

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



中國航空科技工業股份有限公司

AviChina Industry & Technology Company Limited*

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：2357)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

以下為中航直升機股份有限公司於上海證券交易所網站刊發之公告。

承董事會命
中國航空科技工業股份有限公司
公司秘書
閔靈喜

北京，二零一五年三月三十日

於本公佈發佈日期，本公司董事會由執行董事林左鳴先生、譚瑞松先生，及非執行董事顧惠忠先生、高建設先生、生明川先生、莫利斯·撒瓦(Maurice Savart)先生，以及獨立非執行董事郭重慶先生、劉仲文先生、劉人懷先生組成。

*僅供識別

公司代码：600038

公司简称：中直股份

中航直升机股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

四、 公司负责人蔡毅、主管会计工作负责人堵娟 及会计机构负责人（会计主管人员）王敬民声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年公司合并报表实现净利润33,186万元，其中归属于母公司所有者的净利润33,184万元，母公司报表实现净利润20,991万元。根据公司章程规定，提取盈余公积及分配现金红利后，合并报表可供分配利润96,605万元。

利润分配预案如下：

1.以2014年12月31日股本589,476,716股为基数向全体股东每10股派发现金红利1.4元（含税），计82,526,740.24元。

2.上述分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配。

3.根据本公司实际情况，决定本次不进行资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 其他

报告期内，公司新投资设立全资子公司哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司，子公司江西昌河航空工业有限公司吸收合并子公司景德镇昌飞航空零部件有限公司。

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义及重大风险提示..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介..... | 3 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 5 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 8 |
| 第五节 | 重要事项..... | 18 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 24 |
| 第七节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 32 |
| 第八节 | 公司治理..... | 39 |
| 第九节 | 内部控制..... | 42 |
| 第十节 | 财务报告..... | 44 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 144 |

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------|---|-------------------------|
| 本公司、中直股份 | 指 | 中航直升机股份有限公司 |
| 哈航集团 | 指 | 哈尔滨航空工业（集团）有限公司，本公司控股股东 |
| 中航科工 | 指 | 中国航空科技工业股份有限公司 |
| 中航工业集团 | 指 | 中国航空工业集团公司，本公司实际控制人 |
| 直升机公司 | 指 | 中航直升机有限责任公司 |
| 哈飞集团 | 指 | 哈尔滨飞机工业集团有限责任公司 |
| 昌河航空 | 指 | 江西昌河航空工业有限公司 |
| 昌飞零部件 | 指 | 景德镇昌飞航空零部件有限公司 |
| 惠阳公司 | 指 | 惠阳航空螺旋桨有限责任公司 |
| 昌飞集团 | 指 | 昌河飞机工业（集团）有限责任公司 |
| 国务院国资委 | 指 | 国务院国有资产监督管理委员会 |
| 国防科工局 | 指 | 国家国防科技工业局 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 嘉源律师 | 指 | 北京市嘉源律师事务所 |
| 众环海华 | 指 | 众环海华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 独立财务顾问、主承销商、银河证券 | 指 | 中国银河证券股份有限公司 |
| 上市规则 | 指 | 上海证券交易所股票上市规则（2013年修订）》 |
| 报告期 | 指 | 2014年度 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

二、 重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请查阅“董事会报告”等有关章节关于公司面临风险的描述。

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|---------------|
| 公司的中文名称 | 中航直升机股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 中直股份 |
| 公司的外文名称 | AVICOPTER PLC |
| 公司的外文名称缩写 | |
| 公司的法定代表人 | 蔡毅 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|--------|
| 姓名 | 顾韶辉 | |
| 联系地址 | 哈尔滨市平房区友协大街15号 | |
| 电话 | 0451-86528350 | |
| 传真 | 0451-86524324 | |
| 电子信箱 | gsh0808@sina.com | |

三、基本情况简介

| | |
|-------------|----------------------|
| 公司注册地址 | 哈尔滨市高新技术开发区集中开发区34号楼 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 150090 |
| 公司办公地址 | 哈尔滨市平房区友协大街15号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 150066 |
| 公司网址 | |
| 电子信箱 | |

四、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报、证券时报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券事务部 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 中直股份 | 600038 | 哈飞股份 |

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

| | |
|-------------|----------------------|
| 注册登记日期 | 2014年12月24日 |
| 注册登记地点 | 哈尔滨市高新技术开发区集中开发区34号楼 |
| 企业法人营业执照注册号 | 230000100006967 |
| 税务登记号码 | 230198702850077 |
| 组织机构代码 | 70285007-7 |

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见2012年年度报告“公司基本情况”

(三) 公司上市以来,主营业务的变化情况

报告期内,公司新投资设立全资子公司哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司,子公司江西昌河航空工业有限公司吸收合并子公司景德镇昌飞航空零部件有限公司。公司主营业务仍为航空产品及航空零部件等。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

详见本报告“财务报表-公司基本情况”部分。

七、其他有关资料

| | | |
|-----------------|---------|-----------------------|
| 公司聘请的会计师事务所(境内) | 名称 | 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼15层 |
| | 签字会计师姓名 | 古小荣、李岩锋 |
| 公司聘请的会计师事务所(境外) | 名称 | |
| | 办公地址 | |

| | | |
|-------------------|--------------|----------------------------------|
| | 签字会计师姓名 | |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | |
| | 办公地址 | |
| | 签字的保荐代表人姓名 | |
| | 持续督导的期间 | |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | 中国银河证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座 |
| | 签字的财务顾问主办人姓名 | 李伟、王景然 |
| | 持续督导的期间 | 2013 年 9 月 24 日-2014 年 12 月 31 日 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

| 主要会计数据 | 2014年 | 2013年 | 本期比上年同期增减(%) | 2012年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 营业收入 | 12,455,436,126.10 | 10,830,674,602.47 | 15.00% | 8,823,172,286.20 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 331,840,293.14 | 247,232,896.22 | 34.22% | 242,048,117.92 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 303,744,627.48 | 173,254,443.82 | 75.32% | 114,330,685.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -256,421,854.19 | 231,033,233.81 | 不适用 | -445,802,362.87 |
| | 2014年末 | 2013年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2012年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 6,173,680,136.77 | 5,892,068,698.66 | 4.78% | 3,791,348,996.78 |
| 总资产 | 20,386,153,860.34 | 20,730,110,890.27 | -1.66% | 15,512,771,975.38 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2014年 | 2013年 | 本期比上年同期增减(%) | 2012年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.5629 | 0.4918 | 14.46% | 0.4979 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.5629 | 0.4918 | 14.46% | 0.4979 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.5153 | 0.4429 | 16.35% | 0.3389 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.5005 | 5.9926 | 减少0.4921个百分点 | 7.2224 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 5.0348 | 7.1284 | 减少2.094个百分点 | 7.3454 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

具体变动原因详见“财务报告”——“补充资料”——“公司主要会计报表项目的异常情况及其原因的说明

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

无

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2014 年金额 | 附注 (如适用) | 2013 年金额 | 2012 年金额 |
|---|---------------|-------------|---------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,336,214.38 | | -1,346,340.29 | -187,698.31 |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 34,771,828.25 | 注① | 2,441,377.00 | 494,259.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | 72,259,333.76 | 126,491,364.03 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备 | | | | |

| | | | | |
|--------------------------------------|---------------|--|---------------|----------------|
| 转回 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -55,679.80 | | 985,230.43 | 1,135,872.80 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 少数股东权益影响额 | -22,880.88 | | | |
| 所得税影响额 | -5,261,387.53 | | -361,148.50 | -216,365.02 |
| 合计 | 28,095,665.66 | | 73,978,452.40 | 127,717,432.50 |

注①：未作为非经常性损益的政府补助：

| 补助项目 | 涉及金额 | 原因 |
|--------|--------------|---------------------------|
| ***补助费 | 7,430,000.00 | 与企业业务密切相关，按照国家统一标准享受的政府补助 |

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(1) 生产经营情况

报告期内，公司总体生产经营情况保持平稳，各项业务开展顺利，全年实现营业收入 1,245,544 万元，与上年同期相比增长 15.00%；全年实现营业总成本 1,209,911.4 万元，与上年同期相比增长 14.95%；全年实现净利润 33,186 万元，与上年同期相比增长 34.7%；归属于母公司所有者的净利润 33,184 万元，与上年同期相比增长 34.2%。

(2) 规范募集资金使用与管理

报告期内，严格按照《公司募集资金使用管理办法》使用募集资金，履行持续督导职责的财务顾问根据监管部门的要求，出具了持续督导报告，规范监督募集资金的使用。

(3) 加强信息披露、内幕交易防控

报告期内，公司修订了《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记制度》等制度，进一步规范了信息披露流程、加强了内幕信息管理，制作内幕信息知情人登记档案。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入 | 12,455,436,126.10 | 10,830,674,602.47 | 15.00% |
| 营业成本 | 11,052,723,767.88 | 9,654,269,275.68 | 14.49% |
| 销售费用 | 113,837,646.04 | 92,726,864.74 | 22.77% |
| 管理费用 | 884,906,134.24 | 765,902,183.20 | 15.54% |
| 财务费用 | 9,312,582.92 | -3,867,189.83 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -256,421,854.19 | 231,033,233.81 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -229,619,946.45 | -289,272,748.16 | 20.62% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -20,401,400.10 | 661,842,845.08 | 不适用 |
| 研发支出 | 264,817,232.69 | 174,882,614.98 | 51.43% |

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内收入同比增长 15.00%，主要原因是经营规模扩大，航空产品销量增长。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司主营产品多为国家订货，产品销售收入受国家订货影响较大。

(3) 订单分析

公司主营产品多为国家订货，公司继续致力于 AC 系列民用直升机的市场开拓，积极拓展国际合作渠道，推进与国外客户的长期合作。

(4) 新产品及新服务的影响分析

公司主营产品仍为系列直升机整机销售和零部件制造，并在这些产品平台基础上改进改型。

(5) 主要销售客户的情况

公司主营产品多为国家订货，主要销售客户稳定。

(6) 其他

无

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|---------|-------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 航空制造业 | 原材料及成附件 | 10,772,359,298.87 | 98.58 | 9,374,574,740.21 | 98.61 | 14.91 | |
| 其他 | 原材料及成附件 | 154,778,746.41 | 1.42 | 132,272,089.77 | 1.39 | 17.02 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 航空产品 | 原材料及成附件 | 10,772,359,298.87 | 98.58 | 9,374,574,740.21 | 98.61 | 14.91 | |
| 风机产品 | 原材料及成附件 | 146,194,912.54 | 1.34 | 117,474,353.26 | 1.24 | 24.45 | |
| 其他 | 原材料及成附件 | 8,583,833.87 | 0.08 | 14,797,736.51 | 0.15 | -41.99 | |

(2) 主要供应商情况

鉴于航空产品的特殊性，对原材料及成附件的性能有较高要求，为保证按时、按量、保质交付，公司与主要供应商签订了长期供货合同，原材料及成附件价格的变化对公司产品成本有较大影响。

4 费用

本年期间费用发生 100,805.6 万元，较去年同期 85,476.2 万元增加 15,329.4 万元，同比增长 17.9%。

1.销售费用

本年销售费用发生 11,383.8 万元，较去年同期 9,272.7 万元增加 2,111.1 万元，同比增长 22.8%。销售费用增加的主要原因是培训费、差旅费和珠海航展展览费增加。

2.管理费用

本年管理费用发生 88,490.6 万元，较去年同期 76,590.2 万元增加 11,900.4 万元，同比增长 15.5%。管理费用增加的主要原因是研究与开发费、职工薪酬和折旧与摊销同比增加。

3.财务费用

本年财务费用发生 931.3 万元，较上年同期-386.7 万元增加 1,318 万元。财务费用增加的主要原因是本期欧元汇率下跌使汇兑损失同比增加。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

| | 单位：元 |
|------------------|----------------|
| 本期费用化研发支出 | 264,817,232.69 |
| 本期资本化研发支出 | 0 |
| 研发支出合计 | 264,817,232.69 |
| 研发支出总额占净资产比例（%） | 4.28 |
| 研发支出总额占营业收入比例（%） | 2.13 |

(2) 情况说明

公司通过引进技术、改进改型、联合设计、共同开发，使自主研发开发能力不断提高、产品型号不断丰富、不同吨位协调发展，逐步形成“一机多型、系列发展”的良好格局。报告期内，公司持续加大研发投入力度，推动技术创新，在研发技术平台建设、新产品研发、原有产品二次开发、专利知识产权申请等方面继续取得良好成果，增强了公司核心竞争力与发展后劲。本期研发费用支出与上年同期相比增长 51.43%，研发支出总额占净资产比例为 4.28%，占营业收入比例为 2.13%。

6 现金流

公司 2014 年度现金及现金等价物净增加额-50,645.3 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额-25,642.2 万元，投资活动产生的现金流量净额-22,962.0 万元，筹资活动产生的现金流量净额-2,040.1 万元。

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，利润增长的主要原因是经营规模扩大，航空产品销量增长，使得收入增长，同时带动利润增长。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内无融资及重大资产重组事项。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，按照发展战略如期完成年初制定的经营计划。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 航空制造业 | 12,129,196,710.93 | 10,772,359,298.87 | 11.19 | 15.36 | 14.91 | 增加 0.35 个百分点 |
| 其他 | 179,731,438.00 | 154,778,746.41 | 13.88 | 21.85 | 17.02 | 增加 3.56 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 航空产品 | 12,129,196,710.93 | 10,772,359,298.87 | 11.19 | 15.36 | 14.91 | 增加 0.35 个百分点 |
| 风机产品 | 160,119,405.88 | 146,194,912.54 | 8.70 | 34.47 | 24.45 | 增加 7.36 个百分点 |
| 其他 | 19,612,032.12 | 8,583,833.87 | 56.23 | -31.00 | -41.99 | 增加 8.29 个百分点 |

2、 主营业务分地区情况

单位:元币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|-------------------|---------------|
| 国内 | 12,145,336,536.52 | 15.13 |
| 国外 | 163,591,612.41 | 45.19 |

主营业务分地区情况的说明

主营业务国外地区营业收入同比增长 45.19%，主要是本期销售给欧直公司 EC175 产品销售额大幅增加。

(三) 资产、负债情况分析**1 资产负债情况分析表**

单位:元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 | 本期期末金额较上期期末变动比例 | 情况说明 |
|----------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-----------------|------|
| 货币资金 | 3,260,800,087.97 | 16.00% | 4,106,387,455.65 | 19.81% | -20.59% | |
| 应收票据 | 54,417,842.40 | 0.27% | 70,131,066.59 | 0.34% | -22.41% | |
| 应收账款 | 1,428,400,253.11 | 7.01% | 1,239,948,071.62 | 5.98% | 15.20% | |
| 预付款项 | 619,780,256.45 | 3.04% | 731,876,783.20 | 3.53% | -15.32% | |
| 其他应收款 | 17,389,928.89 | 0.09% | 29,177,249.02 | 0.14% | -40.40% | |
| 存货 | 11,249,092,367.67 | 55.18% | 10,767,291,526.02 | 51.94% | 4.47% | |
| 其他流动资产 | 16,251,086.20 | 0.08% | 38,709,982.96 | 0.19% | -58.02% | |
| 可供出售金融资产 | 165,262,127.51 | 0.81% | 165,262,127.51 | 0.80% | 0.00% | |

| | | | | | |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|----------|
| 长期股权投资 | 90,015,672.81 | 0.44% | 92,639,229.43 | 0.45% | -2.83% |
| 固定资产净额 | 2,639,446,498.96 | 12.95% | 2,381,177,722.84 | 11.49% | 10.85% |
| 在建工程 | 160,357,617.87 | 0.79% | 492,576,658.85 | 2.38% | -67.45% |
| 工程物资 | 4,802,764.64 | 0.02% | 4,370,310.53 | 0.02% | 9.90% |
| 固定资产清理 | 60,526.76 | 0.00% | 37,984.28 | 0.00% | 59.35% |
| 无形资产 | 603,095,573.78 | 2.96% | 568,791,049.07 | 2.74% | 6.03% |
| 长期待摊费用 | | 0.00% | 1,659,533.38 | 0.01% | -100.00% |
| 递延所得税资产 | 52,761,044.90 | 0.26% | 40,074,139.32 | 0.19% | 31.66% |
| 其他非流动资产 | 24,220,210.42 | 0.12% | | 0.00% | 100.00% |
| 短期借款 | 375,000,000.00 | 1.84% | 495,000,000.00 | 2.39% | -24.24% |
| 应付票据 | 3,129,084,446.32 | 15.35% | 2,663,554,633.81 | 12.85% | 17.48% |
| 应付账款 | 5,123,231,204.08 | 25.13% | 6,143,594,714.45 | 29.64% | -16.61% |
| 预收款项 | 4,096,920,407.36 | 20.10% | 4,189,971,038.58 | 20.21% | -2.22% |
| 应付职工薪酬 | 26,335,348.17 | 0.13% | 22,959,915.54 | 0.11% | 14.70% |
| 应交税费 | 50,157,461.94 | 0.25% | 34,691,186.60 | 0.17% | 44.58% |
| 其他应付款 | 465,180,328.89 | 2.28% | 398,515,663.01 | 1.92% | 16.73% |
| 其他流动负债 | 176,385,712.89 | 0.87% | 186,248,043.95 | 0.90% | -5.30% |
| 长期借款 | 159,650,000.00 | 0.78% | 151,500,000.00 | 0.73% | 5.38% |
| 长期应付款 | 287,461,103.42 | 1.41% | 341,599,482.21 | 1.65% | -15.85% |
| 专项应付款 | 136,242,701.67 | 0.67% | 58,952,949.24 | 0.28% | 131.10% |
| 预计负债 | 95,453,480.22 | 0.47% | 58,594,865.19 | 0.28% | 62.90% |
| 递延收益 | 76,737,500.00 | 0.38% | 78,250,000.00 | 0.38% | -1.93% |

变动原因说明：

其他应收款：（账面价值）年末数比年初数减少 40.40%，主要是主要是本年收回电力保证金和往来款、部门备用金减少。

其他流动资产：年末数比年初数减少 58.02%，主要是年末待抵扣增值税进项税较年初减少。

在建工程：年末数比年初数减少 67.45%，主要是本年在建工程转增固定资产。

固定资产清理：年末数比年初数增加 59.35%，主要本期固定资产报废增多。

长期待摊费用：年末数比年初数变化较大，主要是本年房租摊销完毕，期末无余额。

递延所得税资产：年末数比年初数增加 31.66%，主要是本期产品交付增加，计提产品质量保证增加，计提的递延所得税资产增加。

其他非流动资产：年末数比年初数变化较大，主要是预付设备款增加。

应交税费：年末数比年初数增加 44.58%，主要是本期实现利润增加，应交企业所得税增加。

专项应付款：年末数比年初数增加 131.10%，主要是本期收到基建、科研专项经费拨款增加。

预计负债：年末数比年初数增加 62.90%，主要是本年销售收入增加，预计产品质量保证金增加。

(四) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力为直升机、Y12 系列飞机的研发制造、复合材料机体部件的转包生产以及航空螺旋桨制造。现有核心产品包括直 8、直 9、直 11 系列（含 AC 系列）等型号直升机及零部件，Y12 系列飞机，在国内技术处于领先地位。经过近年来产品结构调整和发展，已逐步完成主要产品型号的更新换代，完善了直升机谱系，基本形成了“一机多型、系列发展”的良好格局。

公司具有独立研制、改装直升机及通用飞机的能力。所属研发机构科技水平较高，各项技术能力达到国内领先水平。公司建有完整的螺旋桨翼型数据库，是国内唯一从事航空螺旋桨研发和制造的企业。公司拥有的直升机桨叶动平衡试验台处于国内领先水平，强度试验室可承担整机静力试验，检测校准试验室通过国家认证。

公司完善生产管理体系，拥有流程化和高效率的指挥管控系统，形成了以复合材料、数控机床加工、部件装配、总装调试等核心能力为主体的生产布局，具备年产直升机、Y12 系列飞机百

余架的能力。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司新投资设立全资子公司哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司，子公司江西昌河航空工业有限公司吸收合并子公司景德镇昌飞航空零部件有限公司。

(1) 证券投资情况

无

(2) 持有其他上市公司股权情况

无

(3) 持有非上市金融企业股权情况

无

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:万元币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|--------------|-------|------------|---|-------------|------------|---------------|
| 2003 | 配股 | 26,262.50 | 2,898.62 | 26,262.50 | 0 | / |
| 2013 | 非公开发行 | 106,982.79 | 108,133.55 | 108,133.55 | 0 | / |
| 合计 | / | 133,245.29 | 111,032.17 | 134,396.05 | 0 | / |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | 1.已累计使用募集资金总额超出募集资金总额数为募集资金产生的利息收入。 2 截止 2014 年末, 募集资金已全部使用完毕。 | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募资金本年度投入金额 | 募集资金累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|------------------|--------|-----------|------------|--------------|----------|------|------|--------|----------|--------------|-----------------|
| Y12F 型飞机保障技术改造项目 | 否 | 5,000.00 | 2,898.62 | 5,000.00 | 是 | 100% | | | 是 | | |
| 合计 | / | 5,000 | 2898.62 | 5,000 | / | / | | / | / | / | / |
| 募集资金承诺项目使用情况说明 | | 如期完成 | | | | | | | | | |

(3) 募集资金变更项目情况

□适用√不适用

(4) 其他

无

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司情况分析:

(1)哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司, 注册资本 50,000 万元, 主营业务为航空零部件制造、销售。报告期末, 资产总额为 643,674 万元, 净资产总额为 262,399 万元, 净利润为 0 万元。

(2)江西昌河航空工业有限公司，注册资本 63,042.3 万元，主营业务为通用飞机及直升机的制造及销售。报告期末，资产总额为 1,087,580 万元，净资产总额为 152,916 万元，净利润为 18,647 万元。

(3)惠阳航空螺旋桨有限责任公司，注册资本 8,683.8 万元，主营业务为航空螺旋桨、调速器、顺浆泵、直升机旋翼毂、尾桨、气垫船用螺旋桨制造。报告期末，资产总额为 134,805 万元，净资产总额为 27,523 万元，净利润为 2,661 万元。

(4)天津直升机有限责任公司，注册资本 25,000 万元，主营业务为直升机及其他航空器、航空零部件的研发、生产、销售、维修服务。报告期末，资产总额为 79,576 万元，净资产总额为 71,936 万元，净利润为-3,894 万元。

(5)江西昌河阿古斯特直升机有限公司，注册资本为 600 万美元，主营业务为装配、销售直升机；制造、进口、销售直升机零部件、配套件；直升机维护、修理、培训、售后支持。报告期末，总资产总额 5,088 万元，净资产总额 3,673 万元，净利润 6 万元。

(6)景德镇昌航航空高新技术有限责任公司，注册资本为 300 万元，主营业务为航空附件产品、测试设备的研发、试验、制造及维修；航空高新技术产品的研发、销售；航空标准牌的制造、加工；民用电子产品、电器、机电及仪表产品的研发、制造、维修、安装；航空技术咨询、服务。报告期末，总资产总额 9,048 万元，净资产总额 1,073 万元，净利润 654 万元。

主要参股公司：

(1)哈尔滨安博威飞机工业有限公司，注册资本 2,500 万美元，主营业务为在中国生产 ERJ145 系列飞机，包括 ERJ145 系列飞机、售件和地面支持设备的生产、销售以及包括大修和维护在内的售后支援。报告期末，总资产总额 60,757 万元，净资产总额 36,600 万元，净利润-1,071 万元。

(2)上海华安创新科技发展有限公司，注册资本 3,600 万元，主营业务为航空技术、汽车等专业技术领域及产品的研究开发、技术转让、技术咨询、技术服务，实业投资，企业资产的重组、归并、策划，资产委托管理（除金融业务），财务咨询，投资咨询。报告期末，总资产总额 4,794 万元，净资产总额 4,753 万元，净利润 493 万元。

(3)天津中天航空工业投资有限责任公司，注册资本 30,000 万元，主营业务为投资天津空中客车 A320 系列飞机总装线项目合资公司（国家有专项、专管规定的，按规定执行）。报告期末，总资产总额 47,480 万元，净资产总额 47,479 万元，净利润 10,445 万元。

(4)空客北京工程技术中心有限公司，注册资本 2,200 万美元，主营业务为空客中国和其在中国境内及境外的空客关联公司和其它顾客从事飞机零部件的工程研究、开发、设计和咨询服务，提供相关工程师培训服务，以及提供其他相关技术咨询服务。报告期末，总资产总额 5,855 万元，净资产总额 3,637 万元，净利润 536 万元。

(5)哈尔滨哈飞空客复合材料制造中心有限公司，注册资本 16,000 万美元，主营业务为生产、销售、向空客公司成员和/或 Airbus SAS 指定空客供应商提交及交付空客 A350 XWB 及空客 A320 系列复合材料飞机零部件。报告期末，总资产总额 122,756 万元，净资产总额 61,469 万元，净利润-12,096 万元。

4、非募集资金项目情况

适用 不适用

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

无

(七) 其他

无

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局

在全球范围内的民用直升机主要竞争对手有：空客直升机公司、阿古斯塔-韦斯特兰公司、西科斯基公司、贝尔公司、波音公司和俄罗斯直升机公司。国际竞争对手的产品主要有以下几点优势：技术水平较高、质量好、交付周期短等。在营销策略上也比较灵活。

我国民用直升机产业与国际先进水平相比，虽然起步较晚，但经过前期发展，已基本走出了一条“军民融合”式发展道路，并在应用领域、服务模式及产业链建设等方面都取得了较大进步。但是，由于民机谱系还不完整、机型结构尚待改善、应用范围偏窄等问题，制约了国产民用直升机产业规模的形成。

2、发展趋势

我国是一个幅员辽阔、人口众多、地理和自然环境复杂的国家，同时正值经济转型期，航空应急救援体系建设、产业结构升级、西部大开发等对直升机的现实需求和潜在需求都很大。作为一种特殊的工具，直升机可广泛服务于工业、农业、能源、交通、旅游、安保等众多领域，提高相关领域运行效率和经济效益。近年来，随着我国航空领域投入的大幅增长，以及通用航空的高速发展，民用直升机市场正迎来发展的黄金期，未来可能在较长时期内保持较高的增长速度。

公司作为从事航空器制造的高技术企业，同时也是国产民用直升机的主要供应商，将依靠技术进步和广泛的交流合作，持续加强产品研发，不断提升产品竞争力，以满足高速增长的市场需求。

(二) 公司发展战略

直升机方面，推动民机竞争力工程建设，以自主研发为主体，优化现有机型，巩固市场；以合资合作为手段，开发合作机型，拓宽市场；加快民机研发、取证进程，完善 AC 系列民用直升机谱系，形成新一代具有市场竞争力的民用直升机产品，抢占市场。

在 Y12 系列飞机方面，以 Y12 和 Y12F 型机为平台，重点发展客户化改进改型，注重国内、国际两个市场的开发。

在国际合作和转包生产方面，根据公司实际能力以及世界航空产业链的格局，发挥复合材料优势，着眼飞机复合材料结构件和航空发动机短舱系统复合材料部件，积极开展航空复合材料国际合作，不断扩大规模。

在航空产业方面，充分发挥本土化的优势，加强运行支持体系建设，为客户提供高效的技术支援和保障服务；注重为客户提供培训、托管、运营支持等一体化的集成服务，提高产品附加值并培育客户忠诚度。同时，有效延伸产业链，大力发展直升机维修保障、加改装、航材备件供应等业务，带动全产业链发展，尽快实现从单一“制造商”向综合“服务商”的转变。

宏观看，国家已进入经济增长趋缓的“新常态”并提出制造业要向高端转型升级，在此背景下，公司也将进入新的发展机遇期，注重经济发展质量、产品质量和品牌建设将是未来阶段的工作重心。公司将注重开辟新的经济增长点，主动出击，寻找市场，围绕直升机产业链做文章；抢占市场高地，不断提高市场占有率；坚持创新驱动发展，以技术创新为核心，推进全面创新，从要素驱动转变为创新驱动，全面提升公司的核心竞争力。

(三) 经营计划

1、生产经营计划

2014 年，在公司董事会和监事会的正确领导下，公司较好地完成了年初制定的各项任务，推动了公司持续协调发展。

主要经济指标超额完成，总体经济运行状态良好。全年实现营业收入 1,245,544 万元，与上年同期相比增长 15%；归属上市公司股东的净利润 33,184 万元，与上年同期相比增长 34.2%。

市场开发稳步推进，民机发展实现突破。一体化综合服务策略发挥了独特的竞争优势，在为用户解决问题的同时也促进了公司的市场开发和销售。

运行支持体系不断完善。民机维修、培训等各种资质和功能齐备，贴身式服务保障模式初见成效，客户使用困难和问题动态跟踪并限时解决。

国际合作向纵深推进。与空中客车直升机公司签署了 1000 架 EC175 批产协议；中法联合研制的 EC175 已交付用户，Z15 进入总装阶段。

园区建设取得较大进展。天津生产基地以生产为牵引，供应保障、生产管理制度体系建立并完善。惠阳科技工业园一期工程基本竣工并投入运营，生产能力得到显著提升，产业布局得到较

大优化，为推进精准生产创造了有利的条件。

2、企业管理规划

管理创新工作深入推进。全力推进运营体系建设工作，以创新驱动发展为牵引，以运营体系建设全面推进为抓手，加快体系和流程建设，不断提升公司整体管理水平；公司本部利用综合平衡计分卡战略绩效管控平台，实现计划管理与综合平衡计分卡相结合，制定了基于部门和个人的关键绩效指标考核模式。

完成了公司更名为“中航直升机股份有限公司”的相关工作，针对公司发展的现状，修改了部分规范性文件和规章制度，为完成直升机产业专业化整合、提升直升机产业运营管控能力创造了有利条件。

信息化水平不断提升。采用基于模型的系统工程，融入虚拟制造、智能制造等新技术，提升设计制造综合能力。

质量、安全管理稳步推进。加强安全教育培训，提高自主安全意识；推进安全生产标准化创建、维护；策划了公司本部质量管理体系，完成了文件编写及内部评审工作；安全生产达到预期目标，无死亡、重伤安全生产事故；无重大污染事故；无群体职业危害事故。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

自有资金、银行贷款及其他融资方式。

(五) 可能面对的风险

1、宏观经济波动风险

航空制造业与经济景气度密切相关，2008 年金融危机和 2011 年欧债危机对国际航空制造业造成了较大的不利影响，目前这种影响仍在继续，世界各大航空制造企业经营情况尚未根本好转。国内经济增长已进入趋缓的新常态，发展方式的改变要求制造业进行转型升级，经济环境和发展方式的变化均可能直接或间接对公司产品的国内外需求造成不利影响。

2、政策性风险

直升机产业的发展受国家政策、行业发展政策的影响，相关政策的调整变动对公司主要产品的生产和销售均会产生影响。

3、产品质量与安全生产风险

直升机及零部件是高科技产品，具有高精密、高难度、高性能的特征，生产工艺复杂、质量要求苛刻、制造技术要求高，质量管理稍有疏忽，将导致产品超差甚至报废，重大的质量事故可能引发客户延缓订单、企业停产整顿。质量管理不善将导致订单延缓、取消的风险。尽管公司对各项业务都制定了明确的操作流程并标示了业务风险点，但仍可能出现不按业务操作规范行事的情况，从而影响产品质量或是发生安全事故，对公司产生不利影响。

4、原材料短缺及价格波动风险

直升机及零部件产品对原材料的性能具有较高要求，其用材多选用强度高、重量低、耐腐蚀性强、可塑性好的材料，多为特种铝材、特种钢材、钛合金等特种稀有原材料以及碳纤维、树脂基等航空复合材料。如果该部分原材料出现短缺的情况，将会影响产品的按时、按量、保质交付，影响公司的经营业绩。此外，近年来随着新材料在直升机制造中的使用程度不断提高，由于新材料的质量和加工工艺特性还不稳定，造成新材料制造的成辅件的成本较高，加之部分原材料价格在近年出现一定幅度上涨，原材料价格的变化对公司经营业绩有较大影响。

5、技术风险

公司所属行业为高新技术行业，技术水平、行业标准及客户需求日新月异，而我国直升机的发展水平与国际上仍有一定差距。为尽快达到国际水平，还需要在总体方案设计、关键新结构、新材料、新工艺研究等多方面取得突破。如果公司未能及时研制出适应市场需求的产品，未能追赶上世界直升机制造业技术进步的步伐，将对公司未来的经营业绩产生不利影响。另外，公司加大研发投入的同时将增加开发新产品实验失败或无法满足规模化生产要求的风险。

6、资源分散造成的管理风险

资产重组后，公司净资产、总资产规模大幅增加，业务范围有较大拓展，资产分布在黑龙江哈尔滨、江西景德镇、河北保定、天津高新区等地，地域跨度较大，此外公司组织机构和人员构成也更加复杂，对公司的运营管理提出更高要求。

(六) 其他

无

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用√不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√适用□不适用

2014 年, 财政部新发布《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等 3 项企业会计准则和修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 5 项会计准则。根据财政部的要求, 公司自 2014 年 7 月 1 日起执行新会计准则, 其余未变更部分仍执行财政部在 2006 年 2 月 15 日颁布的相关准则及有关规定。具体请见本公司于 2014 年 10 月 29 日在上海证券交易所披露的《关于会计政策及其影响的公告》(临: 2014-033)。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用√不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

报告期内, 公司根据《公司章程》所规定的利润分配及现金分红政策, 制定了 2013 年度利润分配方案。利润分配方案的制定, 严格履行了决策程序, 独立董事履职尽责并发挥了应有作用, 及时向社会发布股东大会信息及相关议案, 以充分听取中小股东意见和诉求, 保障并充分维护了中小股东的合法权益。

2013 年 6 月 16 日, 公司 2013 年度股东大会审议批准了公司 2013 年度利润分配方案, 利润分配预案如下:

1. 以 2013 年 12 月 31 日股本 33,735 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元(含税), 计 76,631,973.08 元;

2. 上述分配方案实施后, 剩余未分配利润结转以后年度分配;

3. 根据本公司实际情况, 决定本次不进行资本公积转增股本。

2014 年 8 月 15 日, 公司 2013 年度利润分配方案已实施完毕。

经众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 2014 年公司合并报表实现净利润 33,186 万元, 其中归属于母公司所有者的净利润 33,184 万元, 母公司报表实现净利润 20,991 万元。根据公司章程规定, 提取盈余公积及分配现金红利后, 合并报表可供分配利润 96,605 万元。利润分配预案如下:

1. 以 2014 年 12 月 31 日股本 589,476,716 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 1.4 元(含税), 计 82,526,740.24 元。

2. 上述分配方案实施后, 剩余未分配利润结转以后年度分配。

3. 根据本公司实际情况, 决定本次不进行资本公积金转增股本。

(二) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位: 元币种: 人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数(股) | 每 10 股派息数(元)(含税) | 每 10 股转增数(股) | 现金分红的数额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|------|---------------|------------------|--------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|---|-----|---|----------------|----------------|-------|
| 2014 年 | 0 | 1.4 | 0 | 82,526,740.24 | 331,840,293.14 | 24.87 |
| 2013 年 | 0 | 1.3 | 0 | 76,631,973.08 | 247,232,896.22 | 31.00 |
| 2012 年 | 0 | 1.6 | 0 | 53,976,000.00 | 242,048,117.92 | 46.71 |
| 合计 | | | | 213,134,713.32 | 694,629,943.25 | 30.68 |

注 1：2012 年分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润取自重组前原哈飞股份单户表。

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

无

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

无

六、其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

三、破产重整相关事项

无

四、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|------------------------------------|
| 报告期内，公司新投资设立全资子公司哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司（完成） | 详见 2014 年 8 月 14 日第六届董事会第一次会议决议公告 |
| 子公司江西昌河航空工业有限公司吸收合并子公司景德镇昌飞航空零部件有限公司（完成） | 详见 2014 年 7 月 11 日第五届董事会第十八次会议决议公告 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

无

五、公司股权激励情况及其影响

□适用√不适用

六、重大关联交易

√适用□不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|---------------------|---|
| 公司 2014 年实际发生日常管理交易 | 在上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)，及《中国证券报》、《证券时报》上于 2014 年 3 月 26 日披露的《公司日常关联交易公告》 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

(二) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

2、临时公告未披露的事项

单位：万元币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|------------|-------|------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 中航工业其他成员单位 | 其他关联人 | 136,842.55 | 1,652,640.96 | 120,504.53 | 639,903.78 | 1,728,057.08 | 695,410.42 |
| 合计 | | 136,842.55 | 1,652,640.96 | 120,504.53 | 639,903.78 | 1,728,057.08 | 695,410.42 |

| | |
|-----------------------------|----------------------|
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元） | 330,195,073.24 |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元） | 3,746,259.70 |
| 关联债权债务形成原因 | 正常业务往来 |
| 关联债权债务清偿情况 | 按合同执行 |
| 与关联债权债务有关的承诺 | 按合同执行 |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 增加计提坏账准备 60,462.84 元 |

(三) 其他

无

七、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**

无

八、承诺事项履行情况适用 不适用**(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|--------------------------|----------------------------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | | | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 中国航空工业集团公司、中国航空科技工业股份有限公 | 详见公司于 2014 年 2 月 18 日在上海证券 | 长期有效 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--------------|--------|--|--|-------|---|---|--|--|
| | | 司 | 交易所、《中国证券报》及《证券时报》披露的《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》。 | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 中国航空工业集团公司、中国航空科技工业股份有限公司 | 同上 | 长期有效 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 股份限售 | 中国航空科技工业股份有限公司、中航直升机有限责任公司、哈尔滨飞机工业集团有限责任公司 | 同上 | 36 个月 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 中国航空工业集团公司、中国航空科技工业股份有限公司、哈尔滨飞机工业集团有限责任公司、中航工业财务公司 | 同上 | 长期有效 | 是 | 是 | | |
| 与首次公开发行的承诺 | | | | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与股权激励 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 励相关的承诺 | | | | | | | | |
| 其他承诺 | | | | | | | | |

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

| | | |
|--------------|-----|--------------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 | |
| | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | | 众环海华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | | 900,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | | 2 年 |
| 境外会计师事务所名称 | | |
| 境外会计师事务所报酬 | | |
| 境外会计师事务所审计年限 | | |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 众环海华会计师事务所（特殊普通合伙） | 300,000 |
| 财务顾问 | 中国银河证券股份有限公司 | |
| 保荐人 | | |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司聘请众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度的年审事务所。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

无

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

无

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

无

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 交易基本信息 | 2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-) | 2013年12月31日 | | |
|---------------------|----------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------|----------------------|
| | | | 长期股权投资 (+/-) | 可供出售金融 资产 (+/-) | 归属于母公司 股东权益 (+/-) |
| 空客北京工程技术中心有限公司 | 在被投资单位持股18% | 0.00 | -27,237,528.27 | 27,237,528.27 | 0.00 |
| 上海华安创新科技发展有限公司 | 在被投资单位持股16.67% | 0.00 | -6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 0.00 |
| 天津中天航空工业投资有限责任公司 | 在被投资单位持股10% | 0.00 | -30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 0.00 |
| 哈尔滨哈飞空客复合材料制造中心有限公司 | 在被投资单位持股9.9% | 0.00 | -102,024,599.24 | 102,024,599.24 | 0.00 |
| 合计 | / | 0.00 | -165,262,127.51 | 165,262,127.51 | 0.00 |

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

公司执行新会计准则《企业会计准则第2号—长期股权投资》，对“持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资”按《企业会计准则第22号—金融资产的确认和计量》处理。该变更调减2013年12月31日长期股权投资165,262,127.51元，调增2013年12月31日可供出售金融资产165,262,127.51元，对利润和所有者权益报表项目无影响。

2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 交易基本信息 | 2013年1月1日 | | 2013年12月31日 | |
|-------|--------|---------------|-----------|-------------|-----------|
| | | 资本公积 (+/-) | 留存收益(+/-) | 资本公积(+/-) | 留存收益(+/-) |
| 无 | | | | | |
| 合计 | / | | | | |

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）的说明

3 职工薪酬准则变动的影响

单位：元币种：人民币

| 2014年1月1日应付职工薪酬 (+/-) | 2014年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-) |
|--------------------------|------------------------------|
| | |

职工薪酬准则变动影响的说明

4 合并范围变动的影响

单位：元币种：人民币

| 主体名称 | 纳入/不再纳 | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 |
|------|--------|-----------|-------------|
| | | | |

| | 入合并范围的原因 | 归属于母公司股东权益 (+/-) | 资产总额 (+/-) | 负债总额 (+/-) | 归属于母公司 股东权益 (+/-) |
|----|----------|---------------------|---------------|---------------|-------------------------|
| 无 | | | | | |
| 合计 | - | | | | |

合并范围变动影响的说明

5 合营安排分类变动的影响

单位：元币种：人民币

| 被投资主体 | 2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-) | 2013年12月31日 | | |
|-------|--------------------------------------|---------------|---------------|-------------------------|
| | | 资产总额 (+/-) | 负债总额 (+/-) | 归属于母公司股东 权益 (+/-) |
| 无 | | | | |
| 合计 | | | | |

合营安排分类变动影响的说明

6 准则其他变动的影响

根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》，要求将递延收益、长期应付职工薪酬单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整。具体调整情况如下表：

| 项目 | 2013年1月1日 | | 2013年12月31日 | |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 递延收益 | 0 | 49,600,000.00 | 0 | 78,250,000.00 |
| 其他非流动负债 | 49,600,000.00 | 0 | 78,250,000.00 | 0 |

7 其他

无

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

单位: 股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-------------------------------------|-------------|------------|----------|-------------|---------|-------------|
| 中航直升机有限责任公司 | 110,726,172 | 0 | 0 | 110,726,172 | 非公开发行锁定 | 2016年11月4日 |
| 哈尔滨飞机工业集团有限责任公司 | 48,070,786 | 0 | 0 | 48,070,786 | 非公开发行锁定 | 2016年11月4日 |
| 中国航空科技工业股份有限公司 | 38,029,758 | 0 | 0 | 38,029,758 | 非公开发行锁定 | 2016年11月4日 |
| 中国建设银行股份有限公司-交银施罗德成长30股票型证券投资基金 | 147,694 | 147,694 | 0 | 0 | 非公开发行锁定 | 2014年11月13日 |
| 中国农业银行-交银施罗德先锋股票证券投资基金 | 147,694 | 147,694 | 0 | 0 | 非公开发行锁定 | 2014年11月13日 |
| 中国建设银行股份有限公司-交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金 | 63,297 | 63,297 | 0 | 0 | 非公开发行锁定 | 2014年11月13日 |
| 中国农业银行-交银施罗德成长股票证券投资基金 | 738,468 | 738,468 | 0 | 0 | 非公开发行锁定 | 2014年11月13日 |
| 中国农业银行股份有限公司-交银施罗德现金制造股票证券投资基金 | 73,847 | 73,847 | 0 | 0 | 非公开发行锁定 | 2014年11月13日 |
| 工银瑞信-工商银行-中航鑫港担保有限公司 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | 0 | 非公开发行锁定 | 2014年11月13日 |
| 工银瑞信基金-工商银行-工银瑞信定向增发保本分级5号结构化资产管理计划 | 11,240,000 | 11,240,000 | 0 | 0 | 非公开发行锁定 | 2014年11月13日 |
| 全国社保基金-零八组合 | 5,500,000 | 5,500,000 | 0 | 0 | 非公开发行锁定 | 2014年11月13日 |
| 交通银行-博时新兴成长股票型证 | 5,500,000 | 5,500,000 | 0 | 0 | 非公开发行锁定 | 2014年11月13日 |

| | | | | | | |
|--|-------------|------------|---|-------------|---------|------------------|
| 券投资基金 | | | | | | |
| 渤海证券-工商银行-渤海分级定增宝 1 号集合资产管理计划 | 6,469,000 | 6,469,000 | 0 | 0 | 非公开发行锁定 | 2014 年 11 月 13 日 |
| 西藏自治区投资有限公司 | 4,920,000 | 4,920,000 | 0 | 0 | 非公开发行锁定 | 2014 年 11 月 13 日 |
| 中国银河投资证券管理有限公司 | 6,600,000 | 6,600,000 | 0 | 0 | 非公开发行锁定 | 2014 年 11 月 13 日 |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红 | 1,800,000 | 1,800,000 | 0 | 0 | 非公开发行锁定 | 2014 年 11 月 13 日 |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品 | 1,800,000 | 1,800,000 | 0 | 0 | 非公开发行锁定 | 2014 年 11 月 13 日 |
| 中国太平岩人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-013C-CT001 沪 | 1,800,000 | 1,800,000 | 0 | 0 | 非公开发行锁定 | 2014 年 11 月 13 日 |
| 华安基金-光大银行-中海-哈飞股份(商誉三期)集合资金信托 | 5,500,000 | 5,500,000 | 0 | 0 | 非公开发行锁定 | 2014 年 11 月 13 日 |
| 合计 | 252,126,716 | 55,300,000 | 0 | 196,826,716 | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-------------|------------------|-----------|-------------|------------------|-------------|--------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| A 股 | 2013 年 11 月 4 日 | 16.87 | 196,826,716 | 2016 年 11 月 4 日 | 196,826,716 | |
| A 股 | 2013 年 11 月 13 日 | 20.00 | 55,300,000 | 2014 年 11 月 13 日 | 55,300,000 | |

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数：

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 25,403 |
| 年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户) | 33,609 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | |

年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数（户）

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|---------------------|------------------|--------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押或冻 结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 哈尔滨航空工业(集团)有限公司 | 0 | 168,856,523 | 28.65 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 中航直升机有限责任公司 | 0 | 110,726,172 | 18.78 | 110,726,172 | 无 | | 国有法人 |
| 哈尔滨飞机工业集团有限责任公司 | 0 | 48,070,786 | 8.15 | 48,070,786 | 无 | | 国有法人 |
| 中国航空科技工业股份有限公司 | 0 | 38,029,758 | 6.45 | 38,029,758 | 无 | | 国有法人 |
| 中国建银投资有限责任公司 | -13,566,717 | 16,700,000 | 2.83 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金 | 8,203,208 | 8,203,208 | 1.39 | 0 | 无 | | 未知 |
| 中国银河投资管理有限公司 | 0 | 6,600,000 | 1.12 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 南方证券有限公司 | 0 | 5,414,235 | 0.92 | 0 | 无 | | 未知 |
| 中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金 | 5,240,340 | 5,240,340 | 0.89 | 0 | 无 | | 未知 |
| 中国建设银行股份有限公司—华商未来主题股票型证券投资基金 | 3,789,070 | 3,789,070 | 0.64 | 0 | 无 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售 条件流通股 的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 哈尔滨航空工业(集团)有限公司 | 168,856,523 | 人民币普通股 | 168,856,523 | | | | |
| 中国建银投资有限责任公司 | 16,700,000 | 人民币普通股 | 16,700,000 | | | | |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金 | 8,203,208 | 人民币普通股 | 8,203,208 | | | | |
| 中国银河投资管理有限公司 | 6,600,000 | 人民币普通股 | 6,600,000 | | | | |
| 南方证券有限公司 | 5,414,235 | 人民币普通股 | 5,414,235 | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金 | 5,240,340 | 人民币普通股 | 5,240,340 | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—华商未来主题股票型证券投资基金 | 3,789,070 | 人民币普通股 | 3,789,070 | | | | |

| | | | |
|---------------------|--|--------|-----------|
| 中国农业银行股份有限公司上海市分行 | 3,742,758 | 人民币普通股 | 3,742,758 |
| 深圳市怡亚通投资控股有限公司 | 2,172,900 | 人民币普通股 | 2172900 |
| 蒋龙福 | 1,870,000 | 人民币普通股 | 1,870,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 中国航空科技工业股份有限公司为哈尔滨航空工业（集团）有限公司之控股股东，中航直升机有限责任公司为哈尔滨飞机工业集团有限责任公司之控股股东，中航直升机有限责任公司及哈尔滨飞机工业集团有限责任公司与中国航空科技工业股份有限公司为一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|-----------------|--|----------------|-------------|---------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 中航直升机有限责任公司 | 110,726,172 | 2016年11月4日 | | 非公开发行锁定 |
| 2 | 哈尔滨飞机工业集团有限责任公司 | 48,070,786 | 2016年11月4日 | | 非公开发行锁定 |
| 3 | 中国航空科技工业股份有限公司 | 38,029,758 | 2016年11月4日 | | 非公开发行锁定 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 中国航空科技工业股份有限公司为哈尔滨航空工业（集团）有限公司之控股股东，中航直升机有限责任公司、哈尔滨飞机工业集团有限责任公司与中国航空科技工业股份有限公司签署《一致行动人协议》，保证与中国航空科技工业股份有限公司行动保持一致。 | | | |

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元币种：人民币

| | |
|-------------|---|
| 名称 | 中国航空科技工业股份有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 林左鸣 |
| 成立日期 | 2003年4月30日 |
| 组织机构代码 | 710931141 |
| 注册资本 | 5,474,429,167 |
| 主要经营业务 | 直升机、支线飞机、教练机、通用飞机、飞机零部件、航空电子产品、其他航空产品的设计、研究、开发、生产和销售；汽车、汽车发动机、变速器、汽车零部件的设计、研究、开发、生产；汽车（不含小轿车）的销售；汽车、飞机、机械电子设备的租赁；医药包装机械、纺织机械、食品加工机械及其他机械及电子设备的设计、开发、生产、销售；上述产品的安装调试、维修及其他售后服务；实业项目的投资及经营管理；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公 |

| | |
|--------------------------|------------------------|
| | 司经营或禁止进出口的商品和技术除外) 业务。 |
| 未来发展战略 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | |
| 其他情况说明 | |

2 自然人

| | |
|----------------------|--|
| 姓名 | |
| 国籍 | |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | |
| 最近 5 年内的职业及职务 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | |

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

中国航空科技工业股份有限公司为哈尔滨航空工业(集团)有限公司之控股股东,中航直升机有限责任公司、哈尔滨飞机工业集团有限责任公司与中国航空科技工业股份有限公司签署《一致行动协议》,保证与中国航空科技工业股份有限公司行动保持一致。

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

(二) 实际控制人情况

1 法人

单位: 元币种: 人民币

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 中国航空工业集团公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 林左鸣 |
| 成立日期 | 2008 年 11 月 6 日 |
| 组织机构代码 | 710935732 |
| 注册资本 | 64,000,000,000 |
| 主要经营业务 | 军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统和产品等的预先研究、设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修、保障和服务等业务;民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车、摩托车及其发动机(含零部件)、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备机电产品的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修、服务等业务;金融、租赁、通用航空服务、交通运输、工程勘察设计、工程承包建设等相关产业的投资、建设和经营;经营国务院授权范围内的国有资产;技术贸易、技术服务以及国际贸易,开展国际合作等业务;经营国家授权、委托以及法律允许的其它业务。 |
| 未来发展战略 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | |
| 其他情况说明 | |

2 自然人

| | |
|----------------------|--|
| 姓名 | |
| 国籍 | |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | |
| 最近 5 年内的职业及职务 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | |

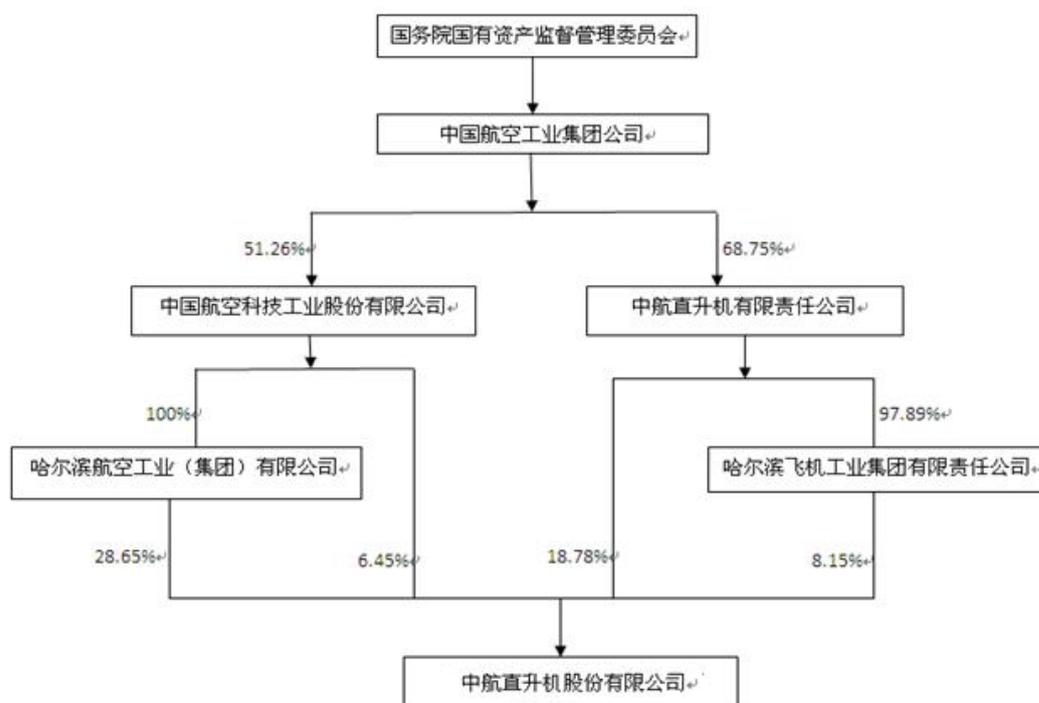
3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|-----------------|-------------|-------------|--------|--------|---|
| 哈尔滨航空工业(集团)有限公司 | 聂小铭 | 1991年11月12日 | | 45,000 | 制造、销售航空产品、汽车用液化气钢瓶(不含液化气)、普通机械(国家、省专项规定除外)、专用设备制造、煤气灌、铝型材制品、专用胶片、橡胶零件、塑 |

| | | | | | |
|-------------|----|------------|--|---------|---|
| | | | | | 料制品；销售用松花江微型汽车串换的汽车（不含小轿车）；按外经贸部核定的范围从事进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”的业务；普通货物运输、集装箱运输、土方运输。 |
| 中航直升机有限责任公司 | 蔡毅 | 2009年2月26日 | | 800,000 | 直升机及其他航空器、航空零部件的研发、生产、销售、维修服务；风力发电设备及其他非航空机电产品（不含汽车）的研发、生产、销售、维修服务；货物及技术出口（法律、行政法规另有规定的除外）（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）。 |
| 情况说明 | | | | | |

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) | 报告期在其股东单位领薪情况 |
|-----|------------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|--------------------------|---------------|
| 蔡毅 | 董事长 | 男 | 50 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 郑强 | 董事 | 男 | 51 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 余枫 | 董事、总经理 | 男 | 53 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 罗霖斯 | 董事 | 男 | 51 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 刘慧 | 董事 | 男 | 55 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 闫灵喜 | 董事 | 男 | 44 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 鲍卉芳 | 独立董事 | 女 | 51 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| 王玉杰 | 独立董事 | 女 | 70 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | 3.03 | |
| 王玉伟 | 独立董事 | 男 | 45 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | 3.03 | |
| 倪先平 | 监事会主席 | 男 | 58 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 彭志文 | 监事 | 女 | 59 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 洪波 | 监事 | 男 | 51 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 郭念 | 职工监事 | 男 | 52 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | 35.19 | |
| 张银生 | 职工监事 | 男 | 52 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | 35.19 | |
| 夏群林 | 副总经理、总法律顾问 | 男 | 52 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 陈光 | 副总经理 | 男 | 50 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 邱光荣 | 副总经理 | 男 | 49 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 姬凌峰 | 副总经理 | 男 | 44 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 孙庆民 | 副总经理 | 男 | 51 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|---|----|-------------|------------|---|---|---|---|--------|---|
| 洪蛟 | 副总经理 | 男 | 45 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 裴家利 | 副总经理 | 男 | 59 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 吴希明 | 总设计师 | 男 | 50 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 堵娟 | 总会计师 | 女 | 48 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 顾韶辉 | 董事会秘书 | 男 | 44 | 2014年8月12日 | 2017年8月12日 | 0 | 0 | 0 | | 10.61 | |
| 郭殿满 | 董事长 | 男 | 56 | 2011年12月29日 | 2014年5月18日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 曹子清 | 董事、总经理 | 男 | 61 | 2011年5月18日 | 2014年5月18日 | 0 | 0 | 0 | | 20.59 | |
| 聂小铭 | 董事、副总经理 | 男 | 49 | 2012年6月18日 | 2014年5月18日 | 0 | 0 | 0 | | 20.59 | |
| 刘广林 | 董事、副总经理 | 男 | 52 | 2011年5月18日 | 2014年5月18日 | 0 | 0 | 0 | | 35.19 | |
| 陈晓毅 | 董事、副总经理 | 男 | 49 | 2011年5月18日 | 2014年5月18日 | 0 | 0 | 0 | | 35.19 | |
| 王义 | 董事 | 男 | 53 | 2011年5月18日 | 2014年5月18日 | 0 | 0 | 0 | | 50 | |
| 张继超 | 董事 | 男 | 49 | 2011年5月18日 | 2014年5月18日 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 陈丽京 | 独立董事 | 女 | 60 | 2011年5月18日 | 2014年5月18日 | 0 | 0 | 0 | | 3.03 | |
| 肖殿发 | 独立董事 | 男 | 52 | 2011年5月18日 | 2014年5月18日 | 0 | 0 | 0 | | 3.03 | |
| 侯月明 | 监事会主席 | 男 | 52 | 2011年5月18日 | 2014年5月18日 | 0 | 0 | 0 | | 35.75 | |
| 罗楠 | 职工代表监事 | 男 | 53 | 2011年5月18日 | 2014年5月18日 | 0 | 0 | 0 | | 12.88 | |
| 石仕明 | 监事 | 男 | 36 | 2011年5月18日 | 2014年5月18日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 范有成 | 副总经理 | 男 | 51 | 2012年3月26日 | 2014年5月18日 | 0 | 0 | 0 | | 42.07 | |
| 曹生利 | 副总经理 | 男 | 45 | 2011年5月18日 | 2014年5月18日 | 0 | 0 | 0 | | 25.73 | |
| 王希豹 | 副总经理、总工程师 | 男 | 47 | 2013年3月26日 | 2014年5月18日 | 0 | 0 | 0 | | 26.09 | |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 397.19 | / |

注：2014年8月公司进行了董事会、监事会换届选举，并重新聘任了公司高级管理人员。新任职人员由于在报告期内任期较短，仍在原单位领薪。

| 姓名 | 最近5年的主要工作经历 |
|----|--|
| 蔡毅 | 历任中国燃气涡轮研究院副院长、院长、党委副书记，西安航空发动机（集团）有限公司董事长、总经理、党委副书记，西安航空动力股份有限公司副董事长、总经理，中航直升机有限责任公司总经理、董事。 |

| | |
|-----|--|
| 郑强 | 历任中国航空系统工程研究所副所长、所长，中航第一集团公司民用飞机部副部长、部长；中航商用飞机有限公司董事、总经理、党委书记，中航第一集团公司总经理助理，中国航空科技工业股份有限公司副总经理、中航直升机有限责任公司分党组书记。 |
| 余枫 | 历任昌河飞机工业（集团）有限责任公司副总经理、总工程师、科技委主任、总经理，中航直升机有限责任公司副总经理，昌河飞机工业（集团）有限责任公司董事长、党委书记。 |
| 罗霖斯 | 历任长沙航空工业中南传动机械厂副厂长、厂长，中航第二集团公司战略研究部副部长，中国南方航空工业（集团）有限公司董事长、总经理。现任中国航空工业集团公司高级专务、中航直升机有限责任公司董事、中航重机股份有限公司董事。 |
| 刘慧 | 历任中航第一集团公司综合计划部投资计划处处长、副部长，中国航空工业集团公司培训中心副主任。现任中国航空工业集团公司高级专务、中航直升机有限责任公司董事。 |
| 闫灵喜 | 历任中航工业第二集团公司资产部资产经营管理处副处长、处长，中国航空科技工业股份有限公司证券法律部部长。现任中国航空科技工业股份有限公司董事会秘书、总经理助理，本公司董事、中航机载电子股份有限公司董事。 |
| 鲍卉芳 | 现任北京市康达律师事务所律师、湖南南岭民用爆破器材股份有限公司独立董事、西安航空动力股份有限公司独立董事、福建乔丹体育股份有限公司独立董事、厦门吉比特网络技术股份有限公司独立董事。 |
| 王玉杰 | 历任哈飞公司副总会计师、总会计师、副总经理，总经理助理、总审计师、总法律顾问，中振会计师事务所咨询公司总经理，本公司独立董事。 |
| 王玉伟 | 历任航空科技控股集团股份有限公司董事会秘书、副总经理。现任航天科技控股集团股份有限公司董事会秘书，本公司独立董事。 |
| 倪先平 | 历任中国直升机设计研究所所长，中航第二集团公司直升机部部长、副总工程师，中航航空装备有限责任公司分党组书记，中航直升机有限责任公司监事会主席、中国航空科技工业股份有限公司副总经理。 |
| 彭志文 | 历任中国航空工业济南特种结构研究所副总工程师、航空产品科研部常务副主任兼所长助理、副所长，中国航空工业济南特种结构研究所高级专务、中航直升机有限责任公司监事。 |
| 洪波 | 历任贵州天义电器有限责任公司董事、副总经理、总经理、董事长，贵州航空工业（集团）有限责任公司副总经理，中航航空装备有限责任公司总经理助理，中航贵州飞机有限责任公司董事长、总经理，中航航空装备有限责任公司总经理助理，现任中国航空工业集团公司高级专务。 |
| 郭念 | 历任哈尔滨飞机工业集团有限责任公司财会审计部部长、副总会计师、总会计师、副总经理、总法律顾问，哈飞股份副总经理、总会计师。 |
| 张银生 | 历任昌飞公司股份公司财务负责人兼财务部部长，昌飞公司直升机公司计划部副部长、综合管理部部长，昌飞公司发展规划部部长、副总工程师、副总经理、总会计师。 |
| 夏群林 | 历任中国航空工业第二集团公司国际合作贸易部副部长、部长；中航直升机有限责任公司副总经理。 |
| 陈光 | 历任中国航空工业第二集团公司直升机部（公司）副部长（副总经理）、巡视员；中航直升机有限责任公司副总经理。 |
| 邱光荣 | 历任中国直升机设计研究所副所长、所长、党委副书记；中航直升机有限责任公司副总经理，昌河飞机工业（集团）有限责任公司董事长、党委书记。 |
| 姬凌峰 | 历任郑州飞机装备有限责任公司党委副书记、纪委书记、监事会主席；保定惠阳航空螺旋桨制造厂副厂长、总工程师、党委书记；中航直升机有限责任公司副总经理。 |

| | |
|-----|--|
| 孙庆民 | 历任中国航空工业第二集团公司生产调度试飞部副部长，中航直升机有限责任公司项目管理部部长，中航直升机有限责任公司副总经理。 |
| 洪蛟 | 历任中国直升机设计研究所副所长，中航直升机有限责任公司副总经理，中国直升机设计研究所所长。 |
| 裴家利 | 历任天津港保税区计划统计局局长(兼)天津空港国际物流股份有限公司监事会主席、天津港保税区综合经济局局长、天津港保税区劳动人事局局长兼天津港保税区机关党委专职副书记，中航直升机有限责任公司副总经理。 |
| 吴希明 | 历任中国直升机设计研究所总设计师、高级专务，中航工业直升机研发中心副主任、总设计师，中航直升机有限责任公司总设计师。 |
| 堵娟 | 历任中国航空工业第二集团公司财务部处长，中航发动机有限责任公司财务审计部部长、财务管理部部长。 |
| 顾韶辉 | 历任哈飞集团、哈飞股份证券投资部经理；哈飞股份证券办公室主任、职工代表监事；哈飞股份董事会秘书、证券办公室主任。 |

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|-----------------|------------|--------|--------|
| 蔡毅 | 中航直升机有限责任公司 | 总经理 | | |
| 郑强 | 中国航空科技工业股份有限公司 | 副总经理 | | |
| 闫灵喜 | 中国航空科技工业股份有限公司 | 总裁助理、董事会秘书 | | |
| 石仕明 | 中国航空科技工业股份有限公司 | 财务管理部副部长 | | |
| 郭殿满 | 哈尔滨航空工业(集团)有限公司 | 执行董事 | | |
| 聂小铭 | 哈尔滨航空工业(集团)有限公司 | 监事 | | |
| 郭殿满 | 哈尔滨飞机工业集团有限责任公司 | 董事长 | | |
| 聂小铭 | 哈尔滨飞机工业集团有限责任公司 | 党委书记 | | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------|------------|--------|--------|
|--------|--------|------------|--------|--------|

| | | | | |
|--------------|------------|------|--|--|
| 张继超 | 中航工业通用飞机公司 | 总工程师 | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事和监事报酬的决策程序经薪酬与考核委员会考核和董事会、年度股东大会审议批准；高级管理人员报酬的决策程序经董事会、薪酬与考核委员会审议批准。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 董事、监事以及高级管理人员报酬依据公司整体薪酬政策、工资标准、个人在公司担任的具体行政职务、工作绩效以及公司年度经营计划完成的实际情况确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 397.19 万元 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|----|-------|------|------|
| | | | |
| | | | |

2013 年 11 月公司完成重大资产重组，2014 年 5 月第五届董事会、监事会任期届满，2014 年 8 月公司进行了董事会、监事会换届选举，重新选举了董事长、监事会主席并重新聘任了高级管理人员，具体情况见前表“(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”中所列。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司属航空制造业，主营为直升机系列产品。由于行业的特殊性及本公司在行业的地位，多年来核心技术团队稳定，公司注重后续人才的培养，在激励机制上侧重于关键技术人员，保证其工作的稳定性和积极性。报告期内，公司核心技术人员和关键人员未发生重大变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 12 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 12,818 |
| 在职员工的数量合计 | 12,290 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 2,307 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 7,923 |
| 销售人员 | 164 |
| 技术人员 | 785 |
| 财务人员 | 113 |
| 行政人员 | 3,305 |
| 合计 | 12,290 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士以上 | 35 |
| 硕士 | 213 |
| 本科 | 3,188 |
| 专科 | 4,977 |
| 专科以下 | 3,877 |
| 合计 | 12,290 |

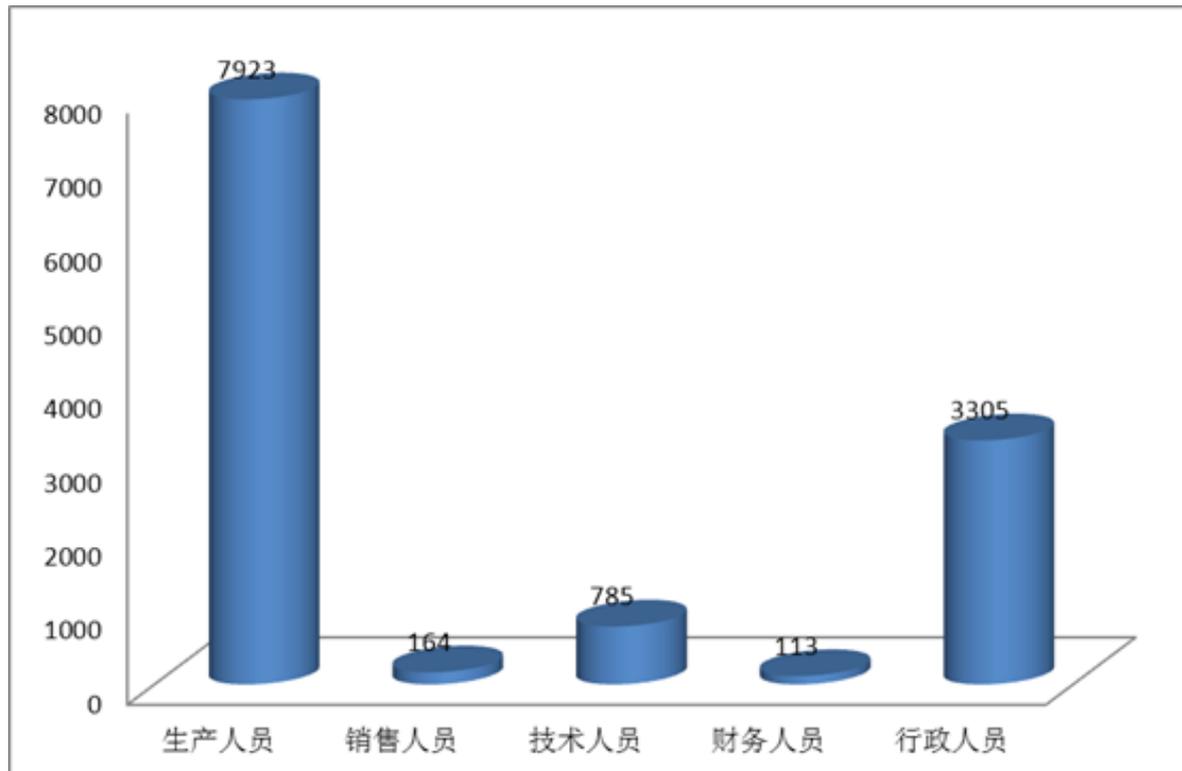
(二) 薪酬政策

公司严格执行《中华人民共和国劳动合同法》等国家法规的规定，结合公司实际情况，制定了《薪酬管理制度》。公司实行岗位工资+绩效工资薪酬制度，岗位工资根据岗位职能确定，绩效工资根据公司科研生产经营情况及工作实际情况确定。各子公司根据实际情况进行适当调整。

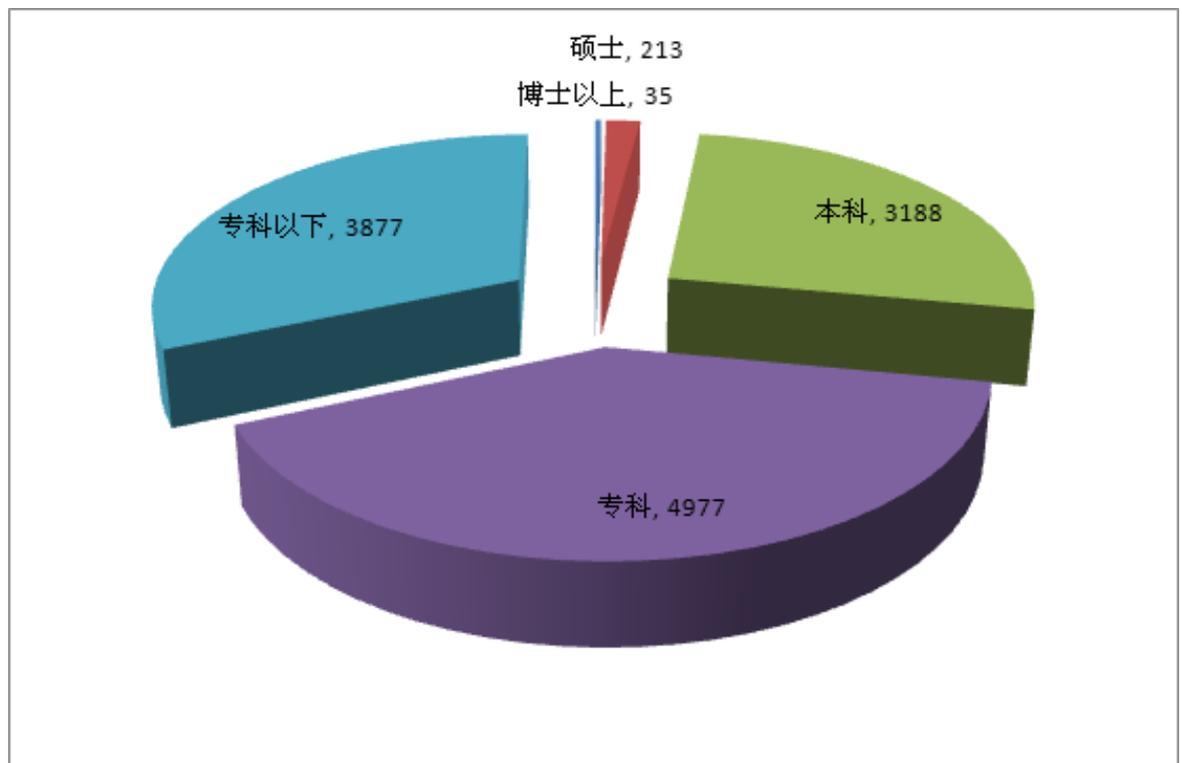
(三) 培训计划

2014 年公司以全面提升产品质量和工作效率为培训出发点，加大岗位技能培训力度，完善公司培训制度，创新公司培训体系，重点开展新职工岗前培训和专业技能人才培养。培训工作以公司推进的各项基础管理创新工作为中心，在加强培训力度、提高培训效率、降低培训成本上下功夫，重点进行岗位技术技能培训、管理创新培训、质量培训、安全保密培训、各类取证培训和提升各项业务能力水平等方面的培训工作，在合理构建公司人才队伍的基础上，造就一批业务能力突出、责任心强、具有良好沟通能力的高素质管理人才队伍；造就一批能够掌握核心技术、加快科研成果转化、不断研发新技术的高技术人才队伍；造就一批技艺水平精湛、产品质量高并善于传道授业的高技能人才队伍。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

| | |
|-----------|--|
| 劳务外包的工时总数 | |
|-----------|--|

| | |
|-------------|--|
| 劳务外包支付的报酬总额 | |
|-------------|--|

七、其他

无

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所的相关要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。目前，公司治理实际情况已基本符合《上市公司治理准则》要求。

1、股东和股东大会

根据《公司章程》规定，公司制定了《股东大会议事规则》，明确股东权利，规范股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露程序，充分保证了公司股东大会依法行使职权，促进了股东大会议事效率的提高；公司公平的对待所有股东，最大限度地保护股东权益，报告期内公司未发生公司股东和内幕人员进行内幕交易以及损害公司和股东利益的事项；股东大会期间，对每个提案都安排合理的讨论时间，让股东充分行使表决权，并有律师现场见证。

2、控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上做到相互独立，除经营性资金往来外，不存在大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的情形；公司控股股东认真履行诚信义务，没有利用其特殊地位谋取额外利益，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司章程中对公司控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的行为做出了明确规定，并通过内外审计制度、独立董事制度进行监督。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定进行换届选举；董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》要求，公司董事会成员九人，其中独立董事三人；各位董事按照《董事会议事规则》规定以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，认真审议议案。公司独立董事能认真履行职责，对重大事项独立判断，发表独立意见，并在公司重大经营决策、关联交易、利润分配、高级管理人员的提名等方面发表独立意见。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等四个专门委员会，各司其职、权责明确、相互制衡。董事会各专门委员会根据《董事会专门委员会工作细则》开展工作，有效的发挥了各专门委员会作用，提高了董事会的决策水平和工作效率。

4、监事与监事会

公司按照《公司章程》规定的进行换届选举，监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事会成员五人；各位监事按照《监事会议事规则》规定认真履行职责，本着为股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性与合规性进行监督。对公司董事会编制的定期报告进行了认真审核并发表了书面审核意见。

5、内幕信息登记管理

公司根据中国证监会、上海证券交易所相关治理性文件的要求，结合公司实际修订完善《内幕信息登记管理制度》和《外部信息使用人管理制度》，规范公司内幕信息管理，加强了内幕信息的保密工作。报告期内，公司切实落实相关制度规定，从源头抓起，杜绝内幕交易，修订内幕信息知情人登记管理流程，针对不同岗位确定内幕信息知情人范围，有效地避免了内幕信息知情人利用内幕信息违规买卖公司股票等违法行为的发生。

6、利益相关者

公司本着公平、公开、守信的原则，对待公司利益相关者。充分尊重银行及其他债权人、职工、供应商和客户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、信息披露与透明度

公司修订了《信息披露管理制度》，董事会秘书负责具体信息披露工作，接待投资者来访和咨

询；公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，准确、真实、完整、及时地披露有关信息，并能够保证所有投资者享有平等获得信息的权利。

8、关联交易与同业竞争

公司将坚持严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》及《关联交易管理办法》的相关规定，完善内控制度，规范关联交易，保证关联交易的公平、公正、合理，防止产生利益转移及损害公司利益的情形发生。由于产品的特殊性，不存在同业竞争问题。

9、保密与保密资格认证

公司严格执行各项保密制度，制定《保密管理制度》，确保国家秘密安全，便利信息资源合理利用。按照《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》的有关规定，公司于 2010 年获得国家二级保密资格单位认证。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
无

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|---|--------------|---|-----------------|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 1 月 10 日 | 《关于会计政策及会计估计变更事项的议案》、《关于日常关联交易的议案》、《关于更换会计师事务所的议案》、《关于签订关联交易协议的议案》 | 会议审议议案全部获得通过 | http://www.sse.com.cn | 2014 年 1 月 10 日 |
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 6 月 16 日 | 《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2013 年度利润分配方案》、《公司 2013 年年度报告及其摘要》、《关于公司日常关联交易的议案》、《关于公司与中航财务公司存贷款协议的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《公司 2013 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2013 年度内部控制审计报告》、《关于续聘众环海华会计师事务所的议案》、《董事会关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2013 年度独立董事述职报告》、《公司未来三年（2014-2016 年）股东回报规划》 | 会议审议议案全部获得通过 | http://www.sse.com.cn | 2014 年 6 月 16 日 |
| 2014 年第二次临时 | 2014 年 8 月 12 日 | 《关于修改公司章程的议案》、《关于选举公司第六届董事会成员的 | 会议审议议案 | http://www.sse.com.cn | 2014 年 8 月 12 日 |

| | | | | | |
|-----------------|-----------------|---|--------------|---|-----------------|
| 股东大会 | | 议案》、《关于选举公司第六届监事会成员的议案》、《关于昌河航空与昌飞零部件合并的议案》 | 全部获得通过 | | |
| 2014 年第三次临时股东大会 | 2014 年 9 月 25 日 | 《关于重组设立全资子公司的议案》、《关于公司更名为“中航直升机股份有限公司”的议案》 | 会议审议议案全部获得通过 | http://www.sse.com.cn | 2014 年 9 月 25 日 |

股东大会情况说明

公司股东大会召开及表决程序符合《公司法》及《公司章程》的要求，所有议案均获通过，表决程序合法有效，股东大会经北京市嘉源律师事务所律师参加见证并出具的法律意见书。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 郭殿满 | 否 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 曹子清 | 否 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 聂小铭 | 否 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 闫灵喜 | 否 | 8 | 6 | 2 | 2 | 0 | 否 | 3 |
| 刘广林 | 否 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈晓毅 | 否 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 王义 | 否 | 3 | 1 | 1 | 2 | 0 | 否 | 1 |
| 张继超 | 否 | 3 | 0 | 1 | 2 | 0 | 否 | 0 |
| 王玉杰 | 是 | 7 | 6 | 2 | 1 | 0 | 否 | 3 |
| 陈丽京 | 是 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 肖殿发 | 是 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王玉伟 | 是 | 7 | 6 | 2 | 1 | 0 | 否 | 2 |
| 蔡毅 | 否 | 4 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 郑强 | 否 | 4 | 4 | 1 | 2 | 0 | 否 | 1 |
| 余枫 | 否 | 4 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 罗霖斯 | 否 | 4 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘慧 | 否 | 4 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 鲍卉芬 | 是 | 4 | 3 | 1 | 1 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 5 |
| 通讯方式召开会议次数 | 2 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

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

(三) 其他

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会调整了下设各专门委员会成员。根据监管部门要求及新修订的公司章程和议事规则，进一步完善了公司董事会各专门委员会工作细则，规范并认真履行各委员会的职责。董事会审计委员会监督、评估外部审计机构的工作，指导内部审计机构落实内部审计计划，审阅财务报告、会计政策及会计估计变更等事项，并发表意见，评估内部控制有效性等；董事会薪酬与考核委员会审查了公司董事、高级管理人员履职情况，进行年度绩效考核，对公司薪酬制度执行情况进行监督；董事会提名委员会对公司选任的高级管理人员、独立董事候选人的任职资格等情况进行了仔细的审查并提出建议；董事会战略委员会对公司制定的战略规划、重大项目方案等进行研究并提出建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会本着维护公司和股东利益不受损害的宗旨，持续围绕公司依法运作情况、公司财务情况、收购、出售资产情况、重大关联交易等多方面充分履行监督指导职责，并发表明确意见，未发现公司在上述方面存在违法违规的情况。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司制定了高级管理人员绩效考核与薪酬激励制度，建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制。董事会决定公司高级管理人员的聘任（其中副总经理由总经理提名），任期3年。由董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和职责履行情况进行了考评，并根据考评结果决定薪酬定级和聘用情况。公司通过严格、健全的内部管理制度，对高级管理人员的行为、权限、职责等作了相应的约束。高级管理人员报酬的决策程序经董事会、薪酬与考核委员会审议批准，依据公司整体薪酬政策、工资标准、个人在公司担任的具体行政职务、工作绩效以及公司年度经营计划完成的实际情况确定，每月发放基本工资，浮动工资根据年度经营计划完成情况和董事会薪酬与考核委员会考核情况实施奖惩发放。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

报告期内，公司切实贯彻落实《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关法律法规的要求，实施了有效的内部控制。不断修订完善内部控制制度，规范工作流程；识别和评估流程中的风险

点，编制风险清单，并制定相应的应对措施；结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，编制完成了《内部控制评价报告》。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，公司聘请众环海华会计师事务所（特殊普通合伙人）对公司内部控制的有效性发表了审计意见，并出具了标准内部控制审计报告，公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关法律法规的要求，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了责任认定标准和责任追究形式，并严格执行，保证了年度报告的披露质量。

第十节 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

众环审字（2015）021571 号

中航直升机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中航直升机股份有限公司（以下简称“中直股份”）及其子公司财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中航直升机股份有限公司 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：古小荣

中国注册会计师：李岩锋

中国·北京

二〇一五年三月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表
2014 年 12 月 31 日

编制单位: 中航直升机股份有限公司

单位:元币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 3,260,800,087.97 | 4,106,387,455.65 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五、2 | 54,417,842.40 | 70,131,066.59 |
| 应收账款 | 五、3 | 1,428,400,253.11 | 1,239,948,071.62 |
| 预付款项 | 五、5 | 619,780,256.45 | 731,876,783.20 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 五、4 | 17,389,928.89 | 29,177,249.02 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、6 | 11,249,092,367.67 | 10,767,291,526.02 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、7 | 16,251,086.20 | 38,709,982.96 |
| 流动资产合计 | | 16,646,131,822.69 | 16,983,522,135.06 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 五、8 | 165,262,127.51 | 165,262,127.51 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五、9 | 90,015,672.81 | 92,639,229.43 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、10 | 2,639,446,498.96 | 2,381,177,722.84 |
| 在建工程 | 五、11 | 160,357,617.87 | 492,576,658.85 |
| 工程物资 | 五、12 | 4,802,764.64 | 4,370,310.53 |
| 固定资产清理 | 五、13 | 60,526.76 | 37,984.28 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五、14 | 603,095,573.78 | 568,791,049.07 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、15 | | 1,659,533.38 |
| 递延所得税资产 | 五、16 | 52,761,044.90 | 40,074,139.32 |
| 其他非流动资产 | 五、17 | 24,220,210.42 | |
| 非流动资产合计 | | 3,740,022,037.65 | 3,746,588,755.21 |

| | | | |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 资产总计 | | 20,386,153,860.34 | 20,730,110,890.27 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、19 | 375,000,000.00 | 495,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五、20 | 3,129,084,446.32 | 2,663,554,633.81 |
| 应付账款 | 五、21 | 5,123,231,204.08 | 6,143,594,714.45 |
| 预收款项 | 五、22 | 4,096,920,407.36 | 4,189,971,038.58 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、23 | 26,335,348.17 | 22,959,915.54 |
| 应交税费 | 五、24 | 50,157,461.94 | 34,691,186.60 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 五、25 | 465,180,328.89 | 398,515,663.01 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 五、26 | 176,385,712.89 | 186,248,043.95 |
| 流动负债合计 | | 13,442,294,909.65 | 14,134,535,195.94 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五、28 | 159,650,000.00 | 151,500,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 五、29 | 287,461,103.42 | 341,599,482.21 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | 五、30 | 136,242,701.67 | 58,952,949.24 |
| 预计负债 | 五、27 | 95,453,480.22 | 58,594,865.19 |
| 递延收益 | 五、31 | 76,737,500.00 | 78,250,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 755,544,785.31 | 688,897,296.64 |
| 负债合计 | | 14,197,839,694.96 | 14,823,432,492.58 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 五、32 | 589,476,716.00 | 589,476,716.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、33 | 4,232,719,717.30 | 4,232,719,717.30 |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 五、34 | 76,177,346.11 | 49,774,228.06 |
| 盈余公积 | 五、35 | 309,258,487.32 | 288,268,014.58 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、36 | 966,047,870.04 | 731,830,022.72 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 6,173,680,136.77 | 5,892,068,698.66 |
| 少数股东权益 | | 14,634,028.61 | 14,609,699.03 |
| 所有者权益合计 | | 6,188,314,165.38 | 5,906,678,397.69 |
| 负债和所有者权益总计 | | 20,386,153,860.34 | 20,730,110,890.27 |

法定代表人：蔡毅

主管会计工作负责人：堵娟

会计机构负责人：王敬民

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：中航直升机股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,076,775,901.54 | 1,420,816,016.16 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 150,247,626.42 |
| 应收账款 | 十三、1 | | 479,012,157.33 |
| 预付款项 | | | 134,386,544.71 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十三、2 | | 5,924,662.48 |
| 存货 | | | 3,764,353,415.06 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 25,433,211.27 |
| 流动资产合计 | | 1,076,775,901.54 | 5,980,173,633.43 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 165,262,127.51 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三、3 | 4,875,517,559.10 | 2,344,162,857.72 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | | 818,657,278.84 |
| 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 | | | 100,735,494.23 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | | | 21,341,128.07 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 4,875,517,559.10 | 3,450,158,886.37 |
| 资产总计 | | 5,952,293,460.64 | 9,430,332,519.80 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | 485,710,102.00 |
| 应付账款 | | | 1,454,035,940.45 |
| 预收款项 | | | 1,470,777,987.88 |
| 应付职工薪酬 | | | 4,914,964.24 |
| 应交税费 | | | 17,046,249.89 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | | 2,229,988.02 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | 186,248,043.95 |
| 流动负债合计 | | | 3,620,963,276.43 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | | 3,620,963,276.43 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 589,476,716.00 | 589,476,716.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 4,505,545,032.27 | 4,505,545,032.27 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | 17,539,480.01 |
| 盈余公积 | | 189,894,790.42 | 168,904,317.68 |
| 未分配利润 | | 667,376,921.95 | 527,903,697.41 |
| 所有者权益合计 | | 5,952,293,460.64 | 5,809,369,243.37 |

| | | | |
|------------|--------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | | 5,952,293,460.64 | 9,430,332,519.80 |
| 法定代表人：蔡毅 | 主管会计工作负责人：堵娟 | 会计机构负责人：王敬民 | |

合并利润表
2014 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 五、37 | 12,455,436,126.10 | 10,830,674,602.47 |
| 其中：营业收入 | 五、37 | 12,455,436,126.10 | 10,830,674,602.47 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 12,099,113,583.85 | 10,525,966,263.35 |
| 其中：营业成本 | 五、37 | 11,052,723,767.88 | 9,654,269,275.68 |
| 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 | 五、38 | 6,083,503.67 | 7,356,507.27 |
| 销售费用 | 五、39 | 113,837,646.04 | 92,726,864.74 |
| 管理费用 | 五、40 | 884,906,134.24 | 765,902,183.20 |
| 财务费用 | 五、41 | 9,312,582.92 | -3,867,189.83 |
| 资产减值损失 | 五、44 | 32,249,949.10 | 9,578,622.29 |
| 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） | 五、43 | -2,623,556.62 | -13,117,573.86 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 五、43 | -2,623,556.62 | -13,117,573.86 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 353,698,985.63 | 291,590,765.26 |
| 加：营业外收入 | 五、45 | 43,535,492.41 | 13,595,082.16 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 五、45 | 1,008,288.48 | 58,830.01 |
| 减：营业外支出 | 五、46 | 2,725,558.34 | 3,935,103.93 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 五、46 | 2,344,502.86 | 3,044,437.31 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 394,508,919.70 | 301,250,743.49 |
| 减：所得税费用 | 五、47 | 62,644,296.98 | 54,803,933.22 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 331,864,622.72 | 246,446,810.27 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 331,840,293.14 | 247,232,896.22 |
| 少数股东损益 | | 24,329.58 | -786,085.95 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|------------------------------------|------|----------------|----------------|
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 331,864,622.72 | 246,446,810.27 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 331,840,293.14 | 247,232,896.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 24,329.58 | -786,085.95 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | 五、48 | 0.5629 | 0.4918 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | 五、48 | 0.5629 | 0.4918 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：72,259,333.76 元。

法定代表人：蔡毅

主管会计工作负责人：堵娟

会计机构负责人：王敬民

母公司利润表

2014 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十三、4 | 4,925,496,862.18 | 4,204,477,831.35 |
| 减：营业成本 | 十三、4 | 4,375,771,315.37 | 3,716,326,917.53 |
| 营业税金及附加 | | 1,246,332.41 | 1,045,892.28 |
| 销售费用 | | 90,410,079.94 | 71,163,270.13 |
| 管理费用 | | 278,095,681.24 | 258,473,957.38 |
| 财务费用 | | 182,557.41 | -5,379,292.83 |
| 资产减值损失 | | 24,634,501.43 | 10,751,071.88 |
| 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） | 十三、5 | 37,462,628.50 | -13,117,573.86 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 十三、5 | -2,623,556.62 | -13,117,573.86 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 192,619,022.88 | 138,978,441.12 |
| 加：营业外收入 | | 32,615,670.05 | 2,590,639.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 633,991.12 | 9,791.55 |
| 减：营业外支出 | | 35,647.05 | 500,310.42 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 35,647.05 | 494,658.28 |

| | | | |
|------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 225,199,045.88 | 141,068,769.70 |
| 减：所得税费用 | | 15,294,318.43 | 14,769,481.16 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 209,904,727.45 | 126,299,288.54 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 209,904,727.45 | 126,299,288.54 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：蔡毅

主管会计工作负责人：堵娟

会计机构负责人：王敬民

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 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 | | 10,909,435,282.06 | 11,025,533,855.46 |
| 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 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 6,696,687.64 | 10,057,449.89 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、49(1) | 432,645,841.26 | 524,200,764.43 |
| 经营活动现金流入小计 | | 11,348,777,810.96 | 11,559,792,069.78 |

| | | | |
|---------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 10,035,445,115.90 | 9,579,085,242.81 |
| 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 | | 1,247,449,262.05 | 1,051,097,695.07 |
| 支付的各项税费 | | 115,165,817.62 | 110,738,908.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、49(2) | 207,139,469.58 | 587,836,989.39 |
| 经营活动现金流出小计 | | 11,605,199,665.15 | 11,328,758,835.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 五、49(7) | -256,421,854.19 | 231,033,233.81 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,176,340.09 | 180,110.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五、49(3) | 14,008,109.96 | 697,609.14 |
| 投资活动现金流入小计 | | 18,184,450.05 | 877,719.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 229,874,396.50 | 255,801,976.54 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、49(4) | 17,930,000.00 | 34,348,490.76 |
| 投资活动现金流出小计 | | 247,804,396.50 | 290,150,467.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -229,619,946.45 | -289,272,748.16 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 1,079,400,000.00 |
| 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 | | 878,935,000.00 | 800,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、49(5) | 1,581,596,256.97 | 1,384,591,405.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,460,531,256.97 | 3,264,491,405.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 990,785,000.00 | 804,650,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 116,372,173.05 | 96,901,749.01 |
| 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 | 五、49(6) | 1,373,775,484.02 | 1,701,096,810.91 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,480,932,657.07 | 2,602,648,559.92 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -20,401,400.10 | 661,842,845.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -9,668.12 | -6,835.17 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 五、49(8) | -506,452,868.86 | 603,596,495.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 五、49(8) | 2,957,624,185.74 | 2,354,027,690.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 五、49(8) | 2,451,171,316.88 | 2,957,624,185.74 |

法定代表人：蔡毅

主管会计工作负责人：堵娟

会计机构负责人：王敬民

母公司现金流量表
2014 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | 3,937,910,045.01 | 3,924,794,729.45 |
| 收到的税费返还 | | 5,621,200.67 | 7,331,341.20 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 237,822,031.87 | 155,742,425.54 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,181,353,277.55 | 4,087,868,496.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,163,061,730.88 | 3,644,755,322.77 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 471,251,046.01 | 392,202,685.20 |
| 支付的各项税费 | | 41,358,017.46 | 30,259,830.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 42,961,739.49 | 364,927,110.75 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,718,632,533.84 | 4,432,144,949.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 462,720,743.71 | -344,276,452.91 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 40,086,185.12 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 624,400.00 | 55,670.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 40,710,585.12 | 55,670.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 10,157,211.34 | 10,699,814.92 |
| 投资支付的现金 | | 569,192,570.75 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 579,349,782.09 | 10,699,814.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -538,639,196.97 | -10,644,144.92 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 1,079,400,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 396,935,000.00 | 84,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 47,697.91 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 396,935,000.00 | 1,163,447,697.91 |
| 偿还债务支付的现金 | | 396,935,000.00 | 84,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 79,056,902.06 | 54,807,600.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 12,912.02 | 6,292,126.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 476,004,814.08 | 145,099,726.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -79,069,814.08 | 1,018,347,971.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -154,988,267.34 | 663,427,373.36 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 1,231,764,168.88 | 568,336,795.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,076,775,901.54 | 1,231,764,168.88 |

法定代表人: 蔡毅

主管会计工作负责人: 堵娟

会计机构负责人: 王敬民

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|---------------|----------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 589,476,716 | | | | 4,232,719,717.30 | | | 49,774,228.06 | 288,268,014.58 | | 731,830,022.72 | 14,609,699.03 | 5,906,678,397.69 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 589,476,716 | | | | 4,232,719,717.30 | | | 49,774,228.06 | 288,268,014.58 | | 731,830,022.72 | 14,609,699.03 | 5,906,678,397.69 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | 26,403,118.05 | 20,990,472.74 | | 234,217,847.32 | 24,329.58 | 281,635,767.69 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 331,840,293.14 | 24,329.58 | 331,864,622.72 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 20,990,472.74 | | -97,622,445.82 | | -76,631,973.08 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 20,990,472.74 | | -20,990,472.74 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|--|--|------------------|--|--|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 247,232,896.22 | -786,085.95 | 246,446,810.27 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 252,126,716 | | | 1,628,655,319.28 | | | | | | | | 1,880,782,035.28 |
| 1. 股东投入的普通股 | 252,126,716 | | | 1,628,655,319.28 | | | | | | | | 1,880,782,035.28 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | 12,629,928.86 | | -66,605,928.86 | | | -53,976,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 12,629,928.86 | | -12,629,928.86 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -53,976,000.00 | | | -53,976,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | 26,680,770.38 | | | | | 26,680,770.38 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 27,582,121.91 | | | | | 27,582,121.91 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 901,351.53 | | | | | 901,351.53 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 589,476,716 | | | 4,232,719,717.30 | | | 49,774,228.06 | 288,268,014.58 | | 731,830,022.72 | 14,609,699.03 | 5,906,678,397.69 |

法定代表人：蔡毅

主管会计工作负责人：堵娟

会计机构负责人：王敬民

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|--------|------------------|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 589,476,716 | | | | 4,505,545,032.27 | | | 17,539,480.01 | 168,904,317.68 | 527,903,697.41 | 5,809,369,243.37 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 589,476,716 | | | | 4,505,545,032.27 | | | 17,539,480.01 | 168,904,317.68 | 527,903,697.41 | 5,809,369,243.37 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | -17,539,480.01 | 20,990,472.74 | 139,473,224.54 | 142,924,217.27 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 209,904,727.45 | 209,904,727.45 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 20,990,472.74 | -97,622,445.82 | -76,631,973.08 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 20,990,472.74 | -20,990,472.74 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -76,631,973.08 | -76,631,973.08 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | 9,651,462.90 | | 9,651,462.90 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | 9,792,171.90 | | 9,792,171.90 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | 140,709.00 | | 140,709.00 |

| | | | | | | | | | | |
|----------|-------------|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 589,476,716 | | | 4,505,545,032.27 | | | | 189,894,790.42 | 667,376,921.95 | 5,952,293,460.64 |
|----------|-------------|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 337,350,000 | | | | 625,366,084.70 | | | 9,163,788.01 | 156,274,388.82 | 468,210,337.73 | 1,596,364,599.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 337,350,000 | | | | 625,366,084.70 | | | 9,163,788.01 | 156,274,388.82 | 468,210,337.73 | 1,596,364,599.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 252,126,716 | | | | 3,880,178,947.57 | | | 8,375,692.00 | 12,629,928.86 | 59,693,359.68 | 4,213,004,644.11 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 126,299,288.54 | 126,299,288.54 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 252,126,716 | | | | 3,880,178,947.57 | | | | | | 4,132,305,663.57 |
| 1. 股东投入的普通股 | 252,126,716 | | | | 3,880,178,947.57 | | | | | | 4,132,305,663.57 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 12,629,928.86 | -66,605,928.86 | -53,976,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 12,629,928.86 | -12,629,928.86 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | -53,976,000.00 | -53,976,000.00 |
| （四）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 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 8,375,692.00 | | | 8,375,692.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 8,385,922.00 | | | 8,385,922.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 10,230.00 | | | 10,230.00 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|-------------|--|--|------------------|--|--|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 589,476,716 | | | 4,505,545,032.27 | | | 17,539,480.01 | 168,904,317.68 | 527,903,697.41 | 5,809,369,243.37 |
|----------|-------------|--|--|------------------|--|--|---------------|----------------|----------------|------------------|

法定代表人：蔡毅

主管会计工作负责人：堵娟

会计机构负责人：王敬民

三、公司基本情况

1. 公司概况

1、历史沿革

中航直升机股份有限公司原名称为哈飞航空工业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是经国家经贸委国经贸企改[1999]720 号文批准，由原哈尔滨飞机工业（集团）有限责任公司（现已更名为“哈尔滨航空工业（集团）有限公司”，以下简称“哈航集团”）作为主发起人，联合中国飞龙专业航空公司、哈尔滨双龙航空工程有限公司、中国航空工业供销总公司、中国航空技术进出口哈尔滨公司等四家企业以现金出资，共同发起设立的股份有限公司。

经 2014 年 9 月 25 日公司第三次临时股东大会决议，公司于 2014 年 12 月 25 日更名为中航直升机股份有限公司。

2、股本变动情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字 151 号文核准，于 2000 年 11 月 22 日利用上海证券交易所交易系统，采用上网定价的方式向社会公开发行人民币普通股股票 6,000 万股，并于同年 12 月 18 日在上海证券交易所正式挂牌交易，股票代码 600038。上市后，总股本 15,000 万股，其中流通股 6,000 万股。

公司于 2002 年 4 月 27 日召开 2001 年度股东大会，审议通过了《公司 2001 年度利润分配方案》，即以公司 2001 年末总股本 15,000 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股、派现金 1 元（含税）、转增 4 股。送转后总股本增至 24,000 万股。

公司 2002 年 8 月 25 日召开的 2002 年第一次临时股东大会审议通过了本次配股方案，本公司 2003 年 2 月 22 日召开的 2002 年度股东大会审议通过了有关修改公司配股方案中部分事项的议案，中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]102 号文件批准根据本公司 2002 年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）批准（证监发行字[2003]102 号），本公司 2002 年度向社会公众股股东以每 10 股配 3 股的比例配售 4,500 万股普通股。本公司第一大股东哈航集团经财政部财企[2002]426 号文批准，以现金方式认购 150 万股，占可认购股数的 5.59%，其余配股认购权放弃。此次发行实际配售 1,950 万股。实际以股权登记日总股本为基数，按每 10 股配 1.875 股比例配售。配股后，本公司注册资本增至人民币 25,950 万元。

公司根据 2004 年度股东大会决议，以 2003 年末股本为基数实施了每 10 股送 3 股的分配方案，送股后公司总股本变为 33,735 万股，其中非流通股股份为 18,915 万股，流通股份为 14,820 万股。

2006 年 8 月 24 日，公司完成股权分置改革，公司总股本不变，其中限售流通股 16,886 万股，无限售流通股 16,849 万股。

2007 年 8 月 24 日，公司股权分置改革完成后第一批限售股上市，公司总股本不变，2007 年末限售流通股、无限售流通股不变。

2009 年 8 月 24 日，哈航集团承诺所持中直股份股票自股改方案实施之日起三十六个月以后可上市交易的股票自愿继续锁定两年至 2011 年 8 月 24 日。

2011 年 8 月 24 日，哈航集团所持中直股份 16,886 万股限售流通股解禁，2011 年末流通股 33,735 万股。

根据公司 2013 年 3 月 29 日召开的 2013 年度第一次临时股东大会决议和证监会证监许可[2013]1223 号《关于核准中航直升机股份有限公司向中航直升机有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司于 2013 年 10 月采取非公开发行股票方式向中航直升机有限责任公司（以下简称“中航直升机”）、中国航空科技工业股份有限公司（以下简称“中航科工”）和哈尔滨飞机工业集团有限责任公司（以下简称“哈飞集团”）非公开发行股份 19,682.67 万股；2013 年 11 月向特定投资者发行 5,530 万股。

3、控股股东及最终控制人变动

2003 年因中国航空工业第二集团公司（以下简称“中航第二集团”）重组设立中航科工之需要，根据国务院批准的重组方案（国经贸企改[2003]262 号《关于同意中航二集团重组设立股份有限公司变更的批复》），本公司的控股股东哈航集团持有本公司 14,312 万股，占 59.63% 股份之股东由原中航第二集团、中国华融资产管理公司、中国信达资产管理公司、中国东方资产管理公司等四家公司变更为中航科工，导致本公司间接控股股东发生变动。

2003 年 4 月 30 日，中航科工经国务院国资委(2003)2 号文的批准设立，哈航集团所持本公司的股权也随之进入中航科工，本次重组完成后，哈航集团仍持有本公司 14,312 万股、占总股本的 59.63%，股权性质为国有法人股。哈航集团的控股股东为中航科工，中航科工的控股股东为中航第二集团。本次股权投入中航科工已获得国家财政部财企[2003]130 号文批准。本公司的直接持股人并未因本次重组发生变化。本公司的最终实际控制人仍为中航第二集团。公司本次间接股东变动并未导致本公司实际控制人和公司主营业务发生任何改变。

2008 年 11 月 6 日中航第二集团与中国航空工业第一集团公司（以下简称“中航第一集团”）进行重组，合并设立中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业”），并依法承继原中航第一集团及中航第二集团的全部权利义务，中航工业成为本公司的最终控制人。

2013 年 10 月和 2013 年 11 月非公开和向特定投资者发行股份后，公司母公司变更为中航科工。

4、行业性质

本公司属制造业中的交通运输设备制造业。

5、经营范围

公司于 1999 年 7 月 30 日在黑龙江省工商行政管理局登记注册，领取了 2300001101766 号企业法人营业执照。

公司住所：黑龙江省哈尔滨高新技术开发区集中开发区 34 号楼；法定代表人：蔡毅；注册资本：58,947.67 万元；主营业务：航空产品及零部件的开发、设计研制、生产和销售，航空科学技术开发、咨询、服务，机电产品的开发、设计研制、生产和销售以及经营进出口业务。

本公司最终控制人为中航工业。

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 3 月 27 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2. 持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持

的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

:

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法（附注三、10）、存货的计价方法（附注三、11）、可供出售权益工具发生减值的判断标准（附注三、9）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注三、14 和 16）、收入的确认时点（附注三、20）等。

本公司在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注三、25。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2014 年度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 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 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。

3. 营业周期

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4. 记账本位币

人民币为本公司的主要经济环境中的货币，本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

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

（1）同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值的差额，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；合并方以发行权益性证券作为合并

对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本公司为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本公司的角度对该交易予以调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金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）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

10. 金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；**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。

交易性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

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月（含 12 个月）内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内（含 12 个月）的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

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

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。

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

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

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

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资

产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。本公司回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------------------|---|
| <p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p> | <p>本公司将金额为人民币 1,000 万元以上的应收账款、应收票据和期末余额大于（含）100 万元的其他应收款和长期应收款确认为单项金额重大的应收款项。</p> |
|-------------------------|---|

| | |
|----------------------|--|
| 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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
|---|---------|
| 项目 | 确定组合的依据 |
| 账龄组合 | 账龄 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3 | 3 |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| | | |
| | | |
| 1—2 年 | 5 | 5 |
| 2—3 年 | 10 | 10 |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 20 | 20 |
| 4—5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |
| | | |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------|-------------|--------------|
| | | |
| | | |

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 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------|-------------|--------------|
| | | |
| | | |

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

| | |
|--------------------|---|
| <p>单项计提坏账准备的理由</p> | <p>本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征包括：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。</p> |
| <p>坏账准备的计提方法</p> | <p>如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。</p> |

12. 存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、材料采购、委托加工材料、在产品、周转材料、发出商品和库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。除原材料及周转材料以计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过材料成本差异科目核算，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外，其他存货领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

专用工装按照定额摊销，除专用工装之外的周转材料于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；(2) 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；(3) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(4) 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14. 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本公司通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股

股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产**(1). 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). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | | 12-40 | 3 | 8.08-2.43 |
| 机器设备 | | 10-18 | 3 | 9.70-5.39 |
| 电子设备 | | 5-10 | 3 | 19.40-9.70 |
| 运输设备 | | 5-10 | 3 | 19.40-9.70 |
| 其他 | | 5-30 | 3 | 19.40-3.23 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、19“非流动非金融资产减值”。

18. 借款费用

无

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

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). 内部研究开发支出会计政策

无

22. 长期资产减值

无

23. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司主要存在如下离职后福利：

①基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福

利属于设定提存计划。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②企业年金计划

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，该类离职后福利属于设定提存计划，本公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金并向年金计划缴款，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

内退福利：本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

25. 预计负债

无

26. 股份支付

无

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

(1) 商品销售收入

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。

对于生产周期在一年内（包括一年）或价值较小的产品，在产品实际交付时按合同暂定价格确认收入，待结算后按实际应收到的补价于结算当期确认收入；对于生产周期超过一年的或价值较大的产品，根据建造合同按完工百分比确认收入，即：

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(2) 提供劳务收入

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发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- ①递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- ② 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用□不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|--|--|
| 《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》执行之前,本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资,作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行后,本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。 | 经公司董事会第六届第四次会议于 2014 年 10 月 29 日决议通过,本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行 | 可供出售金额资产增加 165,262,127.51 元; 长期股权投资减少 165,262,127.51 元。 |
| 《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》执行之前,本公司对递延收益在其他非流动负债列报。执行之后,对递延收益在递延收益科目列报。 | 经公司董事会第六届第四次会议于 2014 年 10 月 29 日决议通过,本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行 | 递延收益增加 7,825 万元; 其他非流动负债减少 7,825 万元。 |

其他说明

除上述事项外,公司报告期内未发生其他重要会计政策变更事项。

(2)、重要会计估计变更

□适用√不适用

34. 其他

重要会计判断和估计采用的关键假设和不确定因素

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) 收入确认

①建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注三、21、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。公司主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

②附回购条件的销售

售后回购，是指销售商品的同时，销售方同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。在这种方式下，本公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如果售后回购交易属于融资交易，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，企业不确认收入；回购价格大于原售价的差额，企业应在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。如果触发回购义务的原因完全归属于使用人的信用风险，本公司于商品交付时全额确认收入，必要时按或有事项准则确认预计负债。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

（5）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。这些估值方法包括参考市场上另一类似金融工具的公允价值、贴现现金流模型分析及期权定价模型进行估算等。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，然而，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。使用不同的估值技术或输入值可能导致公允价值估计存在较重大差异。

(6) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(7) 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。

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

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，本集团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。

(8) 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。

(9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本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。

(10) 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。

(11) 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、职工离职率、提前退休率和其他因素。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值的差异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负债余额以及当期损益和其他综合收益的金额。

六、税项

1. 主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| | |
| | |

2. 税收优惠

(1) 增值税

根据财税字[1994]11 号文及《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》(国税函[1999]633 号)，对部分直升机生产(定货)合同在办理相关的免税手续后，免征增值税。

本公司出口产品(EC120 直升机机体、Y12 飞机等)，根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》财税字[2002]7 号文的规定，自 2002 年 1 月 1 日起实行出口货物“免、抵、退”税办法，具体操作规程参照国家税务总局关于印发《生产企业出口货物“免、抵、退”税管理操作规程的通知》国税发[2002]11 号文。

(2) 所得税

本公司于 2014 年 8 月 5 日取得编号为 GF201423000165 的高新技术企业证书，有效期三年，自

2014 年至 2016 年享受 15% 的所得税优惠税率。

江西昌河航空工业有限公司（以下简称“昌河航空”）于 2012 年 11 月 7 日取得编号为 GF201236000032 的高新技术企业证书，有效期三年，自 2012 年至 2014 年享受 15% 的所得税优惠税率。

景德镇昌航航空高新技术有限责任公司于 2013 年 12 月 10 日取得编号为 GF201336000127 的高新技术企业证书，有效期三年，自 2013 年至 2015 年享受 15% 的所得税优惠税率。

3. 其他

其他税项按国家的有关具体规定计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 277,068.51 | 302,158.73 |
| 银行存款 | 2,486,824,248.37 | 2,988,322,027.01 |
| 其他货币资金 | 773,698,771.09 | 1,117,763,269.91 |
| 合计 | 3,260,800,087.97 | 4,106,387,455.65 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0 | 0 |

其他说明

其他货币资金 773,698,771.09 元为票据保证金及保函保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|------|------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | | |

其他说明：

3、衍生金融资产

□适用□不适用

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

其他说明：

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 50,314,360.00 | 68,481,066.59 |
| 商业承兑票据 | 4,103,482.40 | 1,650,000.00 |
| 合计 | 54,417,842.40 | 70,131,066.59 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | |
| 商业承兑票据 | |
| | |
| 合计 | |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|-----------|
| 银行承兑票据 | | |
| 商业承兑票据 | | |
| | | |
| 合计 | | |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | |
| | |
| 合计 | |

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------------|-------|---------------|---------|------------------|------------------|-------|---------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,512,768,245.96 | 99.50 | 84,367,992.85 | 5.58 | 1,428,400,253.11 | 1,312,615,499.60 | 99.73 | 72,667,427.98 | 5.54 | 1,239,948,071.62 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 7,577,592.97 | 0.50 | 7,577,592.97 | 100.00 | | 3,496,796.90 | 0.27 | 3,496,796.90 | 100.00 | |
| 合计 | 1,520,345,838.93 | / | 91,945,585.82 | / | 1,428,400,253.11 | 1,316,112,296.50 | / | 76,164,224.88 | / | 1,239,948,071.62 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用不适用

单位：元币种：人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|---------------|------|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |
| 合计 | | | / | / |

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：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |

| | | | |
|---------|------------------|---------------|--------|
| | | | |
| 1 年以内小计 | 1,262,545,334.64 | 37,876,360.03 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | 104,497,204.81 | 5,224,860.24 | 5.00 |
| 2 至 3 年 | 74,161,092.90 | 7,416,109.29 | 10.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 35,508,360.02 | 7,101,672.01 | 20.00 |
| 4 至 5 年 | 18,614,524.62 | 9,307,262.31 | 50.00 |
| 5 年以上 | 17,441,728.97 | 17,441,728.97 | 100.00 |
| 合计 | 1,512,768,245.96 | 84,367,992.85 | 5.58 |

确定该组合依据的说明：

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：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 15,781,360.94 元；本期收回或转回坏账准备金额-74,285.88 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | / |

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 | |

其中重要的应收账款核销情况

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|----|---|--|---|---|---|
| | | | | | |
| 合计 | / | | / | / | / |

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 567,519,766.17 | 91.57 | 671,790,380.10 | 91.79 |
| 1 至 2 年 | 38,766,329.05 | 6.25 | 46,920,605.28 | 6.41 |
| 2 至 3 年 | 8,706,971.17 | 1.40 | 2,848,431.85 | 0.39 |
| 3 年以上 | 4,787,190.06 | 0.78 | 10,317,365.97 | 1.41 |
| 合计 | 619,780,256.45 | 100.00 | 731,876,783.20 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司预付款超过 1 年的大额款项为 4,263.77 万元，主要为预付的材料采购款，由于相关项目尚未完成，预付的采购款作为预付款项列报。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本报告期年末余额前五名预付款项汇总金额 473,282,089.64 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 76.36%。

其他说明

预付关联方账款情况详见附注九、6 关联方应收应付款项。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 定期存款 | | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

(2). 重要逾期利息

单位：元币种：人民币

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | / | / | / |

其他说明：

8、 应收股利

(1). 应收股利

单位：元币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

单位：元币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | / | / | / |

其他说明：

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|------|-------|------|---------|------|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | | / | | / | | | / | | / | |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用不适用

单位：元币种：人民币

| | 期末余额 | | | |
|----------------|-------|------|------|------|
| 其他应收款 (按单位) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |
| 合计 | | | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|-------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| | | | |

| | | | |
|---------|--|--|--|
| 1 年以内小计 | | | |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | | | |

确定该组合依据的说明：

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

单位：元币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|-------|-------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | | | |

确定该组合依据的说明：

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | / |

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------|
| 实际核销的其他应收款 | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合计 | / | | / | / | / |

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------------------|----------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合计 | / | | / | | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | / | | / | / |

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | 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 | 4,300,539,582.26 | 91,076,449.47 | 4,209,463,132.79 | 3,583,339,690.83 | 72,759,652.63 | 3,510,580,038.20 |
| 在产品 | 6,751,437,673.61 | 16,204,259.90 | 6,735,233,413.71 | 6,532,731,859.63 | 17,978,182.70 | 6,514,753,676.93 |
| 库存商品 | 123,950,825.39 | 7,318,754.28 | 116,632,071.11 | 125,429,187.10 | 7,318,754.28 | 118,110,432.82 |
| 周转材料 | 96,056,070.37 | | 96,056,070.37 | 24,458,894.22 | | 24,458,894.22 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 材料采购 | 85,367,154.98 | | 85,367,154.98 | 589,870,594.93 | | 589,870,594.93 |
| 委托加工物资 | 5,959,519.86 | | 5,959,519.86 | 2,571,084.82 | | 2,571,084.82 |
| 发出商品 | 381,004.85 | | 381,004.85 | 6,946,804.10 | | 6,946,804.10 |
| 合计 | 11,363,691,831.32 | 114,599,463.65 | 11,249,092,367.67 | 10,865,348,115.63 | 98,056,589.61 | 10,767,291,526.02 |

(2). 存货跌价准备

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 72,759,652.63 | 18,316,796.84 | | | | 91,076,449.47 |
| 在产品 | 17,978,182.70 | | | 1,773,922.80 | | 16,204,259.90 |
| 库存商品 | 7,318,754.28 | | | | | 7,318,754.28 |

| | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|--|--------------|----------------|
| 周转材料 | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | |
| 合计 | 98,056,589.61 | 18,316,796.84 | | 1,773,922.80 | 114,599,463.65 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元币种：人民币

| 项目 | 余额 |
|-----------------|----|
| 累计已发生成本 | |
| 累计已确认毛利 | |
| 减：预计损失 | |
| 已办理结算的金额 | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | |

其他说明

11、划分为持有待售的资产

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | / |

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

其他说明

13、其他流动资产

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 15,763,813.87 | 38,709,982.96 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 财政返还额度 | 487,272.33 | |
| 合计 | 16,251,086.20 | 38,709,982.96 |

其他说明

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | | | | | | |
| 按公允价值计量的 | | | | | | |
| 按成本计量的 | 165,262,127.51 | | 165,262,127.51 | 165,262,127.51 | | 165,262,127.51 |
| 合计 | 165,262,127.51 | | 165,262,127.51 | 165,262,127.51 | | 165,262,127.51 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元币种：人民币

| 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 | | 合计 |
|---------------------|----------|----------|--|----|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | | | | |
| 公允价值 | | | | |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | | | | |
| 已计提减值金额 | | | | |

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 | |
|------------------|---------------|------|------|---------------|----|------|------|----------------|--------|----|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | | | 期末 |
| 天津中天航空工业投资有限责任公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | | | | 10.00 | |
| 空客北京工程技术中心有限公司 | 27,237,528.27 | | | 27,237,528.27 | | | | | 18.00 | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--|--|-------|--|
| 上海华安创新科技发展有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | | | | 16.67 | |
| 哈尔滨哈飞空客复合材料制造中心有限公司 | 102,024,599.24 | | | 102,024,599.24 | | | | | 9.375 | |
| 合计 | 165,262,127.51 | | | 165,262,127.51 | | | | | / | |

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元币种：人民币

| 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 | | 合计 |
|---------------|----------|----------|--|----|
| 期初已计提减值余额 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 其中：从其他综合收益转入 | | | | |
| 本期减少 | | | | |
| 其中：期后公允价值回升转回 | / | | | |
| 期末已计提减值金余额 | | | | |

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度(%) | 持续下跌时间(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|-------------------|------------|---------|---------|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | / |

其他说明

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(2). 期末重要的持有至到期投资：

单位：元币种：人民币

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | / | / | / |

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率 区间 |
|----------------|------|------|------|------|------|------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | | | | | | | |
| 其中：未实现融资 收益 | | | | | | | |
| 分期收款销售商品 | | | | | | | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | / |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元币种：人民币

| 被投资 单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 减值 准备 期末 余额 |
|-----------|----------|------------------|------------------|---------------------|--------------------------------------|-----------------------|--|-----------------------|--------|----------|----------------------|
| | | 追 加 投 资 | 减 少 投 资 | 权益法下确 认的投资损 益 | 其 他 综 合 收 益 调 整 | 其 他 权 益 变 | 宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 | 计 提 减 值 准 | 其 他 | | |
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|--|--|---------------|---|---|---|--|---------------|--|
| | | | | | 动 | 润 | 备 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 哈尔滨安博威飞机工业有限公司 | 92,639,229.43 | | | -2,623,556.62 | | | | | 90,015,672.81 | |
| 小计 | 92,639,229.43 | | | -2,623,556.62 | | | | | 90,015,672.81 | |
| 合计 | 92,639,229.43 | | | -2,623,556.62 | | | | | 90,015,672.81 | |

其他说明

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
| | | |
| | | |

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值: | | | | |
| 1.期初余额 | 1,537,671,496.46 | 2,403,298,976.01 | 69,259,044.57 | 4,010,229,517.04 |
| 2.本期增加金额 | 464,546,042.64 | 244,310,332.90 | 3,432,991.53 | 712,289,367.07 |
| (1) 购置 | 6,279,950.23 | 41,035,046.37 | 2,128,839.61 | 49,443,836.21 |
| (2) 在建工程转入 | 458,266,092.41 | 64,258,016.23 | 1,304,151.92 | 523,828,260.56 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4)重新划分类别 | | 139,017,270.30 | | 139,017,270.30 |

| | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 3.本期减少金额 | 42,454,096.34 | 174,086,461.34 | 6,762,289.64 | 223,302,847.32 |
| (1) 处置或报废 | 578,251.68 | 35,069,191.04 | 6,762,289.64 | 42,409,732.36 |
| 2)重新划分类别 | 41,875,844.66 | 139,017,270.30 | | 180,893,114.96 |
| 4.期末余额 | 1,959,763,442.76 | 2,473,522,847.57 | 65,929,746.46 | 4,499,216,036.79 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 433,829,375.81 | 1,162,018,304.14 | 32,899,120.00 | 1,628,746,799.95 |
| 2.本期增加金额 | 46,320,025.71 | 310,973,920.75 | 7,949,108.29 | 365,243,054.75 |
| (1) 计提 | 46,320,025.71 | 213,400,250.68 | 7,949,108.29 | 267,669,384.68 |
| (2)重新划分类别 | | 97,573,670.07 | | 97,573,670.07 |
| 3.本期减少金额 | 409,822.70 | 130,688,710.53 | 3,426,777.89 | 134,525,311.12 |
| (1) 处置或报废 | 409,822.70 | 33,115,040.46 | 3,426,777.89 | 36,951,641.05 |
| (2)重新划分类别 | | 97,573,670.07 | | 97,573,670.07 |
| 4.期末余额 | 479,739,578.82 | 1,342,303,514.36 | 37,421,450.40 | 1,859,464,543.58 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | 304,994.25 | | 304,994.25 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| (2)重新划分类别 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| (2)重新划分类别 | | | | |
| 4.期末余额 | | 304,994.25 | | 304,994.25 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,480,023,863.94 | 1,130,914,338.96 | 28,508,296.06 | 2,639,446,498.96 |
| 2.期初账面价值 | 1,103,842,120.65 | 1,240,975,677.62 | 36,359,924.57 | 2,381,177,722.84 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
| | | | | | |
| | | | | | |

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |
| | | | | |

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
| | |
| | |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|----------------|------------|
| 102 厂房 | 40,699,526.36 | 尚未竣工决算 |
| 201 动力站 | 13,025,259.76 | 尚未竣工决算 |
| 305 门房 | 1,030,799.00 | 尚未竣工决算 |
| 202 塔台 | 12,167,198.90 | 尚未竣工决算 |
| 203 厂房 | 14,009,366.16 | 尚未竣工决算 |
| 204 厂房 | 18,691,664.20 | 尚未竣工决算 |
| 301 办公楼 | 26,820,158.66 | 尚未竣工决算 |
| 302 展厅 | 17,107,801.67 | 尚未竣工决算 |
| 101 厂房 | 102,772,945.45 | 尚未竣工决算 |
| 103 厂房 | 24,181,351.57 | 尚未竣工决算 |
| 105 厂房 | 33,670,451.73 | 尚未竣工决算 |
| 101#研发中心 | 46,752,434.67 | 尚未竣工决算 |
| 201 厂房 | 32,806,578.00 | 尚未竣工决算 |
| 202 厂房 | 26,689,886.00 | 尚未竣工决算 |
| 食堂、倒班宿舍 | 28,359,030.83 | 尚未竣工决算 |
| 208 厂房 | 2,005,720.00 | 尚未竣工决算 |
| 208 厂房 | 2,474,608.00 | 尚未竣工决算 |
| 总变电站 | 4,397,678.00 | 尚未竣工决算 |
| 20 中心 | 3,812,955.01 | 尚未竣工决算 |
| 22 泵房 | 1,592,918.70 | 尚未竣工决算 |
| 211 库 | 1,780,933.96 | 尚未竣工决算 |
| 203 厂房 | 21,968,350.96 | 尚未竣工决算 |
| 205 厂房 | 17,797,047.65 | 尚未竣工决算 |
| 206 厂房 | 30,007,082.00 | 尚未竣工决算 |
| 合计 | 524,621,747.24 | |

其他说明：

20、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 厂房及构筑物 | 50,352,924.19 | | 50,352,924.19 | 217,554,779.05 | | 217,554,779.05 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 设备 | 7,214,632.61 | | 7,214,632.61 | 6,248,154.81 | | 6,248,154.81 |
| 惠阳科技园建设 | 70,192,040.77 | | 70,192,040.77 | 186,975,365.31 | | 186,975,365.31 |
| ****建设项目 | 24,338,737.60 | | 24,338,737.60 | 27,473,133.24 | | 27,473,133.24 |
| 零星技改 | 4,356,082.89 | | 4,356,082.89 | 53,304,460.19 | | 53,304,460.19 |
| ****研保建设项目 | 3,023,363.57 | | 3,023,363.57 | | | |
| 其他 | 445,135.37 | | 445,135.37 | 188,068.22 | | 188,068.22 |
| 工程扫描仪 | 307,692.32 | | 307,692.32 | | | |
| 平板硫化机、炼胶机 | 68,376.07 | | 68,376.07 | 68,376.07 | | 68,376.07 |
| 50 吨油缸改造 | 58,632.48 | | 58,632.48 | 58,632.48 | | 58,632.48 |
| 高低温试验箱 | | | | 249,572.64 | | 249,572.64 |
| 立式车床修理 | | | | 109,401.70 | | 109,401.70 |
| 18 车间新增用电回路 | | | | 101,287.78 | | 101,287.78 |
| 普通车床 | | | | 85,299.15 | | 85,299.15 |
| 氨气脱水干燥箱 | | | | 85,128.21 | | 85,128.21 |
| 工装工具公司外圆磨床 | | | | 75,000.00 | | 75,000.00 |
| 合计 | 160,357,617.87 | | 160,357,617.87 | 492,576,658.85 | | 492,576,658.85 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 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 |
|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|-------|
| | | | | | | | | | | | | |
| 厂房及构筑物 | 762,250,300.00 | 217,554,779.05 | 47,067,199.41 | 214,269,054.27 | | 50,352,924.19 | | | | | | 62.45 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---|---|-------------------|-----------|
| 惠 阳 科 技 园 建 设 | 671,840,000. 00 | 186,975,365. 31 | 139,822,402. 72 | 250,963,207. 08 | 5,642,520.18 | 70,192,040.7 7 | | | 24,473,835.5 9 | 48.6 4 |
| *** * 研 保 建 设 项 目 | | | 3,023,363.57 | | | 3,023,363.57 | | | | |
| *** * 建 设 项 目 | | 27,473,133.2 4 | 31,096,034.9 2 | 24,778,707.5 6 | 9,451,723.00 | 24,338,737.6 0 | | | | |
| 合 计 | 1,434,090,30 0 | 432,003,277. 60 | 221,009,000. 62 | 490,010,968. 91 | 15,094,243.1 8 | 147,907,066. 13 | / | / | 24,473,835.5 9 | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | / |

其他说明

截止 2014 年 12 月 31 日, 公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

21、工程物资

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 专用材料 | 4,802,764.64 | 4,370,310.53 |
| 合计 | 4,802,764.64 | 4,370,310.53 |

其他说明:

22、 固定资产清理

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-----------|-----------|
| 待清理的机器设备 | 60,526.76 | 37,984.28 |
| 合计 | 60,526.76 | 37,984.28 |

其他说明：

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用其他说明

24、 油气资产

单位：元币种：人民币

| 项目 | 探明矿区 权益 | 未探明矿区 权益 | 井及相关 设施 | | 合计 |
|--------------|------------|-------------|------------|--|----|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金 额 | | | | | |
| (1)外购 | | | | | |
| (2)自行建 造 | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | | / | | | |
| 2.本期增加金 额 | | / | | | |
| (1)计提 | | / | | | |
| | | / | | | |
| 3.本期减少金 | | / | | | |

| | | | | | |
|----------|--|---|--|--|--|
| 额 | | | | | |
| (1)处置 | | / | | | |
| | | / | | | |
| 4.期末余额 | | / | | | |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | | | |
| 2.期初账面价值 | | | | | |

其他说明：

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用权 | 合计 |
|-----------|----------------|-----|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 557,721,429.91 | | 17,300,000.00 | 97,110,570.95 | 672,132,000.86 |
| 2.本期增加金额 | 47,108,444.66 | | | 12,229,614.12 | 59,338,058.78 |
| (1)购置 | | | | 12,229,614.12 | 12,229,614.12 |
| (2)内部研发 | | | | | |
| (3)重新划分类别 | 47,108,444.66 | | | | 47,108,444.66 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 604,829,874.57 | | 17,300,000.00 | 109,340,185.07 | 731,470,059.64 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 21,682,613.39 | | 6,487,515.00 | 75,170,823.40 | 103,340,951.79 |
| 2.本期增加金 | 13,809,736.97 | | 1,730,000.04 | 9,493,797.06 | 25,033,534.07 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--|---------------|---------------|----------------|
| 额 | | | | | |
| (1) 计提 | 13,809,736.97 | | 1,730,000.04 | 9,493,797.06 | 25,033,534.07 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 35,492,350.36 | | 8,217,515.04 | 84,664,620.46 | 128,374,485.86 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 569,337,524.21 | | 9,082,484.96 | 24,675,564.61 | 603,095,573.78 |
| 2. 期初账面价值 | 536,038,816.52 | | 10,812,485.00 | 21,939,747.55 | 568,791,049.07 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
| | | |
| | | |

其他说明:

26、开发支出

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

27、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|--|------|--|------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(2). 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|--------------|--------|--------------|--------|------|
| 房租 | 1,659,533.38 | | 1,659,533.38 | | |
| 合计 | 1,659,533.38 | | 1,659,533.38 | | |

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 212,485,333.20 | 34,243,328.21 | 180,089,259.03 | 28,889,552.82 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 递延收益 | 1,000,000.00 | 250,000.00 | 1,000,000.00 | 250,000.00 |
| 抵消内部未实现利润 | 34,425,350.54 | 6,442,315.78 | 18,793,397.82 | 4,162,943.67 |
| 产品质量保证预计负债 | 75,557,292.72 | 11,333,593.91 | 40,972,527.69 | 6,145,879.15 |
| 预提辞退福利和统筹外 | 3,278,713.19 | 491,807.00 | 4,171,757.72 | 625,763.68 |

| | | | | |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 费用 | | | | |
| 合计 | 326,746,689.65 | 52,761,044.90 | 245,026,942.26 | 40,074,139.32 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 资产减值准备 | 59,145.97 | 205,271.04 |
| 可抵扣亏损 | 86,027,230.78 | 51,217,857.42 |
| 合计 | 86,086,376.75 | 51,423,128.46 |

(5). 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：元币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2014 年 | | 3,764,552.66 | |
| 2015 年 | 2,823,258.53 | 2,916,870.30 | |
| 2016 年 | 4,796,961.72 | 4,796,961.72 | |
| 2017 年 | 13,189,023.90 | 13,189,023.90 | |
| 2018 年 | 26,550,448.84 | 26,550,448.84 | |
| 2019 年 | 38,667,537.79 | | |
| 合计 | 86,027,230.78 | 51,217,857.42 | |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 预付设备款 | 24,220,210.42 | |
| 合计 | 24,220,210.42 | |

其他说明：

31、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 信用借款 | 335,000,000.00 | 455,000,000.00 |
| 合计 | 375,000,000.00 | 495,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

年末保证借款由中航直升机提供担保，具体参见附注七、5（5）。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为_____元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元币种：人民币

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |
| 合计 | | / | / | / |

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|------|------|
| 交易性金融负债 | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 其他 | | |
| 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 | | |

| | | |
|----|--|--|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| 合计 | | |

其他说明：

34、应付票据

单位：元币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 承兑汇票 | 3,129,084,446.32 | 2,663,554,633.81 |
| 合计 | 3,129,084,446.32 | 2,663,554,633.81 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元，上述承兑汇票中含商业承兑汇票 798,175,098.90 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 材料款 | 4,989,574,702.93 | 5,991,771,488.58 |
| 接受劳务款、外协费 | 30,442,002.32 | 39,907,367.48 |
| 工程款 | 60,431,491.67 | 35,183,464.20 |
| 工装款 | | 20,177,671.63 |
| 设备款 | 39,913,611.56 | 39,907,367.48 |
| 大修款 | | 2,889,115.12 |
| 其他 | 2,869,395.60 | 13,758,239.96 |
| 合计 | 5,123,231,204.08 | 6,143,594,714.45 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |
| 合计 | | / |

年末账龄超过 1 年的重要的应付账款合计 611,157,235.08 元，主要系应付航空配套企业材料款

尚未到结算期。

其他说明

应付关联方账款情况详见附注九、6 关联方应收应付款项。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 预收货款 | 4,096,920,407.36 | 4,189,971,038.58 |
| 合计 | 4,096,920,407.36 | 4,189,971,038.58 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |
| 合计 | | / |

年末账龄超过一年的重要的大额预收款项 823,768,729.91 元，主要系预收飞机款，未结转的原因因为项目尚未完成，款项尚未结清。

预收关联方账款情况详见附注九、6 关联方应收应付款项。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-----------------|----|
| 累计已发生成本 | |
| 累计已确认毛利 | |
| 减：预计损失 | |
| 已办理结算的金额 | |
| 建造合同形成的已完工未结算项目 | |

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 15,585,768.64 | 1,144,532,525.84 | 1,140,470,848.23 | 19,647,446.25 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,202,389.01 | 159,341,069.87 | 159,134,270.35 | 3,409,188.53 |
| 三、辞退福利 | 4,171,757.89 | 221,476.50 | 1,114,521.00 | 3,278,713.39 |

| | | | | |
|--------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 22,959,915.54 | 1,304,095,072.21 | 1,300,719,639.58 | 26,335,348.17 |

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | | 896,110,772.49 | 896,110,772.49 | |
| 二、职工福利费 | | 78,770,777.68 | 78,770,777.68 | |
| 三、社会保险费 | 72,917.05 | 66,683,092.23 | 66,756,009.28 | |
| 其中: 医疗保险费 | | 57,784,352.56 | 57,784,352.56 | |
| 工伤保险费 | 72,917.05 | 5,645,599.70 | 5,718,516.75 | |
| 生育保险费 | | 3,200,187.57 | 3,200,187.57 | |
| 补充医疗保险费 | | 52,952.40 | 52,952.40 | |
| 四、住房公积金 | 724,924.00 | 71,621,436.01 | 71,740,273.01 | 606,087.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 14,787,927.59 | 31,346,447.43 | 27,093,015.77 | 19,041,359.25 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 15,585,768.64 | 1,144,532,525.84 | 1,140,470,848.23 | 19,647,446.25 |

(3). 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 2,911,262.74 | 118,419,425.90 | 118,419,425.90 | 2,911,262.74 |
| 2、失业保险费 | 291,126.27 | 9,069,944.31 | 9,069,944.31 | 291,126.27 |
| 3、企业年金缴费 | | 31,851,699.66 | 31,644,900.14 | 206,799.52 |
| 合计 | 3,202,389.01 | 159,341,069.87 | 159,134,270.35 | 3,409,188.53 |

注: ①本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例, 按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后, 当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本公司在职工提供服务的会计期间, 将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

②本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划, 本公司将该离职后福利界定为设定提存计划, 本公司员工可以自愿参加该年金计划。年金所需费用由本公司及员工共同缴纳, 本公司按上年员工工资总额的月均金额作为缴费基数, 按 5% 计提年金并按月向年金计划缴款; 员工按上年本人工资总额的月均金额作为缴费基数, 按 1.5% 比例或按“划入个人账户部分的具体比例”的四分之一确认(昌河航空)按月向年金计划缴款。

其他说明：

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 6,563,610.59 | 2,717,424.79 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 77,619.50 | 262,836.18 |
| 企业所得税 | 40,125,231.83 | 26,512,105.37 |
| 个人所得税 | 751,032.82 | 923,252.28 |
| 城市维护建设税 | 1,094,820.25 | 796,763.92 |
| 防洪费 | | |
| 其他 | 1,545,146.95 | 3,478,804.06 |
| 合计 | 50,157,461.94 | 34,691,186.60 |

其他说明：

39、 应付利息

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元币种：人民币

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | / |

其他说明：

40、应付股利

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|------|
| 普通股股利 | | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 代收代付款 | 235,412,912.03 | 169,708,139.09 |
| 公共维修基金 | 768,309.83 | 1,062,499.21 |
| 押金 | 3,231,006.32 | 6,585,397.72 |
| 往来款 | 129,471,473.69 | 129,060,693.31 |
| 工程款 | 49,957,609.30 | 48,360,489.56 |
| 应付华融公司借款 | 40,750,000.00 | 40,750,000.00 |
| 其他 | 5,589,017.72 | 2,988,444.12 |
| 合计 | 465,180,328.89 | 398,515,663.01 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|-----------|
| 中航直升机有限责任公司 | 48,320,162.06 | 尚未结算 |
| 中国华融资产管理公司石家庄办事处 | 40,750,000.00 | 尚未结算 |
| 保定高新区创业投资中心 | 10,000,000.00 | 尚未结算 |
| 保利科技有限公司 | 7,797,400.00 | 尚未结算 |
| ***产品预研项目 | 3,969,099.14 | 尚未结算 |
| 管理扣款 | 2,933,215.60 | 尚未结算 |
| ***产品预研项目 | 2,765,323.48 | 尚未结算 |
| ***产品预研项目 | 1,928,277.60 | 尚未结算 |
| ***产品自研项目 | 1,469,743.60 | 尚未结算 |
| 景德镇市瓷都再生资源有限责任公司 | 1,050,000.00 | 尚未结算 |

| | | |
|----|----------------|---|
| 合计 | 120,983,221.48 | / |
|----|----------------|---|

注 1: 截止 2014 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的其他应付款为 128,059,299.29 元(2013 年 12 月 31 日: 116,738,624.66 元), 主要为未偿付的中航直升机有限责任公司工程建设款、中国华融资产管理公司石家庄办事处借款、未偿还的地方给予的企业发展支持资金, 以及未结算的研发资金。

其他说明

应付关联方账款情况详见附注九、6 关联方应收应付款项。

42、划分为持有待售的负债

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

其他说明:

43、1 年内到期的非流动负债

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|------|
| 1 年内到期的长期借款 | | |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

其他说明:

44、其他流动负债

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 短期应付债券 | | |
| 科技园惠阳科技园建设补助 | 1,100,000.00 | |
| 已交付飞机欠装件成本及欠备件成本 | 162,604,026.81 | 185,076,778.37 |
| 展览费、运输费等 | 12,681,686.08 | 1,171,265.58 |
| 合计 | 176,385,712.89 | 186,248,043.95 |

短期应付债券的增减变动:

单位: 元币种: 人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | / | / | / | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 98,650,000.00 | 90,500,000.00 |
| 信用借款 | 61,000,000.00 | 61,000,000.00 |
| 合计 | 159,650,000.00 | 151,500,000.00 |

长期借款分类的说明：

年末保证借款由中航直升机提供担保。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1). 应付债券

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | / | / | / | | | | | | | |

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明:

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应付三类人员费用 | 341,599,482.21 | 287,461,103.42 |
| 合计 | 341,599,482.21 | 287,461,103.42 |

其他说明:

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | | |
| 三、其他长期福利 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------|-------|
| 一、期初余额 | | |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | | |
| 1.当期服务成本 | | |
| 2.过去服务成本 | | |
| 3.结算利得（损失以“-”表示） | | |
| 4、利息净额 | | |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 1.精算利得（损失以“-”表示） | | |
| | | |
| 四、其他变动 | | |
| 1.结算时支付的对价 | | |
| 2.已支付的福利 | | |
| | | |
| | | |
| 五、期末余额 | | |

计划资产：

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|-------|-------|
| 一、期初余额 | | |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | | |
| 1、利息净额 | | |
| | | |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 1.计划资产回报（计入利息净额的除外） | | |
| 2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外） | | |
| | | |
| | | |
| 四、其他变动 | | |
| | | |
| | | |
| 五、期末余额 | | |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------|-------|
| 一、期初余额 | | |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | | |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 四、其他变动 | | |
| 五、期末余额 | | |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

49、专项应付款

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|---------|---------------|----------------|---------------|----------------|------|
| 基建、科研拨款 | 58,952,949.24 | 149,850,530.12 | 72,560,777.69 | 136,242,701.67 | |
| 合计 | 58,952,949.24 | 149,850,530.12 | 72,560,777.69 | 136,242,701.67 | |

其他说明：

专项应付款年末余额较年初余额增加 131.10%，主要是本年收到基建、科研专项经费拨款增加。

50、预计负债

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|---------------|---------------|--------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | 40,972,527.69 | 75,557,292.72 | 销售收入增加 |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 其他 | | | |
| 借款利息 | 17,622,337.50 | 19,896,187.50 | |
| 合计 | 58,594,865.19 | 95,453,480.22 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|---------|
| 政府补助 | 78,250,000.00 | | 1,512,500.00 | 76,737,500.00 | 惠阳科技园建设 |
| 合计 | 78,250,000.00 | | 1,512,500.00 | 76,737,500.00 | / |

涉及政府补助的项目：

单位：元币种：人民币

| 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 |
|-----------------|---------------|----------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| 央企进冀专项资金 | 8,000,000.00 | | | | 8,000,000.00 | 与资产相关 |
| 保定市高开区拨产业发展专项资金 | 69,250,000.00 | | 412,500.00 | -1,100,000.00 | 67,737,500.00 | 与资产相关 |
| ****结合专项资金 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 78,250,000.00 | | 412,500.00 | -1,100,000.00 | 76,737,500.00 | / |

其他说明：

其他变动-110.00 万元为转为其他流动负债的预计下一年度需要确认损益的补助。

52、其他非流动负债

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| 合计 | | |

其他说明：

—

53、股本

单位：元币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 589,476,716 | | | | | | 589,476,716 |

其他说明：

—

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 4,189,739,717.30 | | | 4,189,739,717.30 |
| 其他资本公积 | 42,980,000.00 | | | 42,980,000.00 |
| 合计 | 4,232,719,717.30 | | | 4,232,719,717.30 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截止 2014 年 12 月 31 日，资本公积中包含惠阳公司国拨款转增的资本公积 4,298.00 万元，此部分由中航工业独享，其他股东不享有此部分权益。

56、库存股

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|------|------|------|------|
| | | 本期所 | 减：前期计 | 减：所得 | 税后归属 | 税后归属 | |
| | | | | | | | |

| | | 得税前 发生额 | 入其他综 合收益当 期转入损 益 | 税费用 | 于母公司 | 于少数股 东 | |
|---|--|------------|---------------------------|-----|------|-----------|--|
| 一、以后不能重 分类进损益的 其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计算 设定受益计划 净负债和净资 产的变动 | | | | | | | |
| 权益法下在被 投资单位不能 重分类进损益 的其他综合收 益中享有的份 额 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 二、以后将重分 类进损益的其 他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：权益法下 在被投资单位 以后将重分类 进损益的其 他综合收益中 享有的份额 | | | | | | | |
| 可供出售金融 资产公允价值 变动损益 | | | | | | | |
| 持有至到期投 资重分类为可 供出售金融资 产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期 损益的有效部 分 | | | | | | | |
| 外币财务报表 折算差额 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|
| 合计 | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 49,774,228.06 | 30,259,395.96 | 3,856,277.91 | 76,177,346.11 |
| 合计 | 49,774,228.06 | 30,259,395.96 | 3,856,277.91 | 76,177,346.11 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 283,162,592.88 | 20,990,472.74 | | 304,153,065.62 |
| 任意盈余公积 | 5,105,421.70 | | | 5,105,421.70 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 288,268,014.58 | 20,990,472.74 | | 309,258,487.32 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司2014年按净利润的10%提取法定盈余公积金20,990,472.74元（2013年：按净利润的10%提取，共12,629,928.86元）。

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 731,830,022.72 | 551,203,055.36 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 731,830,022.72 | 551,203,055.36 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 331,840,293.14 | 247,232,896.22 |
| 减：提取法定盈余公积 | 20,990,472.74 | 12,629,928.86 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 76,631,973.08 | 53,976,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 期末未分配利润 | 966,047,870.04 | 731,830,022.72 |
|---------|----------------|----------------|

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 12,308,928,148.93 | 10,927,138,045.28 | 10,661,764,545.59 | 9,506,846,829.98 |
| 其他业务 | 146,507,977.17 | 125,585,722.60 | 168,910,056.88 | 147,422,445.70 |
| 合计 | 12,455,436,126.10 | 11,052,723,767.88 | 10,830,674,602.47 | 9,654,269,275.68 |

62、营业税金及附加

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 1,759,317.65 | 5,113,689.61 |
| 城市维护建设税 | 2,447,115.14 | 1,264,632.27 |
| 教育费附加 | 1,877,070.88 | 978,185.39 |
| 合计 | 6,083,503.67 | 7,356,507.27 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 30,782,588.64 | 21,535,331.41 |
| 运输费 | 19,416,326.97 | 18,952,942.79 |
| 培训费 | 11,926,773.25 | 8,324,858.92 |
| 差旅费 | 11,872,599.28 | 8,730,536.48 |
| 售后服务备件 | 11,191,912.44 | 13,020,338.57 |
| 包装费 | 6,051,655.92 | 5,479,373.50 |
| 产品三包损失费 | 5,506,540.32 | 3,359,605.89 |
| 展览费 | 5,415,502.23 | 2,117,917.03 |
| 接装费 | 3,834,061.47 | 3,063,357.66 |

| | | |
|--------|----------------|---------------|
| 销售服务费用 | 2,407,194.03 | 2,492,463.90 |
| 其他 | 5,432,491.49 | 5,650,138.59 |
| 合计 | 113,837,646.04 | 92,726,864.74 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 347,363,002.64 | 327,758,303.71 |
| 技术开发费 | 264,817,232.69 | 174,882,614.98 |
| 修理费 | 49,837,866.58 | 45,086,533.21 |
| 折旧费 | 30,772,878.48 | 23,072,442.84 |
| 无形资产摊销 | 19,908,307.03 | 13,265,557.73 |
| 水电费 | 19,863,974.67 | 15,108,193.73 |
| 安全生产费用 | 16,637,993.22 | 15,542,078.83 |
| 差旅费 | 15,133,830.30 | 16,585,314.97 |
| 运输费 | 10,581,339.65 | 8,942,644.53 |
| 业务招待费 | 10,047,872.90 | 21,064,386.31 |
| 其他 | 99,941,836.08 | 104,594,112.36 |
| 合计 | 884,906,134.24 | 765,902,183.20 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 31,733,005.28 | 37,200,543.64 |
| 减：利息收入 | -46,831,154.47 | -42,734,596.55 |
| 汇兑损益 | 8,589,376.08 | -1,379,917.62 |
| 其他 | 15,821,356.03 | 3,046,780.70 |
| 合计 | 9,312,582.92 | -3,867,189.83 |

其他说明：

财务费用本年数比上年数变化较多，主要是受汇率变动影响汇总损失增加。

66、资产减值损失

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 一、坏账损失 | 15,707,075.06 | -20,090,280.88 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失 | 16,542,874.04 | 29,668,903.17 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 32,249,949.10 | 9,578,622.29 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------|-------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

其他说明：

68、投资收益

单位：元币种：人民币

| 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 | -2,623,556.62 | -13,117,573.86 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |

| | | |
|---------------------------------|---------------|----------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | -2,623,556.62 | -13,117,573.86 |

其他说明：

69、营业外收入

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,008,288.48 | 58,830.01 | 1,008,288.48 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,008,288.48 | 58,830.01 | 1,008,288.48 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 42,201,828.25 | 11,411,877.00 | 34,771,828.25 |
| 其他 | 325,375.68 | 2,124,375.15 | 325,375.68 |
| 合计 | 43,535,492.41 | 13,595,082.16 | 36,105,492.41 |

计入当期损益的政府补助

单位：元币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|--------------|--------------|-------------|
| 贴息 | 7,883,103.00 | 1,973,400.00 | 与收益相关 |
| 高新津贴 | 1,400,000.00 | 760,000.00 | 与收益相关 |
| 进口增值税退税 | | 650,477.00 | 与收益相关 |
| 补助费 1 | 7,530,000.00 | 7,670,000.00 | 与收益相关 |
| 产业发展基金 | 412,500.00 | 350,000.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|------------------|---------------|---------------|-------|
| 补助费 2 | 23,945,600.00 | | 与收益相关 |
| 企业发展基金 | 800,000.00 | | 与收益相关 |
| 省财政厅、工信部技术创新奖励资金 | 130,000.00 | | 与收益相关 |
| 出口创汇企业补贴 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 其他 | 625.25 | 8,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 42,201,828.25 | 11,411,877.00 | / |

其他说明：

70、营业外支出

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,344,502.86 | 3,044,437.31 | 2,344,502.86 |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,344,502.86 | 3,044,437.31 | 2,344,502.86 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | 80,000.00 | |
| 其他 | 381,055.48 | 810,666.62 | 381,055.48 |
| 合计 | 2,725,558.34 | 3,935,103.93 | 2,725,558.34 |

其他说明：

营业外支出本年数较上年数减少 30.74%，主要是资产处置损失变动影响。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 75,331,202.56 | 53,820,055.43 |
| 递延所得税费用 | -12,686,905.58 | 983,877.79 |
| 合计 | 62,644,296.98 | 54,803,933.22 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|------|----------------|
| 利润总额 | 394,508,919.70 |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 59,176,337.96 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 4,972,636.62 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 399,234.87 |
| 税率变动的的影响 | 18,147.19 |
| 非应税收入的影响 | -3,198,306.51 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 6,941,043.96 |
| 纳税调减项目（技术开发费等） | -11,464,927.78 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 5,800,130.67 |
| 所得税费用 | 62,644,296.98 |

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 保函保证金 | 189,051,847.28 | 145,343,087.00 |
| 项目款（经营性专项拨款） | 89,800,000.00 | 141,445,200.00 |
| 利息收入 | 45,829,006.26 | 42,834,886.16 |
| 收到的垫付款及往来款 | 45,345,794.97 | 168,970,889.25 |
| 收到政府补助 | 41,789,328.25 | 11,061,877.00 |
| 备用金返还 | 8,458,728.47 | 6,286,328.11 |
| 收保证金 | 6,996,575.67 | 2,322,000.00 |
| 销售废品款等 | 568,981.90 | |
| 收退款 | 291,157.00 | |
| 收保险赔款 | | 22,467.00 |
| 其他 | 4,514,421.46 | 5,914,029.91 |
| 合计 | 432,645,841.26 | 524,200,764.43 |

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：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|---------------|---------------|
| 差旅费 | 45,650,171.22 | 38,252,251.66 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 技术开发费 | 23,099,641.17 | 27,952,898.12 |
| 备用金及部门资金 | 18,536,744.33 | 44,905,875.57 |
| 往来及代收代付款项 | 15,172,700.17 | 21,155,508.57 |
| 接机培训费 | 12,760,926.05 | 15,372,624.35 |
| 业务招待费 | 11,450,494.37 | 18,364,961.89 |
| 综合服务费 | 11,050,000.00 | 15,876,862.91 |
| 财产保险费 | 9,629,306.41 | 4,971,136.70 |
| 保证金 | 9,024,890.06 | 334,838,363.94 |
| 修理费 | 7,456,623.02 | 7,325,090.69 |
| 其他 | 43,307,972.78 | 58,821,414.99 |
| 合计 | 207,139,469.58 | 587,836,989.39 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付其他与经营活动有关的现金本年数比上年数减少 64.76%，主要是本年支付保函保证金款、备用金及部门资金减少。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|------------|
| 定期存款及利息 | 14,008,109.96 | 697,609.14 |
| 合计 | 14,008,109.96 | 697,609.14 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到其他与投资活动有关的现金本年数增加较多，主要是上年末定期存款本年部分收回。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 惠阳科技园项目相关支出 | | 3,348,490.76 |
| 定期存款 | 17,930,000.00 | 31,000,000.00 |
| 合计 | 17,930,000.00 | 34,348,490.76 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付其他与投资活动有关的现金本年数较上年数增加 243.33%，主要是本年末定期存款额较上年增加。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 收到应付票据保证金 | 1,528,840,542.25 | 1,354,543,707.09 |
| 专项拨款 | 52,692,727.67 | 30,047,697.91 |
| 其他 | 62,987.05 | |
| 合计 | 1,581,596,256.97 | 1,384,591,405.00 |

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：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 支付应付票据保证金 | 1,373,320,549.40 | 1,694,012,108.94 |
| 融资保证金 | 200,000.00 | 747,100.00 |
| 发行费 | | 6,292,126.72 |
| 其他 | 254,934.62 | 45,475.25 |
| 合计 | 1,373,775,484.02 | 1,701,096,810.91 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 331,864,622.72 | 246,446,810.27 |
| 加：资产减值准备 | 32,249,949.10 | 9,578,622.29 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 267,669,384.68 | 203,791,642.85 |
| 无形资产摊销 | 25,033,534.07 | 26,089,492.63 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,659,533.38 | 1,991,439.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 1,336,214.38 | 2,985,607.30 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 37,651,835.00 | 37,468,401.36 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 2,623,556.62 | 13,117,573.86 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -12,686,905.58 | 983,877.79 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -498,343,715.69 | -2,857,336,771.81 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -421,464,001.82 | -545,803,440.47 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -50,418,979.10 | 3,065,039,207.40 |

| | | |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 号填列) | | |
| 其他 | 26,403,118.05 | 26,680,770.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -256,421,854.19 | 231,033,233.81 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 2,451,171,316.88 | 2,957,624,185.74 |
| 减: 现金的期初余额 | 2,957,624,185.74 | 2,354,027,690.18 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -506,452,868.86 | 603,596,495.56 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

| | 金额 |
|------------------------------|----|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| | |
| | |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | |
| | |
| | |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| | |
| | |
| 取得子公司支付的现金净额 | |

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

| | 金额 |
|----------------------------|----|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| | |
| | |
| 减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | |
| | |
| | |
| 加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| | |

| | |
|--------------|--|
| 处置子公司收到的现金净额 | |
|--------------|--|

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,451,171,316.88 | 2,957,624,185.74 |
| 其中：库存现金 | 277,068.51 | 302,158.73 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,450,894,248.37 | 2,957,322,027.01 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,451,171,316.88 | 2,957,624,185.74 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明:

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------------|----------------|----------------|
| 用于担保的资产小计: | | |
| 定期存款 | 35,930,000.00 | 定期存款 |
| 其他货币资金 | 773,698,771.09 | 票据、保函保证金 |
| 固定资产 | 26,938,274.44 | 抵押借款（详见附注六、10） |
| 合计 | 836,567,045.53 | / |

其他说明:

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 375,159.59 | 6.12 | 2,295,601.54 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 4,960,163.13 | 6.12 | 30,351,238.19 |
| 欧元 | 19,777,828.44 | 7.46 | 147,455,577.72 |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 4,527,939.68 | 6.33 | 28,650,851.00 |
| 欧元 | 519,553.92 | 7.67 | 3,987,500.24 |

其他说明：

与某公司的外币业务除销售某机型备件按 8.11 元/美元的固定汇率折算外，该机型的其他销售业务美元汇率均按合同汇率与年末汇率平均值折算。

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|-----------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

单位：元币种：人民币

| | |
|-----------------------------|--|
| 合并成本 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

| | XX 公司 | |
|-----|---------|---------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |

| | | |
|----------|--|--|
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存款 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权在购买日的账面价值 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值 | 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设 | 购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额 |
|--------|---------------------|---------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | | | | |
| | | | | | |

其他说明：

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6). 其他说明:

2、同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元币种:人民币

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

其他说明:

(2). 合并成本

| | |
|-----------------|--|
| 合并成本 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位:元币种:人民币

| | XX 公司 | |
|------|-------|------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产: | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |

| | | |
|---------------|--|--|
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债: | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减: 少数股东 权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

其他说明:

3、 反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算:

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-------|--------|------------|--------|----------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | | | | | | | | | | | | |

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称 | 股权处置时点 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 | 丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|-------|--------|--------|------------|--------|------------------------------------|----------|--------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|--|
| | | | | | | | | | | | | | | |

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|------|-----------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 哈尔滨哈飞航空工业有限公司 | 哈尔滨市 | 哈尔滨市 | 交通运输设备制造业 | 100.00 | | 投资 |
| 江西昌河航空工业有限公司 | 景德镇市 | 景德镇市 | 交通运输设备制造业 | 100.00 | | 同一控制 |
| 惠阳航空螺旋桨有限责任公司 | 保定市 | 保定市 | 交通运输设备制造业 | 100.00 | | 同一控制 |
| 天津直升机有限责任公司 | 天津市 | 天津市 | 交通运输设备制造业 | 100.00 | | 同一控制 |
| 江西昌河阿古斯特直升机有限公司 | 景德镇市 | 景德镇市 | 交通运输设备制造业 | 60.00 | | 同一控制 |
| 景德镇昌航航空高新技术有限责任公司 | 景德镇市 | 景德镇市 | 制造业 | 100.00 | | 同一控制 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位:元币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 江西昌河阿古斯特直升机有限公司 | 40.00 | 24,329.58 | | 14,634,028.61 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | | | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 江西昌河阿古斯特直升机有限公司 | 43,029,333.59 | 7,850,172.52 | 50,879,506.11 | 14,151,215.30 | | 14,151,215.30 | 35,913,555.29 | 8,201,594.69 | 44,115,149.98 | 7,447,683.12 | | 7,447,683.12 |
| | | | | | | | | | | | | |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-----------|-----------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 江西昌河阿古斯特直升机有限公司 | 13,376,600.42 | -1,942,653.95 | -1,942,653.95 | 3,386,302.96 | 15,418,817.04 | 60,823.95 | 60,823.95 | 4,844,245.48 |
| | | | | | | | | |

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位:元币种:人民币

| | |
|--------------|--|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | |

| | |
|--------------------------|--|
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

单位：元币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 哈尔滨安博威飞机工业有限公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨 | 飞机制造 | 24.5 | | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|---------------|-------------|----------------|-------------|----------------|
| | | | | |
| 流动资产 | | 561,759,857.29 | | 621,621,184.03 |
| 非流动资产 | | 45,810,802.98 | | 48,237,631.35 |
| 资产合计 | | 607,570,660.27 | | 669,858,815.38 |
| 流动负债 | | 241,572,025.70 | | 293,151,796.44 |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | | 241,572,025.70 | | 293,151,796.44 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | | 365,998,634.57 | | 376,707,018.94 |
| | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | 89,669,665.47 | | 92,293,219.64 |
| 调整事项 | | 346,007.34 | | 346,009.79 |

| | | | |
|-----------------|--|----------------|----------------|
| --商誉 | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | |
| --其他 | | 346,007.34 | 346,009.79 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | 90,015,672.81 | 92,639,229.43 |
| 营业收入 | | 361,296,647.69 | 6,596.58 |
| 净利润 | | -10,708,384.37 | -53,541,127.80 |
| 终止经营的净利润 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 综合收益总额 | | -10,708,384.37 | -53,541,127.80 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | |

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额(%) | |
|--------|-------|-----|------|---------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|-----------------------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 1. 交易性金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |

| | | | | |
|------------------------------|--|--|--|--|
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 可供出售金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 其他 | | | | |
| (三) 投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (四) 生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| (五) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-------|------------|-----------------------|----------|-----------------|------------------|
| 中航科工 | 北京市经济技术开发区 | 开发、制造和销售微型汽车及直升机等航空产品 | 54.74 亿元 | 6.45 | 62.02 |
| | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国航空工业集团公司

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| | |
| | |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| | |

| | |
|------------------------------|----|
| 哈尔滨飞机工业集团有限责任公司 | 其他 |
| 昌河飞机工业(集团)有限责任公司(以下简称“昌飞集团”) | 其他 |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 其他 |
| 哈航集团 | 其他 |
| 中航工业其他成员单位 | 其他 |

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------|------------------|------------------|
| 中航工业其他成员单位 | 采购材料 | 8,611,574,713.55 | 8,035,420,756.66 |
| 中航工业其他成员单位 | 接受劳务 | 66,632,765.57 | 30,179,842.63 |
| 中航工业其他成员单位 | 采购设备 | 10,879,750.20 | |
| 昌飞集团 | 接装费 | 11,132,796.00 | |
| 哈飞集团 | 晒图费、试飞费 | 10,067,829.64 | 8,788,327.33 |
| 哈飞集团 | 加工费、工装工具等 | 279,519,863.85 | 210,343,332.69 |
| 哈航集团 | 燃料动力等 | 73,404,100.17 | 74,527,841.84 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------|-------------------|------------------|
| 中航工业其他成员单位 | 销售产品、材料 | 10,654,070,535.86 | 9,485,004,733.62 |
| 中航工业其他成员单位 | 提供劳务 | 5,102,286.26 | 1,658,400.00 |
| 哈航集团 | 销售材料、加工费 | 2,464,496.79 | 4,499,242.57 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元币种：人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元币种：人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/出包方名称 | 委托/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 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
| | | | | | | |

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------------|--------|--------------|------------|
| 中国飞龙通用航空有限公司 | 厂房 | 152,000.00 | |
| 天津中航锦江航空维修工程有限责任公司 | 厂房 | 1,398,960.00 | 103,950.00 |

本公司作为承租方：

单位：元币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------------|--------|--------------|--------------|
| 哈航集团 | 厂房 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 哈飞集团 | 厂房 | 1,330,000.00 | 1,330,000.00 |
| 哈飞集团 | 土地 | | 1,492,700.00 |
| 昌飞集团 | 土地 | 2,904,657.24 | 2,904,657.24 |
| 景德镇昌飞实业有限公司 | 土地 | 11,156.00 | 14,064.00 |

关联租赁情况说明

关联方租赁定价主要参考市价确认。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

| 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 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |
| | | | | |

本公司作为被担保方

| 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 |
|-------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 中航直升机 | 30,000,000.00 | 2013/7/30 | 2015/7/29 | 否 |
| 中航直升机 | 10,000,000.00 | 2013/6/9 | 2015/6/8 | 否 |
| 中航直升机 | 90,500,000.00 | | | 否 |

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

单位：元币种：人民币

| 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 | 100,000,000.00 | 2014/5/4 | 2015/5/4 | 短期借款，利率 5.90% |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2014/6/9 | 2015/6/9 | 短期借款，利率 6.00% |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2013/6/9 | 2014/6/9 | 短期借款，利率 6.00% |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2014/3/21 | 2015/3/21 | 短期借款，利率 5.94% |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2014/3/14 | 2015/3/14 | 短期借款，利率 5.96% |
| 中航直升机 | 20,000,000.00 | 2013/6/20 | 2014/3/11 | 短期借款，利率 4.71% |

| | | | | |
|----------------|----------------|-----------|-----------|----------------|
| 中航工业 | 20,000,000.00 | 2009/8/4 | 2014/8/4 | 短期借款, 利率 3.90% |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2014/7/30 | 2015/7/30 | 短期借款, 利率 6.00% |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2013/7/30 | 2014/7/30 | 短期借款, 利率 6.00% |
| 中航工业 | 10,000,000.00 | 2012/6/29 | 2015/6/29 | 短期借款, 利率 4.20% |
| 中航工业 | 30,000,000.00 | 2013/3/21 | 2014/3/21 | 短期借款, 利率 5.40% |
| 中航直升机 | 100,000,000.00 | 2013/5/3 | 2014/5/3 | 短期借款, 利率 5.90% |
| 中航直升机 | 100,000,000.00 | 2013/6/20 | 2014/3/17 | 短期借款, 利率 4.71% |
| 中航直升机 | 61,000,000.00 | 2013/1/25 | 2016/1/25 | 长期借款, 利率 4.62% |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元币种: 人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |
| | | | |

(7). 关键管理人员报酬

单位: 万元币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 335.94 | 332.45 |

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位: 元币种: 人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 中航工业其他成员单位 | 676,031,491.59 | 33,360,341.59 | 774,975,526.38 | 33,188,276.16 |
| 应收票据 | 中航工业其他成员单位 | 42,300,000.00 | | 47,111,280.00 | |
| 预付账款 | 中航工业其他成员单位 | 481,724,996.21 | | 533,103,262.50 | |
| 其他应收款 | 中航工业及其他成员单位 | 4,988,811.05 | 974,458.54 | 13,235,480.19 | 912,377.60 |

(2). 应付项目

单位: 元币种: 人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | 中航工业其他成员单位 | 2,993,619,915.79 | 2,857,273,684.62 |
| 应付票据 | 中航工业其他成员单位 | 2,438,946,242.80 | 1,906,475,261.18 |
| 应付账款 | 中航工业其他成员单位 | 1,468,390,538.13 | 1,582,981,471.01 |
| 其他应付款 | 中航工业及其他成员单位 | 53,147,462.31 | 52,307,428.17 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

| | |
|-------------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | |

其他说明

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | |

其他说明

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| | |
|-------------------------------------|--|
| 公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法 | |
| 负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额 | |
| 本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额 | |

其他说明

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

单位：元币种：人民币

| 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 |
|----------|----|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | | | |
| 重要的对外投资 | | | |
| 重要的债务重组 | | | |
| 自然灾害 | | | |
| 外汇汇率重要变动 | | | |
| | | | |
| | | | |

2、 利润分配情况

单位：元币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 82,526,740.24 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 82,526,740.24 |

3、 销售退回

4、 其他资产负债表日后事项说明

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

单位：元币种：人民币

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |
| | | | |

(2). 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |
| | | |

2、 债务重组

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

(2). 其他资产置换

4、 年金计划

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，本公司将该离职后福利界定为设定提存计划，本公司员工可以自愿参加该年金计划。年金所需费用由本公司及员工共同缴纳，本公司按上年员工工资总额的月均金额作为缴费基数，按 5% 计提年金并按月向年金计划缴款；员工按上年本人工资总额的月均金额作为缴费基数，按 1.5% 比例或按“划入个人账户部分的具体比例”的四分之一确认（昌河航空）按月向年金计划缴款。

公司年金计划本年度未发生重大变化。

5、 终止经营

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |
| | | | | | | |

其他说明：

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配

置资源并评价其业绩。

本公司有 4 个报告分部，分别为：

哈尔滨分部，负责生产并销售直九系列直升机、Y12 轻型多用途飞机、EC120 直升机、H425 直升机及相关直升机零部件；

景德镇分部，负责生产并销售直 8 系列、直 11 等系列直升机及直升机零部件；

保定分部，负责生产并销售航空螺旋桨和风机等产品；

天津分部，主要从事公司管理业务和直升机研发、生产、销售、维修及客户化改装等业务。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产、负债根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 哈尔滨分部 | 景德镇分部 | 惠阳分部 | 天津分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|-------------------|
| 对外交易收入 | 4,497,662,246.80 | 7,501,100,382.09 | 453,453,977.29 | 3,219,519.92 | | 12,455,436,126.10 |
| 分部间交易收入 | 427,834,615.38 | 1,410,525.45 | 68,504,119.78 | | 497,749,260.61 | 0 |
| 利息收入 | 2,930,162.57 | 30,700,750.61 | 1,002,523.49 | 12,197,717.80 | | 46,831,154.47 |
| 利息费用 | 2,424,928.98 | 16,402,482.84 | 12,905,593.46 | | | 31,733,005.28 |
| 对联营和合营企业的 | -2,623,556.62 | | | | | -2,623,556.62 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 投资收益 | | | | | | |
| 资产减值损失 | 24,634,501.43 | 3,756,316.55 | 5,378,860.70 | -118,851.69 | 1,400,877.89 | 32,249,949.10 |
| 折旧费和摊销费 | 82,528,237.99 | 171,566,949.33 | 25,416,371.62 | 14,850,893.19 | | 294,362,452.13 |
| 利润总额 | 215,375,039.91 | 225,144,365.75 | 37,341,562.95 | -29,112,094.29 | 54,239,954.62 | 394,508,919.70 |
| 所得税费用 | 14,073,532.40 | 38,679,790.88 | 10,731,321.45 | 1,220,786.03 | 2,061,133.78 | 62,644,296.98 |
| 净利润 | 201,301,507.51 | 186,464,574.87 | 26,610,241.50 | -30,332,880.32 | 52,178,820.84 | 331,864,622.72 |
| | | | | | | - |
| 资产总额 | 6,436,739,690.51 | 10,875,795,691.25 | 1,348,051,914.19 | 6,748,051,349.46 | 5,022,484,785.07 | 20,386,153,860.34 |
| 负债总额 | 3,812,745,759.70 | 9,346,639,064.99 | 1,072,822,823.81 | 76,399,568.37 | 110,767,521.91 | 14,197,839,694.96 |
| | | | | | | - |
| 折旧费和摊销费以外的其 | | | | | | - |

| | | | | | | |
|---------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 他非现金费用 | | | | | | |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | 90,015,672.81 | | | | | 90,015,672.81 |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | -73,161,328.62 | -170,332,239.51 | 185,269,739.20 | 49,518,672.26 | -2,138,439.11 | -6,566,717.56 |

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4). 其他说明：

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司计划以 Y12 生产相关资产与中航通用飞机有限责任公司投资设立合资公司，目前投资项目正在运作中。

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------|--------|------|----------|------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 518,231,644.76 | 100.00 | 39,219,487.43 | 7.57 | 479,012,157.33 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | | / | | / | | 518,231,644.76 | / | 39,219,487.43 | / | 479,012,157.33 |

注：应收账款年末余额比年初余额减少的原因是公司将年末应收账款投资到了哈飞航空。

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：元币种：人民币

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------|------|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |
| 合计 | | | / | / |

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：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | | | |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | | | |

确定该组合依据的说明：

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：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,698,461.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | / |

其他说明

截止 2014 年 12 月 31 日，公司全部应收账款坏账准备已投资到全资子公司哈飞航空。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 | |

其中重要的应收账款核销情况

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合计 | / | | / | / | / |

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|------|--------|------|----------|------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 6,459,053.37 | 100.00 | 534,390.89 | 8.27 | 5,924,662.48 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | | / | | / | | 6,459,053.37 | / | 534,390.89 | / | 5,924,662.48 |

注：其他应收款年末余额比年初余额减少的原因是公司将年末其他应收款投资到了哈飞航空。
 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|-------|------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

| | | | | |
|----|--|--|---|---|
| 合计 | | | / | / |
|----|--|--|---|---|

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|-------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | | | |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | | | |

确定该组合依据的说明：

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

单位：元币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|-------|-------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | | | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 393,166.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |
| 合计 | | / |

截止 2014 年 12 月 31 日，公司其他应收款坏账准备已全部投资到全资子公司哈飞航空。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------|
| 实际核销的其他应收款 | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合计 | / | | / | / | / |

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------|--------|
| 暂付或应收外单位款 | 591,373.95 | |
| 海监监造经费 | 188,266.40 | |
| 合同款、差价款 | 3,547,490.19 | |
| 部门备用金 | 2,110,636.89 | |
| 其他 | 21,285.94 | |
| 合计 | 6,459,053.37 | |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------------------|----------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合计 | / | | / | | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | / | | / | / |

其他说明
_____(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 4,875,517,559.10 | | 4,875,517,559.10 | 2,251,523,628.29 | | 2,251,523,628.29 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | 92,639,229.43 | | 92,639,229.43 |
| 合计 | 4,875,517,559.10 | | 4,875,517,559.10 | 2,344,162,857.72 | | 2,344,162,857.72 |

(1) 对子公司投资

单位: 元币种: 人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------|----------|
| 昌河航空 | 649,375,200.58 | 633,470,611.66 | | 1,282,845,812.24 | | |
| 惠阳公司 | 199,482,144.10 | | | 199,482,144.10 | | |
| 昌飞零部件 | 633,470,611.66 | | 633,470,611.66 | | | |
| 天直公司 | 769,195,671.95 | | | 769,195,671.95 | | |
| 哈飞航空 | | 2,623,993,930.81 | | 2,623,993,930.81 | | |
| 合计 | 2,251,523,628.29 | 3,257,464,542.47 | 633,470,611.66 | 4,875,517,559.10 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位: 元币种: 人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 哈尔滨安博威飞机工 | 92,639,229.43 | | | -2,623,556.62 | | | | | -90,015,672.81 | |

| | | | | | | | | | | |
|--------|---------------|--|--|---------------|--|--|--|--|----------------|--|
| 业有限公司 | | | | | | | | | | |
| 小计 | 92,639,229.43 | | | -2,623,556.62 | | | | | -90,015,672.81 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 92,639,229.43 | | | -2,623,556.62 | | | | | -90,015,672.81 | |

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,831,341,045.50 | 4,297,182,693.14 | 4,095,289,138.91 | 3,625,043,578.21 |
| 其他业务 | 94,155,816.68 | 78,588,622.23 | 109,188,692.44 | 91,283,339.32 |
| 合计 | 4,925,496,862.18 | 4,375,771,315.37 | 4,204,477,831.35 | 3,716,326,917.53 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 40,086,185.12 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,623,556.62 | -13,117,573.86 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| | | |
| 合计 | 37,462,628.50 | -13,117,573.86 |

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -1,336,214.38 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 34,771,828.25 | 注① |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -55,679.80 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 所得税影响额 | -5,261,387.53 | |
| 少数股东权益影响额 | -22,880.88 | |
| 合计 | 28,095,665.66 | |

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。

单位：元币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|--------|--------------|---------------------------|
| ***补助费 | 7,430,000.00 | 与企业业务密切相关，按照国家统一标准享受的政府补助 |
| | | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.5005% | 0.5629 | 0.5629 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.0348% | 0.5153 | 0.5153 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| | 净利润 | | 净资产 | |
|------------------|-------|-------|------|------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 按中国会计准则 | | | | |
| 按国际会计准则调整的项目及金额： | | | | |
| | | | | |
| 按国际会计准则 | | | | |

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| | 净利润 | | 净资产 | |
|------------------|-------|-------|------|------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 按中国会计准则 | | | | |
| 按境外会计准则调整的项目及金额： | | | | |
| | | | | |
| 按境外会计准则 | | | | |

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31

日合并资产负债表如下:

单位:元币种:人民币

| 项目 | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 2,947,538,322.71 | 4,106,387,455.65 | 3,260,800,087.97 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 48,549,195.20 | 70,131,066.59 | 54,417,842.40 |
| 应收账款 | 981,717,987.38 | 1,239,948,071.62 | 1,428,400,253.11 |
| 预付款项 | 523,118,701.70 | 731,876,783.20 | 619,780,256.45 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 792,000.00 | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 187,981,657.78 | 29,177,249.02 | 17,389,928.89 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 7,939,538,388.99 | 10,767,291,526.02 | 11,249,092,367.67 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 3,280,000.00 | 38,709,982.96 | 16,251,086.20 |
| 流动资产合计 | 12,632,516,253.76 | 16,983,522,135.06 | 16,646,131,822.69 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 165,262,127.51 | 165,262,127.51 | 165,262,127.51 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 105,756,803.29 | 92,639,229.43 | 90,015,672.81 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,552,344,572.75 | 2,381,177,722.84 | 2,639,446,498.96 |
| 在建工程 | 521,778,484.39 | 492,576,658.85 | 160,357,617.87 |
| 工程物资 | 3,582,829.12 | 4,370,310.53 | 4,802,764.64 |
| 固定资产清理 | | 37,984.28 | 60,526.76 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 486,821,914.11 | 568,791,049.07 | 603,095,573.78 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 3,650,973.34 | 1,659,533.38 | |
| 递延所得税资产 | 41,058,017.11 | 40,074,139.32 | 52,761,044.90 |
| 其他非流动资产 | | | 24,220,210.42 |
| 非流动资产合计 | 2,880,255,721.62 | 3,746,588,755.21 | 3,740,022,037.65 |
| 资产总计 | 15,512,771,975.38 | 20,730,110,890.27 | 20,386,153,860.34 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 650,650,000.00 | 495,000,000.00 | 375,000,000.00 |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 2,154,035,720.74 | 2,663,554,633.81 | 3,129,084,446.32 |
| 应付账款 | 4,825,208,983.71 | 6,143,594,714.45 | 5,123,231,204.08 |
| 预收款项 | 2,779,507,179.51 | 4,189,971,038.58 | 4,096,920,407.36 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 19,640,618.45 | 22,959,915.54 | 26,335,348.17 |
| 应交税费 | 35,786,445.27 | 34,691,186.60 | 50,157,461.94 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | 6,620,000.00 | | |
| 其他应付款 | 610,904,343.28 | 398,515,663.01 | 465,180,328.89 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 141,204,741.74 | 186,248,043.95 | 176,385,712.89 |
| 流动负债合计 | 11,223,558,032.70 | 14,134,535,195.94 | 13,442,294,909.65 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 0.00 | 151,500,000.00 | 159,650,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 340,504,826.73 | 341,599,482.21 | 287,461,103.42 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | 21,643,349.56 | 58,952,949.24 | 136,242,701.67 |
| 预计负债 | 70,720,984.63 | 58,594,865.19 | 95,453,480.22 |
| 递延收益 | 49,600,000.00 | 78,250,000.00 | 76,737,500.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 482,469,160.92 | 688,897,296.64 | 755,544,785.31 |
| 负债合计 | 11,706,027,193.62 | 14,823,432,492.58 | 14,197,839,694.96 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 337,350,000.00 | 589,476,716.00 | 589,476,716.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,604,064,398.02 | 4,232,719,717.30 | 4,232,719,717.30 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 23,093,457.68 | 49,774,228.06 | 76,177,346.11 |
| 盈余公积 | 275,638,085.72 | 288,268,014.58 | 309,258,487.32 |
| 一般风险准备 | | | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 未分配利润 | 551,203,055.36 | 731,830,022.72 | 966,047,870.04 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,791,348,996.78 | 5,892,068,698.66 | 6,173,680,136.77 |
| 少数股东权益 | 15,395,784.98 | 14,609,699.03 | 14,634,028.61 |
| 所有者权益合计 | 3,806,744,781.76 | 5,906,678,397.69 | 6,188,314,165.38 |
| 负债和所有者权益总计 | 15,512,771,975.38 | 20,730,110,890.27 | 20,386,153,860.34 |

5、其他

公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

合并报表数据变动情况说明：

1.资产负债表项目

其他应收款：（账面价值）年末数比年初数减少 40.40%，主要是主要是本年收回电力保证金和往来款、部门备用金减少。

其他流动资产：年末数比年初数减少 58.02%，主要是年末待抵扣增值税进项税较年初减少。

在建工程：年末数比年初数减少 67.45%，主要是本年在建工程转增固定资产。

固定资产清理：年末数比年初数增加 59.35%，主要本期固定资产报废增多。

长期待摊费用：年末数比年初数变化较大，主要是本年房租摊销完毕，期末无余额。

递延所得税资产：年末数比年初数增加 31.66%，主要是本期产品交付增加，计提产品质量保证增加，计提的递延所得税资产增加。

其他非流动资产：年末数比年初数变化较大，主要是预付设备款增加。

应交税费：年末数比年初数增加 44.58%，主要是本期实现利润增加，应交企业所得税增加。

专项应付款：年末数比年初数增加 131.10%，主要是本期收到基建、科研专项经费拨款增加。

预计负债：年末数比年初数增加 62.90%，主要是本年销售收入增加，预计产品质量保证金增加。

2.利润表项目：

财务费用本年数比上年数变化较大，主要是本期欧元汇率下跌使汇兑损失同比增加。

资产减值损失本年数比上年数变化较大，主要是本期计提坏账准备和存货跌价准备较上年增加。

投资收益本年数比上年数变化较大，主要是本年投资单位哈尔滨安博威飞机工业有限公司 2014 年亏损减少。

营业外收入本年数比上年数增加 220.23%，主要是本年政府补助增长较多。

营业外支出本年数较上年数减少 30.74%，主要是资产处置损失较少。

少数股东损益本年数比上年数变化较大，主要是子公司江西昌河阿古斯特直升机有限公司本年扭亏为盈。

3.现金流量表项目：

收到的税费返还本年数较上年数减少 33.43%，主要是本期收到的出口退税较少。

支付其他与经营活动有关的现金本年数比上年数减少 64.76%，主要是本年支付保函保证金款、备用金及部门资金减少。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额本年数增加较多，主要是本期固定资产报废损失较少。

收到其他与投资活动有关的现金本年数增加较多，主要是上年末定期存款本年部分收回。

支付其他与投资活动有关的现金本年数较上年数减少 47.80%，主要是本年末定期存款额较上年减少。

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|-------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、财务会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告 |
| 备查文件目录 | 载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件 |
| 备查文件目录 | 报告期内中国证监会指定的报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件 |

董事长：蔡毅

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 30 日