



**中航重机股份有限公司**

**600765**

**2012 年半年度报告**

# 目录

● 一、重要提示 .....	2
● 二、公司基本情况 .....	2
● 三、股本变动及股东情况 .....	4
● 四、董事、监事和高级管理人员情况 .....	6
● 五、董事会报告 .....	6
● 六、重要事项 .....	20
● 七、财务会计报告（未经审计） .....	28
● 八、备查文件目录 .....	129

**一、重要提示**

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	李宗顺
主管会计工作负责人姓名	乔堃
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	魏永鹏

公司负责人李宗顺、主管会计工作负责人乔堃及会计机构负责人（会计主管人员）魏永鹏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中航重机股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中航重机
公司的法定英文名称	AVIC HEAVY MACHINERY CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	ZHZJ
公司法定代表人	李宗顺

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	葛增柱	杜鑫
联系地址	北京市朝阳区东三环中路乙 10 号艾维克大厦 16 层	北京市朝阳区东三环中路乙 10 号艾维克大厦 16 层
电话	010-65687796	010-65687796
传真	010-65687959	010-65687959
电子信箱	gezhengzhu@126.com	zhzjduxin@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	贵州省贵阳市小河区锦江路 110 号
------	--------------------

注册地址的邮政编码	550009
办公地址	北京市朝阳区东三环中路乙 10 号艾维克大厦 16 层
办公地址的邮政编码	100022
公司国际互联网网址	www.avichm.com
电子信箱	invest@avichm.com

## (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、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	资本运营部

## (五) 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
A 股	上海证券交易所	中航重机	600765

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	9,910,332,246.10	9,650,380,347.68	2.69
所有者权益(或股东权益)	3,023,825,604.16	2,995,697,905.64	0.94
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.887	3.85	0.96
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	26,725,409.99	151,455,948.60	-82.35
利润总额	52,702,161.82	157,969,284.02	-66.64
归属于上市公司股东的净利润	41,579,843.21	116,015,407.04	-64.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,551,720.13	112,402,769.65	-72.82
基本每股收益(元)	0.05	0.15	-66.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.04	0.14	-71.43
稀释每股收益(元)	0.05	0.15	-66.67
加权平均净资产收益率(%)	1.38	4.12	减少 2.74 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-42,231,058.92	-59,591,777.51	不适用

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.0543	-0.077	不适用
--------------------	---------	--------	-----

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	765,155.45
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	25,761,027.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-549,431.42
所得税影响额	-4,290,594.66
少数股东权益影响额（税后）	-10,658,034.09
合计	11,028,123.08

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 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。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		61,732 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
贵州金江航空液压有限责任公司	国有法人	29.48	229,369,200	0	0	无
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	国有法人	13.29	103,432,800	0	0	无
贵州盖克航空机电有限责任公司	国有法人	6.45	50,197,200	0	0	无
中国农业银行一大成创新成长混合	其他	1.42	11,055,710	0	0	未知

型证券投资基金						
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	1.35	10,500,000	-3,206,678	0	未知
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	其他	1.28	9,994,212	5,813,574	0	未知
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	其他	1.16	9,000,000	-2,871,889	0	未知
朱军	其他	1.04	8,070,007	6,860,508	0	未知
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	其他	0.83	6,494,038	469,571	0	未知
全国社保基金—零五组合	其他	0.77	6,000,000	-4,000,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		
贵州金江航空液压有限责任公司	229,369,200			人民币普通股	229,369,200	
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	103,432,800			人民币普通股	103,432,800	
贵州盖克航空机电有限责任公司	50,197,200			人民币普通股	50,197,200	
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金	11,055,710			人民币普通股	11,055,710	
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	10,500,000			人民币普通股	10,500,000	
中国工商银行—诺安	9,994,212			人民币普通股	9,994,212	

价值增长股票证券投资基金			
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
朱军	8,070,007	人民币普通股	8,070,007
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	6,494,038	人民币普通股	6,494,038
全国社保基金—零五组合	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，第一、第二、第三大股东均为隶属同一实际控制人的国有法人股东，这三位股东与其它股东之间不存在关联关系；中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金和中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金同属诺安基金管理有限公司管理，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息管理暂行办法》规定的一致行动人。		

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司董事会于 2012 年 1 月 31 日收到董事、总经理刘志伟先生提交的《辞职报告》，刘志伟先生因工作调整原因从即日起辞去公司董事、总经理以及董事会战略与投资委员会、预算管理委员会、审计与风险控制委员会委员等职务。

2012 年 1 月 31 日，公司召开第四届董事会第十七次临时会议，审议通过了《关于更换公司董事的议案》和《关于聘任公司总经理的议案》，提名李宗顺先生为公司第四届董事会董事候选人以及董事会战略与投资委员会、预算管理委员会、审计与风险控制委员会委员，聘任李宗顺先生为公司总经理并担任法定代表人。2012 年 4 月 25 日，公司召开 2011 年度股东大会，审议通过了《关于更换公司董事的议案》。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内总体经营情况

上半年，公司锻铸、液压和新能源三大业务板块的经营均经受了严峻考验。锻铸业务军品收入下滑，液压业务受工程机械行业萧条影响较大，新能源业务扭亏尚非一日之功，是公司在上半年经营中凸显的三大问题。面对严峻形势，在公司董事会的正确领导下，公司经营层统一思想、凝聚力量，在一季度首亏的不利开局下，迅速研究对策、采取措施，全力扭转不利局面，最终实现了上半年扭亏为盈的目标。

报告期内，公司实现营业收入 233,990.11 万元，同比下降 12.43%；利润总额 5,270.22 万元，同比下降 66.64%；归属于上市公司股东的净利润 4,157.98 万元，同比下降 64.16%。

营业收入下降的主要原因：上半年，受锻铸业务军品收入下滑和工程机械行业不景气影响，绝大多数子公司的营业收入均出现了不同程度的下降。利润总额、归属于母公司的净利润下降的原因主要有以下几方面：1、由于主机厂压缩库存、设备能力不足以及系统外企业参与竞争等因素，锻铸军品收入下滑；2、受工程机械、风电、不锈钢等外部市场不景气及竞争激烈影响，液压、散热器、风电、镍基不锈钢基料等民品订单和价格均出现下降；3、产品结构变化，军品收入减少，民品及外贸收入增加，导致整体毛利率下降；4、原材料、燃料价格及人工成本上涨推动成本上升；5、贷款利率及贷款规模上升导致财务费用增加；6、人工费用和研发费用增加导致管理费用增加。

上半年，公司在董事会年初制定的“一是关注战略，提升中航重机整体能力；二是关注效率，提升中航重机竞争能力；三是关注重点，提升中航重机行动能力”的原则下，紧紧围绕“树信心、创品牌、抓管理、增效益”的经营思路开展各项工作。一方面，将子公司作为市场竞争主体，充分调动子公司经营的积极性，引导子公司找准定位、提高市场竞争力、提升运行效率、提高经济效益；另一方面，充分发挥总部在战略规划、统筹资源、文化引领、运营管控、制度保障等方面的功能，通过一系列的管理改进措施，实现集团管控能力、制度体系建设、流程管理能力的不断提升，从而最终实现管理质量和运行效率的显著提升。报告期内，公司主要开展了以下工作。

**(1)坚持以军为本，保障型号研制。**报告期内，各涉军子公司克服了新品、科研、批产任务高度交叉，进度要求紧迫等困难，较好地完成了 9 个型号 21 项配套产品的交付工作。

**(2)加强项目管理，推进项目建设。**报告期内，公司下发了重大项目信息快报制度，加强了对重大项目进展的实时监控，强化了对非正常状态重大项目的风险预警，加大了对重大项目的考核和问责力度，全力推进重大项目按时保质保量完成。目前，公司在建重大项目 22 个，其中，军工项目 5 个，募投项目 9 个，其他项目 8 个。

**(3)开展“管理年”活动，夯实管理基础。**

①各子公司开展了以夯实基础、协同高效、精益求精为主题的“管理年”专项活动，扎实解决 1-2 个管理中存在的最薄弱问题。其中，宏远公司产品交付率从 70% 提高到 73%，质量损失率从 0.8% 降低到 0.2%；力源公司实施了 EVA 价值考核体系。

②公司启动了规章制度体系建设专项工作，制定了包含战略管控、公司治理、财务管理、投资管理等 17 项内容的规章制度体系框架，共梳理出 173 项制度。与此同时，公司将规章制度和流程管理结合起来，旨在通过管理制度化和制度流程化进一步提升管理质量和效率。

③公司继续深化综合平衡计分卡的应用。报告期内，公司以战略为导向，以平衡计分卡为工具，将中长期发展目标分解细化成若干具体的衡量指标或行动方案，制定了明确的里程碑节点和责任主体，并严格按此进行绩效考核。通过此项工作，以平衡计分卡为纽带，实现了长期战略和年度计划、年度计划和衡量指标、衡量指标和业绩考核的有机统一，真正实现了战略落地。

**(4)推行降本增效，着力内部挖潜。**

①各子公司大力开展降本增效活动。其中，宏远公司修订了原材料定额消耗管理办法并制定奖惩制度，鼓励通过技术创新和工艺优化降低原料消耗；永红公司加大了对应收账款和存货的清理，完成了 1418 万元应收账款和 567 万元存货的清理工作；新能源投资公司参股的惠腾公司一方面大力降低产品成本，其中，通过设计选材产品成本降低了 1800 万元，产品工艺成本降低了 600 万元，采购成本降低了 5%，另一方面，惠腾公司加强应收账款回收力度，应收账款较年初降低了 2 亿元。

②公司全面推行人工成本控制。报告期内，公司建立了以“人均收益”为核心的人工成本分析机制和指标体系；制定了工资总额管理办法，将子公司工资总额、人均收入水平与企业目标销售收入、当地同行业平均工资水平挂钩；修订了总部员工考核方案，加大了薪酬与



经营业绩的关联度；同时，积极探索特殊人才的激励机制。

#### **(5)探索管理创新，推进技术创新。**

①公司积极探索子公司派出董监事会队伍建设，强化子公司董监事会功能。报告期内，经过充分调研，公司制定了《所属子公司董、监事会构建及派出董监事管理制度》，建立了派出董监事人才队伍，对子公司董、监事会结构进行了更加科学、合理的调整；同时，公司制定了《子公司“三会”运作规范管理暂行办法》，规范了子公司“三会”运作程序。通过以上探索，公司在通过治理管控实现有效的母子公司管控以及做实子公司董监事会等方面迈出了积极的一步。

②公司积极推动子公司分红权试点工作。报告期内，公司研究制定了分红权激励计划，基本确定了试点单位，下一步将指导试点单位编制具体的实施方案。

③各子公司大力推进技术创新。其中，永红公司、力源公司有 5 项型号产品通过研制阶段的技术评审；宏远公司某型曲轴等项目试制成功。报告期内，公司共申请专利 3 项，完成科技成果鉴定 5 项。

### **2、主营业务板块及子公司经营状况**

公司现有锻铸、液压、新能源三大主营业务板块。

#### **(1)锻铸业务板块**

该业务板块由 7 家全资和控股子公司组成。报告期内，锻铸板块实现营业收入 162,872.13 万元，同比下降 15.54%；实现利润总额 11,510.65 万元，同比下降 40.20%。具体情况如下。

##### **①陕西宏远航空锻造有限责任公司**

报告期内，该公司实现营业收入 77,499.54 万元，同比增长 20.95%；实现利润总额 5,458.15 万元，同比下降 31.84%；实现净利润 4,610.67 万元，同比下降 32.26%。利润总额和净利润下降的主要原因：一是产品结构变化导致毛利率下降，其中，军品收入同比下降 17%，而军品收入下降的主要原因是：①受客户压缩库存考虑，延迟产品复验，无法确认收入；②新产品由于军品价格无法确定，产品交付后不能确认收入；二是期间费用大幅增长，其中，管理费用同比增长 72%，财务费用同比增长 71%，销售费用同比增长 21%，而管理费用增长的主要原因：1、以前年度在主营业务成本列支的项目，本年度调整至管理费用中列支，主要是研发费用及理化检测费用；2、由于市场竞争加剧，市场开发费用加大。财务费用增长的主要原因：1、该公司在 2012 年上半年强化资金管理，严控带息负债规模，保持在去年年末的规模，但由于去年以来国内银根紧缩，贷款回收周期延长，因去年下半年新增贷款，导致本报告期末较去年同期贷款规模有较大幅度增加；2、由于上半年银行贷款利率处于高位，加之产品销售货款大多为票据，为满足日常生产经营需要，对部分票据贴现，使得财务费用大幅增加。

上半年，该公司在军、民品领域的技术水平、工艺能力以及市场开发上又取得了新突破。在军品领域，该公司为“神州九号”运载火箭动力系统提供了一、二级涡轮盘核心锻件，体现了在高新技术领域的水平与实力；某型机锻件 A 状态交付，标志着该公司具备了在锻件机加产业链延伸的能力。在民品领域，某型曲轴试制成功，标志着该公司在超大型曲轴研发上迈出了重要步伐；叶片切边模试生产取得重大突破，标志着制约叶片快速成型的切边工艺瓶颈得到了有效解决。

##### **②贵州安大航空锻造有限责任公司**

报告期内，该公司实现营业收入 50,184.46 万元，同比下降 3.16%；实现利润总额 3,008.36 万元，同比下降 54.20%；实现净利润 2,418.76 万元，同比下降 56.73%。营业收入下降的主要原因是军品收入下降，同比降低 12%。利润总额和净利润下降的主要原因：一是产品结构变化导致毛利率下降，军品收入下降，民品、外贸收入上升；二是军、民品毛利率均有所下降，其原因一方面是原燃材料价格上涨，另一方面是由于市场竞争加剧，部分产品价格下

降；三是销售费用和财务费用增幅较大，其中，销售费用增长的主要原因是外贸产品包装费和运输费增加，财务费用增长的主要原因是贷款总额和贷款利率上升。

上半年，该公司在生产经营、市场开发以及技术研发等方面都取得了新进展。该公司开展了“提升准时交付率”主题管理活动；在军、民品领域，均加大了对新品市场和新客户的开发；闪光焊产品已开始批量生产，已形成订单 1800 万元，其中形成销售收入 575 万元。公司正在此基础上，大力开发新的客户以及新型产品。

### ③江西景航航空锻铸有限公司

报告期内，该公司实现营业收入 13,441.21 万元，同比增长 18.64%；实现利润总额 1,241.98 万元，同比下降 7.98%；实现净利润 1,086.50 万元，同比下降 4.45%。营业收入上升的主要原因是军品、民品、外贸收入均有所上升，其主要原因是加大市场开发力度，截止报告期末已提前完成全年销售订单签订任务；利润总额和净利润下降的主要原因：一是产品结构变化导致毛利率下降，毛利较高的商品模具收入下降，毛利率较低的中小锻件收入上升；二是营业成本上涨幅度较大，其中，原燃材料价格和人工成本上涨是主要原因；三是管理费用和财务费用增幅较大，其中，管理费用增长的主要原因是人工费和可研费增加，财务费用增长的主要原因是贷款利率上升。

上半年，该公司在市场开发方面取得了显著成效。该公司全力以赴开拓军民品市场，已签订销售合同 34006 万元，提前完成全年订单任务，创历史最好水平。其中：军品合同 24374 万元，民品合同 9632 万元（含外贸合同 427 万美元）。

### ④中航卓越锻造（无锡）有限公司

报告期内，该公司实现营业收入 5,070.68 万元，同比下降 39.57%；实现利润总额 311.67 万元，同比下降 67.54%；实现净利润 266.76 万元，同比下降 71.68%。营业收入下降的主要原因：该公司以锻造行业中低端民品为主，市场竞争激烈，同时，公司产品所服务上游产业景气度下降，导致订单下降。利润总额和净利润下降的主要原因：一是由于市场竞争激烈被迫采取价格战，毛利率有所降低；二是该公司为中外合资企业，原享受“两免三减半”的税收优惠政策到期，本期所得税率恢复为 25%。

### ⑤中航特材工业（西安）有限公司

报告期内，该公司实现营业收入 28,424.54 万元，同比下降 38.79%；实现利润总额 1,001.67 万元，同比下降 34.33%；实现净利润 744.28 万元，同比下降 34.03%。营业收入下降的主要原因：一是该公司当前业务主要来自宏远、安大等内部企业，由于这些企业本期业务普遍下滑，导致原材料需求减少；二是尽管该公司外部航空市场的开拓呈快速增长之势，但规模依然较小。利润总额和净利润下降的主要原因是随营业收入降低而降低。

上半年，该公司在控制库存、外部销售等方面取得了新进展。该公司帮助宏远、安大等公司降低库存 1.6 亿元；实现外部市场销售收入 3132 万元，同比增长 68.3%。

### ⑥中航上大再生资源科技有限公司

报告期内，该公司实现营业收入 9,609.53 万元，同比下降 62.82%；实现利润总额 313.02 万元，同比下降 68.71%；实现净利润 261.85 万元，同比下降 69.30%。营业收入下降的主要原因：一是上半年不锈钢市场处于低迷状态，下游客户需求降低，导致订单减少；二是镍价降幅较大，同比下降 32%，导致产品价格降低。利润总额和净利润下降的主要原因：一是高端产品完成研发时间滞后，不能及时投入市场，产品主要以低端镍基中间合金体为主，产品毛利率较低；二是由于公司原料和产品均以镍价为定价依据，而原料购入和产品售出有时间间隔，镍价的单边下跌以及幅度较大，同比下降 32%，导致公司产品的毛利率大幅下降；三是管理费用和财务费用大幅增长，其中，管理费用同比增长 40%，主要原因是人工成本增长；财务费用同比增长 40%，主要原因是贷款金额和利率上升。

上半年，该公司在新品研发方面做出了积极努力。该公司研发出 0Cr17Ni4Cu4Nb、

N06625、GH761 等高端产品，为实现产品结构调整和提高产品附加值迈出了重要一步。

#### ⑦中航（沈阳）高新科技有限公司

报告期内，该公司实现营业收入 0 万元；实现利润总额-143.35 万元，同比增亏 38.72 万元；实现净利润-143.35 万元，同比增亏 38.72 万元。营业收入为 0 的主要原因：由于该公司及其控股子公司中航激光公司为新组建的科技创新企业，目前尚处于生产准备阶段，报告期内没有形成生产能力，未实现销售收入。

#### (2) 液压及散热器业务板块

该业务板块由 2 家全资和控股子公司组成。报告期内，液压及散热器板块实现营业收入 55,833.48 万元，同比下降 6.38%；实现利润总额 4,037.35 万元，同比下降 17.14%。具体情况如下。

#### ①中航力源液压股份有限公司

报告期内，该公司实现营业收入 31,352.16 万元，同比下降 10.98%；实现利润总额 2,521.98 万元，同比下降 23.69%；实现净利润 2,231.12 万元，同比下降 19.74%。营业收入下降的主要原因是民品中的工程机械液压件收入大幅降低，同比下降 34%，其主要原因：一方面是工程机械行业不景气导致总需求降低，该公司市场订单相应减少；另一方面是由于市场竞争激烈，部分产品价格下降。利润总额和净利润下降的主要原因：在该公司产品结构中，工程机械液压件占总收入 35%左右，其毛利率下降和销售收入下降对利润下降影响较大，虽然军品和农业机械液压件报告期内收入同比有所上升，但幅度有限，难以抵御工程机械液压件下降的影响。另外，部分在建工程转固形成的折旧以及为加大新品研发，专用工装及新品研制发生的试验费增加，都对报告期内的业绩造成较大影响。

#### ②贵州永红航空机械有限责任公司

报告期内，该公司实现营业收入 24,481.32 万元，同比上升 0.24%；实现利润总额 1,515.37 万元，同比下降 3.34%；实现净利润 1,163.55 万元，同比下降 11.24%。营业收入上升的主要原因是军品收入上升，民品收入下降，但幅度不同。军品本期实现收入 6444 万元，同比增长 26%，其原因主要是军品订单增加；民品（含外贸）本期实现收入 10045 万元，同比降低 17%，其原因是国内工程机械行业不景气和国外经济萧条，导致订单减少。利润总额和净利润下降的主要原因：在该公司产品结构中，民品（含外贸）占总收入 70%，其中，民品内贸占总收入 40%，外贸占总收入 30%。一方面由于国内工程机械行业不景气和市场竞争激烈，导致民品内贸毛利率同比下降 6%；另一方面由于国际经济环境不佳，导致外贸毛利率同比下降 5%，上述两方面导致该公司整体毛利率下降。

#### (3) 新能源业务板块

该业务板块由 2 家控股子公司组成。报告期内，新能源板块实现营业收入 15,246.34 万元，同比增长 3.51%；实现利润总额-4,822.71 万元，同比增亏 280.52 万元。具体情况如下。

#### ①中国航空工业新能源投资有限公司

报告期内，该公司实现营业收入 2,981.61 万元，同比下降 51.76%；实现利润总额-1,475.73 万元，同比减亏 467.48 万元；实现净利润-1,475.73 万元，同比减亏 553.27 万元。营业收入下降的主要原因是成都爱依斯凯华燃机发电有限公司上半年进行解散清算，其营业收入同比降低 85%；利润总额和净利润减亏的主要原因：一是包头百灵庙风电项目实现上网电量 4589 万度，同比增加 8%，实现利润总额 170 万元；二是投资损失大幅减少，该公司本期对惠腾投资损失为 1175 万元，同比减亏 964 万元。

上半年，该公司继续大力推进风电、垃圾发电等项目的建设。其中，大安乐胜风电场一期项目已完成工程土建施工和主机设备安装；南充垃圾焚烧发电厂项目已完成主厂房、综合楼及垃圾池的基础施工。另一方面，考虑到风电等项目投资回收期较长，该公司积极探索实施长期收益短期化，以丰富盈利模式，报告期内，转让龙腾项目 90% 股权已经履行完决策

程序并进行挂牌；同时，转让深圳福田公司 35% 股权正在履行审批程序，预计年内完成挂牌转让，此两项股权的成功转让将会大幅溢价增加该公司本年度的盈利。

### ②中航世新燃气轮机股份有限公司

报告期内，该公司实现营业收入 15,964.65 万元，同比上升 38.21%；实现利润总额 -3,313.67 万元，同比增亏 734.78 万元；实现净利润-3,353.70 万元，同比增亏 639.45 万元。营业收入上升的主要原因：机电设备销售、燃机安装及服务、虹波塔筒业务等收入均有较大增长，其中，机电设备销售收入同比增长 60%，燃机安装及服务收入同比增长 44%，虹波塔筒业务收入同比增长 31%。利润总额和净利润增亏的主要原因：一是营业成本增长幅度高于营业收入增长幅度导致毛利率降低；二是财务费用增幅较大，同比增长 57%。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
液压行业	519,345,905.07	406,728,092.35	21.68	-7.59	-3.70	减少 3.17 个百分点
锻造行业	1,611,882,707.17	1,280,877,124.80	20.54	-13.65	-14.11	增加 0.43 个百分点
新能源行业	145,565,599.80	125,418,115.44	13.84	1.51	9.85	减少 6.54 个百分点
合计	2,276,794,212.04	1,813,023,332.59	20.37	-11.48	-10.59	减少 0.79 个百分点
分产品						
液压产品	307,854,539.64	244,914,162.16	20.44	-11.12	-5.27	减少 4.92 个百分点
散热器	211,491,365.43	161,813,930.19	23.49	-1.93	-1.22	减少 0.55 个百分点
航空锻造产品	1,431,332,905.34	1,115,849,323.21	22.04	12.77	18.82	减少 3.97 个百分点
燃气轮机	122,412,003.38	107,968,032.22	11.80	44.18	56.05	减少 6.71 个百分点
新能源业务	23,153,596.42	17,450,083.22	24.63	-60.42	-61.21	增加 1.53 个百分点
锻造材料销售	84,635,177.65	68,041,797.21	19.61	-75.02	-78.13	增加 11.40 个百分点
金属材料	95,914,624.18	96,986,004.38	-1.12	-62.89	-59.77	减少 7.85 个百分点
合计	2,276,794,212.04	1,813,023,332.59	20.37	-11.48	-10.59	减少 0.79 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 104,463.69 万元。

## 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(%)
东北地区	388,517,336.51	4.48
华北地区	177,560,320.50	177.81
华东地区	412,792,311.62	36.31
华南地区	51,032,153.31	-64.50
华中地区	339,539,525.83	232.67
西北地区	386,762,021.92	-54.17
西南地区	325,249,024.94	3.09
其他地区	0.00	-100
国外市场	195,341,517.41	32.95
合计	2,276,794,212.04	-11.48

## 3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
中航惠腾风电设备股份有限公司	设计、开发、生产、销售各种风力发电机组风轮叶片及相关产品；提供各种风力发电机组风轮叶片及相关产品的安装、维护、技术咨询、技术转让服务	-58,761,298.53	-11,752,259.71	不适用

中航惠腾风电设备股份有限公司是公司控股子公司中国航空工业新能源投资有限公司参股 20%的公司。报告期内，该公司实现营业收入 18,435.27 万元，同比降低 62.15%；实现利润总额-5,551.81 万元，同比减亏 5,621.42 万元；实现净利润-5,876.13 万元，同比减亏 4,817.20 万元。利润总额和净利润同比减亏的原因：一是大力开展全面降本工作，通过降低原材料采购价格、实行物料定额配送、优化工艺、降低模具购置费用等措施，成本下降明显；二是进行全面预算管理，严格控制各项费用支出，费用下降明显；三是上年同期计提的坏账损失和存货跌价损失较大。

## 4、公司在经营中出现的问题与困难、应对措施

(1)锻铸板块以军品为主，宏远、安大两大锻造企业由于主机厂压缩库存以及自身设备能力有所不足等因素，军品收入出现下滑。应对措施：加强市场竞争意识和能力，加大市场开

发力度，加强与各主机厂的沟通；苦练内功，从降低成本、提升准时交付率、提高产品质量、提升客户满意度方面加强自身竞争力；加快设备能力提升。

(2)液压及散热器板块以民品为主，力源、永红两家公司由于国内工程机械行业下滑、国外经济环境不佳等因素，民品订单及毛利率均有出现下滑。应对措施：加快产品结构调整，提高产品的差异化竞争优势和附加值，开发新产品和新市场，以减少充分竞争和产能过剩引起的市场波动对公司的不利影响；加强内部管理，不断降本增效，提升企业竞争力。

(3)新能源板块中的风机叶片业务，受行业规模收缩、产品价格下降、市场竞争激烈、原材料价格上涨等因素影响，一直处于亏损状态。但，通过一系列得力措施，实现了一定程度的减亏，遏制了持续亏损局面。应对措施：认真分析产业环境，加大技术创新和技术进步，加强运营管理和成本控制，加大市场开拓和客户管理，夯实管理基础，以积极应对目前新能源产业所处的低谷和不利环境。

(4)原燃材料价格、人工成本上涨和期间费用增加是所属子公司面临的普遍问题与困难。应对措施：开源节流，通过流程梳理和成本管理，内部挖潜，向管理要效益；加快产品结构调整，加快新产品和新市场开发，向高毛利产品转型，以抵消成本上升的不利影响。

(5)部分子公司应收账款和存货进一步增加，加大应收账款和存货的管理力度、加快货款回笼和存货处置变现一直是部分子公司亟待解决的问题。应对措施：加大货款回收力度，积极清理欠款，盘活存量资产。

## 5、下半年工作计划

下半年，公司计划重点开展以下工作：

(1)加大市场开发力度，全力做好市场开发工作。下半年，各子公司将积极应对市场形势变化，把市场开拓作为首要工作来抓，军品收入要力争不低于 2011 年水平，民品收入要力争高于行业增长水平。

(2)继续推进降本增效，全力做好企业经营工作。一是各子公司将明确任务，采取措施，层层落实，确保经营目标完成；二是深入推进规章制度体系建设和流程显性工作，探索基于平衡计分卡的业绩评价机制；三是各子公司将进一步加强质量管理、推进降本增效。

(3)加强重大项目管理，做好项目推进工作。一是进一步提高执行力，全面加快项目建设进度；二是进一步细化项目推进任务和时间节点，加强实时跟踪；三是进一步强化考核问责机制。

(4)提升基础管理水平，全力做好对标管理工作。下半年，公司总部各部门和各子公司将狠抓对标管理，做到“选标杆、找差距、定措施、抓执行、见成效”，以提升基础管理水平，打造竞争优势。

(5)加大技术研发，全力做好科技创新工作。下半年乃至未来较长一段时间，公司将把技术创新提到重要的位置，加大投入力度，加快技术创新，以形成核心技术的竞争优势。同时，进一步在产学研结合方面积极探索，创新商业合作模式，积极整合利用资源，推动“以市场为导向”的厂所和院校合作新模式。

## (三) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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

2009	非公开发行	1,607,051,193.38	105,905,402.32	1,097,213,771.85	542,075,981.79	存放于募集资金专户和补充流动资金
2012	公司债	985,129,342.72	985,129,342.72	985,129,342.72	0	/
合计	/	2,592,180,536.10	1,091,034,745.04	2,082,343,114.57	542,075,981.79	/

2009年2月25日，公司以非公开发行股票的方式向9名特定投资者发行人民币普通股（A股）16,000万股，每股发行价10.50元，募集资金总额168,000万元，扣除发行费用（包括承销费用、保荐费用、律师费用、审计验资费用等）7,294.88万元后，实际募集资金160,705.12万元，资金已全部到位。2009年3月2日，本次非公开发行股票的募集资金验资工作全部完成，天健正信会计师事务所对募集资金到位情况出具中和正信验字（2009）第4-003号、4-004号《验资报告》。

本次募集资金净额已存入公司指定的募集资金专用账户，公司根据有关规定，对本次募集资金实施专户管理，专款专用。募集资金到位后，公司即与保荐人及相关银行签订《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储。本报告期公司使用募集资金总额105,905,402.32元，截至报告期末，公司已累计使用募集资金1,097,213,771.85元。截至2012年6月30日，募集资金余额为542,075,981.79元（其中：利息收入32,238,560.26元）。

2012年2月8日，公司向社会公开发行人民币10亿元公司债券，发行价格为每张100元。其中，固定利率5年期品种发行规模为9.96756亿元，浮动利率4年期品种发行规模为0.03244亿元。本次发行公司债券扣除承销佣金人民币14,870,657.28元，实际募集资金985,129,342.72元，资金已全部到位。2012年2月15日，公司已将本期债券募集资金扣除发行费用后用于偿还到期的10亿元短期融资券。

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

项目编号	承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
1	年增2万台高压柱塞式液压泵/马达生产	是	7,500.00	—	—	已变更，实施中	1,675	—	—	—	—

	线改造项目										
2	民用飞机零部件及液压泵/马达生产线技术改造项目	是	3,500.00	—	—	已变更, 实施中	884	—	—	—	—
3	建设军民品用热交换器研发中心项目	是	5,998.00	—	—	已变更, 实施中	该项目为研制保障项目不直接产生效益	—	—	—	—
4	金河公司收购完成后江苏金河铸造股份有限公司新增技改能力建设项目	是	15,424.00	—	—	已变更, 实施中	2,682	—	—	—	—
5	年产6.2万台套整体液压传动装置生产线建设项目	是	12,100.00	—	—	已变更, 实施中	5,750	—	—	—	—
6	液压基础产品研发和产业化能力建设项目	是	6,600.00	—	—	已变更, 实施中	907	—	—	—	—
7	成套液压系统开发及产业化项目	是	2,000.00	—	—	已变更, 实施中	655	—	—	—	—
8	燃气轮机发电装置能力建设项目	是	18,373.00	—	—	已变更, 实施中	4,524	—	—	—	—
9	闪光焊工	是	19,068.00	—	—	已变	4,034	—	—	—	—



	艺生产环 形件建设 项目					更, 实施 中					
10	等温锻/近 等温锻生 产线建设 项目	是	25,300.00	—	—	已变 更, 实施 中	3,151	—	—	—	—
	合计	/	115,863.00	0	/	/	24,262	/	/	/	/

注：上表为报告期内实施中的承诺项目募集资金使用情况，其他承诺项目募集资金使用情况详见《关于 2012 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》。

**募投变更原因及变更程序说明：**

(1) 项目 1、2、3 已于本报告期前履行完变更程序，募投变更原因及变更程序说明详见 2010 年年度报告相应章节。

(2) 项目 4、5、6、7、8、9、10 已于本报告期前履行完变更程序，募投变更原因及变更程序说明详见 2011 年年度报告相应章节。

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目 资金总额	78,298.00									
变更后的项目 名称	对应的原承 诺项目	变更项 目拟投 入金额	实际投入 金额	是 否 符 合 计 划 进 度	变更项 目的预 计收益	产 生 收 益 情 况	项 目 进 度	是 否 符 合 预 计 收 益	未 达 到 计 划 进 度 和 收 益 说 明	
年增 2 万台 高压柱塞式 液压泵/马达 生产线改造 项目	年增 2 万台 高压柱塞式 液压泵/马达 生产线改造 项目	7,500	4,295.65	是	1,675	1,507	实施 中	—	—	
宇航液压件 生产线建设 项目	宇航液压件 生产线建设 项目	2,446	2,110.93	是	745	610	已完 成	是	—	
民用飞机零 部件及液压 泵/马达生产 线技术改造 项目	民用飞机零 部件及液压 泵/马达生产 线技术改造 项目	3,500	3,500.00	是	884	0	已完 成	—	—	
永红换热器 工程技术研 究中心项目	建设军民品 用热交换器 研发中心项	4,055	3,787.18	是	该项目 为研制 保障项	—	已完 成	—	—	

	目				目不直接产生效益				
高强度精密液压铸件建设项目	江苏金河铸造股份有限公司新增技改能力建设项目	15,424	9,009.35	是	4,400	—	实施中	—	—
关键液压基础件建设(一期)项目	年产 6.2 万台套整体液压传动装置生产线建设项目、成套液压系统开发及产业化项目、液压基础产品研发和产业化能力建设项目	20,700	0	是	6,729	—	实施中	—	—
增资特种材料采购加工中心项目	燃气轮机发电装置能力建设项目	19,573	1957.3	是	—	—	实施中	—	—
8000T 电动螺旋压力机锻造生产线项目	闪光焊工艺生产环形件建设项目、等温锻/近等温锻生产线建设项目、马山永红公司收购完成后增资换热器生产线建设项目	5,100	4,215.82	是	1,515	—	实施中	—	—
合计	/	78,298	28,876.23	/	15,948	/	/	/	/

#### 募集资金变更项目使用情况说明:

(1) 年增 2 万台高压柱塞式液压泵/马达生产线改造项目(实施主体变更)。本项目已于 2007 年 9 月取得贵州省经济贸易委员会备案确认书(黔经贸技改备案[2007]85 号)。贵州省环境保护局已于 2008 年 1 月出具了黔环表[2008]14 号审批意见,同意该项目在公司厂区内建设。该项目由中航力源液压股份有限公司负责实施。该项目预计总投资 8,500.00 万元(固定资产投资 6,500.00 万元,流动资金 2,000.00 万元),项目安排募投资金 7,500.00 万元。报告期内,厂房基础设施部分建设完成,主要设备招投标完成。

(2) 民用飞机零部件及液压泵/马达生产线技术改造项目(实施主体变更)。本项目已经贵州省经济贸易委员会立项,并于 2007 年 9 月获得省经贸委备案(黔经贸技改备案[2007]88 号)。贵州省环境保护局已于 2008 年 1 月出具了黔环登[2008]13 号审批意见,同意该项目在公司现有厂区内实施。该项目由中航力源液压股份有限公司负责实施。项目预计总投资

3,500.00 万元，均属固定资产投资，项目安排募集资金为 3,500.00 万元。报告期内，完成了项目竣工验收，并已投入使用。

(3) 永红换热器工程技术研究中心项目（原项目为“建设军民品用热交换器研发中心项目”）。本项目已经由原中国航空工业第一集团公司批准立项（航计[2008]7 号），并于 2008 年 2 月获得原中国航空工业第一集团公司同意项目实施批复（航计[2008]130 号）。项目预计总投资 4,055 万元，均属固定资产投资，项目安排募集资金为 4,055 万元。报告期内，完成了项目竣工验收，并已投入使用。

(4) 高强度精密液压铸件建设项目（原项目为“金河公司收购完成后江苏金河铸造股份公司新增技改能力建设项目”）。本项目已经由江苏如皋市经贸委立项，并于 2009 年列入国家重点产业振兴与技术改造 2009 年新增中央预算内投资项目（发改办产业[2009]2425 号）。2011 年 4 月获得中国航空工业集团公司同意项目实施批复（航空民[2011]482 号）。项目预计总投资 23460 万元（固定资产 19649 万元），其中：募集资金 13488 万元，贷款 9000 万元，国拨资金 972 万元。募集资金剩余 1936 万元，用于购置土地及基础建设。报告期内，职工宿舍、加压水泵房已建设完成，各厂房正在积极施工中。

(5) 关键液压基础件建设（一期）项目（原项目为“年产 6.2 万台套整体液压传动装置生产线建设项目、液压基础产品研发和产业化能力建设项目、成套液压系统开发及产业化项目”，）。原项目“液压基础产品研发和产业化能力建设项目”已经中航工业批准，“年产 6.2 万台套整体液压传动装置生产线建设项目”、“成套液压系统开发及产业化项目”已取得地方备案，项目合并实施后获得苏州相城区发改委备案（相发改备[2011]52 号）。本项目于 2011 年 9 月列入了国家重点产业振兴项目，并获得国家支持。项目总投资 77153 万元，其中自筹募集资金 20700 万元，国拨资金 6118 万元，银行贷款 46000 万元，自有资金 4335 万元。报告期内，初步设计（平面布置）初稿完成，部分关键设备招投标及合同签订完成。

(6) 增资特种材料采购加工中心项目（原项目为“燃气轮机发电装置能力建设项目”）。本项目已经公司于 2011 年 2 月 28 日、5 月 5 日分别召开的第四届董事会第五次会议和 2010 年度股东大会审议通过。2011 年 5 月，获得该陕西省发改委立项备案（陕发改动员[2011]858 号），2011 年 8 月，获得西安经济技术开发区入园批复（西经开发[2011]366）。本项目安排募集资金为 19,573 万元。报告期内，因市场环境变化，该项目投资计划尚在论证中，目前暂未实施。

(7) 8000T 电动螺旋压力机锻造生产线项目（原项目为“闪光焊工艺生产环形件建设项目”、“等温锻/近等温锻生产线建设项目”、“马山永红公司收购完成后增资换热器生产线建设项目”）。本项目已在江西省发改委进行了备案（赣发改产业字[2010]1131 号），已经公司第四届董事会第六次临时会议、第四届董事会第五次会议和 2010 年度股东大会审议通过。项目总投资 17,806 万元，其中，募集资金 5,100 万元，自筹 12706 万元。报告期内，生产线设备基础、主体厂房完工，热处理设备基础正在施工中。

#### 4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
南充垃圾焚烧发电厂项目	42,087	实施中	-
特大环形锻件及小型精密异型环锻件生产线建设项目	7,500	实施中	-
闪光焊工艺生产环形件建设项目	9,655	实施中	-
龙江哈拉海乡风电场项目	45,615	实施中，正在进行股权转让	-

大安乐胜风电场项目	47,296	实施中	-
合计	152,153	/	/

#### 非募集资金项目情况说明：

1、南充垃圾焚烧发电厂项目。该项目于 2010 年 5 月 17 日获得四川省发展和改革委员会核准批复（川发改投资〔2010〕329 号），同意该项目的建设实施。2011 年 8 月 1 日获得南充市住房和城乡建设局项目初步设计审查的批复（南建函〔2011〕242 号），2011 年 9 月分别获得南充市城乡规划局该项目的建设用地规划许可证（地字第南市规〔2011〕007 号）、建设工程规划许可证（建字第南规市政〔2011〕09 号），该项目由公司下属子公司中国航空工业新能源投资有限公司投资建设。报告期内，主厂房、综合楼基础施工大部分完工，汽机吊、渣吊、化水、冷却塔及渗滤液处理工程的招标工作完成。

2、特大环形锻件及小型精密异型环锻件生产线建设项目。该项目于 2010 年 10 月 8 日经公司第四届董事会第六次临时会议审议通过。该项目由公司下属子公司中航卓越锻造（无锡）有限公司投资建设。项目总投资额 10265 万元，考虑到项目实施的实效性，将项目分期实施，目前在建的特大环形锻件生产线，投资额为 8000 万元。报告期内，主设备 4500T 液压机及轧环机安装完成，电热处理炉、加热炉烘炉等正在施工中。

3、闪光焊工艺生产环锻件建设项目。该项目（一期）在贵州省发改委进行了备案（黔发改备案〔2009〕3017 号）。该项目由公司下属子公司贵州安大航空锻造有限责任公司投资建设。报告期内，已完成部分单项验收工作。

4、龙江哈拉海乡风电场项目。该项目于 2010 年 12 月 21 日获得黑龙江省发展和改革委员会批复（黑发改新能源〔2010〕2058 号），同意该项目的建设实施。2010 年 12 月 8 日获得黑龙江省工程咨询评审中心该项目的可行性研究报告的批复（黑工咨综字〔2010〕701 号），该项目由公司下属子公司中国航空工业新能源投资有限公司投资建设。报告期内，经公司第四届董事会第十八次临时会议审议通过，中航新能源将转让其全资子公司中航龙腾风力发电有限公司 90% 股权。目前，该股权转让事项正在北京产权交易所履行公开挂牌程序。

5、大安乐胜风电场项目。该项目于 2011 年 3 月 23 日，获得吉林省发展和改革委员会批复（吉发改审批〔2011〕182 号），同意该项目的建设实施。2011 年 7 月 4 日，获得了吉林省国土资源厅该项目的建设用地的批复（吉国土资耕函〔2010〕319 号）该项目由公司下属子公司中国航空工业新能源投资有限公司投资建设。报告期内，33 台风机已完成吊装以及线缆连接，升压站内设备安装完成，正在进行调试工作。

#### （四）公司财务状况、经营成果分析

##### 完成经营计划情况

单位:亿元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入	31.75	23.40
成本及费用	30.55	22.87
完成经营计划的差异说明	报告期内，收入实际完成计划的73.7%，实际发生的成本及费用占计划数的74.9%。2012年开局以来，公司面临着十分严峻的经济形势，受锻铸业务军品收入下降、工程机械液压业务下滑、风电行业停滞等因素影响，收入低于半年度目标；相应地，成本及费用低于计划数。成本及费用占计划数比率略高于收入的计划完成率的主要原因：1、原材料、燃料价格及人工成本上涨推动成本上升；2、贷款利率及贷款规模上升导致财务费用增加；3、管理费用有所上升。	

## (五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、依据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的规定，2009 年 6 月 2 日，公司 2008 年度股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，其中明确了现金分红政策：

公司应重视对投资者的合理投资回报，在利润分配办法上，可实行现金或股票方式及其它符合法律、行政法规的合理方式分配股利。

公司可以在中期进行分红。

公司实行持续、稳定的利润分配政策，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，进行利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

2、公司严格按照《公司章程》的规定进行现金分红。报告期内，公司以 2011 年年末总股本 778,003,200 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），共计分配利润 15,560,064 元。公司已于 2012 年 6 月 21 日将上述红利款派发给 2012 年 6 月 15 日登记在册的公司股东。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规和中国证监会、上海证券交易所等监管机构的规定和要求，不断完善公司的法人治理结构，提高规范运作水平，强化信息披露责任意识，建立健全内部控制制度，提高公司运营透明度，从形式和实质上全面提升公司治理水平。目前，公司治理实际状况符合中国证监会有关文件的要求。报告期内，公司开展了以下工作。

#### 1、三会运作情况

上半年，公司召开董事会 6 次，共审议议案 33 项。其中，定期会议 2 次，均为现场召开，审议通过了定期报告等 26 项议案；临时会议 4 次，其中，现场召开 2 次，通讯召开 2 次，审议通过了龙腾股权转让等 7 项议案。

同时，公司召开监事会 2 次，审议通过了定期报告等 9 项议案；召开股东大会 2 次，审议通过了对外担保等 11 项议案。

#### 2、完善董事会议案提交流程

报告期内，为规范公司董事会议案提交程序，提高董事会议案编制的效率和质量，从而促进公司治理结构的进一步完善和优化，公司制定并下发了《董事会议案规范管理办法》。

#### 3、派出董监事队伍和子公司法人治理结构建设

报告期内，为完善所属子公司法人治理结构，通过治理管控实现有效的母子公司管控，做实子公司董、监事会，加强派出董监事队伍建设，经过认真研究，公司制定并下发了《所属子公司董、监事会构建及派出董监事管理制度及流程》。在此基础上，结合各子公司董、监事会现状，公司对所属子公司派出董、监事进行了全面调整，以提高子公司董、监事会结构的科学性和合理性。

#### 4、规范子公司三会运作

报告期内，为规范所属子公司“三会”运作，理顺子公司三会审议事项向公司事先报送程序，提高子公司三会的决策质量，促进公司派出董、监事及股东代表更好地履职，公司制定并下发了《子公司“三会”运作规范管理暂行办法》，并按此办法对子公司“三会”事项进行事前审核，已初见成效。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年度利润分配方案已经公司 2012 年 4 月 25 日召开的 2011 年度股东大会审议通过，股东大会决议公告刊登在 2012 年 4 月 26 日的《上海证券报》、《中国证券报》和上交

所网站(www.sse.com.cn)上。本次利润分配股权登记日为 2012 年 6 月 15 日,除息日为 2012 年 6 月 18 日,现金红利发放日为 2012 年 6 月 21 日。本次利润分配实施公告刊登在 2012 年 6 月 12 日的《上海证券报》、《中国证券报》和上交所网站(www.sse.com.cn)上。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

无。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中航工业集团所属公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	部批价或协议价	部批价或协议价	924,570,460.41	40.61	现金	—	—
中航工业集团所属公司	集团兄弟公司	销售商品	销售材料	协议价	协议价	119,841,605.71	22.20	现金	—	—
中航工业集团所属公司	集团兄弟公司	其它流入	销售水、电等能源介质	协议价	协议价	164,539.84	100.00	现金	—	—
中航工业	集团兄弟	其它流入	提供绿化	协议价	协议价	60,250.00	100.00	现金	—	—

集团所属公司	公司		等服务							
中航工业集团所属公司	集团兄弟公司	购买商品	采购材料	协议价	协议价	199,671,149.88	10.29	现金	—	—
中航工业集团所属公司	集团兄弟公司	接受劳务	支付加工劳务	协议价	协议价	1,207,310.15	100.00	现金	—	—
中航工业集团所属公司	集团兄弟公司	其它流出	支付委托代理出口手续费	协议价	协议价	424,982.74	100.00	现金	—	—
中航工业集团所属公司	集团兄弟公司	其它流出	支付房屋及设备租赁费	协议价	协议价	12,321,178.94	100.00	现金	—	—
中航财务公司	集团兄弟公司	借款	借款余额			740,500,000.00	22.39	现金	—	—
中航财务公司	集团兄弟公司		存款余额			141,132,824.97	10.42	现金	—	—
中航财务公司	集团兄弟公司	其它流出	借款利息支出	人民银行同期贷款利率	人民银行同期贷款利率	23,309,329.38	22.63	现金	—	—
合计				/	/	2,163,203,632.02		/		

公司的日常关联交易持续发生，公司与各交易方已经形成了稳定的合作关系。公司在采购方面的关联交易，为公司提供了持续、稳定的原材料来源；在销售方面的关联交易，有利于扩大公司销售市场、提高公司销售额。

该等关联交易事项对公司的生产经营并未构成不利影响或损害公司股东利益，不构成对上市公司独立性的影响，公司主要业务不会因此而对关联人形成依赖或者被其控制。

上述与日常经营相关的关联交易事项已经公司第四届董事会第九次会议审议通过，并经公司 2011 年度股东大会审议通过，相关决议公告分别刊登在 2012 年 3 月 28 日和 4 月 26 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

## 2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中航工业所属公司	集团兄弟公司	-14,744,496.89	15,453,587.00	-4,480,032.65	56,355,337.55
合计		-14,744,496.89	15,453,587.00	-4,480,032.65	56,355,337.55
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）		-14,744,496.89			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		15,453,587.00			
关联债权债务形成原因		提供、接受劳务			
关联债权债务清偿情况		—			
与关联债权债务有关的承诺		无			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无			

## (八) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担	是否为关联方	关联关系



	公司的关系			日)				履行完毕			保	担	
中国航空工业新能源投资有限公司	控股子公司	中航惠腾风电设备股份有限公司	54,000,000	2012年2月17日	2012年2月17日	2013年2月17日	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
中国航空工业新能源投资有限公司	控股子公司	中航惠腾风电设备股份有限公司	40,000,000	2012年6月25日	2012年6月25日	2013年1月8日	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								65,142,000.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								65,142,000.00					
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计								0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								0					
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）								65,142,000.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）								2.15					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								65,142,000.00					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）								65,142,000.00					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								65,142,000.00					

注：公司持有中国航空工业新能源投资有限公司 69.3% 股权。

### 3、委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	关联关系
中航世新燃气轮机股份有限公司	10,000,000.00	1 年	6.310%	否	否	控股子公司
中航世新	65,000,000.00	1 年	6.56%	否	否	控股子公

燃气轮机股份有限公司						司
中航世新燃气轮机股份有限公司	35,000,000.00	1 年	6.56%	否	否	控股子公司
贵州安大航空锻造有限责任公司	25,000,000.00	1 年	6.56%	否	否	全资子公司
贵州永红航空机械有限责任公司	20,000,000.00	1 年	6.56%	否	否	全资子公司
陕西宏远航空锻造有限责任公司	10,000,000.00	1 年	6.56%	否	否	全资子公司
陕西宏远航空锻造有限责任公司	20,000,000.00	1 年	6.56%	否	否	全资子公司
中航卓越锻造（无锡）有限公司	20,000,000.00	1 年	7.781%	否	否	控股子公司
中航上大金属再生科技有限公司	10,000,000.00	3 个月	6.31%	否	否	控股子公司
新加坡爱依斯成都有限公司	15,750,000.00	1 年	0	否	否	参股股东

#### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (九) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

#### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所审计年限	1 年

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况  
本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明  
本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会第十六次临时会议决议公告	上海证券报【B30】、中国证券报【B010】	2012年1月5日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于控股子公司中国航空工业新能源投资有限公司为其参股公司中航惠腾风电设备股份有限公司提供担保的公告	上海证券报【B30】、中国证券报【B010】	2012年1月5日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知公告	上海证券报【B30】、中国证券报【B010】	2012年1月5日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报【49】、中国证券报【B015】	2012年1月30日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于董事、总经理刘志伟先生辞职的公告	上海证券报【B15】、中国证券报【B007】	2012年2月1日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第十七次临时会议决议公告	上海证券报【B15】、中国证券报【B007】	2012年2月1日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于公司债申请获得中国证监会批复的公告	上海证券报【B10】、中国证券报【B003】	2012年2月2日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公开发行公司债券募集说明书及摘要	上海证券报【19】、中国证券报【A021】	2012年2月6日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2011 年公司债券发行公告	上海证券报【19】、中国证券报【A021】	2012年2月6日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2011 年公司债券票面利率公告	上海证券报【B5】、中国证券报【A024】	2012年2月8日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于 2011 年度第一期短期融资券兑付完成的公告	上海证券报【B34】、中国证券报【B018】	2012年2月16日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于 2011 年度第一期短期融资券兑付完成的更正公告	上海证券报【B15】、中国证券报【A023】	2012年2月17日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2011 年公司债券发行结果公告	上海证券报【15】、中国证券报【A008】	2012年3月17日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第九次会议决议公告	上海证券报【B39】、中国证券报【B229】	2012年3月28日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

第四届监事会第八次会议决议公告	上海证券报【B39】、中国 证券报【B230】	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2011 年关联交易执行情况及 2012 年关联交易预测情况的公告	上海证券报【B39】、中国 证券报【B230】	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于投资设立中航金属材料理化检测科技有限公司的公告	上海证券报【B39】、中国 证券报【B230】	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于召开 2011 年度股东大会的通知公告	上海证券报【B39】、中国 证券报【B230】	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2011 年年度报告及摘要	上海证券报【B39】、中国 证券报【B229】	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2011 年度内部控制评价报告	上海证券报【B39】、中国 证券报【B229 索引】	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
以风险管理为导向的内部控制体系建设实施工作方案	上海证券报【B39】、中国 证券报【B229 索引】	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于公司 2011 年度募集资金存放与实用情况的专项报告	上海证券报【B39】、中国 证券报【B229 索引】	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2011 年度社会责任报告	上海证券报【B39】、中国 证券报【B229 索引】	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2011 年度独立董事述职报告	上海证券报【B39】、中国 证券报【B229 索引】	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2011 年度股东大会决议公告	上海证券报【B151】、中 国证券报【B006】	2012 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2012 年第一季度报告	上海证券报【B87】、中国 证券报【B025】	2012 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2011 年公司债券上市公告书	上海证券报【B7】、中国 证券报【A023】	2012 年 5 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于拟委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司代理债券兑付兑息相关事宜的公告	上海证券报【B7】、中国 证券报【A023】	2012 年 5 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第十八次临时会议决议公告	上海证券报【B38】、中国 证券报【B007】	2012 年 5 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于全资孙子公司完成工商注册登记的公告	上海证券报【B41】、中国 证券报【B003】	2012 年 5 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第十九次临时会议决议公告	上海证券报【B13】、中国 证券报【B023】	2012 年 6 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于公司控股子公司中国航空工业新能源投资有限公司转让其参股公司深圳福田燃机电力有限公司 35% 股权的公告	上海证券报【B13】、中国 证券报【B023】	2012 年 6 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2011 年度利润分配实施公告	上海证券报【B25】、中国 证券报【B031】	2012 年 6 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于控股子公司中航世新燃气轮机股份有限公司完成减资的工商登记变更的公告	上海证券报【B32】、中国 证券报【B014】	2012 年 6 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

关于举行 2011 年年度报告网上集体说明会的公告	上海证券报【B32】、中国证券报【A023】	2012 年 6 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于全资子公司陕西宏远航空锻造有限责任公司完成增资的工商登记变更的公告	上海证券报【B48】、中国证券报【B014】	2012 年 6 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:中航重机股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,353,977,952.93	1,726,427,215.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		362,727,111.07	447,837,949.23
应收账款		2,529,721,418.95	2,310,262,922.90
预付款项		645,492,371.05	479,595,127.32
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		34,686,546.70	34,686,546.70
其他应收款		187,272,304.78	189,645,638.95
买入返售金融资产			
存货		1,681,995,130.86	1,640,362,285.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,750,000.00	15,750,000.00
流动资产合计		6,811,622,836.34	6,844,567,685.62
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		3,595,392.31	3,651,977.09
长期股权投资		225,595,024.97	216,425,907.73
投资性房地产			
固定资产		1,686,150,918.76	1,658,234,539.81

在建工程		769,661,594.86	614,169,722.70
工程物资			
固定资产清理		166,732.80	6,967.49
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		344,586,371.89	251,721,412.68
开发支出			
商誉		9,201,409.90	9,201,409.90
长期待摊费用		5,229,792.86	6,423,949.22
递延所得税资产		54,522,171.41	45,976,775.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,098,709,409.76	2,805,812,662.06
资产总计		9,910,332,246.10	9,650,380,347.68
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,554,400,000.00	1,487,250,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		366,220,652.69	484,620,462.34
应付账款		1,616,035,306.97	1,661,840,409.22
预收款项		221,873,439.32	105,799,454.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		31,447,999.75	38,325,114.64
应交税费		-88,800,731.56	-89,541,768.82
应付利息		23,485,978.89	42,839,400.00
应付股利		9,764,373.87	1,302,541.28
其他应付款		247,318,507.28	233,793,329.08
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		255,000,000.00	130,000,000.00
其他流动负债			1,000,000,000.00
流动负债合计		4,236,745,527.21	5,096,228,942.61
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		498,404,400.00	458,500,000.00
应付债券		1,000,000,000.00	
长期应付款		46,311,823.12	55,124,794.03
专项应付款		244,781,991.11	175,020,369.86

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,057,653.16	12,244,153.18
非流动负债合计		1,801,555,867.39	700,889,317.07
负债合计		6,038,301,394.60	5,797,118,259.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		778,003,200.00	778,003,200.00
资本公积		1,226,266,342.07	1,224,158,422.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		79,175,677.28	79,175,677.28
一般风险准备			
未分配利润		940,380,384.81	914,360,605.60
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,023,825,604.16	2,995,697,905.64
少数股东权益		848,205,247.34	857,564,182.36
所有者权益合计		3,872,030,851.50	3,853,262,088.00
负债和所有者权益 总计		9,910,332,246.10	9,650,380,347.68

法定代表人：李宗顺

主管会计工作负责人：乔堃

会计机构负责人：魏永鹏

### 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：中航重机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		70,495,763.21	57,344,111.82
交易性金融资产			
应收票据		25,000,000.00	
应收账款			
预付款项			6,250,000.00
应收利息			
应收股利		83,210,000.00	88,290,000.00
其他应收款		3,049,568.58	3,588,020.29
存货			
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		215,000,000.00	277,000,000.00
流动资产合计		396,755,331.79	432,472,132.11

<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,267,920,924.56	3,327,400,924.56
投资性房地产			
固定资产		2,182,485.09	2,505,294.39
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			425,156.69
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,270,103,409.65	3,330,331,375.64
资产总计		3,666,858,741.44	3,762,803,507.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			350,000.00
应付职工薪酬		17,143.30	2,985,909.45
应交税费		973,634.63	272,688.91
应付利息		23,334,973.34	42,700,000.00
应付股利			
其他应付款		9,507,610.54	190,928,755.21
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			1,000,000,000.00
流动负债合计		233,833,361.81	1,437,237,353.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,000,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			



其他非流动负债			
非流动负债合计		1,000,000,000.00	
负债合计		1,233,833,361.81	1,437,237,353.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		778,003,200.00	778,003,200.00
资本公积		1,414,622,783.29	1,414,622,783.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		26,818,308.93	26,818,308.93
一般风险准备			
未分配利润		213,581,087.41	106,121,861.96
所有者权益（或股东权益）合计		2,433,025,379.63	2,325,566,154.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,666,858,741.44	3,762,803,507.75

法定代表人：李宗顺

主管会计工作负责人：乔堃

会计机构负责人：魏永鹏

## 合并利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,339,901,086.61	2,672,050,350.54
其中：营业收入		2,339,901,086.61	2,672,050,350.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,299,624,793.86	2,499,195,233.46
其中：营业成本		1,861,671,237.10	2,106,557,453.63
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		4,052,552.48	4,728,169.65
销售费用		48,777,482.09	49,540,056.33
管理费用		241,490,262.10	222,465,159.63
财务费用		110,694,034.35	73,929,820.13
资产减值损失		32,939,225.74	41,974,574.09
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）		-13,550,882.76	-21,399,168.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,725,409.99	151,455,948.60
加：营业外收入		27,391,281.13	8,922,380.87
减：营业外支出		1,414,529.30	2,409,045.45
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,702,161.82	157,969,284.02
减：所得税费用		22,766,038.73	39,588,328.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,936,123.09	118,380,955.04
归属于母公司所有者的净利润		41,579,843.21	116,015,407.04
少数股东损益		-11,643,720.12	2,365,548.00
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.15
（二）稀释每股收益		0.05	0.15
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		29,936,123.09	118,380,955.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,579,843.21	116,015,407.04
归属于少数股东的综合收益总额		-11,643,720.12	2,365,548.00

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。

法定代表人：李宗顺

主管会计工作负责人：乔堃

会计机构负责人：魏永鹏

### 母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		552,500.00	187,200.00
减：营业成本			181,795.00
营业税金及附加		512,291.73	522,175.80
销售费用			
管理费用		12,677,418.50	12,771,792.23
财务费用		41,916,915.26	24,557,281.81
资产减值损失			
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）		177,570,000.00	157,250,130.40

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		123,015,874.51	119,404,285.56
加：营业外收入		3,414.94	29,406.35
减：营业外支出			1,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		123,019,289.45	119,432,691.91
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		123,019,289.45	119,432,691.91
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		123,019,289.45	119,432,691.91

法定代表人：李宗顺

主管会计工作负责人：乔堃

会计机构负责人：魏永鹏

## 合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,086,910,603.05	1,784,573,877.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		10,325,239.14	7,777,646.55
收到其他与经营活动有关的现金		276,000,787.42	109,995,334.35
经营活动现金流入小计		2,373,236,629.61	1,902,346,858.71
购买商品、接受劳务支付的现金		1,712,798,154.34	1,284,616,504.31
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		349,891,660.57	318,217,010.26
支付的各项税费		96,410,249.35	135,419,598.09
支付其他与经营活动有关的现金		256,367,624.27	223,685,523.56
经营活动现金流出小计		2,415,467,688.53	1,961,938,636.22
经营活动产生的现金流量净额		-42,231,058.92	-59,591,777.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			30,000,000.00
取得投资收益收到的现金			2,844,460.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,378,100.00	578,542.94
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		1,378,100.00	33,423,003.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		438,893,344.69	228,436,501.74

的现金			
投资支付的现金		22,720,000.00	16,416,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			10,071.48
投资活动现金流出小计		461,613,344.69	244,862,573.22
投资活动产生的现金流量净额		-460,235,244.69	-211,439,569.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,922,804,400.00	2,751,790,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		85,120,015.31	93,518,511.97
筹资活动现金流入小计		2,007,924,415.31	2,845,308,511.97
偿还债务支付的现金		1,688,000,000.00	2,538,059,903.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		136,893,720.41	112,394,403.16
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		28,715,435.49	14,066,493.73
筹资活动现金流出小计		1,853,609,155.90	2,664,520,800.61
筹资活动产生的现金流量净额		154,315,259.41	180,787,711.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		144,968.25	146,360.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-348,006,075.95	-90,097,275.19
加：期初现金及现金等价物余额		1,592,932,009.94	1,951,513,767.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,244,925,933.99	1,861,416,492.74

法定代表人：李宗顺

主管会计工作负责人：乔堃

会计机构负责人：魏永鹏

## 母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		202,500.00	187,200.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		652,907.83	1,771,131.79
经营活动现金流入小计		855,407.83	1,958,331.79
购买商品、接受劳务支付的现金			181,795.00
支付给职工以及为职工支付的现金		9,886,700.66	8,310,800.37
支付的各项税费		549,109.44	694,806.18
支付其他与经营活动有关的现金		2,473,746.24	9,228,479.05
经营活动现金流出小计		12,909,556.34	18,415,880.60
经营活动产生的现金流量净额		-12,054,148.51	-16,457,548.81
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		44,000,000.00	358,341,014.33
取得投资收益收到的现金		166,546,101.37	53,747,053.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			68,809.51
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		210,546,101.37	412,156,876.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			120,154.00
投资支付的现金		100,000,000.00	323,730,000.00
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			71.48
投资活动现金流出小计		100,000,000.00	323,850,225.48
投资活动产生的现金流量净额		110,546,101.37	88,306,651.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,050,000,000.00	2,000,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,050,000,000.00	2,000,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,050,000,000.00	2,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,417,204.19	75,502,448.66
支付其他与筹资活动有关的现金		14,923,097.28	4,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,135,340,301.47	2,079,502,448.66
筹资活动产生的现金流量净额		-85,340,301.47	-79,502,448.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		13,151,651.39	-7,653,346.03
加：期初现金及现金等价物余额		57,344,111.82	110,549,331.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		70,495,763.21	102,895,985.90

法定代表人：李宗顺

主管会计工作负责人：乔堃

会计机构负责人：魏永鹏

## 合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	778,003,200.00	1,224,158,422.76			79,175,677.28		914,360,605.60		857,564,182.36	3,853,262,088.00
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	778,003,200.00	1,224,158,422.76			79,175,677.28		914,360,605.60		857,564,182.36	3,853,262,088.00
三、本期增减变动金额（减少		2,107,919.31					26,019,779.21		-9,358,935.02	18,768,763.50



以“一”号填列)										
(一)净利润						41,579,843.21		-11,643,720.12	29,936,123.09	
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						41,579,843.21		-11,643,720.12	29,936,123.09	
(三)所有者投入和减少资本		2,107,919.31						16,551,380.69	18,659,300.00	
1. 所有者投入资本		2,107,919.31						16,551,380.69	18,659,300.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配						-15,560,064.00		-14,266,595.59	-29,826,659.59	

1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所有 者(或 股东)的 分配							-15,560,064.00		-14,266,595.59	-29,826,659.59
4. 其他										
(五)所 有者权 益内部 结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3. 盈余										

公 积 弥 补 亏 损										
4. 其他										
(六)专 项 储 备										
1. 本期 提 取										
2. 本期 使 用										
(七)其 他										
四、本期 期 末 余 额	778,003,200.00	1,226,266,342.07			79,175,677.28		940,380,384.81		848,205,247.34	3,872,030,851.50

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年 年 末 余 额	778,003,200.00	1,103,646,952.19			71,689,016.70		805,109,845.56		638,173,599.38	3,396,622,613.83

: 会计政策变更										
期差错更正							1,712,553.01		1,645,394.07	3,357,947.08
他										
二、本年年年初余额	778,003,200.00	1,103,646,952.19			71,689,016.70		806,822,398.57		639,818,993.45	3,399,980,560.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		616,502.62					84,895,279.04		-5,405,346.66	80,106,435.00
(一)净利润							116,015,407.04		2,365,548.00	118,380,955.04
(二)其他综合收益		616,502.62								616,502.62
上述(一)和(二)小计		616,502.62					116,015,407.04		2,365,548.00	118,997,457.66
(三)所										

有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配							-31,120,128.00		-7,770,894.66	-38,891,022.66
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-31,120,128.00		-7,770,894.66	-38,891,022.66
4. 其他										
(五)所										

所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期	778,003,200.00	1,104,263,454.81			71,689,016.70		891,717,677.61		634,413,646.79	3,480,086,995.91

期末余额									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

法定代表人：李宗顺

主管会计工作负责人：乔堃

会计机构负责人：魏永鹏

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	778,003,200.00	1,414,622,783.29			26,818,308.93		106,121,861.96	2,325,566,154.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	778,003,200.00	1,414,622,783.29			26,818,308.93		106,121,861.96	2,325,566,154.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							107,459,225.45	107,459,225.45
（一）净利润							123,019,289.45	123,019,289.45
（二）其他综合收益								

上述(一)和(二) 小计							123,019,289.45	123,019,289.45
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-15,560,064.00	-15,560,064.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-15,560,064.00	-15,560,064.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								



4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	778,003,200.00	1,414,622,783.29			26,818,308.93		213,581,087.41	2,433,025,379.63

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	778,003,200.00	1,414,622,783.29			19,331,648.35		69,862,044.74	2,281,819,676.38
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	778,003,200.00	1,414,622,783.29			19,331,648.35		69,862,044.74	2,281,819,676.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							88,312,563.91	88,312,563.91
(一) 净利润							119,432,691.91	119,432,691.91

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							119,432,691.91	119,432,691.91
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-31,120,128.00	-31,120,128.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-31,120,128.00	-31,120,128.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补 亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余 额	778,003,200.00	1,414,622,783.29			19,331,648.35		158,174,608.65	2,370,132,240.29

法定代表人：李宗顺

主管会计工作负责人：乔堃

会计机构负责人：魏永鹏

## (二) 公司概况

中航重机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 1996 年 10 月经贵州省（市）人民政府黔府函[1996]第 211 号文件和国家证券监督管理委员会证监发字[1996]269 号文件批准，由贵州金江航空液压有限责任公司（以下简称“金江公司”）独家发起募集设立的股份有限公司。本公司的母公司为贵州金江航空液压有限责任公司，本公司的实际控制人为中国航空工业集团公司。公司的企业法人营业执照注册号：5200001202192(2-2)。1996 年 11 月在上海证券交易所上市。所属行业为机械制造业。

本公司的前身是贵州力源液压股份有限公司（以下简称力源液压），根据力源液压 2009 年第一次临时股东大会决议，力源液压的名称更名为“中航重机股份有限公司”，公司证券简称也相应的变更为“中航重机”，证券代码保持不变，仍为 600765。为保持公司多年来形成“力源液压”品牌，公司与液压业务相关的全部经营性资产投资设立子公司-中航力源液压股份有限公司，本公司所占股份为 99.95%。

公司于 1996 年 11 月 14 日在贵州省工商行政管理局登记注册，营业执照注册号 5200001202192。设立时公司总股本 5,110.00 万股，其中金江公司以 5,551.39 万元经营性资产认购 3,610.00 万股国有法人股，1996 年 10 月 22 日通过上海证券交易所的交易系统以每股 5.80 元的价格上网定价发行 1,350.00 万股社会公众股，同时以相同价格向内部职工发行 150.00 万股内部职工股。1996 年 11 月 6 日 1,350.00 万股社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，150.00 万股内部职工股于 1997 年 5 月 7 日上市交易。

经公司 1996 年度股东大会会议审议通过，以 1997 年 5 月 20 日为股权登记日，实施每 10 股送 2 股转增 8 股的 1996 年度利润分配和资本公积金转增方案，总股本达到 10,220.00 万股。1998 年 11 月 5 日至 11 月 18 日，公司以 1997 年年末总股本 10,220.00 万股为基数，以每股 4.50 元的价格向全体股东每 10 股配售 1.50 股，其中金江公司认购 433.20 万股，社会公众股东认购 450.00 万股，实际配售股份 883.20 万股，总股本达到 11,103.20 万股。

2006 年 6 月，公司实施股权分置改革，按照流通股股东每持有 10 股股份获得金江公司送予的 3 股股份的方案实施，金江公司共向流通股股东送出股份 1,035.00 万股；与股权分置改革相结合，为解决金江公司占用公司资金的历史遗留问题，公司于 2006 年 8 月 24 日回购金江公司持有的公司股份 248.90 万股，经过上述股本变动后总股本为 10,854.30 万股。

根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议和国防科学技术委员会科工改[2007]591 号文批准、中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]204 号文《关于核准贵州力源液压股份有限公司向中国贵州航空工业（集团）有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司、中航投资有限公司、贵州金江航空液压有限责任公司发行新股购买资产的批复》的核准，公司申请向特定对象发行股份购买资产，增加注册资本人民币 7,079.14 万元，其中：贵航集团 3,447.76 万股、贵州盖克航空机电有限责任公司 1,673.24 万股、中航投资有限公司 681.80 万股、金江公司 1,276.34 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格 9.00 元，本次重组后公司累计股本为人民币 179,334,400.00 元。

根据公司 2008 年第一次临时股东大会决议，公司申请向特定对象非公开发行股票 4000 万股（含 4000 万股）-8000 万股（含 8000 万股），并经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1412 号文核准同意公司非公开发行股票不超过 8000 万股。公司 2008 年第三次临时股东大会决议通过了关于 2008 年中期资本公积金转增股本的议案，用资本公积金每 10 股转增 10 股，公司于 2008 年 9 月实施了资本公积金转增股本的方案，公司的总股本变更为 358,668,800 股。相应地申请非公开发行股票的数量调整为 8000 万股（含 8000 万股）-16000 万股（含 16000 万股）。2009 年 2 月 26 日，公司通过非公开发行股票新增股份 16000 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格 10.5 元，募集资金总额 1,680,000,000.00 元，减除发行费用 72,948,806.62 元后，实际收到募集资金 1,607,051,193.38 元，其中：记入股本人民币

160,000,000.00 元，记入资本公积人民币 1,447,051,193.38 元。

根据公司于 2010 年 4 月 20 日召开的公司 2009 年年度股东大会决议，以 2010 年 5 月 12 日公司总股本 518,668,800.00 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，以资本公积向全体股东转增股份总额 259,334,400.00 股，每股面值 1 元，计增加股本 259,334,400.00 元。本次增资业经天健正信会计师事务所审验，并出具天健正信验（2010）综字第 080026 号验资报告，本次增资后，公司注册资本、实收资本（股本）均为人民币 778,003,200.00 元。

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 77,800.32 万股，公司注册资本为 77,800.32 万元，经营范围为：股权投资及经营管理；军民共用液压件、液压系统、锻件、换热器、燃气轮机及其成套设备，飞机及航空发动机附件，汽车零部件等的研制、开发、制造、修理、销售；经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的进出口业务，主要产品为新能源、锻铸件、液压产品，提供主要劳务内容为液压、锻件、换热器及燃气轮机技术开发、转让和咨询服务。公司注册地：贵州省贵阳市小河区锦江路 110 号，总部办公地：北京市朝阳区东三环中路乙 10 号艾维克大厦 16 层。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 财务报表的编制基础：

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

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不

足冲减的，冲减留存收益。

## (2)、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大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，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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期

初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

##### (1)、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### (2)、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务

报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，



则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、 应收款项：

### （1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单个客户余额在 500 万元及 500 万元以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄分析法	应收账款性质
余额百分比法	应收账款性质
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法	账龄分析法
余额百分比法	余额百分比法

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	
1—2 年	10%	
2—3 年	30%	
3—4 年	50%	
4—5 年	80%	
5 年以上	100%	

## 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
余额百分比法		5%

## 11、 存货：

## (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

## (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

#### 永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

##### 一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法摊销，其他周转材料采用分次摊销法摊销。

#### 2) 包装物

##### 一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销。

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债

以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

### ①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### ②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价

值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、 固定资产：

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-35	5	9.5~2.7
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
燃机发电机组	20	5	4.75

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处

置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

#### (5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 14、 在建工程：

#### (1)、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### (2)、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### (3)、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。  
在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。  
可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。  
当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。  
在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、 借款费用：

### （1）、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。  
符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### （4）、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 16、 无形资产：

### (1)、 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2)、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	法定使用寿命	法律规定
场地使用权	20 年	合同规定
天然气改造工程	20 年	合同规定
用电权	20 年	合同规定
软件	3-10 年	合同规定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3)、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (4)、 无形资产减值准备的计提



对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （5）、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### （6）、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 17、 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
经营租入固定资产改良及装修费	直线法	10 年	租赁期
其他摊销费用	平均摊销	3-5 年	按受益期

#### 18、 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1)、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2)、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

19、 收入：

(1)、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认时间的具体判断标准为：商品已经发出客户已经验收并开具发票后确认收入的实现。

(2)、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以

完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 20、 政府补助：

### （1）、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （2）、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、 经营租赁、融资租赁：

### （1）、 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2)、 融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 23、 主要会计政策、会计估计的变更

## (1) 会计政策变更

无

## (2) 会计估计变更

无

## 24、 前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

无

## (2) 未来适用法

无

## (四) 税项：

## 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务	17%
营业税	劳务收入	5%或 3%
城市维护建设税	应交流转税	5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%

## 2、 税收优惠及批文

## 企业所得税

公司名称	税率	备注
公司本部（母公司）	25%	
子公司中航力源液压股份有限公司	15%	
子公司贵州安大航空锻造有限责任公司	15%	
子公司贵州永红航空机械有限责任公司	15%	

公司名称	税率	备注
子公司陕西宏远航空锻造有限责任公司	15%	
子公司中国航空工业新能源投资有限公司	25%	
子公司中航世新燃气轮机股份有限公司	25%	
子公司江西景航航空锻铸有限公司	15%	
子公司中航卓越锻造（无锡）有限公司	25%	
子公司中航上大金属再生科技有限公司	15%	
子公司中航特材工业（西安）有限公司	25%	
子公司中航（沈阳）高新科技有限公司	25%	

公司子公司中航力源液压股份有限公司、陕西宏远航空锻造有限责任公司、江西景航航空锻铸有限公司被科学技术部火炬高技术产业开发中心认定为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率；子公司贵州安大航空锻造有限责任公司和贵州永红航空机械有限责任公司按国税发(2002)47 号《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》，按 15% 的税率计缴企业所得税。公司子公司中航上大金属再生科技有限公司为资源综合利用类企业，2010 年经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局批准为高新技术企业（证书编号：GR201013000031），享受企业所得税 15% 的优惠税率。

### 3、其他说明

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%。

员工从本公司获取的职工薪酬所应缴纳的个人所得税由本公司代扣代缴。

## (五) 企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在

													该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中航力源液压股份有限公司	控股子公司	贵阳	制造	66,000.00	军民共用液压件、液压系统等等的研制、生产和销售	100,868.78		99.95	99.95	是	358.17		
中航特材工业（西安）有限公司	控股子公司	西安	贸易	38,644.29	黑色金属、有色金属、金属材料、金属工具的销售仓储	24,573.00		63.59	63.59	是	15,015.42		
中航（沈阳）高新科技有限公司	控股子公司	沈阳	制造	15,295.00	钛合金结构技术开发、销售，	2,684.00		32.69	32.69	是	4,331.83		

					激光成型技术研发、技术转让及咨询服务								
--	--	--	--	--	--------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州安大航空锻造	全资子公司	安顺市	制造	44,698.00	生产和销售锻件产	66,051.27		100	100	是			

有限 责任 公司					品								
贵州永红航空机械有限责任公司	全资子公司	贵阳市	制造	23,992.00	飞机、航空发动机附件、汽车零部件等	31,008.23		100	100	是			
陕西宏远航空锻造有限责任公司	全资子公司	咸阳市	制造	30,000.00	生产和销售锻件产品	47,453		100	100	是			
中国航空工业新能源投资有限公司	控股子公司	北京市	制造、投资	32,969.00	燃机及配套产品的研制生产、投资电站	45,683.75		69.30	69.30	是	26,914.86		
中航世新燃气轮机股份有限公司	控股子公司	北京市	制造及工程承包	9,000.00	燃气轮机及成套产品的研制、生产和销售等	9,586.51		62.11	62.11	是	7,180.81		

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对	持股比例	表决权比例	是否合	少数股东权益	少数股东权益	从母公司所有
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------	------	-------	-----	--------	--------	--------



						子公司净 投资的其他项 目余额	(%)	(%)	并 报 表		中用于冲 减少股 东损益的 金额	者权益冲 减子公司 少数股东 分担的本 期亏损超 过少数股 东在该子 公司期初 所有者权益 中所享有 份额后的 余额
江西 景航 航空 锻铸 有限 公司	控 股 子 公 司	景 德 镇	制 造	18,100.00	精 密 锻 造、 精 密 铸 造、 锻 铸 造 技 术 等	11,780.26	51.00	51.00	是	13,292.70		
中 航 卓 越 锻 造 (无 锡) 有 限 公 司	控 股 子 公 司	无 锡	制 造	9,453.05	生 产、 加 工 锻 件, 汽 车 用、 摩 托 车 用 铸 锻 毛 坯	2,931.38	30.00	30.00	是	7,766.24		

					件								
中航 上大 金属 再生 科技 有限 公司	控股 子公 司	清河 县	制造	13,000.00	废旧 合金 的回 收、 分 类、 清 洗、 净 化、 熔 炼 及 系 列 再 生 利 用	6,500.00		38.46	38.46	是	9,960.49		

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	777,682.95	/	/	2,291,828.41
人民币	758,446.30	1.00	758,446.30	2,272,591.76	1.00	2,272,591.76
美元	3,053.00	6.32	19,236.65	2,988.00	6.43	19,236.65
银行存款：	/	/	1,240,385,075.79	/	/	1,572,396,347.62
人民币	1,224,722,882.40	1.00	1,224,722,882.40	1,557,202,555.17	1.00	1,557,202,555.17
美元	2,458,598.54	6.32	15,548,009.69	1,005,215.22	6.43	6,470,832.92
欧元	39.52	7.87	311.70	168,770.78	8.16	1,377,614.37
英镑	11,599.59	9.82	113,872.00	755,928.97	9.71	7,345,345.16
其他货币 资金：	/	/	112,815,194.19	/	/	151,739,039.37
人民币	112,815,194.19	1.00	112,815,194.19	151,739,039.37	1.00	151,739,039.37
合计	/	/	1,353,977,952.93	/	/	1,726,427,215.40

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	86,616,195.40	123,131,205.46
信用证保证金	322,550.42	2,545,643.27
履约保证金	21,183,351.43	6,577,899.43
其他保证金	929,921.69	1,240,457.30
合计	109,052,018.94	133,495,205.46

## 2、 应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	161,089,207.15	169,222,778.59
商业承兑汇票	201,637,903.92	278,615,170.64
合计	362,727,111.07	447,837,949.23

## (2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
西安飞机国际航空制造股份有限公司	2012年3月28日	2012年9月28日	5,213,218.00	
江西洪都航空工业股份有限公司	2012年3月31日	2012年9月28日	5,900,000.00	
中航飞机起落架有限责任公司	2012年4月24日	2012年10月24日	5,000,000.00	
中国南方航空工业(集团)有限公司	2012年2月28日	2012年8月27日	2,000,000.00	
合计	/	/	18,113,218.00	/

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
西安航空动力股份有限公司	2012年6月25日	2012年12月25日	35,600,000.00	
中航物资装备有限公司	2012年3月20日	2012年9月20日	20,000,000.00	
贵州黎阳航空动力有限公司	2012年6月20日	2012年12月20日	15,000,000.00	
西安航空动力股份有限公司	2012年5月25日	2012年11月25日	14,023,489.66	
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	2012年3月19日	2012年9月19日	10,000,000.00	
合计	/	/	94,623,489.66	/

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司用于贴现的商业承兑汇票余额为 24,590,559.00 元。

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无用于质押的商业承兑票据。

## 3、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以上的应收股利	34,686,546.70			34,686,546.70		否
其中：						
中航惠腾风电设备股份有限公司	34,686,546.70			34,686,546.70		否
合计	34,686,546.70			34,686,546.70	/	/

## 4、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,298,909.78	0.26	7,298,909.78	100.00	7,298,909.78	0.29	7,298,909.78	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
采	2,749,127,749.81	99.74	219,406,330.86	7.98	2,493,647,077.94	99.71	183,384,155.04	7.35

用账龄分析法								
组合小计	2,749,127,749.81	99.74	219,406,330.86	7.98	2,493,647,077.94	99.71	183,384,155.04	7.35
合计	2,756,426,659.59	/	226,705,240.64	/	2,500,945,987.72	/	190,683,064.82	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
丹东汇鑫冶金有限公司	7,298,909.78	7,298,909.78	100.00	该公司资产已被法院查封，预计无法收回
合计	7,298,909.78	7,298,909.78	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	2,098,061,393.23	76.32	104,869,084.89	2,255,031,094.39	90.43	112,800,768.49
1 至 2 年	530,591,060.90	19.30	53,059,106.09	120,077,580.08	4.82	12,007,758.02
2 至 3 年	74,006,461.06	2.69	22,201,938.30	78,145,346.38	3.13	23,443,603.92
3 至 4 年	11,895,240.12	0.43	5,947,620.06	8,936,340.28	0.36	4,468,170.14
4 至 5 年	6,225,065.14	0.23	4,980,052.16	3,964,311.68	0.16	3,171,449.34
5 年以上	28,348,529.36	1.03	28,348,529.36	27,492,405.13	1.10	27,492,405.13
合计	2,749,127,749.81	100.00	219,406,330.86	2,493,647,077.94	100.00	183,384,155.04

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

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

江西信达长林机械有限公司	收到货款	安锻董[2012]1号	10,000.00	10,000.00	10,000.00
合计	/	/	10,000.00	/	/

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海宝勒特压缩机有限公司（博莱特）	货款	157,899.87	无法收回的呆账	否
合计	/	157,899.87	/	/

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

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

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西安航空动力股份有限公司	同一实际控制人	651,647,930.74	1-2 年	23.64
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	同一实际控制人	249,100,770.79	1-2 年	9.04
贵州黎阳航空动力有限公司	同一实际控制人	103,769,288.86	1-2 年	3.76
沈阳飞机工业（集团）有限公司	同一实际控制人	98,791,166.07	1-2 年	3.58
成都飞机工业（集团）有限公司	同一实际控制人	68,302,697.93	1-2 年	2.48
合计	/	1,171,611,854.39	/	42.50

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中航工业所属公司	同一控股股东	1,690,766,730.39	61.33
中航腾锦洁净能源有限公司	关联方	46,212,966.18	1.68
合计	/	1,736,979,696.57	63.01

## 5、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1： 余额百分比	134,124,753.80	68.32	6,706,237.69	5.00	147,954,171.45	74.20	7,397,708.57	5.00
组合 2： 备用金等内部 应收款项	59,853,788.67	30.49			49,089,176.07	24.62		
组合小计	193,978,542.47	98.81	6,706,237.69		197,043,347.52	98.82	7,397,708.57	
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备 的其他应收账款	2,345,367.40	1.19	2,345,367.40	100.00	2,345,367.40	1.18	2,345,367.40	100.00
合计	196,323,909.87	/	9,051,605.09	/	199,388,714.92	/	9,743,075.97	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
余额百分比法计提	134,124,753.80	5.00	6,706,237.69
合计	134,124,753.80	5.00	6,706,237.69

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
备用金等内部应收款项	59,853,788.67	
合计	59,853,788.67	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
敦煌项目往来	90,000.00	90,000.00	100.00	
子公司宏远公司 其他往来	2,255,367.40	2,255,367.40	100.00	
合计	2,345,367.40	2,345,367.40	/	/

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中航腾锦洁净能源有限公司	关联方	78,740,000.00	1 年以内	40.11
陕西天翔机电科技有限公司	客户	8,264,783.98	1 年以内	4.21
陕西航空工业管理局	同一实际控制人	4,663,736.06	1-2 年	2.38
西安航空发动机(集团)有限公司	同一实际控制人	4,508,464.11	1 年以内	2.30
西安阎良区管委会	客户	2,365,000.00	1 年以内	1.20
合计	/	98,541,984.15	/	50.20

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
中航集团所属公司	同一控股股东	15,453,587.00	7.87
中航腾锦洁净能源有限公司	关联方	78,740,000.00	40.11
合计	/	94,193,587.00	47.98

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	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	463,809,051.75	71.85	424,576,152.64	88.53
1 至 2 年	141,420,021.98	21.91	38,983,610.13	8.13



2 至 3 年	28,112,839.38	4.36	3,494,787.40	0.73
3 年以上	12,150,457.94	1.88	12,540,577.15	2.61
合计	645,492,371.05	100.00	479,595,127.32	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国航空技术国际控股有限公司	供应商	79,725,372.15	1 年以内	
江西中南建设工程集团公司	供应商	32,279,563.20	1-2 年	
中国航空技术北京有限公司	供应商	23,152,854.31	1 年以内	
金华市机械设备成套公司	供应商	19,754,999.10	1-2 年	
兰州兰石重工有限公司	供应商	18,261,213.00	1-2 年	
合计	/	173,174,001.76	/	/

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

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

## 7、 存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	651,335,297.43	13,705,609.86	637,629,687.57	767,852,014.28	14,569,005.60	753,283,008.68
在产品	482,386,687.03	13,939,157.62	468,447,529.41	450,284,691.06	16,305,920.16	433,978,770.90
库存商品	545,964,038.97	1,549,734.28	544,414,304.69	431,242,925.97	3,864,080.61	427,378,845.36
周转材料	9,785,039.19		9,785,039.19	9,399,996.51		9,399,996.51
发	21,377,626.42		21,377,626.42	16,000,296.90		16,000,296.90

出商品						
低值易耗品	340,943.58		340,943.58	321,366.77		321,366.77
合计	1,711,189,632.62	29,194,501.76	1,681,995,130.86	1,675,101,291.49	34,739,006.37	1,640,362,285.12

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	14,569,005.60	-172,616.53		690,779.21	13,705,609.86
在产品	16,305,920.16	-2,366,762.54			13,939,157.62
库存商品	3,864,080.61			2,314,346.33	1,549,734.28
合计	34,739,006.37	-2,539,379.07		3,005,125.54	29,194,501.76

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	按照成本与可变现净值孰低计量		
在产品	按照成本与可变现净值孰低计量		
库存商品	按照成本与可变现净值孰低计量		

## 8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
委托贷款	15,750,000.00	15,750,000.00
合计	15,750,000.00	15,750,000.00

## 9、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
融资租赁	3,595,392.31	3,651,977.09
合计	3,595,392.31	3,651,977.09

## 10、对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
力锐液压系统有限责任公司	50	50	5,573.82	384.13	5,189.69	0.33	-328.92
二、联营企业							
贵州永红国源新能源科技有限公司	40	40	170.97	56.50	114.47	106.81	14.39
中航腾锦洁净能源有限公司	30	30	40,826.45	32,059.34	8,767.11		-65.15
无锡华达燃机发电公司	20	20	9,846.95	1,192.99	8,653.96		31.70
中航惠腾风电设备股份有限公司	20	20	234,690.98	186,534.93	48,156.05	18,435.27	-5,876.13
深圳福田燃机电力有限公司	35	35	15,737.42	7,101.19	8,636.23	6.62	-78.56

## 11、长期股权投资:

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
北京黎明航发动力科技	10,011,192.99	10,011,192.99		10,011,192.99		7.31	7.31

有 限 公 司							
南 通 普 特 投 资 管 理 服 务 有 限 公 司	135,000.00	135,000.00		135,000.00		9.00	9.00
华 能 南 海 发 电 股 份 有 限 公 司	14,137,172.75	14,137,172.75		14,137,172.75		0.97	0.97
深 圳 景 密 造 有 限 公 司	570,000.00		570,000.00	570,000.00		17.00	17.00
西 安 三 角 航 空 技 术 有 限 公 司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		3.97	3.97
中 航 网 联 国 际 物 流 有 限 公 司	2,150,000.00		2,150,000.00	2,150,000.00		8.00	8.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
贵州永红国源	400,000.00	400,326.50	57,556.98	457,883.48		40.00	40.00

新能源 科技有 限公司							
中航腾 锦洁净 能源有 限公司	30,000,000.00	26,475,991.99		26,475,991.99		30.00	30.00
无锡华 达燃机 发电公 司	17,290,553.40	17,555,124.44	63,402.04	17,618,526.48		20.00	20.00
中航惠 腾风电 设备股 份有限 公司	91,578,160.30	105,237,158.24	-11,752,259.71	93,484,898.53		20.00	20.00
深圳福 田燃机 电力有 限公司	26,712,305.60	24,880,874.13	-274,976.01	24,605,898.12		35.00	35.00
力锐液 压系统 有限责 任公司	30,000,000.00	7,593,066.69	18,355,393.94	25,948,460.63		50.00	50.00

## 12、 固定资产:

## (1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	2,582,654,694.99	124,414,741.89		3,816,184.51	2,703,253,252.37
其中: 房屋及建筑物	658,008,579.04	39,163,338.95			697,171,917.99
机器设备	1,820,094,033.53	78,163,016.21		576,858.65	1,897,680,191.09
运输工具	54,135,043.81	5,130,618.33		3,238,075.86	56,027,586.28
电子设备	35,804,125.74	1,403,411.80		1,250.00	37,206,287.54
办公设备	2,961,254.91	215,491.21			3,176,746.12
燃气机组	6,718,485.74				6,718,485.74
其他	4,933,172.22	338,865.39			5,272,037.61
		本期 新增	本期 计提		
二、累计折旧合	920,682,046.18		94,333,989.82	1,651,811.39	1,013,364,224.61

计：				
其中：房屋及建筑物	139,021,824.21		12,538,410.93	151,560,235.14
机器设备	729,240,051.12		75,131,707.93	803,999,245.48
运输工具	26,985,635.29		3,863,816.04	29,570,706.51
电子设备	17,610,044.27		1,641,622.05	19,251,113.32
办公设备	853,974.95		137,166.40	991,141.35
燃气机组	6,477,006.55		118,456.24	6,595,462.79
其他	493,509.79		902,810.23	1,396,320.02
三、固定资产账面净值合计	1,661,972,648.81	/	/	1,689,889,027.76
其中：房屋及建筑物	518,986,754.83	/	/	545,611,682.85
机器设备	1,090,853,982.41	/	/	1,093,680,945.61
运输工具	27,149,408.52	/	/	26,456,879.77
电子设备	18,194,081.47	/	/	17,955,174.22
办公设备	2,107,279.96	/	/	2,185,604.77
燃气机组	241,479.19	/	/	123,022.95
其他	4,439,662.43	/	/	3,875,717.59
四、减值准备合计	3,738,109.00	/	/	3,738,109.00
其中：房屋及建筑物	3,239,492.33	/	/	3,239,492.33
机器设备		/	/	
运输工具	498,616.67	/	/	498,616.67
电子设备		/	/	
办公设备		/	/	
燃气机组		/	/	
其他		/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,658,234,539.81	/	/	1,686,150,918.76
其中：房屋及建筑物	515,747,262.50	/	/	542,372,190.52
机器设备	1,090,853,982.41	/	/	1,093,680,945.61
运输工具	26,650,791.85	/	/	25,958,263.10
电子设备	18,194,081.47	/	/	17,955,174.22
办公设备	2,107,279.96	/	/	2,185,604.77
燃气机组	241,479.19	/	/	123,022.95
其他	4,439,662.43	/	/	3,875,717.59

本期折旧额：94,333,989.82 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：120,576,224.88 元。

(2) 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	账面净值
机器设备	76,790,939.68	36,195,202.97	40,595,736.71

## 13、 在建工程：

## (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在 建 工 程	769,661,594.86		769,661,594.86	614,169,722.70		614,169,722.70

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源	期末数
锻造闪光焊项目	140,730,000.00	76,944,955.53	11,446,178.13	88,290,780.77						自筹	100,352.89
WS 建设项目	38,700,000.00	7,880,737.51	2,860,447.08		7,127.63	90.00				国拨	10,734,056.96
锻造节能降耗项目	32,310,000.00	10,468,352.25	64,800.00	10,533,152.25		100.00				募集	
锻件自筹项目	22,000,000.00	17,511,707.47	5,708,324.16	2,267,992.41		95.00				自筹	20,952,039.22
液压民品技措	2,200,000.00	2,025,602.99								自筹	2,025,602.99
关键液压基础件建设项目	1,000,000.00	384,314.00								自筹	384,314.00
通用飞机关键	26,000,000.00	5,003,661.13	2,885,093.32	7,638,015.45	240,722.00					自筹、	10,017.00



液压件技术										国拨	
高端核心液压基础件开发及产业化生产基础建设项目	771,530,000.00	810,072.98	54,101,657.28							自筹	54,911,730.26
散热器工程中心	40,550,000.00	29,767,836.64	11,893,706.36		2,810,149.47	90.00				募集	38,851,393.53
永红高新工程二期	10,900,000.00	10,258,965.05	972,635.31	22,000.00						国拨	11,209,600.36
换热器生产线技术改造	32,440,000.00	2,972,709.50	60,000.00							自筹	3,032,709.50
景航 8000T 电动螺旋压力机生产线	178,060,000.00	13,585,571.63	7,713,386.94	924,543.70			6,986,123.22	2,745,199.15	3.43	自筹、募集	20,374,414.87

长春百安项目	454,664,400.00	221,000,389.65	61,936,960.75			90.00	703,203.86	703,203.86	7.40	自筹	282,937,350.40
南充可再生能源项目	462,302,600.00	59,105,986.83	39,509,748.13				273,167.92	273,167.92	7.05	自筹	98,615,734.96
成都二期工程		1,351,102.30								自筹	1,351,102.30
包头49.5MW风电场项目	380,000,000.00	2,157,523.96	617,504.94							自筹	2,775,028.90
龙江哈拉海乡风电场项目	456,150,000.00	9,310,861.64	4,854,118.39			35.00				自筹	14,164,980.03
中航新能源阳西散头咀风电场	443,077,500.00	3,484,144.25	1,660,545.82							自筹	5,144,690.07
世新二期厂房		24,095,740.72	77,688.19							自筹	24,173,428.91
世新QD100项目生产线		486,772.84								自筹	486,772.84

世新27# 厂房（配套设施等）		5,300,995.39								自筹	5,300,995.39
卓越三期厂房	80,000,000.00	49,747,901.19	10,413,327.31			90.00	2,068,474.50	790,760.17	7.78	自筹	60,161,228.50
特材仓储加工中心建设项目	169,900,000.00	1,265,580.44	515,807.00							自筹	1,781,387.44
再生战略金属及合金工程一期项目	3,273,190,000.00	6,308,434.64	11,151,985.28	394,431.02		52.00	1,273,249.40	1,097,781.36	6.50	自筹	17,065,988.90
高强度精密液压铸件项目	234,410,000.00	29,826,471.05	23,019,998.49							募集、自筹、国拨	52,846,469.54
液压民品技改（含募投）	46,000,000.00	5,522,794.01	24,906,522.06	6,053,531.98	9,613,962.63					自筹、募集	14,761,821.46

宏 远 31.5M N 液压 机	33,900,000.00	286,459.16	1,031,738.84							自 筹	1,318,198.00
其他		17,304,077.9 5	14,232,558.6 2	4,451,777.30	2,894,673.6 3						24,190,185.6 4
合计	7,330,014,500. 00	614,169,722. 70	291,634,732. 40	120,576,224. 88	15,566,635. 36	/	11,304,218. 90	5,610,112.4 6	/	/	769,661,594. 86

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
WS 建设项目	90.00	
锻造节能降耗项目	100.00	
锻件自筹项目	95.00	
散热器工程中心	90.00	
长春百安项目	90.00	
龙江哈拉海乡风电场项目	35.00	
卓越三期厂房	90.00	
再生战略金属及合金工程一期项目	52.00	

14、 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理	6,967.49	166,732.80	
合计	6,967.49	166,732.80	/

15、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	341,532,152.69	97,851,058.78		439,383,211.47
土地使用权	264,399,719.22	96,704,361.50		361,104,080.72
软件	4,466,508.30	1,146,697.28		5,613,205.58
天然气管道建设费	29,269,639.69			29,269,639.69
天然气使用费	24,347,700.92			24,347,700.92
天然气改造工程	1,155,800.00			1,155,800.00
并网用电权	15,185,403.45			15,185,403.45
用电权	1,650,000.00			1,650,000.00
其他	1,057,381.11			1,057,381.11
二、累计摊销合计	89,810,740.01	4,986,099.57		94,796,839.58
土地使用权	17,853,000.93	3,045,629.77		20,898,630.70
软件	1,994,318.72	377,841.36		2,372,160.08
天然气管道建设费	28,293,969.68	650,437.07		28,944,406.75
天然气使用费	23,615,879.69	486,954.00		24,102,833.69

天然气改造工程	1,099,483.00	28,190.00		1,127,673.00
并网用电权	14,678,081.45	36,667.00		14,714,748.45
用电权	1,595,000.24	8,992.04		1,603,992.28
其他	681,006.30	351,388.33		1,032,394.63
三、无形资产账面净值合计	251,721,412.68	92,864,959.21		344,586,371.89
土地使用权	246,546,718.29	93,658,731.73		340,205,450.02
软件	2,472,189.58	768,855.92		3,241,045.50
天然气管道建设费	975,670.01	-650,437.07		325,232.94
天然气使用费	731,821.23	-486,954.00		244,867.23
天然气改造工程	56,317.00	-28,190.00		28,127.00
并网用电权	507,322.00	-36,667.00		470,655.00
用电权	54,999.76	-8,992.04		46,007.72
其他	376,374.81	-351,388.33		24,986.48
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
天然气管道建设费				
天然气使用费				
天然气改造工程				
并网用电权				
用电权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	251,721,412.68	92,864,959.21		344,586,371.89
土地使用权	246,546,718.29	93,658,731.73		340,205,450.02
软件	2,472,189.58	768,855.92		3,241,045.50
天然气管道建设费	975,670.01	-650,437.07		325,232.94
天然气使用费	731,821.23	-486,954.00		244,867.23
天然气改造工程	56,317.00	-28,190.00		28,127.00
并网用电权	507,322.00	-36,667.00		470,655.00
用电权	54,999.76	-8,992.04		46,007.72
其他	376,374.81	-351,388.33		24,986.48

本期摊销额：4,986,099.57 元。

16、商誉：

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	期末减值准备
江西景航航空锻铸有限公司	862,207.76			862,207.76	
中航上大金属再生科技有限公司	4,876,184.23			4,876,184.23	
中航虹波风电设备有限公司	3,463,017.91			3,463,017.91	
合计	9,201,409.90			9,201,409.90	

17、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
散热器 073 工程项目	5,065,120.95		382,163.95		4,682,957.00
装修费	958,828.27		691,992.41		266,835.86
零星待摊项目	400,000.00		120,000.00		280,000.00
合计	6,423,949.22		1,194,156.36		5,229,792.86

18、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	48,382,320.98	43,358,182.35
开办费	5,998.04	5,998.04
固定资产折旧差异	8,054.10	8,054.10
无形资产摊销差异	1,374,836.46	1,374,836.46
收入确认差异	1,229,704.49	1,229,704.49
因抵消未实现内部销售损益	3,521,257.34	
小计	54,522,171.41	45,976,775.44

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	265,028,151.47
开办费	23,992.16
固定资产折旧差异	53,694.00
无形资产摊销差异	6,249,256.60
收入确认差异	4,918,817.96
因抵消未实现内部销售损益	14,085,029.36
小计	290,358,941.55

19、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	200,426,140.79	35,488,604.81		157,899.87	235,756,845.73
二、存货跌价准备	34,739,006.37	-2,539,379.07		3,005,125.54	29,194,501.76
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	3,738,109.00				3,738,109.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					



合计	238,903,256.16	32,949,225.74	3,163,025.41	268,689,456.49
----	----------------	---------------	--------------	----------------

20、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	129,900,000.00	210,000,000.00
抵押借款	95,000,000.00	104,000,000.00
保证借款	453,500,000.00	518,750,000.00
信用借款	876,000,000.00	654,500,000.00
合计	1,554,400,000.00	1,487,250,000.00

21、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	104,052,243.89	154,077,061.54
银行承兑汇票	262,168,408.80	330,543,400.80
合计	366,220,652.69	484,620,462.34

下一会计期间（下半年）将到期的金额 366,220,652.69 元。

22、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	998,635,083.11	1,308,017,278.46
1-2 年（含 2 年）	436,685,181.40	303,332,239.21
2-3 年（含 3 年）	137,006,139.19	27,357,362.38
3 年以上	43,708,903.27	23,133,529.17
合计	1,616,035,306.97	1,661,840,409.22

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中航集团所属公司	160,188,857.18	153,098,607.63
合计	160,188,857.18	153,098,607.63

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

供应商名称	金额	性质或内容	未偿还原因
新疆金风科技股份有限公司	118,555,500.00	设备款	未办理整体验收
宝鸡钛业股份有限公司	75,399,065.22	材料采购款	合同未执行完

中航惠德风电工程有限公司	56,528,000.00	设备款	未结算
抚顺特殊钢股份有限公司	56,007,846.30	材料采购款	合同未执行完
西部钛业有限责任公司	9,879,853.20	材料采购款	合同未执行完
浙江华仪风能开发有限公司	9,244,000.00	材料采购款	合同未执行完
江苏金锋佳特机电有限公司	8,420,000.00	材料采购款	合同未执行完
景德镇景航锻铸有限责任公司	8,175,917.30	材料采购款	合同未执行完
北京黎明瑞泰科技股份有限责任公司	7,468,820.92	材料采购款	合同未执行完
合计	349,679,002.94		

### 23、预收账款：

#### (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	185,057,007.59	65,804,595.73
1-2年（含2年）	3,401,378.90	7,045,890.11
2-3年（含3年）	3,772,124.85	5,503,560.56
3年以上	29,642,927.98	27,445,408.47
合计	221,873,439.32	105,799,454.87

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中航集团所属公司	31,121,169.84	5,355,674.42
合计	31,121,169.84	5,355,674.42

#### (3) 账龄超过1年的大额预收账款情况的说明

客户名称	金额	性质或内容	未结转原因
中国第十七冶金建设有限公司材料公司	16,124,000.00	货款	未结算
杭州紫云能源综合利用开发公司	6,372,000.00	货款	未结算
贵州航宇科技发展股份有限公司	1,887,304.31	货款	未结算
莱芜钢铁集团有限公司	1,450,000.00	货款	未结算
中航惠德风电工程有限公司	945,000.00	货款	未结算
中航腾锦洁净能源有限公司	300,000.00	货款	未结算
遵义航天新力精密铸锻有限公司	41,580.00	货款	未结算
合计	27,119,884.31		

### 24、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,104,138.61	218,196,810.27	221,132,346.07	19,168,602.81
二、职工福利费		19,782,544.64	19,782,544.64	
三、社会保险费	3,771,521.66	67,815,203.84	70,497,130.09	1,089,595.41

医疗保险费	523,022.04	14,344,723.32	14,950,015.83	-82,270.47
基本养老保险费	2,397,173.82	40,131,006.22	41,701,075.10	827,104.94
年金缴费	464,131.50	6,377,890.95	6,565,452.83	276,569.62
失业保险费	375,896.48	3,889,954.44	4,236,223.07	29,627.85
工伤保险费	1,916.54	2,026,096.37	2,005,886.56	22,126.35
生育保险费	9,381.28	1,045,532.54	1,038,476.70	16,437.12
四、住房公积金	4,280,571.03	25,011,102.01	26,968,825.83	2,322,847.21
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	7,982,379.14	6,267,193.67	5,857,365.73	8,392,207.08
非货币性福利		128,880.00	128,880.00	
辞退福利		4,500.00	4,500.00	
其他	186,504.20	12,826,650.79	12,538,407.75	474,747.24
合计	38,325,114.64	350,032,885.22	356,910,000.11	31,447,999.75

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,392,207.08 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

#### 25、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-126,548,658.39	-123,844,568.28
营业税	279,346.71	449,394.30
企业所得税	18,407,615.06	25,715,860.12
个人所得税	1,434,783.49	5,000,712.41
城市维护建设税	337,969.82	896,325.01
教育费附加	213,149.56	877,339.49
价格调节基金	86,426.01	67,089.58
其他税费	16,988,636.18	1,296,078.55
合计	-88,800,731.56	-89,541,768.82

#### 26、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	23,334,973.34	
短期借款应付利息	151,005.55	139,400.00
短期融资券利息		42,700,000.00
合计	23,485,978.89	42,839,400.00

#### 27、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因

无锡锐克电动工具有限公司	750,000.00		
无锡惠山泵业有限公司	750,000.00		
江苏麟龙新材料股份有限公司	750,000.00		
黎星有限公司	1,200,000.00		
西安航空动力控制工程公司	22,926.54	22,926.54	
中航工业集团航空动力控制系统研究所	43,015.59	43,015.59	
北京瑞赛科技有限公司	65,942.13	65,942.13	
中国航空工业新能源投资有限公司	108,704.92	108,704.92	
贵州黎阳航空发动机公司	131,627.10	131,627.10	
中国华融资产管理公司	134,464.58	134,464.58	
西安航空发动机有限公司	163,053.02	163,053.02	
沈阳黎明航空发动机公司	272,015.09	272,015.09	
中航工业集团公司沈阳发动机设计研究所	108,704.92	108,704.92	
中国燃气涡轮研究所	22,926.54	22,926.54	
贵州安大航空锻造有限公司	17,828.30	17,828.30	
贵州航空发动机研究所	11,332.51	11,332.51	
中国航空工业集团公司		200,000.00	
新加坡爱依斯成都有限公司	0.04	0.04	
景德镇景航锻铸有限责任公司	5,211,832.59		
合计	9,764,373.87	1,302,541.28	/

28、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	121,277,557.66	96,690,394.23
1-2年(含2年)	26,310,185.01	27,611,578.97
2-3年(含3年)	13,206,786.10	20,739,399.35
3年以上	86,523,978.51	88,751,956.53
合计	247,318,507.28	233,793,329.08

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中航集团所属公司	56,355,337.55	60,835,370.20
合计	56,355,337.55	60,835,370.20

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权单位名称	金额	未偿还原因
中国轻型燃机中心	32,535,318.71	双方往来未清理结算
中航技进出口总公司	14,725,287.36	双方往来未清理结算
苏州星河置业有限公司	9,972,154.72	前股东预留费用
中航国际租赁有限公司	8,125,211.52	待清理结算
技术创新基金	7,020,862.72	技术创新基金
中国贵州航空工业（集团）有限责任	5,514,832.18	以前年度关联交易款
南通明康复合材料有限公司	5,000,000.00	待结算
合计	82,893,667.21	——

29、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	255,000,000.00	130,000,000.00
合计	255,000,000.00	130,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	31,000,000.00	31,000,000.00
信用借款	224,000,000.00	99,000,000.00
合计	255,000,000.00	130,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
建行安顺市开发区支行	2011 年 1 月 26 日	2013 年 1 月 25 日	人民币	5.99	50,000,000.00	
中航工业集团财务	2010 年	2013 年 1	人民币	4.76	50,000,000.00	

有限公司	1月22日	月22日				
中航工业集团财务有限公司	2010年2月10日	2013年1月22日	人民币	4.76	20,000,000.00	
建行安顺市开发区支行	2010年10月11日	2012年10月10日	人民币	5.99	20,000,000.00	20,000,000.00
建行安顺市开发区支行	2010年11月18日	2012年11月17日	人民币	5.99	19,000,000.00	19,000,000.00
合计	/	/	/	/	159,000,000.00	39,000,000.00

### 30、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资债券		1,000,000,000.00
合计		1,000,000,000.00

### 31、长期借款：

#### (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	80,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	257,404,400.00	231,000,000.00
信用借款	161,000,000.00	147,500,000.00
合计	498,404,400.00	458,500,000.00

#### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
北京银行股份有限公司西单支行	2010年10月1日	2018年10月1日	人民币	7.02	96,500,000.00	100,000,000.00
中国建设股份有限公司吉林省分行	2012年4月25日	2022年4月24日	人民币	7.40	74,704,400.00	
中航工业集团财务有限责任公司	2012年6月1日	2017年6月1日	人民币	4.52	50,000,000.00	
中航工业集团财务有限责任公司	2010年10月1日	2018年10月1日	人民币	7.02	48,500,000.00	50,000,000.00
北京交通银行东	2012年5	2021年5	人民币	7.05	37,700,000.00	

单支行	月 15 日	月 15 日				
合计	/	/	/	/	307,404,400.00	150,000,000.00

### 32、 应付债券：

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	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 航机 01	996,756,000.00	2012 年 2 月 8 日	3+2 年	996,756,000.00	23,257,640.00	0.00	23,257,640.00	996,756,000.00
11 航机 02	3,244,000.00	2012 年 2 月 8 日	4 年	3,244,000.00	77,333.34	0.00	77,333.34	3,244,000.00
合计	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00	23,334,973.34		23,334,973.34	1,000,000,000.00

### 33、 长期应付款：

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
中航国际租赁有限公司	5 年	70,781,026.00	6.76		34,579,505.46
中航国际租赁有限公司	5 年	11,437,559.53	6.76		9,818,817.66
中航凯信总公司		1,000,000.00			1,000,000.00
黎明发动机制造公司		913,500.00			913,500.00
合计		84,132,085.53			46,311,823.12

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
中航国际租赁有限公司		34,579,505.46		41,773,734.50

中航国际租赁有限公司		9,818,817.66		11,437,559.53
------------	--	--------------	--	---------------

34、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
高新二期	19,158,000.00		22,000.00	19,136,000.00	
锻件国债项目拨款	4,107,500.00			4,107,500.00	
课题经费	29,185,044.70	7,499,777.90	8,306,195.24	28,378,627.36	
科研费	15,632,741.17	22,768,000.00	26,151,203.94	12,249,537.23	
民品液压项目国债项目	11,167,857.14	2,662,425.15		13,830,282.29	
高强度精密液压铸件项目	8,832,600.00			8,832,600.00	
某某项目研保	5,400,000.00			5,400,000.00	
再生战略金属及合金工程		64,590,000.00		64,590,000.00	
其他拨款	81,536,626.85	10,800,000.00	4,079,182.62	88,257,444.23	
合计	175,020,369.86	108,320,203.05	38,558,581.80	244,781,991.11	/

35、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
资产性财政补助	12,057,653.16	12,244,153.18
合计	12,057,653.16	12,244,153.18

36、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	778,003,200.00						778,003,200.00

37、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	944,675,897.10	2,107,919.31		946,783,816.41
其他资本公积	279,482,525.66			279,482,525.66
合计	1,224,158,422.76	2,107,919.31		1,226,266,342.07



38、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	79,175,677.28			79,175,677.28
合计	79,175,677.28			79,175,677.28

39、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	914,360,605.60	/
调整后 年初未分配利润	914,360,605.60	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,579,843.21	/
应付普通股股利	15,560,064.00	
期末未分配利润	940,380,384.81	/

调整年初未分配利润明细：

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

40、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,276,794,212.04	2,571,993,100.13
其他业务收入	63,106,874.57	100,057,250.41
营业成本	1,861,671,237.10	2,106,557,453.63

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空航天	1,454,337,294.54	1,099,603,782.34	1,507,789,794.94	1,141,831,497.11
工程机械行业	591,906,140.05	519,959,637.60	581,938,095.56	460,740,035.07
燃机业	122,412,003.38	107,968,032.22	84,899,756.19	69,188,832.26
新能源产业	23,153,596.42	17,450,083.22	58,503,243.71	44,986,417.69
贸易行业	84,985,177.65	68,041,797.21	338,862,209.73	311,050,837.42
合计	2,276,794,212.04	1,813,023,332.59	2,571,993,100.13	2,027,797,619.55

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液压产品	307,854,539.64	244,914,162.16	346,359,825.52	258,535,061.94
散热器	211,491,365.43	161,813,930.19	215,645,272.20	163,809,230.52
航空锻造	1,431,332,905.34	1,115,849,323.21	1,269,231,338.04	939,128,898.99
燃气轮机	122,412,003.38	107,968,032.22	84,899,756.19	69,188,832.26
新能源	23,153,596.42	17,450,083.22	58,503,243.71	44,986,417.69
锻造材料销售	84,635,177.65	68,041,797.21	338,862,209.73	311,050,837.42
金属材料	95,914,624.18	96,986,004.38	258,491,454.74	241,098,340.73
合计	2,276,794,212.04	1,813,023,332.59	2,571,993,100.13	2,027,797,619.55

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	388,517,336.51	304,035,344.32	371,874,714.55	288,007,546.07
华北地区	177,560,320.50	145,284,363.18	63,915,055.89	39,647,427.96
华东地区	412,792,311.62	348,017,046.84	302,826,743.82	253,360,924.58
华南地区	51,032,153.31	41,376,723.70	143,744,188.74	106,787,854.33
华中地区	339,539,525.83	320,671,831.90	102,066,499.88	64,961,711.68
西北地区	386,762,021.92	251,183,502.64	843,818,810.04	709,466,193.04
西南地区	325,249,024.94	240,714,640.41	315,512,015.14	195,439,987.65
其他地区			281,301,239.07	258,459,626.19
国外市场	195,341,517.41	161,739,879.60	146,933,833.00	111,666,348.05
合计	2,276,794,212.04	1,813,023,332.59	2,571,993,100.13	2,027,797,619.55

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
西安航空动力股份有限公司	217,672,367.02	9.30
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	158,492,412.25	6.77
西安飞机国际航空制造股份有限公司	69,436,991.00	2.97
沈阳飞机工业（集团）有限公司	62,327,874.00	2.66
中航物资装备有限公司	56,717,384.32	2.42
合计	564,647,028.59	24.12

## 41、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	999,323.72	951,064.77	5%
城市维护建设税	1,370,836.92	1,668,663.71	7%或5%、1%
教育费附加	839,833.88	1,360,971.91	3%
地方教育基金	392,296.84	385,456.16	1%
价格调节基金	298,663.36	297,052.15	0.1%
其他	151,597.76	64,960.95	
合计	4,052,552.48	4,728,169.65	/

#### 42、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	11,881,888.55	10,099,508.12
物料消耗	2,977,038.15	1,869,236.66
运输费	14,665,423.55	20,960,219.11
三包损失	2,773,772.31	404,158.98
差旅费	2,566,911.04	2,259,698.32
办公费	377,727.97	287,746.39
业务费	3,802,335.89	3,546,000.84
办事处费用	135,858.98	3,584.60
业务宣传费	330,050.88	1,006,835.30
包装费	1,296,533.78	722,461.85
劳动保护	146,972.56	51,404.14
代理服务费	3,903,152.29	3,336,930.38
仓储费	341,873.13	446,114.04
其他	3,577,943.01	4,546,157.60
合计	48,777,482.09	49,540,056.33

#### 43、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	97,470,053.95	89,762,781.45
开办费		34,125.27
招待费	16,086,679.77	12,596,823.62
中介及咨询费	2,992,327.58	2,890,849.52
差旅费	8,116,963.14	9,175,774.40
办公费	4,256,135.69	5,929,746.09
会议费	2,005,839.85	2,417,835.36
运输费	4,350,039.37	3,054,198.94
租赁费	5,521,504.61	4,633,149.24
折旧费	10,043,352.37	9,568,180.12

无形资产摊销	4,864,994.45	5,381,164.91
成本税	4,772,829.97	3,654,515.48
修理费	9,018,859.35	11,776,271.85
水电费	3,846,310.05	5,940,099.04
研究开发费	22,618,606.73	19,445,336.26
长期待摊费用摊销	807,320.64	1,313,686.24
其他	44,718,444.58	34,890,621.84
合计	241,490,262.10	222,465,159.63

#### 44、 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	103,002,014.83	75,118,608.93
利息收入	-10,355,670.18	-7,687,870.68
汇兑损益	1,650,098.01	1,199,674.92
金融机构手续费及其他	16,397,591.69	5,299,406.96
合计	110,694,034.35	73,929,820.13

#### 45、 投资收益：

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,550,882.76	-22,372,351.13
处置长期股权投资产生的投资收益		973,182.65
合计	-13,550,882.76	-21,399,168.48

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州永红国源新能源科技有限公司	57,556.98	-25,375.48	
中航惠腾风电设备股份有限公司	-11,752,259.71	-21,389,442.59	
深圳福田燃机电力有限公司	-274,976.01	-392,334.80	
无锡华达燃机发电公司	63,402.04	-565,198.26	
力锐液压系统有限责任公司	-1,644,606.06		
合计	-13,550,882.76	-22,372,351.13	/

#### 46、 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	35,478,604.81	35,404,775.60
二、存货跌价损失	-2,539,379.07	5,401,956.56
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		1,167,841.93
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	32,939,225.74	41,974,574.09

#### 47、营业外收入：

##### (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	868,524.63	395,318.73	
其中：固定资产处置利得	868,524.63	395,318.73	
政府补助	25,761,027.80	6,825,292.67	
罚没利得		7,678.10	
其他	761,728.70	1,694,091.37	
合计	27,391,281.13	8,922,380.87	

##### (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还		3,170,549.63	
贷款贴息		117,500.00	
高新工程津贴	580,000.00		
政府贴息	613,100.00		
科技扶持支持资金	5,134,950.02	2,891,200.00	
其他	19,432,977.78	646,043.04	
合计	25,761,027.80	6,825,292.67	/

48、 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	103,369.18	556,369.79	
其中：固定资产处置损失	103,369.18	556,369.79	
对外捐赠	128,176.10	24,843.65	
罚款支出	130,057.11	9,772.35	
赔偿金	37,066.87	906,972.11	
其他	1,015,860.04	911,087.55	
合计	1,414,529.30	2,409,045.45	

49、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	31,748,458.79	41,554,541.04
递延所得税调整	-8,982,420.06	-1,966,212.06
合计	22,766,038.73	39,588,328.98

50、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.05	0.05	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.04	0.04	0.14	0.14

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	41,579,843.21	116,015,407.04
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	11,028,123.08	3,612,637.39
扣除非经常性损益后的归属于本	3=1-2	30,551,720.13	112,402,769.65

项目	序号	本期数	上期数
公司普通股股东的净利润			
年初股份总数	4	778,003,200.00	778,003,200.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	778,003,200.00	778,003,200.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	778,003,200.00	778,003,200.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.05	0.15
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.04	0.14
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	0.05	0.15
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	0.04	0.14

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

$S= S0+S1+S_i\times M_i\div M0 - S_j\times M_j\div M0-S_k$

其中： $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S0$ 为期初股份总数； $S1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为

报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

51、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业外收入中的现金流入	25,479,025.48
与生产经营相关的科研课题拨款	23,438,800.00
往来款项中的现金收款	126,583,741.29
利息收入	11,673,376.83
其他	88,825,843.82
合计	276,000,787.42

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款项中的现金支付	91,596,502.82
管理费用、销售费用中的现金支出	92,192,567.93
营业外支出中的现金支出	167,239.39
与生产经营相关的科研付款	2,525,622.19
其他	69,885,691.94
合计	256,367,624.27

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
专项拨款	84,618,435.29
其他	501,580.02
合计	85,120,015.31

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币



项目	金额
公司债券发行手续费	14,870,657.28
长期应付款	10,778,531.42
其他	3,066,246.79
合计	28,715,435.49

52、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	29,936,123.09	118,380,955.04
加：资产减值准备	32,939,225.74	41,974,574.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,333,989.82	91,114,871.37
无形资产摊销	4,986,099.57	5,381,164.91
长期待摊费用摊销	1,194,156.36	779,919.40
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）	-779,728.76	161,051.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,435.31	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	103,002,014.83	64,612,154.75
投资损失（收益以“-”号填列）	13,550,882.76	21,399,168.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,545,395.97	-7,490,250.19
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）	-36,088,341.13	-257,148,216.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-385,087,602.38	-530,096,611.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	108,323,081.84	390,739,800.78
其他	0.00	599,640.01
经营活动产生的现金流量净额	-42,231,058.92	-59,591,777.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,244,925,933.99	1,861,416,492.74
减：现金的期初余额	1,592,932,009.94	1,951,513,767.93
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	-348,006,075.95	-90,097,275.19

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,244,925,933.99	1,592,932,009.94
其中：库存现金	777,682.95	2,291,828.41
可随时用于支付的银行存款	1,240,385,075.79	1,572,396,347.62
可随时用于支付的其他货币资金	3,763,175.25	18,243,833.91
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	1,244,925,933.99	1,592,932,009.94

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
贵州航空液压油有限责任公司	国有独资公司	贵阳	姬苏春		6,445.00	29.48	29.48	中国航空工业集团公司	21440000X

## 2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中航力源液压股份有限公司	股份公司	贵阳市	姬苏春	制造	66,000.00	99.95	99.95	692705369
中航特材工业(西安)有限公司	有限责任公司	西安市	吴浩	贸易	38,644.29	63.59	63.59	561465465

中航(沈阳)高新科技有限公司	有限责任公司	沈阳市	汪泳	制造	15,295.00	32.69	32.69	564673972
贵州安大锻造有限公司	有限责任公司	安顺市	刘峰	制造	44,698.00	100.00	100.00	215671442
贵州永红航空机械有限公司	有限责任公司	贵阳市	李跃光	制造	23,992.00	100.00	100.00	214401088
陕西宏远航空锻造有限公司	有限责任公司	咸阳市	毛智勇	制造	30,000.00	100.00	100.00	661198210
中国航空工业新能源投资有限公司	有限责任公司	北京市	陈钢	制造、投资	32,969.00	69.30	69.30	100009432
中航世新燃气轮机股份有限公司	股份公司	北京市	杨春雷	制造及工程承包	9,000.00	62.11	62.11	710930683
江西景航航空锻铸有限公司	有限责任公司	景德镇	邹海峰	制造	18,100.00	51.00	51.00	794766111
中航卓越锻造(无锡)有限公司	中外合资	无锡	任益新	制造	9,453.05	30.00	30.00	783369081
中航上大金属再生科技有限公司	有限责任公司	清河县	栾东海	制造	13,000.00	38.46	38.46	665295077

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
力锐液压系统有限责任公司	有限公司	无锡	姬苏春	机械制造	10,000.00	50	50	57666400-2
二、联营企业								
贵州永红国源新能源科技有限公司	有限公司	贵阳市	徐兴智	机械制造	100.00	40	40	56090916-7
中航腾锦洁净能源有限公司	有限公司	山西	郭彦博	发电	10,000.00	30	30	79636833-6
无锡华达燃机发电公司	中外合作企业	无锡	乔广喜	制造	780.00	20	20	X0791157-9
中航惠腾风电设备股份有限公司	股份有限公司	保定	赵广勋	制造	50,000.00	20	20	60121821-6
深圳福田燃机电力有限公司	合资经营	深圳	蒋跃敏	发电	6,806.00	35	35	61881964-0

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
力锐液压系统有限责任公司	5,573.82	384.13	5,189.69	0.33	-328.92
二、联营企业					

贵州永红国源 新能源科技有 限公司	170.97	56.50	114.47	106.81	14.39
中航腾锦洁净 能源有限公司	40,826.45	32,059.34	8,767.11		-65.15
无锡华达燃机 发电公司	9,846.95	1,192.99	8,653.96		31.70
中航惠腾风电 设备股份有限 公司	234,690.98	186,534.93	48,156.05	18,435.27	-5,876.13
深圳福田燃机 电力有限公司	15,737.42	7,101.19	8,636.23	6.62	-78.56

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
贵州航空工业（集团）有限责 任公司	其他	214405935
中国航空工业集团公司	其他	71092489X
中国航空工业集团公司所属公 司	集团兄弟公司	

#### 5、关联交易情况

##### (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
中航工业 集团所属 公司	采购材料	协议价	199,671,149.88	10.29	329,182,352.05	15.63
中航工业 集团所属 公司	支付加工 劳务	协议价	1,207,310.15	100.00		
中航工业 集团所属 公司	支付委托 代理出口 手续费	协议价	424,982.74	100.00	339,336.10	100.00
中航工业 集团所属 公司	支付房屋 及设备租 赁费	协议价	12,321,178.94	100.00	20,385,352.97	100.00

##### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中航工业集团所属公司	销售产品	部批价或协议价	924,570,460.41	40.61	1,035,957,302.00	44.40
中航工业集团所属公司	销售材料	协议价	119,841,605.71	22.20	196,998,398.67	42.43
中航工业集团所属公司	销售水、电等能源介质	协议价	164,539.84	100.00	149,808.40	100.00
中航工业集团所属公司	提供绿化等服务	协议价	60,250.00	100.00	160,000.00	100.00

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
中航租赁国际有限公司	陕西宏远航空锻造有限责任公司	设备	2009年7月1日	2014年7月1日	8,518,231.42
中航租赁国际有限公司	中航世新燃气轮机股份有限公司	设备	2010年12月16日	2015年12月16日	561,533.79
贵州贵航汽车零部件股份有限公司永红散热器公司	贵州永红航空机械有限责任公司	房屋	2010年1月1日	2012年12月31日	199,845.12
贵州西南工具(集团)有限公司	贵州永红航空机械有限责任公司	房屋	2012年1月1日	2013年12月31日	1,207,332.00
贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵州安大航空锻造有限	土地使用权	2007年1月1日	2027年1月1日	1,050,000.00
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	中航重机股份有限公司	房屋	2011年9月1日	2012年10月1日	784,236.61

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
贵州永红航空机械有限责任公司	无锡马山永红换热器有限公司	10,000,000.00	2012年5月29日~2013年5月29日	否
贵州永红航空机械有限责任公司	无锡马山永红换热器有限公司	10,000,000.00	2012年6月23日~2013年6月23日	否
贵州永红航空机械有限责任公司	贵州安大航空锻造有限责任公司	15,000,000.00	2012年6月22日~2013年6月21日	否
贵州永红航空机械有限责任公司	贵州安大航空锻造有限责任公司	11,000,000.00	2010年12月27日~2012年12月26日	否
贵州永红航空机械有限责任公司	贵州安大航空锻造有限责任公司	10,000,000.00	2011年11月23日~2012年11月22日	否
贵州永红航空机械有限责任公司	贵州安大航空锻造有限责任公司	20,000,000.00	2011年11月9日~2012年11月8日	否
贵州永红航空机械有限责任公司	贵州安大航空锻造有限责任公司	10,000,000.00	2010年9月19日~2012年9月19日	否
贵州永红航空机械有限责任公司	贵州安大航空锻造有限责任公司	10,000,000.00	2010年8月26日~2012年8月26日	否
贵州永红航空机械有限责任公司	贵州安大航空锻造有限责任公司	20,000,000.00	2011年7月19日~2012年7月18日	否
贵州永红航空机械有限责任公司	贵州安大航空锻造有限责任公司	22,000,000.00	2011年7月18日~2012年7月17日	否
贵州永红航空机械有限责任公司	贵州安大航空锻造有限责任公司	17,000,000.00	2012年1月13日~2013年1月12日	否
中航发动机控股有限公司	中航世新燃气轮机股份有限公司	20,000,000.00	2012年3月30日~2013年3月30日	否
中航发动机控股有限公司	中航世新燃气轮机股份有限公司	30,000,000.00	2012年5月4日~2013年5月4日	否
中航发动机控股有限公司	中航世新燃气轮机股份有限公司	38,000,000.00	2011年8月10日~2012年8月10日	否
中航发动机控股有限公司	中航世新燃气轮机股份有限公司	22,000,000.00	2011年8月19日~2012年8月19日	否

中航发动机控股有限公司	中航世新燃气轮机股份有限公司	30,000,000.00	2011年11月11日~ 2012年11月11日	否
中航发动机控股有限公司	中航世新燃气轮机股份有限公司	30,000,000.00	2011年11月15日~ 2012年11月15日	否
中航工业世新燃气轮机股份有	中航虹波风电设备有限责任公司	3,560,100.00	2012年3月20日~ 2013年1月4日	否
中航工业世新燃气轮机股份有	中航虹波风电设备有限责任公司	15,000,000.00	2011年11月22日~ 2012年9月8日	否
中国航空工业新能源投资有限公司	中航百安新能源电力有限公司	280,000,000.00	2012年4月25日~ 2022年4月24日	否
中国航空工业新能源投资有限公司	中航惠腾风电设备股份公司	40,000,000.00	2012年6月25日~ 2013年1月8日	否
中国航空工业新能源投资有限公司	中航惠腾风电设备股份公司	54,000,000.00	2012年2月17日~ 2013年2月17日	否
中国航空工业新能源投资有限公司	中航虹波风电设备有限公司	25,000,000.00	2011年11月9日~ 2013年11月9日	否
中国航空工业新能源投资有限公司	中航工业南充可再生能源有限公司	290,000,000.00	2011年12月8日~ 2021年12月7日	否
中国航空工业新能源投资有限公司	金州(包头)可再生能源公司	300,000,000.00	2010年8月1日~ 2018年8月1日	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	贵阳安大宇航材料工程有限公司	5,000,000.00	2011年10月15日~ 2012年10月15日	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	贵阳安大宇航材料工程有限公司	5,000,000.00	2012年6月29日~ 2013年6月28日	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	2012年6月29日~ 2013年6月29日	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	2010年10月12日~ 2012年10月11日	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	贵州永红航空机械有限责任公司	5,000,000.00	2010年9月21日~ 2012年9月21日	否



贵州安大航空锻造有限责任公司	贵州永红航空机械有限责任公司	5,000,000.00	2010年8月26日~2012年8月25日	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	贵州永红航空机械有限责任公司	5,000,000.00	2010年9月17日~2012年9月17日	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	贵州永红航空机械有限责任公司	19,500,000.00	2011年1月26日~2013年1月25日	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	2012年6月25日~2013年6月25日	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	2012年4月28日~2013年4月28日	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	2012年3月30日~2013年3月30日	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	贵州永红航空机械有限责任公司	5,000,000.00	2010年9月28日~2012年9月28日	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	贵阳安大宇航材料工程有限公司	2,000,000.00	2012年5月31日~2012年11月29日	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	贵阳安大宇航材料工程有限公司	5,000,000.00	2012年7月27日~2013年7月26日	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	贵阳安大宇航材料工程有限公司	2,000,000.00	2012年5月27日~2012年11月27日	否
陕西宏远航空锻造有限责任公司	中航上大金属再生科技有限公司	25,000,000.00	2011年11月24日~2012年11月24日	否

(4) 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	5,000,000.00	2011年10月28日	2012年10月27日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011年11月29日	2012年12月28日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2011年12月22日	2012年12月21日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011年12月13日	2012年12月12日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012年5月5日	2013年5月4日	

中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012年3月23日	2013年3月22日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012年6月11日	2013年6月10日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2010年2月10日	2013年1月22日	
中航工业集团财务有限责任公司	35,000,000.00	2011年12月20日	2012年12月20日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2010年8月26日	2012年8月25日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2010年9月19日	2012年9月19日	
中航工业集团财务有限责任公司	48,500,000.00	2010年8月1日	2018年8月1日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2012年6月1日	2017年6月1日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2011年11月15日	2012年11月15日	
中航工业集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2011年11月11日	2012年11月11日	
中航工业集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2012年5月4日	2013年5月4日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012年3月30日	2013年3月30日	
中航工业集团财务有限责任公司	22,000,000.00	2012年3月31日	2013年3月31日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012年6月28日	2013年6月27日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012年6月24日	2013年6月23日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012年5月4日	2013年5月4日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011年12月23日	2012年12月22日	
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2010年8月26日	2012年8月26日	
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2010年9月17日	2012年9月17日	
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2010年9月21日	2012年9月21日	
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2010年9月28日	2012年9月28日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012年3月30日	2013年3月30日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012年4月28日	2013年4月28日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012年6月15日	2013年6月14日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2012年6月29日	2013年6月28日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2011年7月28日	2012年7月27日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2010年2月9日	2013年1月22日	
中航工业集团财务有限责任公司	25,000,000.00	2011年12月22日	2012年12月22日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2011年1月22日	2013年1月21日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011年12月30日	2012年12月29日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011年6月29日	2012年10月28日	
中航工业集团财务有限责任公司	15,000,000.00	2011年6月21日	2013年1月22日	

#### (5) 其他关联交易

本公司2012年1-6月支付给中航工业财务有限责任公司的利息支出金额为23,309,329.38元，占本报告期支付的贷款利息金额的22.63%；

截止2012年6月30日，本公司在关联方中航工业财务有限责任公司及其分支机构的存款余额为141,132,824.97元，占本公司货币资金余额的10.42%。

#### 6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中航集团所属公司	189,097,633.45		303,658,353.20	
应收账款	中航集团所属公司	1,690,766,730.39	108,126,487.31	1,474,447,703.35	79,150,718.95
应收账款	中航腾锦洁净能源有限公司	46,212,966.18	13,863,889.85	46,212,966.18	13,863,889.85
其他应收款	中航集团所属公司	15,453,587.00	692,179.36	30,198,083.89	1,509,904.19
其他应收款	中航腾锦洁净能源有限公司	78,740,000.00	3,937,000.00	75,070,000.00	3,753,500.00
预付账款	中航集团所属公司	39,590,742.95		80,623,705.14	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	中航集团所属公司	48,791,609.45	64,856,999.26
应付账款	中航集团所属公司	160,188,857.18	153,098,607.63
其他应付款	中航集团所属公司	56,355,337.55	60,835,370.20
预收账款	中航集团所属公司	31,121,169.84	5,355,674.42
长期应付款	中航集团所属公司	46,311,823.12	55,124,794.03

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

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

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

2、 其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
备用金等内部应收款项	3,049,568.58	100.00			3,588,020.29	100.00		
组合小计	3,049,568.58	100.00			3,588,020.29	100.00		
合计	3,049,568.58	/		/	3,588,020.29	/		/

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
备用金等内部应收款项	3,049,568.58	
合计	3,049,568.58	

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
北京中建华腾装饰工程有限公司		1,000,000.00	1-2 年	32.79
公司职工	聘用	901,794.00	1 年以内	29.57
中航世新燃气轮机股份有限公司	子公司	764,718.00	2-3 年	25.08
先锋租赁国际有限公司		340,000.00	1 年以内	11.15
陕西宏远航空锻造有限责任公司	子公司	24,292.65	1 年以内	0.80
合计	/	3,030,804.65	/	99.39

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中航世新燃气轮机股份有限公司	子公司	764,718.00	25.08
陕西宏远航空锻造有限责任公司	子公司	24,292.65	0.80

合计	/	789,010.65	25.88
----	---	------------	-------

### 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
中航力源液压股份有限公司	1,008,687,782.24	1,008,687,782.24		1,008,687,782.24			99.95	99.95
贵州安大航空锻造有限责任公司	660,512,669.83	660,512,669.83		660,512,669.83			100.00	100.00
贵州永红航空机械有限责任公司	310,082,299.35	310,082,299.35		310,082,299.35			100.00	100.00
中航世新燃气轮机股份有限公司	95,865,093.75	241,595,093.75	-145,730,000.00	95,865,093.75			57.00	57.00
中国航空工业新能	456,837,543.54	456,837,543.54		456,837,543.54			69.30	69.30

源投资有限公司								
江西景航航空锻铸有限公司	117,802,600.00	117,802,600.00		117,802,600.00			51.00	51.00
陕西宏远航空锻造有限责任公司	249,749,127.35	169,749,127.35	80,000,000.00	249,749,127.35			100.00	100.00
中航卓越锻造（无锡）有限公司	29,313,808.50	29,313,808.50		29,313,808.50			30.00	30.00
中航上大金属再生科技有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00			38.46	38.46
中航（沈阳）高新科技有限公司	26,840,000.00	20,590,000.00	6,250,000.00	26,840,000.00			32.69	32.69
中航特材工业（西安）有限	245,730,000.00	245,730,000.00		245,730,000.00			63.59	63.59

公司								
中航天地激光科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00			20.00	20.00

#### 4、营业收入和营业成本：

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	350,000.00	
其他业务收入	202,500.00	187,200.00
营业成本		181,795.00

##### (2) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中航惠德风电工程有限公司	350,000.00	63.35
合计	350,000.00	63.35

#### 5、投资收益：

##### (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	177,570,000.00	157,250,130.40
合计	177,570,000.00	157,250,130.40

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州永红航空机械有限公司	11,820,000.00	6,733,401.10	
中航力源液压股份有限公司	28,070,000.00	29,900,000.00	
贵州安大航空锻造有限责任公司	42,990,000.00	51,490,000.00	
中国航空工业新能源投资有限公司	0.00	1,837,216.53	
陕西宏远航空锻造有限	80,000,000.00	58,760,000.00	

责任公司			
江西景航航空锻铸有限公司	5,420,000.00	7,229,512.77	
中航特材工业(西安)有限公司	6,670,000.00	1,300,000.00	
中航卓越锻造(无锡)有限公司	1,500,000.00	0.00	
中航上大金属再生科技有限公司	1,100,000.00	0.00	
合计	177,570,000.00	157,250,130.40	/

6、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	123,019,289.45	119,432,691.91
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	322,809.30	221,106.08
无形资产摊销	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	425,156.69	85,031.33
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）	0.00	29,406.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	36,184,484.44	24,557,281.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-177,570,000.00	-157,250,130.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	538,451.71	-1,060,318.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,025,659.90	-2,472,617.52
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-12,054,148.51	-16,457,548.81
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	70,495,763.21	102,895,985.90
减：现金的期初余额	57,344,111.82	110,549,331.93
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	13,151,651.39	-7,653,346.03

(十二) 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
非流动资产处置损益	765,155.45
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	25,761,027.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-549,431.42
所得税影响额	-4,290,594.66
少数股东权益影响额（税后）	-10,658,034.09
合计	11,028,123.08

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	1.38	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.01	0.04	0.04

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：万元

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比例	变动原因
预付款项	64,549.24	47,959.51	34.59%	公司预付材料款、进口设备款和预付工程款增加
无形资产	34,458.64	25,172.14	36.89%	公司控股子公司中航上大公司再生战略金属及合金工程项目取得土地使用权增加
预收款项	22,187.34	10,579.95	109.71%	公司控股子公司中航世新公司预收工程及设备款增加
应付利息	2,348.60	4,283.94	-45.18%	公司本报告期支付到期短期融资券利息
应付股利	976.44	130.25	649.64%	公司控股子公司江西景航公司和中航卓越公司应支付股东的股利增加
一年内到期的非流动负债	25,500.00	13,000.00	96.15%	公司一年内到期的长期借款增加
其他流动负债		100,000.00		公司发行的短期融资券已于本期偿还

专项应付款	24,478.20	17,502.04	39.86%	公司承担的国家科研项目增多, 收到拨款增加
财务费用	11,069.40	7,392.98	49.73%	公司借款增加, 借款利率上升导致利息支出增加
投资收益	-1,355.09	-2,139.92	-36.68%	公司控股子公司中航新能源公司持股 20% 并按权益法核算的中航惠腾风电设备股份有限公司本报告期比上年同期大幅减亏所致
营业外收入	2,739.13	892.24	207.00%	公司收到的政府补助增加
营业外支出	141.45	240.90	-41.28%	公司处置固定资产损失及赔偿金减少
所得税费用	2,276.60	3,958.83	-42.49%	由于利润下降导致所得税费用减少

#### 八、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务负责人和会计机构负责人签名并盖公章的财务会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长: 赵桂斌  
 中航重机股份有限公司  
 2012年8月20日