



中航工业机电系统股份有限公司

**2014 年半年度报告**

**2014 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王坚、主管会计工作负责人周春华及会计机构负责人(会计主管人员)赵卫声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	18
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告.....	37
第十节 备查文件目录.....	157

## 释义

释义项	指	释义内容
中航机电、中航精机、本公司、公司	指	中航工业机电系统股份有限公司
中航工业	指	中国航空工业集团公司
中航工业机电系统	指	中航机电系统有限公司
中航工业庆安	指	庆安集团有限公司
中航工业电源	指	陕西航空电气有限责任公司
中航工业郑飞	指	郑州飞机装备有限责任公司
中航工业凌峰	指	四川凌峰航空液压机械有限公司
中航工业贵航电机	指	贵阳航空电机有限公司
中航工业泛华	指	四川泛华航空仪表电器有限公司
中航工业川西机器	指	四川航空工业川西机器有限责任公司
精机科技	指	湖北中航精机科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	中航机电	股票代码	002013
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中航工业机电系统股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中航机电		
公司的外文名称（如有）	AVIC Electromechanical Systems Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	AVICEM		
公司的法定代表人	王坚		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李兵	夏保琪
联系地址	北京市朝阳区三元桥曙光西里甲 5 号院 20 号楼	北京市朝阳区三元桥曙光西里甲 5 号院 20 号楼
电话	010-58354906	010-58354876
传真	010-58354848	010-58354848
电子信箱	lib@avic.com	xiabq@avic.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014年02月27日	湖北省襄阳市高新区追日路8号	420000000005070	420606722088964	72208896-4
报告期末注册	2014年06月18日	湖北省襄阳市高新区追日路8号	420000000005070	420606722088964	72208896-4
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014年03月05日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,571,792,579.99	3,049,998,281.96	17.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	182,271,374.51	201,928,591.37	-9.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	146,923,693.11	186,550,969.52	-21.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-836,442,142.44	-606,859,205.49	-37.83%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.28	-10.71%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.28	-10.71%
加权平均净资产收益率	4.12%	5.01%	-0.89%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	15,554,400,335.86	14,749,202,083.40	5.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,475,660,678.53	4,332,304,763.64	3.31%

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	288,865.94	非流动资产处置损益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	41,552,083.21	政府补助
债务重组损益	54,655.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,206,186.36	
减：所得税影响额	7,111,976.63	
少数股东权益影响额（税后）	1,642,132.70	
合计	35,347,681.40	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司围绕“改革管理年”的主题，深化改革，强化管理，向管理要效益；调整产品结构，拓展客户和市场，提升经济运行质量。

报告期内，公司航空产品突出过程考核，提高合同履约率，明确奖惩措施；开展航空产品批生产交付质量提升活动，加强科研生产过程质量管控。军用航空各型号配套产品研制、生产工作正常进行，满足主机进度要求；民用航空重点项目按计划正常推进，配套项目进展满足主机进度要求。

非航空产品加大市场开拓力度，巩固公司在细分市场的主导地位，同时根据市场的变化进行产品结构调整，积极参与新兴市场的发展。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2014年1-6月份，公司实现收入357,179.26万元，完成年度目标的48.23%，其中：航空产品、非航空产品、现代服务及其他产品收入金额分别为200,198.59万元、146,328.24万元、5,198.05万元。航空产品的营业收入较去年同期上升15.07%，非航空产品较去年同期上升17.66%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,571,792,579.99	3,049,998,281.96	17.11%	
营业成本	2,756,315,700.23	2,252,742,341.53	22.35%	
销售费用	52,383,145.29	42,581,784.55	23.02%	
管理费用	433,217,451.46	422,367,671.98	2.57%	
财务费用	130,841,727.73	97,553,605.65	34.12%	一是 2014 年上半年平均有息负债为 51.02 亿元，较 2013 年同期平均有息负债 41.08 亿元增加 9.22 亿元，致使财务费用增加 0.21 亿元，二是 2014 年上半年平均资本成本较 2013 年同期平均资本成本上升 0.23 个百分点，致使财务费用上升 0.11 亿元。
所得税费用	41,445,441.04	33,940,047.38	22.11%	
研发投入	90,284,947.06	74,620,170.27	20.99%	
经营活动产生的现金流量净额	-836,442,142.44	-606,859,205.49	-37.83%	2014 年上半年销售收现比较 2013 年上半年下降了

				12.86 个百分点，收到其他与经营活动与支付与其他与经营活动有关的现金净额较去年同期增加 5160 万元。
投资活动产生的现金流量净额	-180,287,786.04	-306,911,371.65	41.26%	2014 年上半年处置固定资产无形资产其他长期投资较 2013 年上半年同比增加 5077.12 万元，同时购建固定资产无形资产和其他长期投资支付的现金较上年同期下降 4385.29 万元，上述因素综合导致投资现金流量净流量较去年同期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	137,634,736.89	128,278,260.38	7.29%	
现金及现金等价物净增加额	-879,106,240.89	-785,522,181.68	-11.91%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司2014年1-6月实现营业收入357,179.26万元，完成营业总收入年度目标740,519万元的48.23%，较上年同期增长17.11%；实现利润总额21,629.69万元，完成年度利润总额51,275万元的42.18%，较上年同期下降8.14%，实现归属于母公司净利润18,227.14万元，较去年同期下降9.73%。主要原因是毛利率较低的产品占比同比增加，综合毛利率较去年降低。

营业成本较去年同期上升22.35%，营业成本的增长高于营业收入的增长幅度销售费用较上年同期上升23.02%。财务费用因为一是2014年上半年平均有息负债为51.02亿元，较2013年同期平均有息负债41.08亿元增加9.22亿元，致使财务费用增加0.21亿元，二是2014年上半年平均资本成本较2013年同期平均资本成本上升0.23个百分点，致使财务费用上升0.11亿元。

管理费用与去年同期基本持平；经营活动产生的现金流量净额为-83,644.21万元，同比减少37.83%。主要原因2014年上半年销售收现比较2013年上半年下降了12.86个百分点，收到其他与经营活动与支付与其他与经营活动有关的现金净额较去年同期增加5160万元。

投资活动产生的现金流量净额为-18,028.78万元，同比增加41.26%。主要原因是2014年上半年处置固定资产无形资产其他长期投资较2013年上半年同比增加5077.12万元，同时购建固定资产无形资产和其他长期投资支付的现金较上年同期下降4385.29万元，上述因素综合导致投资现金流量净流量较去年同期减少。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
飞机制造业	2,001,985,899.71	1,402,716,349.72	29.93%	15.07%	27.44%	-6.80%
汽车制造业	676,773,155.04	578,387,288.60	14.54%	60.20%	67.43%	-3.69%
其他制造业	786,509,267.46	684,276,437.44	13.00%	-4.22%	-9.16%	4.73%
贸易及其他	51,980,508.51	50,819,170.53	2.23%	278.75%	282.69%	-1.00%
分产品						
航空产品	2,001,985,899.71	1,402,716,349.72	29.93%	15.07%	27.44%	-6.80%
非航空产品	1,463,282,422.50	1,262,663,726.04	13.71%	17.66%	14.92%	2.06%
现代服务业及其他	51,980,508.51	50,819,170.53	2.23%	278.75%	282.69%	-1.00%
分地区						
国内	3,470,700,423.86	2,670,050,730.27	23.07%	19.93%	25.86%	-3.62%
国外	46,548,406.86	46,148,516.02	0.86%	-54.92%	-49.37%	-10.87%

#### 四、核心竞争力分析

公司主营航空机电产品，航空机电系统是实现飞行和完成任务的重要功能系统。航空机电技术发展快、竞争激烈，各系统专业之间差别较大，产业链条比较长。目前，中国航空机电系统技术总体上落后于西方发达国家水平。民用飞机机电系统技术水平和研发工作滞后于军用飞机机电系统技术的发展。公司所处行业具有重要的战略地位，根据国家相关行业的发展规划，未来行业增长态势良好，公司的经营能够获得一定的外部环境支持，具有较好的发展前景。

公司承担航空机电产品的市场开拓、设计研发、生产制造、售后服务、维修保障的全价值链管理，为航空装备提供大专业配套系统产品，在国内航空机电领域处于主导地位，拥有明显的经营优势。随着我国航空产业的快速发展和整体实力的不断增加，公司重要的战略地位、广阔的市场发展空间及行业优势均会逐步凸显。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

###### (2) 证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资 成本(元)	期初持股 数量(股)	期初持股 比例	期末持股 数量(股)	期末持股 比例	期末账面 价值(元)	报告期损 益(元)	会计核算 科目	股份来源
------	------	------	---------------	---------------	------------	---------------	------------	---------------	--------------	------------	------

股票	000043	中航地产	1,309,520.84	1,901,960	0.21%	1,901,960	0.21%	9,167,447.20	0.00	可供出售金融资产
股票	600302	标准股份	500,000.00	581,983	0.17%	581,983	0.17%	2,648,022.65	0.00	可供出售金融资产
股票	000563	陕国投 A	1,759,669.39	2,268,000	0.19%	2,268,000	0.19%	14,583,240.00	0.00	可供出售金融资产
合计			3,569,190.23	4,751,943	--	4,751,943	--	26,398,709.85	0.00	--
证券投资审批董事会公告披露日期										
证券投资审批股东会公告披露日期										

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司共持有陕国投A、标准股份、中航地产三只股票，均为下属子公司2009年以前投资买入，管理层根据持有意图将其归类为可供出售金融资产，报告期内，公司对三只股票无买入、卖出行为。分别为：

- 1.中航地产，最初投资成本130.95万元、190.20万股，报告期末，其公允价值为916.74万元；
- 2.标准股份，最初投资成本50万元、58.2万股，报告期末，其公允价值为264.80万元；
- 3.陕国投A，最初投资成本175.97万元、108万股，报告期末，其公允价值为1,458.32万元。

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	75,000
报告期投入募集资金总额	75,000
已累计投入募集资金总额	75,000
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
发行公司债券募集资金其中有 45,550 万元归还贷款，29,450 万元补充流动资金。	

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

**3、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
庆安集团有限公司	子公司	飞机制造	航空机载设备、空调制冷设备、非标设备、普通机械及配件、环保设备、工夹量模具、橡塑制品、控制和测试设备、锻铸件、电子产品等。	992,304,191.62	5,683,828,713.03	2,248,265,812.19	1,127,202,107.90	15,770,656.76	30,411,738.42
陕西航空电气有限责任公司	子公司	飞机制造	航空电源系统和发动机点火系统产品及其相关产品的开发、设计、制造、销售、维修和售后服务。	284,576,155.00	3,085,014,866.36	921,526,905.21	692,233,577.79	55,463,258.76	43,704,891.37
郑州飞机装备有限责任公司	子公司	飞机制造	航空机载设备, 粮油食品机电设备, 物流	263,409,500.00	2,272,806,884.90	300,585,121.55	393,436,428.88	19,598,334.11	21,130,805.17

			设备的研制、开发、生产与销售；航空产品和非航空产品的出口业务。						
四川凌峰航空液压机械有限公司	子公司	飞机制造	制造机械设备、液压件、密封件、汽车配件、食品工业专用设备、饮料工业专用设备。	35,000,000.00	517,398,797.37	233,489,558.39	163,342,296.86	16,123,472.27	14,226,010.37
贵阳航空电机有限公司	子公司	飞机制造	航空及非航空电机电器制造，非标准设备制造，工模具制造，机床修理，汽车销售。	90,275,154.02	1,576,840,376.40	215,890,431.98	343,901,796.58	7,231,011.52	8,821,920.72
四川泛华航空仪表电器有限公司	子公司	飞机制造	各类仪表和电器、电子与机电设备及系统、工业控制计算机配套设备、智能机电产品、非标设备的研制、生产、销售、服务。	180,155,300.00	711,640,222.49	365,489,817.06	201,818,199.81	23,439,942.82	26,521,771.43
四川航空工业川西机器有限责任公司	子公司	飞机制造	液压机系列产品、模具、铸件制造、锅炉、机电产品安装、制	142,475,285.04	433,264,967.81	218,963,610.70	81,420,180.87	1,248,535.70	4,287,555.38

			造、金属切削、链条、液压件、密封件、本企业自产产品及技术的出口业务。						
湖北中航精机科技有限公司	子公司	汽车零部件及配件制造	座椅精密调节装置、骨架、各类精冲制品、精密冲压模具的研究、设计、开发和制造和销售。	120,000,000.00	1,256,244,705.74	550,262,790.89	574,223,429.66	36,002,426.97	28,601,035.21

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
中航工业庆安转包二期技改项目	60,000	3,387.27	50,912.28	84.85%	2014年上半年收入3039万元，项目处于建设期，无利润。
合计	60,000	3,387.27	50,912.28	--	--

#### 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	10.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	21,551.89	至	29,633.91
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	26,939.92		
业绩变动的原因说明	2014 年 1-9 月，预计航空产品销售同比将有一定幅度的增长，但增长部分毛利率同比较低。非航空民品受市场影响较大，收入和利润可能出现一定		

	的波动。
--	------

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

2014年4月18日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过《公司2013年度利润分配预案》：以公司2013年12月31日总股本716,286,314股为基数，向全体股东按每10股派0.6元（含税），共派发现金42,977,178.84元，剩余未分配利润结转下一年度。

2014年5月15日，公司2013年年度股东大会审议通过《公司2013年度利润分配预案》。

2014年7月9日，公司实施了2013年年度利润分配方案，以公司总股本716,286,314股为基数，向全体股东按每10股派0.6元（含税），共派发现金42,977,178.84元。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	公司制订的利润分配政策和股东回报规划及其决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定。
分红标准和比例是否明确和清晰：	利润分配政策规定的分红标准和比例清晰，要求公司每年度进行一次利润分配，并可以根据盈利情况和资金需求状况进行中期利润分配。最近三年以现金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。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司关于利润分配政策的决策程序和机制完备。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	公司关于利润分配政策发表了同意意见。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	审议利润分配政策的股东大会采用现场会议与网络投票相结合的方式召开，利润分配政策的调整的条件和程序合规、透明，可以有效保护投资者特别是中小投资者的利益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	公司报告期内未进行现金分红政策的调整或变更。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月21日	公司证券部	电话沟通	个人	股东	公司机器人产业发展的情

					况
2014年02月19日	公司证券部	电话沟通	个人	股东	公司汽车零部件配套产品及主要优势
2014年02月24日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金、华创证券、新时代证券	公司托管18户企业协议签订情况以及托管收入的预计、公司收入的结构情况、公司托管完成后有没有具体的债融资计划以及公司2013年经营任务完成情况等。
2014年03月20日	公司办公室	实地调研	机构	银河证券、国投瑞银基金	公司托管完成后的整合思路以及2013年经营任务完成情况。
2014年04月25日	公司会议室	实地调研	机构	诺安基金、华创证券、建信基金	2014年工作目标计划情况以及产品更新换代对公司业绩的影响。
2014年05月08日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、银华基金、中信证券、瀚伦投资、日联证券、华美投资、新华基金、华融证券、光大永明资产、龙赢资产、合正致淳、安邦资产	公司托管进展情况、合资企业情况、非航产业情况以及全年民品的预测等。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
中国航空工业集团公司下属所有企业及托管科研事业单位	同一最终控制人	采购商品	采购商品的关系交易	市场、合同定价	市场、合同定价	57,203.26	21.06%			2014年04月18日	
中国航空工业集团公司下属所有企业及托管科研事业单位	同一最终控制人	接受劳务	接受劳务关联交易	市场、合同定价	市场、合同定价	1,560.86	0.57%			2014年04月18日	
中国航空工业集团公司下属所有企业及托管科研事业单位	同一最终控制人	销售商品	出售商品的关联交易	市场、合同定价	市场、合同定价	161,467.95	45.91%			2014年04月18日	
中国航空工业集团公司下属所有企业及托管科研事业单位	同一最终控制人	提供劳务	提供劳务的关联交易	市场、合同定价	市场、合同定价	515.02	0.15%			2014年04月18日	
中国航空工业集团公司下属所有企业及托管科研事业单位	同一最终控制人	租赁	作为出租方的关联租赁交易	市场、合同定价	市场、合同定价	0	0.00%			2014年04月18日	

位											
中国航空工业集团公司下属所有企业及托管科研事业单位	同一最终控制人	租赁	作为承租方的关联交易	市场、合同定价	市场、合同定价	781.46	100.00%			2014年04月18日	
中国航空工业集团公司下属所有企业及托管科研事业单位	同一最终控制人	担保	作为被担保对象的关联担保交易			29,700	100.00%			2014年04月18日	
中国航空工业集团公司下属所有企业及托管科研事业单位	同一最终控制人	存款	存入关联方资金			74,520.76	100.00%			2014年04月18日	
中国航空工业集团公司下属所有企业及托管科研事业单位	同一最终控制人	贷款	向关联方取得的贷款			367,425	100.00%			2014年04月18日	
合计				--	--	693,174.31	--	--	--	--	--

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

2014年2月26日，经中航工业机电系统股份有限公司（以下简称“公司”）2014年第一次临时股东大会审议通过，公司拟托管实际控制人中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业”）下属部分航空企业（以下简称“本次股权托管”，具体详见2013年12月9日《关于股权受托管理的关联交易公告》）。

本次股权托管事宜已经本次托管的标的公司的全体股东，即中航机电系统有限公司、中航通用飞机有限责任公司以及中航工业批准。2014年7月8日，公司与中航机电系统有限公司、中航通用飞机有限责任公司分别签署了《托管协议》，本次托管于《托管协议》签署之日正式生效。

《托管协议》的主要内容如下：

##### 一、托管费用

1、对于目标企业中当年盈利的企业，当年托管费用为按照受托方受托管理的股权比例计算的目标企业当年度经审计后的营业收入的3%（即：该目标企业当年营业收入额×受托管理的股权比例×3%）；2、对于目标企业中当年亏损的企业，当年托管费用为20万元。

##### 二、支付安排

标的公司或委托方应于每一会计年度结束之日起2个月内向受托方支付委托报酬。

##### 三、生效条件

1、与中航机电系统有限公司签署的《托管协议》自下列条件全部满足之日起生效：

- (1) 双方法定代表人或授权代表人签署并加盖法人公章；
- (2) 中航机电系统有限公司按照其公司章程的规定履行完毕内部决策程序；
- (3) 公司按照其公司章程的规定履行完毕内部决策程序，包括但不限于董事会、股东大会批准本次托管事宜；
- (4) 中航工业批准本次股权托管方案。

2、与中航通用飞机有限责任公司签署的《托管协议》自下列条件全部满足之日起生效：

- (1) 双方法定代表人或授权代表人签署并加盖法人公章；
- (2) 中航通用飞机有限责任公司按照其公司章程的规定履行完毕内部决策程序；
- (3) 公司按照其公司章程的规定履行完毕内部决策程序，包括但不限于董事会、股东大会批准本次托管事宜；
- (4) 中航工业批准本次股权托管方案。

#### 四、托管期限

上述《托管协议》项下的托管期限为，自托管协议生效之日起，至下述日期中最先发生之日止：（1）目标股权转让并过户至公司名下之日；或（2）或目标股权由中航机电系统有限公司或中航通用飞机有限责任公司出售并过户至第三方名下之日；或（3）目标公司终止经营；或（4）双方协商一致终止本协议之日。

#### 五、本次托管生效时间

本次托管的正式生效时间为2014年7月8日，自2014年7月1日起公司向目标企业计算托管费用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2014年上半年，公司作为出租人对外经营租赁租出资产年末账面余额3621.67万元；公司作为承租人租入设备原值4,275.04万元，该融资租赁截止期末最低租赁付款额1562.93万元，截至2014年6月30日产生融资利息支出51.64万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
湖北中航精机科技 有限公司		1,500	2013年07月 23日	1,500	连带责任保 证	2年	否	是

陕西秦岭特种电气有限责任公司		5,800	2013年08月06日	5,800	一般保证	1年	否	是
陕西秦岭特种电机有限责任公司		1,000	2013年09月10日	1,000	一般保证	1年	否	是
西安庆安制冷设备股份有限公司		2,000	2013年12月31日	2,000	连带责任保证	2年	否	是
西安庆安制冷设备股份有限公司		1,000	2013年12月12日	1,000	连带责任保证	2年	否	是
西安庆安制冷设备股份有限公司		1,000	2013年12月11日	1,000	连带责任保证	2年	否	是
西安庆安制冷设备股份有限公司		1,000	2013年11月25日	1,000	连带责任保证	2年	否	是
西安庆安制冷设备股份有限公司		2,000	2013年09月16日	2,000	连带责任保证	2年	否	是
西安庆安航空机械制造有限公司		4,895.24	2011年12月23日	4,895.24	连带责任保证	5年	否	是
西安庆安制冷设备股份有限公司		1,000	2013年11月18日	1,000	连带责任保证	2年	否	是
西安庆安制冷设备股份有限公司		1,000	2013年12月02日	1,000	连带责任保证	2年	否	是
西安庆安制冷设备股份有限公司		3,000	2014年02月18日	3,000	连带责任保证	2年	否	是
西安庆安制冷设备股份有限公司		1,000	2014年04月01日	1,000	连带责任保证	2年	否	是
贵阳广航铸造有限公司		1,000	2014年06月20日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
贵阳广航铸造有限公司		1,000	2014年05月28日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
贵阳广航铸造有限公司		1,000	2014年04月18日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
贵阳广航铸造有限公司		2,000	2013年08月02日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			107,710	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				31,195.24
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			31,195.24	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				31,195.24
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计			107,710	报告期内担保实际发生额合				31,195.24

(A1+B1)		计 (A2+B2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	31,195.24	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	31,195.24
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			6.97%
其中:			
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)			5,000
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			5,000

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	中国航空工业集团公司	认购的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012 年 12 月 24 日	三十六个月	履行中
	中航机电系统有限公司	认购的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012 年 12 月 24 日	三十六个月	履行中
	贵州盖克航空机电有限责任	认购的股份自本次发行结束之日起三十六	2012 年 12 月 24 日	三十六个月	履行中

	公司	个月内不得转让。			
	中国航空救生研究所	本次重大资产重组完成后,救生研究所拥有的中航机电的股份自本次发行结束之日起 36 个月内不转让。	2012 年 12 月 24 日	三十六个月	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 一、公司发行公司债券的情况

2014年公司债券（第一期）发行工作于2014年3月26日结束，发行规模为人民币7.5亿元，票面利率为6.2%。采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。

### 二、重要事项公告情况

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于董事辞职的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-06-21	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于高级管理人员辞职的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-06-21	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于监事辞职的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-06-21	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>

2014年债券（第一期）跟踪评级报告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-06-17	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于子公司收到产业发展基金情况的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-05-29	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于子公司整体搬迁的提示性公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-05-23	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2014年公司债券（第一期）上市公告书	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-05-22	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
独立董事关于公司认购四川成飞集成科技股份有限公司非公开发行股票暨关联交易事项的独立意见		2014-05-19	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
独立董事关于公司认购四川成飞集成科技股份有限公司非公开发行股票暨关联交易事项的事前认可意见		2014-05-19	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
第五届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-05-19	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
股份认购暨关联交易公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-05-19	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2013年年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-05-16	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2013年年度股东大会的法律意见书		2014-05-16	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2013年度董事会工作报告		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2013年度监事会工作报告		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2014年度日常关联交易预计公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2013年年度报告摘要	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>

2013年年度审计报告		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
第五届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于召开2013年年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
第五届监事会第五次会议决议公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于公司关联方占用上市公资金情况的专项审核报告（2013年12月31日）		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2012-2013年度社会责任报告		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2013年度内部控制自我评价报告		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
内部控制鉴证报告（2013年12月31日）		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
独立董事对相关事项的独立意见		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2014年第一季度报告正文	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2014年第一季度报告全文		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于2014年度对外担保额度的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于举行2013年度报告网上说明会的通知	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于签订《金融服务补充协议之二》的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>

内部控制规则落实自查表		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
国泰君安证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产暨关联交易之2013年度持续督导工作报告暨持续督导总结报告		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于公司存贷款业务情况的专项审核报告（2013年12月31日）		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
独立董事2013年度述职报告（刘学军）		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
独立董事2013年度述职报告（刘骏民）		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
独立董事2013年度述职报告（王秀芬）		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
监事会对有关情况发表的审核意见		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
重大信息内部报告制度（2014年4月）		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2013年年度报告		2014-04-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于子公司陕西航空电气有限责任公司下属合资公司厂房正式启用的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-04-16	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2014年公司债券（第一期）发行结果公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-03-27	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2014年公司债券（第一期）票面利率公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-03-25	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于子公司贵阳航空电机有限公司整体搬迁进展的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-03-21	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于对拟发行公司债券进行更名的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-03-21	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>

2014年公司债券（第一期）发行公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-03-21	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
公开发行公司债券（第一期）募集说明书		2014-03-21	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
公开发行公司债券（第一期）募集说明书摘要		2014-03-21	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2014年公司债券（第一期）信用评级报告		2014-03-21	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于公司名称、证券简称变更的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-03-05	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2014年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-02-27	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2014年第一次临时股东大会的法律意见书		2014-02-27	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
公司章程（2014年2月）		2014-02-27	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于公司及其股东、关联方承诺履行情况的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-02-14	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
第五届董事会第十次会议决议公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-01-28	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于召开2014年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-01-28	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
媒体质疑信息管理制度		2014-01-28	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
2013年度业绩快报	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-01-16	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>
关于会计师事务所改制更名的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报	2014-01-07	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html">http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html</a>



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	423,428,174	59.11%						423,428,174	59.11%
2、国有法人持股	423,133,438	59.07%						423,133,438	59.07%
3、其他内资持股	294,736	0.04%						294,736	0.04%
境内自然人持股	294,736	0.04%						294,736	0.04%
二、无限售条件股份	292,858,140	40.89%						292,858,140	40.89%
1、人民币普通股	292,858,140	40.89%						292,858,140	40.89%
三、股份总数	716,286,314	100.00%						716,286,314	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,179	报告期末表决权恢复的优先	0
-------------	--------	--------------	---

				股股东总数(如有)(参见注 8)				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中航机电系统有限公司	国有法人	43.08%	308,555,919		308,555,919			
中国航空救生研究所	国有法人	14.90%	106,698,588		72,321,725	34,376,863		
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	11.60%	83,116,161			83,116,161		
贵州盖克航空机电有限责任公司	国有法人	3.90%	27,952,053		27,952,053			
中国航空工业集团公司	国有法人	2.00%	14,303,741		14,303,741			
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	1.21%	8,700,000					
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	其他	0.80%	5,700,000					
华润深国投信托有限公司—智慧金 56 号集合资金信托计划	其他	0.68%	4,883,979					
厦门国际信托有限公司—磐谷创业一号集合资金信托	其他	0.49%	3,535,830					
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L-FH001 深	其他	0.45%	3,208,031					
上述股东关联关系或一致行动的说明	中航机电系统有限公司、中国航空救生研究所和贵州盖克航空机电有限责任公司同属于中国航空工业集团公司，存在一致行动的可能。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					

		股份种类	数量
中国华融资产管理股份有限公司	83,116,161	人民币普通股	83,116,161
中国航空救生研究所	34,376,863	人民币普通股	34,376,863
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	8,700,000	人民币普通股	8,700,000
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	5,700,000	人民币普通股	5,700,000
华润深国投信托有限公司—智慧金 56 号集合资金信托计划	4,883,979	人民币普通股	4,883,979
厦门国际信托有限公司—磐谷创业一号集合资金信托	3,535,830	人民币普通股	3,535,830
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红-018L-FH001 深	3,208,031	人民币普通股	3,208,031
厦门国际信托有限公司-聚宝一号集合资金信托	3,047,500	人民币普通股	3,047,500
林秉相	2,854,911	人民币普通股	2,854,911
泰康人寿保险股份有限公司—投连—平衡配置	2,677,747	人民币普通股	2,677,747
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间的关联关系和是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曹怀根	董事	被选举	2014 年 07 月 21 日	2014 年第二次临时股东大会审议通过
吴方辉	董事	被选举	2014 年 07 月 21 日	2014 年第二次临时股东大会审议通过
陈昌富	董事	被选举	2014 年 07 月 21 日	2014 年第二次临时股东大会审议通过
颜冬	董事	被选举	2014 年 07 月 21 日	2014 年第二次临时股东大会审议通过
张苑苑	监事会主席	被选举	2014 年 07 月 21 日	2014 年第二次临时股东大会审议通过；公司第五届监事会第七次会议选举产生。
姚建国	监事	被选举	2014 年 07 月 21 日	2014 年第二次临时股东大会审议通过
王志标	监事	被选举	2014 年 07 月 21 日	2014 年第二次临时股东大会审议通过
韩晓暘	副总经理	聘任	2014 年 07 月 03 日	公司第五届董事会第十三次会议聘任
周春华	副总经理、财务负责人	聘任	2014 年 07 月 03 日	公司第五届董事会第十三次会议聘任
李开省	副总经理	聘任	2014 年 07 月 03 日	公司第五届董事会第十三次会议聘任
王伟	副总经理	聘任	2014 年 07 月 03 日	公司第五届董事会第十三次会议聘任
李兵	副总经理、董事会秘书	聘任	2014 年 07 月 03 日	公司第五届董事会第十三次会议聘任副总经理，指定代行董事会秘书职责。
韩晓暘	监事会主席	离任	2014 年 06 月 19 日	工作变动
周春华	董事	离任	2014 年 06 月 19 日	工作变动

			日	
李开省	董事	离任	2014年06月19日	工作变动
王伟	董事	离任	2014年06月19日	工作变动
吕伟加	董事	离任	2014年06月19日	工作变动
马永胜	监事	离任	2014年06月19日	工作变动
赵卫	监事	离任	2014年06月19日	工作变动
毛尊平	副总经理、财务负责人、董事会秘书	离任	2014年06月19日	工作变动

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中航工业机电系统股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	926,823,039.21	1,748,989,692.04
结算备付金		0.00
拆出资金		0.00
交易性金融资产		0.00
应收票据	996,209,698.04	915,175,558.80
应收账款	5,029,894,260.06	4,005,070,196.48
预付款项	630,025,379.40	526,353,654.94
应收保费		0.00
应收分保账款		0.00
应收分保合同准备金		0.00
应收利息	123,323.09	196,770.75
应收股利		0.00
其他应收款	90,219,625.22	72,573,701.88
买入返售金融资产		0.00
存货	2,456,917,015.78	2,164,567,451.27
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	18,442,533.29	18,263,899.80
流动资产合计	10,148,654,874.09	9,451,190,925.96

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	26,398,709.85	32,094,884.27
持有至到期投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	363,865,636.98	368,494,190.24
投资性房地产	12,280,862.63	12,982,871.63
固定资产	2,467,978,659.69	2,500,758,283.38
在建工程	1,601,969,133.97	1,479,212,071.85
工程物资		0.00
固定资产清理	266,681.47	0.00
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
无形资产	779,383,669.88	751,116,332.20
开发支出	15,911,295.07	14,364,196.22
商誉		0.00
长期待摊费用	10,283,622.65	9,685,960.21
递延所得税资产	127,407,189.58	129,302,367.44
其他非流动资产		0.00
非流动资产合计	5,405,745,461.77	5,298,011,157.44
资产总计	15,554,400,335.86	14,749,202,083.40
流动负债：		
短期借款	2,389,117,775.00	2,829,900,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		0.00
拆入资金		0.00
交易性金融负债		0.00
应付票据	1,047,599,665.67	983,152,112.92
应付账款	3,034,301,486.71	2,702,975,215.66
预收款项	78,674,966.06	94,892,822.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	156,331,359.68	97,177,273.04
应交税费	52,901,136.53	96,359,027.18

应付利息	58,148,127.74	39,582,814.99
应付股利	44,928,354.73	1,951,175.89
其他应付款	483,776,961.90	463,774,426.92
应付分保账款		0.00
保险合同准备金		0.00
代理买卖证券款		0.00
代理承销证券款		0.00
一年内到期的非流动负债	260,590,931.89	231,289,113.26
其他流动负债		0.00
流动负债合计	7,606,370,765.91	7,541,053,982.68
非流动负债：		
长期借款	1,601,500,000.00	1,703,000,000.00
应付债券	750,000,000.00	
长期应付款		
专项应付款	-127,329,699.54	-82,435,074.22
预计负债	555,896,503.48	589,072,140.65
递延所得税负债	3,424,427.94	4,278,854.11
其他非流动负债	78,867,772.59	44,472,877.25
非流动负债合计	2,862,359,004.47	2,258,388,797.79
负债合计	10,468,729,770.38	9,799,442,780.47
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	716,286,314.00	716,286,314.00
资本公积	1,959,448,677.69	1,964,290,425.94
减：库存股		0.00
专项储备	43,482,370.24	34,553,112.16
盈余公积	458,222,808.32	458,222,808.32
一般风险准备		0.00
未分配利润	1,298,220,508.28	1,158,952,103.22
外币报表折算差额		0.00
归属于母公司所有者权益合计	4,475,660,678.53	4,332,304,763.64
少数股东权益	610,009,886.95	617,454,539.29
所有者权益（或股东权益）合计	5,085,670,565.48	4,949,759,302.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,554,400,335.86	14,749,202,083.40

法定代表人：王坚

主管会计工作负责人：周春华

会计机构负责人：赵卫

**2、母公司资产负债表**

编制单位：中航工业机电系统股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	23,745,959.98	16,956,842.13
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	57,448,184.18	55,685,684.18
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	474,795.57	62,956.58
流动资产合计	81,668,939.73	72,705,482.89
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	3,866,985,700.10	3,866,985,700.10
投资性房地产		
固定资产	71,384.60	79,293.44
在建工程		
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	29,866.64	31,466.66
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		3,125.00
其他非流动资产	750,000,000.00	
非流动资产合计	4,617,086,951.34	3,867,099,585.20
资产总计	4,698,755,891.07	3,939,805,068.09
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	3,931.00	3,931.00
预收款项		
应付职工薪酬	884.26	117,528.84
应交税费	29,117.08	175,670.20
应付利息	11,108,333.34	
应付股利	42,977,178.84	
其他应付款	2,559,854.25	1,548,626.18
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	56,679,298.77	1,845,756.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	750,000,000.00	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	750,000,000.00	
负债合计	806,679,298.77	1,845,756.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	716,286,314.00	716,286,314.00
资本公积	3,027,634,312.65	3,027,634,312.65
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	33,660,722.35	33,660,722.35
一般风险准备		
未分配利润	114,495,243.30	160,377,962.87
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,892,076,592.30	3,937,959,311.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,698,755,891.07	3,939,805,068.09

法定代表人：王坚

主管会计工作负责人：周春华

会计机构负责人：赵卫

### 3、合并利润表

编制单位：中航工业机电系统股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,571,792,579.99	3,049,998,281.96
其中：营业收入	3,571,792,579.99	3,049,998,281.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,399,339,375.80	2,832,181,257.53
其中：营业成本	2,756,315,700.23	2,252,742,341.53
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	7,128,483.67	3,193,189.03
销售费用	52,383,145.29	42,581,784.55
管理费用	433,217,451.46	422,367,671.98
财务费用	130,841,727.73	97,553,605.65
资产减值损失	19,452,867.42	13,742,664.79
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）	-258,052.50	-794,360.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-638,444.50	-889,458.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	172,195,151.69	217,022,663.71
加：营业外收入	44,490,315.39	21,796,942.36
减：营业外支出	388,524.66	3,352,385.73
其中：非流动资产处置损失	48,927.87	2,361,348.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	216,296,942.42	235,467,220.34
减：所得税费用	41,445,441.04	33,940,047.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	174,851,501.38	201,527,172.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	182,271,374.51	201,928,591.37
少数股东损益	-7,419,873.13	-401,418.41
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.28
（二）稀释每股收益	0.25	0.28
七、其他综合收益	-4,841,748.25	-1,567,855.67
八、综合收益总额	170,009,753.13	199,959,317.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	177,429,626.26	200,360,735.70
归属于少数股东的综合收益总额	-7,419,873.13	-401,418.41

法定代表人：王坚

主管会计工作负责人：周春华

会计机构负责人：赵卫

#### 4、母公司利润表

编制单位：中航工业机电系统股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	139,544,522.71
减：营业成本	0.00	119,753,681.05

营业税金及附加	48,962.87	247,707.81
销售费用	0.00	3,834,765.70
管理费用	2,895,513.93	10,306,830.77
财务费用	-198,175.54	645,629.54
资产减值损失	-12,500.00	-815,616.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	0.00	4,560.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,733,801.26	5,576,084.24
加：营业外收入	0.00	850,278.36
减：营业外支出	0.00	15,737.08
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,733,801.26	6,410,625.52
减：所得税费用	171,739.47	1,458,174.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,905,540.73	4,952,451.48
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.004	0.007
（二）稀释每股收益	-0.004	0.007
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	-2,905,540.73	4,952,451.48

法定代表人：王坚

主管会计工作负责人：周春华

会计机构负责人：赵卫

## 5、合并现金流量表

编制单位：中航工业机电系统股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,971,533,082.99	2,065,283,564.20
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	12,020,295.30	24,424,305.50
收到其他与经营活动有关的现金	304,937,726.68	177,151,725.58
经营活动现金流入小计	2,288,491,104.97	2,266,859,595.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,842,929,036.53	1,858,475,013.70
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	731,264,446.20	693,930,247.91
支付的各项税费	131,727,034.59	81,688,295.60
支付其他与经营活动有关的现金	419,012,730.09	239,625,243.56
经营活动现金流出小计	3,124,933,247.41	2,873,718,800.77
经营活动产生的现金流量净额	-836,442,142.44	-606,859,205.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,040,000.00	
取得投资收益所收到的现金	2,840,500.70	249,877.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,531,908.00	760,725.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,912,814.00	
收到其他与投资活动有关的现金		6,734,899.20
投资活动现金流入小计	59,325,222.70	7,745,502.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	237,063,008.74	280,915,873.81

投资支付的现金	2,550,000.00	33,411,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		330,000.00
投资活动现金流出小计	239,613,008.74	314,656,873.81
投资活动产生的现金流量净额	-180,287,786.04	-306,911,371.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,470,000.00	
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	1,383,089,913.43	1,970,000,000.00
发行债券收到的现金	748,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	41,864,429.38	98,978,891.98
筹资活动现金流入小计	2,174,424,342.81	2,068,978,891.98
偿还债务支付的现金	1,888,800,000.00	1,738,932,364.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,090,423.43	113,458,373.19
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	29,899,182.49	88,309,894.21
筹资活动现金流出小计	2,036,789,605.92	1,940,700,631.60
筹资活动产生的现金流量净额	137,634,736.89	128,278,260.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,049.30	-29,864.92
五、现金及现金等价物净增加额	-879,106,240.89	-785,522,181.68
加：期初现金及现金等价物余额	1,604,313,600.99	1,494,566,218.23
六、期末现金及现金等价物余额	725,207,360.10	709,044,036.55

法定代表人：王坚

主管会计工作负责人：周春华

会计机构负责人：赵卫

## 6、母公司现金流量表

编制单位：中航工业机电系统股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	0.00	143,672,390.39
收到的税费返还	0.00	2,236,089.61
收到其他与经营活动有关的现金	14,176,806.91	35,439,449.94
经营活动现金流入小计	14,176,806.91	181,347,929.94
购买商品、接受劳务支付的现金	0.00	105,922,973.81
支付给职工以及为职工支付的现金	1,714,189.14	13,006,940.82
支付的各项税费	831,141.47	9,984,672.29
支付其他与经营活动有关的现金	752,830,721.65	36,463,967.07
经营活动现金流出小计	755,376,052.26	165,378,553.99
经营活动产生的现金流量净额	-741,199,245.35	15,969,375.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益所收到的现金	0.00	4,560.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	18,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	9,849.61
投资活动现金流入小计	0.00	33,209.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	0.00	7,922,085.59
投资支付的现金	0.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	330,000.00
投资活动现金流出小计	0.00	38,252,085.59
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-38,218,875.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	0.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金	748,000,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	748,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	5,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	518,105.63
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	5,518,105.63
筹资活动产生的现金流量净额	748,000,000.00	4,481,894.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,636.80	-31,346.20
五、现金及现金等价物净增加额	6,789,117.85	-17,798,951.86
加：期初现金及现金等价物余额	16,956,842.13	33,765,532.09
六、期末现金及现金等价物余额	23,745,959.98	15,966,580.23

法定代表人：王坚

主管会计工作负责人：周春华

会计机构负责人：赵卫

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：中航工业机电系统股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	716,286,314.00	1,964,290,425.94		34,553,112.16	458,222,808.32		1,158,952,103.22		617,454,539.29	4,949,759,302.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	716,286,314.00	1,964,290,425.94		34,553,112.16	458,222,808.32		1,158,952,103.22		617,454,539.29	4,949,759,302.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-4,841,748.25		8,929,258.08			139,268,405.06		-7,444,652.34	135,911,262.55
（一）净利润							182,271,374.51		-7,419,873.13	174,851,501.38
（二）其他综合收益		-4,841,748.25								-4,841,748.25
上述（一）和（二）小计		-4,841,748.25		8,929,258.08			182,271,374.51		-7,470,442.95	169,959,183.31

(三) 所有者投入和减少资本							-25,790.61		-24,779.21	-50,569.82
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							-25,790.61		-24,779.21	-50,569.82
(四) 利润分配							-42,977,178.84			-42,977,178.84
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-42,977,178.84			-42,977,178.84
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				8,929,258.08						8,929,258.08
1. 本期提取				13,698,522.17						13,698,522.17
2. 本期使用				-4,769,264.09						-4,769,264.09
(七) 其他										
四、本期期末余额	716,286,314.00	1,959,448,677.69	0.00	43,482,370.24	458,222,808.32	0.00	1,298,220,508.28	0.00	610,009,886.95	5,085,670,565.48

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

一、上年年末余额	716,286,314.00	1,963,123,405.22		17,576,989.75	452,578,751.38		781,821,199.01		442,137,836.12	4,373,524,495.48
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	716,286,314.00	1,963,123,405.22		17,576,989.75	452,578,751.38		781,821,199.01		442,137,836.12	4,373,524,495.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,167,020.72		16,976,122.41	5,644,056.94	0.00	377,130,904.21		175,316,703.17	576,234,807.45
（一）净利润							418,589,276.85		4,336,852.46	422,926,129.31
（二）其他综合收益		1,563,237.92								1,563,237.92
上述（一）和（二）小计		1,563,237.92					418,586,914.83		4,336,852.46	424,489,367.23
（三）所有者投入和减少资本		-396,217.20							170,979,850.71	170,583,633.51
1. 所有者投入资本									181,302,000.05	181,302,000.05
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-396,217.20							-10,322,149.34	-10,718,366.54
（四）利润分配					5,644,056.94		-41,458,372.64			-35,814,315.70
1. 提取盈余公积					5,644,056.94		-5,644,056.94			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-35,814,315.70			-35,814,315.70
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				16,976,122.41					16,976,122.41
1. 本期提取				23,566,109.04					23,566,109.04
2. 本期使用				-6,589,986.63					-6,589,986.63
(七) 其他									
四、本期期末余额	716,286,314.00	1,964,290,425.94		34,553,112.16	458,222,808.32		1,158,952,103.22		617,454,539.29
									4,949,759,302.93

法定代表人：王坚

主管会计工作负责人：周春华

会计机构负责人：赵卫

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中航工业机电系统股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	716,286,314.00	3,027,634,312.65			33,660,722.35		160,377,962.87	3,937,959,311.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	716,286,314.00	3,027,634,312.65			33,660,722.35		160,377,962.87	3,937,959,311.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-45,882,719.57	-45,882,719.57
(一) 净利润							-2,905,540.73	-2,905,540.73
(二) 其他综合收益								
上述（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							-42,977,178.84	-42,977,178.84
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-42,977,178.84	-42,977,178.84
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	716,286,314.00	3,027,634,312.65			33,660,722.35		114,495,243.30	3,892,076,592.30

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	716,286,314.00	3,028,030,438.86			28,016,665.41		145,395,766.14	3,917,729,184.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	716,286,314.00	3,028,030,438.86			28,016,665.41		145,395,766.14	3,917,729,184.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-396,126.21			5,644,056.94		14,982,196.73	20,230,127.46
(一) 净利润							56,440,569.37	56,440,569.37

(二) 其他综合收益		-396,126.21						-396,126.21
上述(一)和(二)小计		-396,126.21						-396,126.21
(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					5,644,056.94		-41,458,372.64	-35,814,315.70
1. 提取盈余公积					5,644,056.94		-5,644,056.94	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-35,814,315.70	-35,814,315.70
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	716,286,314.00	3,027,634,312.65			33,660,722.35		160,377,962.87	3,937,959,311.87

法定代表人：王坚

主管会计工作负责人：周春华

会计机构负责人：赵卫

### 三、公司基本情况

中航工业机电系统股份有限公司（原湖北中航精机科技股份有限公司）系经原国家经贸委“国经贸企改[2000]1110号”文批准，以中国航空救生研究所（又名中国航空工业第六一〇研究所）为主发起人，联合东风汽车股份有限公司等5家法人单位及王承海等16位自然人，以发起方式设立的股份有限公司。公司于2000年12月5日在湖北省工商行政管理局登记注册，注册号为4200001000827，公司设立时的注册资本为人民币3,000万元。经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2004]84号”文核准，公司于2004年6月18日采用网上向二级市场投资者定价配售的发行方式，首次公开向社会发行人民币普通股

(A 股) 2,000 万股, 发行后公司总股本 5,000 万股, 注册资本为人民币 5,000 万元。经深圳证券交易所“深圳上[2004]48 号”文批准, 公司向社会公开发行的 2,000 万股人民币普通股 (A 股) 于 2004 年 7 月 5 日在深圳证券交易所上市交易, 股票简称为“中航精机”, 股票代码为“002013”。

2005 年 10 月 21 日, 公司股权分置改革方案经国务院国有资产监督管理委员会“国资产权[2005]1322 号”文批复, 并经公司股权分置改革相关股东会议表决通过, 即方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3 股对价股份, 非流通股股东共支付对价 600 万股, 股权分置改革方案于 2005 年 11 月 1 日正式实施完毕, 方案实施后, 公司总股本未变。根据 2005 年度股东大会审议通过的年度利润分配方案, 每 10 股送 2 股派 0.5 元, 方案实施后注册资本为人民币 6,000 万元。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]148 号”文核准, 公司于 2007 年 7 月 18 日非公开定向发行股票人民币普通股 1,140 万股, 每股面值 1 元。截止 2007 年 7 月 18 日止, 经中勤万信会计师事务所有限公司勤信验字[2007]015 号验资报告验证, 变更后的公司注册资本为人民币 7,140 万元, 总股本 7,140 万股。2007 年 9 月 28 日, 经湖北省工商行政管理局批准, 公司营业执照号变更为 420000000005070。

2008 年公司根据股东大会和修改后章程的规定, 申请增加注册资本人民币 3,570 万元, 公司按每 10 股转增 5 股的比例, 以资本公积向全体股东转增股份总额 3,570 万股, 转增后的注册资本为人民币 10,710 万元。2009 年 5 月 20 日, 根据公司股东大会决议和修改后的章程规定, 按 2008 年末总股本以未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股派现 0.5 元的比例, 派现 535.5 万元, 派送股本 2,142 万元, 总股本变更为 12,852 万元。

2010 年 3 月公司根据股东大会和修改后章程的规定, 申请增加注册资本人民币 3,855.60 万元, 公司按每 10 股转增 3 股的比例, 以资本公积向全体股东转增股份总额 3,855.60 万股, 转增后的注册资本为人民币 16,707.60 万元。

2011 年 3 月公司根据股东大会和修改后章程的规定, 以 2010 年末总股本 16,707.60 万股为基数, 向全体股东每 10 股派 0.3 元人民币现金; 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股; 转增后的注册资本为人民币 21,719.88 万元。

2012 年 3 月 20 日公司根据股东大会和修改后章程的规定, 以 2011 年末总股本 21,719.88 万股为基数, 按每 10 股转增 3 股派现金 0.2 元的比例, 以资本公积向全体股东转增股本 6,515.96 万元, 转增后的注册资本为人民币 28,235.84 万元。

根据公司 2011 年度股东大会决定, 公司通过向中国航空工业集团公司、中航机电系统有限公司、贵州盖克航空机电有限责任公司、中国华融资产管理股份有限公司发行股份购买资产, 申请增加注册资本人民币 43,392.79 万元, 该四家公司以其拥有的庆安集团有限公司 100% 的股权、陕西航空电气有限责任公司 100% 的股权、郑州飞机装备有限责任公司 100% 的股权、四川凌峰航空液压机械有限公司 100% 的股权、贵阳航空电机有限公司 100% 的股权、四川泛华航空仪表电器有限公司 100% 的股权以及四川航空工业川西机器有限责任公司 100% 的股权认购本公司非公开发行的股份人民币 43,392.79 万元, 发行价格依据本次发行股份购买资产的第四届董事会第七次会议决议公告日 (2010-10-22) 前 20 个交易日公司股票交易均价即每股 14.53 元; 根据公司 2010、2011 年度股东大会通过的利润分配方案, 调整后的发行价格为每股 8.57 元, 通过上述重组事项后, 公司注册资本变更为人民币 71,628.63 万元, 该增资事项已经中瑞岳华会计师事务所 (特殊普通合伙) 以中瑞岳华验字[2012]第 0347 号验资报告验证。

2014 年 3 月, 经公司第五届董事会第九次、第十次会议、2014 年第一次临时股东大会审议, 公司中文全称由原“湖北中航精机科技股份有限公司”变更为“中航工业机电系统股份有限公司”; 英文全称由原“Hubei Aviation Precision Machinery Technology Co., Ltd.”变更为“AVIC Electromechanical Systems Co., Ltd.”; 英文简称由原“HAPM”变更为“AVICEM”。公司证券全称由“湖北中航精机科技股份有限公司”变更为“中航工业机电系统股份有限公司”; 证券简称由“中航精机”变更为“中航机电”。公司证券代码“002013”不变。

公司经营范围: 为各类飞行器、发动机配套的机载机电系统及设备的研制、生产、销售和服务, 并为航天、兵器、船舶、电子信息等防务领域提供相应配套产品及服务; 车船载系统、各类精冲制品、精密冲压模具、工业自动化与控制设备、机电设备及系统、电动车、制冷系统、信息系统及产品的研发、生产、销售及服务; 经营本企业自产产品及技术的出口业务; 经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务 (国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外); 经营进料加工和“三来一补”业务。

公司法定代表人为王坚。公司控股股东为中航机电系统有限公司, 公司的实际控制人为中国航空工业集团公司。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，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，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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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

本公司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。本公司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

#### （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）非同一控制下的企业合并

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，在本公司合并财务报表中，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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

无

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

无

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

无

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并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,本公司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。

公司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。

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

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率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) 外币财务报表的折算

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：①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；②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。

## 10、金融工具

### 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

公司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，本公司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。

## (1) 金融工具的分类

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。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。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。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公司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.本公司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，且本公司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，本公司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。本公司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。

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。

### (4) 金融负债终止确认条件

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。本公司（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。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

公司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，本公司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。

## **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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。

本公司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**

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

## **11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 150 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	本公司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的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	所有非航空产品业务
关联方及航空产品业务组合	其他方法	关联方及所有航空产品业务
无风险组合	其他方法	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合（一般指政府采购款项、合同保证金、设置担保条款的应收款项等）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3 个月以内（含 3 个月，下同）	1.00%	1.00%
4~12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
关联方及航空产品业务组合	一般不计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

**(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	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等
坏账准备的计提方法	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。

**12、存货****(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、其他等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

存货在取得时按照实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。除原材料以外的存货领用和发出时按加权平均法计价；原材料以计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，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。

**(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**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：其他

本公司低值易耗品中工装模具按其使用寿命采用分次摊销法，其他低值易耗品于领用时一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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

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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。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，并按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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，如本公司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，本公司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

本公司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。

## 14、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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

本公司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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-45	5.00%	2.11-4.95
机器设备	5-15	5.00%	6.33-19.8
电子设备	5-12	5.00%	7.92-19.8
运输设备	5-10	5.00%	9.5-19.8

### (4) 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附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### (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。

本公司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。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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以及其他相关费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本公司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。

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。

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。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。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。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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。

## 18、生物资产

无

## 19、油气资产

无

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司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公司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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无

项目	预计使用寿命	依据

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本公司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。

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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

无

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司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。

## 21、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。

## 22、附回购条件的资产转让

无

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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）该义务是本公司承担的现时义务；（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。

### (2) 预计负债的计量方法

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。

对累积精算利得（损失）中超过计划福利义务现值10%与计划资产公允价值10%二者中最大值的部分进行确认。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 25、回购本公司股份

无

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。如果合同或协议规定一次性收取使用费，且不提供后续服务的，应当视同销售该项资产一次性确认收入；提供后续服务的，应当在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。如果合同或协议规定分期收取使用费的，应按合同或协议规定的收款时间和金额或规定的收费方法计算确定的金额分期确认收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

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

无

## **27、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，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。

### **(2) 会计政策**

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。

## **28、递延所得税资产和递延所得税负债**

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

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。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，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认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。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。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

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，如果本公司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，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

本公司作为承租人的，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。

本公司作为出租人的，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。

### (2) 融资租赁会计处理

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。

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

## (2) 持有待售资产的会计处理方法

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 31、资产证券化业务

无

## 32、套期会计

无

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计没有变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

报告期内没有前期会计差错。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 1、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司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，如果本公司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，同时本公司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。本公司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）。

### 2、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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。

本公司对前述判断、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，本公司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

本公司根据《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，或者本公司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

本公司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

本公司根据存货会计政策，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) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (5) 非金融非流动资产减值准备

本公司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。本公司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。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司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。

#### （7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （8）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

#### （9）所得税

本公司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。

#### （10）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
-------	----------	----

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

中航工业庆安、中航工业电源、中航工业郑飞、中航工业凌峰、中航工业贵阳电机、中航工业泛华、中航工业川西机器享受如下增值税税收优惠：根据财税字【1994】第011号《关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》、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技工业局确认，为国防配套的航空零部件免交增值税。

(2) 企业所得税。中航工业庆安、中航工业电源、中航工业凌峰、中航工业贵阳电机、中航工业泛华及中航工业川西机器根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）文件规定，自2011年1月1日至2020年12月31日享受西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

中航工业庆安之子公司西安庆安制冷设备股份有限公司2012年10月22日经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局共同批准取得高新技术企业证书（证书编号：GF201261000121），有效期三年，自2012年起至2015年按照15%的企业所得税享受优惠政策。

中航工业电源2011年11月5日经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局共同批准取得高新技术企业证书（编号为GR201161000159），有效期三年，自2011年起至2014年减按15%的税率计缴企业所得税。

中航工业凌峰于2013年10月25日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局共同批准取得高新技术企业证书（证书编号：GF201351000098），有效期三年，自2013年起至2016年减按15%的税率计缴企业所得税。

中航工业泛华于2011年10月12日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局共同批准取得高新技术企业证书（证书编号：GR201151000418），有效期三年，自2011年起至2014年减按15%的税率计缴企业所得税。

中航工业川西机器于2011年10月12日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局共同批准，取得高新技术企业证书（证书编号：GF201151000193），自2011年起至2014年减按15%的税率征收企业所得税。

## 3、其他说明

根据财税字[1999]273号，财政部、国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知，本公司从事技术开发取得的收入，免征营业税。

## 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：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东	从母公司所有者权益冲减子公司少

							项目余 额					损益的 金额	数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
庆安集 团有限 公司	有限公 司	西安市	生产制 造	992,304 ,191.62	航空机 载设备 研制、 生产、 销售	992,304 ,191.62		100.00 %	100.00 %	是			
陕西航 空电气	有限公 司	兴平市	生产制 造	284,576 ,155.00	航空电 源系统	284,576 ,155.00		100.00 %	100.00 %	是			

有限责任公司													
郑州飞机装备有限责任公司	有限公司	郑州市	生产制造	263,409,500.00	航空机载设备研制、生产、销售	263,409,500.00		100.00%	100.00%	是			
四川凌峰航空液压机械有限公司	有限公司	广安市	生产制造	35,000,000.00	液压和气压动力机械及原件制造	35,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
贵阳航空电机有限公司	有限公司	贵阳市	生产制造	90,275,154.02	航空及非航空电机电器制造	90,275,154.02		100.00%	100.00%	是			
四川泛华航空仪表电器有限公司	有限公司	雅安市	生产制造	180,155,300.00	航空燃油测量仪器仪表等	180,155,300.00		100.00%	100.00%	是			
四川航空工业四川西机器有限责任公司	有限公司	雅安市	生产制造	142,475,285.04	铸件制造、液压机系列	142,475,285.04		100.00%	100.00%	是			
湖北中航精机科技有限公司	有限公司	襄阳市	生产制造	120,000,000.00	汽车零部件及	481,222,782.17		100.00%	100.00%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	----	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

1、金华市航大电机有限公司于2013年度成立，本年开开始生产经营，纳入合并报表。

2、与上年相比，贵阳航空电机有限责任公司收回贵州宏通特种车有限公司投资。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

金华市航大电机有限公司于2013年度成立，本年开开始生产经营。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

贵阳航空电机有限责任公司收回贵州宏通特种车有限公司投资。

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 4、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

庆安集团有限公司	与本公司控股股东相同	中航机电系统有限公司	1,127,202,107.90	30,411,738.42	-331,107,067.03
陕西航空电气有限责任公司	与本公司控股股东相同	中航机电系统有限公司	692,233,577.79	43,704,891.37	-276,283,279.57
郑州飞机装备有限责任公司	与本公司控股股东相同	中航机电系统有限公司	393,436,428.88	21,130,805.17	-23,589,163.29
四川凌峰航空液压机械有限公司	与本公司控股股东相同	中航机电系统有限公司	163,342,296.86	14,226,010.37	-32,720,299.67
贵阳航空电机有限公司	与本公司控股股东相同	中航机电系统有限公司	343,901,796.58	8,821,920.72	-130,688,770.81
四川泛华航空仪表电器有限公司	与本公司控股股东相同	中航机电系统有限公司	201,818,199.81	26,521,771.43	-39,852,809.66
四川航空工业川西机器有限责任公司	与本公司控股股东相同	中航机电系统有限公司	81,420,180.87	4,287,555.38	-22,192,083.03
湖北中航精机科技有限公司	与本公司控股股东相同	中航机电系统有限公司	574,223,429.66	28,601,035.21	22,298,909.31

同一控制下企业合并的其他说明

## 5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

无。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 6、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

无

## 8、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并				

吸收合并的其他说明

无

## 9、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	614,942.03	--	--	991,469.89
人民币	--	--	605,508.09	--	--	953,197.58
美元	1,080.35	615.28%	6,647.18	1,131.37	609.69%	6,897.85
港元	3,120.00	79.38%	2,476.66	3,122.66	78.62%	2,455.13
日元	5,100.00	6.08%	310.10	5,105.02	5.78%	295.07
欧元				3,400.00	841.89%	28,624.26
银行存款：	--	--	719,594,766.91	--	--	1,602,665,298.34
人民币	--	--	700,957,723.03	--	--	1,578,343,176.90
美元	2,527,197.13	615.28%	15,549,338.50	3,740,404.80	609.69%	22,804,874.05
欧元	367,820.43	839.46%	3,087,705.38	166,880.49	841.89%	1,404,950.19
瑞士法郎						
澳大利亚元				20,680.50	543.01%	112,297.20
其他货币资金：	--	--	206,613,330.27	--	--	145,332,923.81
人民币	--	--	206,613,330.27	--	--	142,640,760.79
美元				441,562.60	609.69%	2,692,163.02
合计	--	--	926,823,039.21	--	--	1,748,989,692.04

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

注释：其他货币资金206,613,330.27元主要系银行承兑汇票的票据保证金,银行承兑汇票保证金金额为201,615,679.11元。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计		0.00

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	678,056,450.94	551,878,940.64
商业承兑汇票	318,153,247.10	363,296,618.16
合计	996,209,698.04	915,175,558.80

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
比亚迪汽车工业有限公司	2014年02月25日	2014年08月14日	8,433,726.01	
昆明迪鑫汽车贸易有限公司	2014年04月11日	2014年10月11日	6,000,000.00	
重庆市万州区析源汽车销售有限公司	2014年03月03日	2014年09月03日	6,000,000.00	
湖北三江航天红阳机电有限公司	2014年06月24日	2014年09月24日	5,000,000.00	

西安航空动力股份有限公司	2014年05月28日	2014年11月28日	7,000,000.00	
合计	--	--	32,433,726.01	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆小康动力有限公司	2014年05月23日	2014年11月23日	12,041,371.15	
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	2014年04月21日	2014年10月21日	5,585,697.88	
中航飞机股份有限公司 西安飞机分公司	2014年03月28日	2014年09月28日	5,000,000.00	
比亚迪汽车有限公司	2014年01月13日	2014年07月13日	4,298,514.18	
烟台名豪汽车销售有限公司	2014年01月23日	2014年07月23日	3,600,000.00	
合计	--	--	30,525,583.21	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截止2014年6月30日，公司账面价值为124,251,964.56元的票据已质押用于开具银行承兑汇票及取得流动资金借款；

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	0.00				--	--

说明

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	196,770.75	415,347.01	515,920.50	96,197.26
委托贷款利息		27,125.83		27,125.83
合计	196,770.75	442,472.84	515,920.50	123,323.09

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

### (3) 应收利息的说明

注：应收利息系在中航工业集团财务有限责任公司的定期存款按照存款利率应收取的利息。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,399,063.50	0.26%	11,422,080.77	85.25%	13,399,063.50	0.32%	11,422,080.77	85.25%
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,216,342,159.33	23.48%	134,373,615.99	11.05%	1,232,828,693.68	29.80%	117,501,852.76	9.53%
采用关联方及航空产品业务组合计提坏账准备	3,945,969,445.80	76.19%	20,711.81	0.00%	2,887,766,372.83	69.82%		
组合小计	5,162,311,605.13	99.67%	134,394,327.80	2.60%	4,120,595,066.51	99.62%	117,501,852.76	2.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,554,053.18	0.07%	3,554,053.18	100.00%	2,680,827.32	0.06%	2,680,827.32	100.00%

合计	5,179,264.7 21.81	--	149,370,46 1.75	--	4,136,674 ,957.33	--	131,604,760. 85	--
----	----------------------	----	--------------------	----	----------------------	----	--------------------	----

应收账款种类的说明

注1：单项金额重大的应收账款系金额在150万元以上的款项。

注2：公司对航空产品业务形成的应收款项按照单项认定来计提坏账准备，如果有确凿证据表明不能够收回或收回的可能性不大，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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安东方英贝尔制冷有限公司	10,066,410.20	8,089,427.47	80.36%	预计无法收回
中航工业成员单位	3,332,653.30	3,332,653.30	100.00%	预计无法收回
合计	13,399,063.50	11,422,080.77	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3个月以内（含三个月，下同）	792,942,693.58	65.19%	7,929,426.94	849,221,020.60	68.88%	8,492,210.21
4至12个月	205,156,847.61	16.87%	10,257,842.38	203,221,113.48	16.49%	10,161,055.67
1年以内小计	998,099,541.19	82.06%	18,187,269.32	1,052,442,134.08	85.37%	18,653,265.88
1至2年	83,798,330.41	6.89%	8,379,833.04	52,225,580.66	4.24%	5,222,558.06
2至3年	31,338,557.76	2.58%	4,700,783.66	40,629,349.06	3.29%	6,094,398.94
3年以上	103,105,729.97	8.47%	103,105,729.97	87,531,629.88	7.10%	87,531,629.88
合计	1,216,342,159.33	--	134,373,615.99	1,232,828,693.68	--	117,501,852.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

关联方及航空产品业务组合	3,945,969,445.80	20,711.81
合计	3,945,969,445.80	20,711.81

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海中欧国际企业集团有限公司	428,009.97	428,009.97	100.00%	预计无法收回
天津泽华源泵业有限公司	321,848.00	321,848.00	100.00%	预计无法收回
西安唐都西玛机电有限公司	184,507.17	184,507.17	100.00%	预计无法收回
株州齿轮有限责任公司	90,607.50	90,607.50	100.00%	预计无法收回
中航工业成员单位	73,500.00	73,500.00	100.00%	预计无法收回
中国东方航空股份有限公司西北分公司	22,500.00	22,500.00	100.00%	预计无法收回
天津钲铍包装机械公司	17,032.48	17,032.48	100.00%	预计无法收回
北京金瑞华科技公司	8,800.00	8,800.00	100.00%	预计无法收回
四川天池公司	8,000.00	8,000.00	100.00%	预计无法收回
咸阳宏基科工贸公司	2,399.50	2,399.50	100.00%	预计无法收回
航天科技公司第十一研究所	1,800.00	1,800.00	100.00%	预计无法收回
哈尔滨九州热能公司	1,200.00	1,200.00	100.00%	预计无法收回
山西太原锅炉厂	700.00	700.00	100.00%	预计无法收回
原中航工业庆安冷机本部	366,593.14	366,593.14	100.00%	清算注销
原庆安物资调剂中心	1,153,329.56	1,153,329.56	100.00%	清算注销
海宁青年科技有限公司	225,059.42	225,059.42	100.00%	客户破产
浙江青年莲花发动机有限公司	648,166.44	648,166.44	100.00%	客户破产
合计	3,554,053.18	3,554,053.18	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

中国航空技术国际控股有限公司	货款已部分回收	按照账龄分析	1,690,859.79	9,562,498.63
西安盛赛尔电子有限公司	货款已部分回收	按照账龄分析	503,737.34	2,315,014.28
西安庆安工模具有限公司	货款已部分回收	按照账龄分析	329,158.38	662,861.40
西安标准工业股份有限公司	货款已部分回收	按照账龄分析	176,756.37	318,000.00
中国商用飞机公司上海设计院	货款已部分回收	按照账龄分析	165,000.00	2,970,000.00
合计	--	--	2,865,511.88	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无。

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

无。

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

单位：元

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

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中航工业成员单位 1	同一实际控制人	957,494,254.31	3 年以内	19.04%
中航工业成员单位 2	同一实际控制人	799,347,700.50	2 年以内	15.89%
中航工业成员单位 3	同一实际控制人	274,234,881.92	2 年以内	5.45%
中航工业成员单位 4	同一实际控制人	203,906,429.46	1 年以内	4.05%
中航工业成员单位 5	同一实际控制人	150,789,304.01	1 年以内	3.00%

合计	--	2,385,772,570.20	--	47.43%
----	----	------------------	----	--------

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
中航工业系统内单位	受同一最终实际控制人控制	3,385,331,734.77	67.30%
合计	--	3,385,331,734.77	67.30%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	72,594,252.21	66.27%	19,331,568.97	26.63%	60,967,814.75	68.54%	16,375,445.49	26.86%
采用关联方及航空产品业务组合计提坏账准备的其他应收款	28,274,105.38	25.81%	0.00	0.00%	26,583,332.62	29.89%		
采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款	8,682,836.60	7.92%	0.00	0.00%	1,398,000.00	1.57%		
组合小计	109,551,194.19	100.00%	19,331,568.97	18.07%	88,949,147.37	100.00%	16,375,445.49	18.41%

合计	109,551,194.19	--	19,331,568.97	--	88,949,147.37	--	16,375,445.49	--
----	----------------	----	---------------	----	---------------	----	---------------	----

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
3 个月以内	24,694,485.83	34.02%	246,944.86	25,535,735.45	41.88%	255,357.35
4-12 个月	21,785,278.10	30.01%	1,089,263.91	13,508,831.11	22.16%	675,441.56
1 年以内小计	46,479,763.93	64.03%	1,336,208.77	39,044,566.56	64.04%	930,798.91
1 至 2 年	7,037,113.07	9.69%	703,711.31	4,943,874.59	8.11%	494,387.48
2 至 3 年	2,100,854.50	2.89%	315,128.18	2,387,193.53	3.92%	358,079.03
3 年以上	16,976,520.71	23.39%	16,976,520.71	14,592,180.07	23.93%	14,592,180.07
合计	72,594,252.21	--	19,331,568.97	60,967,814.75	--	16,375,445.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方及航空产品业务组合	28,274,105.38	0.00
无风险组合	8,682,836.60	0.00
合计	36,956,941.98	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明  
无。

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明  
无。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中航机电系统有限公司	9,299,500.00		7,372,000.00	
合计	9,299,500.00		7,372,000.00	

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中航机电系统有限公司	母公司	9,299,500.00	3 年以内	10.31%
中国航空工业集团公司	最终控制方	4,052,170.00	3 年以内	4.49%
贵州驰峰兴盛机电设备有限公司	非关联方	2,550,000.00	1 年以内	2.83%
中国建设银行广汉市支行	非关联方	1,900,000.00	3 年以上	2.11%
重庆西铝技术开发有限	非关联方	1,580,000.00	3 年以上	1.75%

公司				
合计	--	19,381,670.00	--	21.49%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
中航机电系统有限公司	母公司	9,299,500.00	10.61%
中国航空工业集团公司	最终控制方	4,052,170.00	4.62%
其他中航工业成员单位	受同一最终实际控制人	318,223.48	0.36%
合计	--	13,669,893.48	15.59%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (9) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	459,628,283.74	72.95%	398,916,815.56	75.79%
1至2年	127,863,498.72	20.29%	87,895,186.60	16.70%
2至3年	20,585,521.24	3.27%	19,051,741.61	3.62%
3年以上	21,948,075.70	3.48%	20,489,911.17	3.89%
合计	630,025,379.40	--	526,353,654.94	--

预付款项账龄的说明

注：账龄超过1年预付款项主要系未结算的工程预付款。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
贵州卓尔机械有限公司	非关联方	58,080,494.62	2014-1-31	合同尚未履行完成
江苏省建工集团有限公司	非关联方	56,017,067.82	2014-1-31	合同尚未履行完成
中航国际航空发展有限公司	同一实际控制人	43,044,422.66	2014-1-31	合同尚未履行完成
中国航空国际建设有限公司	其他关联方	22,052,001.35	2014-1-22	合同尚未履行完成
郑州郑飞机电技术有限责任公司	同一实际控制人	15,489,400.16	2014-1-1	合同尚未履行完成
合计	--	194,683,386.61	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	956,278,696.23	9,690,862.88	946,587,833.35	874,875,824.56	9,690,862.88	865,184,961.68
在产品	601,774,928.29	4,545,237.36	597,227,231.29	512,324,304.17	6,053,316.34	506,270,987.83
库存商品	867,490,128.31	8,571,414.98	858,918,713.33	749,371,626.30	8,880,883.75	740,490,742.55
周转材料	54,173,571.27	0.00	54,173,571.27	52,605,230.69		52,605,230.69
其他	9,666.54	2,459.64	9,666.54	17,988.16	2,459.64	15,528.52
合计	2,479,726,990.64	22,809,974.86	2,456,917,015.78	2,189,194,973.88	24,627,522.61	2,164,567,451.27

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	9,690,862.88				9,690,862.88
在产品	6,053,316.34	-953,422.54		554,656.44	4,545,237.36
库存商品	8,880,883.75	-155,438.32		154,030.45	8,571,414.98
周转材料					0.00
其他	2,459.64				2,459.64
合计	24,627,522.61	-1,108,860.86		708,686.89	22,809,974.86

**(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	超过最长使用期		
库存商品	超过最长使用期		
在产品	产品已淘汰		
其他	超过最长使用期		

存货的说明

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴的企业所得税	4,805,220.98	7,614,235.36
待抵扣的增值税	13,637,312.31	10,649,664.44
合计	18,442,533.29	18,263,899.80

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	26,398,709.85	32,094,884.27

合计	26,398,709.85	32,094,884.27
----	---------------	---------------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0.00%。

可供出售金融资产的说明

可供出售权益工具主要系中航工业庆安和中航工业贵阳电机持有的上市公司的流通股股权。

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		0.00

持有至到期投资的说明

无。

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		0.00

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
西安中航汉胜航空电力有限公司	50.00%	50.00%	101,508,145.18	13,542,718.12	87,965,427.06	0.00	-8,074,178.71
二、联营企业							
西安大金庆安压缩机有限公司	49.00%	49.00%	539,545,866.88	74,798,612.53	464,747,254.35	273,763,995.70	3,888,086.15
厦门汉胜秦岭宇航有限公司	35.00%	35.00%	87,085,000.07	21,904,825.75	65,180,174.32	5,649,055.66	4,443,435.95
郑州郑飞科技有限责任公司	45.00%	45.00%	13,174,566.15	7,293,027.18	5,881,538.97	3,739,986.34	-137,155.40

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

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------

						比例	权比例	比例与表决权比例不一致的说明			
中航国际租赁有限公司	成本法	65,600,000.00	65,600,000.00	0.00	65,600,000.00	3.00%	3.00%				
厦门汉胜秦岭宇航有限公司	权益法	15,750,189.83	22,813,061.02	1,555,202.58	24,368,263.60	35.00%	35.00%				
西安中航汉胜航空电力有限公司	权益法	63,086,000.00	48,039,189.40	-4,037,089.36	44,002,100.04	50.00%	50.00%				
郑州郑飞科技有限责任公司	权益法	2,250,000.00	2,670,444.05	-61,719.93	2,608,724.12	45.00%	45.00%				
北京一航长城机电设备应用技术有限公司	成本法	1,500,000.00	265,580.19		265,580.19	2.70%	2.70%				
西安大金庆安压缩机有限公司	权益法	163,248,156.08	227,575,915.52	-554,946.49	227,020,969.03	49.00%	49.00%				2,460,108.70
航空信托投资有限责任公司	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00	4.15%	4.15%		22,000,000.00		
金华市航大电机有限公司	成本法	1,530,000.06	1,530,000.06	-1,530,000.06		51.00%	51.00%				
合计	--	334,964,345.97	390,494,190.24	-4,628,553.26	385,865,636.98	--	--	--	22,000,000.00		2,460,108.70

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	25,099,677.13			25,099,677.13
1.房屋、建筑物	24,719,507.50			24,719,507.50
2.土地使用权	380,169.63			380,169.63
二、累计折旧和累计摊销合计	12,116,805.50	702,009.00		12,818,814.50
1.房屋、建筑物	12,023,140.93	698,206.56		12,721,347.49
2.土地使用权	93,664.57	3,802.44		97,467.01
三、投资性房地产账面净值合计	12,982,871.63	-702,009.00		12,280,862.63
1.房屋、建筑物	12,696,366.57	-698,206.56		11,998,160.01
2.土地使用权	286,505.06	-3,802.44		282,702.62
五、投资性房地产账面价值合计	12,982,871.63	-702,009.00		12,280,862.63
1.房屋、建筑物	12,696,366.57	-698,206.56		11,998,160.01
2.土地使用权	286,505.06	-3,802.44		282,702.62

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	702,009.00

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	4,865,954,606.58	111,438,159.63		9,271,446.66	4,968,121,319.55
其中：房屋及建筑物	1,312,540,420.40	58,735,312.83		170,000.00	1,371,105,733.23
机器设备	3,059,892,420.78	40,262,517.60		1,902,767.04	3,098,252,171.34
运输工具	86,865,941.75	1,393,374.48		1,720,288.00	86,539,028.23
电子设备及其他	406,655,823.65	11,046,954.72		5,478,391.62	412,224,386.75
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,355,129,375.98		143,365,709.97	8,407,751.82	2,490,087,334.13
其中：房屋及建筑物	384,639,596.48		23,404,799.42	44,108.75	408,000,287.15
机器设备	1,631,834,137.02		94,020,058.16	1,714,068.17	1,724,140,127.01
运输工具	54,020,252.11		3,691,775.79	1,395,883.31	56,316,144.59
电子设备及其他	284,635,390.37		22,249,076.60	5,253,691.59	301,630,775.38
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,510,825,230.60	--			2,478,033,985.42
其中：房屋及建筑物	927,900,823.92	--			963,105,446.08
机器设备	1,428,058,283.76	--			1,374,112,044.33
运输工具	32,845,689.64	--			30,222,883.64
电子设备及其他	122,020,433.28	--			110,593,611.37
四、减值准备合计	10,066,947.22	--			10,055,325.73
其中：房屋及建筑物	80,345.97	--			80,345.97
机器设备	9,016,880.52	--			9,016,880.52
电子设备及其他	969,720.73	--			958,099.24
五、固定资产账面价值合计	2,500,758,283.38	--			2,467,978,659.69
其中：房屋及建筑物	927,820,477.95	--			963,025,100.11
机器设备	1,419,041,403.24	--			1,365,095,163.81
运输工具	32,845,689.64	--			30,222,883.64
电子设备及其他	121,050,712.55	--			109,635,512.13

本期折旧额 143,365,709.97 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 80,163,924.08 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	42,750,408.00	8,639,144.95	34,111,263.05

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	27,711,093.76
机器设备	16,432.30

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
中航工业郑飞倒班公寓	尚未办理竣工验收	2014 年 12 月
中航工业郑飞联合站房及其外工程	尚未办理竣工验收	2014 年 12 月
中航工业郑飞 1#厂房	尚未办理竣工验收	2014 年 12 月
中航工业贵阳电机新厂区部分办公楼及厂房	尚未办理竣工验收	2014 年 12 月

固定资产说明

注：于2013年6月30日，账面价值7,724,623.71元（原值9,909,628.12元）的机器设备作为2,510,508.00元的长期借款抵押物。

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
J001	321,595,371.43		321,595,371.43	317,410,405.12		317,410,405.12
一号自动总厂	118,225,709.60		118,225,709.60	118,175,466.60		118,175,466.60
转包二期技改项目	119,929,103.15		119,929,103.15	103,287,582.42		103,287,582.42

航空科研生产能力迁建项目	79,573,101.90		79,573,101.90	59,639,313.17		59,639,313.17
XX 项目	49,156,921.30		49,156,921.30	48,950,892.61		48,950,892.61
J003	41,243,032.89		41,243,032.89	41,173,615.99		41,173,615.99
自筹项目	43,607,269.75		43,607,269.75	41,116,640.71		41,116,640.71
电机生产线	32,750,762.33		32,750,762.33	31,467,467.67		31,467,467.67
综合技改建设项目	25,698,914.66		25,698,914.66	25,634,171.58		25,634,171.58
专项计划项目	24,607,323.97		24,607,323.97	24,421,456.62		24,421,456.62
1 号厂房				15,624,953.82		15,624,953.82
072 项目	15,980,008.41		15,980,008.41	15,605,451.31		15,605,451.31
搬迁工程(新厂址)	15,295,735.75		15,295,735.75	14,906,246.75		14,906,246.75
基础设施和保密技防改造项目	15,499,556.56		15,499,556.56	14,610,245.47		14,610,245.47
其他	698,806,322.27		698,806,322.27	607,188,162.01		607,188,162.01
合计	1,601,969,133.97		1,601,969,133.97	1,479,212,071.85		1,479,212,071.85

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
J001	337,000,000.00	317,410,405.12	4,184,966.31			99.69%	95%				国拨	321,595,371.43
一号自动总厂	160,350,000.00	118,175,466.60	50,243.00			73.70%	97%	1,341.67		6.40%	自筹/借款	118,225,709.60
转包二期技改项目	600,000,000.00	103,287,582.42	16,641,520.73			19.99%	52%	76,105,925.01	8,844,694.45	6.25%	自筹	119,929,103.15
航空科研生产能力迁建项目	250,000,000.00	59,639,313.17	19,933,788.73			31.83%	31.83%					79,573,101.90
XX 项目	59,400,000.00	48,950,892.61	206,028.69			100.00%	96%				国拨、借款	49,156,921.30
J003	42,600,000.00	41,173,615.99	69,416.90			96.81%	97%					41,243,032.89

自筹项目	120,000,000.00	41,116,640.71	2,490,629.04			57.77%	36%	13,550,216.66	412,444.44	3.04%	国拨、借款	43,607,269.75
电机生产线	35,000,000.00	31,467,467.67	1,283,294.66			91.72%	90%	7,947,377.09	1,282,250.67	6.40%	自筹/借款	32,750,762.33
综合技改建设项目	30,450,000.00	25,634,171.58	64,743.08			84.00%	84%				自筹/借款	25,698,914.66
专项计划项目	47,500,000.00	24,421,456.62	185,867.35			51.80%	51.80%				国拨	24,607,323.97
072 项目	20,300,000.00	15,605,451.31	374,557.10			78.72%	78.72%					15,980,008.41
搬迁工程(新厂址)	380,000,000.00	14,906,246.75	389,489.00			96.08%	96.08%				自筹借款	15,295,735.75
基础设施和保密技改项目	45,000,000.00	14,610,245.47	889,311.09			34.44%	30%				国拨、自筹	15,499,556.56
合计	2,127,600,000.00	856,398,956.02	46,763,855.68			--	--	97,604,860.43	10,539,389.56	--	--	903,162,811.70

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00			

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备		266,483.14	设备已无利用价值，拟报废淘汰
电子设备		198.33	已技术淘汰
合计	0.00	266,681.47	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	950,045,706.80	43,798,484.13	0.00	993,844,190.93
其中：软件	89,308,259.49	3,124,616.79	0.00	92,432,876.28
土地使用权	815,879,301.45	40,121,467.34	0.00	856,000,768.79
专利权	26,752,893.46	102,400.00	0.00	26,855,293.46
非专利技术	18,098,252.40	450,000.00	0.00	18,548,252.40
商标权	7,000.00			7,000.00
二、累计摊销合计	198,929,374.60	15,531,146.45	0.00	214,460,521.05
其中：软件	46,322,676.45	5,377,956.89	0.00	51,700,633.34
土地使用权	129,010,631.58	8,345,423.14	0.00	137,356,054.72
专利权	10,835,485.98	1,324,852.34	0.00	12,160,338.32
非专利技术	12,758,130.71	482,564.10	0.00	13,240,694.81
商标权	2,449.88	349.98	0.00	2,799.86
三、无形资产账面净值合计	751,116,332.20	28,267,337.68	0.00	779,383,669.88
其中：软件	42,985,583.04	-2,253,340.10	0.00	40,732,242.94
土地使用权	686,868,669.87	31,776,044.20	0.00	718,644,714.07
专利权	15,917,407.48	-1,222,452.34	0.00	14,694,955.14
非专利技术	5,340,121.69	-32,564.10	0.00	5,307,557.59
商标权	4,550.12	-349.98	0.00	4,200.14
其中：软件				
土地使用权				
专利权				

非专利技术				
商标权				
无形资产账面价值合计	751,116,332.20	28,267,337.68	0.00	779,383,669.88
其中：软件	42,985,583.04	-2,253,340.10	0.00	40,732,242.94
土地使用权	686,868,669.87	31,776,044.20	0.00	718,644,714.07
专利权	15,917,407.48	-1,222,452.34	0.00	14,694,955.14
非专利技术	5,340,121.69	-32,564.10	0.00	5,307,557.59
商标权	4,550.12	-349.98	0.00	4,200.14

本期摊销额 15,531,146.45 元。

2014 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 101,698,981.5 元的无形资产所有权受到限制，系本公司以账面价值为 101,698,981.5 元土地使用权作为抵押，取得银行借款人民币 68,618,180 元；2014 年上半年该土地使用权摊销额为人民币 775,577.49 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
拨叉	3,552,134.27	0.00	0.00	1,953,181.69	1,598,952.58
调角器	4,191,977.24	8,339,139.92	3,344,266.60	2,608,892.47	6,577,958.09
高调器	0.00	2,633,592.05	0.00	367,429.50	2,266,162.55
滑轨及升降机构	50,687.84	1,519,390.80	0.00	564,723.15	1,005,355.49
精冲件	6,569,396.87	320,545.66	2,427,076.17	0.00	4,462,866.36
合计	14,364,196.22	12,812,668.43	5,771,342.77	5,494,226.81	15,911,295.07

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 17.11%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

## 22、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
上海妙坊网络培训	93,750.00		37,500.00		56,250.00	
工装	8,783,104.90	1,117,795.71	1,523,214.29	0.00	8,377,686.32	
兰亭公寓装饰装修工程	809,105.31	0.00	85,168.98	0.00	723,936.33	
债券融资手续费		1,185,000.00	59,250.00	0.00	1,125,750.00	

合计	9,685,960.21	2,302,795.71	1,705,133.27	0.00	10,283,622.65	--
----	--------------	--------------	--------------	------	---------------	----

长期待摊费用的说明

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	35,713,334.55	32,795,404.44
可抵扣亏损	7,102,669.43	6,939,431.82
递延收益	5,053,396.47	5,053,396.47
应付职工薪酬	586,813.61	586,813.61
预计负债	78,950,975.52	83,927,321.10
小计	127,407,189.58	129,302,367.44
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	3,424,427.94	4,278,854.11
小计	3,424,427.94	4,278,854.11

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,603,840.90	1,507,665.15
可抵扣亏损	8,742,763.50	12,787,440.79
合计	12,346,604.40	14,295,105.94

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014	4,437,867.83	4,437,867.83	
2015	4,091,039.88	4,091,039.88	
2016	69,441.37	69,441.37	
2017	144,414.42	144,414.42	
2018		4,044,677.29	
合计	8,742,763.50	12,787,440.79	--

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	22,829,519.62	28,525,694.04
小计	22,829,519.62	28,525,694.04
可抵扣差异项目		
资产减值准备	261,408,778.66	203,167,011.02
可抵扣亏损	53,430,609.75	66,866,610.84
递延收益	25,306,473.56	25,306,473.56
应付职工薪酬	3,912,090.76	3,912,090.76
预计负债	465,318,347.33	563,502,140.65
小计	809,376,300.06	862,754,326.83

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	127,407,189.58	809,376,300.06	129,302,367.44	862,754,326.83
递延所得税负债	3,424,427.94	22,829,519.62	4,278,854.11	28,525,694.04

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 24、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	147,980,206.34	20,864,360.10	302,631.82	-160,096.10	168,702,030.72
二、存货跌价准备	24,627,522.61	-1,108,860.86		708,686.89	22,809,974.86
五、长期股权投资减值准备	22,000,000.00				22,000,000.00

七、固定资产减值准备	10,066,947.22			11,621.49	10,055,325.73
合计	204,674,676.17	19,755,499.24	302,631.82	560,212.28	223,567,331.31

资产减值明细情况的说明

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		0.00

其他非流动资产的说明

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	235,000,000.00	13,000,000.00
信用借款	2,154,117,775.00	2,816,900,000.00
合计	2,389,117,775.00	2,829,900,000.00

短期借款分类的说明

注：中航工业庆安235,000,000.00元质押借款系中航工业集团财务有限责任公司借款，质押物为账面价值人民币235,000,000.00元的承兑汇票。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 27、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计		0.00

交易性金融负债的说明

## 28、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	489,905,550.63	635,813,521.22
银行承兑汇票	557,694,115.04	347,338,591.70
合计	1,047,599,665.67	983,152,112.92

下一会计期间将到期的金额 1,047,599,665.67 元。

应付票据的说明

## 29、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	2,716,353,482.54	2,000,266,555.05
1-2 年（含 2 年）	179,247,780.07	505,433,358.70
2-3 年（含 3 年）	75,107,327.63	138,235,988.82
3 年以上	63,592,896.47	59,039,313.09
合计	3,034,301,486.71	2,702,975,215.66

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

中航工业成员单位1	35,047,855.00	合同未执行完	否
中航工业成员单位2	18,402,150.00	合同未执行完	否
广州钢研精密合金有限公司	14,103,799.20	合同未执行完	否
德阳国诚重型机械有限公司	13,117,192.48	合同未执行完	否
西安庆安航空试验设备有限责任公司	9,947,596.57	合同未执行完	否
中航工业成员单位3	9,606,157.41	合同未执行完	否
中国航空国际建设有限公司	8,598,257.09	合同未执行完	否
中国电子科技集团公司第四十七研究所	6,317,291.70	合同未执行完	否
中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司	5,093,745.19	合同未执行完	否
中国航空规划建设发展有限公司	4,988,863.58	合同未执行完	否

### 30、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	42,387,552.28	65,463,755.53
1-2年	15,195,947.42	17,151,020.56
2-3年	11,193,980.08	7,551,708.93
3年以上	9,897,486.28	4,726,337.80
合计	78,674,966.06	94,892,822.82

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中航工业成员单位	260,000.00	4,548,649.79
合计	260,000.00	4,548,649.79

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

安徽金象公司	4,340,000.00	建造合同未执行完
平顶山市开元特种石墨有限公司	4,100,000.00	建造合同未执行完
北京西贝亚新技术公司	1,650,167.50	涉及纠纷，尚未结案

### 31、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,502,906.38	502,699,128.22	468,518,860.37	49,683,174.23
二、职工福利费		27,501,938.60	27,043,516.71	458,421.89
三、社会保险费	15,546,417.90	130,229,666.84	131,787,331.92	13,988,752.82
1.医疗保险费	2,079,897.85	31,146,215.10	34,802,587.07	-1,576,474.12
2.基本养老保险费	12,323,937.08	82,069,337.31	84,654,194.76	9,739,079.63
3.年金缴费		815,117.54	815,117.54	
4.失业保险费	514,630.85	9,860,743.86	6,907,716.74	3,467,657.97
5.工伤保险费.....	625,829.67	3,726,670.49	2,655,231.19	1,697,268.97

6.生育保险费	2,122.45	2,611,582.54	1,952,484.62	661,220.37
四、住房公积金	287,013.00	69,407,296.61	50,571,438.80	19,122,870.81
五、辞退福利	3,912,090.76	252,333.90	252,333.90	3,912,090.76
六、其他	61,928,845.00	20,524,764.14	13,287,559.97	69,166,049.17
合计	97,177,273.04	750,615,128.31	691,461,041.67	156,331,359.68

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 69,166,049.17 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 252,333.90 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,706,542.42	16,512,081.25
营业税	351,588.92	491,520.89
企业所得税	38,416,412.96	69,602,151.18
个人所得税	1,286,136.87	4,494,074.94
城市维护建设税	524,964.21	836,517.29
房产税	728,198.62	1,205,361.69
土地使用税	1,593,956.72	1,398,919.93
教育费附加	557,271.26	689,085.26
其他税费	4,736,064.55	1,129,314.75
合计	52,901,136.53	96,359,027.18

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

### 33、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	46,901,139.07	38,834,264.03
企业债券利息	11,108,333.34	
短期借款应付利息	138,655.33	748,550.96
合计	58,148,127.74	39,582,814.99

应付利息说明

### 34、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
贵州盖克航空机电有限责任公司	1,440,810.35	1,440,810.35	暂未支付
广汉市技发有色合金实业有限公司	440,315.37	440,315.37	暂未支付
梁风涛	70,050.17	70,050.17	暂未支付
中航工业机电系统股份有限公司股东	42,977,178.84		7 月份支付
合计	44,928,354.73	1,951,175.89	--

应付股利的说明

### 35、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	169,510,525.66	142,279,110.24
1-2 年（含 2 年）	40,342,384.24	38,116,012.83
2-3 年（含 3 年）	16,207,407.63	15,708,033.08
3 年以上	257,716,644.37	267,671,270.77
合计	483,776,961.90	463,774,426.92

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国航空救生研究所	152,605.00	152,605.00
中国航空工业集团公司	76,500.00	
合计	229,105.00	152,605.00

#### (3) 账龄超过一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
代建职工集资建房款	162,851,373.64	职工集资建房尚未竣工决算	否
广汉市金通房地产开发公司	3,300,000.00	暂未付款	否
西安旭彤电子科技有限公司	2,906,930.00	暂未付款	否

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
代建职工集资建房款	162,851,373.64	职工集资建房尚未竣工决算	否

**36、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利	563,502,140.65	30,281.68	33,205,918.85	530,326,503.48
其他	25,570,000.00			25,570,000.00
合计	589,072,140.65	30,281.68	33,205,918.85	555,896,503.48

## 预计负债说明

注1：“辞退福利”系对“离退休人员和已故人员遗属的补充福利及内退离岗人员内退离岗期间的离岗薪酬持续福利”由韬睿咨询公司进行精算评估，根据精算结果在报告期间内确认负债义务，截止2014年6月30日确认的预计负债金额530,326,503.48元。

注2：“其他”系中航工业凌峰与成都三业建设有限公司、德阳明源电力集团广汉德兴电力有限公司、四川博能燃气股份有限公司分别签订关于生活区水、电、气改造的协议书，协议金额分别为800.00万元、1,112.00万元、649.80万元。

**37、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	253,250,000.00	216,650,000.00
1年内到期的长期应付款	7,340,931.89	14,639,113.26
合计	260,590,931.89	231,289,113.26

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	25,000,000.00	
保证借款	77,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	151,250,000.00	66,650,000.00
合计	253,250,000.00	216,650,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

## 金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中航工业集团财务有限责任公司	2013年09月27日	2015年03月27日	人民币元	6.00%		70,000,000.00		70,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2012年06月29日	2015年06月29日	人民币元	4.20%		50,000,000.00		50,000,000.00
华夏银行	2012年10月11日	2014年10月11日	人民币元	6.46%		39,700,000.00		39,700,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2011年06月21日	2014年08月04日	人民币元	3.90%		17,250,000.00		17,250,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2013年11月18日	2015年05月17日	人民币元	5.84%		14,000,000.00		14,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	190,950,000.00	--	190,950,000.00

## 一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

## 一年内到期的长期借款说明

## (3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
中航蓝景租赁(天津)有限公司	3年	42,750,408.00	7.65%	6,111,180.03	7,340,931.89	

## 一年内到期的长期应付款的说明

## 38、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

合计		0.00
----	--	------

其他流动负债说明

### 39、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	37,500,000.00	50,000,000.00
保证借款	347,000,000.00	405,000,000.00
信用借款	1,470,250,000.00	1,464,650,000.00
减：一年内到期的长期借款	-253,250,000.00	-216,650,000.00
合计	1,601,500,000.00	1,703,000,000.00

长期借款分类的说明

注：抵押借款系由中航工业郑飞下属子公司中航电动汽车(郑州)有限公司将自有的位于郑州航空港区的土地用于抵押担保，从中国银行股份有限公司郑州新区支行分两次取得抵押借款4,000.00万元、1,000.00万元，截止2014年6月30日已还1250万。保证借款包括：中航工业贵阳电机从中航工业集团财务有限责任公司取得15000万元借款由中航机电系统有限公司提供担保；中航工业庆安从中航工业集团财务有限责任公司西安分公司22000万元借款由中航机电系统有限公司提供保证，从农业银行西安分行3500万元借款由西安远东机械制造公司(该担保单位已实行政策性破产)提供保证，中航工业机电系统股份有限公司为湖北中航精机科技有限公司提供1500万借款担保。

#### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中航工业集团财务有限责任公司	2009年10月27日	2019年10月26日	人民币元	4.70%		150,000,000.00		150,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2013年04月18日	2017年04月18日	人民币元	4.70%		120,000,000.00		120,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2012年09月03日	2017年02月28日	人民币元	6.80%		120,000,000.00		120,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2012年02月28日	2017年02月28日	人民币元	6.90%		100,000,000.00		100,000,000.00
国家开发银	2012年10月	2015年10月	人民币元	5.66%		100,000,000.00		100,000,000.00

行	15 日	14 日				00		00
合计	--	--	--	--	--	590,000,000.00	--	590,000,000.00

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

#### 40、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	750,000,000.00	2014 年 03 月 26 日	5 年	750,000,000.00	0.00	11,108,333.34	0.00	11,108,333.34	750,000,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 41、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件

##### (2) 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

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 42、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
基建、科研拨款	-104,758,774.22	224,918,329.90	269,812,955.22	-149,653,399.54	
贵州省建行专项基金借款	22,323,700.00			22,323,700.00	
合计	-82,435,074.22	224,918,329.90	269,812,955.22	-127,329,699.54	--

专项应付款说明

注：贵州省建行专项基金借款系贵州省政府在1986年通过贵州省建行营业部向中航工业贵阳电机划拨的技改基金专项借款，本息合计2,232.37万元，其中本金860万元，利息1,372.37万元。2003年12月29日，贵州省经济贸易委员会出具了《关于贵阳航空电机有限公司所欠省技改基金转为国家资本金有关问题意见的函》（黔经贸投资函[2003]393号），该笔专项基金符合

黔财工字（2000）11号文件的有关要求，但鉴于贵州省进行省级机构改革，国有资产出资人代表身份没有完全明确，省技改基金转国家资本金工作暂时停止，截至财务报告批准报出日，该笔省技改基金转国家资本金的工作尚未启动。

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	78,867,772.59	44,472,877.25
合计	78,867,772.59	44,472,877.25

其他非流动负债说明

项目	期末数	年初数
收省级战略性新兴产业发展专项资金	5,000,000.00	5,000,000.00
收省级战略性新兴产业发展专项资金	5,823,586.00	5,893,673.80
轿车座椅电动调节机构生产线建设	32,650,000.00	0.00
拨叉项目递延收益	2,100,000.00	2,100,000.00
进口设备及技改项目补贴	265,957.35	277,724.21
郑州航空港区财政局	535,708.33	675,458.33
郑州市科技局	358,333.33	383,333.33
郑州航空港区财政局	9,981,666.67	10,087,666.67
郑州航空港区财政局	300,000.00	300,000.00
郑州市科技局	345,000.00	435,000.00
国家商务部	716,330.00	716,330.00
起动机和发电机生产线改造项目贷款贴息	9,799,090.91	7,289,090.91
****财政贴息	579,600.00	579,600.00
****制造条件建设项目	2,565,000.00	2,565,000.00
*****创新能力建设	270,000.00	270,000.00
***建设项目	135,000.00	135,000.00
广航压铸生产线改造项目贷款贴息	4,550,000.00	4,840,000.00
西安经开区购地补助	2,892,500.00	2,925,000.00
合计	78,867,772.59	44,472,877.25

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

#### 44、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	716,286,314.00					716,286,314.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

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

#### 45、库存股

库存股情况说明

#### 46、专项储备

专项储备情况说明

项 ？	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	34,553,112.16	13,698,522.17	4,769,264.09	43,482,370.24
合 计	34,553,112.16	13,698,522.17	4,769,264.09	43,482,370.24

#### 47、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,935,967,797.69			1,935,967,797.69
其他资本公积	4,075,788.32			4,075,788.32
其他综合收益	24,246,839.93		4,841,748.25	19,405,091.68
合计	1,964,290,425.94		4,841,748.25	1,959,448,677.69

资本公积说明

注：本期资本公积减少系中航工业庆安和中航工业贵阳电机持有的股票公允价值变动。

#### 48、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	246,690,932.72			246,690,932.72
任意盈余公积	211,531,875.60			211,531,875.60
合计	458,222,808.32			458,222,808.32

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 49、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 50、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,158,952,103.22	--
调整后年初未分配利润	1,158,952,103.22	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	182,271,374.51	--
应付普通股股利	42,977,178.84	
其他	-25,790.61	
期末未分配利润	1,298,220,508.28	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 51、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,517,248,830.72	2,997,118,324.56
其他业务收入	54,543,749.27	52,879,957.40
营业成本	2,756,315,700.23	2,252,742,341.53

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
飞机制造业	2,001,985,899.71	1,402,716,349.72	1,739,782,994.99	1,100,675,751.06
汽车制造业	676,773,155.04	578,387,288.60	422,462,065.93	345,452,534.30
其他制造业	786,509,267.46	684,276,437.44	821,149,192.55	753,246,179.16

贸易及其他	51,980,508.51	50,819,170.53	13,724,071.09	13,279,598.33
合计	3,517,248,830.72	2,716,199,246.29	2,997,118,324.56	2,212,654,062.85

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空产品	2,001,985,899.71	1,402,716,349.72	1,739,782,994.99	1,100,675,751.06
非航空产品	1,463,282,422.50	1,262,663,726.04	1,243,611,258.48	1,098,698,713.46
现代服务业及其他	51,980,508.51	50,819,170.53	13,724,071.09	13,279,598.33
合计	3,517,248,830.72	2,716,199,246.29	2,997,118,324.56	2,212,654,062.85

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	3,470,700,423.86	2,670,050,730.27	2,893,855,208.12	2,121,499,095.14
国外	46,548,406.86	46,148,516.02	103,263,116.44	91,154,967.71
合计	3,517,248,830.72	2,716,199,246.29	2,997,118,324.56	2,212,654,062.85

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
成都飞机工业（集团）有限公司	313,430,260.00	8.78%
沈阳飞机工业（集团）有限公司	281,169,525.80	7.87%
天津博信汽车零部件有限公司	184,037,572.53	5.15%
珠海市格力电器股份有限公司	123,037,555.01	3.44%
芜湖美智空调设备有限公司	102,752,341.83	2.88%
合计	1,004,427,255.17	28.12%

营业收入的说明

**52、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏)	已办理结算的金额
--------	------	----	---------	------------	----------

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

合同项目的说明

### 53、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,308,867.04	320,671.37	应税收入的 5%、3%
城市维护建设税	3,123,123.43	1,449,908.82	流转税的 7%
教育费附加	1,327,217.44	618,478.49	流转税的 3%
地方教育费附加	872,000.25	392,212.73	流转税的 2%
堤防费	340,185.02	182,109.08	流转税的 2%
价调基金	155,631.62	186,879.26	
其他	1,458.87	42,929.28	
合计	7,128,483.67	3,193,189.03	--

营业税金及附加的说明

### 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	29,150,526.15	22,456,445.31
职工薪酬	7,640,925.69	6,442,527.52
销售服务费	5,559,275.41	1,478,898.05
产品三包损失	1,559,177.41	2,114,062.21
办事处费用	599,484.11	639,570.29
业务招待费	1,028,241.20	2,936,182.27
差旅费	1,651,094.89	1,707,715.00
广告展览费	219,246.73	180,211.59
包装费	878,089.54	1,643,466.49
仓储费	1,133,067.90	581,411.30
其他	2,964,016.26	2,401,294.52
合计	52,383,145.29	42,581,784.55

**55、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	199,653,125.15	205,413,238.17
研究与开发费	67,837,634.40	61,442,361.70
修理费	7,864,950.40	7,932,251.28
业务招待费	8,046,333.52	13,845,615.16
差旅费	12,125,323.46	8,321,055.74
无形资产摊销	14,850,311.63	13,846,613.73
办公费	9,122,526.21	7,746,246.41
折旧费	13,899,431.83	11,658,153.40
会议费	4,241,635.60	8,564,403.20
安全生产费	10,537,044.32	9,251,309.62
其他	85,039,134.94	74,346,423.57
合计	433,217,451.46	422,367,671.98

**56、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	145,958,831.87	105,598,224.36
减：利息收入	-7,846,660.54	-8,515,459.98
减：利息资本化金额	-10,152,829.56	-5,212,933.98
汇兑损益	-678,942.17	1,241,599.07
减：汇兑损益资本化金额		
其他	3,561,328.13	4,442,176.18
合计	130,841,727.73	97,553,605.65

**57、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-638,444.50	-889,458.72
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	380,392.00	95,098.00

合计	-258,052.50	-794,360.72
----	-------------	-------------

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安中航汉胜航空电力有限公司	-4,037,089.36	-4,944,607.89	
厦门汉胜秦岭宇航有限公司	1,555,202.58	1,338,241.10	
郑州郑飞科技有限责任公司	-61,719.93	-144,498.54	
西安大金庆安压缩机有限公司	1,905,162.21	2,856,846.61	
苏州中航中振汽车饰品有限公司		4,560.00	
合计	-638,444.50	-889,458.72	--

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

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	20,561,728.28	12,334,375.50
二、存货跌价损失	-1,108,860.86	1,408,289.29
合计	19,452,867.42	13,742,664.79

## 59、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	337,793.81	278,156.24	
其中：固定资产处置利得	337,793.81	278,156.24	
债务重组利得	54,655.22		
政府补助	41,552,083.21	20,350,504.02	

无法支付的款项	1,873,291.72	302,549.70	
债务重组利得			
其他利得	672,491.43	865,732.40	
合计	44,490,315.39	21,796,942.36	

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
政府贴息补助	20,346,350.00	8,307,010.26	与收益相关	是
政府专项补助	5,093,010.00	3,776,689.74	与资产相关	是
高新工程津贴	6,260,000.00	3,210,000.00	与资产相关	是
两维费	5,290,000.00	0.00	与收益相关	是
科技研发资金补助	597,000.00	327,500.00	与收益相关	是
税收减免	400.00	2,293,767.63	与收益相关	是
专利补助款	160,600.00	37,300.00	与资产相关	是
进口贴息款	11,766.86	21,767.00	与收益相关	是
省战略新兴产业专项补助	70,087.80	50,049.60	与收益相关	是
广汉市科学技术和知识产权局项目研制经费	0.00	600,000.00	与收益相关	是
政府特贴	7,200.00	0.00	与收益相关	是
国际市场开拓补贴	70,000.00	0.00	与收益相关	是
稳岗补贴	44,300.00	0.00	与收益相关	是
增值税退税	1,461,368.55	1,136,419.79	与收益相关	是
专项资金	1,600,000.00	0.00	与收益相关	是
递延收益	290,000.00	290,000.00	与收益相关	是
某项目产业开发补助	0.00	300,000.00	与收益相关	是
工业保增长突出贡献奖励	250,000.00	0.00	与收益相关	是
合计	41,552,083.21	20,350,504.02	--	--

## 60、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	48,927.87	2,361,348.53	
其中：固定资产处置损失	48,927.87	2,361,348.53	
对外捐赠	51,279.20	119,370.00	
罚款支出	241,653.45	711,701.93	
其他	46,664.14	159,965.27	
合计	388,524.66	3,352,385.73	

营业外支出说明

## 61、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	39,368,986.44	31,788,477.89
递延所得税调整	2,076,454.60	2,151,569.49
合计	41,445,441.04	33,940,047.38

## 62、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	0.25	0.25	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.25	0.28	0.28

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	182,271,374.51	201,928,591.37

其中：归属于持续经营的净利润	182,271,374.51	201,928,591.37
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	146,923,693.11	186,550,969.52
其中：归属于持续经营的净利润	146,923,693.11	186,550,969.52
归属于终止经营的净利润		

② 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	716,286,314.00	716,286,314.00
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	716,286,314.00	716,286,314.00

### 63、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-5,696,174.42	-1,844,536.08
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-854,426.17	-276,680.41
小计	-4,841,748.25	-1,567,855.67
合计	-4,841,748.25	-1,567,855.67

其他综合收益说明

### 64、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存款利息	6,700,752.54
政府补助	40,259,910.00
科研经费	22,904,200.00
租赁收入	408,132.20
单位往来	234,664,731.94
合计	304,937,726.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
管理费用	174,277,538.53
销售费用	40,742,219.60
科研费	23,078,023.72
单位往来	180,914,948.24
合计	419,012,730.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
国拨资金	29,097,410.31
财政贴息	2,510,000.00
票据及信用证保证金	2,151,343.05
定期存款到期	8,105,676.02
合计	41,864,429.38

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
票据及信用证保证金	19,727,020.25

融资租赁支付款	7,814,643.48
其他	2,357,518.76
合计	29,899,182.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 65、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	174,851,501.38	201,527,172.96
加：资产减值准备	19,452,867.42	13,742,664.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	143,452,266.89	130,047,145.27
无形资产摊销	15,531,146.45	11,723,032.36
长期待摊费用摊销	1,705,133.27	1,670,033.15
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）	-288,865.94	2,083,192.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		639.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	132,516,918.08	99,107,681.98
投资损失（收益以“-”号填列）	258,052.50	794,360.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,895,177.86	1,252,136.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-854,426.17	-276,680.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-290,532,016.76	-219,973,933.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,497,191,605.78	-972,234,351.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	462,761,708.36	123,677,701.11
经营活动产生的现金流量净额	-836,442,142.44	-606,859,205.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	725,207,360.10	709,044,036.55
减：现金的期初余额	1,604,313,600.99	1,494,566,218.23
现金及现金等价物净增加额	-879,106,240.89	-785,522,181.68

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,912,814.00	
4. 处置子公司的净资产	4,050,569.82	
流动资产	4,274,196.85	
非流动资产	39,343.73	
流动负债	262,970.76	
非流动负债	0.00	

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	725,207,360.10	1,604,313,600.99
其中：库存现金	614,942.03	991,469.89
可随时用于支付的银行存款	719,594,766.91	1,602,665,298.34
可随时用于支付的其他货币资金	4,997,651.16	656,832.76
三、期末现金及现金等价物余额	725,207,360.10	1,604,313,600.99

现金流量表补充资料的说明

## 66、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
中航机电系统有限公司	控股股东	国有企业	北京市	王坚	各类飞行器、发动机配套的机	33 亿元	43.08%	43.08%	中国航空工业集团公司	717827582

					载机电系统及设备的研发、生产、销售等					
--	--	--	--	--	--------------------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
庆安集团有限公司	控股子公司	生产制造	西安市	丁凯	航空机载设备研制、生产、销售	992,304,191.62	100.00%	100.00%	29446052X
陕西航空电气有限责任公司	控股子公司	生产制造	兴平市	杨宏岐	航空电源系统	284,576,155.00	100.00%	100.00%	727331281
郑州飞机装备有限责任公司	控股子公司	生产制造	郑州市	陈斌	航空机载设备研制、生产、销售	263,409,500.00	100.00%	100.00%	770891372
四川凌峰航空液压机械有限公司	控股子公司	生产制造	广安市	薛晋川	液压和气压动力机械及原件制造	35,000,000.00	100.00%	100.00%	620885698
贵阳航空电机有限公司	控股子公司	生产制造	贵阳市	陈文毕	航空及非航空电机电器制造	90,275,154.02	100.00%	100.00%	714377766
四川泛华航空仪表电器有限公司	控股子公司	生产制造	雅安市	张建勇	航空燃油测量仪器仪表等	180,155,300.00	100.00%	100.00%	210902627
四川航空工业川西机器有限责任公司	控股子公司	生产制造	雅安市	刘涛	铸件制造、液压机系列	142,475,285.04	100.00%	100.00%	210900672
湖北中航精机科技有限公司	控股子公司	生产制造	湖北襄阳	雷自力	汽车零部件及配件制造	120,000,000.00	100.00%	100.00%	063520513

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	---------	----------------	------	--------

一、合营企业									
西安中航汉胜航空电力有限公司	有限公司	西安市	杨红岐	商用飞机的发电和配电系统、机器零部件	3000 万美元	50.00%	50.00%		596343943
二、联营企业									
厦门汉胜秦岭宇航有限公司	有限公司	厦门市	杨宏岐	飞机发电机维修	2,566.66 万元	35.00%	35.00%	参股	
西安大金庆安压缩机有限公司	有限公司	西安市	靳武强	压缩机及相关产品的开发、生产、销售、安装并提供售后服务和技术指导	3,228 万美元	49.00%	49.00%	参股	623912428
郑州郑飞科技有限责任公司	有限公司	郑州市	齐剑飞	工业自动化、信息化系统集成、软件开发、技术咨询和服务	500 万元	45.00%	45.00%	参股	665951273

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中航卓越生产力促进（北京）有限公司	同受最终控制方控制	
中航直升机有限责任公司	同受最终控制方控制	
中航西安飞行自动控制技术有限公司	同受最终控制方控制	
中航物资装备有限公司	同受最终控制方控制	
中航无锡雷达技术有限公司	同受最终控制方控制	
中航通用飞机有限责任公司	同受最终控制方控制	
中航天水飞机工业有限责任公司	同受最终控制方控制	
中航特材工业（西安）有限公司	同受最终控制方控制	
中航商用航空发动机有限责任公司	同受最终控制方控制	
中航力源液压股份有限公司	同受最终控制方控制	
中航技进出口有限责任公司	同受最终控制方控制	
中航技国际经贸发展有限公司	同受最终控制方控制	

中航航空服务保障（天津）股份公司	同受最终控制方控制	
中航国际物流有限公司	同受最终控制方控制	
中航国际航空发展有限公司	同受最终控制方控制	
中航贵州飞机有限责任公司	同受最终控制方控制	
中航规划建设长沙设计研究院有限公司	同受最终控制方控制	
中航光电科技股份有限公司	同受最终控制方控制	
中航工业西安飞行自动控制研究所	同受最终控制方控制	
中航工业陕西飞机工业（集团）有限公司	同受最终控制方控制	
中航工业集团公司成都飞机设计研究所	同受最终控制方控制	
中航工业集团财务有限责任公司	同受最终控制方控制	
中航工业航空动力控制系统研究所	同受最终控制方控制	
中航工业哈尔滨轴承有限公司	同受最终控制方控制	
中航工业贵州航空动力有限公司	同受最终控制方控制	
中航工业第一飞机设计研究院	同受最终控制方控制	
中航工业北京航空制造工程研究所	同受最终控制方控制	
中航飞机有限责任公司	同受最终控制方控制	
中航飞机起落架有限责任公司	同受最终控制方控制	
中航飞机股份有限公司	同受最终控制方控制	
中航发动机有限责任公司	同受最终控制方控制	
中航动力国际物流有限公司	同受最终控制方控制	
中航电测仪器股份有限公司	同受最终控制方控制	
中国直升机设计研究所	同受最终控制方控制	
中国特种飞行器研究所	同受最终控制方控制	
中国燃气涡轮研究院	同受最终控制方控制	
中国南方航空工业（集团）有限公司	同受最终控制方控制	
中国民用飞机开发公司	同受最终控制方控制	
中国空空导弹研究院	同受最终控制方控制	
中国航空综合技术研究所	同受最终控制方控制	
中国航空研究院	同受最终控制方控制	
中国航空燃气涡轮研究所江油科技开发总公司	同受最终控制方控制	
中国航空救生研究所	其他关联方	
中国航空技术国际控股有限公司	同受最终控制方控制	
中国航空技术北京有限公司	同受最终控制方控制	

中国航空国际建设有限公司	同受最终控制方控制	
中国航空规划建设发展有限公司	同受最终控制方控制	
中国航空工业总公司六零三研究所车辆修理厂	同受最终控制方控制	
中国航空工业总公司六零三研究所	同受最终控制方控制	
中国航空工业救生研究所	同受最终控制方控制	
中国航空工业集团公司西安航空计算技术有限公司	同受最终控制方控制	
中国航空工业集团公司西安飞机设计研究所	同受最终控制方控制	
中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	同受最终控制方控制	
中国航空工业集团公司洛阳电光设备研究所	同受最终控制方控制	
中国航空工业集团公司金城南京机电液压工程研究中心	同受最终控制方控制	
中国航空工业集团公司第六三一研究所	同受最终控制方控制	
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	同受最终控制方控制	
中国航空工业集团公司北京航空材料研究院	同受最终控制方控制	
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	同受最终控制方控制	
中国航空工业集团公司	最终控制方控制	
中国航空工业供销有限公司	同受最终控制方控制	
中国航空工业发展研究中心	同受最终控制方控制	
中国航空工业标准件制造有限责任公司	同受最终控制方控制	
中国航空动力机械研究所	同受最终控制方控制	
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	同受最终控制方控制	
中国飞行试验研究院	同受最终控制方控制	
中国飞龙通用航空有限公司	同受最终控制方控制	
中国飞机强度研究所	同受最终控制方控制	
郑州郑飞橡塑制品有限责任公司	同受最终控制方控制	
郑州郑飞投资控股有限公司	同受最终控制方控制	
郑州郑飞实业有限责任公司	同受最终控制方控制	

郑州郑飞木业有限责任公司	同受最终控制方控制	
郑州郑飞建材有限责任公司	同受最终控制方控制	
郑州郑飞机械有限责任公司	同受最终控制方控制	
郑州郑飞机电技术有限责任公司	同受最终控制方控制	
郑州郑飞锻铸有限责任公司	同受最终控制方控制	
宜宾三江机械有限责任公司	同受最终控制方控制	
新乡市平原航空机电股份有限公司	同受最终控制方控制	
新乡市巴山螺套有限公司	同受最终控制方控制	
新乡航空工业（集团）有限公司	同受最终控制方控制	
新乡航空工业（集团）橡塑制品有限公司	同受最终控制方控制	
新乡北方液压传动机械有限公司	同受最终控制方控制	
新乡巴山航空材料有限公司	同受最终控制方控制	
西飞集团进出口有限公司	同受最终控制方控制	
西飞国际航空制造（西安）有限公司	同受最终控制方控制	
西安远方航空技术发展总公司	同受最终控制方控制	
西安远东兴航工业装备有限公司	同受最终控制方控制	
西安远东进出口有限公司	同受最终控制方控制	
西安鑫航人才服务有限公司	同受最终控制方控制	
西安翔讯科技有限责任公司	同受最终控制方控制	
西安西航天鼎电子仪器有限公司	同受最终控制方控制	
西安庆安制冷设备股份有限公司	同受最终控制方控制	
西安庆安畜牧设备有限公司	同受最终控制方控制	
西安庆安实业发展有限公司	同受最终控制方控制	
西安庆安接插件制造有限公司	同受最终控制方控制	
西安庆安航空试验设备有限责任公司	同受最终控制方控制	
西安庆安工模具制造有限公司	同受最终控制方控制	
西安庆安工模具有限公司	同受最终控制方控制	
西安庆安电气控制有限责任公司	同受最终控制方控制	
西安庆安产业发展公司	同受最终控制方控制	
西安航空装备有限公司	同受最终控制方控制	
西安航空制动科技有限责任公司	同受最终控制方控制	
西安航空制动科技有限公司	同受最终控制方控制	
西安航空发动机集团天鼎有限公司	同受最终控制方控制	

西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	同受最终控制方控制	
西安航空发动机公司实业开发公司	同受最终控制方控制	
西安航空发动机公司工程机械厂	同受最终控制方控制	
西安航空发动机（集团）有限公司	同受最终控制方控制	
西安航空动力控制有限责任公司	同受最终控制方控制	
西安航空动力控制科技有限公司	同受最终控制方控制	
西安航空动力控制国际有限公司	同受最终控制方控制	
西安航空动力股份有限公司	同受最终控制方控制	
西安飞行自动控制研究所	同受最终控制方控制	
西安飞机国际航空制造股份有限公司汉中飞机分公司	同受最终控制方控制	
西安飞机国际航空制造股份有限公司	同受最终控制方控制	
西安飞机工业装饰装修工程股份有限公司	同受最终控制方控制	
西安飞机工业五龙股份合作公司	同受最终控制方控制	
西安飞机工业（集团）有限责任公司	同受最终控制方控制	
西安飞豹科技发展公司	同受最终控制方控制	
西安飞豹机电有限公司	同受最终控制方控制	
西安艾力特航空科技有限公司	同受最终控制方控制	
武汉中航金属材料有限公司	同受最终控制方控制	
武汉航空仪表有限责任公司	同受最终控制方控制	
天津航空机电有限公司	同受最终控制方控制	
太原航空仪表有限公司	同受最终控制方控制	
苏州长风航空电子有限公司	同受最终控制方控制	
四川中航物资贸易有限公司	同受最终控制方控制	
四川凌峰资产经营管理有限公司	同受最终控制方控制	
四川锦航贸易有限公司	同受最终控制方控制	
四川成发航空科技股份有限公司	同受最终控制方控制	
石家庄冀华通用航空有限责任公司	同受最终控制方控制	
石家庄飞机工业有限责任公司	同受最终控制方控制	
沈阳兴华航空电器责任有限公司	同受最终控制方控制	
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	同受最终控制方控制	
沈阳飞机工业集团物流装备有限公司	同受最终控制方控制	

沈阳飞机工业（集团）有限公司	同受最终控制方控制	
沈阳发动机设计研究所	同受最终控制方控制	
深圳市中航城格兰云天大酒店有限公司	同受最终控制方控制	
深圳航空标准件有限公司	同受最终控制方控制	
上海凯迪克航空工程技术有限公司	同受最终控制方控制	
上海航空电器有限公司	同受最终控制方控制	
上海埃德电子股份有限公司	同受最终控制方控制	
陕西天合商贸有限公司	同受最终控制方控制	
陕西天酬路桥建筑工程有限责任公司	同受最终控制方控制	
陕西天酬建业有限责任公司	同受最终控制方控制	
陕西秦岭特种电气有限公司	同受最终控制方控制	
陕西千山航空电子有限责任公司	同受最终控制方控制	
陕西老牛面粉有限公司	同受最终控制方控制	
陕西华燕航空仪表有限公司	同受最终控制方控制	
陕西华兴汽车制动科技有限公司	同受最终控制方控制	
陕西华兴航空机械制造有限公司	同受最终控制方控制	
陕西宏远航空锻造有限责任公司	同受最终控制方控制	
陕西航空硬质合金工具公司	同受最终控制方控制	
陕西航空宏峰精密机械工具公司	同受最终控制方控制	
陕西航空工业管理局	同受最终控制方控制	
陕西东方航空仪表有限责任公司	同受最终控制方控制	
陕西宝成航空仪表有限责任公司	同受最终控制方控制	
陕西宝成爱罗-泰齐空调设备有限公司	同受最终控制方控制	
山西航空发动机维修有限责任公司	同受最终控制方控制	
秦皇岛市北戴河中航工业第五七一一厂	同受最终控制方控制	
平原机器厂（新乡）	同受最终控制方控制	
宁夏中航郑飞塞外香清真食品有限公司	同受最终控制方控制	
南京宏光通用航空装备技术有限公司	同受最终控制方控制	
兰州万里航空机电有限责任公司	同受最终控制方控制	
兰州飞行控制有限责任公司	同受最终控制方控制	
凯迈（洛阳）机电有限公司	同受最终控制方控制	
凯迈（洛阳）电子有限公司	同受最终控制方控制	
凯迈（洛阳）测控有限公司	同受最终控制方控制	
景德镇昌航航空高新技术有限责任公司	同受最终控制方控制	

金航数码科技有限责任公司	同受最终控制方控制	
金城集团有限公司	同受最终控制方控制	
江西景航航空锻铸有限公司	同受最终控制方控制	
江西洪都航空工业集团有限责任公司	同受最终控制方控制	
江西洪都航空工业股份有限公司	同受最终控制方控制	
江西昌河航空工业有限公司	同受最终控制方控制	
江苏中航动力控制有限公司	同受最终控制方控制	
吉林中航航空发动机维修有限责任公司	同受最终控制方控制	
吉林航空维修有限责任公司	同受最终控制方控制	
惠阳航空螺旋桨有限责任公司	同受最终控制方控制	
湖南航翔燃气轮机有限公司	同受最终控制方控制	
湖南航空物资有限公司	同受最终控制方控制	
湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	同受最终控制方控制	
湖北中航精机科技有限公司芜湖分公司	同受最终控制方控制	
宏光空降装备有限公司	同受最终控制方控制	
合肥豫北汽车动力转向器有限公司	同受最终控制方控制	
合肥江航飞机装备有限公司	同受最终控制方控制	
航宇救生装备有限公司	同受最终控制方控制	
航空工业信息中心	同受最终控制方控制	
航空工业过滤产品质量监督检测中心 (新乡)	同受最终控制方控制	
汉中陕飞商贸有限公司	同受最终控制方控制	
汉中群峰机械制造有限公司	同受最终控制方控制	
汉中燎原机电有限责任公司	同受最终控制方控制	
哈飞航空工业股份有限公司	同受最终控制方控制	
哈尔滨新能源科技有限公司	同受最终控制方控制	
哈尔滨新龙航空设备维修有限公司	同受最终控制方控制	
哈尔滨哈飞航空维修工程有限公司	同受最终控制方控制	
哈尔滨飞机工业集团有限责任公司	同受最终控制方控制	
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	同受最终控制方控制	
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	同受最终控制方控制	
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	同受最终控制方控制	
国营长空精密机械制造公司	同受最终控制方控制	
贵州云马飞机制造厂	同受最终控制方控制	

贵州永红航空机械有限责任公司	同受最终控制方控制	
贵州英特尔智能控制工程研究有限责任公司	同受最终控制方控制	
贵州新安航空机械有限责任公司	同受最终控制方控制	
贵州天义电梯成套设备有限公司	同受最终控制方控制	
贵州天义电器有限责任公司	同受最终控制方控制	
贵州瑞博特数控技术有限公司	同受最终控制方控制	
贵州龙飞航空附件有限公司	同受最终控制方控制	
贵州凌云航空物资供销公司	同受最终控制方控制	
贵州凌航物资有限责任公司	同受最终控制方控制	
贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司	同受最终控制方控制	
贵州黎阳航空动力有限公司	同受最终控制方控制	
贵州凯阳航空发动机有限公司	同受最终控制方控制	
贵州华阳电工有限公司	同受最终控制方控制	
贵州华烽电器有限公司	同受最终控制方控制	
贵州红阳机械（集团）公司	同受最终控制方控制	
贵州红林通诚机械有限公司	同受最终控制方控制	
贵州红林科发商贸有限公司	同受最终控制方控制	
贵州红林机械有限公司	同受最终控制方控制	
贵州红湖发动机零部件有限公司	同受最终控制方控制	
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	同受最终控制方控制	
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	同受最终控制方控制	
贵州贵航东方数控技术有限公司	同受最终控制方控制	
贵州枫阳液压有限责任公司	同受最终控制方控制	
贵州风雷航空军械有限责任公司	同受最终控制方控制	
贵州安顺天成航空设备有限公司	同受最终控制方控制	
贵州安顺双阳航空电子有限责任公司	同受最终控制方控制	
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	同受最终控制方控制	
贵州安大航空锻造有限责任公司	同受最终控制方控制	
贵阳万江航空机电有限公司	同受最终控制方控制	
贵阳黔江机械厂	同受最终控制方控制	
贵阳黔江锻铸件厂	同受最终控制方控制	
贵阳华科电镀有限公司	同受最终控制方控制	
凤阳县小岗村粮油食品发展有限公司	同受最终控制方控制	

都匀贵航东方机床有限公司	同受最终控制方控制	
成飞集团成都油料有限公司	同受最终控制方控制	
成都中航国际贸易有限公司	同受最终控制方控制	
成都三工工业科技开发公司	同受最终控制方控制	
成都凯天电子股份有限公司	同受最终控制方控制	
成都海蓉特种纺织品有限公司	同受最终控制方控制	
成都飞机设计研究所制造中心	同受最终控制方控制	
成都飞机工业集团电子科技有限公司	同受最终控制方控制	
成都飞机工业（集团）有限责任公司	同受最终控制方控制	
成都发动机（集团）有限公司	同受最终控制方控制	
成都成航工业安全系统有限责任公司	同受最终控制方控制	
常州兰翔机械有限责任公司	同受最终控制方控制	
长沙中传机械有限公司	同受最终控制方控制	
长沙五七一二飞机工业有限责任公司	同受最终控制方控制	
长春航空液压控制有限公司	同受最终控制方控制	
昌河飞机工业（集团）有限责任公司	同受最终控制方控制	
北京曙光航空电气有限责任公司	同受最终控制方控制	
北京赛福斯特技术有限公司	同受最终控制方控制	
北京瑞赛长城航空测控技术有限公司	同受最终控制方控制	
北京青云航空仪表有限公司	同受最终控制方控制	
北京航科发动机控制系统科技有限公司	同受最终控制方控制	
北京长空机械有限责任公司	同受最终控制方控制	
保定向阳航空精密机械有限公司	同受最终控制方控制	
爱迪西显示测控有限公司	同受最终控制方控制	
重庆航代工贸有限公司	同受最终控制方控制	
中航工业哈尔滨轴承有限公司	同受最终控制方控制	
雅安泛华科技开发有限责任公司	同受最终控制方控制	

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交	金额	占同类交

				易金额的比例		易金额的比例
中航工业系统内单位	采购货物	合同定价	572,032,564.48	21.06%	435,580,016.17	19.68%
中航工业系统内单位	接受劳务	合同定价	15,608,579.94	0.57%	1,069,829.73	2.67%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中航工业系统内单位	销售货物	合同定价	1,614,679,503.42	45.91%	1,521,815,613.66	50.77%
中航工业系统内单位	提供劳务	合同定价	5,150,212.83	0.15%	0.00	0.00%

**(2) 关联托管/承包情况**

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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	本报告期确认的托管收益/承包收益
北京曙光航空电气有限责任公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014年07月01日		当年审计后营业收入的千分之三，如果企业亏损，托管费为20万	0.00
武汉航空仪表有限责任公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014年07月01日		当年审计后营业收入的千分之三，如果企业亏损，托管费为20万	0.00
宏光空降装备有限公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014年07月01日		当年审计后营业收入的千分之三，如果企业亏损，托管费为20万	0.00
宜宾三江机械有	中航工业机电系	股权托管	2014年07月01日		当年审计后营业	0.00

限责任公司	统股份有限公司		日		收入的千分之三，如果企业亏损，托管费为 20 万	
合肥江航飞机装备有限公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014 年 07 月 01 日		当年审计后营业收入的千分之三，如果企业亏损，托管费为 20 万	0.00
新乡航空工业（集团）有限公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014 年 07 月 01 日		当年审计后营业收入的千分之三，如果企业亏损，托管费为 20 万	0.00
航宇救生装备有限公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014 年 07 月 01 日		当年审计后营业收入的千分之三，如果企业亏损，托管费为 20 万	0.00
天津中航机电有限公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014 年 07 月 01 日		当年审计后营业收入的千分之三，如果企业亏损，托管费为 20 万	0.00
西安庆安产业发展公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014 年 07 月 01 日		当年审计后营业收入的千分之三，如果企业亏损，托管费为 20 万	0.00
郑州郑飞投资控股有限公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014 年 07 月 01 日		当年审计后营业收入的千分之三，如果企业亏损，托管费为 20 万	0.00
陕西秦岭航空电气有限责任公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014 年 07 月 01 日		当年审计后营业收入的千分之三，如果企业亏损，托管费为 20 万	0.00
四川凌峰资产经营管理有限公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014 年 07 月 01 日		当年审计后营业收入的千分之三，如果企业亏	0.00

					损, 托管费为 20 万	
雅安泛华科技开发有限责任公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014 年 07 月 01 日		当年审计后营业收入的千分之三, 如果企业亏损, 托管费为 20 万	0.00
贵州风雷航空军械有限责任公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014 年 07 月 01 日		当年审计后营业收入的千分之三, 如果企业亏损, 托管费为 20 万	0.00
贵州枫阳液压有限责任公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014 年 07 月 01 日		当年审计后营业收入的千分之三, 如果企业亏损, 托管费为 20 万	0.00
贵州天义电器有限责任公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014 年 07 月 01 日		当年审计后营业收入的千分之三, 如果企业亏损, 托管费为 20 万	0.00
国营长空精密机械制造有限公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014 年 07 月 01 日		当年审计后营业收入的千分之三, 如果企业亏损, 托管费为 20 万	0.00
陕西航空宏峰精密机械工具公司	中航工业机电系统股份有限公司	股权托管	2014 年 07 月 01 日		当年审计后营业收入的千分之三, 如果企业亏损, 托管费为 20 万	0.00

公司委托管理/出包情况表

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位: 元

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	本报告期确认的租赁收益
四川凌峰航空液压机械有限公司	四川航泰航空装备有限公司	房屋建筑物	2014年01月01日	2014年12月31日	租赁合同	
四川凌峰航空液压机械有限公司	四川众鑫航空液压油缸有限责任公司	房屋建筑物	2014年01月01日	2014年12月31日	租赁合同	
四川凌峰航空液压机械有限公司	四川凯凌航空锻造有限责任公司	房屋建筑物	2014年01月01日	2014年12月31日	租赁合同	
四川凌峰航空液压机械有限公司	四川凯凌航空锻造有限责任公司	机械设备	2014年01月01日	2014年12月31日	租赁合同	
四川凌峰航空液压机械有限公司	四川诺成航空橡塑密封有限责任公司	房屋建筑物	2014年01月01日	2014年12月31日	租赁合同	
郑州飞机装备有限责任公司	郑州郑飞机械有限责任公司	房屋	2014年01月01日	2018年12月31日	租赁合同	
郑州飞机装备有限责任公司	郑州郑飞机电技术有限责任公司	房屋	2014年01月01日	2018年12月31日	租赁合同	
郑州飞机装备有限责任公司	郑州郑飞锻铸有限责任公司	房屋	2014年01月01日	2018年12月31日	租赁合同	
郑州飞机装备有限责任公司	郑州郑飞橡塑制品有限责任公司	房屋	2014年01月01日	2018年12月31日	租赁合同	
庆安集团有限公司	西安庆安工模具有限公司	房屋建筑物	2007年01月31日	2016年01月30日	租赁合同	
庆安集团有限公司	西安庆安航空试验设备有限责任公司	房屋建筑物	2014年01月01日	2015年12月31日	租赁合同	
庆安集团有限公司	西安庆安畜牧设备有限公司	房屋建筑物	2014年01月01日	2015年12月31日	租赁合同	

公司承租情况表

单位：元

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	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
中航蓝景租赁（天津）有限公司	西安庆安航空机械制造有限公司	机器设备	2012年01月01日	2014年12月31日	租赁合同	7,814,643.48

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中航机电系统有限公司	贵阳航空电机有限公司	10,000,000.00	2011年09月30日	2014年08月30日	否
中航机电系统有限公司	贵阳航空电机有限公司	10,000,000.00	2011年09月30日	2014年09月30日	否
中航机电系统有限公司	贵阳航空电机有限公司	11,000,000.00	2011年10月28日	2014年09月28日	否
中航机电系统有限公司	贵阳航空电机有限公司	11,000,000.00	2011年10月28日	2014年10月28日	否
中航机电系统有限公司	贵阳航空电机有限公司	7,500,000.00	2011年11月30日	2014年11月15日	否
中航机电系统有限公司	贵阳航空电机有限公司	7,500,000.00	2011年11月30日	2014年11月30日	否
中航机电系统有限公司	贵阳航空电机有限公司	10,000,000.00	2011年12月30日	2014年12月10日	否
中航机电系统有限公司	贵阳航空电机有限公司	10,000,000.00	2011年12月30日	2014年12月29日	否
中航机电系统有限公司	庆安集团有限公司	220,000,000.00	2012年02月28日	2019年02月28日	否

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中航工业集团财务有限责任公司	53,000,000.00	2013年04月18日	2017年04月18日	
中航工业集团财务有限责任公司	15,000,000.00	2014年03月27日	2019年03月25日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2014年04月20日	2014年07月20日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2014年03月25日	2019年03月25日	
中航工业集团财务有限	50,000,000.00	2013年07月26日	2014年07月26日	

责任公司				
中航工业集团财务有限责任公司	80,000,000.00	2013 年 10 月 24 日	2014 年 10 月 24 日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2013 年 04 月 18 日	2017 年 04 月 18 日	
中航工业集团财务有限责任公司	80,000,000.00	2014 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 28 日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2014 年 06 月 18 日	2016 年 06 月 18 日	
中航工业集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2014 年 03 月 14 日	2015 年 03 月 14 日	
中航工业集团财务有限责任公司	70,000,000.00	2014 年 03 月 12 日	2015 年 03 月 12 日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2014 年 04 月 20 日	2014 年 07 月 19 日	
中航工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2014 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 18 日	
中航工业集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2014 年 03 月 25 日	2015 年 03 月 25 日	
中航工业集团财务有限责任公司	120,000,000.00	2013 年 04 月 18 日	2017 年 04 月 18 日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2014 年 03 月 27 日	2019 年 03 月 25 日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2014 年 05 月 13 日	2015 年 05 月 12 日	
中航工业集团财务有限责任公司	250,000,000.00	2013 年 09 月 09 日	2014 年 09 月 09 日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 18 日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 05 月 28 日	2015 年 05 月 28 日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 06 月 20 日	2015 年 06 月 20 日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011 年 09 月 30 日	2014 年 08 月 30 日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011 年 09 月 30 日	2014 年 09 月 30 日	
中航工业集团财务有限责任公司	11,000,000.00	2011 年 10 月 28 日	2014 年 09 月 28 日	

中航工业集团财务有限责任公司	11,000,000.00	2011年10月28日	2014年10月28日	
中航工业集团财务有限责任公司	7,500,000.00	2011年11月30日	2014年11月15日	
中航工业集团财务有限责任公司	7,500,000.00	2011年11月30日	2014年11月30日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011年12月30日	2014年12月10日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011年12月30日	2014年12月29日	
中航工业集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2011年05月28日	2014年05月28日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2013年08月04日	2014年08月04日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2013年05月03日	2014年05月03日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2014年01月20日	2014年07月19日	
中航工业集团财务有限责任公司	17,250,000.00	2011年06月21日	2014年08月04日	
中航工业集团财务有限责任公司	99,000,000.00	2009年10月27日	2019年10月26日	
中航工业集团财务有限责任公司	33,000,000.00	2009年10月27日	2016年10月26日	
中航工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2013年04月18日	2017年04月18日	
中航工业集团财务有限责任公司	170,000,000.00	2014年03月28日	2019年03月28日	
中航工业集团财务有限责任公司	54,000,000.00	2013年01月25日	2016年01月25日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2013年04月18日	2017年04月18日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2013年09月21日	2014年09月21日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2014年01月20日	2014年07月19日	
中航工业集团财务有限责任公司	4,000,000.00	2014年03月14日	2015年03月14日	

中航工业集团财务有限责任公司	18,000,000.00	2013 年 09 月 22 日	2014 年 09 月 22 日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2014 年 03 月 27 日	2019 年 03 月 27 日	
中航工业集团财务有限责任公司	395,000,000.00	2014 年 03 月 27 日	2019 年 03 月 27 日	
中航工业集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2009 年 10 月 27 日	2019 年 10 月 26 日	
中航工业集团财务有限责任公司	120,000,000.00	2012 年 09 月 03 日	2017 年 02 月 28 日	
中航工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2013 年 09 月 16 日	2016 年 09 月 16 日	
中航工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2014 年 03 月 20 日	2015 年 03 月 20 日	
中航工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2012 年 02 月 28 日	2017 年 02 月 28 日	
中航工业集团财务有限责任公司	90,000,000.00	2014 年 05 月 12 日	2015 年 05 月 12 日	
中航工业集团财务有限责任公司	80,000,000.00	2014 年 04 月 20 日	2014 年 07 月 19 日	
中航工业集团财务有限责任公司	70,000,000.00	2013 年 11 月 18 日	2015 年 05 月 17 日	
中航工业集团财务有限责任公司	70,000,000.00	2013 年 09 月 27 日	2015 年 03 月 27 日	
中航工业集团财务有限责任公司	55,000,000.00	2014 年 06 月 18 日	2015 年 06 月 18 日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2014 年 05 月 04 日	2015 年 05 月 04 日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2013 年 09 月 18 日	2015 年 09 月 18 日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2012 年 06 月 29 日	2015 年 06 月 29 日	
中航工业集团财务有限责任公司	45,000,000.00	2014 年 02 月 07 日	2015 年 02 月 07 日	
中航工业集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2013 年 04 月 18 日	2017 年 04 月 18 日	
中航工业集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2014 年 01 月 02 日	2017 年 01 月 02 日	

中航工业集团财务有限责任公司	15,000,000.00	2013 年 07 月 16 日	2014 年 07 月 16 日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 03 月 17 日	2017 年 03 月 17 日	
中航工业集团财务有限责任公司	4,000,000.00	2013 年 01 月 25 日	2016 年 01 月 25 日	
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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

### (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中航工业成员单位	3,385,331,734.77	7,394,752.39	2,505,256,530.30	3,332,653.30
应收票据	中航工业成员单位	490,726,942.30		604,193,251.37	
其他应收款	中国航空工业集团公司	4,052,170.00		2,479,670.00	
	中航机电系统有限公司	9,299,500.00		7,372,000.00	
	其他中航工业成员单位	318,223.48		2,519,783.48	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	中航工业成员单位	613,899,041.45	530,364,191.27
应付票据	中航工业成员单位	252,044,975.55	292,480,354.07
预收账款	中航工业成员单位	10,771,235.37	4,548,649.79

其他应付款	中国航空工业集团公司	76,500.00	5,354,076.22
	其他中航工业成员单位	5,289,599.79	3,470,731.32
长期应付款	中航蓝景租赁（天津）有限公司	0.00	14,639,113.26

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、2006年1月20日至2008年8月20日，中航工业郑飞与中建七局第四建筑有限公司就科研综合楼施工工程共签订了7份合同，合同总金额2,709.8万元。工程于2008年9月19日竣工并通过验收。截止2008年8月11日，中航工业郑飞共支付工程款2,839.8万元。2010年12月2日，中航工业郑飞委托中介咨询机构出具决算审计报告，审定金额为46,219,405.38元。2010年12月21日，中建七局第四建筑有限公司向郑州市中级人民法院提起诉讼，向中航工业郑飞索要建设工程款17,821,405.38元，利息3,355,446.00元。2011年1月25日，郑州市中级人民法院开庭审理了此案件。2011年5月，法院组织双方调解，但未能达成调解协议。诉讼期间，中航工业郑飞陆续支付了15,300,000.00元工程款。2011年12月8日，法院组织双方对中航工业郑飞提交的付款证据进行质证开庭，对方对中航工业郑飞已付款项没有异议，截至财务报告批准报出日，该案正在审理中。

2、根据四川省德阳市中级人民法院于2010年9月19日作出的（2008）德民初字第27-1号《民事裁定书》，就北京西贝亚新技术公司（以下简称“北京西贝亚”）诉本公司返还货款纠纷一案，四川省德阳市中级人民法院已裁定驳回北京西贝亚要求本公司返还预付款1,650,167.5元、利息206,885.45元及利润损失32,496.85元、出口退税损失450,150.55元的诉讼请求，并驳回中航工业凌峰提起的反诉。北京西贝亚不服该判决，向四川省高级人民法院提起上诉，根据四川省高级人民法院于2011年3月29日作出的（2010）川民终字第459号《民事裁定书》，就该案驳回上诉，维持原裁定，且该裁定为终审裁定。北京西贝亚又向最高人民法院申请再审，根据最高人民法院于2012年3月26日作出的（2011）民申字第1797号《民事裁定书》，就该案裁定如下：一、指令四川省高级人民法院再审该案；二、再审期间，中止原裁定的执行。截至财务报告批准报出日，四川省高级人民法院尚未就该案作出判决。

3、2013年4月22日，中国农业银行股份有限公司陕西省分行营业部向西安市中级人民法院提起诉讼，诉请法院判令中航工业庆安偿还借款本金3,500万元，并保留对借款利息部分另行起诉的权利。2013年7月1日，西安市中级人民法院作出一审判决，判决中航工业庆安于判决生效后15日内向农业银行陕西省分行营业部偿还借款本金3500万元。2013年9月22日，中航工业庆安向陕西省高级人民法院提出上诉，请求撤销一审判决并改判驳回被上诉人的诉讼请求。目前，该案正在审理过程中。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截止2014年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、前期承诺履行情况

无

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十二、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

		损益	允价值变动		
金融资产					
3.可供出售金融资产	32,094,884.27		22,179,641.08		26,398,709.85
金融资产小计	32,094,884.27		22,179,641.08		26,398,709.85
上述合计	32,094,884.27		22,179,641.08		26,398,709.85
金融负债	0.00		0.00		0.00

## 7、年金计划主要内容及重大变化

无

## 8、其他

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

#### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

			提坏账准备金额	
--	--	--	---------	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

### (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

### (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款					250,000.00	0.45%	12,500.00	5.00%
按无风险组合计提坏账的其他应收款	57,448,184.18	100.00%	0.00		55,448,184.18	99.55%	0.00	0.00%
组合小计	57,448,184.18	100.00%	0.00		55,698,184.18		12,500.00	5.00%
合计	57,448,184.18	--	0.00	--	55,698,184.18	--	12,500.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内						
4 个月-1 年				250,000.00	100.00%	12,500.00
1 年以内小计				250,000.00	100.00%	12,500.00
合计		--		250,000.00	--	12,500.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
湖北中航精机科技有限公司	子公司	55,448,184.18	1-2 年	96.52%
合计	--	55,448,184.18	--	96.52%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
湖北中航精机科技有限公司	子公司	55,448,184.18	96.52%
合计	--	55,448,184.18	96.52%

### (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
庆安集团有限公司	成本法	1,837,874,829.49	1,837,874,829.49		1,837,874,829.49	100.00%	100.00%				
陕西航空电气有限责任公司	成本法	585,555,926.23	585,555,926.23		585,555,926.23	100.00%	100.00%				
郑州飞机装备有限责任公司	成本法	201,700,811.38	201,700,811.38		201,700,811.38	100.00%	100.00%				
四川凌峰航空液压机械有限公司	成本法	171,088,063.50	171,088,063.50		171,088,063.50	100.00%	100.00%				
贵州航空电机有限公司	成本法	116,444,745.24	116,444,745.24		116,444,745.24	100.00%	100.00%				
四川泛华航空仪表电器有限公司	成本法	297,489,031.81	297,489,031.81		297,489,031.81	100.00%	100.00%				
四川航空工业川西机器有限责任公司	成本法	175,609,510.28	175,609,510.28		175,609,510.28	100.00%	100.00%				
湖北中航精机科技有限公司	成本法	481,222,782.17	481,222,782.17		481,222,782.17	100.00%	100.00%				
合计	--	3,866,985,700.10	3,866,985,700.10		3,866,985,700.10	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	0.00	137,144,912.86
其他业务收入	0.00	2,399,609.85
合计	0.00	139,544,522.71
营业成本	0.00	119,753,681.05

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件行业	0.00	0.00	137,144,912.86	119,640,268.05
合计	0.00	0.00	137,144,912.86	119,640,268.05

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
调角器	0.00		95,448,112.05	81,958,971.60
滑轨及升降机构	0.00		26,279,227.55	23,651,304.79
其他	0.00		15,417,573.26	14,029,991.66
合计	0.00		137,144,912.86	119,640,268.05

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内			124,868,794.37	109,039,699.44
境外			12,276,118.49	10,600,568.61
合计	0.00		137,144,912.86	119,640,268.05

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
------	--------	--------------

营业收入的说明

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		4,560.00
合计	0.00	4,560.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
苏州中航中振汽车饰品有限公司		4,560.00	处置长期股权投资
合计		4,560.00	--

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-2,905,540.73	4,952,451.48
加：资产减值准备	-12,500.00	-815,616.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,908.84	5,856,881.94
无形资产摊销	1,600.02	557,888.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号		-3,527.62

填列)		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,661.85	767,604.79
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-4,560.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,125.00	122,342.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	0.00	-24,087,029.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-750,000,000.00	18,889,656.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,694,499.67	9,733,283.89
经营活动产生的现金流量净额	-741,199,245.35	15,969,375.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	23,745,959.98	15,966,580.23
减：现金的期初余额	16,956,842.13	33,765,532.09
现金及现金等价物净增加额	6,789,117.85	-17,798,951.86

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	288,865.94	非流动资产处置损益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	41,552,083.21	政府补助
债务重组损益	54,655.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,206,186.36	
减：所得税影响额	7,111,976.63	
少数股东权益影响额（税后）	1,642,132.70	
合计	35,347,681.40	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.12%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.33%	0.21	0.21

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

货币资金2014年6月30日期末数为926,823,039.21元，较年初数1,748,989,692.04元下降47.01%，主要原因是一是公司货款回收较慢，货款回收主要集中在年底，二是公司科研技改生产投入加大，导致公司货币资金较年初下降较大。

应付职工薪酬2014年6月30日期末数为156,331,359.68元，较年初97,177,273.04元增长60.87%，主要原因是一是公司调整职工薪资，二是下属子公司陕西电气计提半年奖励，同时其2013年半年调整薪资在三季度补发，导致职工薪酬较年初增长60.87%。

应交税费2014年6月30日期末数为52,901,136.53元，较年初96,359,027.18元下降45.1%，主要原因是2013年12月31日预提企业所得税，2014年上半年企业所得税汇算清缴导致公司应交税费较年初下降幅度较大。

应付利息2014年6月30日期末数为58,148,127.74元，较年初39,582,814.99元增长46.9%，主要原因是公司2014年3月25日发行公司债，二季度确认的利息费用为11,108,333.34元，导致公司应付利息较年初增长较大。

应付股利2014年6月30日期末数为44,928,354.73元，较年初1,951,175.89元增长2202.63%，主要原因是公司第五届董事会第二次会议通过了《公司2013年度利润分配方案》，计提应付股利42,977,178.84元，导致公司应付股利较年初增长较大。

专项应付款2014年6月30日期末数为-127,329,699.54元，较年初-82,435,074.22元增长54.46%，主要原因是公司科研技改生产投入加大，科研垫支增加，导致公司专项应付款较年初增长较大。

营业税金及附加2014年上半年数据为7,128,483.67元，较去年同期3,193,189.03元增长123.24%，主要原因是公司上半年营业收入较去年同期增长17.11%，营业收入增长致使公司的营业税金及附加较去年同期增长较大。

资产减值损失2014年上半年数据为19,452,867.42元，较上年同期13,742,664.79元增长41.55%，主要原因是公司应收账款较年初增加，但是货款回收较慢，货款回收主要集中在年底，导致公司资产减值损失较去年同期增长幅度较大。

营业外收入2014年上半年数据为44,490,315.39元，较上年同期21,796,942.36元增长104.11%，主要原因是公司2014年上半年政府补助为41,552,083.21元，较上年同期20,350,504.02元增加21,201,579.19元，导致公司营业外收入较去年同期增长较大。

其他综合收益2014年上半年数据为-4,841,748.25元，较上年同期-1,567,855.67元下降208.81%，主要原因是公司子公司中航工业庆安与中航工业贵阳电机持有的可供出售金融资产公允价值变动所致。

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签署、公司盖章的2014年半年度报告全文及摘要文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 以上文件置备于公司证券法务部备查。

中航工业机电系统股份有限公司董事会

董事长：王坚

2014年8月18日