

四川成发航空科技股份有限公司

600391

2007 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	7
五、董事会报告	7
六、重要事项	9
七、财务会计报告(未经审计)	13
八、备查文件目录	62

一、重要提示

- 1、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事贾东晨，因故请假，委托董事长赵桂斌行使表决权
董事黄 果，因故请假，委托董事长赵桂斌行使表决权
董事黎学勤，因故请假，委托董事长赵桂斌行使表决权
独立董事黄 庆，因故请假，委托独立董事彭韶兵行使表决权
独立董事刘勇谋，因故请假，委托独立董事彭韶兵行使表决权
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人赵桂斌、主管会计工作负责人吴华及会计机构负责人（会计主管人员）杨波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：四川成发航空科技股份有限公司
公司法定中文名称缩写：成发科技
公司英文名称：SICHUAN CHENGFA AERO SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.
公司英文名称缩写：FAST
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：成发科技
公司 A 股代码：600391
- 3、公司注册地址：成都市高新区创业路火炬大厦 A 座七楼
公司办公地址：成都市双桥子
邮政编码：610067
公司国际互联网网址：<http://www.scfast.com>
公司电子信箱：board@scfast.com
- 4、公司法定代表人：赵桂斌
- 5、公司董事会秘书：李志伟
电话：028-84509005
传真：028-84465418
E-mail：lizhiwei@scfast.com
联系地址：四川成都双桥子
公司证券事务代表：王文成
电话：028-84507613
传真：028-84465418
E-mail：wangwencheng@scfast.com
联系地址：四川成都双桥子
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：董事会办公室
- 7、公司其他基本情况：
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
公司第 1 次变更注册登记日期：2001 年 12 月 6 日
公司第 2 次变更注册登记日期：2005 年 4 月 11 日
公司第 3 次变更注册登记日期：2007 年 2 月 5 日
公司第 1 次变更注册登记地址：成都高新区高朋大道 11 号科技工业园区

公司第 2 次变更注册登记地址：成都市高新区创业路火炬大厦 A 座七楼
 公司法人营业执照注册号：成工商（高新）字 5101091000290
 公司税务登记号码：510109720324302
 公司聘请的境内会计师事务所名称：岳华会计师事务所有限责任公司
 公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 B 座 1021-1025 室

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
总资产	1,147,488,644.43	916,738,401.04	25.17
所有者权益（或股东权益）	482,665,320.73	465,882,549.85	3.60
每股净资产(元)	3.68	3.55	3.66
	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业利润	39,932,875.48	24,285,383.95	64.44
利润总额	41,952,399.75	26,931,473.60	55.78
净利润	35,164,214.10	23,598,757.44	49.01
扣除非经常性损益的净利润	33,447,059.46	21,349,581.24	56.67
基本每股收益(元)	0.27	0.17	58.82
稀释每股收益(元)	0.27	0.17	58.82
净资产收益率(%)	7.29	5.07	增加 2.22 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	399,054.79	8,956,609.19	-95.55
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.00	0.07	-95.47

2、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	金额
非流动资产处置损益	1,804,702.23
补贴收入	200,000.00
扣除上述各项后的其他营业外收支净额	14,822.04
所得税影响数	-302,369.63
合计	1,717,154.64

三、股本变动及股东情况

(一) 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	72,681,726.00	55.36						72,681,726.00	55.36
3、其他内资持股									
其中:境内非国有法人持股									
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									
1、人民币普通股	58,614,297.00	44.64						58,614,297.00	44.64
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	100						131,296,023	100

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		11,967						
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	50.31	66,059,614	0	66,059,614			
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	国有法人	4.40	5,774,159	0	5,774,159	未知		
兴和证券投资基金	未知	3.82	5,012,435	5,012,435	0	未知		
信泰证券有限责任公司	未知	2.68	3,522,201	2,543,554	0	未知		
上海浦东发展银行-广发小盘成长股票型证券投资基金	未知	2.62	3,443,226	3,443,226	0	未知		

中国建设银行一工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	未知	1.69	2,215,663	2,215,663	0	未知
全国社保基金一零七组合	未知	1.07	1,402,922	1,402,922	0	未知
中国银行一易方达策略成长二号混合型证券投资基金	未知	0.95	1,251,332	1,251,332	0	未知
中国工商银行一申万巴黎新动力股票型证券投资基金	未知	0.87	1,147,140	1,147,140	0	未知
钟湘	未知	0.59	772,800	772,800	0	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数量		股份种类	
兴和证券投资基金			5,012,435		人民币普通股	
信泰证券有限责任公司			3,522,201		人民币普通股	
上海浦东发展银行一广发小盘成长股票型证券投资基金			3,443,226		人民币普通股	
中国建设银行一工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金			2,215,663		人民币普通股	
全国社保基金一零七组合			1,402,922		人民币普通股	
中国银行一易方达策略成长二号混合型证券投资基金			1,251,332		人民币普通股	
中国工商银行一申万巴黎新动力股票型证券投资基金			1,147,140		人民币普通股	
钟湘			772,800		人民币普通股	
毕骏峰			494,900		人民币普通股	
申银万国一花旗一DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT			455,075		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			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。			

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	66,059,614	2007年8月7日	6,564,801	
			2008年8月7日	13,129,602	
			2009年8月7日	45,365,211	
2	沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	5,774,159	2007年8月7日	5,774,159	
3	中国燃气涡轮研究院 中国燃气涡轮研究院	282,651	2007年8月7日	282,651	
4	成都航空职业技术学院	282,651	2007年8月7日	282,651	
5	北京航空航天大学	282,651	2007年8月7日	282,651	

2、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。

四、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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

由于公司第二届董事会、监事会任期已满，根据公司章程的有关规定，2006年12月26日公司召开的第二届董事会25次会议及二届监事会第8次会议审议通过，并提交公司2007年第一次临时股东大会决议通过，产生公司第三届董事会及监事会，成员构成如下：

1、董事会

(1) 董事：赵桂斌、陈锦、黎学勤、王海平、黄果、贾东晨；

(2) 独立董事：黄庆、彭韶兵、刘勇谋。

2、监事会

(1) 监事：陈育培、袁哲

(2) 陈凤楼经公司职工代表选举，作为职工代表监事进入监事会。

经公司三届董事会第一次会议审议，做如下决议：

1、选举赵桂斌同志任公司第三届董事会董事长；

2、聘任黎学勤为公司总经理；

3、聘任李志伟为公司董事会秘书；

4、聘任蒲伟、刘晓青、李洁为副总经理，吴华为公司财务负责人；

五、董事会报告

(一)董事会报告

1、报告期公司主营业务继续保持了较快增长，盈利能力进一步增强，经营规模效应初步体现。但是，报告期公司资产流动比率 2.00，速动比率 0.97，资产负债率 57.45%。报告期公司按照计划全面开始了搬迁工作，在全体员工的共同努力下搬迁工作进展顺利，搬迁前期的精心准备初步得到了验证。报告期公司克服了搬迁造成局部停产、系统调试、配套设施还不健全等困难，保持了主营业务增长，主营业务收入比去年同期增长 18.49%，净利润比去年同期增加 53.20%。外贸航空业务更加突出，已占主营业务收入比重超过了 70%，公司主业突出，正稳步向成为世界级的航空发动机和燃气轮机零部件供应商的战略目标迈进。

(1) 报告期公司经营情况的分析

报告期公司主营业务收入、主营业务成本分别比去年同期增长 18.49%和 11.54%，主营业务利润比去年同期增加 44.25%，净利润比去年同期增加 53.20%，利润增幅大于收入和成本的增幅，表明公司技术和管理改进收到成效、经营规模效应得到体现。值得注意的是公司主营业务收入增长完全来自于外贸航空，报告期公司外贸航空产品销售收入比上年同期增长了 35.30%，占公司主营业务收入的比重达到 70.14%，比上年同期提高了 4.74 个百分点；航空产品销售收入占主营业务收入比重达到 83.68%。内贸航空产品销售收入较上年同期下降约 14.25%，下降的主要原因是内贸航空产品处于新老产品更替的过渡期，老产品需求进一步下降。

报告期公司期间费用比上年增加 39.92%。其中，销售费用本期比上期增长了 27.83%，主要系随着公司出口产品收入的增长而导致产品包装费、仓储费、出口运输保险费及海关环节发生的费用等相关支出增加；管理费用比上期增长了 21.70%，主要系工资性支出、咨询费、无形资产摊销增加所致；财务费用本年比上年增长 162.20%，主要系公司与国外客户结算的主要币种美元持续下跌以及欧元、英镑与美元汇差所引起的汇兑损失增加所致。

(2) 市场发展趋势的简析

上半年的经营情况表明，作为公司主业的外贸航空产品和内贸航空产品收入占公司总销售收入比重为 83.68%，与报告期初比较，公司主业集中度再次提高。其中，外贸航空产品占公司航空产品总收入比重为 70.02%。公司在“成为世界级的航空发动机及燃气轮机零部件供应商”战略的指导下，依托管理提升、技术进步和持续改进，公司加工水平不断提高，加工范围不断扩大，越来越多的零部件达到世界级水平，市场竞争优势日益显著，发展空间越来越大。

报告期内内贸航空产品销售收入继续下降，符合我们对内贸航空产品收入下降的预测。尽管公司新的内贸航空产品品种不断增加，但大多处于试制或少量生产阶段，产品还不成熟，短期内对销售收入贡献还难以体现。

(3) 主要经济指标的分析

① 报告期经营活动的现金流量净额 39.91 万元，比上年同期减少了 95.55%，主要是由下属子公司处于投入增长期，经营活动现金流量呈现负数所致。

② 报告期银行流动资金借款规模 16,400 万元，比年初增加 400 万元，为子公司法斯特公司流动资金贷款增加。

③ 报告期银行短期借款规模比期初减少 9600 万元，短期借款减少的主要原因为进出口银行的贷款 10,000 万元的期限调整为两年，转入长期借款，同时公司采取融资租赁的办法筹集部分资金；期末短期借款中持有本公司 5%以上股份的股东成发集团公司为公司银行借款人民币 6,000 万元提供担保；公司为子公司四川法斯特机械制造有限公司银行流动资金借款人民币 400 万元以及技改贷款 1,350 万元提供担保。年度内公司短期借款金额规模仍将保持在预算范围内。

④ 应收帐款由期初的 14,090 万元增加到期末的 16,158 万元，比期初增长 14.68%，报告期应收帐款周转率为 3.91，平均应收帐款收现时间为 92 天，比 2006 年度延长 11 天，应收帐款增加的主要原因是销售规模扩大所致；

⑤ 存货由期初的 21,399 万元增加到 26,371 万元，增长了 23.23%，报告期存货周转率为 1.84，平均存货周转时间为 196 天，比 2006 年增加 30 天。公司存货周转率有所降低，其主要原因是由于经营规模加大且为搬迁准备了必要的缓冲库存所致。

⑥ 应付帐款和应付票据由期初的 10,829 万元增加到期末的 12,984 万元，增加了 2,155 万元，应收账款和应收票据由期初的 14,535 万元增加到期末的 16,807 万元，增加了 2,272 万元，应收账款增加额与应付账款增加额基本持平，资金收付情况正常。

(4) 质量及技术情况

报告期公司质量及技术体系运行正常，质量总体水平稳步提高。

(5) 管理改进的工作

报告期公司坚持“简化、实用、可控、高效、持续改进”的思路，继续深入用市场导向的原则引导公司内部各系统改革，重点推进了关键骨干人员管理体系的建设。

2、2007 年下半年工作重点：

(1) 精心统筹组织搬迁相关工作，坚决保证新老区生产能力以及相应的各项生产许可和质量认证在时间和范围上的顺利衔接，避免搬迁造成公司生产经营形势出现大起大落以及公司信誉受损的情况。尽管上半年搬迁工作进展比较顺利，但我们清醒认识到搬迁工作远未结束，还有很多矛盾没有充分暴露，下半年搬迁任务更加艰巨，我们唯有更加努力、更加仔细，才可能保证搬迁成功，实现 2007 年年度公司经营目标。

(2) 以搬迁为契机，以“质量、规模、效益”为目标，调整优化生产组织及工艺平面布局，全面提升公司基础管理水平。在新区全面推进公司“6S”管理，应用“精益生产”和“六西格玛”管理理念和管理技术全面优化新区工艺平面布局、提升公司新区现场管理水平及改进生产管理模式。

(3) 继续加强技术改进、技术创新工作，以重点产品的稳定质量、降低成本、提高效率为目标进行改进和创新。

(4) 按照公司治理自查报告及整改措施计划要求组织好整改工作。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
航空制造业	247,600,162.33	186,421,691.28	24.71	23.60	18.44	增加 3.28 个百分点
其他行业	48,271,679.54	32,952,656.01	31.74	-2.34	-1.35	减少 3.90 个百分点
分产品						
内贸航空	40,446,392.43	36,974,996.33	8.58	-14.25	-19.72	增加 3.22 个百分点
外贸航空	207,153,769.90	149,446,694.95	27.86	35.30	27.50	增加 1.49 个百分点
其他产品	48,271,679.54	32,952,656.01	31.74	-2.34	-1.35	减少 3.90 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 5,272.42 万元。

主营业务收入本年比上年增长 18%，主要系外贸航空技术产品订单及出口销售大幅增长所致。

主营业务成本本年比上年增长 11.54%，主要系生产、销售规模的扩大及产品结构变化所致。

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(%)
境内	88,718,071.97	-8.16
境外	207,153,769.90	35.30

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、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。

六、重要事项

(一)报告期实施的利润分配方案执行情况

公司实施 2006 年度利润分配方案为：以 2006 年末公司总股本 131296023 股为基数，每 10 股派 1.40 元(含税)。

股权登记日：2007 年 4 月 10 日

除息日：2007 年 4 月 11 日

现金红利发放日：2007 年 4 月 17 日

(二)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三)资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(四) 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

(1)、购买商品、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	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	关联交易对公司利润的影响
成都发动机(集团)有限公司	采购专用材料	该类材料是用于公司内贸航空产品的专用材料,按实际成本定价。		14,255,323.92	23.24			
成都发动机(集团)有限公司	采购毛料铸件	公司承揽订单的价格,依据锻压分公司采购的钢材价格和材料消耗定额、锻造行业的平均工时费用和平均利润水平,按照市场公允价格确定毛料采购价格。		30,820,049.49	50.25			
成都发动机(集团)有限公司	采购能源	双方按照根据成都市能源供应价格,以双方商定的中转供应价格进行费用结算。		13,082,456.37	21.33			
成都航发工具装备公司	采购加工工装	根据公司各类产品订单的价格构成,依据工装器具制造行业的平均工时费用和平均利润水平,按照市场公允价格确定工装器具采购和修理价格。		3,180,066.28	5.18			

- 1)、本公司向母公司成都发动机(集团)有限公司采购专用材料。
- 2)、本公司向母公司成都发动机(集团)有限公司采购毛料铸件。
- 3)、本公司向母公司成都发动机(集团)有限公司采购能源。
- 4)、本公司向母公司的全资子公司成都航发工具装备公司采购加工工装。

(2)、销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	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	关联交易对公司利润的影响
成都发动机(集团)有限公司	内贸航空零部件加工	根据政府制订的6号航空发动机整机及零部件销售价格,在成都集团公司与公司签订的《加工订货合同》中,根据“成本加成法”及公司与成发集团公司各自承担的生产工		40,446,392.43	76.71			

		序、生产难易程度、工时费用水平和平均利润水平，按照市场公允价格确定委托加工的价格。						
成都发动机(集团)有限公司	材料销售	按市场公允价格确定材料销售价格。		8,491,743.00	16.11			
成都发动机(集团)有限公司	其他产品加工	按市场公允价格确定产品加工价格。		3,786,046.90	7.18			

- 1)、本公司向母公司成都发动机(集团)有限公司内贸航空零部件加工。
- 2)、本公司向母公司成都发动机(集团)有限公司材料销售。
- 3)、本公司向母公司成都发动机(集团)有限公司其他产品加工。

公司与成发集团公司及其全资子公司在产品销售、铸件加工、用电、用水、用气等方面存在关联交易，因此双方签订了一系列合同及协议，有关协议规定公司与成发集团公司的一切交易均按国家有关规定和市场上公平合理的价格进行结算。

本公司向成发集团公司提供的零部件加工服务包括内贸航空发动机零部件的盘、轴、叶片、钣金件加工及零件热表处理等工序加工。本公司以最终交付内贸航空发动机零部件入成发集团公司成品库、凭成发集团公司成品库和双方财务部门确认的入库票据确认本公司已将加工产品的所有权上的重要风险和报酬转移给成发集团公司，本公司并以此确认营业收入的实现。

2、其他重大关联交易

(1) 依据公司与成发集团公司签订的《搬迁损失补偿协议》规定：成发集团公司支付本公司搬迁补偿金总额为 8,231.37 万元，分三次付清，截止 2007 年 6 月 30 日，本公司已全额收到成发集团公司拆迁补偿款 8,231.37 万元，符合《搬迁损失补偿协议》的约定。

(2) 成发集团公司将中国航空工业总公司成都第十区域计量站全部业务及经营性净资产委托本公司管理，该资产涉及的金额为 322 万元人民币，托管的期限为 2004 年 10 月 1 日至 2009 年 9 月 30 日，托管费的确定依据是根据托管合同规定，公司每年向成发集团公司支付 40 万元固定的托管资产租赁费，公司承担受托经营净资产的保值责任，公司受托经营产生利润全部由公司所有。

(五) 托管情况

1、成都发动机(集团)有限公司将中国航空工业总公司成都第十区域计量站全部业务及经营性净资产委托四川成发航空科技股份有限公司管理，该资产涉及的金额为 3,220,000.00 元。托管的期限为 2004 年 10 月 1 日至 2009 年 9 月 30 日。

成发集团公司将中国航空工业总公司成都第十区域计量站全部业务及经营性净资产委托本公司管理，该资产涉及的金额为 322 万元人民币，托管的期限为 2004 年 10 月 1 日至 2009 年 9 月 30 日，托管费的确定依据是根据托管合同规定，公司每年向成发集团公司支付 40 万元固定的托管资产租赁费，公司承担受托经营净资产的保值责任，公司受托经营产生利润全部由公司所有。

(六) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(七) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(八) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计（A）				0		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				17,500,000.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				17,500,000.00		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				17,500,000.00		
担保总额占公司净资产的比例				3.63		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				17,500,000.00		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）				17,500,000.00		

(九) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(十一) 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

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

合并资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位: 元 币种:人民币

编制单位: 四川成发航空科技股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		91,157,240.36	51,596,356.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		6,524,597.72	4,446,530.00
应收账款		161,575,248.00	140,904,590.96
预付款项		17,838,479.72	11,910,106.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
其他应收款		6,374,717.27	713,063.68
买入返售金融资产			
存货		263,705,404.59	213,995,567.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		547,175,687.66	423,566,215.52
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		295,775,436.27	286,245,950.55
在建工程		195,847,509.16	137,129,355.81
工程物资		15,009,911.88	6,555,731.80
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		89,772,973.72	59,244,240.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		900,000.00	1,100,000.00
递延所得税资产		3,007,125.74	2,896,907.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		600,312,956.77	493,172,185.52

资产总计		1,147,488,644.43	916,738,401.04
流动负债:			
短期借款		64,000,000.00	160,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		32,120,103.34	26,362,254.99
应付账款		109,564,520.96	85,849,200.45
预收款项		1,626,081.20	3,849,038.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		26,101,585.19	20,785,897.15
应交税费		2,278,871.68	526,767.20
应付利息		423,800.00	323,235.00
其他应付款		35,203,887.29	29,910,659.27
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,283,501.91	737,836.11
流动负债合计		273,602,351.57	328,344,888.38
非流动负债:			
长期借款		218,500,000.00	45,000,000.00
应付债券			
长期应付款		76,380,000.00	
专项应付款		87,850,778.07	72,575,304.51
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,950,120.30	
非流动负债合计		385,680,898.37	117,575,304.51
负债合计		659,283,249.94	445,920,192.89
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		131,296,023.00	131,296,023.00
资本公积		242,078,792.71	242,078,792.71
减:库存股			
盈余公积		27,873,799.29	27,873,799.29
一般风险准备			
未分配利润		81,416,705.73	64,633,934.85
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		482,665,320.73	465,882,549.85
少数股东权益		5,540,073.76	4,935,658.30
所有者权益合计		488,205,394.49	470,818,208.15
负债和所有者权益总计		1,147,488,644.43	916,738,401.04

公司法定代表人:赵桂斌

主管会计工作负责人:吴华

会计机构负责人:杨波

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：四川成发航空科技股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		86,357,085.88	50,881,871.32
交易性金融资产			
应收票据		6,524,597.72	4,446,530.00
应收账款		161,551,635.63	140,904,590.96
预付款项		12,141,402.72	8,933,263.43
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,039,391.01	588,208.73
存货		250,438,002.79	211,822,204.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		523,052,115.75	417,576,669.34
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		5,137,113.74	5,137,113.74
投资性房地产			
固定资产		278,842,185.84	277,612,223.98
在建工程		192,809,322.76	137,129,355.81
工程物资		15,009,911.88	6,555,731.80
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		89,738,511.54	59,195,692.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		900,000.00	1,100,000.00
递延所得税资产		3,004,331.49	2,895,241.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		585,441,377.25	489,625,359.21
资产总计		1,108,493,493.00	907,202,028.55
流动负债：			
短期借款		60,000,000.00	160,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		31,108,603.34	25,878,704.99
应付账款		98,734,130.96	82,416,304.14
预收款项		1,626,081.20	3,789,947.18
应付职工薪酬		25,713,866.79	20,568,797.78

应交税费		2,654,066.85	337,321.02
应付利息		423,800.00	323,235.00
应付股利			
其他应付款		31,734,223.63	29,693,943.28
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,283,501.91	737,836.11
流动负债合计		254,278,274.68	323,746,089.50
非流动负债：			
长期借款		205,000,000.00	45,000,000.00
应付债券			
长期应付款		76,380,000.00	
专项应付款		87,850,778.07	72,575,304.51
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,950,120.30	
非流动负债合计		372,180,898.37	117,575,304.51
负债合计		626,459,173.05	441,321,394.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		131,296,023.00	131,296,023.00
资本公积		242,078,792.71	242,078,792.71
减：库存股			
盈余公积		27,869,921.39	27,869,921.39
未分配利润		80,789,582.85	64,635,897.44
所有者权益（或股东权益）合计		482,034,319.95	465,880,634.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,108,493,493.00	907,202,028.55

公司法定代表人：赵桂斌 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：杨波

合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：四川成发航空科技股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		307,121,901.65	261,886,845.53
其中：营业收入		307,121,901.65	261,886,845.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		267,189,026.17	237,601,461.58
其中：营业成本		230,093,144.10	208,104,109.77
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		362,617.08	297,587.96
销售费用		6,167,041.79	4,824,446.94
管理费用		20,837,829.36	17,122,114.35
财务费用		7,940,211.66	3,028,340.83
资产减值损失		1,788,182.18	4,224,861.73
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）		39,932,875.48	24,285,383.95
加：营业外收入		2,979,126.23	2,903,525.67
减：营业外支出		959,601.96	257,436.02
其中：非流动资产处置损失		955,871.00	257,347.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,952,399.75	26,931,473.60
减：所得税费用		6,183,770.19	3,582,990.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,768,629.56	23,348,483.40
归属于母公司所有者的净利润		35,164,214.10	23,598,757.44
少数股东损益		604,415.46	-250,274.04
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.27	0.17
（二）稀释每股收益		0.27	0.17

公司法定代表人：赵桂斌

主管会计工作负责人：吴华

会计机构负责人：杨波

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：四川成发航空科技股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		308,226,004.56	261,893,994.07
减：营业成本		234,644,313.82	208,919,213.71
营业税金及附加		305,142.50	289,317.54
销售费用		6,002,598.65	4,789,297.06
管理费用		19,371,642.37	15,851,652.95
财务费用		7,639,953.42	3,055,379.42
资产减值损失		1,780,655.88	4,224,861.73
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）		38,481,697.92	24,764,271.66
加：营业外收入		2,979,126.23	2,903,457.29
减：营业外支出		959,601.96	257,436.02
其中：非流动资产处置净损失		955,871.00	257,347.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		40,501,222.19	27,410,292.93
减：所得税费用		5,966,093.56	3,582,990.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,535,128.63	23,827,302.73
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.26	0.17
（二）稀释每股收益		0.26	0.17

公司法定代表人：赵桂斌

主管会计工作负责人：吴华

会计机构负责人：杨波

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:四川成发航空科技股份有限公司

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		245,258,523.80	205,462,407.13
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		6,146,529.24	513,878.38
收到其他与经营活动有关的现金		5,228,277.70	1,272,542.60
经营活动现金流入小计		256,633,330.74	207,248,828.11
购买商品、接受劳务支付的现金		194,181,821.58	143,289,700.74
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		46,876,530.16	39,636,815.56
支付的各项税费		7,446,822.03	7,317,561.89
支付其他与经营活动有关的现金		7,729,102.18	8,048,140.73
经营活动现金流出小计		256,234,275.95	198,292,218.92
经营活动产生的现金流量净额		399,054.79	8,956,609.19
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		76,246,528.60	3,331,380.00
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		25,686,856.97	18,139,863.92
投资活动现金流入小计		101,933,385.57	21,471,243.92

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,507,897.03	72,254,643.91
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		9,729,040.02	14,137,542.20
投资活动现金流出小计		115,236,937.05	86,392,186.11
投资活动产生的现金流量净额		-13,303,551.48	-64,920,942.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		227,500,000.00	210,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			10,967,304.51
筹资活动现金流入小计		227,500,000.00	220,967,304.51
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,034,619.11	10,158,079.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		175,034,619.11	170,158,079.56
筹资活动产生的现金流量净额		52,465,380.89	50,809,224.95
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		39,560,884.20	-5,155,108.05
加：期初现金及现金等价物余额		51,596,356.16	106,033,216.24
六、期末现金及现金等价物余额		91,157,240.36	100,878,108.19
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		35,768,629.56	23,348,483.40
加：资产减值准备		1,884,851.80	4,224,861.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		13,106,693.36	11,911,741.11
无形资产摊销		326,599.32	11,325.42
长期待摊费用摊销		200,000.00	200,000.00
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）		-1,804,702.23	-2,366,566.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			6,799.21

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		4,091,931.00	3,402,471.72
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）		-110,218.72	-633,729.26
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）		-49,709,836.86	-33,870,687.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-31,650,422.18	-14,472,614.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		28,295,529.74	17,194,524.32
其他			
经营活动产生的现金流量净额		399,054.79	8,956,609.19
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		79,040,000.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		91,157,240.36	100,878,108.19
减：现金的期初余额		51,596,356.16	106,033,216.24
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		39,560,884.20	-5,155,108.05

公司法定代表人：赵桂斌

主管会计工作负责人：吴华

会计机构负责人：杨波

母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:四川成发航空科技股份有限公司

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		238,313,293.50	205,085,029.42
收到的税费返还		6,146,529.24	513,878.38
收到其他与经营活动有关的现金		5,259,669.03	1,272,462.60
经营活动现金流入小计		249,719,491.77	206,871,370.40
购买商品、接受劳务支付的现金		184,010,889.02	142,871,449.52
支付给职工以及为职工支付的现金		45,143,493.23	39,226,889.09
支付的各项税费		6,422,575.75	7,252,600.35
支付其他与经营活动有关的现金		6,621,906.47	7,848,496.18
经营活动现金流出小计		242,198,864.47	197,199,435.14
经营活动产生的现金流量净额		7,520,627.30	9,671,935.26
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		76,246,528.60	3,331,380.00
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		25,686,856.97	18,139,863.92
投资活动现金流入小计		101,933,385.57	21,471,243.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,484,162.93	69,060,816.28
投资支付的现金			
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		9,729,040.02	14,137,542.20
投资活动现金流出小计		109,213,202.95	83,198,358.48
投资活动产生的现金流量净额		-7,279,817.38	-61,727,114.56
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		210,000,000.00	210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			10,967,304.51
筹资活动现金流入小计		210,000,000.00	220,967,304.51
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,765,595.36	10,158,079.56
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		174,765,595.36	170,158,079.56
筹资活动产生的现金流量净额		35,234,404.64	50,809,224.95
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		35,475,214.56	-1,245,954.35
加：期初现金及现金等价物余额		50,881,871.32	99,009,604.70
六、期末现金及现金等价物余额		86,357,085.88	97,763,650.35
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		34,535,128.63	23,827,302.73
加：资产减值准备		1,877,325.50	4,224,861.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		12,698,243.43	11,799,537.25
无形资产摊销		308,513.33	8,449.98
长期待摊费用摊销		200,000.00	200,000.00
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）		-1,804,702.23	-2,366,566.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			6,799.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		3,791,796.69	3,402,471.72
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）		-109,089.78	-633,729.26
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）		-38,615,797.89	-32,361,510.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-30,211,305.40	-14,246,912.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		24,850,515.02	15,811,231.22
其他			
经营活动产生的现金流量净额		7,520,627.30	9,671,935.26
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		79,040,000.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		86,357,085.88	97,763,650.35
减：现金的期初余额		50,881,871.32	99,009,604.70
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		35,475,214.56	-1,245,954.35

公司法定代表人：赵桂斌

主管会计工作负责人：吴华

会计机构负责人：杨波

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

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	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	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	242,078,792.71		27,584,108.59		62,026,718.53		4,935,658.30	467,921,301.13
加：会计政策变更				289,690.70		2,607,216.32			2,896,907.02
前期差错更正									
二、本年初余额	131,296,023.00	242,078,792.71		27,873,799.29		64,633,934.85		4,935,658.30	470,818,208.15
三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)						16,782,770.88		604,415.46	17,387,186.34
(一)净利润						35,768,629.56			35,768,629.56
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述						35,768,629.56			35,768,629.56

(一) 和 (二) 小 计									
(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						-		-18,381,443.22	
1. 提取 盈余公积						18,381,443.22			
2. 提取 一般风险 准备									
3. 对所 有者(或 股东)的 分配						-		-18,381,443.22	
4. 其他						18,381,443.22			
(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									
四、本期 期末余额	131,296,023.00	242,078,792.71		27,873,799.29		-604,415.46	81,416,705.73	5,540,073.76	488,205,394.49

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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	140,000,000.00	264,649,519.19		23,657,562.63		33,695,841.99		4,873,991.41	466,876,915.22
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	140,000,000.00	264,649,519.19		23,657,562.63		33,695,841.99		4,873,991.41	466,876,915.22
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-8,703,977.00	-22,570,726.48		3,926,545.96		28,330,876.54		61,666.89	1,044,385.91
(一)净利润						39,257,422.50			39,257,422.50
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-8,703,977.00	-22,570,726.48							-31,274,703.48
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他	-8,703,977.00	-22,570,726.48							-31,274,703.48
上述(一)和(二)小计	-8,703,977.00	-22,570,726.48				39,257,422.50			7,982,719.02
(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			3,926,545.96		-	10,926,545.96	61,666.89	-6,938,333.11
1. 提取盈余公积			3,926,545.96		-3,926,545.96			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配					-7,000,000.00			-7,000,000.00
4. 其他							61,666.89	61,666.89
(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								
四、本期末余额	131,296,023.00	242,078,792.71		27,584,108.59		62,026,718.53	4,935,658.30	467,921,301.13

公司法定代表人:赵桂斌

主管会计工作负责人:吴华

会计机构负责人:杨波

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

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	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	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		27,580,397.22	62,030,179.90	462,985,392.83
加：会计政策变更				289,524.17	2,605,717.54	2,895,241.71
前期差错更正						
二、本年初余额	131,296,023.00	242,078,792.71		27,869,921.39	64,635,897.44	465,880,634.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					16,153,685.41	16,153,685.41
（一）净利润					34,535,128.63	34,535,128.63
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					34,535,128.63	34,535,128.63
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配					-	-18,381,443.22
1. 提取盈余公积					18,381,443.22	
2. 对所有者					-	-18,381,443.22

(或股东)的分配					18,381,443.22	
3. 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						
四、本期期末余额	131,296,023.00	242,078,792.71		27,869,921.39	80,789,582.85	482,034,319.95

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	140,000,000.00	264,649,519.19		23,657,562.63	33,724,668.62	462,031,750.44
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	140,000,000.00	264,649,519.19		23,657,562.63	33,724,668.62	462,031,750.44
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-8,703,977.00	-22,570,726.48		3,922,834.59	28,305,511.28	953,642.39
(一) 净利润					39,228,345.87	39,228,345.87
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-8,703,977.00	-22,570,726.48				-31,274,703.48
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他	-8,703,977.00	-22,570,726.48				-31,274,703.48
上述(一)和(二)小计	-8,703,977.00	-22,570,726.48			39,228,345.87	7,953,642.39
(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				3,922,834.59	-	-7,000,000.00
1. 提取盈余公积				3,922,834.59	-3,922,834.59	
2. 对所有者(或股东)的分配					-7,000,000.00	-7,000,000.00
3. 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						
四、本期期末余额	131,296,023.00	242,078,792.71		27,580,397.22	62,030,179.90	462,985,392.83

公司法定代表人:赵桂斌

主管会计工作负责人:吴华

会计机构负责人:杨波

公司概况

四川成发航空科技股份有限公司（以下简称“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“成发集团公司”）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。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：9000万元。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5000万股。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14000万元。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。

公司经营范围：研究、制造、加工、维修、销售航空发动机、燃气轮机及其零部件；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；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；房地产开发、销售；物业管理；其他无需许可审批的合法项目。

(二)公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计准则和会计制度：

公司执行财政部颁布的《企业会计准则》及《企业会计准则应用指南》。

2、财务报表的编制基础：

采用借贷记账法，以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告。

3、会计年度：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性：

公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，需要采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

6、现金及现金等价物的确定标准：

公司根据《企业会计准则—现金流量表》的规定，对持有时间不超过三个月、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，确认为现金等价物。

7、外币业务核算方法：

(1) 外币业务核算基本原则

公司在处理外币交易和外币会计报表折算时，采用交易发生日的中国人民银行公布的人民币外汇牌价的中间价将外币金额折算为记账本位币金额反映。公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，以银行买入价或卖出价折算。

(2) 汇兑差额的会计处理

在资产负债表日，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理。

对外币货币性项目，采用资产负债表日的中国人民银行公布的人民币外汇牌价的中间价折算，因

汇率波动而产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额。

以历史成本计量的外币非货币性项目，资产负债表日不改变其原记账本位币金额，不产生汇兑差额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，如交易性金融资产（股票、基金等），采用公允价值确定日的中国人民银行公布的人民币外汇牌价的中间价折算，折算后的记账本位币资金与原记账本位币的差额，作为公允价值变动处理（含汇率变动），计入当期损益。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

公司对取得的金融资产，分别下列不同类别进行计量。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，企业将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该金融资产时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

企业收回或处置应收款项时，应将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年确实不能收回的应收款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，单项金额重大应收款项个别认定法，即对于单项金额重大的应收款项，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。对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。。

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	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

10、存货核算方法：

(1) 存货的分类及计价

公司存货包括库存材料、在产品、产成品、低值易耗品等。外贸原材料的购入和领用采用计划价格核算，实际价格与计划价格的差异按月分摊到有关用料项目。其他产品原材料的购入采用实际成本法核算，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；低值易耗品采用“五五摊销法”核算。

(2) 存货跌价准备的确认及计提方法：

由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

11、投资性房地产的核算方法：

投资性房地产指公司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。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

12、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

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帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	3	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

公司拥有的使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、设备、器具、工具等资产作为固定资产，固定资产按取得时的实际成本计价。

固定资产采用直线法计提折旧。根据固定资产的类别、预计使用年限、预计净残值(残值率为3%)确定其折旧率。

13、在建工程核算方法：

公司在建工程按实际成本计价，包括建筑安装工程费、设备购置费等。因在建工程使用的专门借款或一般借款而发生的借款费用符合资本化条件的计入工程成本，其余列入财务费用。已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起按历史资料价值转入固定资产，并停止借款费用资本化，竣工决算手续办理完毕后据以调整。

14、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

自行开发的无形资产，其成本包括满足开发支出资本化条件至达到预定用途前所发生的支出总

额。

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，计入无形资产成本：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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，应当证明其有用性；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

投资者投入无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 无形资产摊销方法

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命有限的，其应摊销金额自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止采用直线法平均摊销。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，在每年年末进行减值测试。

(3) 土地使用权的核算

企业取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

15、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

长期股权投资、商誉、固定资产、无形资产、在建工程等长期资产减值，是指其的可收回金额低于其账面价值。

(一) 存在下列迹象的，表明上述资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(二) 资产存在减值迹象的，公司根据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较高者确定资产的可收回金额。

(三) 资产公允价值的确定方法

1、首先根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。

2、不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。资产的市场价格根据资产的买方出价确定。

3、在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

4、按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

(四) 可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(五) 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩

余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（六）对因公司合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，每年都进行减值测试。

16、长期股权投资的核算方法：

（1）长期股权投资初始投资成本的计量

A. 公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本。

i、同一控制下的企业合并

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

ii、非同一控制下的企业合并，公司在购买日按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

B. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

i、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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，但实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不构成取得长期股权投资的成本。

ii、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

iii、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（2）长期股权投资的成本法核算：

A. 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B. 公司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。

C. 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

（3）长期股权投资的权益法核算

公司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。

A. 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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

B. 公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司负有承担额外损失义务的除外。

C. 公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

17、借款费用的会计处理方法：

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(1) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

A. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

B. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

C. 符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

D. 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用均计入当期费用。

18、收入确认原则：

(1) 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- A. 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B. 企业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；
- C. 收入的金额能够可靠地计量；
- D. 相关的经济利益很可能流入企业；
- E. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

企业应当按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务收入确认方法

企业在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A. 收入的金额能够可靠地计量；
- B. 相关的经济利益很可能流入企业；
- C. 交易的完工进度能够可靠地确定；
- D. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权收入确认方法

让渡资产使用权同时满足下列条件的，予以确认：

- A. 相关的经济利益很可能流入企业；
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

19、会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

根据财政部颁布的《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》规定，合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，但能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

公司合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与母公司保持一致。

20、利润分配政策:

公司税后利润按照《公司法》和股东大会决议进行分配，顺序如下：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金 10%；
- (3) 提取任意盈余公积金；
- (4) 分配股东股利。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三)税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	17%	17%
营业税	5%	5%
城建税	应缴增值税、营业税额的 7%	7%
企业所得税	15%	15%
教育费附加	按应交增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	按应交增值税、营业税税额	1%
副食品调控基金	按含税营业收入	0.1%

2、优惠税负及批文

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；

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。

根据成高税发[2002]115号文《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》，公司自2002年起按15%优惠税率缴纳企业所得税。

(四)企业合并及合并财务报表

单位:元 币种:人民币

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

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
四川法斯特机械制造有限公司	控股子公司	成都市经济技术开发区龙腾工业城第4B栋1-2号		10,000,000.00	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、金属结构件等。

子公司全称	投资额	净投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
四川法斯特机械制造有限责任公司	5,100,000.00	5,100,000.00	51	51	是

(1) 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(五) 合并会计报表附注

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:	--	--	200,896.29	--	--	65,139.11
人民币	--	--	200,896.29	--	--	
银行存款:	--	--	61,274,382.58	--	--	47,208,416.70
人民币	--	--	42,227,037.19	--	--	24,488,387.08
美元	2,501,128.67	7.6155	19,047,345.39	2,909,579.01	7.8087	22,720,029.62
其他货币资金:	--	--	29,681,961.49	--	--	4,322,800.35
人民币	--	--	28,384,419.42	--	--	
美元	170,381.73	7.6155	1,297,542.07			
合计	--	--	91,157,240.36	--	--	51,596,356.16

货币资金余额比年初增加了 76.67%，主要是公司在报告期实施了外贸应收账款买断及固定资产的融资租赁业务导致期末货币资金增加。

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	1,926,307.00	3,950,000.00
商业承兑汇票	4,598,290.72	496,530.00
合计	6,524,597.72	4,446,530.00

(1) 应收票据期末余额中含持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东成发集团公司的金额 1,500,000.00 元，其中银行承兑汇票 1,280,000.00 元，商业承兑汇票 220,000.00 元。

(2) 期末公司无贴现未到期及质押的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款账龄

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 (%)	
一年以内	168,084,610.85	97.06	8,404,218.05	146,106,766.75	96.46	7,305,338.34

一至二年	2,999,049.42	1.73	2,359,670.52	3,075,990.71	2.03	2,367,780.00
二至三年	1,016,038.53	0.59	237,722.79	1,026,116.95	0.68	239,738.47
三至四年	554,106.73	0.32	203,065.47	741,839.31	0.49	259,385.25
四至五年	312,782.24	0.18	186,662.94	312,782.24	0.21	186,662.94
五年以上	211,648.67	0.12	211,648.67	211,648.67	0.14	211,648.67
合计	173,178,236.44	100.00	11,602,988.44	151,475,144.63	100.00	10,570,553.67

(1) 应收账款期末余额中含应收持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东成发集团公司的款项 3,764,609.26 元。

(2) 应收账款期末余额比期初余额增长 14%，主要原因系本期公司销售规模扩大，尤其是外贸收入增长明显，应收账款相应增加所致。

(3) 期末应收账款前 5 名债务人合计 113,483,736.83 元，占应收账款总额的 65.53%。

(2) 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 (%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款								
合计	173,178,236.44	--	11,602,988.44	--	151,475,144.63	--	10,570,553.67	--

(3) 应收账款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
应收账款坏帐准备	10,570,553.67	11,602,988.44

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	95,348,907.38	55.06	98,598,757.39	70.00

(5) 应收账款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
GE 公司	供销关系	53,951,933.76	1 年以内	货款
GEAE 公司	供销关系	31,535,563.36	1 年以内	货款
德国 RR 公司	供销关系	9,861,410.26	1 年以内	货款
RR 中航技代理	供销关系	918,231.01	1 年以内	货款
英国 RR 公司	供销关系	895,198.44	1 年以内	货款
合计	--	95,348,907.38	--	--

(6) 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、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

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 (%)	
一年以内	6,709,978.70	100	335,261.43	669,040.08	88.60	33,452.00
一至二年				86,084.00	11.40	8,608.40
三年以上						
合计	6,709,978.70	100	335,261.43		100	

(2) 其他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 (%)
单项金额重大的其他应收款项								

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项							
其他不重大其他应收款项							
合计	6,709,978.70	--	335,261.43	--		--	--

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	6,320,410.69	94.19	754,624.08	99.93

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
成都海天鸿实业发展有限公司	业务往来	2,400,000.00	1年以内	暂付款项
成都市国家税务局	业务往来	2,324,046.12	1年以内	应收出口退税款
备用金		975,726.49	1年以内	备用金
中国航空工业第十区域计量站	业务往来	367,481.08	1年以内	代付款项
成都宏杰置业有限公司	厂房租赁	253,157.00	1年以内	房租保证金
合计	--		--	--

其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的欠款。

(5) 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

5、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	17,690,230.37	99.17	11,794,257.64	99.03
一至二年	32,400.00	0.18	1,688.40	0.01
二至三年	1,688.40	0.01	88,586.73	0.74
三年以上	114,160.95	0.64	25,574.22	0.21
合计	17,838,479.72	100.00	11,910,106.99	100.00

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	5,066,910.34	28.40	6,843,402.58	57.46

(3) 预付账款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
舞阳钢铁有限责任公司	业务往来	1,365,017.11	1年以内	预付货款
涌辉冶金	业务往来	1,308,465.68	1年以内	预付货款
BOHLER I.G	业务往来	856,897.89	1年以内	预付货款
扬中市厦华塑电有限公司	业务往来	843,946.85	1年以内	预付货款
Allegheny Technologtes J	业务往来	692,582.81	1年以内	预付货款
合计	--	5,066,910.34	--	--

(4) 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	46,952,852.09	820,085.51	46,132,766.58	30,173,373.00	1,838,942.51	28,334,430.49
库存商品	109,488,424.34	4,008,472.48	105,479,951.86	73,768,348.19	4,008,472.48	69,759,875.71
在产品	88,987,741.91	824,446.95	88,163,294.96	93,345,305.52	884,339.57	92,460,965.95
材料采购	1,290,010.12		1,290,010.12	759,402.22		759,402.22
包装物	543,665.25		543,665.25	333,070.08		333,070.08
低	3,562,474.28		3,562,474.28	3,089,577.84		3,089,577.84

值易耗品						
委托加工物资	12,830,226.34		12,830,226.34	10,815,141.16		10,815,141.16
材料成本差异	-1,959,693.65		-1,959,693.65	-1,111,150.79		-1,111,150.79
发出商品	6,243,658.29		6,243,658.29	9,554,255.07		9,554,255.07
开发成本	1,419,050.56		1,419,050.56			
合计	269,358,409.53	5,653,004.94	263,705,404.59	220,727,322.29	6,731,754.56	213,995,567.73

(1) 存货期末余额比期初余额增长 22%，原材料及产成品库存增加主要原因系本期外贸航空产品订单及销售收入大幅增长，因合同及工期的因素增加了库存，另外，考虑到搬迁工作对生产的影响，建立了部分产品的缓冲库存。

(2) 本期存货跌价准备减少 1,078,749.62 元，主要系处置了部分存货，相应转出了已计提的减值准备。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	558,740,586.69	96,749,119.25	128,219,455.38	527,270,250.56
其中：房屋及建筑物	120,366,972.68			120,366,972.68
机器设备	426,085,341.93	16,946,231.26	127,635,037.33	315,396,535.86
运输设备	7,129,084.41	601,470.25	436,418.58	7,294,136.08
办公设备	5,018,917.67	161,417.74	147,999.47	5,032,335.94
电子设备	140,270.00			140,270.00
融资租入固定资产		79,040,000.00		79,040,000.00
二、累计折旧合计：	270,615,703.29	13,106,693.38	54,594,420.53	229,127,976.14
其中：房屋及建筑物	71,647,766.24	1,949,944.98		73,597,711.22

机器设备	193,828,786.31	10,470,065.86	54,254,275.04	150,044,577.13
运输设备	1,493,397.41	360,743.95	218,286.73	1,635,854.63
办公设备	3,542,278.33	324,169.55	121,858.76	3,744,589.12
电子设备	103,475.00	1,769.04		105,244.04
融资租入固定资产				
三、固定资产净值合计	288,124,883.40	83,642,425.89	73,625,034.85	298,142,274.42
其中：房屋及建筑物	48,719,206.44	-1,949,944.98		46,769,261.46
机器设备	232,256,555.62	6,476,165.40	73,380,762.29	165,351,958.73
运输设备	5,635,687.00	240,726.30	4,218,131.85	5,658,281.45
办公设备	1,476,639.34	-162,751.81	26,140.71	1,287,746.82
电子设备	36,795.00	-1,769.04		35,025.96
融资租入固定资产		79,040,000.00		79,040,000.00
四、减值准备合计	1,878,932.85	559,216.00	71,310.70	2,366,838.15
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备	1,878,932.85	559,216.00	71,310.70	2,366,838.15
办公设备				
电子设备				
融资租入固定资产				
五、固定资产净额合计	286,245,950.55	83,083,209.89	73,553,724.17	295,775,436.27
其中：房屋及建筑物	48,719,206.44	-1,949,944.98		46,769,261.46
机器设备	232,256,555.62	6,476,165.40	73,380,762.31	165,351,958.73
运输设备	3,756,754.15	-318,489.70	4,146,821.15	3,291,443.30
办公设备	1,476,639.34	-162,751.81	26,140.71	1,287,746.82
电子设备	36,795.00	-1,769.04		35,025.96
融资租入固定资产		79,040,000.00		79,040,000.00

(1) 期末公司固定资产无抵押、担保情况。

(2) 固定资产减值准备本年增加主要系对可收回金额低于账面价值的运输设备计提了减值准备。

(3) 期末固定资产中融资租赁固定资产帐面原值为 79,040,000.00 元。

8、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	195,936,921.14	89,411.98	195,847,509.16	137,218,767.79	89,411.98	137,129,355.81

(1) 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	本期减少	转入固定资产	期末数
叶片项目	179,770,000	340,000.00	278,000.00			
罗罗项目	29,970,000	210,500.00				
机匣项目	29,840,000		10,800.00			
技术中心项目	29,520,000	125,400.00	181,700.00			
机匣壳体项目	26,000,000	1,098,000.00	1,500,000.0			
航机零件项目		2,331,000.00	16,641,172.12		564,400.00	
搬迁项目	360,000,000	471,320.00	2,975,737.00			
成都锻造厂工程		817,199.75				
零星工程		914,177.08	12,697,242.45			4,154,105.96
新厂区工程	360,000,000	130,911,170.96	73,162,023.42			168,348,723.06
合计	684,930,000	137,218,767.79	107,446,674.99	31,671,945.45	17,056,576.19	195,936,921.14

(2) 在建工程减值准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	期末数
零星工程	89,411.98	89,411.98
合计	89,411.98	89,411.98

(1) 募集资金叶片项目投资额超过预算的金额由公司自筹解决。

(2) 公司在成都市新都区购买了面积为 248,658.56 平方米的新厂区建设用地,土地证为新都国用[2006]第 1235 号,土地出让金为 30,851,332.7 元,新厂区工程总体完工进度已达 95%,公司预计在 2007 年 10 月前将完成整体搬迁。

(3) 在建工程减值系公司荧光废水处理设备,该设备因多项技术参数及功能达不到技术协议的要求一直没有验收,公司因环保要求,又新购了荧光处理设备,故对该项设备全额计提减值准备 89,411.98 元。

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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权	59,195,692.18	30,851,332.70	308,513.33	89,738,511.55	500,110.13
软件				0	0
工程软件	43,208.16		15,250.14	27,958.02	33,041.97
用友软件	5,340.00	4,000.00	2,835.85	6,504.15	5,505.85
合计		30,855,332.70	326,599.32	89,772,973.72	

公司第二届董事会第十四次会议决议批准了公司受让《原成都锻造厂部分土地使用权转让协议书》，成都锻造厂土地位于成都市成华区昭觉寺南路，面积为 38,008.3 平方米公司，公司于 2006 年 10 月取得了证书为成国用(2006)第 953 号的土地使用权，截止 2006 年 12 月 31 日，公司已取得成都市规划管理局颁发的成规用地[2006]472 号建设用地规划许可证，将上述土地由工业用地变为住宅建设用地，为此公司共支付土地转让费及土地出让金 59,387,288.97 元。无形资产本期增加，主要是转入新厂区的土地使用权 30,851,332.70 元。期末无形资产不存在需计提减值准备的情况。

10、其他长期资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
受托经营成发集团所属航空工业第十区域计量站资产租赁费	900,000.00	
合计		

公司受托经营管理成发集团公司所属航空工业第十区域计量站，受托经营管理期限为 5 年，自 2004 年 10 月 1 日至 2009 年 9 月 30 日，资产租赁费金额 200 万元。

11、递延所得税资产的说明：

项目	期末数	期初数
资产减值准备	3,007,125.74	2,896,907.02
合计	3,007,125.74	2,896,907.02

12、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	10,612,614.07	1,325,635.80				11,938,249.87
二、存货跌价准备	6,731,754.56			1,078,749.62	1,078,749.62	5,653,004.94
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	1,878,932.85	559,216.00		71,310.70	71,310.70	2,366,838.15
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备	89,411.98					89,411.98
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	19,312,713.46	1,884,851.80		1,150,060.32	1,150,060.32	20,047,504.94

13、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	64,000,000.00	
合计	64,000,000.00	160,000,000.00

短期借款余额减少主要系进出口银行的贷款 10,000 万元的期限调整为两年,转入长期借款。期末短期借款中持有本公司 5%以上股份的股东成发集团公司为公司银行借款人民币 6,000 万元提供担保,公司为子公司四川法斯特机械制造有限责任公司银行借款人民币 400 万元提供担保。

14、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	18,186,853.34	18,407,549.99
银行承兑汇票	13,933,250.00	7,954,705.00
合计	32,120,103.34	26,362,254.99

应付票据期末余额中含应付持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东成发集团公司 3,640,000.00 元,其中银行承兑汇票 3,000,000.00 元,商业承兑汇票 640,000.00 元。

15、应付账款:

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

16、预收账款:

(1) 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。

17、应付职工薪酬:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,319,810.60	34,992,538.16	32,301,847.82	12,010,500.94
二、职工福利费	5,529,657.22	1,988,659.72	2,006,410.22	5,511,906.72
三、社会保险费		4,006,177.57	3,380,507.77	625,669.80
其中:1. 医疗保险费		619,744.54	521,553.33	98,191.21
2. 基本养老保险费		2,429,183.23	2,036,406.71	392,776.52
3. 年金缴费		258,720.00	173,115.00	85,605.00
4. 失业保险费		296,881.71	247,784.64	49,097.07
5. 工伤保险费		278,285.57	278,285.57	
6. 生育保险费		123,362.52	123,362.52	
四、住房公积金	574,871.00	3,565,128.00	2,808,695.00	1,331,304.00
五、工会经费和职工教育经费	5,361,558.33	1,558,227.60	329,136.20	6,590,649.73
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补				

偿				
八、其他		174,270.00	142,716.00	31,554.00
其中：以现金结算的股份支付				
合计	20,785,897.15	46,285,001.05	40,969,313.01	26,101,585.19

18、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-1,760,119.90	-1,438,859.36	17%
营业税		20,132.00	5%
所得税	3,618,398.35	1,465,526.55	15%
个人所得税	43,861.30	172,955.76	
城建税			应缴增值税、营业税额的 7%
房产税	168,513.76	86,893.51	1.20%
印花税	39,641.76	23,485.71	
教育费附加		3,970.08	应缴增值税、营业税额的 3%
地方教育费附加		1,323.36	应缴增值税、营业税额的 1%
副食品调控基金	168,576.41	182,076.07	含税销售收入的 1%
合计	2,278,871.68	526,767.20	--

子公司四川法斯特机械制造有限责任公司企业所得税税率为 33%

19、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、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	218,500,000.00	45,000,000.00
合计	218,500,000.00	45,000,000.00

(2) 长期借款情况：

长期借款期末余额增加了 385.56%，主要系进出口银行 10,000 万元的贷款期限调整为两年，由短期借款转入本科目，另外新增 6,000 万元的专用贷款，利率为 6.84%，用途为公司新厂区基建。长期借款期末余额中持有本公司 5%以上股份的股东成发集团公司为公司银行借款人民币 20,500 万元提供担保，公司为子公司四川法斯特机械制造有限责任公司银行借款人民币 1,350 万元提供担保。

21、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额
应付融资租入固定资产租赁费	85,904,331.32
未确认融资费用	-9,524,331.32
合计	76,380,000.00

长期应付款增加主要系公司在报告期与浙江金融租赁股份有限公司进行了固定资产售后租回业务。本批固定资产售价 76,000,000.00 元，租回后应付租金本息合计 85,524,331.32 元，应支付名义货价 380,000.00 元，支付服务费用 2,660,000.00 元，租赁期限为三年。

22、专项应付款：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期结转数	期末数	备注说明
搬迁补偿款	57,610,000.00	22,525,972.49	80,135,972.49	《搬迁损失补偿协议》
科研费拨款	14,965,304.51	-7,250,498.93	7,714,805.58	
合计	72,575,304.51	15,275,473.56	87,850,778.07	--

搬迁补偿费本期增加,系公司收到的持本公司5%以上(含5%)股份的股东成发集团公司按照《搬迁损失补偿协议》规定支付的最后一笔补偿金。

23、股本

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(%)
股份总数	131,296,023	100						131,296,023	100

24、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			240,978,484.62
其他资本公积	1,100,308.09			1,100,308.09
合计	242,078,792.71			242,078,792.71

25、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	27,873,799.29			27,873,799.29
合计	27,873,799.29			27,873,799.29

26、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数
净利润	35,164,214.10
加:年初未分配利润	64,633,934.85
其他转入	
减:提取法定盈余公积	
应付普通股股利	18,381,443.22
转作股本的普通股股利	18,381,443.22
未分配利润	81,416,705.73

27、营业收入

(1) 营业收入

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	295,871,841.87	249,700,821.34
其他业务收入	11,250,059.78	12,186,024.19
合计	307,121,901.65	261,886,845.53

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空制造业	247,600,162.33	186,421,691.28	200,273,642.47	163,267,412.53
其他产品	48,271,679.54	32,952,656.01	49,427,178.87	33,403,259.37
合计	295,871,841.87	219,374,347.29	249,700,821.34	196,670,671.90

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内贸航空	40,446,392.43	36,974,996.33	47,170,450.42	46,056,924.69
外贸航空	207,153,769.90	149,446,694.95	153,103,192.05	117,210,487.84
其他产品	48,271,679.54	32,952,656.01	49,427,178.87	33,403,259.37
合计	295,871,841.87	219,374,347.29	249,700,821.34	196,670,671.90

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	88,718,071.97	69,927,652.34	96,597,629.29	79,460,184.06
境外	207,153,769.90	149,446,694.95	153,103,192.05	117,210,487.84
合计	295,871,841.87	219,374,347.29	249,700,821.34	196,670,671.90

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
前五名客户	239,840,393.09	81.06
合计	239,840,393.09	81.06

(1) 主营业务收入本年比上年增长 18%，主要系外贸航空技术产品订单及出口销售大幅增长所致。

(2) 主营业务成本本年比上年增长 11.54%，主要系生产、销售规模的扩大及产品结构变化所致。

28、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	36,574.73	23,492.85	应缴增值税、营业税额的 7%
教育费附加	15,674.89	13,424.49	应缴增值税、营业税额的 3%
地方教育费附加	5,224.96		应缴增值税、营业税额的 1%

副食品调控基金	305,142.50	260,670.62	含税销售收入的 1‰
合计	362,617.08	297,587.96	--

29、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,760,573.23	2,617,114.39
其中: 固定资产处置利得	2,760,573.23	2,617,114.39
无形资产处置利得		
罚金收入	200.00	53,180.00
废品变卖收入	16,153.00	33,231.28
政府补助利得	200,000.00	
其他	2,200.00	
合计	2,979,126.23	2,903,525.67

本期营业外收入比上期增长 10.19%, 主要系采用新会计准则后, 政府补助收入纳入营业外收入进行核算所致。

30、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
非流动资产处置损失合计	955,871.00	257,347.39
其中: 固定资产处置损失	955,871.00	257,347.39
无形资产处置损失		
罚款	3,726.76	88.63
其他	4.20	
合计	959,601.96	257,436.02

本期营业外支出金额比上期增长 272.57%, 主要是本期固定资产清理损失增加所致。

31、所得税费用:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	6,293,988.91	4,216,719.46
递延所得税	-110,218.72	-633,729.26
合计	6,183,770.19	3,582,990.20

32、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
补贴收入	200,000.00
保证金及押金	624,400.00
合计	5,228,277.70

33、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	587,822.95
办公费	611,118.23
招待费	879,946.93
运输费	578,236.14
咨询费	687,360.00
排污绿化费	109,472.57
董事会费	901,822.30
会议费	108,300.38
委托代销手续费	106,807.17
审核费	425,724.27
搬迁费	298,257.13
合计	7,729,102.18

34、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
收成发集团搬迁补偿款	19,971,256.97
保证金	5,695,600.00
合计	25,686,856.97

35、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
保证金	9,489,040.02
咨询费	240,000.00
合计	9,729,040.02

(六) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款账龄

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 (%)	
一年以内	168,059,768.88	97.06	8,402,988.45	146,106,766.75	96.46	7,305,338.34

一至二年	2,999,049.42	1.73	2,359,670.52	3,075,990.71	2.03	2,367,780.00
二至三年	1,016,038.53	0.59	237,722.79	1,026,116.95	0.68	239,738.47
三至四年	554,106.73	0.32	203,065.47	741,839.31	0.49	259,385.25
四至五年	312,782.24	0.18	186,662.94	312,782.24	0.21	186,662.94
五年以上	211,648.67	0.12	211,648.67	211,648.67	0.14	211,648.67
合计	173,153,394.47	100.00	11,601,758.84	151,475,144.63	100.00	10,570,553.67

(2) 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 (%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款								
合计	173,153,394.47	--	11,601,758.84	--	151,475,144.63	--	10,570,553.67	--

(3) 应收账款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
应收账款坏帐准备	10,570,553.67	11,601,758.84

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	113,483,736.83	65.54	98,598,757.39	70.00

(5) 应收账款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
GE 公司	业务往来	53,951,933.76	1 年以内	货款
GEAE 公司	业务往来	31,535,563.36	1 年以内	货款
德国 RR 公司	业务往来	9,861,410.26	1 年以内	货款
RR 中航技代理	业务往来	9,182,831.01	1 年以内	货款
英国 RR 公司	业务往来	8,951,998.44	1 年以内	货款
合计	--	113,483,736.83	--	--

期末应收账款前 5 名债务人合计 113,483,736.83 元, 占应收账款总额的 65.54%。

(6) 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的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
	欠款金额	欠款金额
成发集团公司	3,764,609.26	4,024,809.23
合计	3,764,609.26	4,024,809.23

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

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 (%)	
一年以内	6,357,253.69	100.00	317,862.68	619,167.08	100.00	30,958.35
三年以上						
合计	6,357,253.69	100.00	317,862.68	619,167.08	100.00	30,958.35

(2) 其他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 (%)
单项金额重大的其他应收款项								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大其他应收款项								
合计	6,357,253.69	--	317,862.68	--	619,167.08	--	30,958.35	--

(3) 其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
其他应收款坏帐准备	30,958.35	317,862.68

(4) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	6,357,253.69	100	754,624.08	99.93

(5) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
成都海天鸿实业发展有限公司	业务往来	2,400,000.00	1年以内	暂付款项
成都市国家税务局		2,324,046.12	1年以内	应收出口退税款
备用金		975,726.49	1年以内	备用金
中国航空工业第十区域计量站		367,481.08	1年以内	代付款项
成都东华环境工程有限公司		250,000.00	1年以内	保证金
成都东华环境工程有限公司	业务往来	40,000.00	1年以内	保证金
合计	--	40,000.00	--	--

(6) 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、预付账款

(1) 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

(1) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
四川法斯特机械制造有限责任公司	5,100,000	5,137,113.74		5,137,113.74		

4、应付账款:

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

5、预收账款:

(1) 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。

6、其他应付款:

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

7、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数
净利润	
加: 年初未分配利润	64,635,897.44
其他转入	
减: 提取法定盈余公积	
未分配利润	80,789,582.85

8、营业收入

(1) 营业收入

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	296,475,898.30	249,786,723.21
其他业务收入	11,750,106.26	12,107,270.86
合计	308,226,004.56	261,893,994.07

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	296,475,898.30	223,424,567.53	249,786,723.21	197,525,790.11

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内贸航空	40,446,392.43	36,974,996.33	47,170,450.42	46,051,724.03
外贸航空	207,153,769.90	152,892,858.76	153,093,392.19	118,073,395.95
其他产品	48,875,735.97	33,556,712.44	49,522,880.60	33,400,670.13
合计	296,475,898.30	223,424,567.53	249,786,723.21	197,525,790.11

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内贸	89,322,128.40	70,531,708.77	96,693,331.02	79,452,394.16
外贸	207,153,769.90	152,892,858.76	153,093,392.19	118,073,395.95
合计	296,475,898.30	223,424,567.53	249,786,723.21	197,525,790.11

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
	239,840,393.09	80.09
合计	239,840,393.09	80.09

主营业务收入本年比上年增长 18.69%，主要系外贸航空技术产品订单和出口销售大幅增长所致。
主营业务成本本年比上年增长 13.11%，主要系出口产品销售规模扩大及产品结构变化因素所致。

9、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	6,075,183.34	4,216,719.46
递延所得税	-109,089.78	-633,729.26
合计	5,966,093.56	3,582,990.20

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	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
成都发动机(集团)有限公司	成都市成华区双桥子		770,830,000.00	50.31	50.31	

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
四川法斯特机械制造有限责任公司	成都市经济技术开发区龙腾工业城第 4B 栋 1-2 号		10,000,000.00	51	51

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都航发工具装备公司	母公司的全资子公司
成都航发特种车厂	母公司的全资子公司
东风四川汽车发动机有限公司	母公司的全资子公司
成都成发宾馆有限公司	母公司的全资子公司
成都航发汽车运输总公司	母公司的全资子公司
中国航空工业总公司成都第十区域计量站	母公司的全资子公司
成都新星电器股份有限公司	母公司的控股子公司
四川省成都双桥汽车客运中心	母公司的控股子公司
成发集团物资有限公司	母公司的全资子公司

4、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			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	采购专用材料		14,255,323.92	23.10	26,014,843.62	39.68
成都发动机(集团)有限公司	采购毛料铸件		30,820,049.49	49.95	19,712,304.57	30.06
成都发动机(集团)有限公司	采购能源		13,082,456.37	21.20	16,282,119.23	24.83

成都航发工具装备公司	采购加工工装		3,180,066.28	5.15	3,091,336.26	4.71
成都发动机(集团)有限公司	仓库租赁		366,349.11	0.59	469,232.43	0.72

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			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	内贸航空零部件加工		40,446,392.43	76.71	47,170,450.42	78.94
成都发动机(集团)有限公司	材料销售		8,491,743.00	16.11	9,688,537.59	16.21
成都发动机(集团)有限公司	其他产品加工		3,786,046.90	7.18	2,898,341.47	4.85

公司与成发集团公司及其全资子公司在产品销售、铸件加工、用电、用水、用气等方面存在关联交易,因此双方签订了一系列合同及协议,有关协议规定公司与成发集团公司的一切交易均按国家有关规定和市场上公平合理的价格进行结算。

本公司向成发集团公司提供的零部件加工服务包括内贸航空发动机零部件的盘、轴、叶片、钣金件加工及零件热处理等工序加工。本公司以最终交付内贸航空发动机零部件入成发集团公司成品库、凭成发集团公司成品库和双方财务部门确认的入库票据确认本公司已将加工产品的所有权上的重要风险和报酬转移给成发集团公司,本公司并以此确认营业收入的实现。

(3) 关联托管情况

成都发动机(集团)有限公司将中国航空工业总公司成都第十区域计量站全部业务及经营性净资产委托四川成发航空科技股份有限公司管理。该资产涉及的金额为 3,220,000.00 元。托管的期限为 2004 年 10 月 1 日至 2009 年 9 月 30 日。

成发集团公司将中国航空工业总公司成都第十区域计量站全部业务及经营性净资产委托本公司管理,该资产涉及的金额为 322 万元人民币,托管的期限为 2004 年 10 月 1 日至 2009 年 9 月 30 日,托管费的确定依据是根据托管合同规定,公司每年向成发集团公司支付 40 万元固定的托管资产租赁费,公司承担受托经营净资产的保值责任,公司受托经营产生利润全部由公司所有。

(4) 其他关联交易

A. 依据公司与成发集团公司签订的《搬迁损失补偿协议》规定:成发集团公司支付本公司搬迁补偿金总额为 8,231.37 万元,分三次付清,截止 2007 年 6 月 30 日,本公司已全额收到成发集团公司拆迁补偿款 8,231.37 万元,符合《搬迁损失补偿协议》的约定。

B. 成发集团公司将中国航空工业总公司成都第十区域计量站全部业务及经营性净资产委托本公司管理,该资产涉及的金额为 322 万元人民币,托管的期限为 2004 年 10 月 1 日至 2009 年 9 月 30 日,托管费的确定依据是根据托管合同规定,公司每年向成发集团公司支付 40 万元固定的托管资产租赁

费，公司承担受托经营净资产的保值责任，公司受托经营产生利润全部由公司所有。

5、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收票据	成发集团公司	1,500,000.00	3,790,000.00
应收账款	成发集团公司	3,764,609.26	4,024,809.23
其他应收款	中国航空工业第十区域计量站	367,481.08	185,263.10
应付票据	成发集团公司	3,640,000.00	0

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

无

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

无

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

无

4、其他或有负债及其财务影响：

无

(十) 承诺事项：

公司控股股东在股权分置改革实施方案中承诺将择机逐步注入优质资产，同时承诺股改后连续三年每年公司现金分红不低于当年实现可分配利润的 50%。其中 2006 年年度利润分配方案已按分红承诺要求实施，择机逐步注入优质资产承诺因条件不成熟尚未实施。

(十一) 资产负债表日后事项：

截止 2007 年 6 月 30 日，公司无需披露的资产负债表日后重大事项。

(十二) 其他重要事项：

截止 2007 年 6 月 30 日，公司无需要披露的其他重大事项。

(十三) 补充资料：

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	7.29	7.37	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.93	7.01	0.25	0.25

2、2006 年半年度净利润差异调节表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
2006 年半年度净利润（原会计准则）	22,965,028.18
追溯调整项目影响合计数	383,455.22
其中：	
投资收益	
所得税	633,729.26
少数股东权益	-250,274.04
2006 年半年度净利润（新会计准则）	23,348,483.40
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	0
其中：	
营业成本	7,490,320.23
销售费用	202,130.42
管理费用	-7,692,450.65
2006 年半年度模拟净利润	23,849,031.48

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]第 10 号）列示 2006 年 1-6 月模拟执行新会计准则的净利润和 2006 年半年报披露的净利润差异调节表。

2006 年半年度净利润差异调节表中，营业成本中职工薪酬调增 7,490,320.23 元，销售费用中职工薪酬调增 202,130.42 元，管理费用中职工薪酬调减 7,692,450.65 元。

八、备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 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。

四川成发航空科技股份有限公司

董事长：赵桂斌

二〇〇七年七月二十六日