代码	72032430-2	
第四次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 8 月 10 日	
	公司变更注册登记地点	成都高新区天韵路 150 号 1 栋 9 楼 901 号	
	企业法人营业执照注册号	成工商（高新）字 510109000069138	
	税务登记号码	510198720324302	
	组织机构代码	72032430-2	

公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八层
公司其他基本情况	公司最近一次变更注册登记事项： 公司原注册资本为人民币 131,296,023.00 元。根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]421 号”《关于核准四川成发航空科技股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，我公司于 2011 年 4 月向符合相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股（A 股）52,109,181.00 股。 增发完成后，我公司注册资本由人民币 131,296,023.00 元变更为人民币 183,405,204.00 元，股本由 131,296,023 股变更为 183,405,204 股；公司章程、营业范围等相关内容也随之变化。2011 年 8 月 10 日，公司完成了工商登记变更并取得变更后的营业执照。

三、 会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	60,485,429.35
利润总额	62,006,890.20
归属于上市公司股东的净利润	47,099,935.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,229,667.18
经营活动产生的现金流量净额	35,537,373.28

（二）非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-334,740.52	174,707.95	-1,349,313.61
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	741,939.37	1,427,096.30	725,320.00
债务重组损益	-11,001.10	270,545.67	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-223,781.29	-106,000.19	-891,450.83
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	21,090,536.93	42,977,526.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,125,263.10	92,997.71	544,186.93
少数股东权益影响额	-159,715.35	-86,058.96	
所得税影响额	-3,358,232.47	-6,725,531.05	217,122.39
合计	18,870,268.67	38,025,283.64	-754,135.12

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年增 减（%）	2009 年
		调整后	调整前		
营业总收入	1,624,627,560.51	1,593,747,009.55	1,154,524,007.35	1.94	1,036,668,062.50
营业利润	60,485,429.35	98,032,344.53	49,506,323.88	-38.30	47,695,279.08
利润总额	62,006,890.20	99,997,692.16	50,401,074.22	-37.99	47,615,472.40
归属于上市公司股东的净利润	47,099,935.85	84,315,945.69	46,973,403.32	-44.14	48,019,875.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,229,667.18	46,290,662.05	46,290,662.05	-39.02	48,774,010.88
经营活动产生的现金流量净额	35,537,373.28	128,500,559.03	172,513,577.29	-72.34	149,432,898.46
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年 末增减（%）	2009 年末
		调整后	调整前		
资产总额	3,313,975,959.66	2,586,291,675.93	1,755,253,816.13	28.14	1,624,570,778.79
负债总额	1,422,053,062.55	1,339,663,571.93	1,145,814,431.89	6.15	1,060,254,314.51
归属于上市公司股东的所有者权益	1,600,260,783.60	1,103,069,993.91	608,390,299.96	45.07	561,416,896.64
总股本	183,405,204.00	131,296,023.00	131,296,023.00	不适用	131,296,023.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增 减（%）	2009 年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元 / 股）	0.26	0.46	0.36	-43.48	0.37
稀释每股收益（元 / 股）	0.26	0.46	0.36	-43.48	0.37
用最新股本计算的每股 收益（元/股）	0.26	/	/	/	/
扣除非经常性损益后的 基本每股收益（元 / 股）	0.17	0.35	0.35	-51.43	0.37
加权平均净资产收益率 （%）	2.68	7.86	8.03	减少 5.18 个百分 点	8.41
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 （%）	1.78	7.91	7.91	减少 6.13 个百分 点	8.54
每股经营活动产生的现 金流量净额（元 / 股）	0.19	0.70	1.3139	-72.86	1.3181
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年 末增减（%）	2009 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的 每股净资产（元 / 股）	8.73	6.01	4.63	45.26	4.28
资产负债率（%）	42.91	51.80	65.28	减少 8.89 个百分 点	65.26

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	59,494,813.00	45.31	52,109,181.00				52,109,181.00	111,603,994.00	60.85
1、国家持股									
2、国有法人持股	59,494,813.00	45.31						59,494,813.00	32.44
3、其他内资持股			52,109,181.00				52,109,181.00	52,109,181.00	28.41
其中：境内非国有法人持股			52,109,181.00				52,109,181.00	52,109,181.00	28.41
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	71,801,210.00	54.69						71,801,210.00	39.15
1、人民币普通股	71,801,210.00	54.69						71,801,210.00	39.15
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	131,296,023.00	100.00	52,109,181.00				52,109,181.00	183,405,204.00	100.00

股份变动的批准情况

根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011] 421 号”《关于核准四川成发航空科技股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，公司向天津国汇股权投资管理合伙企业(有限合伙)等 8 家符合相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股（A 股）5,210.9181 万股（每股发行价 20.15 元/股），募集资金总额人民币 105,000 万元。

公司股本变动经中瑞岳华会计师事务所审验并出具中瑞岳华验字[2011]第 063 号验资报告。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

单位：元

项目	股本	2011 年		2010 年	
		每股收益	每股净资产	每股收益	每股净资产
股份变动前	131,296,023	0.36	12.19	0.36	4.63
股份变动后	183,405,204	0.26	8.73	0.46	6.01
增减额	52,109,181	-0.10	-3.46	0.10	1.38
增减率	40%	-28%	-28%	28%	30%

其中：2011 年股份变动前每股收益=归属于公司普通股股东的净利润÷变动前股本

=47,099,935.85 ÷ 131,296,023=0.36

2011 年股份变动前每股净资产=归属于公司普通股股东的期末净资产 ÷ 变动前股本
=1,600,260,783.60 ÷ 131,296,023=12.19

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
成都发动机（集团）有限公司	59,494,813			59,494,813	股改承诺	2012 年 1 月 6 日
天津国汇股权投资管理合伙企业(有限合伙)			9,647,642	9,647,642	增发限售	2012 年 4 月 28 日
万利隆投资管理有限公司			9,647,642	9,647,642	增发限售	2012 年 4 月 28 日
景隆融尊（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）			7,987,593	7,987,593	增发限售	2012 年 4 月 28 日
鹰潭宏山投资管理有限合伙企业			7,237,965	7,237,965	增发限售	2012 年 4 月 28 日
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司			5,570,719	5,570,719	增发限售	2012 年 4 月 28 日
天迪创新（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）			5,251,612	5,251,612	增发限售	2012 年 4 月 28 日
江苏鑫惠创业投资有限公司			5,225,806	5,225,806	增发限售	2012 年 4 月 28 日
上海彤卉实业有限公司			1,540,202	1,540,202	增发限售	2012 年 4 月 28 日
合计	59,494,813		52,109,181	111,603,994	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
境内上市人民币普通股（A 股）	2011 年 4 月 28 日	20.15	52,109,181	2012 年 4 月 28 日	52,109,181	

2、公司股份总数及结构的变动情况

单位：股

	本次发行前		本次变动	本次发行后	
	股份数量	占比	股份数量	股份数量	占比
有限售条件股份	59,494,813	45.31%	52,109,181	111,603,994	60.85%
无限售条件股份	71,801,210	54.69%	0	71,801,210	39.15%
股份总数	131,296,023	100.00%	52,109,181	183,405,204	100%

公司资产负债率由 2010 年末的 51.80%降低到 2011 年末的 42.91%减少了 8.89%。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数			20,200 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		18,081 户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
成都发动机（集团）有限公司	国有法人	36.02	66,059,614	0	59,494,813	无
天津国汇股权投资管理合伙企业(有限合伙)	未知	5.26	9,647,642	9,647,642	9,647,642	质押 9,647,642
万利隆投资管理有限公司	未知	5.26	9,647,642	9,647,642	9,647,642	质押 9,647,642
景隆融尊（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	未知	4.36	7,987,593	7,987,593	7,987,593	未知
鹰潭宏山投资管理有限合伙企业	未知	3.95	7,237,965	7,237,965	7,237,965	未知
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	未知	3.04	5,570,719	5,570,719	5,570,719	未知
天迪创新（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	未知	2.86	5,251,612	5,251,612	5,251,612	未知
江苏鑫惠创业投资有限公司	未知	2.85	5,225,806	5,225,806	5,225,806	未知
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	国有法人	1.12	2,055,087	0		未知
上海彤卉实业有限公司	未知	0.84	1,540,202	1,540,202	1,540,202	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的		股份种类及数量		

	数量	
成都发动机（集团）有限公司	66,059,614	人民币普通股 6,564,801
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	2,055,087	人民币普通股 2,055,087
邵玉林	686,326	人民币普通股 686,326
张伟	403,760	人民币普通股 403,760
赵正刚	391,730	人民币普通股 391,730
张华	360,000	人民币普通股 360,000
赵汝钢	352,932	人民币普通股 352,932
陈丽琼	348,700	人民币普通股 348,700
中国建银投资证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	345,250	人民币普通股 345,250
中国农业银行－东吴进取策略灵活配置混合型开放式证券投资基金	323,300	人民币普通股 323,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司目前不知道上述无限售条件股东是否存在关联关系，也不知其是否存在一致行动人情况。	

1、公司于 2011 年 9 月 3 日发布了《股权质押公告》（临 2011-031），公司股东万利隆投资管理有限公司、天津国汇股权投资管理合伙企业（有限合伙）将其持有的公司限售流通股股份质押给中航信托有限责任公司，并在中国登记计算有限责任公司上海分公司办理了相关质押登记手续，质押登记日为 2011 年 8 月 24 日。

2、2011 年 12 月 30 日，公司发布了《有限售条件的流通股上市流通的公告》（临 2011-042），公司控股股东成发集团因已兑现其股权分置改革承诺，经保荐机构核查同意，成发集团持有的有限售条件的流通股 59,494,813 股自 2012 年 1 月 6 日起可上市流通。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	成都发动机（集团）有限公司	59,494,813	2012 年 1 月 6 日	59,494,813	股改承诺
2	天津国汇股权投资管理合伙企业(有限合伙)	9,647,642	2012 年 4 月 28 日	9,647,642	增发限售
3	万利隆投资管理有限公司	9,647,642	2012 年 4 月 28 日	9,647,642	增发限售
4	景隆融尊（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,987,593	2012 年 4 月 28 日	7,987,593	增发限售
5	鹰潭宏山投资管理有限合伙企业	7,237,965	2012 年 4 月 28 日	7,237,965	增发限售
6	江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	5,570,719	2012 年 4 月 28 日	5,570,719	增发限售
7	天迪创新（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	5,251,612	2012 年 4 月 28 日	5,251,612	增发限售
8	江苏鑫惠创业投资有限公司	5,225,806	2012 年 4 月 28 日	5,225,806	增发限售
9	上海彤卉实业有限公司	1,540,202	2012 年 4 月 28 日	1,540,202	增发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司目前不知上述有限售条件股东是否存在关联关系，也不知其是否存在一致行动人情况。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

①成都发动机（集团）有限公司（以下简称“成发集团”）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。成发集团拥有 8 个全资子公司，1 个控股和 3 个参股公司，建立了规范、高效的集团管控体系。成发集团现有职工 5635 人，占地面积 66 万平方米，总资产 69.06 亿元。

成发集团工艺门类齐全、技术实力雄厚。形成了机匣、钣金、叶片、热表、装配试车等五个专业化制造中心，在航空发动机关键零部件的加工制造方面形成了技术优势；具备了航空发动机研制所需的成套实验能力，设有国防二级区域计量站，取得国家、国防检测和校准实验室认可资格，理化检测中心通过了国家实验室资格认可；通过了 ISO9001、GJ9001A 和 AS9001-B 质量体系认证，热处理、焊接、无损检测、化学处理、涂层和非传统加工等特种工艺获国际宇航的 NADCAP 认证。

成发集团承担着国家重点型号航空发动机的研制任务；与美国 GE、PW、英国 RR 等企业建立了长期的战略合作关系；工业动力系统广泛应用于国内大型钢铁、冶金、石化、建材等领域，并积极开拓国际市场。

成发集团源于航空、专于航空、志在航空，致力于成为航空发动机骨干企业，成为航空发动机和燃气轮机零部件世界级优秀供应商，成为航空发动机衍生产品--工业动力系统驰名制造商和服务商，积极推进“国际与国内市场、军用领域与民用领域、航空产品与非航空产品、产品经营与资本营运”四个协调。

②中国航空工业集团公司（简称“中航工业”）是由中央管理的国有特大型企业，是国家授权投资的机构，由原中国航空工业第一、第二集团公司重组整合而成立。中航工业设有防务、运输机、发动机、直升机、机载设备与系统、通用飞机、航空研究、飞机实验、贸易物流、资产管理、工程规划建设、汽车等产业模块，下辖 200 余家成员单位，由 20 余家上市公司，员工约 40 万人。

中航工业系列发展歼击机、歼击轰炸机、轰炸机、运输机、教练机、侦察机、直升机、强击机、通用飞机、无人机等飞行器，全面研发涡桨、涡喷、涡扇等系列发动机和空空、空面、地空导弹，强力塑造歼十、飞豹、枭龙、猎鹰、山鹰等飞机品牌和太行、秦岭、昆仑等发动机品牌，为中国军队提供先进航空武器装备。

中航工业秉承“航空报国、强军富民”的宗旨，践行“敬业诚信、创新超越”的理念，提出“两融、三新、五化、万亿”的发展战略。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	成都发动机（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	陈锦
成立日期	2003 年 4 月 8 日
注册资本	75,469
主要经营业务或管理活动	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；高压电实验；防盗安全门的生产、销售；房地产开发经营（凭资质经营）；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、行政法规、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。）

(3) 实际控制人情况

○ 法人

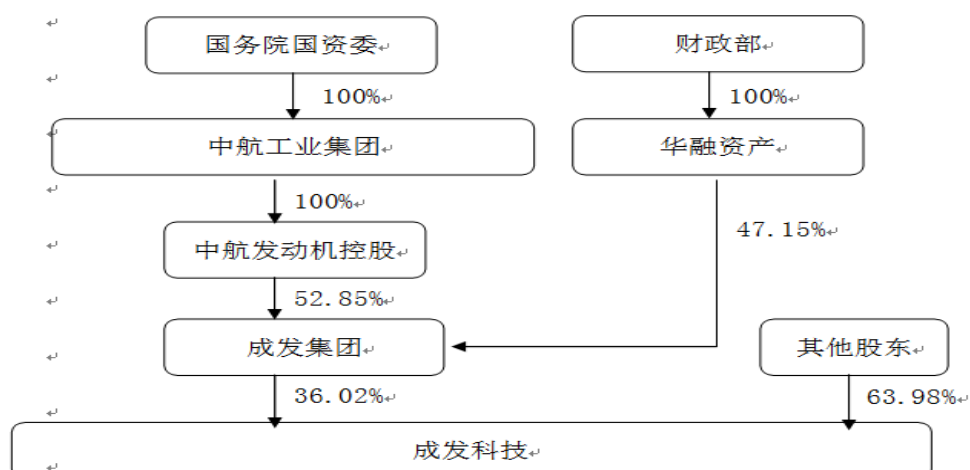
单位：亿元 币种：人民币

名称	中国航空工业集团公司
单位负责人或法定代表人	林左鸣
成立日期	2008 年 11 月 6 日
注册资本	640
主要经营业务或管理活动	许可经营项目：军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务。一般经营项目：金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
陈 锦	董事长、总经理	男	55	2011 年 12 月 12 日	2014 年 12 月 11 日	0	0			是
陈育培	董事、总会计师	男	54	2011 年 12 月 12 日	2014 年 12 月 11 日	0	0			是
贾东晨	董事	男	51	2011 年 12 月 12 日	2014 年 12 月 11 日	0	0			是
蒋富国	董事	男	43	2011 年 12 月 12 日	2014 年 12 月 11 日	0	0			是
王旭东	董事	男	57	2011 年 12 月 12 日	2014 年 12 月 11 日	0	0			是
李金亮	董事	男	45	2011 年 12 月 12 日	2014 年 12 月 11 日	0	0			是
曾永林	独立董事	男	46	2011 年 12 月 12 日	2014 年 12 月 11 日	0	0			否
贾小梁	独立董事	男	54	2011 年 12 月 12 日	2014 年 12 月 11 日	0	0			否
吴 光	独立董事	男	53	2011 年 12 月 12 日	2014 年 12 月 11 日	0	0			否
孙岩峰	监事会主席	男	48	2011 年 12 月 12 日	2014 年 12 月 11 日	0	0			是
晏水波	监事	男	47	2011 年 12 月 12 日	2014 年 12 月 11 日	0	0			是
杨 波	职工代表监事	男	38	2011 年 12 月 12 日	2014 年 12 月 11 日	0	0		19.35	是
刘 建	副总经理	男	49	2011 年 12 月 15 日	2014 年 12 月 11 日	0	0			是
蒲 伟	副总经理	男	47	2011 年 12 月 15 日	2014 年 12 月 11 日	0	0			是
杨春雷	副总经理	男	42	2011 年 12 月 15 日	2014 年 12 月 11 日	0	0			是
王南海	副总经理	男	46	2011 年 12 月 15 日	2014 年 12 月 11 日	0	0			是
杨 锐	原董事长	男	49	2009 年 3 月 9 日	2011 年 12 月 12 日	0	0			是
王海平	原董事	男	58	2007 年 1 月 29 日	2011 年 12 月 12 日	0	0			是
黎学勤	原董事、原总经理	男	49	2007 年 1 月 29 日	2011 年 12 月 12 日	0	0			是
黄 果	原董事	男	43	2007 年 1 月 29 日	2011 年 12 月 12 日	0	0			是
黄 庆	原独立董事	男	56	2007 年 1 月 29 日	2011 年 12 月 12 日	0	0		5.9524	否
彭韶兵	原独立董事	男	48	2007 年 1 月 29 日	2011 年 12 月 12 日	0	0		5.9524	否
刘勇谋	原独立董事	男	53	2007 年 1 月 29 日	2011 年 12 月 12 日	0	0		5.9524	否
袁 哲	原监事	男	46	2007 年 1 月 29 日	2011 年 12 月 12 日	0	0			是
李 翔	原副总经理	男	45	2009 年 9 月 14 日	2011 年 12 月 12 日	0	0		35.02	否
吴 华	原总会计师	女	44	2007 年 1 月 29 日	2011 年 12 月 12 日	0	0		33.52	否
李 洁	原副总经理	女	49	2007 年 1 月 29 日	2011 年 12 月 12 日	0	0		32.08	否
李志伟	原董事会秘书、原副总经理	男	40	2007 年 1 月 29 日	2011 年 12 月 12 日	0	0		32.08	否
江 涛	原副总经理	男	34	2011 年 1 月 7 日	2011 年 12 月 12 日	0	0		32.08	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	201.98	/

陈 锦：1998 年 12 月至 2009 年 5 月，任成发集团董事、副总经理，2005 年至 2009 年 5 月，兼任成发航机党委书记；1993 年至 2009 年先后任四川省青年科学家联合会副主席、四川省机械工程学会副理事长、四川省科协企业事业会副理事长、四川省航空质

量学会理事长、副理事长；2009 年 6 月至 2011 年 6 月，任西安动力控制有限责任公司党委书记；2011 年 6 月至 2011 年 12 月，任成发集团总经理；2011 年 6 月至今，任成发集团董事长；2000 年 1 月至今，任公司董事；2011 年 12 月至今，任公司董事长、总经理。

陈育培：2005 年 6 月至 2011 年 12 月，任成发集团副总经理、总会计师、董事会秘书；2005 年 6 月至今任成发集团董事；2000 年 1 月至 2011 年 12 月任公司监事、监事会主席；2011 年 12 月至今，任公司董事、副总经理、财务负责人。

贾东晨：2006 年 6 月至 2008 年 1 月任沈阳黎明航发（集团）有限责任公司董事、副总经理、总工程师兼技术中心主任，2008 年 1 月至今任沈阳黎明航发（集团）有限责任公司董事、副总经理；2007 年 1 月至今任公司董事。

蒋富国：1998 年 1 月至 2008 年 5 月，任西安安泰叶片技术有限公司财务信息部经理；2008 年 6 月至 2008 年 8 月，任西安航空发动机（集团）有限公司计划处副处长；2008 年 9 月至 2011 年 2 月，任西安航空动力股份有限公司证券事务代表、证券投资部部长；2011 年 3 月至今，任中航发动机控股有限公司资本运营部部长；2011 年 12 月至今任公司董事。

王旭东：2000 年 3 月至今在中国华融资产管理公司成都办事处债权部、资产管理三部、股权管理部工作，现任高级经理；2011 年 12 月至今任公司董事。

李金亮：2004 年 2 月至今，任江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司董事长；2007 年 3 月至今，任江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司党委书记；2007 年 11 月至今，任江苏汇鸿国际集团总裁助理；1999 年 11 月至今，任中共江苏省委“333 工程”第三层次培养对象；2002 年 4 月至今，兼任中国五矿化工商会柠檬酸分会理事长；2009 年 8 月至今，兼任中国食品土畜进出口商会副会长；2011 年 12 月至今，任公司董事。

曾永林：2007 年 8 月至今，任中铁二局股份有限公司副总经理、总会计师；2011 年 12 月至今，任公司独立董事。

贾小梁：2003 年 3 月-2008 年 8 月，任国务院国资委企业改革局副局长；2008 年 9 月至今，任职于中国国际金融有限公司投资银行委员会；2011 年 6 月至今，任四川长虹股份有限公司独立董事；2011 年 7 月至今，任中材科技股份有限公司独立董事；2011 年 12 月至今，任公司独立董事。

吴光：2005 年 3 月至 2008 年，任成都大学校长；2008 年至今，任西南交通大学教授、博导；2011 年 12 月至今，任公司独立董事。

孙岩峰：历任中国一航发动机事业部副总裁；中航工业发动机经营计划部部长；中航发动机有限责任公司总经理助理；中航发动机控股有限公司总经理助理；2011 年 5 月至今，任成发集团党委书记、董事；2011 年 12 月至今，任公司监事会主席。

晏水波：历任成发集团四厂厂长助理、四厂副厂长；成发集团一厂厂长；新星股份公司总经理助理、新星股份公司总经理；成发集团副总工程师、成发航机副总经理（兼）、技术中心常务副主任（兼）；成发集团总经理助理、型号办主任；2010 年 12 月至今任成发集团党委副书记、纪委书记、工会主席；2011 年 12 月至今，任公司监事。

杨波：2003 年 10 月至 2011 年 1 月任公司财务部部长；2011 年 1 月至 2011 年 8 月，任成发集团财务部部长；2011 年 9 月至今，任公司财务部部长；2009 年 2 月至今任公司职工代表监事。

刘建：2003 年 4 月至 2011 年 12 月任成发集团副总经理、总工程师；2011 年 12 月至今任公司副总经理。

蒲伟：2008 年 4 月至 2011 年 12 月任成发集团副总经理；2011 年 12 月至今任公

司副总经理。

杨春雷：历任成发科技三厂 37 车间工艺员、分团委书记、技术科副科长、生产副厂长、厂长；成发科技技术中心副主任、主任、总经理助理；中国航空工业第十区域成都计量站站长；2010 年 2 月至 2011 年 12 月任副总经理、总法律顾问；2010 年 2 月至今任成发集团董事；2011 年 12 月至今任公司副总经理。

王南海：历任南方普惠航空发动机有限公司副总经理，南方公司航空发动机分公司副总工程师，南方公司国际工贸分公司副总经理、总经理兼党委书记等职；2011 年 1 月至 2011 年 12 月任成发集团副总经理；2011 年 12 月至今任公司副总经理。

杨 锐：2006 年任西安航空发动机集团有限公司党委书记、总经理、副董事长；2008 年兼任西安航空动力股份有限公司党委书记兼监事会主席；2009 年 3 月至 2011 年 6 月，任成发集团董事、董事长、总经理、党委副书记；2009 年 3 月至 2011 年 12 月，任公司董事长；2011 年 6 月至今，任中航工业发动机控股公司副总经理。

王海平：2008 年 11 月至今任中国航空工业集团公司资产管理事业部纪检组长，2002 年至 2011 年任成发集团董事，2000 年至今任哈尔滨东安动力机械股份有限公司监事，2004 年至今任哈尔滨航空工业股份有限公司监事，2004 年至今任艾维克酒店监事会主席；2000 年 1 月至 2011 年 12 月，任公司董事。

黎学勤：2004 年 8 月 13 日至 2011 年 12 月任公司总经理，2009 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月任成发集团董事、党委书记，2005 年 3 月至 2011 年 12 月任公司董事。

黄 果：2006 年 11 月至 2010 年 10 月任中国华融资产管理公司成都办事处副总经理；2010 年 5 月至 2010 年 11 月，任中国华融资产管理公司重庆办事处副总经理；2010 年 12 月至今任华融期货有限责任公司党委书记；2007 年 1 月至 2011 年 12 月，任公司董事。

黄 庆：1998 年以来历任西南交通大学研究生院副院长、院长、西南交通大学副校长，现任西南交通大学教授；2002 年 9 月至今任第五届教育部科学技术委员会委员；2004 年 9 月至今任成都市重大行政决策专家咨询论证委员会咨询专家；2003 年 7 月至 2011 年 12 月任公司独立董事。

彭韶兵：现任西南财经大学会计学院院长、教授、博士研究生导师；中国会计学会教育分会常务理事；中国注册会计师协会教育培训委员会委员；财政部企业内控标准委员会咨询委员；2008 年至今任中铁二局股份有限公司独立董事；2007 年至今任宜宾五粮液股份有限公司独立董事；2009 年至今任长安汽车股份有限公司独立董事；2007 年 1 月至 2011 年 12 月，任公司独立董事。

刘勇谋：2003 年至今任成都艾迈计算机辅助工程公司董事长兼总经理；2007 年 1 月至 2011 年 12 月，任公司独立董事。

袁 哲：2008 年 1 月至 2008 年 10 月任中国航空工业第二集团公司纪检监察审计部副部长，2008 年 11 月至今任中航直升机有限责任公司财务部部长，2000 年至 2008 年 10 月任国有企业监事会驻中航二集团公司监事，2000 年至今任航空证券有限责任公司监事，2000 年至今任成发集团监事；2000 年 1 月至 2011 年 12 月，任公司监事。

李 翔：2007 年至 2009 年 8 月，任公司总经理助理、制造一厂厂长。2009 年 9 月至 2011 年 12 月，任公司副总经理；2012 年 1 月至今任公司总经理助理。

吴 华：1999 年至 2011 年 12 月，任公司总会计师。2012 年 1 月至今任成发集团总经理助理、副总会计师。

李 洁：2007 年 1 月 29 日至 2011 年 12 月，任公司副总经理；2012 年 1 月至今，任公司总经理助理。

李志伟：2003 年 8 月至 2011 年 12 月，任公司董事会秘书，2006 年至 2008 年 2 月

兼任公司总经理助理，2008 年 2 月至 2011 年 12 月，任公司副总经理。

江 涛：历任成发集团物业公司房管科技技术员；成发集团经理部秘书；成发集团三产管理部团委书记；成发集团地产公司综合部部长助理、经理部经理、副经理、经理；成发集团总经理助理，公司办（党办）主任；2011 年 1 月至 2011 年 12 月，任公司副总经理；2012 年 1 月至今，任成发集团总经理助理、成发地产总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈锦	成发集团	董事长	2011 年 6 月 1 日		否
陈锦	成发集团	总经理	2011 年 6 月 1 日	2011 年 12 月 14 日	是
陈育培	成发集团	董事	2005 年 6 月 1 日		是
陈育培	成发集团	副总经理、总会计师、董事会秘书	2005 年 6 月 1 日	2011 年 12 月 14 日	是
贾东晨	沈阳黎明航发（集团）有限责任公司	董事、副总经理	2008 年 1 月 1 日		是
李金亮	江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	党委书记	2007 年 3 月 1 日		是
李金亮	江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	董事长	2004 年 2 月 1 日		是
袁哲	成发集团	监事	2000 年 1 月 1 日		否
孙岩峰	成发集团	董事、党委书记	2011 年 5 月 1 日		是
晏水波	成发集团	党委副书记、纪委书记、工会主席	2010 年 12 月 1 日		是
杨波	成发集团	财务部部长	2011 年 1 月 1 日	2011 年 8 月 30 日	是
刘建	成发集团	副总经理、总工程师	2003 年 4 月 1 日	2011 年 12 月 14 日	是
蒲伟	成发集团	副总经理	2008 年 4 月 1 日	2011 年 12 月 14 日	是
杨春雷	成发集团	董事、副总经理、总法律顾问	2010 年 2 月 1 日	2011 年 12 月 14 日	是
王南海	成发集团	副总经理	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 14 日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨锐	中航工业发动机控股公司	副总经理	2011 年 6 月 1 日		是
陈锦	西安动力控制有限责任公司	党委书记	2009 年 6 月 1 日	2011 年 6 月 1 日	是
蒋富国	中航发动机控股有限公司	资本运营部部长	2011 年 3 月 1 日		是
王旭东	中国华融资产管理公司成都办事处	高级经理			是
曾永林	中铁二局股份有限公司	副总经理、总会计师	2007 年 8 月 1 日		是
贾小梁	中国国际金融有限公司投资		2008 年 9 月 1 日		是

	银行委员会				
贾小梁	四川长虹股份有限公司	独立董事	2011 年 6 月 1 日		是
贾小梁	中材科技股份有限公司	独立董事	2011 年 7 月 1 日		是
吴光	西南交通大学	教授、博导	2008 年 1 月 1 日		是
黎学勤	中航工业发动机研究院一分院	分党组书记	2011 年 6 月 1 日		是
王海平	中航工业资产管理事业部	纪检组长	2001 年 11 月 1 日		是
王海平	成发集团	董事	2002 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	否
王海平	哈尔滨东安动力机械股份有限公司	监事	2000 年 1 月 1 日		否
王海平	哈尔滨航空工业股份有限公司	监事			否
王海平	艾维克酒店	监事会主席	2004 年 1 月 1 日		是
贾东晨	沈阳黎明航发（集团）有限责任公司	董事、副总经理	2008 年 1 月 1 日		是
彭韶兵	西南财经大学	会计学院院长、教授、博士生导师	2000 年 1 月 1 日		是
彭韶兵	中铁二局	独立董事	2008 年 1 月 1 日		是
彭韶兵	宜宾五粮液股份有限公司	独立董事	2007 年 1 月 1 日		是
彭韶兵	长安汽车	独立董事	2009 年 1 月 1 日		是
刘勇谋	成都艾迈计算机辅助工程公司	董事长兼总经理	2003 年 1 月 1 日		是
黄庆	西南交通大学	教授	1998 年 1 月 1 日		是
袁哲	中航直升机有限责任公司	财务部部长	2008 年 11 月 1 日		是
袁哲	航空证券有限责任公司	监事	2000 年 1 月 1 日		否
袁哲	成发集团	监事	2000 年 1 月 1 日		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	报告期内，董事、监事报酬分别由董事会、监事会提案，由 2010 年年度股东大会决定。 经公司第三届董事会第三十六次会议审议通过，公司高级管理人员 2011 年度薪酬标准按照《高管人员薪酬及奖励方案》考核执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 董事（独立董事除外）、监事（职工代表监事除外）未在公司领取报酬。这是根据现行有关政策规定，我公司大部分董事（独立董事除外）、监事（职工代表监事除外）均在其他国有控股企业或事业单位任职并领取报酬，因此参照公务员要求，不能兼职兼薪； (2) 公司职工代表监事的薪酬根据其在公司的业务岗位任职薪酬标准确定； (3) 公司高级管理人员实行年薪制，年薪由基薪和风险收入两部分构成，具体金额确定、考核按照经第三届董事会第一次会议审议通过的《高管人员薪酬及奖励方案》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	1、董事、监事 按照公司第三届董事会第三十六次会议、第三届监事会第十七次会议及 2010 年度股东大会审议通过的公司董事、监事 2011 年度薪酬方案，公司董事、监事 2011 年度在公司领薪情况如下： (1) 独立董事彭韶兵 5.95 万元（含税）；

	(2) 独立董事刘勇谋 5.95 万元 (含税); (3) 独立董事黄庆 5.95 万元 (含税); (4) 职工代表监事、财务部部长杨波 19.35 万元 (其中, 监事津贴为人民币 1.5 万元 (税后), 其余为杨波任公司计划财务部部长的工资、奖金); (5) 公司其他董事、监事已在派出单位领薪, 根据有关规定, 不再在本公司领取报酬。 2、高级管理人员 按照公司《高级管理人员薪酬及奖励方案》及公司第三届董事会第三十六次会议决议, 并综合考虑公司生产经营计划、指标完成情况以及公司非经常性因素等因素后确定、发放的公司 2011 高级管理人员薪酬具体为: (1) 原副总经理李翔 35.02 万元; (2) 原财务负责人吴华 33.52 万元; (3) 原副总经理李洁 32.08 万元; (4) 原副总经理、董事会秘书李志伟 32.08 万元; (5) 原副总经理江涛 32.08 万元。
--	--

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨锐	原董事长	离任	董事会换届
陈锦	董事长、总经理	聘任	董事会换届
黎学勤	原总经理	离任	董事会换届
王海平	原董事	离任	董事会换届
黄果	原董事	离任	董事会换届
彭韶兵	原独立董事	离任	董事会换届
刘勇谋	原独立董事	离任	董事会换届
黄庆	原独立董事	离任	董事会换届
陈育培	原监事会主席	离任	监事会换届
袁哲	原监事	离任	监事会换届
李翔	原副总经理	离任	董事会换届后高管人员重新聘任
吴华	原财务负责人	离任	董事会换届后高管人员重新聘任
李志伟	原副总经理、董事会秘书	离任	董事会换届后高管人员重新聘任
李洁	原副总经理	离任	董事会换届后高管人员重新聘任
江涛	原副总经理	离任	董事会换届后高管人员重新聘任
蒋富国	董事	聘任	董事会换届
王旭东	董事	聘任	董事会换届
陈育培	董事、副总经理、财务负责人	聘任	董事会换届及高管人员重新聘任
李金亮	董事	聘任	董事会换届
曾永林	独立董事	聘任	董事会换届
贾小梁	独立董事	聘任	董事会换届
吴光	独立董事	聘任	董事会换届
孙岩峰	监事会主席	聘任	监事会换届
晏水波	监事	聘任	监事会换届
刘建	副总经理	聘任	董事会换届后高管人员重新聘任
蒲伟	副总经理	聘任	董事会换届后高管人员重新聘任

杨春雷	副总经理	聘任	董事会换届后高管人员重新聘任
王南海	副总经理	聘任	董事会换届后高管人员重新聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,613
公司需承担费用的离退休职工人数	626
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
工人	2,407
技术人员	620
管理人员	586
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	576
大专	1,086
中专、中技、职高及以下	1,951

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，正确履行决策程序，公司董事、监事及其高级管理人员正确行使职权，规范运作。

2011 年，公司根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30 号）及四川证监局要求，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，以确保公司内幕内幕信息的安全，切实维护全体股东利益。

2011 年 7 月，公司召开了第三届董事会第四十一次会议，会议对公司《关联交易管理办法》进行了修订。修订后的《关联交易管理办法》对公司关联交易审批流程、权限等进行了明确、规范，为公司关联交易的进一步规范提供了制度保证。

(1) 关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

(2) 关于董事与董事会

公司共有 9 名董事，其中独立董事 3 名。公司董事人数和人员构成符合法律、法规要求。各位董事均能够忠实勤勉地履行其权利、义务，基本能够按要求出席董事会和列席股东大会；在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，均能严格遵守公司《董事会议事规则》的有关规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益；积极参加四川省证监局组织的有关培训，熟悉相关法律法规，深入了解作为董事的权利和责任，更好地履行相应的权利和义务。公司董事均积极主动地及时了解掌握公司的经营情况和相关的宏观、行业信息，并听取经营管理层工作汇报。报告期内，公司共召开了 12 次董事会会议。董事会会议严格按照规定议程进行，并有完整的会议记录。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会的人员组成均符合有关法规的规定。2011 年，公司充分发挥各专门委员会在规

范公司治理、薪酬考核与激励机制建设等方面的作用，保障了公司的科学决策。

2011 年 12 月，公司董事会完成了第三届董事会至第四届董事会的换届选举工作。

(3) 关于监事与监事会

公司共有 3 名监事，其中职工代表监事 1 名。监事人数和人员构成符合法律法规的要求；公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行其职责，对公司财务，对董事、董事长和其他高级管理人员履行职责之合法性、合规性，进行监督。报告期，公司共召开监事会会议 6 次，监事会会议符合相关规定，有完整、真实的会议记录。

2011 年 12 月，公司监事会完成了第三届监事会至第四届监事会的换届选举工作。

(4) 关于董事会与经营管理层

本报告期内，董事会对经营管理层授权明确、管理有效。

公司经营管理层在《公司章程》及董事会规定的授权范围内实施公司经营和管理，基本完成了年初制定的年度经营计划，推动了公司各项业务的快速发展。

2011 年 12 月，公司董事会换届选举后对公司总经理、财务负责人、副总经理进行了重新聘任。

(5) 关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立了公正透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。公司经理人员的选聘过程公开透明，符合法律法规规定。

(6) 关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。公司董事会办公室、投资管理部通过接待股东来访、回答咨询、调整投资者关系网站页面等其他方式来增强信息披露的透明度，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸，使所有股东都有平等的机会获得信息。

(7) 中国证券监督管理委员会四川监管局（以下简称“四川证监局”）于 2011 年 9 月开展了对公司的巡检。公司于 2012 年 2 月 2 日收到四川证监局发出的行政监管措施决定书《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《行政监管措施决定书》）详见公司于 2012 年 2 月 4 日发布的《四川成发航空科技股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会四川监管局行政监管措施决定书的公告》（临 2012-001）。公司董事会、监事会、管理层对《行政监管措施决定书》要求整改事项高度重视，正视所存在的问题，会同 2011 年度非公开发行保荐人、律师、审计师等各方对整改事项进行了认真研究，制定了整改计划，并严格实施。截止到 2012 年 3 月，整改工作基本完成。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	问题：公司总经理自 2009 年 2 月起在控股股东成发集团处领薪，未在公司领薪。整改完成情况：公司 2011 年 12 月 15 日召开第四届董事会第一次（临时）会议，会议审议并通过“聘任公司总经理”的议案，聘任陈锦为公司总经理，任期至本届董事会届满为止，并自 2012 年 1 月 1 日起在公司领薪。本次总经理重新聘任后，总经理不在公司领薪的情况已消除。
2	问题：成发集团直接向公司发文推荐任命副总经理。整改完成情况：2011 年 12 月 15 日，公司召开第四届董事会第一次（临时）会议，会议审议并通过“聘任公司副总经理、财务负责人”的议案。本次董事会聘任的公司副总经理均由公司总经理提名，经公司提名委员会资格审查通过后，由董事会聘任。成发集团直接向公司发文推荐任命副总经理的情况已消除。
3	问题：公司向子公司中航工业哈尔滨轴承有限公司（简称中航哈轴）推荐的董事主要来自控股股东

	或控股股东的上级公司，公司缺乏实际控制力。整改完成情况：1、根据整改要求及公司第四届董事会换届选举后高级管理人员情况，公司于 2012 年 3 月 16 日向中航哈轴发出了《关于推荐中航工业哈尔滨轴承有限公司董事、监事人选的函》，该推荐函经中航哈轴 3 月 20 日举行的股东会第四次会议审议通过后生效。本次董事、监事重新选举后，中航哈轴董事中的马国恩、陈育培、李翔、郑玲、柴鸣五人由公司推荐，监事会主席孙岩峰由公司推荐。公司推荐的董事、监事人选任职情况如下：陈育培任公司董事、财务负责人、副总经理，孙岩峰任公司监事会主席，李翔任公司总经理助理，郑玲任公司证券部部长，柴鸣任公司资本运营部部长，马国恩任沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司副总经理。上述人员完全能够代表公司利益，公司对其具备控制能力。同时，哈尔滨东安发动机（集团）有限公司作为公司的一致行动人，在中航哈轴董事会也拥有一名董事席位。因此，无论是中航哈轴董事会还是股东会，公司都拥有控制力。2、按照规范化管理要求，公司向中航哈轴提出了规范公司治理的要求。中航哈轴制定了《信息上报管理办法》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、三会议事规则等，对中航哈轴重大信息上报、关联交易、三会表决机制等重要事项进行了规范，为公司加强对中航哈轴的控制提供了制度基础。3、公司制定了《派出董监事管理办法》，对公司派出董监事人员构成、任职程序、职责、权力及义务、重大事项报告、议事规则、定期报告等进行规定，以增加公司对其控制力及管理力度。
4	问题：原成发集团安全环保部等 7 个部门自 2011 年 5 月随公司非公开发行收购资产并入公司后，仍继续承担了成发集团的相应管理职能。整改完成情况：（1）经公司与控股股东成发集团协调，成发集团已撤销了对以上机构及人员的任命及职能安排，且不再设立相应职能部门。（2）与成发集团签订资产业务委托管理协议。由于成发集团将撤销安全环保部等职能部门，鉴于目前公司军品生产任务仍然以成发集团名义承接，在保证公司资产、机构、人员独立的基础上，公司拟与成发集团协商签订托管协议，成发集团将其承接、承担国家、军队航空发动机产品生产、制造、维修以及科研试制、生产等相关业务委托给公司进行有偿管理。托管协议按其金额履行关联交易审批程序后生效。
5	问题：公司基建技改维修方面涉及中航工业 6S 管理相关事项均由成发集团统一规划部署。整改完成情况：1、2011 年 10 月，公司已经完成了 6S 铜牌验收。2012 年 2 月 6 日，公司下发了《关于调整四川成发航空科技股份有限公司 6S 管理组织机构及其职责的通知》，对公司 6S 机构设置、工作职责等内容进行了重申、规范。按照文件规定，公司管理创新部将切实履行 6S 管理职能，全面负责公司 6S 统筹安排、执行、检查考评等工作，公司 6S 工作将独立完成。2、公司 6S 管理涉及资产购置、基建技改、费用开支的，将严格按照《公司 6S 管理项目经费管理办法（试行）》执行，对于本次检查发现的 6S 管理涉及基建技改的项目按以下程序执行：证券部依据 6S 管理年度实施计划和各单位提出的厂房建筑（配套设施）改造项目申报向基建技改部下达投资计划，基建技改部负责组织实施并按照《成发科技建设项目审计标准》提交审计结算。3、由于目前中国航空工业（集团）公司尚不接受以公司为主体的 6S 项目申报，因此，经协商，公司与成发集团 6S 管理将采用合并申报、独立运行的模式开展。公司 6S 项目规划及实施，不再报成发集团审批。6S 项目中涉及到固定资产投资的，将严格执行新制定的 6S 项目管理及经费使用办法，由公司独立运行完成，不再报成发集团审批。
6	问题：公司第三届董事会、监事会成员任期为 2007 年 1 月至 2010 年 1 月，截止 2011 年 11 月仍未改选。整改完成情况：经公司 2011 年 12 月 12 日举行的 2011 年第一次临时股东大会及 2011 年 12 月 15 日举行的第四届董事会第一次（临时）会议审议通过，公司完成了董事会、监事会换届选举及相关的高级管理人员重新聘任工作。
7	问题：公司董事会会议通知时间不符合《公司法》规定时限，董事会会议未出席董事委托书未载明对各项提案的简要意见、表决意向及有效期限。整改完成情况：《公司章程》、《董事会议事规则》已对公司董事会通知时间、未出席董事委托书载明内容作出了明确规定。出现以上问题的原因主要是部分人员对相关规定未能执行到位。目前，公司董事会办公室已对公司董事会委托书内容进行了补充修改，增加了未出席董事对各项议案的简要意见、表决意向、有效期限等内容，使之能够准确表达未出席董事意见。今后，董事会办公室将加强对工作人员的培训和教育，强化其合规性意识，确

	保公司董事会各项工作合规、有序开展。			
8	问题：公司总经理自 2009 年 9 月起授权常务副经理主持公司日常工作，未在公司实际履职。整改完成情况：公司 2011 年 12 月 15 日召开了第四届董事会第一次（临时）会议，会议审议并通过了“聘任公司总经理”的议案，聘任陈锦为公司总经理，任期至本届董事会届满为止。陈锦已按照《公司章程》、《总经理工作细则》的要求，自 2011 年 12 月 15 日起切实履行总经理职责。总经理未在公司实际履职的情况已消除。			
9	问题：公司对控股子公司提供担保未按《公司章程》和公司《对外担保管理办法》的规定要求被担保人提供反担保。整改完成情况：1、对公司已向控股子公司-四川法斯特机械制造有限公司提供的 800 万元担保，由四川法斯特已于 3 月 23 日归还银行借款，并以此解除担保义务。2、如四川法斯特 2012 年度仍需公司为其提供担保的，公司将严格按照《对外担保管理办法》等规定，在提交董事会、股东大会审议的对外担保议案中设置反担保条款，只有在对外担保议案取得董事会、股东大会同意且四川法斯特其他股东提供的反担保条件到位的情况下公司方予以担保。			
10	问题：公司合同审批存在控制风险。整改完成情况：公司已按照上市公司内部控制要求对《合同管理管理办法》进行了修订，以文件形式明确规定具体领导人员授权审批单笔限额及授权范围。			
11	问题：中航哈轴第二大股东以预收股利款方式占用资金。中航哈轴进入成发科技前曾以预付股利款的名义支付第二大股东哈尔滨轴承制造有限公司（简称哈轴制造）1500 万元。公司收购中航哈轴后未及时收回该笔资金，形成关联方非经营性资金占用。整改完成情况：哈轴制造已于 2012 年 3 月 6 日前将该 1500 万元资金全额返还至中航哈轴。			
12	问题：向成发集团出租房产的关联交易未按规定履行决策程序、相关收入确认不完整。整改完成：（1）重新签订租赁合同公司已与成发集团协商废止原 118 号部分办公楼的《房屋租赁合同》，并按照成本加成法原则，重新测算租金水平，于 2011 年 12 月与成发集团签署了 2011 年度关于 118 号部分办公楼的租赁合同，该租赁合同经公司 2 月 27 日召开的第四届董事会第二次（临时）会议审议通过后生效。（2）收入确认。2011 年的 118#大楼租赁收入已按租赁合同开具了发票，财务部门确认了租赁收入，完整将租赁收入纳入公司财务报告中。（3）专项审计报告。中瑞岳华会计师事务所于 2012 年 3 月 23 日出具了《关于四川成发航空科技股份有限公司与大股东成都发动机（集团）有限公司关联交易的专项审核报告》（中瑞岳华专审字【2012】第 0889 号），其中包括了对以上第（2）项关于 2011 年度 118 大楼租赁收入确认审查结果。			
年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
作为以上问题 4 的整改措施之一，公司拟与成发集团签署《资产、业务委托管理协议》，该协议将提交董事会、股东大会审议通过后生效。	证券部部长 郑玲	年度董事会、股东大会时间安排	已与成发集团对《资产、业务委托管理协议》内容进行了协商，基本达成一致	2012 年 5 月，《资产、业务委托管理协议》提交 2011 年年度股东大会审议通过后生效。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨锐	否	11	11	9	0	0	否
陈锦	否	12	11	10	1	0	否
黎学勤	否	11	10	9	1	0	否
王海平	否	11	11	9	0	0	否
黄果	否	11	9	9	2	0	否
贾东晨	否	12	11	9	1	0	否
彭韶兵	是	11	11	9	0	0	否
刘永谋	是	11	11	9	0	0	否
黄庆	是	11	10	9	1	0	否
王旭东	否	1	1	1	0	0	否
蒋富国	否	1	1	1	0	0	否
李金亮	否	1	1	1	0	0	否
曾永林	是	1	1	1	0	0	否
吴光	是	1	1	1	0	0	否
贾小梁	是	1	1	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等规定制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事应尽的诚信和勤勉义务、职责及享有的权限、公司为独立董事行使职权应提供的保障等方面做出了规定。

公司 2011 年 12 月完成董监事会换届选举，第四届董事会独立董事自 2011 年 12 月 12 日起履职。按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等规定履行职责，具体情况如下：

(1) 2011 年度，独立董事出席各次董事会议情况见下表

届次	会议时间	会议召开形式	独立董事出席情况		
			彭韶兵	刘勇谋	黄庆
三届三十四次	2011.1.7	传真	出席	出席	出席
三届三十五次	2011.3.7	传真	出席	出席	出席
三届三十六次	2011.3.28	现场	出席	出席	委托刘勇谋
三届三十七次	2011.4.14	传真	出席	出席	出席
三届三十八次	2011.4.20	传真	出席	出席	出席
三届三十九次	2011.6.16	传真	出席	出席	出席
三届四十次	2011.7.4	传真	出席	出席	出席
三届四十一次	2011.8.23	现场	出席	出席	出席
三届四十二次	2011.9.9	传真	出席	出席	出席
三届四十三次	2011.10.24	传真	出席	出席	出席
三届四十四次	2011.11.25	传真	出席	出席	出席
届次	会议时间	会议召开形式	独立董事出席情况		
			曾永林	贾小梁	吴光
四届一次	2011.12.15	传真	出席	出席	出席

独立董事积极获取表决所需的足够资料以便对各次董事会表决事项作出谨慎、客观的判断。通过与管理层沟通和对公司的实地走访，加强对公司经营、财务的了解及把握能力，从而为公司发展提出合理化建议，确保公司决策的合法、公正，维护了中小股东利益。

独立董事未发生连续两次未亲自出席董事会的情况。

(2) 表决及提出异议事项

独立董事对 2011 年度公司董事会的各项议案均表示同意，未对公司董事会审议事项提出异议。

(3) 发表独立意见情况

2011 年度，独立董事对公司以下事项发表独立意见：

①2011 年 1 月 7 日，公司召开了第三届董事会第三十四次（临时）会议，独立董事对本次会议相关议案发表独立意见如下：

会议同意王春笋通知辞去公司副总经理职务，聘任江涛为公司副总经理。独立董事意见为：公司同意王春笋辞去副总经理职务的决策程序符合法律、法规和公司章程的相关规定；根据江涛的个人履历等材料，没有发现其有《公司法》第 147 条规定的情况，以及被中国证监会确定为市场禁入者且禁入尚未解除之情况，符合公司高级管理人员的任职资格，公司相应的决策程序符合法律、法规和公司章程的相关规定；独立董事同意本次董事会对以上事项的决定。

②2011 年 3 月 7 日，公司召开了第三届董事会第三十五次（临时）会议，独立董事对本次会议相关议案发表独立意见如下：

A、公司向中航工业集团公司申请金额为人民币 7,000 万元综合授信额度、期限为一年、信用方式，该授信主要用于公司流动资金贷款业务；公司向中航工业集团财务有限责任公司申请综合授信，金额为人民币 10,000 万元综合授信额度、期限为一年、信用方式，该授信主要用于公司信贷业务。独立董事意见为：公司向中航工业集团公司及中航工业集团财务有限责任公司申请的以上综合授信额度，利率低于同期的贷款利息，有利于改善公司债务结构、减少财务费用、降低运营风险。该关联交易是遵循公平、公正、自愿、诚信的原则作出的，没有发现存在损害交易各方利益的情况，不会损害公司及中小股东的利益，有利于保持公司经营业务稳定。我们对以上关联交易合同表示同意。

B、公司为控股子公司-四川法斯特机械制造有限公司申请的 5,750 万元的综合授信额度提供担保，为全资子公司四川成发普瑞玛机械制造有限公司申请的 4,000 万元。独立董事意见为：四川法斯特和成发普睿玛尽管目前经营上出现暂时性大幅亏损，

但其经营前景看好，企业经营价值没有发生变化，自身负债率较高，生产经营急需融资。以上担保事项公司已按照《公司章程》等有关文件的规定履行了尽职调查及审批程序，符合中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的要求。独立董事对公司上述担保事项均表示同意。

③2011 年 3 月 28 日，公司召开第三届董事会第三十六次会议，独立董事对本次会议相关议案发表独立意见如下：

A、2011 年过渡期日常关联交易合同

在公司非公开发行完成前，公司 2011 年各项日常关联交易按照 2010 年度签署的各项关联交易执行，各项关联交易的定价依据、定价原则、结算方式仍然按照原关联交易协议执行，董事会授权总经理签署关联交易延期执行的补充协议；完成非公开发行后，公司将另行与关联方签订新的关联交易协议。

涉及到延期执行的关联交易协议包括受托加工 6 号航空发动机零部件、动能供应、叶片毛料供应、工装器具制造及修理、受托叶片加工、材料采购、成发天回生产基地租赁七项业务。其中，受托加工 6 号航空发动机零部件及材料采购的关联合同参照 2009 年度签定的相关合同执行，其他五项合同的定价依据与以前年度比较未发生重大变化，参照市场公允价格确定价格。

独立董事认为，以上关联交易是遵循公平、公正、自愿、诚信的原则作出的，没有发现存在损害交易各方利益的情况，不会损害公司及中小股东的利益，有利于保持公司经营业务稳定。独立董事对以上关联交易合同表示同意。

B、公司 2010 年度高管薪酬

2010 年度，公司按照第三届董事会第二十六次会议的相关决定计算并发放公司高级管理人员风险收入，共计发放高管薪酬 180.38 万元。

独立董事认为，以上事项符合《公司章程》等相关规定，不会损害公司及中小股东的利益，有利于保持公司经营业务稳定。独立董事对以上事项表示同意。

④2011 年 4 月 14 日，公司召开了第三届董事会第三十七次（临时）会议，独立董事对本次所审议的“关于增加 2010 年年度利润分配及公积金转增股本计划临时提案”，发表独立意见。

根据公司控股股东提议，本次公司董事会增加 2010 年年度利润分配及公积金转增股本计划的临时提案，具体为：本年度不发放现金红利、不送股；未分配利润 178,695,172.94 元结转以后年度分配；本年度公积金不转增股本，同时控股股东表示在 2010 年年度股东大会上将对本提案投赞成票，对原提案投反对票。

独立董事认为：公司控股股东临时提案程序符合相关法律法规及公司章程的规定，其动议有利于公司发展和股东长期利益。同时，根据大股东对股东大会上利润分配方案投票的安排意见，能够保证股东大会通过分配方案的唯一性。因此，我们同意本次董事会将大股东提出的 2010 年年度利润分配方案及公积金转增股本计划提交公司 2010 年年度股东大会审议。

⑤2011 年 6 月 16 日，公司召开了第三届董事会第三十九次（临时）会议，独立董事对本次董事会相关议案发表独立意见如下：

公司向成发集团临时借款 12,000 万元，借款时间 3 个月，借款利率按银行同期基准利率执行，用于归还中国进出口银行成都分行的 6 月 21 日到期贷款，公司将用 6 至 8 月的收汇款向成发集团归还该临时周转借款。

独立董事认为，以上关联交易是遵循公平、公正、自愿、诚信的原则作出的，没有发现存在损害交易各方利益的情况，不会损害公司及中小股东的利益，有利于保持公司经营业务稳定。独立董事对以上关联交易合同表示同意。

⑥2011 年 9 月 9 日，公司召开了第三届董事会第四十二次（临时）会议，独立董事对本次董事会相关议案发表独立意见如下：

公司拟与中航技国际工贸有限公司签订总金额为人民币 356 万元的《设备新购合同》，独立董事认为，以上关联交易是遵循公平、公正、自愿、诚信的原则作出的，没有发现存在损害交易各方利益的情况，不会损害公司及中小股东的利益，有利于保持公司经营业务稳定。独立董事对以上关联交易合同表示同意。

⑦2011 年 11 月 25 日，公司召开了第三届董事会第四十四次（临时）会议，独立董

事对本次董事会相关议案发表独立意见如下：

按照股东提名，并经董事会提名委员会 2011 年度第二次（临时）会议对各候选人任职资格审议并通过，本次董事会换届的提名人及候选人情况如下：成发集团提名董事候选人陈锦、蒋富国、王旭东、陈育培、贾东晨、王海平，提名独立董事候选人曾永林、贾小梁、吴光；江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司提名董事候选人李金亮。

以上提名程序符合《公司法》、《公司章程》等相关规定，被提名董事符合《公司法》、《公司章程》的任职资格及任职条件，独立董事任职资格及任职条件同时符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《上海证券交易所上市公司独立董事备案及培训工作指引》要求。

独立董事认为，以上事项符合《公司章程》等相关规定，不会损害公司及中小股东的利益，有利于保持公司经营业务稳定。独立董事对以上事项表示同意。

(4)独立董事在董事会专业委员会工作情况

①刘勇谋、黄庆两名独立董事作为提名委员会委员出席了公司 2011 年度召开的三次会议并表决；

②彭韶兵、刘勇谋两名独立董事作为审计委员会委员出席了公司 2011 年度召开的四次会议并表决；按照《公司审计委员会工作细则》的相关规定，听取了公司管理层关于公司经营情况和重大事项进展情况的汇报，对 2010 年年度审计计划进行了审查，对公司 2010 年度财务报告（未经审计）、2010 年年度财务报告（初审意见）、2010 年度财务报告（已审计）进行了审查，并发表了 2010 年度公司财务报告的审计工作总结；

③2011 年 3 月 28 日，薪酬与考核委员会编制了《薪酬与考核委员会 2010 年履职情况汇总报告》，并由薪酬委员会主任委员黄庆签字后报出。

(5)独立董事参与 2010 年年报工作情况

按照《独立董事年报工作制度》，独立董事针对公司 2010 年年度报告编制及披露事宜召开现场工作会议 4 次，听取了公司管理层关于公司经营情况和重大事项进展情况的汇报，对 2010 年年度审计计划进行了审查，与年审注册会计师就其出具的初审意见进行了沟通，对 2010 年年度董事会会议准备、议事范围、会议通知发出时间等内容进行了现场检查，各次现场工作均形成了书面记录。

(6)其他相关工作

①对公司信息披露工作的监督

在信息披露过程中，独立董事勤勉尽责的开展工作，持续关注公司信息披露工作，对规定信息的及时披露进行了有效监督和检查，促进公司信息披露的及时、真实、准确、完整。对于公司 2011 年度出现的两次信息披露更正，独立董事均进行了关注，会同董事会秘书梳理、查找出现差错的原因所在，并提出解决方案，为公司在接下来的工作中不断提高信息披露质量奠定了基础；

②四川证监局 2011 年度对公司巡查事项

独立董事对四川证监局对公司的巡查高度重视，在收到公司转发的巡查通知的次日，即赴公司展开现场检查、指导，要求公司严格按照四川证监局要求，如实提供巡查所需相关资料，并以本次检查为契机，加强公司规范化治理水平，提高公司整体运行质量。

③无提议召开董事会情况。

④未独立聘请或提议聘请外部审计机构和咨询机构。

(7)2012 年度工作重点

作为公司换届选举后新任的独立董事，我们将尽职尽责，恪尽职守，严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规定要求开展工作。加强对公司治理、募集资金管理和使用、关联交易、关联方资金占用、对外担保、重大投融资项目、子公司经营情况的关注，加强与公司管理层的沟通，提高对公司经营管理情况的把握能力，认真审议、审核董事会审议事项，提高决策的客观性和准确性，从而切实维护公司和股东特别是中小股东的权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司自主经营，自负盈亏，主营业务与控股股东不存在同业竞争。		
人员方面独立完整情况	是	公司董事长兼任成发集团董事长、公司副总经理杨春雷、陈育培兼任成发集团董事。总体上公司产、供、销、财务会计部门在人员、机构、政策等方面独立于公司的控股股东，自主经营，对大股东及关联企业不存在依赖。 由于公司 2011 年度非公开发行完成后过渡期内公司生产、经营的特殊情况，原成发集团安全环保部等 7 个部门的人员自 2011 年 5 月随公司非公开发行收购资产并入公司后，仍继续承担了成发集团的相应管理职能。		此项目问题反映在四川证监局《行政监管措施决定书》中。公司已按照《决定书》要求，对该问题进行了整改，与成发集团协商，撤消了其对公司相关部门和人员的任命，成发集团不再设相关管理部门。公司已与成发集团协商拟定了《资产、业务委托管理协议》，将成发集团承接国家、军队科研、生产及技改任务相关的管理委托给公司实施，该协议尚需提交董事会、股东大会审议通过后实施。
资产方面独立完整情况	是	公司和控股股东资产关系明晰，公司资产帐实相符，且由公司控制和使用。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的生产、采购、销售系统，独立的行政管理系统。依照《公司章程》规定的由股东大会、董事会、经理层构成的法人治理结构独立运作，公司的各职能机构与控股股东职能机构不存在行政隶属关系，生产经营场所和办公场所与控股股东完全分开。 由于公司 2011 年度非公开发行完成后过渡期内公司生产、经营的特殊情况，原成发集团安全环保部等 7 个部门的人员自 2011 年 5 月随公司非公开发行收购资产并入公司后，仍继续承担了成发集团的相应管理职能。		同以上“人员方面独立完成情况”改进措施
财务方面独立完整情况	是	公司有独立的财务会计机构，建立有独立的会计预算、核算体系和财务管理制度，公司独立在银行开户，独立纳税，独立运作。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	2012 年 3 月 30 日，公司召开了第四届董事会第三次（临时）会议，会议审议并通过了《内部控制规范实施工作方案》（以下简称《实施方案》，《实施方案》全文发布于 2011 年 3 月 31 日发布在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上）
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	根据《实施方案》，公司内部控制建设分为 3 部分，其中： 1、2012 年 3 月至 7 月，实施内部控制建设具体工作，内控相关信息系统建设（1 期）计划于年底完成； 2、2012 年 7 月至 2012 年年度报告披露前进行内部控制自我评价； 3、2012 年 10 月至 2013 年 1 月开展内部控制审计，并最终于 2012 年年度报告披露前形成书面审计报告。
内部控制检查监督部门的设置情况	2011 年公司成立了内部控制管理委员会，主任由公司董事长、总经理担任；委员会下设内部控制办公室和内部控制评价办公室，分别设在管理创新部和纪监审计部，具体落实内部控制管理委员会的各项决定。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	截止到 2012 年 3 月，公司内部控制组织保障及启动阶段相关工作基本完成。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司内部控制管理委员会及下设的内部控制办公室和内部控制评价办公室，将严格按照董事会审议通过的《实施方案》开展内部控制规范建立健全工作，建立、补充和完善公司内部控制制度，强化风险管理。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	1、公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按《现金管理暂行条例》和《内部会计控制规范——货币资金（试行）》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定，并按《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处。 2、公司已按国家有关规定制定了会计核算制度和财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。日常执行中能遵循有关制度和程序的要求。 3、公司在筹资业务方面，能较合理确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，降低资金成本。 4、公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产被盗、偷拿、毁损和重大流失。 5、公司已建立了较完备的成本费用控制系统，制定了工程管理制度、合同管理办法、存货盘点制度及财务成本核算制度，基本能做好成本费用管理的各项基础工作、明确费用的开支标准和范围。 6、公司已建立了固定资产归口分级管理。固定资产添置必须按权限级次进行，固定资产的款项必须在相关资产已经落实，审批手续齐备下才能支付；固定资产报废，由使用单位提出，公司归口管理部门牵头，会同技术、设备、财务、审计等相关部门进行技术鉴定，报公司批准报废。 公司制定了《会计电算化管理办法》、《成本核算办法》、《废旧物资管理办法》、《公司不良资产处置程序》、《产成品核算及管理办法》、《发出商品核算及管理办法》、《资产减值准备管理办法》、《预算管理办法》、《营销案存资产管理办法》、《规范公司内部统计结算的有关规定》、《外贸出口销售收入确认和结算办法及程序》、《关于下发公司主要会计政策和会计估计的通知》、《关于加强公司住房公积金支取管理的通知》、《对下属制造厂的财务管理暂行办法》、《新产品技术开发费财务管理办法》、《资金管理相关业务流程规定》、《资

	金管理有关规定》、《差旅费开支标准及规定》、《关于加强公司税收管理的通知》等，对公司会计电算化、成本核算流程、废旧物资管理、不良资产处置、产成品核算及管理、发出商品核算及管理、资产减值、预算、账销案存资产、统计工作流程、出口产品收入核算、会计政策及估计、住房公积金管理、制造厂财务管理、资金支付、税收等方面进行规范并严格管理。
内 部 控 制 存 在 的 缺 陷 及 整 改 情 况	公司于 2012 年 2 月 2 日收到四川证监局发出的《行政监管措施决定书》，《决定书》对公司合同授权管理、对外担保管理等方面提出了整改意见。公司董事会、监事会、管理层对《行政监管措施决定书》要求整改事项高度重视，正视所存在的问题，会同 2011 年度非公开发行保荐人、律师、审计师等各方对整改事项进行了认真研究，制定了整改计划，并严格实施。截止到 2012 年 3 月，整改工作基本完成。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高管人员报酬实行年薪制度，报告期公司高管人员依照三届董事会第一次会议的"公司高管人员薪酬及考核计划"进行考评，并决定薪酬。公司董事会考评的高级管理人员范围是总经理、副总经理、总会计师和董事会秘书。

"公司高管人员薪酬及考核计划"是结合公司的实际，与公司已建立起来的现代企业制度基本相适应的公司高级管理人员暂行的薪酬制度，其核心是以公司发展战略为导向、以财务数据为基础的数量化分配办法，使公司高级管理人员的报酬与企业的战略实施密切联系起来。制定"公司高管人员薪酬及考核计划"，是公司董事会深刻认识到要实现公司战略目标，必须实施人才兴企、人才强企的基本方针，公司要逐步建设一支高素质、职业化的经营管理队伍和专业技术人才队伍，才能适应公司在没有政府投入的条件下通过竞争抓住市场机会加快发展的需要，适应当前和未来更加激烈的国际竞争。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据法律、法规、规范性文件及《公司章程》等文件的有关规定，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在提交公司第三届董事会第二十六次会议审议通过后正式实施。

2011 年度，公司发布了两次更正公告，详见公司于 2011 年 4 月 13 日发布的《更正公告》（临 2011-019）及公司于 2011 年 9 月 2 日发布的《更正公告》（临 2011-032）。

公司对出现以上两次信息披露错误进行了认真分析，最直接的原因是缺少复核程序或复核不到位，分析深层次的原因是我们对复核程序重视不够，存在麻痹大意的情况。同时，由于负责信息披露文件资料准备的工作人员少，从客观上造成信息披露工作开展时间紧张，有时无法进行交叉复核，造成错误的发生。

对于 2011 年度信息披露上连续暴露出问题，公司从以下方面进行改进：第一，及时充实工作人员，使公司内部信息披露资料准备有充足的人力资源保障；二是董事会秘书要在思想上引起高度重视、消除麻痹思想，更加重视对披露资料的全面审核；三是要充分发

挥持续督导机构的作用，要让督导机构加入进来，做好对公司信披资料事前审核工作。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 4 月 25 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 4 月 26 日

会议决定如下：

- 1、通过关于审议“2010 年年度报告及摘要”的议案；
- 2、通过关于审议“2010 年年度财务决算报告及 2011 年年度财务预算报告”的议案；
- 3、通过关于审议“公司 2011 年年度经营计划及投资方案”的议案；
- 4、否决关于审议“2010 年年度利润分配方案及公积金转增股本计划”的议案，具体方案为：以 2010 年 12 月 31 日普通股 131,296,023 股为基数，向全体股东每 10 股派发分配红利 1.00 元(含税)，计 13,129,602.30 元；未分配利润 165,565,570.64 元结转以后年度分配；本年度公积金不转增股本；
- 5、通过关于审议新增“2010 年年度利润分配方案及公积金转增股本计划”的议案，具体为：公司 2010 年度不发放现金红利、不送股；未分配利润 178,695,172.94 元结转以后年度分配；本年度公积金不转增股本；
- 6、通过关于审议“2010 年度董事会工作报告”的议案；
- 7、通过关于审议“2010 年度监事会工作报告”的议案；
- 8、通过关于审议“2010 年度监事会工作报告”的议案；
- 9、通过关于审议“2010 年年度董事会费用决算及 2011 年年度董事会费用预算”的议案；
- 10、通过“2011 年年度董事、监事津贴标准”的议案；
- 11、通过“为子公司提供担保”的议案；
- 12、通过“聘请公司 2011 年年度审计的会计师事务所”的议案。

临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 12 月 12 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 12 月 13 日

会议决定如下：

- 1、选举陈锦、蒋富国、王旭东、陈育培、贾东晨、李金亮为公司董事；
- 2、选举曾永林、吴光、贾小梁为公司独立董事；
- 3、选举孙岩峰、晏水波为公司监事，杨波作为职工代表监事进入监事会；
- 4、通过关于审议修订《公司章程》的议案。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、2011 年度经营情况概述

2011 年，公司紧紧围绕“两融、三新、五化、万亿”发展战略，在做好产品经营的同时，积极开展资本运作，公司完成了定向增发工作，成功募集资金 10.5 亿元，收购了成都发动机（集团）公司航空发动机相关资产，投资控股了中航工业哈尔滨轴承有限公司，再加上国际航空业复苏，外贸项目取得较大突破，资产和业务规模实现了双增长，特别是扣除房地产影响后，公司主业增幅较大。

公司全年实现营业总收入 162,463 万元，同比增长 2%，扣除房地产项目后，公司主业实现营业总收入 158,566，同比增长 26%。其中：外贸 13,542 万美元，同比增长 46%；军品 47,771 万元，同比增长 9%；民品 20,995 万元，同比增长 19%；房地产 3,897 万元，同比下降 88%。全年实现利润总额 6,201 万元，比上年同期下降 38%，扣除房地产项目后，实现利润总额 5,915 万元，比上年增长 133%。全年实现净利润 4,537 万元，比上年下降 47%。

(1) 经营指标的完成情况

①主营业务收入 160,526 万元，较 2010 年同比增加 2,400 万元。其中：

外贸收入 13,542 万美元，较 2010 年增加 4240 万美元，同比增长 46%；

军品收入 47,771 万元，完成计划的 111%，较 2010 年增加 3,912 万元；

工业民品收入 20,995 万元，较 2010 年增加 3,339 万元；

房地产收入 3,897 万元，较 2010 年减少 29,628 万元；

②利润总额 6,201 万元，完成计划的 74%，较 2010 年同比减少 3,797 万元；

③净利润 4,537 万元，完成计划的 65%，较 2010 年同比减少 3,944 万元；

④工业增加值 47,585 万元，完成计划 138%。

(2) 主要供应商、客户情况

单位：元

前五名客户销售金额合计	804,562,130.07	占销售收入比重	49.52%
前五名供应商采购金额合计	627,530,358.55	占采购总额比重	39.37%

(3) 主营业务情况

①外贸航空产品

多年来公司一直坚持市场拓展，瞄准航空发动机和燃气轮机技术，开拓技术同源度高的产品和市场。利用同源技术大力发展新的产品系列，开拓新市场领域。截止 2011 年公司发展产品系列主要有：航空发动机机匣环件系列、航空发动机蜂窝密封件系列、航空发动机燃烧室钣金零部件系列、燃气轮机压气机叶片系列、燃气轮机燃烧室部件系列。合作伙伴除 GE、RR、P&W 等国际主要航空发动机公司外，又新开发了斯奈克玛、霍尼韦尔、西门子、斯伦贝谢等新客户。通过公司全体员工的共同努力，公司 2011 年度外贸航空产品收入再创新高，是公司外贸产业继金融危机后首次突破一亿美元大关。外贸转包生产从单一的低端航空零部件制造逐步向产业链高端的单元体交付过渡，正向成为航空发动机和燃气轮机零部件世界级供应商的目标迈进。

②军用产品

公司 2011 年非公开发行完成后，收购成发公司航空发动机相关业务资产，使原本由成发公司承担的加工工序改由我公司承担，该部分收入纳入公司核算后使 2011 年公司批产军品收入随之增加。

公司在保证批产军品按时、保质交付的同时，加大了参与军品新机型号研制的力度，扩大产品范围，争取到了更多的订单，2011 年参与研制的多个军品型号项目研制工作取得了重大突破。这些型号研制的重大突破奠定了公司重返航空发动机主战场的基础，向公司成为航空发动机骨干企业迈出了坚实的一步。

③民品

2011 年度，成发普瑞玛经营逐渐步入正轨，实现收入 9,042 万元，同比增加 50%，带动公司工业民品总体销售收入增长。

成发普瑞玛秉承公司“专业化经营”的管理理念而成立，但是其成立后遭遇了市场、

竞争的巨大挑战。至 2011 年度，成发普睿玛克服重重困难，实现了营业收入的大幅提升，在实现其自身扭亏为盈的同时，其对公司业绩的支撑作用逐步显现。

④房地产项目

2010 年，公司房地产项目基本销售完毕，2011 年仅余少量车位及商业用房销售，导致销售收入及利润大幅降低。公司无其他房地产项目储备，本项目销售完成后公司将完全退出房地产市场。

(4) 报告期财务指标分析

①报告期内，公司完成了非公开发行项目，募集资金 10.5 亿元，公司资产规模由 2010 年末的 17.55 亿元增加到 33.14 亿元，资产负债率由 2010 年末的 51.80%降低到 2011 年末的 42.91%减少了 8.89%。

②公司主要资产计量属性：存货，取得时采用实际成本法计量，期末按照实际成本与可变现净值孰低计量；固定资产，固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

③报告期内，公司未持有以公允价值计量的金融资产、投资性房地产、与股份支付相关的成本或费用等资产。

④财务数据同比发生重大变动分析

A、资产负债表项目

a、货币资金年末余额 67,911.49 万元，比年初余额增长了 296.31%，主要原因是本期募集资金 105,000 万元，其中收购集团资产支出 30,548.83 万元，中航哈轴新区建设支出约 1.5 个亿；

b、预付款项年末余额 4,035.18 万元，比年初余额增长了 103.19%，主要原因是生产规模扩大预付款项增加，部分材料预付款未到结算期；

c、在建工程年末余额 28,578.86 万元，比期初增长了 171.21%，主要原因是子公司中航哈轴新区建设在建工程增加约 1.6 个亿；

d、无形资产年末余额 10,052.72 万元，比期初增长了 170.53%，主要原因是子公司中航哈轴购得新区土地使用权；

e、预收账款年末余额 854.08 万元，比期初减少了 76.39%，主要原因是房地产项目结算收入减少所致；

f、应交税费年末余额-53.27 万元，比期初增加了 75.02%，主要原因是子公司中航哈轴本期取得土地使用权，计提土地使用税所致；

g、应付利息年末余额 184.38 万元，比期初增长了 106.81%，主要原因是贷款增加所致；

h、专项应付款年末余额 1,338.66 万元，比期初增长了 604.56%，主要原因是子公司中航哈轴铁路轴承技术改造项目增加所致；

i、实收资本年末余额 18,340.52 万元，比期初增长了 39.69%，主要原因是非公开发行股票所致；

j、资本公积年末余额 115,847.78 万元，比期初增长了 97.98%，主要原因是非公开发行股票股本溢价所致。

B、利润表、现金流量表项目

a、资产减值损失本期金额 1,560.33 万元，比上期增长了 71.86%，主要原因是应收账款专项清理核销部分呆死账，外贸的结算主要币别美元、英镑、欧元汇率的下跌，使得外贸库存商品的成本高于市价而计提的存货跌价准备；

b、经营活动产生的现金流量净额本期金额 3,553.74 万元，比上期减少了 72.34%，主要原因是主要是公司生产规模扩大物资采购支付增加、及房地产收入大幅度减少所致；

c、筹资活动产生的现金流量净额本期金额 74,107.09 万元，比上期增加了 548.28%，主要原因是本期非公开发行股票募集资金约 10 亿元。

(5) 公司主要子公司经营情况及业绩分析

单位：万元

公司名称	主营业务	注 册	持股比	总资产	净资产	净利润
------	------	-----	-----	-----	-----	-----

		资本	例			
四川法斯特机械制造有限责任公司	制造、加工、销售及维修：机械设备及零部件、金属制品、非标准设备、金属结构件及原辅材料；各种货物的进出口及技术的进出口业务（国家有专项规定从其规定）；其他无需行政许可或审批的合法项目。	3,000	89%	7,040	-984	-1,880
四川成发普睿玛机械制造有限责任公司	研究、制造、加工、维修、销售：机械设备及零部件、金属制品、金属构件、燃油燃气器具、电子电器产品；科技开发；货物及技术的进出口（以上项目不含法律、行政法规禁止的项目和法律、行政法规及国务院决定的前置许可或审批项目，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；其他无需行政许可或审批的合法项目。	4,000	100%	9,968	846	-173
中航工业哈尔滨轴承有限公司	航空航天轴承、铁路轴承、高端精密轴承、风电轴承的设计、研制、生产、维修、营销和售后服务；轴承技术衍生产品的研制、开发、生产、销售、服务；货物进出口（国家法律、行政法规禁止的不许经营，国家法律、行政法规限制的取得许可证后方可经营）	60,000	51.67%	63,299	60,555	70

其中：

①四川法斯特

四川法斯特是公司为实现对外扩张、快速发展战略而联合两家自然人于 2005 年 10 月 11 日注册成立的有限责任公司，专门从事石油大型机械关键零部件开发与制造的产学研结合、成长型、外向型出口企业。由于受金融危机及客户定位决策影响，产销规模连年缩减，造成自 2009 年以来发生连续三年亏损。虽然呈现各项经营和财务指标恶化的现象，但四川法斯特拥有的产品技术优势和客户评价与信用仍然存在，自 2010 年底开始恢复同 SLB 合作以来日益凸显优势，加之 2011 年四川法斯特大力开发新品，并成功交付 51 项新品，现在已经开始形成批量订单为后期的发展打下了良好的基础。随着石油行业的逐渐回暖，后续订单增长势头迅猛，预计在未来三年内营业收入及利润将有大幅提升。

②成发普瑞玛

根据公司“专业化整合、规模化经营”的发展战略，2008 年将民品生产进行整合成立了成发普瑞玛。在成发普瑞玛成立之初，由于部分产品存在市场萎缩、竞争激烈等情况，业绩未形成良好支撑。加之经历了 512 地震以及金融危机的影响，造成普瑞玛持续亏损。但是，成发普瑞玛通过近几年的努力，实现了市场占有率和盈利能力的提升，经营规模逐年扩大，经营亏损逐年减少。目前，成发普瑞玛订单和生产经营都步入良性轨道，预计 2012 年有望实现营业收入和利润水平的提升。

③中航哈轴

2011 年度，公司以非公开发行募集资金 3.1 亿元投资控股中航哈轴。中航哈轴将以航空航天轴承、铁路轴承、高端精密轴承及风电轴承为主导产品，致力于成为具备高技术含量、高附加值的高端轴承开发制造能力的综合性轴承生产企业。目前，中航哈轴正处于建设期内，投资效益尚未显现。

（6）技术、研发情况

公司坚持国际化开拓，保持产品发展与市场同步，在产品开发上，依靠现有的产品和市场基础，坚持产品系列化、家族化，有的放矢开拓新产品。截止 2011 年末，公司实际完成新产品试制 93 项，首件获得客户批准 85 项，8 项等待批准。这些项目的新产品试制成功，为公司经济增长提供了有力支撑，为 2011 年带来约 511 万美元和 134 万欧元的批量订单。预计为 2012 年带来超过 3000 万美元的订单。

同时，工艺报批共计 989 份，获得客户批准 875 份，114 份已提交客户，等待批准。2 项新工艺正在进行客户批准的准备。通过 GEAE 五项工艺资格复审、Airflow 流量等多项审查。

2、对公司未来发展的展望

（1）公司战略

“十一五”期间，公司各项主营业务得到了长足发展。2011 年是公司十二五规划的

开局之年，针对目前内外部市场情况，对发展战略进行了重新定位，公司将围绕中航工业“两融、三新、五化、万亿”的发展战略，构建有技术优势和专业特色明显的中心和平台，融入世界航空产业链，专业化航空制造技术达到与国际先进企业并驾齐驱，成为航空发动机及燃气轮机零部件世界级优秀供应商，成为中国航空发动机研发骨干企业，成为航空发动机衍生产品驰名制造商和服务商的公司。

（2）形势、风险分析与应对措施

①形势分析。

从外部环境看，国家航空发动机和燃气轮机重大专项的实施以及地方各级政府的大力支持，使航空工业仍处于快速发展的战略机遇期。国家及时调整完善经济发展措施、出台军民融合政策、航空军品科研和订货总体稳定等为公司改革发展创造了有利条件。但不利因素更要引起我们高度重视，全球经济下行和不确定性增加，贸易保护主义盛行，汇率不断变化，给我们的外贸产业增加了巨大风险。从内部条件看，公司的发展战略明确，产业初具规模，融资渠道丰富，发展势头强劲。但我们受专业化分工影响，军品尚未形成支柱项目，转包生产市场竞争激烈，盈利能力下降，技术人才和技术储备不足，管理机构、流程亟待进一步优化完善。

②风险分析

A、战略风险分析。公司三大主业均与国家产业政策有着密切的联系，国家相关产业政策的出台或变化将直接影响公司的发展，因此加强对国家产业政策的研究对公司发展是至关重要的。

B、财务风险分析。从各项财务指标来看，公司存货及应收款项占用资金较大，货款回收存在一定风险。

C、汇率风险分析。目前世界经济增长速度减缓，人民币一方面面临升值压力，另一方面汇率浮动变大，这些都将在一定程度上对公司外贸转包业务形成影响

D、市场风险分析

a、主要产品变动

随着房地产业务的基本退出，公司利润水平面临较大考验，形势严峻，公司势必以外贸和民品的强劲增长来弥补销售收入下降的缺口，以规模来创造效益。

b、市场竞争情况

公司内贸航空产品为军品，按国家规定服从定点生产及采购，不存在市场化的竞争。但是公司面向国际客户的航空发动机及燃气轮机零部件的外贸航空产品及面向国内客户民用的其他产品均会面临国内外其他企业的竞争。

③应对措施

A、公司将以非公开发行为契机，充分有效的使用募集资金，打造在行业内具有比较优势的外贸航空发动机和燃气轮机的机匣、钣金、叶片、轴承四个专业化制造平台以及以航空发动机装配试车中心、热表处理中心，使公司进一步提升制造世界先进水平航空发动机零部件的装备能力；

B、加强子公司经营管控，提高公司投资效益。2012年，将加强对子公司的监管，建立市场化的激励机制，完善业绩考核和风险管控制度，将子公司薪酬水平与经营规模、利润水平、EVA水平等效益指标挂钩。同时，稳步推进中航哈轴工业园建设发展，进一步实现跨越式的发展，打造中航工业唯一的轴承产业基地，使中航哈轴的自主创新能力、产品研发能力、工艺装备水平等全面提升，逐步成为公司新的经济增长点；

C、积极竞争，主动作为，大力开拓新兴产业市场。公司将以外贸转包生产和非航民品为导向，紧跟世界先进航空发动机和燃气轮机制造技术发展浪潮，以先进发动机零部件及其衍生技术产品生产为指引，拓展航空制造市场和开发新业务、新领域；

D、系统建设，科学管理，不断提高企业运营水平。继续加强科研、生产、技术、质量等系统的体系建设，深化组织设计和职能梳理，进一步明晰业务流程和各层级职责权限，建立高效协调的管控模式，提高战略执行力。

E、人才强企，促进发展，持续加强人才队伍建设。采取有效措施，进一步加强员工队伍建设力度，保障公司可持续发展。加强领导干部管理和后备干部培养工作，重点加强对基层干部的培训培养力度，优化干部队伍专业知识和年龄结构。同时，对现有分配政策进行梳理，建立健全长效激励机制，激发各类人员的拼搏进取精神，持续不断地

为企业多做贡献。

(3) 2012 年经营目标

①经营计划

2012 年公司将转变部分产品发展模式,有效快速促进主要产业的专业化、纵深化发展,形成互为补充、互为促进的产业格局。军品在保证原有成熟产品的交付外,要继续加快科研项目的试制步伐,尽快达到批量生产,为公司主业带来新的经济增长点;外贸产品的专业化发展要继续深入,为公司承接更多的订单奠定坚实的基础;民品项目要紧密关注国家宏观经济形势的变化,加快新产品开发力度,尽快提高市场竞争能力和扩大市场占有率。

根据公司现时各项基础、生产经营能力、潜力和未来发展计划及各项假设的前提下,结合市场估计,制定公司 2012 年度经营计划如下:

- 1、主营业务收入 212,394 万元;
- 2、营业成本 173,458 万元;
- 3、期间费用 31,341 万元。

②投资计划

公司 2012 年年度固定资产投资活动主要是经营性投资,计划总投资 25,828.94 万元。公司计划新增工艺设备 367 台/套,改造现有设备 22 台/套,同时大力推进信息化建设,实施厂区节能减排技术改造,以及其他零星基建技改工程及部分以前年度结转投资项目。资金来源为:募集资金支出 20,758.01 万元,公司自筹资金支出 4,940.73 万元,搬迁专项资金支出 130.20 万元。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上: 否

1、 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
制造业	1,566,291,540.87	1,280,730,337.63	18.23	25.70	25.16	增加 0.36 个百分点
房地产业	38,965,342.00	27,275,739.40	30.00	88.38	87.94	减少 2.55 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
军品	477,707,592.90	392,314,383.63	17.88	8.92	14.45	减少 3.97 个百分点
民品	209,954,915.23	181,884,070.64	13.37	17.54	4.19	增加 11.10 个百分点
外贸	876,087,377.79	700,349,636.62	20.06	38.87	37.84	增加 0.60 个百分点
房地产	41,506,996.95	33,457,986.14	19.39	87.54	-85.06	减少 13.39 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
西南地区	550,721,929.31	-23.28
华东地区	78,053,377.48	-23.28
东北地区	57,751,281.22	-23.28

华南地区	324,753.87	-39.59
其他地区	42,318,163.20	-23.12
亚洲地区	7,513,463.33	-69.67
美洲地区	592,669,640.59	26.54
欧洲地区	275,904,273.87	100.30

2、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计 划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
21.24	3.13	见“八、董事会报告”，“2、对未来发展 的展望”，“（3）2012 年经营目标”。	见“八、董事会报告”，“2、对未来发展 的展望”，“（2）经营风险、形势分析及 应对措施”，“③应对措施”。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	37,799.21
投资额增减变动数	31,000
上年同期投资额	6,799.21
投资额增减幅度(%)	455.94

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资 公司权益 的比例(%)	备 注
四川法斯特机械制造有限公司	制造、加工、销售及维修，机械设备及零部件、金属制品	89	
四川成发普睿玛机械制造有限公司	研究、制造、加工、维修、销售；机械设备及零部件、金属制品、金属构件等	100	
中航工业哈尔滨轴承有限公司	航空航天轴承、铁路轴承、高端精密轴承、风电轴承的设计、研制、生产、维修、营销和售后服务；轴承技术衍生产品的研制、开发、生产、销售、服务；货物进出口	51.67	

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	105,000	66,119.19	66,119.19	38,880.81	存放于募集资金专户。
合计	/	105,000	66,119.19	66,119.19	38,880.81	/

2011 年公司非公开发行项目募集资金总额人民币 105,000 万元，使用情况如下：

(1) 合资设立中航工业哈尔滨轴承有限公司，计划投资 31,000 万元，截止到 2011 年 12 月 31 日，已完成投资 31,000 万元；

(2) 收购成都发动机(集团)有限公司航空发动机相关业务资产项目，计划支出收购资金 30548.83 万元，截止到 2011 年 12 月 31 日，已实际支出收购资金 30548.83 万元；

(3) 航空发动机及燃气轮机机匣、叶片、钣金和热表专业化中心建设（一期）项目，计划建设期为 2010 年—2013 年，计划投资总额 4 亿元，截止到 2011 年 12 月 31 日，实际投入 1416.65 万元。

(4) 发行费用 3,141.71 万元（含承销商费用 2,670 万元、会计师费用 120 万元、评估费 50 万元、律师费 170 万元、信息披露费 24 万元、股份登记费 5.21 万元、募投项目环评、安评、卫生评价等三项技术评估费 102.5 万元。另，公司应付证券时报非公开发行信息披露费 12 万元尚未支付；以上已支付的发行费用中，法律顾问费 170 万元、审计费 70 万元、评估费 50 万元、信息披露费 24 万元系从公司在建设银行股份有限公司成都岷江支行开设的募集资金专户中列支；承销商费用 2670 万元系承销商直接从募集资金总额中扣除；另有审计费 50 万元、募投项目环评、安评、卫生评价等三项计算评估费 102.5 万元、股份登记费 5.21 万元系从公司募集资金专户意外的账户列支，公司将尽快对其进行调整。）

募集资金存储、使用及管理详细情况见公司于 2012 年 4 月 11 日披露的《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

3、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
航空发动机及燃气轮机专业化建设-COE	否	40,000.00	1,416.65	是	3.54%					
哈轴项目	否	31,000.00	31,000.00	是	100%					
收购成发集团航空发动机相关业务资产	否	30,548.83	30,548.83	是	100%	3,305	3,045	是		
合计	/	101,548.83	62,965.48	/	/	3,305	/	/	/	/

募集资金使用及管理详细情况见公司于 2012 年 4 月 11 日披露的《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第三十四次（临时）会议	2011 年 1 月 7 日	同意王春笋辞去副总经理职务；聘任江涛任公司副总经理，任期至本届董事会届满为止，具体分工按《总经理工作细则》规定安排。	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 1 月 8 日
第三届董事会第三十五次（临时）会议	2011 年 3 月 7 日	审议并通过了“2011 年银行综合授信额度”的议案；审议并通过了“为子公司提供担保”的预案。	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 3 月 8 日
第三届董事会第三十六次会议	2011 年 3 月 28 日	1、通过关于审议“总经理工作报告（2010 年年度）”的议案；2、通过关于审议“2010 年年度报告及摘要”的预案，并提交 2010 年年度股东大会批准；3、通过关于审议“2010 年年度资产减值准备方案”的议案；4、通过关于审议“2010 年年度财务决算报告及 2011 年年度财务预算报告”的预案，并提交 2010 年年度股东大会批准；5、通过关于审议“公司 2011 年年度经营计划和投资方案”的预案，并提交 2010 年年度股东大会批准；6、通过关于审议“2010 年年度利润分配方案及公积金转增股本计划”的议案；7、通过关于审议“2010 年度董事会工作报告”的预案；8、通过关于审议“2010 年度日常关联交易执行情况及 2011 年过渡期日常关联交易安排”的预案；9、通过关于审议“2010 年度董事会费用决算及 2011 年度董事会费用预算”的预案，并提交 2010 年年度股东大会批准；10、通过关于审议“公司董事 2011 年度报酬及津贴标准”的预案，并提交 2010 年年度股东大会批准；11、通过关于审议“2010 年度高管人员薪酬方案”的议案；12、通过关于审议“2010 年年度内部审计工作报告及 2011 年年度内部审计计划”的议案；13、通过关于审议“聘请公司 2011 年年度审计的会计师事务所”的预案，并提交 2010 年年度股东大会批准；14、通过关于审议《关于内部控制有关事项的说明（内部控制自我评价报告）》的议案；15、通过关于审议“2011 年度董事会重点工作计划”的议案；16、经投票表决，以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权、0 票回避	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 4 月 1 日

		通过关于审议“召开 2010 年年度股东大会”的议案。		
第三届董事会第三十七次(临时)会议	2011 年 4 月 14 日	通过了《关于增加 2010 年年度利润分配及公积金转增股本计划的临时提案的议案》；通过了《关于延期召开 2010 年年度股东大会的议案》	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 4 月 15 日
第三届董事会第三十八次(临时)会议	2011 年 4 月 20 日	通过公司“2011 年第一季度报告”	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 4 月 21 日
第三届董事会第三十九次(临时)会议	2011 年 6 月 16 日	通过关于审议“向成发集团临时周转借款”的议案	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 6 月 17 日
第三届董事会第四十次(临时)会议	2011 年 7 月 4 日	通过关于审议“非公开发行股票后修改公司章程”的议案	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 7 月 5 日
第三届董事会第四十一次会议	2011 年 8 月 23 日	1、通过关于审议“2011 年半年度报告及摘要”的议案；2、通过关于审议《董事会秘书工作制度》的议案；3、通过关于审议《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案；4、经投票表决，以 3 票赞成、0 票反对、0 票弃权、6 票回避通过关于审议“非公开发行收购成发集团相关业务产生的债务转为向关联方短期借款”的议案。	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 8 月 24 日
第三届董事会第四十二次(临时)会议	2011 年 9 月 9 日	通过关于审议《募集资金管理办法》的议案；通过关于审议《关联交易管理办法》的议案；通过关于审议“关联交易合同”的议案。	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 9 月 10 日
第三届董事会第四十三次(临时)会议	2011 年 10 月 24 日	通过公司“2011 年第三季度报告”；通过《公司非公开发行后组织机构调整方案》。	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 10 月 25 日
第三届董事会第四十四次(临时)会议	2011 年 11 月 25 日	关于对股东提名的下届董事人选进行程序性、合规性审核的议案；关于审议修订《公司章程》的议案。	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 11 月 26 日
第四届董事会第一次(临时)会议	2011 年 12 月 15 日	1、通过关于审议“选举第四届董事会董事长”的议案；2、通过了关于审议“选举第四届董事会各专门委员会成员”的议案；3、通过关于审议“聘任公司总经理”的议案；4、通过了关于审议“聘任公司副总经理、财务负责人”的议案；5、通过了关于审议“延迟聘任董事会秘书及委任证券事务代表”的议案；6、通过了关于审议“委任内部审计负责人”的议案。	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 12 月 16 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会，董事会严格按照《公司法》、《证券法》和

《公司章程》的相关规定执行股东大会决议，无违背或超越股东大会决议的情况发生。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

按照《审计委员会工作制度》、《审计委员会年报工作规程》等相关规定，公司审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行各项职能，实施了对公司年度报告审计、关联交易情况等的审查等工作。现将审计委员会 2011 年度履职情况报告如下：

一、2010 年年度财务报告审阅及相关工作

按照《审计委员会年报工作规程》规定，审计委员于 2011 年 1-4 月对公司 2010 年年度财务报告审计计划、开展情况、工作成果进行了审查。召开审计委员会年报工作各方会议，听取公司管理层管理公司经营情况、财务状况、经营成果的回报、介绍，并就 2010 年年度审计工作计划于年审注册会计师沟通；认真审阅公司 2010 年度财务报表（未审计）及财务报告（已审计）并形成书面意见；认真审阅年审注册会计师对公司 2010 年度财务报表审查出具的初审意见、审计意见并形成书面意见；对审计过程、实施进度等实施过程监控，确保了 2010 年度审计报告如期完成；对聘任会计师事务所等事项进行审议并形成书面决议。

二、关联交易管理

2011 年度，审计委员会召开临时会议四次，具体情况如下：

（一）2011 年 3 月 14 日，召开了董事会审计委员会 2011 年度第一次（临时）会议，审计并通过了“2010 年度日常关联交易执行情况及 2011 年过渡期日常关联交易安排报告”的预案，同意：

1、2010 年度日常关联交易执行情况；

2、同意在公司 2011 年度非公开发行完成前，2011 年各项日常关联交易仍然按照 2010 年度签署的各项关联交易执行，各项关联交易的定价依据、定价原则、结算方式仍然按照原关联交易协议执行，董事会授权总经理签署关联交易延期执行的补充协议；完成非公开发行后，双方另行签订新的关联交易协议。涉及到延期执行的关联交易协议包括公司与成发集团公司就成发集团公司委托公司加工并从公司采购 6 号航空发动机零部件事宜签订的《6 号系列航空发动机零部件加工订购合同》、公司与成都发动机（集团）有限公司动力分公司就公司水、电、气等动能采购供应业务签订的《动能供应合同》、公司与成都发动机（集团）有限公司就公司的叶片毛料采购业务签订的《定作合同》、公司与成都航发工具装备公司就公司的工装器具制造及修理签订的《专用工装器具设计、制造、修理合同》、公司与成都发动机（集团）有限公司（科能公司）就公司受托进行叶片加工签订的《合作协议》、在公司非公开发行完成前，公司各单位尚未执行完的与成都发动机（集团）有限公司（物资供应分公司）签署的材料采购关联交易、公司的全资子公司四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司及公司的控股子公司四川法斯特机械制造有限责任公司租用成都发动机集团有限公司的成发天回生产基地内的厂房及办公楼的《成发天回生产基地租赁合同》；

3、同意将以上关联交易提交董事会审议。

（二）2011 年 6 月 13 日，召开了审计委员会 2011 年度第二次（临时）会议，审议并通过了“向成发集团临时周转借款”的预案，同意公司向成发集团临时借款 12000 万元，借款时间 3 个月，借款利率按银行同期基准利率执行，用于归还中国进出口银行成都分行的 6 月 21 日到期贷款，公司将用 6 至 8 月的收汇款向成发集团归还该临时周转借款。并同意提交下次董事会审议。

（三）2011 年 8 月 11 日，召开了审计委员会 2011 年度第三次（临时）会议，审议并通过了“非公开发行收购成发集团相关业务资产债务转移产生向关联方短期借款”的预案，同意：

1、向成发集团有息借款 8,004 万元，借款期限为一年，借款时间从董事会决议通过后的第一个工作日起计算，借款利率为银行同期贷款基准利率，借款到期后双方再根据实际情况续签借款合同；

2、向成发集团无息借款 8,703 万元，借款到期时间及金额分别为 2011 年 9 月 14 日到期 840 万元，2011 年 10 月 17 日到期 1,335 万元，2011 年 11 月 7 日到期 1,060 万元，

2011 年 12 月 6 日到期 150 万元，2012 年 2 月 14 日到期 3,100 万元，2012 年 2 月 22 日到期 598 万元，2012 年 3 月 14 日到期 1,620 万元。借款到期后双方将根据实际情况续签借款合同，重新商定借款条件；

3、同意提交下次董事会审议。

（四）2011 年 9 月 6 日，召开了审计委员会 2011 年度第四次（临时）会议，审议并通过了公司与中航技国际工贸有限公司签署的采购金额为 356 万元的四台三坐标测量机的《设备新购合同》，并同意提交下次董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2011 年度，薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作制度》行使职权。薪酬与考核委员会参与了公司董事及高管人员薪酬计划及方案的制定；通过对公司高管人员履职和经营指标的完成情况等对公司董事、监事及高管人员进行考核并以此计算风险收入；薪酬与考核委员会不定期的对公司董事、监事及高管人员薪酬发放的实际情况进行检查，保证董事、监事及高管人员薪酬按照经董事会、股东大会审议通过的薪酬方案执行。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010 年 4 月 14 日，公司召开了第三届董事会第二十六次会议，会议审议并通过了《外部信息使用人管理制度》，该制度明确了公司董事、监事和高级管理人员对于内部信息的保密义务、明确了未公开信息对外报送过程中相关人员的保密义务、责任追究等内容。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任。公司已按照相关规定，对公司内部控制情况进行全面梳理，编制《内部控制有关事项的说明》并提交中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审查。

本公司现有内部控制制度基本能够满足公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的正常开展及法律、法规和内部规章制度的贯彻执行提供保证，维护公司资产的安全、完整。

但随着公司经营内外部环境的变化，经营范围和经营规模的扩大、经营难度的提高，现有内部控制不能完全适应新的管理需求，为此，公司将按照《企业内部控制规范》的相关规定及董事会审议通过的《内部控制规范实施工作方案》要求，做好内部控制体系建立健全工作，提升公司质量，维护公司股东的合法权益。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年 3 月 30 日，公司召开第四届董事会第三次（临时）会议，会议审议并通过了公司《内部控制规范实施工作方案》，该方案对公司内部控制规范的组织保障、费用预算、具体工作计划等内容进行了规划、安排。《内部控制规范实施工作方案》全文于 2012 年 3 月 31 日发布在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2010 年 4 月 14 日，公司召开了第三届董事会第二十六次会议，会议审议并通过了《内幕信息知情人登记与报备制度》。报告期内，公司开展了针对公司 2010 年年度报告及 2011 年半年度报告内幕信息知情人登记，公司严格按照《内幕信息知情人登记与报备制度》要求界定内幕信息知情人范围，登记资料齐备并由董事会办公室专人保管。2012 年 2 月，公司重新制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，符合《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30 号）及四川证监局要求。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五)现金分红政策的制定及执行情况

1、现行股利分配政策

经公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过，并经 2010 年度第二次临时股东大会、第三届董事会第四十次会议、2011 年度第一次临时股东大会批准修订的现行有效的《公司章程》对公司利润分配做如下规定：

第二百零七条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第二百零八条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第二百零九条 公司可以采取现金或股票方式分配股利。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

2、公司各期利润分配方案均按照《公司章程》等相关规定履行审批程序并及时披露。

(六)利润分配或资本公积金转增股本预案

根据 2012 年 4 月 9 日公司第四届董事会第四次会议通过的公司 2011 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案，以 2011 年 12 月 31 日普通股 183,405,204 股为基数，向全体股东每 10 股派发红利 0.60 元(含税)，计 11,004,312.24 元；以 2011 年 12 月 31 日普通股 183,405,204 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增股本 8 股，共计转增 146,724,163 股，转增后公司股本将达到 330,129,367 股。此项预案尚需 2011 年度股东大会审议通过。

(七)公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2010	0	0	0	0	46,973,403.32	0
2009	0	0	0	0	48,019,875.76	0
2008	0	2.6	0	34,136,965.98	66,785,313.71	51.11

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第三届监事会第十七次会议	2010 年度监事会工作报告、公司 2010 年度报告及摘要审核意见及公司监事 2011 年度报酬标准
第三届监事会第十八次（临时）会议	公司 2011 年度第一季度报告审核意见
第三届监事会第十九次（临时）会议	公司 2010 年半年度报告及摘要审核意见、关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告（2011 年上半年）
第三届监事会第二十次（临时）会议	公司 2011 年第三季度报告审核意见
第三届监事会第二十一（临时）会议	对股东提名的下届监事人选进行审查，认为成都发动机（集团）有限公司提名孙岩峰、晏水波为下届董事候选人符合程序性、合规性要求，同意提交股东大会选举
第四届监事会第一次（临时）会议	选举孙岩峰为公司监事会主席，选举杨波为公司监事会秘书

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会和管理层基本能够按照《公司法》、《上市公司治理准则》及其他相关规定，依法规范运作，认真执行贯彻股东大会的有关决议。

公司董事及高级管理人员在履职过程中，能够做到勤勉尽责、诚实守信，维护公司和股东利益。

但是，由于公司 2011 年度非公开发行完成后资产、业务整合及生产经营模式转变等原因，公司在人员、机构、业务方面出现了阶段性的不独立情况，对子公司特别是异地子公司的控制力亟待提高，部分关联协议的审批程序及收入成本会计处理等方面存在问题。监事会责成公司管理层正视所存在的问题，并尽快整改。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司编制的 2011 年年度财务报告及摘要进行了审核，认为报告期公司编制的财务报告能够真实、公允的反映公司的财务状况与经营成果，中瑞岳华会计师事务所有限（特殊普通合伙）为公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，审计意见客观、公正。监事会同意其所出具的标准无保留审计意见。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司 2011 年度完成了非公开发行项目，募集资金 10.5 亿元。公司募集资金存储、使用、管理各环节均符合上海证券交易所《募集资金管理规定》及公司《募集资金管理办法》要求。募集资金投向与《非公开发行预案》相一致，未发生变更募集资金投向的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司以非公开发行募集资金 30,548.83 万元购买成都发动机(集团)有限公司（以下简称“成发公司”）航空发动机相关业务资产，鉴于成发公司是公司的控股股东，该资产收购事宜构成关联交易。

该资产收购项目已经公司董事会、股东大会审议通过，决策程序完整，交易价格合

理，未发现内幕交易、损害股东权益特别是中小股东权益和造成公司资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司报告期内日常关联交易进行了检查，认为公司 2011 年度日常关联交易符合公司实际需要，决策程序合法合规，遵循了公正、公平的原则，没有发现损害公司和股东利益的情况。按证监会规定要求，经董事会、股东大会审议批准的关联交易事项及时履行了披露义务。

公司与成发公司关于 118 大楼 2011 年度的租赁协议，未按规定履行决策程序。公司已于 2012 年 2 月与成发公司协商废止了原协议，并按照成本加成法原则重新测算租赁成本并确定租金，重新与成发公司签署了租赁协议，并按照公司《关联交易管理办法》的规定经第四届董事会第二次（临时）会议审议通过后生效。除此之外，监事会未发现其他关联交易的决策、定价、披露存在明显问题。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
成都发动机（集团）有限公司	航空发动机相关业务资产	2011 年 4 月 30 日	30,548.83	493	493	是	评估价格	否	是	10.87	母公司

公司以 2011 年 4 月 30 日为交割时点收购成都发动机（集团）有限公司航空发动机

相关业务资产，该部分资产账面价值为 254,688,263.78 元，支付对价为 305,488,300 元，支付对价与购买日被合并方净资产的差额调减资本公积。

2、合并情况

(1) 公司以 2011 年 4 月 30 日为交割时点收购成都发动机（集团）有限公司航空发动机相关业务资产，该部分资产账面价值为 254,688,263.78 元，支付对价为 305,488,300 元，支付对价与购买日被合并方净资产的差额调减资本公积。

(2) 公司于 2011 年 6 月 30 日出资 3.1 亿元，投资控股中航工业哈尔滨轴承有限公司，纳入合并报表编报范围。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
成都发动机（集团）有限公司及其下属公司	控股股东	购买商品		市场价格		20,582,149.87	2.46			
哈尔滨轴承制造有限公司	控股股东	购买商品		市场价格		7,746,192.93	0.93			
中国航空工业集团下属公司合计	集团兄弟公司	购买商品		市场价格		64,054,818.82	7.66			
成都发动机（集团）有限公司	控股股东	接受劳务		市场价格		4,881,771.15	3.38			
中国航空工业第十区域成都计量站	母公司的全资子公司	接受劳务		市场价格		2,649,525.00	1.83			
哈尔滨轴承制造有限公司	其他关联人	接受劳务		市场价格		8,416,027.43	6.10			
成都成发物业公司	母公司的全资子公司	接受劳务		市场价格		7,497.00	0.01			
中国航空工业集团下属公司合计	集团兄弟公司	接受劳务		市场价格		6,019,141.31	4.16			
中国航空工业第十区域成都计量站	母公司的全资子公司	销售商品		市场价格		115,431.66	0.01			
成都发动机（集团）有限公司	控股股东	销售商品		市场价格		150,827,887.27	8.83			
成都发动机(集团)房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	销售商品		市场价格		481,682.93	0.03			
成都成发汽车发动机有限公司	母公司的全资子公司	销售商品		市场价格		182,390.46	0.01			

成都成发物业公司	母公司的全资子公司	销售商品		市场价格						
中国航空工业集团下属公司合计	集团兄弟公司	销售商品		市场价格		80,915,750.53	4.71			
成都成发汽车发动机有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务		市场价格		164,461.98	0.73			
中国航空工业第十区域成都计量站	母公司的全资子公司	提供劳务		市场价格		54,925.00	0.24			
成都发动机（集团）有限公司	控股股东	提供劳务		市场价格		3,739,793.06	16.59			
哈尔滨轴承制造有限公司	其他关联人	提供劳务		市场价格		3,177,231.6	14.09			
成都成发物业公司	母公司的全资子公司	提供劳务		市场价格						
中国航空工业集团下属公司合计	集团兄弟公司	提供劳务		市场价格		3,641,897.43	16.16			

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
成都发动机（集团）有限公司	母公司	购买除商品以外的资产	收购成都发动机（集团）有限公司航空发动机相关业务资产		25,468.83	30,548.83	30,548.83			

3、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
成都发动机（集团）有限公司	母公司	2,200,000.00	2,200,000.00	-19,950,284.07	59,986,545.33
中国航空工业集团公司成都第十区域计量站	母公司的全资子公司	975,728.56	975,728.56		
成都发动机（集团）房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	16,170.50	16,170.50		
成都成发物业公司	母公司的全资子公司	38,467.77	66,180.54		
中国航空工业集团下属公司	集团兄弟公司	-15,436,000.83	47,015,175.93	14,724,352.04	56,166,280.60
成都成发汽车发动机有限公司	母公司的全资子公司			112,285.50	112,285.50
中航工业集团财务有限责任公司	集团兄弟公司			20,000,000.00	110,000,000.00
合计		-12,205,634.00	50,273,255.53	14,886,353.47	226,265,111.43
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		3,230,366.83			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		3,258,079.60			

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	经营性资产		2010 年 10 月 1 日	2011 年 9 月 30 日	400,000.00	委托经营管理协议书		是	母公司

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
四川成发航空科技股份有限公司	成都发动机(集团)有限公司	118 大楼		2011 年 1 月 1 日	2011 年 4 月 30 日	54.90	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议		是	母 公 司
四川成发航空科技股份有限公司	成都发动机(集团)有限公司	118 大楼		2011 年 5 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	177.99	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议		是	母 公 司
四川成发航空科技股份有限公司	成都发动机(集团)有限公司	113 厂房		2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	35.56	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议		是	母 公 司
四川成发航空科技股份有限公司	成都发动机(集团)有限公司(科能分公司)	118 大楼		2011 年 1 月 1 日	2011 年 4 月 30 日	3.12	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议		是	母 公 司
四川成发航空科技股份有限公司	成都发动机(集团)有限公司(科能分公司)	118 大楼		2011 年 5 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	8.30	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议		是	母 公 司
四川成发航空科技股份有限公司	成都发动机(集团)有限公司(科能分公司)	113 厂房		2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	14.69	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议		是	母 公 司
四川成发航空科技股份有限公司	中国航空工业第十区域成都计量站	113 厂房及厂房内设备		2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	80.00	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议		是	母 公 司 的 全 资 子 公 司
成都发动机(集团)有限公司	四川法斯特机械制造有限公司	天回生产基地		2009 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	190.47	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议		是	母 公 司

	司									
成都发动机 (集团)有限公司	四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司	天回生产基地		2009 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	324.31	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议		是	母 公 司
成都发动机 (集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	162# 装 试 (含 新 台 架)		2011 年 5 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	170.05	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议		是	母 公 司
成都发动机 (集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	195# 物 供油库		2011 年 5 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	8.02	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议		是	母 公 司
成都发动机 (集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	165# 铸 造		2011 年 5 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	27.53	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议		是	母 公 司
成都发动机 (集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	166# 工 装		2011 年 5 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	121.87	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议		是	母 公 司

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	33,000,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	33,000,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	33,000,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	2.06
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)	33,000,000
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)	33,000,000

以上公司对子公司担保发生中, 含对控股子公司四川法斯特的担保 800 万元及对全资子公司成发普瑞玛的担保 2,500 万元。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	分红	成发集团	2006 年-2008 年连续三年向公司股东大会提出分红比例不低于当年实现的可供股东分配利润的 50%的分红预案,并在股东大会表决时对该议案投赞成票	是	是		
	资产注入	成发集团	在股改完成后,将按照国家法律、法规的有关规定择机逐步向成发科技注入其拥有的优质资产及业务,以提高成发科技的业绩。	是	是		

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

2011 年 4 月 30 日,公司收购了成发集团航空发动机相关业务资产,根据公司非公开发行方案对该项目的盈利预测为:营业收入 63,517 万元,营业成本 57,662 万元,净利润 3,305 万元。该项目 2011 年实际全年营业收入完成 68,404 万元,完成盈利预测 108%,营业成本 60,378 万元,净利润 3,045 万元,完成盈利预测 92%。

其中:2011 年年初至合并日实现营业收入 34,039 万元,营业成本 29,674 万元,净利润 2,552 万元,根据资产购买协议,该部分净利润归属于成发集团;公司收购该项目后实现营业收入 34,365 万元,营业成本 30,704 万元,净利润 493 万元,该部分净利润归属于公司。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	6 年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

公司于 2012 年 2 月 2 日收到中国证券监督管理委员会四川监管局下发的行政监管措施决定书《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)。按照《决定》要求,公司对存在的问题进行了逐项梳理、整改,至 2012 年 3 月 30 日,整改工作基本完成。

公司 2012 年 3 月 30 日召开的第四届董事会第三次(临时)会议审议并通过了公司《整改计划及整改完成情况报告》,《整改计划及整改完成情况报告》全文于 2012 年 3 月 31 日发布在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第三届董事会第三十三次(临时)会议决议公告	中证报 A22、上证报 21、证券时报 B006	2011 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
独立董事关于成发科技第三届董事会第三十三次(临时)会议有关议案的独立意见的公告	中证报 A22、上证报 21、证券时报 B006	2011 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
关于实际控制人避免同业竞争有关事项的公告	中证报 A22、上证报 16、证券时报 B003	2011 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
2010 年度业绩快报	中证报 A31、上证报 B32、证券时报 D029	2011 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn
关于本次非公开发行 a 股股票获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	中证报 B002、上证报 B26、证券时报 D038	2011 年 2 月 22 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第三十五次(临时)会议决议公告	中证报 B024、上证报 B37、证券时报 D044	2011 年 3 月 8 日	www.sse.com.cn
独立董事关于成发科技第三届董事会第三十五次(临时)会议有关议案的独立意见的公告	中证报 B024、上证报 B37、证券时报 D044	2011 年 3 月 8 日	www.sse.com.cn
对外担保公告	中证报 B024、上证报 B37、证券时报 D044	2011 年 3 月 8 日	www.sse.com.cn
关联交易公告	中证报 B024、上证报 B37、证券时报 D044	2011 年 3 月 8 日	www.sse.com.cn
关于证券事务代表辞职的公告	中证报 B009、上证报 B89、证券时报 D004	2011 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
关于收到中国证监会核准非公开发行批文的公告	中证报 A07、上证报 B19、证券时报 D006	2011 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第三十六次会议决议公告	中证报 B147、B148、上证报 B175、B176、证券时报 D073、D074	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
第三届监事会第十七次会议决议公告	中证报 B147、B148、上证报 B175、B176、证券时报 D073、D074	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn

关于召开 2010 年年度股东大会的通知	中证报 B147、B148、上证报 B175、B176、证券时报 D073、D074	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
日常关联交易公告	中证报 B147、B148、上证报 B175、B176、证券时报 D073、D074	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
独立董事关于成发科技第三届董事会第三十六次会议有关议案的独立意见的公告	中证报 B147、B148、上证报 B175、B176、证券时报 D073、D074	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
2010 年年度资产减值准备情况公告	中证报 B147、B148、上证报 B175、B176、证券时报 D073、D074	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
内部控制制度报告		2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
关联方占用资金情况的专项审核报告		2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
2011 年年度报告		2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
2011 年年度报告摘要	中证报 B147、B148、上证报 B175、B176、证券时报 D073、D074	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会资料		2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
2011 年第一季度业绩预增公告	中证报 B003、上证报 B108、证券时报 D085	2011 年 4 月 12 日	www.sse.com.cn
更正公告	中证报 A10、上证报 B39、证券时报 D052	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
2011 年一季度报告		2011 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
2011 年一季度报告正文	中证报 D071、上证报 B124、证券时报 B121	2011 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第三十七次（临时）会议决议公告	中证报 B006、上证报 B103、证券时报 D011	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会决议公告	中证报 B011、上证报 B4、证券时报 C008	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会法律意见书		2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
公司章程		2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
非公开发行股票发行结果暨股本变动公告	中证报 A23、上证报 B142、证券时报 D015	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告	中证报 B006、上证报 B2、证券时报 B084	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
关于披露简式权益变动报告书的提示性公告	中证报 B007、上证报 A7、证券时报 D002	2011 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn
关于更换持续督导保荐代表人的公告	中证报 B010、上证报 B36、证券时报 A006	2011 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
关于控股股东股权无偿划转的提示性公告	中证报 A32、上证报 B18、证券时报 A011	2011 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn
成发科技收购报告书摘要		2011 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn
关于签订合资设立中航哈轴项目募集资金专户三方监管协议的公告	证券时报 D014、上证报 B30、中证报 B012	2011 年 7 月 5 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第四十一次会议决议公告	证券时报 D091、上证报 B181、中证报 B026	2011 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
第三届监事会第十九次会议决议公告	证券时报 D091、上证报 B181、中	2011 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn

	证报 B026		
2011 年半年度报告摘要	证券时报 D091、上证报 B181、中证报 B026	2011 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	证券时报 D091、上证报 B181、中证报 B026	2011 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
董事会秘书管理制度		2011 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
股权质押公告	证券时报 B002、上证报 27、中证报 A19	2011 年 9 月 3 日	www.sse.com.cn
更正公告	证券时报 B002、上证报 27、中证报 A19	2011 年 9 月 3 日	www.sse.com.cn
2011 年半年度报告及摘要（修订）		2011 年 9 月 3 日	www.sse.com.cn
关联交易公告	证券时报 B015、上证报 33、中证报 B007	2011 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
独立意见公告	证券时报 B015、上证报 33、中证报 B007	2011 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第四十二次会议决议公告	证券时报 B015、上证报 33、中证报 B007	2011 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
关联交易管理办法		2011 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
募集资金管理办法		2011 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告正文	证券时报 D083、上证报 B93、中证报 B024	2011 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第四十四次（临时）会议决议公告	证券时报 B014、上证报 23、中证报 B017	2011 年 11 月 16 日	www.sse.com.cn
独立意见公告	证券时报 B014、上证报 23、中证报 B017	2011 年 11 月 16 日	www.sse.com.cn
第三届监事会第二十一次（临时）会议决议公告	证券时报 B014、上证报 23、中证报 B017	2011 年 11 月 16 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	证券时报 B014、上证报 23、中证报 B017	2011 年 11 月 16 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会资料		2011 年 11 月 29 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 D027、上证报 B8、中证报 B002	2011 年 12 月 13 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会法律意见书		2011 年 12 月 13 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第一次（临时）会议决议公告	证券时报 A011、上证报 B28、中证报 B020	2011 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第一次（临时）会议决议公告	证券时报 A011、上证报 B28、中证报 B020	2011 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn
独立意见公告	证券时报 A011、上证报 B28、中证报 B020	2011 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn
有限售条件流通股上市流通的公告	证券时报 D054、上证报 B43、中证报 B015	2011 年 12 月 30 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师刘贵彬、李岳军审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 4352 号

四川成发航空科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的四川成发航空科技股份有限公司(以下简称"贵公司")及其子公司(统称"贵集团")财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了四川成发航空科技股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量,以及四川成发航空科技股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师:刘贵彬
中国注册会计师:李岳军
2012 年 4 月 9 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:四川成发航空科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	679,114,898.55	171,361,170.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	37,915,583.97	39,481,919.22
应收账款	七、3	263,978,548.93	239,215,531.91
预付款项	七、5	40,351,791.01	19,858,940.96
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			
其他应收款	七、4	62,894,478.68	65,307,690.95
买入返售金融资产			
存货	七、6	943,990,994.69	997,514,578.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,028,246,295.83	1,532,739,832.30
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、7	884,443,098.74	893,356,440.24
在建工程	七、8	285,788,555.41	105,373,793.95
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	七、9	100,527,162.39	37,159,662.45
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	七、10	14,970,847.29	17,661,946.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,285,729,663.83	1,053,551,843.63
资产总计		3,313,975,959.66	2,586,291,675.93
流动负债：			
短期借款	七、12	188,597,314.75	150,643,870.00
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	七、13	186,722,297.47	182,318,816.74
应付账款	七、14	448,140,957.63	484,523,205.09
预收款项	七、15	8,540,798.57	36,167,431.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、16	10,943,680.15	9,249,429.08
应交税费	七、17	-532,668.56	-2,132,616.12
应付利息	七、18	1,843,795.67	891,562.14
应付股利			
其他应付款	七、19	76,544,268.76	74,801,668.68
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、20	170,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,090,800,444.44	1,136,463,366.64
非流动负债：			
长期借款	七、21	310,000,000.00	180,000,000.00
应付债券			
长期应付款	七、22		21,400,807.86
专项应付款	七、23	13,386,621.46	1,900,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、24	7,865,996.65	-100,602.57
非流动负债合计		331,252,618.11	203,200,205.29
负债合计		1,422,053,062.55	1,339,663,571.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、25	183,405,204.00	131,296,023.00
资本公积	七、26	1,158,477,811.40	734,979,933.45
减：库存股			

专项储备			
盈余公积	七、27	59,616,768.53	55,594,963.37
一般风险准备			
未分配利润	七、28	198,760,999.67	181,199,074.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,600,260,783.60	1,103,069,993.91
少数股东权益		291,662,113.51	143,558,110.09
所有者权益合计		1,891,922,897.11	1,246,628,104.00
负债和所有者权益总计		3,313,975,959.66	2,586,291,675.93

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：陈育培 会计机构负责人：杨波

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:四川成发航空科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		544,169,921.61	153,930,567.33
交易性金融资产			
应收票据		5,145,775.00	4,860,851.30
应收账款	十五、1	208,874,382.77	173,510,780.41
预付款项		37,316,095.71	21,565,057.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	88,253,101.98	87,235,230.59
存货		851,041,570.74	546,330,399.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,734,800,847.81	987,432,887.40
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	十五、3	377,992,078.00	67,992,078.00
投资性房地产			
固定资产		759,930,260.39	605,512,923.31
在建工程		49,330,401.21	23,831,239.94
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		36,875,421.90	29,163,797.11

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,512,417.16	13,683,800.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,237,640,578.66	740,183,838.40
资产总计		2,972,441,426.47	1,727,616,725.80
流动负债：			
短期借款		161,597,314.75	123,643,870.00
交易性金融负债			
应付票据		179,690,005.47	119,012,818.49
应付账款		393,550,370.07	398,029,485.74
预收款项		8,767,907.49	11,838,002.08
应付职工薪酬		8,467,233.16	6,301,007.08
应交税费		-866,663.28	-1,753,994.25
应付利息		1,843,795.67	862,757.14
应付股利			
其他应付款		73,639,037.69	10,631,052.15
一年内到期的非流动负债		170,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		996,689,001.02	868,564,998.43
非流动负债：			
长期借款		310,000,000.00	180,000,000.00
应付债券			
长期应付款			21,400,807.86
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			-100,602.57
非流动负债合计		310,000,000.00	201,300,205.29
负债合计		1,306,689,001.02	1,069,865,203.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		183,405,204.00	131,296,023.00
资本公积		1,157,752,463.46	242,078,792.71
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		59,616,768.53	55,594,963.37
一般风险准备			
未分配利润		264,977,989.46	228,781,743.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,665,752,425.45	657,751,522.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,972,441,426.47	1,727,616,725.80

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：陈育培 会计机构负责人：杨波

合并利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、29	1,624,627,560.51	1,593,747,009.55
其中：营业收入	七、29	1,624,627,560.51	1,593,747,009.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、29	1,564,142,131.16	1,495,714,665.02
其中：营业成本	七、29	1,317,325,775.05	1,257,688,584.73
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	七、30	3,211,699.94	26,234,933.87
销售费用	七、31	42,278,916.27	34,012,982.61
管理费用	七、32	142,232,480.97	124,044,528.46
财务费用	七、33	43,489,995.40	44,654,543.67
资产减值损失	七、34	15,603,263.53	9,079,091.68
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		60,485,429.35	98,032,344.53
加：营业外收入	七、35	2,095,426.99	3,147,525.44
减：营业外支出	七、36	573,966.14	1,182,177.81
其中：非流动资产处置损失		394,563.34	474,830.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		62,006,890.20	99,997,692.16
减：所得税费用	七、37	16,636,284.27	15,189,870.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		45,370,605.93	84,807,821.48
归属于母公司所有者的净利润		47,099,935.85	84,315,945.69
少数股东损益		-1,729,329.92	491,875.79
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、38	0.26	0.46
（二）稀释每股收益	七、38	0.26	0.46
七、其他综合收益			

八、综合收益总额		45,370,605.93	84,807,821.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		47,099,935.85	84,315,945.69
归属于少数股东的综合收益总额		-1,729,329.92	491,875.79

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：21,033,584.18 元。

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：陈育培 会计机构负责人：杨波

母公司利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	1,144,812,592.66	1,059,332,620.85
减：营业成本	十五、4	920,030,400.77	827,618,130.44
营业税金及附加		1,799,415.91	24,451,596.95
销售费用		30,650,696.12	22,883,753.17
管理费用		93,750,117.74	67,710,879.53
财务费用		39,387,052.75	35,443,722.01
资产减值损失		8,977,723.65	7,450,720.75
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		50,217,185.72	73,773,818.00
加：营业外收入		1,212,931.93	1,590,616.41
减：营业外支出		119,488.61	797,365.66
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		51,310,629.04	74,567,068.75
减：所得税费用		11,092,577.42	6,082,341.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		40,218,051.62	68,484,727.64
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		40,218,051.62	68,484,727.64

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：陈育培 会计机构负责人：杨波

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		1,296,427,089.73	1,281,111,663.56
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		54,849,827.42	70,998,649.35
收到其他与经营活动有关的现金	七、39	79,142,686.49	47,546,798.56
经营活动现金流入小计		1,430,419,603.64	1,399,657,111.47
购买商品、接受劳务支付的现金		966,700,189.07	824,290,123.86
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		297,501,199.97	230,769,490.61
支付的各项税费		40,059,359.91	81,161,802.67
支付其他与经营活动有关的现金	七、39	90,621,481.41	134,935,135.30
经营活动现金流出小计		1,394,882,230.36	1,271,156,552.44
经营活动产生的现金流量净额		35,537,373.28	128,500,559.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,071.00	697,000.00
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	七、39	21,456,500.00	159,910.50
投资活动现金流入小计		21,546,571.00	856,910.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		281,095,964.00	153,838,628.02
投资支付的现金			
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	七、39	35,000.00	378,546.50
投资活动现金流出小计		281,130,964.00	154,217,174.52
投资活动产生的现金流量净额		-259,584,393.00	-153,360,264.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,023,299,997.15	90,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		726,005,199.17	624,615,404.32
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、39	195,178,571.25	209,810,625.21
筹资活动现金流入小计		1,944,483,767.57	924,426,029.53
偿还债务支付的现金		687,130,680.14	483,416,289.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,191,375.46	106,755,586.34
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	七、39	437,090,765.75	219,940,847.32
筹资活动现金流出小计		1,203,412,821.35	810,112,722.74
筹资活动产生的现金流量净额		741,070,946.22	114,313,306.79
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		517,023,926.50	89,453,601.80
加：期初现金及现金等价物余额		162,090,972.05	72,637,370.25
六、期末现金及现金等价物余额		679,114,898.55	162,090,972.05

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：陈育培 会计机构负责人：杨波

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,083,506,459.88	948,499,165.04
收到的税费返还		40,014,851.95	37,712,186.69
收到其他与经营活动有关的现金		90,359,865.98	67,978,022.64
经营活动现金流入小计		1,213,881,177.81	1,054,189,374.37
购买商品、接受劳务支付的现金		876,421,789.41	581,987,845.49
支付给职工以及为职工支付的现金		216,469,137.56	131,051,964.63
支付的各项税费		17,325,441.74	39,535,544.91
支付其他与经营活动有关的现金		70,273,930.28	144,306,099.86
经营活动现金流出小计		1,180,490,298.99	896,881,454.89
经营活动产生的现金流量净额		33,390,878.82	157,307,919.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,340.00	181,700.00

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		156,500.00	159,910.50
投资活动现金流入小计		215,840.00	341,610.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,062,122.05	63,383,055.40
投资支付的现金		310,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		305,488,300.00	
支付其他与投资活动有关的现金		35,000.00	175,496.50
投资活动现金流出小计		675,585,422.05	63,558,551.90
投资活动产生的现金流量净额		-675,369,582.05	-63,216,941.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,023,299,997.15	
取得借款收到的现金		606,925,199.17	235,342,204.32
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		63,166,971.65	38,275,165.88
筹资活动现金流入小计		1,693,392,167.97	273,617,370.20
偿还债务支付的现金		575,650,680.14	177,166,289.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,305,093.32	21,718,925.59
支付其他与筹资活动有关的现金		47,211,584.77	85,886,325.95
筹资活动现金流出小计		652,167,358.23	284,771,540.62
筹资活动产生的现金流量净额		1,041,224,809.74	-11,154,170.42
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		399,246,106.51	82,936,807.66
加：期初现金及现金等价物余额		144,923,815.10	61,723,560.91
六、期末现金及现金等价物余额		544,169,921.61	144,660,368.57

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：陈育培 会计机构负责人：杨波

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	131,296,023.00	734,979,933.45			55,594,963.37		181,199,074.09		143,558,110.09	1,246,628,104.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	131,296,023.00	734,979,933.45			55,594,963.37		181,199,074.09		143,558,110.09	1,246,628,104.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,109,181.00	423,497,877.95			4,021,805.16		17,561,925.58		148,104,003.42	645,294,793.11
（一）净利润							47,099,935.85		-1,729,329.92	45,370,605.93
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							47,099,935.85		-1,729,329.92	45,370,605.93
（三）所有者投入和减少资本	52,109,181.00	423,497,877.95							149,833,333.34	625,440,392.29
1．所有者投入资本	52,109,181.00	966,473,716.15								1,018,582,897.15
2．股份支付计入所有者权益的金额									149,833,333.34	149,833,333.34
3．其他		-542,975,838.20								-542,975,838.20
（四）利润分配					4,021,805.16		-29,538,010.27			-25,516,205.11
1．提取盈余公积					4,021,805.16		-4,021,805.16			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-25,516,205.11			-25,516,205.11
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	183,405,204.00	1,158,477,811.40			59,616,768.53		198,760,999.67	291,662,113.51	1,891,922,897.11

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	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	131,296,023.00	242,804,140.65			48,746,490.61		138,570,242.38		564,316,464.28
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	131,296,023.00	242,804,140.65			48,746,490.61		138,570,242.38		564,316,464.28
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		492,175,792.80			6,848,472.76		42,628,831.71		682,311,639.72
(一) 净利润							84,315,945.69		84,807,821.48
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							84,315,945.69		84,807,821.48
(三)所有者投入和减少资本		492,175,792.80							632,342,459.46
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额								140,166,666.66	140,166,666.66
3. 其他		492,175,792.80							492,175,792.80
(四) 利润分配					6,848,472.76		-41,687,113.98		-34,838,641.22
1. 提取盈余公积					6,848,472.76		-6,848,472.76		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-34,838,641.22		-34,838,641.22
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	131,296,023.00	734,979,933.45			55,594,963.37		181,199,074.09	143,558,110.09	1,246,628,104.00

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：陈育培 会计机构负责人：杨波

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	131,296,023.00	242,078,792.71			55,594,963.37		228,781,743.00	657,751,522.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	131,296,023.00	242,078,792.71			55,594,963.37		228,781,743.00	657,751,522.08
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	52,109,181.00	915,673,670.75			4,021,805.16		36,196,246.46	1,008,000,903.37
(一) 净利润							40,218,051.62	40,218,051.62
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							40,218,051.62	40,218,051.62
(三)所有者投入和减少资本	52,109,181.00	915,673,670.75						967,782,851.75
1. 所有者投入资本	52,109,181.00	966,473,716.15						1,018,582,897.15
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-50,800,045.40						-50,800,045.40
(四) 利润分配					4,021,805.16		-4,021,805.16	
1. 提取盈余公积					4,021,805.16		-4,021,805.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
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	183,405,204.00	1,157,752,463.46			59,616,768.53		264,977,989.46	1,665,752,425.45

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	131,296,023.00	242,078,792.71			48,746,490.61		167,145,488.12	589,266,794.44
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	131,296,023.00	242,078,792.71			48,746,490.61		167,145,488.12	589,266,794.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					6,848,472.76		61,636,254.88	68,484,727.64
(一) 净利润							68,484,727.64	68,484,727.64
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							68,484,727.64	68,484,727.64
(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					6,848,472.76		-6,848,472.76	
1. 提取盈余公积					6,848,472.76		-6,848,472.76	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
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	131,296,023.00	242,078,792.71			55,594,963.37		228,781,743.00	657,751,522.08

法定代表人：陈锦 主管会计工作负责人：陈育培 会计机构负责人：杨波

(三) 公司概况

四川成发航空科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经国家经济贸易委员会国经贸企改[1999]1248 号文批准，由成都发动机（集团）有限公司(以下简称“成发集团”)作为主要发起人，并联合沈阳黎明航空发动机集团公司、北京航空航天大学、中国燃气涡轮研究院、成都航空职业技术学院五家单位，以发起方式设立的股份有限公司。公司于 1999 年 12 月 28 日在国家工商局注册登记，领取企业法人营业执照，注册资本：9,000 万元。公司经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）53 号文批准，2001 年 11 月 29 日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股 5,000 万股，发行后总股本 14,000 万股。公司于 2001 年 12 月 6 日领取变更后的企业法人营业执照，注册资本 14,000.00 万元。公司股票于 2001 年 12 月 12 日在上海证券交易所挂牌交易。根据国有资产监督管理委员会国资产权[2006]758 号《关于四川成发航空科技股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》及上海证券交易所上证上字[2006]532 号《关于同意四川成发航空科技股份有限公司实施定向回购股份以及股权分置改革方案的批复》，公司于 2007 年 7 月完成股权分置改革，并以燃气轮机修理业务相关资产作价回购公司非流通股股份 8,703,977 股,股权分置改革后，公司总股本变更为 13,129.6023 万股。公司 2010 年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]421 号”《关于核准四川成发航空科技股份有限公司非公开发行股票批复》批准，于 2011 年 4 月向天津国汇股权投资管理合伙企业(有限合伙)等 8 家符合相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股（A 股）52,109,181.00 股（每股发行价 20.15 元/股），募集资金总额人民币 105,000 万元。增发完成后，公司注册资本由人民币 131,296,023.00 元变更为人民币 183,405,204.00 元，股本由 131,296,023 股变更为 183,405,204 股；公司章程、营业范围等相关内容也随之变化。2011 年 8 月 10 日，公司完成了工商登记变更并取得变更后的营业执照。

公司属于机械制造行业，公司主要产品包括航空发动机零部件、燃气轮机零部件、空调壳体件、石油机械零部件、纺织机械。

公司及其所有子公司（以下统称本集团）经营范围：研究、制造、加工、维修、销售航空发动机及零部件（不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的项目或许可的项目）、燃气轮机及其零部件、轴承、机械设备、非标准设备、环保设备、金属结构件、燃烧器、燃油燃气器具、纺织机械、医药及化工机械（不含医疗器械）；金属及非金属表面处理；机电产品进出口业务；承办“三来一补”及中外合资合作项目，开发、研制、生产销售高新科技产品；经营转口、技术进出口及对外贸易及代理等业务；其他无需许可或审批的合法项目。

公司的组织结构由审计部、公司办公室、计划财务部、人力资源部、投资管理部、信息技术部、国际业务部、基建技改部、生产部、质量部、安全环保部、国安保密部、管理创新部、工程技术部、分厂及内部核算单位、子公司和托管单位组成。

本公司的母公司为成都发动机（集团）有限公司，法定代表人是陈锦。最终控制方

为中国航空工业集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 9 日决议批准报出。

(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：

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

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

2、 遵循企业会计准则的声明：

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、 会计期间：

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

4、 记账本位币：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) ①合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

②合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

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

8、 外币业务和外币报表折算：

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期的平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

境外子公司的现金流量采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具：

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金

和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
房地产应收款	房地产销售暂时未收到的应收款项
账龄分析法	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
军方应收款项	应收军方货款
项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	项目合作方的往来款及出口退税的应收款项
关联方应收款	成都发动机集团内部应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
房地产应收款	
账龄分析法	账龄分析法
军方应收款项	
项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	
关联方应收款	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
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，确认减值损失，计提坏账准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工配料、开发成本、开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

其他

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。外贸原材料的购入和领用采用计划成本核算，对外贸原材料实际价格与计划价格的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。其他产品原材料领用时采用加权平均法核算；产成品按实际成本计价，发出产成品采用加权平均法计算发出成本。房地产开发成本按已完工工程项目的预计结算成本和未完工工程项目的预算成本之和，扣除本公司拥有产权的配套设施成本后，按可售面积分摊。

(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

在资产负债表日，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备。存货因与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，合并计提存货跌价准备；存货由于数量繁多、单价较低，按照存货类别计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、 投资性房地产：

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、 固定资产：**(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	3	3.23
机器设备	15	3	6.47
运输设备	10	3	9.70
办公设备	5	3	19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见"非流动非金融资产减值"。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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

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

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

15、 在建工程：

在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程施工、大修理工程等。在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

16、 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支

出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产：

（1）无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。土地使用权按国家批复 50 年摊销，专用软件按 5 年摊销。

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

（2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、 预计负债：

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、 股份支付及权益工具：

（1）股份支付的种类：

以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

21、 收入：

（1）营业收入的内容

主营业务收入指公司产品销售收入和公司建造的商品房销售收入。其他业务收入主要指公司主营业务以外不独立核算的其他业务或辅营业务所产生的收入，包括材料、废料销售、工具及备件销售、固定资产的出租和无形资产的出租收入、包装物出租收入、代理费收入等。

（2）销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理

权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠计量；④相关经济利益很可能流入本公司；⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

内贸航空、非航空产品销售收入依订购单确定的数量及时生产，验收签字后确认收入；航空发动机零部件外贸转包生产收入，出口销售以报关出口离境时确认收入。房地产开发销售收入同时满足下列条件时，才能予以确认：在房产主体完工并验收合格，签订了销售合同，收取了首期款项并已办理银行按揭手续或分期收取的款项超过 50% 以上时确认销售收入的实现。

（3）提供劳务收入的确认方法

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，本公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（4）让渡资产使用权收入的确认方法

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠地计量。

22、 政府补助：

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

24、 经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

27、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 非流动非金融资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失

金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（2）职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（3）重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

①租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号--租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

②坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

③存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转

回。

④非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

⑤折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

⑥递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

⑦所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%/13%/0%
营业税	按应税营业额的 5%/3%计缴营业税。	5%/3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%
房产税	房屋原值、房屋租金	1.2%/12%

2、 税收优惠及批文

(1) 增值税

①本公司为增值税一般纳税人，外贸航空产品根据财政部、国家税务总局财税字[1997]50 号《关于有进出口经营权的生产企业自营（委托）出口货物实行“免 抵 退”税收管理办法的通知》实行免抵退政策；

②为国防配套的航空零部件：根据国税函[1999]633号《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》之规定，并经中华人民共和国国防科学技术工业委员会确认，免征增值税；

(2) 企业所得税

根据《成都高新区国家税务局关于四川成发航空科技股份有限公司享受企业所得税优惠税率的批复》（成高税发[2002]115号），公司自2002年起按15%优惠税率缴纳企业所得税。本公司于2008年12月15日重新取得高新技术企业证书，证书编号：GR200851000124，有效期为三年。本集团子公司四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司（以下简称“普睿玛”）于2010年12月27日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201005000225，有效期为3年。子公司四川法斯特机械制造有限责任公司（以下简称“法斯特”）、中航工业哈尔滨轴承有限公司按25%计算缴纳企业所得税。

(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:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川法斯特机械制造有限责任公司	控股子公司	成都市金牛区龙华路	制造加工	3,000.00	制造、加工、销售及维修，机械设备及零部件、金属制品	2,799.21		89.00	89.00	是	-101.93		
四川普睿玛机械工业制造有限责任公司	全资子公司	成都市金牛区龙华路	制造加工	4,000.00	研究、制造、加工、维修、销售；机械设备及零部件、金属制品、金属构件等	4,000.00		100.00	100.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公 司类 型	注册 地	业务 性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额
中航工 业哈尔 滨轴承 有限公 司	控 股 子 公 司	哈 尔 滨 市 呼 兰 区	轴 承 制 造	60,000.00	航 空 航 天 轴 承、铁 路 轴 承、高 端 精 密 轴 承、风 电 轴 承 的 设 计、研 制、生 产、维 修、营 销 和 售 后 服 务；轴 承 技 术 衍 生 产 品 的 研 制、开 发、生 产、销 售、服 务；货 物 进 出 口	31,000.00		51.67	51.67	是	29,268.14		

2、合并范围发生变更的说明

(1) 公司以 2011 年 4 月 30 日为交割时点收购成都发动机（集团）有限公司航空发动机相关业务资产，该部分资产账面价值为 254,688,263.78 元，支付对价为 305,488,300 元，支付对价与购买日被合并方净资产的差额调减资本公积。

(2) 公司于 2011 年 6 月 30 日出资 3.1 亿元，投资控股中航工业哈尔滨轴承有限公司，纳入合并报表编报范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 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 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
中航工业哈尔滨轴承有限公司	605,547,820.19	701,559.89
航空发动机相关业务资产	259,620,616.02	30,448,557.35

4、本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
中航工业哈尔滨轴承有限公司	中航工业哈尔滨轴承有限公司和本集团在合并前后均受中航发动机控股有限公司最终控制且该控制并非暂时性的。	中航发动机控股有限公司	51,440,455.76	-4,482,620.93	21,185,531.84
航空发动机相关业务资产	航空发动机相关业务资产合并前归属于成发集团公司和本集团在合并前后均受成都发动机（集团）有限公司最终控制且该控制并非暂时性的。	成都发动机（集团）有限公司	340,383,779.86	25,516,205.11	-6,164,390.63

(七) 合并财务报表项目注释

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：	/	/	376,651.08	/	/	839,532.55
人民币	/	/	376,651.08	/	/	839,532.55
银行存款：	/	/	664,385,131.63	/	/	148,663,871.50
人民币	/	/	607,972,574.92	/	/	119,386,300.67
美元	8,035,096.39	6.3009	50,628,338.84	4,284,423.89	6.6227	28,374,454.09
欧元	609,672.52	8.1625	4,976,451.95	17,056.05	8.065	150,204.11
英镑	83,175.37	9.7116	807,765.92	73,683.49	10.2182	752,912.63
其他货币资金：	/	/	14,353,115.84	/	/	21,857,766.76
人民币	/	/	5,246,632.55	/	/	15,377,507.20
美元	1,443,536.70	6.3009	9,095,580.39	890,628.24	6.6227	5,898,363.64
欧元	1,335.73	8.1625	10,902.90	66,075.73	8.8065	581,895.92
合计	/	/	679,114,898.55	/	/	171,361,170.81

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,760,955.17	18,848,710.36
商业承兑汇票	8,154,628.80	20,633,208.86
合计	37,915,583.97	39,481,919.22

(2) 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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
重庆港太商贸有限公司	2011 年 12 月 19 日	2012 年 6 月 19 日	7,000,000.00	
温岭市昌达金属材料有限公司	2011 年 8 月 24 日	2012 年 2 月 24 日	2,600,000.00	
包头市土默特右旗金鑫洗煤有限责任公司	2011 年 8 月 9 日	2012 年 2 月 8 日	500,000.00	
太原锅炉集团有限公司	2011 年 9 月 29 日	2012 年 3 月 29 日	100,000.00	
中信重工机械有限责任公司	2011 年 10 月 14 日	2012 年 4 月 14 日	100,000.00	

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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：								
组合 1：按账龄计提坏账部分	240,184,158.02	86.56	13,485,930.87	5.61	226,700,025.81	87.42	20,095,326.27	8.86
组合 2：关联方	23,237,371.64	8.37			31,119,726.37	12.00		
组合 3：军方应收款项	7,449,167.86	2.68						
组合 4：房地产应收款	6,593,782.28	2.39			1,491,106.00	0.58		
组合小计	277,464,479.80	100.00	13,485,930.87	4.86	259,310,858.18	100.00	20,095,326.27	7.75
合计	277,464,479.80	/	13,485,930.87	/	259,310,858.18	/	20,095,326.27	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
	224,324,088.94	93.40	11,216,204.47	205,022,844.60	90.44	10,235,051.73
1 年以内小计	224,324,088.94	93.40	11,216,204.47	205,022,844.60	90.44	10,235,051.73
1 至 2 年	9,641,857.18	4.01	964,185.72	7,919,423.20	3.49	791,942.33
2 至 3 年	5,599,228.85	2.33	1,119,845.77	2,597,007.41	1.15	519,401.48
3 至 4 年	618,983.05	0.26	185,694.91	3,377,293.53	1.49	1,013,188.07
4 至 5 年				495,428.82	0.22	247,714.41
5 年以上				7,288,028.25	3.21	7,288,028.25
合计	240,184,158.02	100.00	13,485,930.87	226,700,025.81	100.00	20,095,326.27

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
组合2：关联方	23,237,371.64	
组合3：军方应收款项	7,449,167.86	
组合4：房地产应收款	6,593,782.28	
合计	37,280,321.78	

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
马佐里(东台)纺机有限公司	货款	4,367,356.95	呆死账	否
热处理工段	货款	444,433.33	呆死账	否
乌鲁木齐西鸿基纺织机械有限公司	货款	414,021.54	呆死账	否
昌邑纺织机械厂(昌邑一纺)	货款	257,676.78	呆死账	否
绍兴县旺家纺织有限公司	货款	251,107.10	呆死账	否
唐山浩翔纺织有限公司	货款	250,212.98	呆死账	否
四川国际航空发动机维修有限公司	货款	206,285.60	呆死账	否
西安航空动力股份有限公司	货款	195,396.70	呆死账	是
永安金林凯轻纺实业有限公司	货款	194,500.25	呆死账	否
江阴动力纺织机械制造有限公司	货款	136,336.00	呆死账	否
北京富帛实业股份有限公司	货款	120,202.72	呆死账	否
物资公司	货款	114,003.20	呆死账	否
山西纺织机械有限公司	货款	108,921.00	呆死账	否
永安市兴龙纺织有限公司	货款	106,800.00	呆死账	否

四川阳光机械集团有限公司	货款	101,726.45	呆死账	否
株洲市航玺工模具物资有限责任公司	货款	100,320.00	呆死账	否
江西明恒纺织有限公司	货款	98,995.90	呆死账	否
四川华兰纺织有限公司	货款	85,000.00	呆死账	否
石家庄棉七纺织股份有限公司	货款	75,946.98	呆死账	否
成都通力工具有限公司	货款	66,680.00	呆死账	否
河北邯郸德源纺织有限公司(棉四)	货款	64,255.71	呆死账	否
成都航发特种车有限公司	货款	60,866.24	呆死账	是
四川省宜宾市昌明机械有限公司	货款	59,999.98	呆死账	否
四川空分设备（集团）有限责任公司	货款	55,200.00	呆死账	否
南昌中太纺织机械有限公司	货款	54,273.98	呆死账	否
天津市纺织有限公司	货款	50,920.00	呆死账	否
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	货款	50,510.73	呆死账	是
江阴万源纺织机械制造有限公司	货款	50,000.00	呆死账	否
其他单位合计	货款	773,509.51	呆死账	否
合计	/	8,915,459.63	/	/

(3) 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
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
GE	客户	76,773,768.86	1 年以内、1-2 年	27.67
RREU	客户	24,926,946.63	1 年以内	8.98
GE 油气	客户	20,490,933.08	1 年以内	7.39
Honeywell	客户	5,636,444.94	1 年以内	2.03
东方电气集团东方汽轮机有限公司	客户	2,702,552.14	1 年以内	0.97
合计	/	130,530,645.65	/	47.04

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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账款：								
组合 1-按账龄计提坏账部分	14,758,824.27	23.17	810,369.08	5.49	2,612,210.82	3.99	195,285.00	7.48
组合 2-项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	28,492,397.54	44.73			51,626,214.45	78.81		
组合 3：关联方	20,453,625.95	32.10			11,264,550.68	17.20		
组合小计	63,704,847.76	100.00	810,369.08	1.27	65,502,975.95	100.00	195,285.00	0.30
合计	63,704,847.76	/	810,369.08	/	65,502,975.95	/	195,285.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
	14,261,235.37	96.64	713,061.78	2,057,521.52	78.77	102,876.07
1 年以内小计	14,261,235.37	96.64	713,061.78	2,057,521.52	78.77	102,876.07
1 至 2 年	164,104.80	1.11	16,410.48	376,489.30	14.41	37,648.93
2 至 3 年	251,484.10	1.70	50,296.82	57,000.00	2.18	11,400.00
3 至 4 年	52,000.00	0.35	15,600.00	111,200.00	4.26	33,360.00
4 至 5 年	30,000.00	0.20	15,000.00			
5 年以上				10,000.00	0.38	10,000.00
合计	14,758,824.27	100.00	810,369.08	2,612,210.82	100.00	195,285.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 1-项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	28,492,397.54	
组合 2：关联方	20,453,625.95	
合计	48,946,023.49	

(2) 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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠

款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
成都海天鸿实业发展有限公司	项目合作方	22,456,229.10	1-2 年	35.25
中国人民解放军空军装备部	无	8,373,500.00	1 年以内	13.14
成都高新技术开发区国家税务局	无	6,036,168.44	1 年以内	9.48
备用金	无	3,883,872.20	0-4 年	6.10
中国航空工业第十区域成都计量站	同一母公司	975,728.56	1 年以内	1.53
合计	/	41,725,498.30	/	65.50

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	31,964,897.41	79.22	11,199,139.06	56.39
1 至 2 年	4,121,671.10	10.21	8,390,738.99	42.25
2 至 3 年	4,128,754.10	10.23	239,649.36	1.21
3 年以上	136,468.40	0.34	29,413.55	0.15
合计	40,351,791.01	100.00	19,858,940.96	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
CPP	无	6,225,244.59	1 年以内	业务执行中
中冶实久建设有限公司	无	3,985,858.00	1-2 年, 2-3 年	业务执行中
四川省丽中建筑装饰设计工程有限公司	无	4,071,000.00	1 年以内	业务执行中
成都市风景园林绿化工程有限公司	无	3,800,000.00	1 年以内	业务执行中
丹阳市精密合金厂有限公司	无	3,681,805.59	1 年以内	业务执行中
合计	/	21,763,908.18	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	402,021,637.24	9,932,804.34	392,088,832.90	319,444,882.48	7,026,078.94	312,418,803.54
在产品	273,440,841.41	1,405,212.60	272,035,628.81	289,081,326.48	7,491,652.55	281,589,673.93
库存商品	169,525,213.96	9,232,725.47	160,292,488.49	244,746,742.71	11,390,153.99	233,356,588.72
周转材料	3,072,153.91		3,072,153.91	3,399,022.64		3,399,022.64
委托加工配料	50,924,455.44		50,924,455.44	50,428,517.77		50,428,517.77
房地产开发成本	45,554,307.05		45,554,307.05	72,106,612.34		72,106,612.34
发出商品	20,023,128.09		20,023,128.09	44,215,359.51		44,215,359.51
合计	964,561,737.10	20,570,742.41	943,990,994.69	1,023,422,463.93	25,907,885.48	997,514,578.45

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	7,026,078.94	3,769,293.92		862,568.52	9,932,804.34
在产品	7,491,652.55	738,662.36		6,825,102.31	1,405,212.60
库存商品	11,390,153.99	5,321,955.48		7,479,384.00	9,232,725.47
合计	25,907,885.48	9,829,911.76		15,167,054.83	20,570,742.41

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	部分订单推迟或取消导致可变现净值低于账面成本		
在产品	部分订单推迟或取消导致可变现净值低于账面成本		
库存商品	部分订单推迟或取消导致可变现净值低于账面成本		

7、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

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:	1,341,686,308.34	132,700,088.95		64,336,164.88	1,410,050,232.41
其中: 房屋及建筑物	384,645,628.84	134,700.00			384,780,328.84
机器设备	928,867,949.80	121,888,534.51		59,090,201.29	991,666,283.02
运输工具	8,854,998.00	2,888,146.97		477,987.50	11,265,157.47
办公设备	19,317,731.70	7,788,707.47		4,767,976.09	22,338,463.08
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	446,223,920.85	98,224,467.94		20,982,494.21	523,465,894.58
其中: 房屋及建筑物	42,934,996.44	15,566,908.54			58,501,904.98
机器设备	389,112,787.10	74,499,967.44		18,197,349.69	445,415,404.85
运输工具	4,004,861.94	1,673,703.81		434,382.30	5,244,183.45
办公设备	10,171,275.37	6,483,888.15		2,350,762.22	14,304,401.30
三、固定资产账面净值合计	895,462,387.49	/		/	886,584,337.83
其中: 房屋及建筑物	341,710,632.40	/		/	326,278,423.86
机器设备	539,755,162.70	/		/	546,250,878.17
运输工具	4,850,136.06	/		/	6,020,974.02
办公设备	9,146,456.33	/		/	8,034,061.78
四、减值准备合计	2,105,947.25	/		/	2,141,239.09
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备	84,575.70	/		/	84,575.70
运输工具	2,021,371.55	/		/	2,056,663.39
办公设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	893,356,440.24	/		/	884,443,098.74
其中: 房屋及建筑物	341,710,632.40	/		/	326,278,423.86
机器设备	539,670,587.00	/		/	546,166,302.47
运输工具	2,828,764.51	/		/	3,964,310.63
办公设备	9,146,456.33	/		/	8,034,061.78

本期折旧额: 87,632,463.78 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 15,346,293.78 元。

8、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	285,788,555.41		285,788,555.41	105,373,793.95		105,373,793.95

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
1、3A3B 厂房工程	124,800,000.00	15,232,000.00	48,488,006.04	85.51	85.51	自筹资金	63,720,006.04
2、食堂和 宿舍	43,821,700.00	5,000,000.00	46,290,921.99	117.04	剩余内部 装修工程	自筹资金	51,290,921.99
3、铁路轴 承技术改 造项目	195,750,000.00		22,874,778.52	11.69	11.69	国 拨 资 金、自筹 资金	22,874,778.52
4、特大型 厂房	28,387,255.48	3,000,000.00	22,326,249.60	89.22	已完成冷 封闭	自筹资金	25,326,249.60
5、供电工 程	36,020,000.00	50,000.00	19,538,000.00	54.38	54.38	自筹资金	19,588,000.00
合计	428,778,955.48	23,282,000.00	159,517,956.15	/	/	/	182,799,956.15

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
1、3A3B 厂房工程	85.51	2012 年 6 月竣工
2、食堂和宿舍	剩余内部装修工程	剩余内部装修工程
3、铁路轴承技术改造项目	11.69	
4、特大型厂房	已完成冷封闭	已完成冷封闭
5、供电工程	54.38	

9、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

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	42,608,220.27	66,531,590.14	192,550.00	108,947,260.41
软件	2,953,131.63	1,967,637.94	192,550.00	4,728,219.57
土地使用权	39,655,088.64	64,563,952.20		104,219,040.84
二、累计摊销合计	5,448,557.82	3,164,090.20	192,550.00	8,420,098.02
软件	2,129,469.77	1,183,362.29	192,550.00	3,120,282.06
土地使用权	3,319,088.05	1,980,727.91		5,299,815.96

三、无形资产账面净值合计	37,159,662.45	63,367,499.94		100,527,162.39
软件	823,661.86	784,275.65		1,607,937.51
土地使用权	36,336,000.59	62,583,224.29		98,919,224.88
四、减值准备合计				
软件				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	37,159,662.45	63,367,499.94		100,527,162.39
软件	823,661.86	784,275.65		1,607,937.51
土地使用权	36,336,000.59	62,583,224.29		98,919,224.88

本期摊销额：3,164,090.20 元。

10、递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）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

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,182,550.73	8,020,904.90
固定资产折旧	8,731,773.06	9,510,333.62
辞退福利	56,523.50	130,708.47
小计	14,970,847.29	17,661,946.99

11、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	22,536,967.95	5,738,059.93		10,714,469.35	17,560,558.53
二、存货跌价准备	25,907,885.48	9,829,911.76		15,167,054.83	20,570,742.41
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,105,947.25	35,291.84			2,141,239.09
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					

十四、其他					
合计	50,550,800.68	15,603,263.53		25,881,524.18	40,272,540.03

12、 短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	27,000,000.00	27,000,000.00
信用借款	161,597,314.75	123,643,870.00
合计	188,597,314.75	150,643,870.00

保证借款中主要是本公司为其两子公司法斯特和普睿玛分别担保借款 800 万元和 1,900 万元。

13、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	64,196,132.95	46,230,859.42
银行承兑汇票	122,526,164.52	136,087,957.32
合计	186,722,297.47	182,318,816.74

下一会计期间将到期的金额 186,722,297.47 元。

14、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	355,950,884.04	460,111,335.78
1-2 年（含 2 年）	74,489,664.36	15,307,339.40
2-3 年（含 3 年）	9,376,482.08	5,086,857.20
3 年以上	8,323,927.15	4,017,672.71
合计	448,140,957.63	484,523,205.09

(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或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
成都发动机（集团）有限公司		35,817,210.66
合计		35,817,210.66

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
PCC	3,214,028.35	业务执行中	暂未归还

中国第十九冶金建设公司	4,047,358.79	业务执行中	暂未归还
四川瑞通工程建设有限公司	1,418,761.27	业务执行中	暂未归还
安大锻造厂(3007 厂)	1,281,471.90	业务执行中	暂未归还
合 计	9,961,620.31		

15、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以下	7,714,999.75	35,105,684.32
1-2 年	23,154.99	916,728.41
2-3 年	663,125.53	15,979.00
3 年以上	139,518.30	129,039.30
合计	8,540,798.57	36,167,431.03

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
中国航空技术进出口总公司	614,340.53	由于相关产品尚未实现销售，故期末尚未结转收入
合 计	614,340.53	

16、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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		201,355,728.07	201,355,728.07	
二、职工福利费		8,528,306.36	8,528,306.36	
三、社会保险费	614,685.81	59,243,601.58	59,027,387.38	830,900.01
其中：1.基本医疗保险费	109,073.31	13,811,274.52	13,833,920.69	86,427.14
2.补充医疗保险费	144,097.58	191,056.76	191,056.76	144,097.58
3.基本养老保险费	261,227.16	35,101,588.80	34,904,541.85	458,274.11
4.年金缴费	90,905.00	3,635,055.00	3,635,745.00	90,215.00
5.失业保险费	7,284.75	3,446,644.37	3,418,719.83	35,209.29
6.工伤保险费	1,223.87	1,916,179.05	1,905,631.02	11,771.90
7.生育保险费	874.14	1,141,803.08	1,137,772.23	4,904.99
四、住房公积金	271,553.34	17,240,340.47	17,197,659.38	314,234.43
五、辞退福利	871,389.82	223,781.29	727,245.81	367,925.30
六、其他		99,092.77	99,092.77	

七、工会经费和职工教育经费	7,491,800.11	8,742,800.02	6,803,979.72	9,430,620.41
合计	9,249,429.08	295,433,650.56	293,739,399.49	10,943,680.15

17、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-9,766,910.05	-7,872,031.44
营业税	222,689.92	143,460.72
企业所得税	4,114,622.81	3,582,066.66
个人所得税	669,176.84	960,442.03
城市维护建设税	59,208.45	21,874.62
房产税	360,276.77	
土地使用税	2,272,777.83	
教育费附加	25,375.05	9,374.84
其他	1,510,113.82	1,022,196.45
合计	-532,668.56	-2,132,616.12

18、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,379,480.56	460,472.22
短期借款应付利息	464,315.11	431,089.92
合计	1,843,795.67	891,562.14

19、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	72,756,331.30	71,327,538.30
1 至 2 年	991,512.55	1,280,448.69
2 至 3 年	997,024.69	978,505.67
3 年以上	1,799,400.22	1,215,176.02
合计	76,544,268.76	74,801,668.68

(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或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
成都发动机（集团）有限公司	59,986,545.33	44,119,618.74
合计	59,986,545.33	44,119,618.74

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
成都鑫长源实业有限公司	200,000.00	业务仍在执行中	尚未支付
成都世发废旧物资回收有限公司	100,000.00	业务仍在执行中	尚未支付
重庆市璧山县金属回收有限责任公司	400,000.00	材料保证金	尚未支付
合 计	700,000.00		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
成都发动机（集团）有限公司	59,986,545.33	借款、经营性往来
中航发动机控股有限公司	500,000.00	工程借款
常州兰翔机械有限责任公司	120,000.00	研制费
重庆市璧山县金属回收有限责任公司	1,477,208.14	废品回收的押金
合 计	62,083,753.47	

20、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	170,000,000.00	200,000,000.00
合 计	170,000,000.00	200,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	130,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	
合 计	170,000,000.00	200,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
中航工业集团财务有限责任公司	2009 年 9 月 3 日	2012 年 9 月 2 日	人民币	3.80	40,000,000.00
中国建设银行股份有限公司成都岷江支行	2006 年 8 月 21 日	2012 年 8 月 20 日	人民币	7.05	30,000,000.00
中国进出口银行成都分行	2010 年 6 月 24 日	2012 年 6 月 24 日	人民币	4.76	20,000,000.00
中国进出口银行成都分行	2010 年 7 月 30 日	2012 年 7 月 29 日	人民币	4.76	20,000,000.00
中国进出口银行成都分行	2011 年 1 月 24 日	2012 年 10 月 21 日	人民币	4.76	20,000,000.00
合 计	/	/	/	/	130,000,000.00

21、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	410,000,000.00	310,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	70,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、23）	-170,000,000.00	-200,000,000.00
合计	310,000,000.00	180,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国进出口银行成都分行	2011 年 9 月 22 日	2013 年 9 月 21 日	人民币	4.76	100,000,000.00	
中国进出口银行成都分行	2011 年 8 月 23 日	2013 年 8 月 22 日	人民币	4.76	40,000,000.00	
中国进出口银行成都分行	2011 年 6 月 30 日	2013 年 6 月 30 日	人民币	4.51	37,620,000.00	
中航工业集团财务有限责任公司	2009 年 8 月 4 日	2014 年 8 月 3 日	人民币	3.9	30,000,000.00	30,000,000.00
中国进出口银行成都分行	2011 年 6 月 3 日	2013 年 6 月 3 日	人民币	4.76	25,800,000.00	
合计	/	/	/	/	233,420,000.00	30,000,000.00

22、长期应付款：

(1) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
通用电气(中国)融资租赁有限责任公司				21,400,807.86

23、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
轴承科研及基建项目	1,900,000.00	21,060,000.00	9,573,378.54	13,386,621.46	
合计	1,900,000.00	21,060,000.00	9,573,378.54	13,386,621.46	/

24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
GE 项目		-100,602.57
哈轴工程建设	7,865,996.65	
合计	7,865,996.65	-100,602.57

其中，递延收益明细如下：

项目	期末数	期初数
GE 项目		-100,602.57
哈轴工程建设	7,865,996.65	
合 计	7,865,996.65	-100,602.57

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	131,296,023.00	52,109,181.00				52,109,181.00	183,405,204.00

根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会"证监许可[2011] 421 号"《关于核准四川成发航空科技股份有限公司非公开发行股票批复》批准，公司向天津国汇股权投资管理合伙企业(有限合伙)等 8 家符合相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股（A 股）5,210.9181 万股（每股发行价 20.15 元/股），募集资金总额人民币 105,000 万元。

公司股本变动经中瑞岳华会计师事务所审验并出具中瑞岳华验字[2011]第 063 号验资报告。

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	240,978,484.62	966,473,716.15	50,800,045.40	1,156,652,155.37
其他资本公积	494,001,448.83		492,175,792.80	1,825,656.03
合计	734,979,933.45	966,473,716.15	542,975,838.20	1,158,477,811.40

本期增加为非公开发行股票股本溢价 966,473,716.15。本期减少为（1）购买成发集团航空发动机相关业务资产支付对价与购买日被合并方净资产的差额调减资本公积 50,800,036.22 元，（2）根据会计准则，同一控制下企业合并情况下合并报表调整期初数。年初资本公积调增 492,175,792.80 元为被合并方年初净资产，并于合并日调减。

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	55,594,963.37	4,021,805.16		59,616,768.53
合计	55,594,963.37	4,021,805.16		59,616,768.53

根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

28、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	181,199,074.09	/
调整后 年初未分配利润	181,199,074.09	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,099,935.85	/
减：提取法定盈余公积	4,021,805.16	10
应付普通股股利	25,516,205.11	
期末未分配利润	198,760,999.67	/

利润分配 25,516,205.11 元为成发集团航空发动机相关业务资产年初至合并日前实现净利润，根据购买协议该部分净利润归属于成发集团。

29、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,605,256,882.87	1,581,267,683.34
其他业务收入	19,370,677.64	12,479,326.21
营业成本	1,317,325,775.05	1,257,688,584.73

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
制造业	1,566,291,540.87	1,280,730,337.63	1,246,014,772.34	1,023,291,956.60
房地产业	38,965,342.00	27,275,739.40	335,252,911.00	226,117,075.72
合计	1,605,256,882.87	1,308,006,077.03	1,581,267,683.34	1,249,409,032.32

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
军品	477,707,592.90	392,314,383.63	438,593,865.48	342,796,247.72
民品	209,954,915.23	181,884,070.64	178,621,739.82	174,575,345.08
外贸	876,087,377.79	700,349,636.62	630,864,002.58	508,080,625.00
三产	41,506,996.95	33,457,986.14	333,188,075.46	223,956,814.52
合计	1,605,256,882.87	1,308,006,077.03	1,581,267,683.34	1,249,409,032.32

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
西南地区	550,721,929.31	458,946,410.80	717,814,095.41	556,902,295.20
华东地区	78,053,377.48	65,046,106.82	101,735,216.20	78,929,315.78
东北地区	57,751,281.22	48,127,270.45	75,273,348.46	58,399,383.34
华南地区	324,753.87	270,634.99	537,614.38	637,915.59
其他地区	42,318,163.20	35,266,017.35	55,043,406.31	42,483,553.03
亚洲地区	7,513,463.33	6,106,459.01	24,770,212.68	22,626,194.56
美洲地区	592,669,640.59	470,005,956.49	468,350,696.71	379,288,660.49
欧洲地区	275,904,273.87	224,237,221.12	137,743,093.19	110,141,714.34
合计	1,605,256,882.87	1,308,006,077.03	1,581,267,683.34	1,249,409,032.32

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
2011 年	804,562,130.07	49.52
2010 年	627,530,358.55	39.37
合计	1,432,092,488.62	

30、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	917,219.16	18,520,162.27	按应税营业额的 5%/3%计缴营业税。
城市维护建设税	559,402.10	1,954,176.92	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	268,492.66	877,630.19	按实际缴纳流转税额的 3%计缴。
地方教育费附加	124,960.63	239,042.41	按实际缴纳流转税额的 2%计缴。
土地增值税		3,216,438.37	
其他	1,341,625.39	1,427,483.71	
合计	3,211,699.94	26,234,933.87	/

31、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	10,736,341.71	10,019,853.23
职工薪酬	7,676,662.42	6,964,173.27
包装费	7,019,558.27	5,985,198.90
产品“三包”损失	5,986,296.64	793,368.18
差旅费	695,287.91	940,305.14
业务费	488,054.00	227,408.40
物料消耗	452,895.97	284,666.94

广告费	338,600.00	1,570,844.31
销售服务费用	338,158.20	689,150.06
办公费	263,189.28	238,118.16
其他	8,283,871.87	6,299,896.02
合计	42,278,916.27	34,012,982.61

32、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,353,979.42	37,602,597.85
技术开发费	32,582,168.02	29,348,521.35
折旧费	13,067,984.44	10,299,913.62
修理费	9,715,666.14	8,385,615.43
业务招待费	7,568,752.72	6,712,270.06
租赁费	5,908,326.67	6,446,679.00
房产税	3,373,459.28	3,633,626.74
行政车辆费	3,256,501.72	2,205,355.70
土地使用税	3,242,903.75	1,187,657.27
无形资产摊销	3,061,335.87	1,934,977.26
其他	2,101,402.94	16,287,314.18
合计	142,232,480.97	124,044,528.46

33、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,659,979.52	30,796,635.22
减：利息收入	-5,476,735.28	-997,332.80
减：利息资本化金额		
汇兑损益	9,695,782.13	9,985,578.64
减：汇兑损益资本化金额		
其他	3,610,969.03	4,869,662.61
合计	43,489,995.40	44,654,543.67

34、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,738,059.93	2,016,281.28
二、存货跌价损失	9,829,911.76	6,683,531.88
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失	35,291.84	379,278.52
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	15,603,263.53	9,079,091.68

35、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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	59,822.82	649,538.75	59,822.82
其中：固定资产处置利得	59,822.82	649,538.75	59,822.82
债务重组利得	10,340.18	310,459.75	10,340.18
政府补助	741,939.37	1,427,096.30	741,939.37
其他	1,283,324.62	760,430.64	1,283,324.62
合计	2,095,426.99	3,147,525.44	2,095,426.99

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高新区经贸局 2010 年调整出口产品结构补助	400,000.00		成都高新区科技局
高新区经贸局 2010 年企业开拓国际市场补助	60,000.00		成都高新区科技局
成都市科学技术情报研究所平台补贴		30,000.00	成都高新区科技局
成都市龙泉驿区财政局优化出口结构资金		1,000,000.00	成都高新区科技局
成都市商务局出口孵化体系建设支持资金		10,000.00	成都高新区科技局
成都市高新区经贸发展局 09 年开拓国际市场项目		167,000.00	成都高新区科技局
能源补贴	39,493.20	6,196.30	成都市自来水有限责任公司
收成都市政府扶优政策补贴	99,600.00		成都市金牛区经科局
收金牛区财政扶持补贴	142,846.17		成都市金牛区高科技产业开发区管理委员会

出口增长奖励		201,600.00	龙泉商务局
成都市科技局重大产业技术平台服务补贴（工装）		12,300.00	成都高新区科技局
合计	741,939.37	1,427,096.30	/

36、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	394,563.34	474,830.80	394,563.34
其中：固定资产处置损失	393,312.38	474,830.80	393,312.38
债务重组损失	21,341.28	39,914.08	21,341.28
对外捐赠		300,000.00	
其他支出	158,061.52	367,432.93	158,061.52
合计	573,966.14	1,182,177.81	573,966.14

本期非流动资产处置损失合计 394,563.34，其中固定资产处置损失 393,312.38 元，固定资产盘亏 1,250.96 元。

37、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	13,945,184.57	15,352,188.34
递延所得税调整	2,691,099.70	-162,317.66
合计	16,636,284.27	15,189,870.68

38、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.26	0.46	0.46

扣除非经常性损益后归

属于公司普通股股东的 0.17 0.17 0.35 0.35

净利润

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

注：于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	47,099,935.85	84,315,945.69
其中：归属于持续经营的净利润	47,099,935.85	84,315,945.69
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28,229,667.18	46,290,662.05
其中：归属于持续经营的净利润	28,229,667.18	46,290,662.05
归属于终止经营的净利润		

① 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	183,405,204.00	183,405,204.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	183,405,204.00	183,405,204.00

39、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收政府补贴	9,007,999.20
利息收入	5,974,925.80
保证金.押金	282,268.11
处理废旧	2,025,237.93
赔罚款	83,855.00
返手续费	45,237.01
租金	1,670,234.28
奖励	677,239.97
集团 6S 补贴	5,000.00
房地产代收办证费	546,138.00
收海天鸿借款	29,600,000.00
收集团公司款	28,809,716.24
子公司收退休员工公积金及工伤理赔险	414,834.95
合计	79,142,686.49

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
差旅费	5,641,982.94
办公费	5,916,469.02
招待费	8,271,282.48
车辆费	2,647,399.85
修理费	9,903,578.06
资料费	348,393.28
保险费	714,336.36
租赁费	487,425.80
运输费	8,709,667.98
咨询费	1,703,210.23
环保费	671,387.51
董事会费	555,365.21
会议费	1,899,076.06
广告展览费	454,926.00
销售服务费	385,084.00
审核费	761,435.11
研发费	2,585,370.90
保证金押金	923,580.31
银行手续费	2,453,489.50
出国费	1,183,019.05
退休费	184,019.06
服务费	1,999,783.28
报关费	279,916.51
调汇	5,639,831.66
审计费	307,170.00
物管卫生	3,754,462.00
专利费	69,326.75
检测费	1,907,163.46
6S 改进费	1,559,625.37
宣传费	377,805.87
付办证费/契约税	3,095.60
付维修基金	1,233,266.66
付哈轴制造款	17,089,535.54
合计	90,621,481.41

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
投标保证金款	156,500.00
政府扶持资金	21,300,000.00
合计	21,456,500.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付投标保证金	35,000.00
合计	35,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收科研费	195,171,904.85
内行及审计调整等	6,666.40
合计	195,178,571.25

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租赁保证金	22,067,454.72
贷款、贴息费用	558,182.25
科研费	105,492,916.53
非公开发行股票费	3,747,358.78
付购买航空发动机相关资产款项	305,224,853.47
合计	437,090,765.75

40、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	45,370,605.93	84,807,821.48
加：资产减值准备	15,603,263.53	9,079,091.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,632,463.78	82,673,948.47
无形资产摊销	3,164,090.20	1,900,558.95
长期待摊费用摊销		434,192.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	334,740.52	-174,707.95

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	30,286,525.92	30,799,355.06
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,691,099.70	-162,317.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	149,396,588.59	-239,465,302.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-249,334,763.83	-97,149,682.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-49,607,241.06	250,857,601.20
其他		4,900,000.00
经营活动产生的现金流量净额	35,537,373.28	128,500,559.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	679,114,898.55	162,090,972.05
减：现金的期初余额	162,090,972.05	72,637,370.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	517,023,926.50	89,453,601.80

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	679,114,898.55	162,090,972.05
其中：库存现金	376,651.08	839,532.55
可随时用于支付的银行存款	664,385,131.63	148,663,871.49
可随时用于支付的其他货币资金	14,353,115.84	12,587,568.01
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	679,114,898.55	162,090,972.05

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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
成都发动机(集团)有限公司	国有企业(全民所有制企业)	成都市新都区蜀龙大道成发工业园区	陈锦	制造业	75,496	36.02	36.02	中国航空工业集团公司	20197352X

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
四川法斯特机械制造有限责任公司	有限责任公司	成都市金牛区龙华路	蒲伟	制造加工	3,000.00	89.00	89.00	780121566
四川普睿玛机械工业制造有限责任公司	有限责任公司	成都市金牛区龙华路	吴华	制造加工	4,000.00	100.00	100.00	672170993
中航工业哈尔滨轴承有限公司	有限责任公司	哈尔滨市呼兰区	庞军	轴承制造	60,000.00	51.67	51.67	552634933

3、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国航空工业集团公司成都第十区域计量站	母公司的全资子公司	20190594-9
成都成发汽车发动机有限公司	母公司的全资子公司	
成都发动机(集团)房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	
成都成发物业公司	母公司的全资子公司	
中国航空工业集团下属子公司	集团兄弟公司	
哈尔滨轴承制造有限公司	其他	

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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（%）
成都发动机（集团）有限公司	采购商品	市场价格	20,582,149.87	2.46	12,795,449.66	1.34
哈尔滨轴承制造有限公司	采购商品	市场价格	7,746,192.93	0.93		
中国航空工业集团下属公司合计	采购商品	市场价格	64,054,818.82	7.66	57,644,746.68	6.02
成都发动机（集团）有限公司	接受劳务	市场价格	4,881,771.15	3.38	3,048,780.28	2.54
中国航空工业第十区域成都计量站	接受劳务	市场价格	2,649,525.00	1.83	2,849,314.17	2.37
哈尔滨轴承制造有限公司	接受劳务	市场价格	8,416,027.43	6.10		
成都成发物业公司	接受劳务	市场价格	7,497.00	0.01		
中国航空工业集团下属公司合计	接受劳务	市场价格	6,019,141.31	4.16	1,567,471.98	1.30

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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（%）
中国航空工业第十区域成都计量站	出售商品	市场价格	115,431.66	0.01	313,680.34	0.02
成都发动机（集团）有限公司	出售商品	市场价格	150,827,887.27	8.83	184,573,605.33	10.77
成都发动机(集团)房地产开发有限公司	出售商品	市场价格	481,682.93	0.03	3,216,919.25	0.19
成都成发汽车发动机有限公司	出售商品	市场价格	182,390.46	0.01	290,340.59	0.02
成都成发物业公司	出售商品	市场价格			312,860.42	0.02
中国航空工业集团下属公司合计	出售商品	市场价格	80,915,750.53	4.71	78,317,193.75	4.54
成都成发汽车发动机有限公司	提供劳务	市场价格	164,461.98	0.73	150,017.00	1.10
中国航空工业第十区域成都计量站	提供劳务	市场价格	54,925.00	0.24	32,157.00	0.24
成都发动机（集团）有限公司	提供劳务	市场价格	3,739,793.06	16.59	1,676,422.50	12.31
哈尔滨轴承制造有限公司	提供劳务	市场价格	3,177,231.65	14.09		
成都成发物业公司	提供劳务	市场价格			12,295.00	0.09
中国航空工业集团下属公司合计	提供劳务	市场价格	3,641,897.43	16.16	27,860.00	0.20

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表:

单位: 元 币种:人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	其他资产托管	2010年10月1日	2011年9月30日	委托经营管理协议书	400,000.00

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 万元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
四川成发航空科技股份有限公司	成都发动机(集团)有限公司	118 大楼	2011 年 1 月 1 日	2011 年 4 月 30 日	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议	54.90
四川成发航空科技股份有限公司	成都发动机(集团)有限公司	118 大楼	2011 年 5 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议	177.99
四川成发航空科技股份有限公司	成都发动机(集团)有限公司	113 厂房	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议	35.56
四川成发航空科技股份有限公司	成都发动机(集团)有限公司(科能分公司)	118 大楼	2011 年 1 月 1 日	2011 年 4 月 30 日	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议	3.12
四川成发航空科技股份有限公司	成都发动机(集团)有限公司(科能分公司)	118 大楼	2011 年 5 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议	8.30
四川成发航空科技股份有限公司	成都发动机(集团)有限公司(科能分公司)	113 厂房	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议	14.69
四川成发航空科技股份有限公司	中国航空工业第十区域成都计量站	113 厂房及厂房内设备	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	按照成本加成法确定租赁价格并签订租赁协议	80

公司承租情况表:

单位: 万元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
成都发动机(集团)有限公司	四川法斯特机械制造有限公司	天回生产基地	2009 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	190.47
成都发动机(集团)有限公司	四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司	天回生产基地	2009 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	324.31
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	162#装试(含新台架)	2011 年 5 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	170.05
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	195#物供油库	2011 年 5 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	8.02
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	165#铸造	2011 年 5 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	27.53
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	166#工装	2011 年 5 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	121.87

(4) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
四川成发航空科技股份有限公司	四川法斯特机械制造有限公司	8,000,000.00	2011 年 6 月 30 日~2012 年 6 月 30 日	否
四川成发航空科技股份有限公司	四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司	20,000,000.00	2011 年 6 月 21 日~2012 年 6 月 20 日	否
四川成发航空科技股份有限公司	四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司	5,000,000.00	2011 年 10 月 19 日~2012 年 10 月 18 日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	30,000,000.00	2011 年 6 月 30 日~2012 年 8 月 20 日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 6 月 21 日~2012 年 6 月 24 日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 10 月 19 日~2012 年 7 月 29 日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	15,000,000.00	2006 年 8 月 21 日~2012 年 10 月 20 日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	10,000,000.00	2010 年 6 月 24 日~2012 年 10 月 20 日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	15,000,000.00	2010 年 7 月 30 日~2012 年 10 月 20 日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	37,620,000.00	2010 年 10 月 21 日~2013 年 6 月 30 日	否
成都发动机(集团)有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	22,380,000.00	2010 年 10 月 21 日~2013 年 6 月 30 日	否

成都发动机（集团）有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	20,000,000.00	2010 年 10 月 21 日~2012 年 10 月 21 日	否
成都发动机（集团）有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	25,000,000.00	2011 年 6 月 30 日~2013 年 4 月 26 日	否
成都发动机（集团）有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	15,000,000.00	2011 年 7 月 14 日~2013 年 4 月 27 日	否
成都发动机（集团）有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	14,200,000.00	2011 年 1 月 24 日~2013 年 6 月 3 日	否
成都发动机（集团）有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	25,800,000.00	2011 年 4 月 27 日~2013 年 6 月 3 日	否
成都发动机（集团）有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	40,000,000.00	2011 年 5 月 30 日~2013 年 8 月 22 日	否
成都发动机（集团）有限公司	四川成发航空科技股份有限公司	100,000,000.00	2011 年 6 月 16 日~2013 年 9 月 21 日	否

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

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	成都发动机(集团)房地产开发有限公司	16,170.50	808.53		
应收账款	中国航空工业集团下属公司合计	32,742,113.03	1,760,105.65	40,207,427.80	2,353,910.29
应收票据	成都发动机（集团）有限公司	2,200,000.00			
应收票据	中国航空工业集团下属公司合计	12,716,801.87		20,251,650.42	
预付账款	中国航空工业集团下属公司合计	1,314,599.03	216,206.34	1,992,098.09	148,707.20
其他应收款	中国航空工业第十区域成都计量站	975,728.56	48,786.43		
其他应收款	成都成发物业公司	66,180.54	3,309.03	27,712.77	1,385.64
其他应收款	中国航空工业集团下属公司合计	241,662.00	12,083.10		

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都发动机（集团）有限公司		35,817,210.66
应付账款	中国航空工业集团下属公司合计	26,924,382.19	15,861,359.76
应付票据	中国航空工业集团下属公司合计	26,820,344.71	20,740,568.80
预收账款	成都成发汽车发动机有限公司	112,285.50	
预收账款	中国航空工业集团下属公司合计	1,791,661.00	4,300,000.00
其他应付款	成都发动机（集团）有限公司	59,986,545.33	44,119,618.74
其他应付款	中国航空工业集团下属公司合计	629,892.70	540,000.00

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

按房地产经营惯例,为商品房承购人提供按揭阶段性担保,截止 2011 年 12 月 31 日,累计担保余额为 450,010,000.04 元。

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

截止至 2011 年 12 月 31 日,本集团无需要披露的重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

单位:元 币种:人民币

经审议批准宣告发放的利润或股利	11,004,312.24
-----------------	---------------

2、 其他资产负债表日后事项说明

根据 2012 年 4 月 9 日公司第四届董事会第四次会议通过的公司 2011 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案,以 2011 年 12 月 31 日普通股 183,405,204 股为基数,向全体股东每 10 股派发红利 0.60 元(含税),计 11,004,312.24 元;以 2011 年 12 月 31 日普通股 183,405,204 股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增股本 8 股,共计转增 146,724,163 股,转增后公司股本将达到 330,129,367 股。此项预案尚需 2011 年度股东大会审议通过。

(十三) 其他重要事项:

1、 债务重组

(1)原应收山东邹平锦华纺织有限公司款项 20,399.45 元,本集团已全额计提坏账准备。对方发生财务困难,双方进行债务重组,本集团根据债务重组协议,核销此款项,确认债务重组损失 0 元;

(2)原应收浙江枫叶机械有限公司款项 39,176.60 元,本集团已计提坏账准备 17,835.32 元。对方发生财务困难,双方进行债务重组,本集团根据债务重组协议,确认债务重组损失 21,341.28 元;

(3)原应收自贡运输机械有限公司款项 137,361.87 元,应付荣县东方机械厂款项 147,702.05 元,三方进行债务重组,本集团根据债务重组协议核销此两笔款项,差额 10,340.18 元确认为债务重组收益。

2、 企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本年度报告“十一、财务报告”,“6,企业合并及合并财务报表”。

3、 外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

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					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	258,207,155.96				186,795,342.12
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	308,760,597.63				257,550,111.77
金融负债	57,405,515.89				75,461,804.50

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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：								
组合 1：按账龄计提坏账部分	184,581,361.69	84.12	10,554,270.46	5.72	167,444,965.00	91.89	8,702,147.92	5.20
组合 2：关联方	28,253,509.26	12.88			13,276,857.33	7.29		
组合 3：房地产应收款	6,593,782.28	3.00			1,491,106.00	0.82		
组合小计	219,428,653.23	100.00	10,554,270.46	4.81	182,212,928.33	100.00	8,702,147.92	4.78
合计	219,428,653.23	/	10,554,270.46	/	182,212,928.33	/	8,702,147.92	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	170,009,878.83	92.11	8,500,493.96	162,005,902.79	96.75	8,100,295.13
1 年以内小计	170,009,878.83	92.11	8,500,493.96	162,005,902.79	96.75	8,100,295.13

1 至 2 年	8,826,067.76	4.78	882,606.78	5,155,891.28	3.08	515,589.13
2 至 3 年	5,524,548.10	2.99	1,104,909.62	203,965.05	0.12	40,793.01
3 至 4 年	220,867.00	0.12	66,260.10	36,190.05	0.02	10,857.02
4 至 5 年				16,804.40	0.01	8,402.20
5 年以上				26,211.43	0.02	26,211.43
合计	184,581,361.69	100.00	10,554,270.46	167,444,965.00	100.00	8,702,147.92

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2：关联方	28,253,509.26	
组合 3：房地产应收款	6,593,782.28	
合计	34,847,291.54	

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
热处理工段	货款	444,433.33	呆死帐	否
四川国际航空发动机维修有限公司	货款	206,285.60	呆死帐	否
西安航空动力股份有限公司	货款	195,396.70	呆死帐	是
四川阳光机械集团有限公司	货款	101,726.45	呆死帐	否
株洲市航玺工模具物资有限责任公司	货款	100,320.00	呆死帐	否
成都通力工具有限公司	货款	66,680.00	呆死帐	否
成都航发特种车有限公司	货款	60,866.24	呆死帐	是
四川空分设备（集团）有限责任公司	货款	55,200.00	呆死帐	否
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	货款	50,510.73	呆死帐	是
其他单位合计	货款	309,752.29	呆死帐	否
合计	/	1,591,171.34	/	/

(3) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
GE	客户	76,773,768.86	1 年以内、1-2 年	34.99
RREU	客户	24,926,946.63	1 年以内	11.36
GE 油气	客户	20,490,933.08	1 年以内	9.34
Honeywell	客户	5,636,444.94	1 年以内	2.57
东方电气集团东方汽	客户	2,702,552.14	1 年以内	1.23

轮机有限公司				
合计	/	130,530,645.65	/	59.49

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
四川法斯特机械制造有限责任公司	子公司	13,276,857.33	6.05
中国航空工业集团下属子司	同一控制人	26,049,072.83	11.87
合计	/	39,325,930.16	17.92

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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账款：								
组合 1-按账龄计提坏账部分	12,812,332.64	14.40	712,996.21	5.56	1,502,997.73	1.72	121,574.35	8.09
组合 2-项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	28,577,341.64	32.12			34,617,700.00	39.63		
组合 3：关联方	47,576,423.91	53.48			51,236,107.21	58.65		
组合小计	88,966,098.19	100.00	712,996.21	0.80	87,356,804.94	100.00	121,574.35	0.14
合计	88,966,098.19	/	712,996.21	/	87,356,804.94	/	121,574.35	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	12,315,709.34	96.12	615,785.47	1,003,308.43	66.75	50,165.42
1 年以内小计	12,315,709.34	96.12	615,785.47	1,003,308.43	66.75	50,165.42
1 至 2 年	163,139.20	1.27	16,313.92	366,489.30	24.38	36,648.93
2 至 3 年	251,484.10	1.97	50,296.82	52,000.00	3.46	10,400.00
3 至 4 年	52,000.00	0.41	15,600.00	81,200.00	5.41	24,360.00
4 至 5 年	30,000.00	0.23	15,000.00			
合计	12,812,332.64	100.00	712,996.21	1,502,997.73	100.00	121,574.35

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2：项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	28,577,341.64	
组合 3：关联方	47,576,423.91	
合计	76,153,765.55	

(2) 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
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
四川法斯特机械制造有限公司	子公司	28,617,700.00	1 年以内、1-2 年	32.17
成都海天鸿实业发展有限公司	项目合作方	22,456,229.10	1-2 年	25.24
四川成发普睿玛机械制造有限公司	子公司	16,600,000.00	1-2 年	18.66
中国人民解放军空军装备部	无	8,373,500.00	1 年以内	9.41
成都高新技术开发区国家税务局	无	6,036,168.44	1 年以内	6.78
合计	/	82,083,597.54	/	92.26

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
四川法斯特机械制造有限公司	子公司	28,617,700.00	32.17
四川成发普睿玛机械制造有限公司	子公司	16,600,000.00	18.66
中国航空工业第十区域成都计量站	同一母公司	975,728.56	1.10
成都成发物业公司	同一母公司	66,180.54	0.07
合计	/	46,259,609.10	52.00

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川法斯特机械制造有限公司	27,992,078.00	27,992,078.00		27,992,078.00			89.00	89.00
四川成发普睿玛机械制造有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00			100.00	100.00
中航工业哈尔滨轴承有限公司	310,000,000.00		310,000,000.00	310,000,000.00			51.667	51.667

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,128,736,820.62	1,055,527,981.31
其他业务收入	16,075,772.04	3,804,639.54
营业成本	920,030,400.77	827,618,130.44

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
制造业	1,089,771,478.62	884,512,181.80	720,275,070.31	598,855,810.57
房地产业	38,965,342.00	27,275,739.40	335,252,911.00	226,117,075.72
合计	1,128,736,820.62	911,787,921.20	1,055,527,981.31	824,972,886.29

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
军品	158,526,203.77	146,755,416.15	103,130,880.97	110,663,297.7
民品	89,613,349.14	73,130,613.61	38,409,697.56	22,954,919.39
外贸	839,064,679.04	658,418,313.58	578,734,491.78	465,237,593.48
三产	41,532,588.67	33,483,577.86	335,252,911.00	226,117,075.72
合计	1,128,736,820.62	911,787,921.20	1,055,527,981.31	824,972,886.29

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
西南地区	253,043,498.46	214,318,398.85	465,884,656.36	364,123,184.27
华东地区	31,008,664.36	26,240,604.68	4,492,488.89	3,511,211.06
东北地区	4,943,638.49	4,017,870.91	982.91	768.22
华南地区	129,016.63	109,178.34		
其他地区	556,079.64	451,945.71	6,415,361.37	5,014,077.58
亚洲地区	7,513,463.33	6,106,459.01	18,522,423.03	14,476,638.28
美洲地区	555,638,185.84	436,306,242.58	427,222,723.36	333,906,035.11
欧洲地区	275,904,273.87	224,237,221.12	132,989,345.39	103,940,971.77
合计	1,128,736,820.62	911,787,921.20	1,055,527,981.31	824,972,886.29

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
2011 年	812,260,446.57	70.95
2010 年	536,452,462.36	50.64

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	40,218,051.62	68,484,727.64
加：资产减值准备	8,977,723.65	7,450,720.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,213,703.28	55,175,539.54
无形资产摊销	1,830,442.90	1,496,174.34
长期待摊费用摊销		300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	70,281.90	149,511.14
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	25,927,456.55	22,079,929.95
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	171,382.88	-1,073,546.95
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-214,836,583.79	-50,749,625.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-56,297,055.92	-71,635,561.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	162,115,475.75	125,630,049.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,390,878.82	157,307,919.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	544,169,921.61	144,660,368.57
减：现金的期初余额	144,923,815.10	61,723,560.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	399,246,106.51	82,936,807.66

(十五) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-334,740.52	174,707.95	-1,349,313.61
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	741,939.37	1,427,096.30	725,320.00
债务重组损益	-11,001.10	270,545.67	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-223,781.29	-106,000.19	-891,450.83
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	21,090,536.93	42,977,526.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,125,263.10	92,997.71	544,186.93
少数股东权益影响额	-159,715.35	-86,058.96	
所得税影响额	-3,358,232.47	-6,725,531.05	217,122.39
合计	18,870,268.67	38,025,283.64	-754,135.12

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	2.68	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.78	0.17	0.17

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

①货币资金期末余额 67,911.49 万元，比年初余额增长了 296.31%，主要原因是本期募集资金 105,000 万元，其中收购集团资产支出 30,548.83 万元，中航哈轴新区建设支出约 1.5 个亿；

②预付款项期末余额 4,035.18 万元，比年初余额增长了 103.19%，主要原因是生产规模扩大预付款项增加，部分材料预付款未到结算期；

③在建工程期末余额 28,578.86 万元，比期初增长了 171.21%，主要原因是子公司中航哈轴新区建设在建工程增加约 1.6 个亿；

④无形资产期末余额 10,052.72 万元，比期初增长了 170.53%，主要原因是子公司中航哈轴购得新区土地使用权；

⑤预收账款期末余额 854.08 万元，比期初减少了 76.39%，主要原因是房地产项目结算收入减少所致；

⑥应交税费期末余额-53.27 万元，比期初增加了 75.02%，主要原因是子公司中航哈轴本期取得土地使用权，计提土地使用税所致；

⑦应付利息期末余额 184.38 万元，比期初增长了 106.81%，主要原因是贷款增加所

致；

⑧专项应付款期末余额 1,338.66 万元，比期初增长了 604.56%，主要原因是子公司中航哈轴铁路轴承技术改造项目增加所致；

⑨实收资本期末余额 18,340.52 万元，比期初增长了 39.69%，主要原因是非公开发行股票所致；

⑩资本公积期末余额 115,847.78 万元，比期初增长了 97.98%，主要原因是非公开发行股票股本溢价所致。

（2）利润表、现金流量表项目

①资产减值损失本期金额 1,560.33 万元，比上期增长了 71.86%，主要原因是应收账款专项清理核销部分呆死帐，外贸的结算主要币别美元、英镑、欧元汇率的下跌，使得外贸库存商品的成本高于市价而计提的存货跌价准备；

②经营活动产生的现金流量净额本期金额 3,553.74 万元，比上期减少了 72.34%，主要原因是主要是公司生产规模扩大物资采购支付增加、及房地产收入大幅度减少所致；

③筹资活动产生的现金流量净额本期金额 74,107.09 万元，比上期增加了 548.28%，主要原因是本期非公开发行股票募集资金约 10 亿元。

十二、 备查文件目录

- 1、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会计报表
- 2、会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件及专项说明
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

董事长：陈锦

四川成发航空科技股份有限公司

2012 年 4 月 9 日