

中航重机股份有限公司

600765

2013 年半年度报告

重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	金锦萍	因病请假	邱洪生

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第八节 财务报告（未经审计）	26
第九节 备查文件目录	115

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中航重机	指	中航重机股份有限公司
宏远公司	指	陕西宏远航空锻造有限责任公司
安大公司	指	贵州安大航空锻造有限责任公司
景航公司	指	江西景航航空锻铸有限公司
卓越公司	指	中航卓越锻造（无锡）有限公司
特材公司	指	中航特材工业（西安）有限公司
上大公司	指	中航上大再生资源科技有限公司
高新公司	指	中航（沈阳）高新科技有限公司
激光公司	指	中航天地激光科技有限公司
力源公司	指	中航力源液压股份有限公司
永红公司	指	贵州永红航空机械有限责任公司
新能源公司	指	中国航空工业新能源投资有限公司
世新公司	指	中航世新燃气轮机股份有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中航重机股份有限公司
公司的中文名称简称	中航重机
公司的外文名称	AVIC HEAVY MACHINERY CO.,LTD
公司的外文名称缩写	ZHZJ
公司的法定代表人	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	孙继兵	杜鑫
联系地址	北京市朝阳区安定门外小关东里 14 号 A 座	北京市朝阳区安定门外小关东里 14 号 A 座
电话	010-57827163	010-57827109
传真	010-57827102	010-57827102
电子信箱	sunjb@avichm.com	zhzjduxin@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	贵州省贵阳市小河区锦江路 110 号
公司注册地址的邮政编码	550009
公司办公地址	北京市朝阳区安定门外小关东里 14 号 A 座
公司办公地址的邮政编码	100029
公司网址	www.avichm.com
电子信箱	invest@avichm.com
报告期内变更情况查询索引	公告（2013-035）

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
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
报告期内变更情况查询索引	公告（2013-011）

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	中航重机	600765

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2012 年 2 月 23 日
注册登记地点	贵阳市小河区锦江路 110 号
企业法人营业执照注册号	520000000005018
税务登记号码	520114214434146
组织机构代码	21443414-6

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,940,896,834.49	2,339,901,086.61	25.68
归属于上市公司股东的净利润	93,764,448.74	41,579,843.21	125.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	88,083,506.87	30,551,720.13	188.31
经营活动产生的现金流量净额	-110,555,597.21	-42,231,058.92	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,279,099,958.74	3,214,764,336.00	2.00
总资产	11,239,531,156.24	10,760,399,716.07	4.45

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.12	0.05	140.00
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.05	140.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.04	175.00
加权平均净资产收益率(%)	2.87	1.38	增加 1.49 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.70	1.01	增加 1.69 个百分点

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	702,856.57
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	7,946,444.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-143,142.13
少数股东权益影响额	-1,330,907.46
所得税影响额	-1,494,309.13
合计	5,680,941.87

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2013 年上半年,在国内经济稳中趋降的宏观环境下,中航重机的经营发展取得了可喜成绩,经营业绩同比大幅提高。从业务板块来看,锻铸业务增幅较大,液压及散热器业务略有下降,新能源业务减亏明显;从产品性质来看,军品业务稳步增长,民品业务有所增长,外贸业务降幅较大。

报告期内,在董事会的领导下,公司经营层按照“树信心、创品牌、抓管理、增效益”的工作思路,进一步解放思想,聚焦战略,强化市场竞争意识,推动企业管理变革,逐步建立和完善了适应市场竞争需要的体制和机制,战略定位更加清晰,管理能力不断提升,运行质量不断改善,实现了公司规模与效益的同步增长。

报告期内,公司实现营业收入 294,089.68 万元,同比增长 25.68%;利润总额 11,656.99 万元,同比增长 121.19%;归属于上市公司股东的净利润 9,376.44 万元,同比增长 125.50%。营业收入增长的主要原因:一是军品业务呈现恢复性增长,各涉军单位军品业务均有所增长;二是民品业务也有所增长。利润总额和净利润增长的主要原因:一是营业收入稳步增长;二是公司加强成本费用控制,成本费用增长幅度低于营业收入增长幅度。

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,宏远公司、安大公司、景航公司等完成了约 12 个重点型号配套的 34000 余件锻件产品;力源公司、永红公司完成了约 10 个重点型号配套的 47 项机载产品。

(2)细化战略规划,开展中期评估。报告期内,公司开展了对相关产业的再梳理、主要业务的再架构、核心企业的再定位,进一步修改完善了锻铸、高端装备、新能源业务子规划;同时,启动了“十二五”战略规划中期评估,并建立定期汇报跟踪制度。

(3)加大市场开拓,加强客户关系维护。报告期内,公司强化市场竞争意识,加强市场管理体系建设,督导各子公司制定了市场管理体系建设达标工作计划及后评价工作计划、重点业务领域市场及新兴市场开拓方案及年度营销计划,并按季度跟踪;制定了客户关系维护试点方案并在个别子公司进行试点,不断提高对客户技术服务水平。

(4)加强内部管理,提高运行质量。

①按照“战略导向、分类管控、精炼聚焦”的工作思路,将 IBSC 与战略执行、计划管理、业绩考核等工作进行了深度融合,制定并下发了 2013 年度中航重机 IBSC 图卡(一号文),全面深入推进 IBSC 管理工具的使用。

②加强经济运行管理,定期跟踪各子公司经营计划执行情况,定期召开经济运行分析会,对计划执行情况进行全方位回顾、检查与分析。

③加强质量保障,制定了《中航重机质量奖惩管理办法(试行)》,确立了 2013 年拉条挂账项目;开展质量整顿,制定了《中航重机航空装备质量专项整顿方案》,开展自检自查并全面整顿;力源、景航公司 AVIC-QMS 达标申请已通过初步受理。

④全面推进以风险管理为导向的内部控制体系建设工作,并首先在安大公司、力源公司开展试点,为全面开展风险管理体系建设工作积累了经验。

(二)主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,940,896,834.49	2,339,901,086.61	25.68
营业成本	2,367,417,112.47	1,861,671,237.10	27.17

销售费用	52,953,087.73	48,777,482.09	8.56
管理费用	236,655,438.60	241,490,262.10	-2.00
财务费用	107,866,074.98	110,694,034.35	-2.55
经营活动产生的现金流量净额	-110,555,597.21	-42,231,058.92	
投资活动产生的现金流量净额	-415,297,526.68	-460,235,244.69	
筹资活动产生的现金流量净额	-6,666,932.44	154,315,259.41	-104.32
研发支出	32,773,971.72	22,618,606.73	44.90

营业收入变动原因：2013 年上半年，公司加强市场开拓，军、民品业务收入均有所增长。

营业成本变动原因：随着公司营业收入增加，营业成本相应增长。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因：一是本报告期公司加大带息负债规模增长幅度控制，带息负债净增加额较上年同期有所减少；二是取得的项目专项补助减少；三是增加了对股东的现金股利分配。

研发支出变动原因：2013 年上半年，公司加大研发投入。

2、其它

(1)经营计划进展说明

2013 年公司的经营计划是：销售收入 61 亿元，利润总额 2.05 亿元。截至上半年末，公司实现销售收入 29.4 亿元，完成经营计划的 48.2%；实现利润总额 1.17 亿元，完成经营计划的 57.1%，基本按照经营计划进度完成。

(三)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
液压行业	509,404,550.18	398,692,556.95	21.73	-1.91	-1.98	增加 0.05 个百分点
锻造行业	2,196,575,749.07	1,805,987,816.77	17.78	36.27	41.00	减少 2.76 个百分点
新能源行业	177,557,606.09	130,038,850.47	26.76	21.98	3.68	增加 12.92 个百分点
合计	2,883,537,905.34	2,334,719,224.19	19.03	26.65	28.77	减少 1.34 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
液压产品	302,857,657.02	243,170,445.06	19.71	-1.62	-0.71	减少 0.73 个百分点

						个百分点
散热器	206,546,893.16	155,522,111.89	24.70	-2.34	-3.89	增加 1.21 个百分点
航空锻造	1,506,688,888.30	1,161,978,073.63	22.88	5.26	4.13	增加 0.84 个百分点
燃气轮机	135,877,447.95	111,728,738.86	17.77	11.00	3.48	增加 5.97 个百分点
新能源	41,680,158.14	18,310,111.61	56.07	80.02	4.93	增加 31.44 个百分点
锻造材料 销售	503,582,156.79	471,334,249.17	6.40	495.00	592.71	减少 13.21 个百分点
金属材料	186,304,703.98	172,675,493.97	7.32	94.24	78.04	增加 8.44 个百分点
合计	2,883,537,905.34	2,334,719,224.19	19.03	26.65	28.77	减少 1.34 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	368,684,765.11	-5.10
华北地区	573,381,907.02	222.92
华东地区	523,514,437.55	26.82
华南地区	40,675,648.72	-20.29
华中地区	172,788,799.38	-49.11
西北地区	583,783,718.20	50.94
西南地区	456,227,784.24	40.27
国外市场	164,480,845.12	-15.80
合计	2,883,537,905.34	26.65

(四)核心竞争力分析

在锻铸板块,重要涉军子公司宏远公司、安大公司、景航公司从事航空锻造均在 40 年以上,作为航空工业的专业化锻造平台,为航空工业各大主机厂提供了大量优质航空锻件,锻造技术和经验的积累是其重要的核心竞争力之一;在高技术含量的航空材料(如各种高温合金、钛合金、特种钢、铝合金、镁合金和高性能复合材料)研究应用方面,具有雄厚的技术实力。

在液压及散热器板块,重要子公司力源公司经过 40 多年的发展,依托军工液压核心技术为基础,液压泵、马达等相关产品在军、民品市场均具有技术领先、质量可靠和良好品牌形象的核心竞争能力。

在新能源板块,重要子公司新能源投资公司具有近 20 年的燃机电厂投资、运营管理经验;在风力发电等新能源行业也有一定的技术积累和运营管理经验。

(五)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位:万元

报告期内对外股权投资额	10,750
-------------	--------

度	
对外股权投资额度增减变动数	-1,647
对外股权投资额度增减幅度(%)	-13.29

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	出资额(万元)
陕西宏远航空锻造有限责任公司	锻铸毛坯、机械加工、进出口经营；锻铸件、机械零部件加工，金属材料购销。	100	6000 万元
中航天地激光科技有限公司	生产加工钛合金、高强钢等高性能金属结构件及成套机电设备、零部件。	30	1850 万元
力锐液压系统有限责任公司	研发、生产中载柱塞泵、重载柱塞泵、马达以及机械行走装置。	50	2000 万元
景德镇景航汽车精密锻造有限公司	汽车曲轴生产、销售、加工及维修；汽车曲轴技术的研发、技术转让及咨询；汽车成套设备、零部件生产、销售、加工及维修；自营和代理各类商品及技术的进出口。	45	900 万元

注：中航天地激光科技有限公司（以下简称“天地激光”）的投资事宜由公司和控股 32.69% 的子公司中航(沈阳)高新科技有限公司（以下简称“中航高新”）实施。截至 2013 年 6 月 30 日，公司的持股比例为 20%，中航高新的持股比例为 31%，故公司合计占天地激光的持股比例为 30%。截至半年报披露日，天地激光股东之一中航投资控股有限公司完成了对天地激光的增资，增资后，天地激光注册资本变为 11000 万元，公司持股比例为 18.18%，中航高新持股比例为 28.18%，故公司合计占天地激光的持股比例为 27%。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中航世新燃气轮机股份有限公司	10,000,000.00	1年	6.000	流动资金	无	否	否	否	否	自有资金	控股子公司
中航世新燃气轮机股份有限公司	65,000,000.00	1年	6.560	流动资金	无	否	否	否	否	自有资金	控股子公司
中航世新燃气轮机股份有限公司	35,000,000.00	1年	6.000	流动资金	无	否	否	否	否	自有资金	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	6.000	流动资金	无	否	否	否	否	自有资金	全资子公司
中航卓越锻造(无锡)有限公司	10,000,000.00	1年	6.000	流动资金	无	否	否	否	否	自有资金	控股子公司
中航卓越锻造(无锡)有限公司	10,000,000.00	1年	6.000	流动资金	无	否	否	否	否	自有资金	控股子公司
陕西宏	30,000,000.00	1年	6.000	流	无	否	否	否	否	自	全

远航空锻造有限责任公司				动资金						有资金	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	6.000	流动资金	无	否	否	否	否	自有资金	全资子公司
贵州安大航空锻造有限责任公司	20,000,000.00	3 年	4.200	运营资金	无	否	否	否	否	统借统还资金	全资子公司
中航力源液压股份有限公司	15,000,000.00	3 年	4.200	运营资金	无	否	否	否	否	统借统还资金	控股子公司
陕西宏远航空锻造有限责任公司	50,000,000.00	3 年	4.200	运营资金	无	否	否	否	否	统借统还资金	全资子公司
贵州永红航空机械有限责任公司	20,000,000.00	3 年	4.200	运营资金	无	否	否	否	否	统借统还资金	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	5.360	流动资金	无	否	否	否	否	统借统还资金	全资子公司
贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	1 年	5.360	流动资金	无	否	否	否	否	统借统还资金	全资子公司

3、募集资金使用情况

详见 2013 年 8 月 22 日刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报以及上海证券交易所网站上的《关于 2013 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》。

4、主要子公司、参股公司分析

(1)主要子公司经营情况分析

锻铸业务板块

该业务板块由 8 家全资和控股子公司组成，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 78,217.43 万元，同比增长 0.93%；实现利润总额 6,944.34 万元，同比增长 27.23%；实现净利润 5,894.42 万元，同比增长 27.84%。利润总额和净利润增长的主要原因：一是军品收入增长，其主要原因是：①去年四季度订货情况较好，本期交付产品增加，②新产品由于军品价格确定，本期确认收入；二是加强成本费用控制，期间费用有所降低，其中，管理费用同比降低 6.5%，财务费用同比降低 20%。

上半年，该公司加强拓展外贸业务，与欧洲空客公司在今年巴黎航展上签订了部分新品试制合同；该公司承制的重点项目 C919 锻件共 11 个件号全部顺利提前交付，为后续 C919 研制批锻件的生产奠定了良好基础；该公司新 63TM 设备改造安装到位，并成功投入生产运行，为后续生产提供了坚实保障。

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 51,207.16 万元，同比增长 2.04%；实现利润总额 4,528.66 万元，同比增长 50.54%；实现净利润 4,119.39 万元，同比增长 70.31%。利润总额和净利润增加的主要原因：一是军品收入增长；二是管理费用和销售费用有所下降，其中，管理费用同比下降 9%，销售费用同比下降 14%，其主要原因是该公司实施全面预算管理，期间费用得到有效控制。

上半年，该公司围绕非调质钢曲轴产品市场、高铁锻件市场、闪光焊产品市场制订了新兴产品市场开拓计划；加大了对新品研发的管理考核力度，共完成新品开发 416 项。

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 17,193.30 万元，同比增长 27.91%；实现利润总额 2,296.27 万元，同比增长 84.89%；实现净利润 1,995.64 万元，同比增长 83.68%。营业收入上升的主要原因：军品收入同比上升 59%，民品和外贸收入下降，而军品收入而军品收入上升的主要原因是主机厂质量检验周期流程延长，部分去年交付军品确认收入。利润总额和净利润上升的主要原因：一是随营业收入上升而上升；二是产品结构变化导致毛利率上升，一方面军品占比上升，另一方面军品中高附加值产品占比上升；三是管理费用和财务费用略有下降。

上半年，该公司继续加大市场开发，加强客户关系管理，定期和不定期走访重点军品客户，在巩固已有客户基础上，进一步扩大市场份额；持续改进，对系列老产品的锻造工艺及模具设计进行优化，以实现节材、降耗等目的；积极开展对外合作，盘活闲置资产，提高固定资产使用率。

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 6,534.49 万元，同比增长 28.87%；实现利润总额 283.07 万元，同比减少 9.18%；实现净利润 227.43 万元，同比减少 14.74%。营业收入上升的主要原因：大型环锻件生产线项目投产。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价格下降，毛利率有所降低；二是大型环锻件生产线项目投产，折旧、人工及燃料动力费增幅较大，导致成本上升；三是期间费用增幅较大，其中，销售费用同比增长 39%，主要是运费随销量增加，财务费用同比增长 112%，主要是带息负债增加。

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 73,062.66 万元，同比增长 157.04%；实现利润总额 478.51

万元，同比减少 52.23%；实现净利润 406.73 万元，同比减少 45.35%。营业收入上升的主要原因：公司外部收入同比有较大幅度增长。利润总额和净利润下降的主要原因：一是随着外部销售大幅度增加，公司的应收账款增加幅度较大，计提坏账准备增加导致资产减值损失同比增加 935 万元；二是期间费用有较大幅度增长。

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 18,669.11 万元，同比增长 94.28%；实现利润总额 40.04 万元，同比减少 87.21%；实现净利润 109.67 万元，同比减少 58.12%。营业收入上升的主要原因：加大销售力度，探索新的销售模式，加之改变产品结构，导致销量增加。利润总额和净利润下降的主要原因：一是本报告期补贴收入大幅度减少 1496 万元；二是期间费用增幅较大，其中，管理费用同比增长 30%；财务费用同比增长 88%，主要原因是利息支出增加；销售费用同比增长 55%，主要原因是运费增加。

上半年，该公司研发出 GH4169、GH230、GH8825、NS334 等再生高温合金和再生耐蚀合金；尝试高温合金小批量多品种试制推广模式，完成了久立特材等客户的产品交付。

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 230.91 万元，同比增长 230.91 万元；实现利润总额-263.55 万元，同比增亏 142.77 万元；实现净利润-266.44 万元，同比增亏 145.66 万元。营业收入增长的主要原因：上年同期公司新成立，业务未开展，本年逐步起步。净利润和利润总额增亏的主要原因：公司的业务刚起步，收入规模较小，管理费用和销售费用增幅较大。

上半年，该公司签订或落实液压泵装配生产线、AGV 小车等项目合同约 700 余万元；研发出整体叶盘激光冲击强化设备等 4 个新项目；申报了中航创新基金、2014 年 04 专项、2013 年国家重大科学仪器设备开发专项等 5 个项目课题；全面启动了质量管理体系认证、保密资格认证以及高新技术企业认定。

⑧中航天地激光科技有限公司

报告期内，该公司实现营业收入 0；实现利润总额-116.76 万元，同比增亏 94.19 万元；实现净利润-116.76 万元，同比增亏 94.19 万元。营业收入为 0 的主要原因：营业收入为 0 的主要原因：受新区建设进度和军品生产资质办理周期影响，尚未实现销售收入。

上半年，该公司研发生产基地建设、保密资格认证及质量体系认证等工作按计划推进。

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，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 30,810.72 万元，同比减少 1.73%；实现利润总额 2,268.62 万元，同比减少 10.05%；实现净利润 1,884.48 万元，同比减少 15.54%。利润总额和净利润下降的主要原因：一是占收入比重最大（约 25%）的民品工程机械液压件由于继续受市场影响，其收入和毛利率下降对利润下降影响较大。虽然军品和农业机械液压件收入分别同比上升 26% 和 31%，仍难以抵御工程机械液压件下降的影响；二是管理费用和财务费用有所增加，其中，管理费用同比增长 5%，主要是无形资产摊销，财务费用同比增加 210 万，主要是利息收入减少。

上半年，在工程机械液压件领域，该公司加大了产品结构调整力度，积极开拓汽车起重机等新品市场，与中联重科配套的锥柱塞系列产品通过装机考核，目前已进入小批配套使用；进一步推进小型挖掘机二级市场拓展，已实现小挖产品销售 200 多台；围绕中型挖掘机市场，为奇瑞迪凯重科 24 吨挖机配套，已成功装机试验，考核效果良好。同时，在农机液压件领域，该公司及时解决生产经营瓶颈问题，连续 4 个月产量超 3000 台，较去年同期增长 31.3%，继续保持了高速成长的发展势头。

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 23,629.80 万元，同比减少 3.48%；实现利润总额 1,581.45 万元，同比增长 4.36%；实现净利润 1,203.12 万元，同比增长 3.40%。营业收入略有下降的主要原因：外贸和民品收入下降。其中，外贸同比降低 19%，其原因主要是部分订单拖延交付；民品同比降低 12%，其原因是国内工程机械行业不景气，导致订单减少。但军品收入同比上升

27%。利润总额和净利润略有增长的主要原因：一是军品比重上升，占总收入 40%；二是民品毛利率有所上升。

新能源业务板块

该业务板块由 2 家控股子公司组成，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 4,966.50 万元，同比增长 66.57%；实现利润总额 180.43 万元，同比增盈 1656.15 万元；实现净利润 180.43 万元，同比增盈 1656.15 万元。营业收入上升的主要原因：一是金州百灵庙风电厂本年累计开票电量 6280 万度，实现收入 2737 万元，同比增长 37%；二是百安乐胜风电场一期本年累计开票电量 2181 万度，实现主营业务收入 964 万元。利润总额和净利润扭亏为盈的主要原因：一是随营业收入增加而增加；二是产品结构变化，由于成都燃机电厂停产，目前全部为风电项目，毛利率上升，同时通过控制成本，直接人工、制造费用等均大幅下降；三是期间费用有所降低，其中，管理费用降低 9%。

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 21,787.39 万元，同比增长 36.47%；实现利润总额-2,709.66 万元，同比减亏 18.23%；实现净利润-3,013.48 万元，同比减亏 10.14%。营业收入增加的主要原因：南充垃圾发电项目、燃机设备销售收入增加，其中，南充垃圾发电项目按照完工进度，结算收入同比增长 109%；燃机设备实现销售收入 4300 万，去年同期为 0。利润总额和净利润减亏的主要原因：燃机设备 QD100 销售提高了该公司整体毛利率。

(2)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	-66,469,613.22	-13,293,922.64	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 8,603.28 万元，同比降低 53.33%；实现利润总额 -6,238.84 万元，同比增亏 687.04 万元；实现净利润-6,646.96 万元，同比增亏 770.83 万元。利润总额和净利润同比增亏的原因：一是营业收入大幅度下降；二是销售费用同比增加 1422 万元。				

5、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
南充垃圾焚烧发电厂项目	42,087	实施中	8,800	32,838	-
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	建设完成，验收进行中	0	6,658	-

大安乐胜风电场项目（一期）	47,296	建设完成，并网发电	3,183	43,230	633
安白高速乐胜风电场二期	39,235	实施中	1,221	1,221	-
中航工业再生战略金属及合金工程（一期）	130,153	实施中	4,016	21,725	-
等温锻生产线（一期）建设项目	15,677	实施中	1,600	1,600	-

非募集资金项目情况说明：

(1)南充垃圾焚烧发电厂项目。报告期内，土建施工主体完工，1号锅炉水压试验完毕，2号锅炉安装基本具备水压试验条件，汽机安装进行中。

(2)特大环形锻件及小型精密异型环锻件生产线建设项目。报告期内，正在进行相关验收准备工作。

(3)大安乐胜风电场项目（一期）。报告期内，已实现并网发电运行。

(4)安白高速乐胜风电场二期。报告期内，道路和风机基础开始施工，工程招标已基本完成。

(5)中航工业再生战略金属及合金工程（一期）。报告期内，熔炼车间预制柱、钢梁全部吊装完成；循环水泵站基础完成；主要设备厂家已进驻现场配合土建施工。

(6)等温锻生产线（一期）建设项目。报告期内，160MN等温锻液压机设备基础、操作平台的砼浇筑完成，具备安装条件；451亩工业用地土地证、施工许可证办理完成。

二、利润分配或资本公积金转增预案

（一）报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

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2012年年末总股本778,003,200股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.04元（含税），共计分配利润31,120,128元。公司已于2013年6月24日将上述红利款派发给2013年6月18日登记在册的公司股东。

三、其他披露事项

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

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
中航所属公司	同受中航工业控制	销售商品	销售商品	部批价或协议价	部批价或协议价	1,135,131,975.17	39.36	现金	——	——
中航所属公司	同受中航工业控制	销售商品	销售材料	协议价	协议价	45,883,759.05	6.28	现金	——	——
中航所属公司	同受中航工业控制	销售水、电、能源介质	销售水、电、能源介质	协议价	协议价	113,664.68	100.00	现金	——	——
中航所属公司	同受中航工业控制	购买商品	采购原材料	国家定价或市		221,378,572.35	12.54	现金	——	——

	控制			场价 \ 协议价						
中航所属公司	同受中航工业控制	接受劳务	接受劳务	协议价	协议价	1,234,739.55	100.00	现金	—	—
中航所属公司	同受中航工业控制	其它流出	出口委托代理手续费	协议价	协议价	171,040.84	100.00	现金	—	—
中航所属公司	同受中航工业控制	其它流出	房屋及设备租赁费、物业费	协议价	协议价	23,991,895.14	100.00	现金	—	—
中航财务公司	同受中航工业控制	借款	借款余额			755,000,000.00	21.44	现金	—	—
中航财务公司	同受中航工业控制		存款余额			348,346,145.94	28.72	现金	—	—
中航财务公司	同受中航工业控制	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	18,672,753.90	17.01	现金	—	—
合计				/	/	2,549,924,546.62		/		
大额销货退回的详细情况				无。						
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司是中航工业锻铸和液压业务的主要平台，与关联公司的交易属公司正常经营需要；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；关联交易的价格公允，不会对公司现在及将来的财务状况、经营成果产生不利影响，且有利于资源充分共享，发挥协同效应。						
关联交易对上市公司独立性的影响				公司开展日常关联交易以公平、公正为原则，完全遵照市场定价原则，符合公司发展需要和股东利益，不存在损害公司股东，特别是中小股东利益的情形，也不影响公司的独立性。						
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				—						

关联交易的说明	无。
---------	----

(二)关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

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			
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额	
中航所属公司	同受中航工业控制	24,428,878.35	743,655.00	25,172,533.35	56,312,719.49	-7,511,331.71	48,801,387.78	
合计		24,428,878.35	743,655.00	25,172,533.35	56,312,719.49	-7,511,331.71	48,801,387.78	
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）								743,655.00
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）								25,172,533.35
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

六、重大合同及其履行情况

(一)托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二)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	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中国航空工业新能源投资有	控股子公司	中航惠腾风电设备股份有限	40,000,000.00	2013.1.8	2013.1.8	2013.7.8	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司

限公司	司	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	20,000,000.00	2012.11.28	2012.11.28	2013.11.28	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	53,340,000.00	2013.2.6	2013.2.6	2014.2.6	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	10,660,000.00	2013.5.16	2013.5.16	2013.11.15	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	40,000,000.00	2012.6.25	2012.6.25	2013.1.8	连带责任担保	是	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）							72,072,000.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							85,932,000.00							
公司对控股子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							200,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							200,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）														
担保总额（A+B）							285,932,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）							8.72							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							85,932,000.00							
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）							85,932,000.00							
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）							85,932,000.00							

注：公司持有中国航空工业新能源投资有限公司 69.3% 股权。

（三）其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

√ 不适用

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收

购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				97,086		
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	10.92	84,992,800	-18,440,000	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
李敏娟	其他	0.45	3,480,000	3,480,000	0	未知
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.45	3,468,799	3,071,297	0	未知
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.39	3,064,650	3,064,650	0	未知
中国农业银	其	0.32	2,489,619	2,489,619	0	未知

行一宝盈策略增长股票型证券投资基金	其他					
中国银行股份有限公司一泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	其他	0.32	2,485,011	2,485,011	0	未知
葛伟芳	其他	0.30	2,298,799	2,298,799	0	未知
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.28	2,161,231	2,161,231	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		84,992,800		人民币普通股		84,992,800
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
李敏娟		3,480,000		人民币普通股		3,480,000
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		3,468,799		人民币普通股		3,468,799
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		3,064,650		人民币普通股		3,064,650
中国农业银行一宝盈策略增长股票型证券投资基金		2,489,619		人民币普通股		2,489,619
中国银行股份有限公司一泰信蓝筹精选股票型证券投资基金		2,485,011		人民币普通股		2,485,011
葛伟芳		2,298,799		人民币普通股		2,298,799
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,161,231		人民币普通股		2,161,231
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；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办法》规定的一致行动人。				

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵桂斌	董事长	离任	董事会换届
孟祥凯	董事长	选举	董事会换届
刘涛	董事	离任	董事会换届
倪先平	董事	选举	董事会换届
李天明	独立董事	离任	董事会换届
邱洪生	独立董事	选举	董事会换届
杜滨	独立董事	离任	董事会换届
周立	独立董事	选举	董事会换届
林钢	独立董事	离任	董事会换届
马荣凯	独立董事	选举	董事会换届
陈文	独立董事	离任	董事会换届
金锦萍	独立董事	选举	董事会换届
胡海银	副总经理	聘任	经公司第四届董事会第十三次会议审议通过,聘任其为公司副总经理。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2013 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
流动资产:			
货币资金		1,213,046,367.25	1,756,094,981.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		550,597,034.41	720,042,045.80
应收账款		3,023,558,552.38	2,279,756,830.86
预付款项		556,469,481.94	326,598,171.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		871,660.02	871,660.02
应收股利		34,686,546.70	34,686,546.70
其他应收款		175,299,800.91	240,063,994.21
买入返售金融资产			
存货		1,936,782,327.55	1,801,860,993.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	15,750,000.00
流动资产合计		7,491,311,771.16	7,175,725,223.49
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		2,080,857.68	2,928,525.47
长期股权投资		151,482,725.43	159,268,752.75
投资性房地产			
固定资产		2,148,082,496.26	1,843,109,168.72
在建工程		985,462,245.80	1,123,403,591.10

工程物资		2,207.00	2,225.00
固定资产清理		1,559,768.90	2,018.96
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		399,890,421.17	400,214,887.22
开发支出			
商誉		9,201,409.90	9,201,409.90
长期待摊费用		6,798,511.19	4,885,555.34
递延所得税资产		43,658,741.75	41,658,358.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,748,219,385.08	3,584,674,492.58
资产总计		11,239,531,156.24	10,760,399,716.07
流动负债：			
短期借款		1,435,289,882.32	1,624,892,756.62
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		1,147,032,314.77	825,581,549.21
应付账款		1,702,324,071.39	1,585,555,524.85
预收款项		124,700,876.18	102,695,315.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		21,078,383.65	24,599,534.63
应交税费		-139,594,277.89	-22,014,819.08
应付利息		25,661,888.11	53,605,082.27
应付股利		12,518,152.38	5,128,263.45
其他应付款		219,050,650.10	262,100,035.21
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			208,500,000.00
其他流动负债		200,000,000.00	
流动负债合计		4,748,061,941.01	4,670,643,242.21
非流动负债：			
长期借款		885,428,952.64	562,351,004.94

应付债券		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
长期应付款		67,909,654.12	77,847,503.06
专项应付款		333,089,398.71	322,494,785.50
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		46,177,903.12	19,343,903.14
非流动负债合计		2,332,605,908.59	1,982,037,196.64
负债合计		7,080,667,849.60	6,652,680,438.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		778,003,200.00	778,003,200.00
资本公积		1,247,023,672.22	1,245,332,370.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		87,981,199.21	87,981,199.21
一般风险准备			
未分配利润		1,166,091,887.31	1,103,447,566.57
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,279,099,958.74	3,214,764,336.00
少数股东权益		879,763,347.90	892,954,941.22
所有者权益合计		4,158,863,306.64	4,107,719,277.22
负债和所有者权益 总计		11,239,531,156.24	10,760,399,716.07

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

2013 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
流动资产：			
货币资金		23,345,287.45	101,960,981.91
交易性金融资产			
应收票据		31,769,579.00	55,240,000.00
应收账款		1,795,500.00	1,795,500.00
预付款项		23,160,000.00	
应收利息			
应收股利		31,356,823.17	21,470,000.00

其他应收款		3,909,104.12	2,386,352.08
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		330,000,000.00	205,000,000.00
流动资产合计		445,336,293.74	387,852,833.99
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,346,420,924.56	3,267,920,924.56
投资性房地产			
固定资产		1,553,068.46	1,870,962.63
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			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,347,973,993.02	3,269,791,887.19
资产总计		3,793,310,286.76	3,657,644,721.18
流动负债:			
短期借款		170,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		434,331.72	2,999,159.26
应交税费		1,060,202.19	709,359.99
应付利息		23,658,221.45	53,230,419.24
应付股利			
其他应付款		3,603,815.22	2,644,473.24
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		198,756,570.58	259,583,411.73
非流动负债：			
长期借款		105,000,000.00	
应付债券		1,000,000,000.00	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		1,105,000,000.00	1,000,000,000.00
负债合计		1,303,756,570.58	1,259,583,411.73
所有者权益（或股东权益）：			
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		35,623,830.86	35,623,830.86
一般风险准备			
未分配利润		261,303,902.03	169,811,495.30
所有者权益（或股东权益）合计		2,489,553,716.18	2,398,061,309.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,793,310,286.76	3,657,644,721.18

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
2013 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		2,940,896,834.49	2,339,901,086.61
其中：营业收入		2,940,896,834.49	2,339,901,086.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,818,290,826.18	2,299,624,793.86
其中：营业成本		2,367,417,112.47	1,861,671,237.10

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		8,776,552.09	4,052,552.48
销售费用		52,953,087.73	48,777,482.09
管理费用		236,655,438.60	241,490,262.10
财务费用		107,866,074.98	110,694,034.35
资产减值损失		44,622,560.31	32,939,225.74
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）		-14,542,226.79	-13,550,882.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,586,027.32	-13,550,882.76
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		108,063,781.52	26,725,409.99
加：营业外收入		10,094,748.53	27,391,281.13
减：营业外支出		1,588,590.07	1,414,529.30
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		116,569,939.98	52,702,161.82
减：所得税费用		29,677,195.63	22,766,038.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		86,892,744.35	29,936,123.09
归属于母公司所有者的净利润		93,764,448.74	41,579,843.21
少数股东损益		-6,871,704.39	-11,643,720.12
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.05
（二）稀释每股收益		0.12	0.05
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		86,892,744.35	29,936,123.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		93,764,448.74	41,579,843.21
归属于少数股东的综合收益总额		-6,871,704.39	-11,643,720.12

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
2013 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
减: 营业成本		0.00	0.00
营业税金及附加		386,060.83	512,291.73
销售费用			
管理费用		11,195,148.84	12,677,418.50
财务费用		29,838,414.72	41,916,915.26
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)		164,048,985.32	177,570,000.00
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)		122,629,360.93	123,015,874.51
加: 营业外收入			3,414.94
减: 营业外支出		16,826.20	
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		122,612,534.73	123,019,289.45
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		122,612,534.73	123,019,289.45
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		122,612,534.73	123,019,289.45

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
2013 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务		1,701,217,601.21	2,086,910,603.05

收到的现金			
客户存款和同业存放 款项净增加额			
向中央银行借款净增 加额			
向其他金融机构拆入 资金净增加额			
收到原保险合同保费 取得的现金			
收到再保险业务现金 净额			
保户储金及投资款净 增加额			
处置交易性金融资产 净增加额			
收取利息、手续费及 佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加 额			
收到的税费返还		6,589,942.99	10,325,239.14
收到其他与经营活动 有关的现金		286,257,013.69	276,000,787.42
经营活动现金流入 小计		1,994,064,557.89	2,373,236,629.61
购买商品、接受劳务 支付的现金		1,303,004,095.95	1,712,798,154.34
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		348,491,922.30	349,891,660.57

支付的各项税费		168,572,612.23	96,410,249.35
支付其他与经营活动有关的现金		284,551,524.62	256,367,624.27
经营活动现金流出小计		2,104,620,155.10	2,415,467,688.53
经营活动产生的现金流量净额		-110,555,597.21	-42,231,058.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		43,800.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		261,811.00	1,378,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		305,611.53	1,378,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		391,917,540.21	438,893,344.69
投资支付的现金		20,005,598.00	22,720,000.00
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		3,680,000.00	
投资活动现金流出小计		415,603,138.21	461,613,344.69
投资活动产生的现金流量净额		-415,297,526.68	-460,235,244.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		17,330,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,330,000.00	

取得借款收到的现金		1,360,407,830.02	1,922,804,400.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		33,766,596.93	85,120,015.31
筹资活动现金流入小计		1,411,504,426.95	2,007,924,415.31
偿还债务支付的现金		1,236,232,756.62	1,688,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,310,011.01	136,893,720.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,000.00	5,604,763.00
支付其他与筹资活动有关的现金		10,628,591.76	28,715,435.49
筹资活动现金流出小计		1,418,171,359.39	1,853,609,155.90
筹资活动产生的现金流量净额		-6,666,932.44	154,315,259.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-417,492.32	144,968.25
五、现金及现金等价物净增加额		-532,937,548.65	-348,006,075.95
加：期初现金及现金等价物余额		1,505,828,282.77	1,592,932,009.94
六、期末现金及现金等价物余额		972,890,734.12	1,244,925,933.99

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

2013 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			202,500.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		359,950.29	652,907.83
经营活动现金流入小计		359,950.29	855,407.83

购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,528,658.80	9,886,700.66
支付的各项税费		832,205.11	549,109.44
支付其他与经营活动有关的现金		4,498,176.87	2,473,746.24
经营活动现金流出小计		14,859,040.78	12,909,556.34
经营活动产生的现金流量净额		-14,499,090.49	-12,054,148.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	44,000,000.00
取得投资收益收到的现金		185,712,494.27	166,546,101.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1,250,000.00	
投资活动现金流入小计		196,962,494.27	210,546,101.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,200.00	
投资支付的现金		236,660,000.00	100,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		236,666,200.00	100,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-39,703,705.73	110,546,101.37
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		125,000,000.00	1,050,000,000.00
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		125,000,000.00	1,050,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	1,050,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		98,162,898.24	70,417,204.19
支付其他与筹资活动有关的现金		1,250,000.00	14,923,097.28
筹资活动现金流出小计		149,412,898.24	1,135,340,301.47
筹资活动产生的现金流量净额		-24,412,898.24	-85,340,301.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-78,615,694.46	13,151,651.39
加：期初现金及现金等价物余额		101,960,981.91	57,344,111.82
六、期末现金及现金等价物余额		23,345,287.45	70,495,763.21

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
2013 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	1,245,332,370.22			87,981,199.21		1,103,447,566.57		892,954,941.22	4,107,719,277.22
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	1,245,332,370.22			87,981,199.21		1,103,447,566.57		892,954,941.22	4,107,719,277.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,691,302.00					62,644,320.74		-13,191,593.32	51,144,029.42
（一）净利润							93,764,448.74		-6,871,704.39	86,892,744.35
（二）其他综合收益		1,691,302.00								1,691,302.00
上述（一）和（二）小计		1,691,302.00					93,764,448.74		-6,871,704.39	88,584,046.35
（三）所有者投入和减少资本									1,080,000.00	1,080,000.00
1．所有者投入资本									1,080,000.00	1,080,000.00
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		-7,399,888.93	-38,520,016.93
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		-7,399,888.93	-38,520,016.93
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	1,247,023,672.22			87,981,199.21		1,166,091,887.31		879,763,347.90	4,158,863,306.64

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	1,224,158,422.76			79,175,677.28		914,360,605.60		857,564,182.36	3,853,262,088.00
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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(减少以“-”号填列)		2,107,919.31					26,019,779.21		-9,358,935.02	18,768,763.50
(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

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
2013 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			35,623,830.86		169,811,495.30	2,398,061,309.45
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			35,623,830.86		169,811,495.30	2,398,061,309.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							91,492,406.73	91,492,406.73
(一) 净利润							122,612,534.73	122,612,534.73
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							122,612,534.73	122,612,534.73
(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			35,623,830.86		261,303,902.03	2,489,553,716.18

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			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

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、 公司基本情况

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类。

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 2013 年 06 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：北京市朝阳区安定门外小关东里 14 号 A 座

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 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。

（二） 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。

（三） 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。

（四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五） 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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 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。

(十) 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
账龄分析法组合	应收款项性质
余额百分比法组合	应收款项性质
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
余额百分比法组合	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%

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分类为：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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 其他周转材料采用分次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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的各部分分别完工，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。

(十六) 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。

(十七) 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

(十八) 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。

(十九) 收入：

1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司销售商品收入确认的具体判断标准为：

- ① 销售合同有验收条款的，以产品已经发出并经客户验收合格为收入确认的具体时间点；
- ② 销售合同没有明确验收条款的，以产品已经发出，并移交给客户为收入确认的具体时间点；

(3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司销售的产品中，部分军品的验收期较长，有别于一般制造企业的验收模式，其他民品跟机械制造业的销售模式基本相同。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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的确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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

(二十四) 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：**(一) 主要税种及税率**

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

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%	
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	15%	
子公司中航（沈阳）高新科技有限公司	25%	

(二) 税收优惠及批文

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、中航上大金属再生科技有限公司被认定为高新技术企业，享受 15% 的企业所得税优惠税率；子公司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和中航特材工业（西安）有限公司按《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号），按 15% 的税率计缴企业所得税。

(三) 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

(一) 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

													后的余额
贵州安大航空锻造有限责任公司	全资子公司	安顺市	制造	44,698	生产和销售锻件产品	66,051.27		100.00	100.00	是			
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	飞机、航空发动机附件、汽车零部件等	31,008.23		100.00	100.00	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	36,000	生产和销售锻件产品	53,453		100.00	100.00	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	燃机及配套产品的研制生产、投资、电站	45,683.75		69.30	69.30	是	32,827.11		
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	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	3,449.98		

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	期末实缴出资额	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
江西景航航空锻铸有限公司	控股子公司	景德镇	制造	18,100	精密锻造、精密铸造、锻铸造技术等	11,780.26		51.00	51.00	是	14,396.72		
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、摩托车用铸锻毛坯件	2,931.38		30.00	30.00	是	7,918.15		
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	废旧合金的回收、分类、清洗、净化、熔炼及系列再生利用	6,500		38.46	38.46	是	10,884.39		

六、合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	635,875.33	/	/	828,800.45
人民币	/	/	616,685.70	/	/	809,610.82
美元	3,105.77	6.1787	19,189.63	3,053.00	6.2855	19,189.63
银行存款：	/	/	966,883,789.10	/	/	1,496,439,559.03
人民币	/	/	957,068,132.14	/	/	1,479,224,070.11
美元	737,792.34	6.1787	4,558,597.52	2,601,964.42	6.2855	16,354,647.37
欧元	52.11	8.0536	419.67	54.03	8.3176	449.43
英镑	557,952.70	9.4213	5,256,639.77	84,675.10	10.1611	860,392.12
其他货币资金：	/	/	245,526,702.82	/	/	258,826,622.03
人民币	/	/	245,526,702.82	/	/	258,826,622.03
合计	/	/	1,213,046,367.25	/	/	1,756,094,981.51

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	231,226,666.60	232,571,602.42
信用证保证金	5,860,073.16	5,200,000.00
履约保证金	2,138,971.68	4,814,230.48
其他保证金	929,921.69	7,680,865.84
合计	240,155,633.13	250,266,698.74

(二) 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	143,417,874.41	233,146,506.37
商业承兑汇票	407,179,160.00	486,895,539.43
合计	550,597,034.41	720,042,045.80

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
成都飞机工业(集团)有限责任公司	2013年5月21日	2013年11月21日	21,000,000.00	
中航飞机股份有限公司西安飞机分公司	2013年5月28日	2013年11月28日	1,236,259.00	
合计	/	/	22,236,259.00	/

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				
四川凌峰航空液压机械有限公司	2013年5月27日	2013年11月27日	94,848,477.00	
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	2013年3月28日	2013年9月28日	20,000,000.00	
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	2013年6月27日	2013年12月27日	20,000,000.00	
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	2013年3月29日	2013年9月29日	10,000,000.00	
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	2013年4月23日	2013年10月23日	10,000,000.00	
合计	/	/	154,848,477.00	/

截止 2013 年 6 月 30 日, 本公司用于贴现的商业承兑汇票余额为 48,663,000.00 元。截止 2013 年 6 月 30 日, 本公司用于质押的商业承兑票据余额为 0.00 元。

(三) 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
账龄一年以内的应收股利		43,800.53	43,800.53			
账龄一年以上的应	34,686,546.70			34,686,546.70		否

收股利						
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	43,800.53	43,800.53	34,686,546.70	/	/

(四) 应收利息：

1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款	871,660.02			871,660.02
合计	871,660.02			871,660.02

(五) 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	57,511,875.96	1.75	35,311,875.96	61.40	57,511,875.96	2.28	57,511,875.96	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	3,226,484,175.31	98.25	225,125,622.93	6.98	2,459,719,164.21	97.72	179,962,333.35	7.32

组合小计	3,226,484,175.31	98.25	225,125,622.93	6.98	2,459,719,164.21	97.72	179,962,333.35	7.32
合计	3,283,996,051.27	/	260,437,498.89	/	2,517,231,040.17	/	237,474,209.31	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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	该公司资产已被法院查封，预计无法收回
山西中航腾锦洁净能源有限公司	50,212,966.18	28,012,966.18	55.79	预计部分无法收回
合计	57,511,875.96	35,311,875.96	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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	2,843,133,064.40	88.12	142,154,286.65	2,120,701,894.41	86.22	105,984,810.13
1 至 2 年	274,285,568.54	8.50	27,428,556.77	260,141,763.24	10.58	26,007,970.75
2 至 3 年	56,100,840.78	1.74	16,830,252.23	28,113,615.68	1.14	8,434,084.71
3 至 4 年	21,934,825.55	0.68	10,967,412.78	20,343,464.10	0.83	10,171,732.05
4 至 5 年	16,423,807.70	0.51	13,139,046.16	5,273,455.37	0.21	4,218,764.30
5 年以上	14,606,068.34	0.45	14,606,068.34	25,144,971.41	1.02	25,144,971.41
合计	3,226,484,175.31	100.00	225,125,622.93	2,459,719,164.21	100.00	179,962,333.35

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Dinamik Kompresor	货款	49,999.14	无法收回	否
合计	/	49,999.14	/	/

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

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

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西安航空动力股份有限公司	非合并关联方	598,152,638.18	2 年以内	18.21
北京东方宝辰国际投资有限公司	客户	189,414,096.00	1 年以内	5.77
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	非合并关联方	157,031,107.09	1 年以内	4.78
成都飞机工业(集团)有限责任公司	非合并关联方	138,776,981.30	1 年以内	4.23
中航天赫(唐山)钛业有限公司	客户	132,620,067.64	1 年以内	4.04
合计	/	1,215,994,890.21	/	37.03

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中航工业所属公司	同一控股股东	1,763,436,060.69	53.70
山西中航腾锦洁净能源有限公司	关联方	50,212,966.18	1.53
合计	/	1,813,649,026.87	55.23

(六) 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	120,122,378.07	65.40	6,006,118.90	5.00	125,414,263.00	50.43	6,270,713.15	5.00
组合 2： 备用金等内部 应收款项	61,183,541.74	33.32			120,920,444.36	48.62	0	
组合小计	181,305,919.81	98.72	6,006,118.90		246,334,707.36	99.06	6,270,713.15	
单项金	2,345,367.40	1.28	2,345,367.40	100.00	2,345,367.40	0.94	2,345,367.40	100.00

额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	183,651,287.21	/	8,351,486.30	/	248,680,074.76	/	8,616,080.55	/

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	120,122,378.07	5.00	6,006,118.90
合计	120,122,378.07	5.00	6,006,118.90

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	61,183,541.74	0.00
合计	61,183,541.74	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

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	账龄超过 5 年,无法收回
红原公司	2,255,367.40	2,255,367.40	100.00	账龄很长,回收可能性很小
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(%)
山西中航腾锦洁净能源有限公司	关联方	61,790,000.00	2 年以内	33.65
西安航空发动机(集团)有限公司	同一实际控制人	16,749,790.45	1-4 年	9.12
陕西航空工业管理局	同一实际控制人	4,663,736.06	3-4 年	2.54
安顺市安大气体有限责任公司	非关联方	2,509,952.21	2 年以内	1.37
红原公司	非关联方	2,255,367.40	4-5 年	1.23

合计	/	87,968,846.12	/	47.91
----	---	---------------	---	-------

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	同一实际控制人	25,172,533.35	13.71
山西中航腾锦洁净能源有限公司	关联方	61,790,000.00	33.65
合计	/	86,962,533.35	47.36

(七) 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	469,909,806.73	84.44	230,654,903.55	70.62
1 至 2 年	28,156,097.82	5.06	45,799,857.39	14.02
2 至 3 年	35,431,373.65	6.37	34,605,796.43	10.60
3 年以上	22,972,203.74	4.13	15,537,613.74	4.76
合计	556,469,481.94	100.00	326,598,171.11	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
北京宝文顺隆贸易有限公司	供应商	52,399,751.70	1 年以内	
浙江力辰贸易有限公司	供应商	44,642,500.00	1 年以内	
西安经济技术开发区财政局	供应商	33,720,000.00	1 年以内	
江油市诚信经贸有限公司	供应商	19,700,004.78	1 年以内	
兰州兰石重工有限公司	供应商	18,761,213.00	1-4 年	
合计	/	169,223,469.48	/	/

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。

(八) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项	期末数	期初数
---	-----	-----

目	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	812,530,831.57	13,520,004.39	799,010,827.18	689,115,327.80	13,522,487.68	675,592,840.12
在产品	540,817,773.78	65,960,003.27	474,857,770.51	527,476,612.98	65,960,003.27	461,516,609.71
库存商品	556,965,487.22	2,417,963.73	554,547,523.49	564,084,845.22	2,840,880.92	561,243,964.30
周转材料	13,937,634.85		13,937,634.85	9,978,426.81		9,978,426.81
发出商品	89,804,316.44		89,804,316.44	91,227,822.48		91,227,822.48
开发产品	4,624,255.08		4,624,255.08	2,301,329.86		2,301,329.86
合计	2,018,680,298.94	81,897,971.39	1,936,782,327.55	1,884,184,365.15	82,323,371.87	1,801,860,993.28

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	13,522,487.68	65,279.69		67,762.98	13,520,004.39
在产品	65,960,003.27				65,960,003.27
库存商品	2,840,880.92	-391,413.85		31,503.34	2,417,963.73
合计	82,323,371.87	-326,134.16		99,266.32	81,897,971.39

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		

(九) 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	0	15,750,000.00
合计	0.00	15,750,000.00

(十) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
融资租赁	2,080,857.68	2,928,525.47
合计	2,080,857.68	2,928,525.47

(十一) 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	50.00	50.00	5,351.90	1,097.54	4,254.36	83.44	-178.50
二、联营企业							
山西中航腾锦洁净能源有限公司	30.00	30.00	38,775.64	30,470.50	8,305.14	0	0
景德镇景航汽车精密锻造有限公司	45.00	45.00	1,282.44	2.86	1,279.58	0	-20.43
贵州永红国源新能源科技有限公司	40.00	40.00	177.61	21.07	156.54	93.85	9.83
无锡华达燃机发电公司	20.00	20.00	8,134.51	23.89	8,110.62	0	-173.49
中航惠腾风电设备股份有限公司	20.00	20.00	227,821.36	210,163.17	17,658.19	8,603.28	-6,646.96

(十二) 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	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(%)
北京黎明航空动力科技有限公司	10,011,192.99	10,011,192.99		10,011,192.99			7.31	7.31
海南中海能源股份有限公司	14,137,172.75	14,137,172.75		14,137,172.75			0.97	0.97
中航龙腾风电有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			10.00	10.00
深圳市航精密锻造有限公司	570,000.00	570,000.00		570,000.00			19.00	19.00
西安三角航空科技有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			3.97	3.97
中航网国际物流有限公司	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	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
力锐液压系统有限责任公司	50,000,000.00	23,350,612.10	19,107,488.11	42,458,100.21				50.00	50
无华锡达燃机发电公司	13,507,323.40	16,878,837.44	-346,987.28	16,531,850.16				20.00	20.00
山中航腾锦净源有限公司	30,000,000.00	24,894,608.07	0.00	24,894,608.07	24,894,608.07	22,200,000.00		30.00	30.00
贵州红源新能源科技有限公司	400,000.00	586,826.28	39,317.59	626,143.87				40.00	40.00
中惠航腾风电设备股份有限公司	108,248,529.81	49,384,111.19	-13,293,922.64	36,090,188.55				20.00	20.00
景德镇景航汽车精密锻造有限公司	9,000,000.00	0.00	8,908,076.90	8,908,076.90				45.00	45.00

(十三) 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:	2,946,093,562.80	425,320,930.59		17,853,844.29	3,353,560,649.10
其中: 房屋及建筑物	776,959,460.27	30,360,017.49		0.00	807,319,477.76
机器设备	2,046,843,891.78	388,862,441.47		17,083,158.38	2,418,623,174.87
运输工具	60,863,877.04	3,274,090.22		756,196.17	63,381,771.09
电子设备	43,404,429.13	1,537,152.69		14,489.74	44,927,092.08
办公设备	4,255,427.22	1,025,460.87		0.00	5,280,888.09
燃气机组	6,718,485.74	0.00		0.00	6,718,485.74
其他	7,047,991.62	261,767.85		0.00	7,309,759.47
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	1,099,246,285.08		108,967,455.93	6,473,697.17	1,201,740,043.84
其中: 房屋及建筑物	164,893,947.96		14,028,367.33	0.00	178,922,315.29
机器设备	868,429,457.76		87,987,570.08	5,750,503.64	950,666,524.20
运输工具	34,350,469.29		3,611,050.81	713,091.61	37,248,428.49
电子设备	22,914,079.44		2,151,346.65	10,101.92	25,055,324.17
办公设备	1,392,051.51		500,998.85	0.00	1,893,050.36
燃气机组	6,477,006.55		0.00	0.00	6,477,006.55
其他	789,272.57		688,122.21	0.00	1,477,394.78
三、固定资产账面净值合计	1,846,847,277.72	/		/	2,151,820,605.26
其中: 房屋及建筑物	612,065,512.31	/		/	628,397,162.47
机器设备	1,178,414,434.02	/		/	1,467,956,650.67
运输工具	26,513,407.75	/		/	26,133,342.60
电子设备	20,490,349.69	/		/	19,871,767.91
办公设备	2,863,375.71	/		/	3,387,837.73
燃气机组	241,479.19	/		/	241,479.19
其他	6,258,719.05	/		/	5,832,364.69
四、减值准备合计	3,738,109.00	/		/	3,738,109.00
其中: 房屋及建筑物	0.00	/		/	0.00
机器设备	3,239,492.33	/		/	3,239,492.33
运输工具	498,616.67	/		/	498,616.67

电子设备	0.00	/	/	0.00
办公设备	0.00	/	/	0.00
燃气机组	0.00	/	/	0.00
其他	0.00	/	/	0.00
五、固定资产账面价值合计	1,843,109,168.72	/	/	2,148,082,496.26
其中：房屋及建筑物	612,065,512.31	/	/	628,397,162.47
机器设备	1,175,174,941.69	/	/	1,464,717,158.34
运输工具	26,014,791.08	/	/	25,634,725.93
电子设备	20,490,349.69	/	/	19,871,767.91
办公设备	2,863,375.71	/	/	3,387,837.73
燃气机组	241,479.19	/	/	241,479.19
其他	6,258,719.05	/	/	5,832,364.69

本期折旧额：108,967,455.93 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：418,873,422.49 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	116,790,939.68	50,698,537.27	66,092,402.41

(十四) 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	985,462,245.80		985,462,245.80	1,123,403,591.10		1,123,403,591.10

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	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
高强度精密液铸件项目	234,410,000.00	150,375,051.98	32,411,271.79	0.00	91.80	91.80				募集加自筹	182,786,323.77
散热器工程中心	40,550,000.00	1,012,071.75	127,382.50	0.00	99.09	99.09				募集	1,139,454.25
长春百安项目	454,664,400.00	364,360,254.86	15,298,942.31	379,613,160.59	86.00	86.00	1,776,836.83	1,776,836.83	6.00	自筹	46,036.58
南充可再生能源项目	462,302,600.00	237,433,663.11	5,472,042.04	0.00	53.73	55.00	5,100,907.09	2,674,803.56	6.00	自筹	242,905,705.15
中航工业再生战略合金及金工	1,301,530,000.00	63,429,887.64	1,333,069.15	0.00	5.08	5.08				自筹	64,762,956.79

程 一 期 项 目											
高 端 核 心 液 压 基 础 件 开 发 及 业 生 化 产 基 建 项 目	771,530,000.00	49,038,125.27	9,162,527.75	0.00	8.73	8.73				募集 加 自 筹	58,200,653.02
景 航 8000T 电 动 螺 旋 压 力 机 生 产 线	178,060,000.00	116,019,109.54	14,714,305.37	8,078,571.77	77.15	77.15	12,203,366.83	2,566,241.83	5.00	募集 加 自 筹	122,654,843.14
合计	3,443,047,000.00	981,668,164.15	78,519,540.91	387,691,732.36	/	/	19,081,110.75	7,017,882.22	/	/	672,495,972.70

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
高强度精密液压铸件项目	91.80	
散热器工程中心	99.09	
长春百安项目	86.00	
南充可再生能源项目	55.00	
中航工业再生战略金属及合金工程一期项目	5.08	
高端核心液压基础件开发及产业化生产基础建设项目	8.73	
景航 8000T 电动螺旋压力机生产线	77.15	

(十五) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中航工业再生战略金属及合金工程一期项目	2,225.00		18.00	2,207.00
合计	2,225.00		18.00	2,207.00

(十六) 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	2,018.96	1,559,768.90	
合计	2,018.96	1,559,768.90	/

(十七) 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	501,084,013.07	5,194,783.00		506,278,796.07
其中: 土地使用权	420,094,706.19			420,094,706.19
软件	8,323,381.71	5,194,783.00		13,518,164.71
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	100,869,125.85	5,519,249.05		106,388,374.90
其中: 土地使用权	26,608,503.94	3,657,998.45		30,266,502.39
软件	2,733,206.07	888,905.17		3,622,111.24
天然气管道建设费	28,944,405.68	325,232.50		29,269,638.18
天然气使用费	24,102,833.45	244,867.47		24,347,700.92

天然气改造工程	1,127,675.00	28,125.00		1,155,800.00
并网用电权	15,015,537.45	36,667.00		15,052,204.45
用电权	1,631,666.92	8,992.04		1,640,658.96
其他	705,297.34	328,461.42		1,033,758.76
三、无形资产账面净值合计	400,214,887.22	-324,466.05		399,890,421.17
其中：土地使用权	393,486,202.25	-3,657,998.45		389,828,203.80
软件	5,590,175.64	4,305,877.83		9,896,053.47
天然气管道建设费	325,234.01	-325,232.50		1.51
天然气使用费	244,867.47	-244,867.47		0.00
天然气改造工程	28,125.00	-28,125.00		0.00
并网用电权	169,866.00	-36,667.00		133,199.00
用电权	18,333.08	-8,992.04		9,341.04
其他	352,083.77	-328,461.42		23,622.35
四、减值准备合计				
其中：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	400,214,887.22	-324,466.05		399,890,421.17
其中：土地使用权	393,486,202.25	-3,657,998.45		389,828,203.80
软件	5,590,175.64	4,305,877.83		9,896,053.47
天然气管道建设费	325,234.01	-325,232.50		1.51
天然气使用费	244,867.47	-244,867.47		0.00
天然气改造工程	28,125.00	-28,125.00		0.00
并网用电权	169,866.00	-36,667.00		133,199.00
用电权	18,333.08	-8,992.04		9,341.04
其他	352,083.77	-328,461.42		23,622.35

本期摊销额：5,519,249.05 元。

(十八) 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	
----	--------------	--	--	--------------	--

(十九) 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
装修款	0.14	2,499,715.21	0.14	0	2,499,715.21
073 工程项目	4,300,793.04	0.00	382,163.96	0.00	3,918,629.08
房租	340,000.00	0.00	174,000.00	0.00	166,000.00
改良支出	128,100.00	0.00	16,012.50	0.00	112,087.50
网络工程	116,662.16	0.00	14,582.76	0.00	102,079.40
合计	4,885,555.34	2,499,715.21	586,759.36	0	6,798,511.19

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债:**1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示****(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	40,310,019.85	38,309,636.22
固定资产折旧差异	674.73	674.73
无形资产摊销差异	1,374,836.46	1,374,836.46
收入确认差异	1,151,823.21	1,151,823.21
递延收益	821,387.50	821,387.50
小计	43,658,741.75	41,658,358.12

(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	235,141,481.10
固定资产折旧差异	4,498.20
无形资产摊销差异	5,728,485.25
收入确认差异	4,607,292.82
递延收益	3,472,750.00
小计	248,954,507.37

(二十一) 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	246,090,289.86	22,748,694.47		49,999.14	268,788,985.19
二、存货跌价准备	82,323,371.87	-326,134.16		99,266.32	81,897,971.39
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	2,694,608.07	22,200,000.00			24,894,608.07
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	334,846,378.80	44,622,560.31		149,265.46	379,319,673.65

(二十二) 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	160,000,000.00	205,000,000.00
抵押借款	110,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	542,389,882.32	470,992,756.62
信用借款	622,900,000.00	818,900,000.00
合计	1,435,289,882.32	1,624,892,756.62

(二十三) 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	399,042,171.65	364,520,273.28
银行承兑汇票	747,990,143.12	461,061,275.93
合计	1,147,032,314.77	825,581,549.21

下一会计期间（下半年）将到期的金额 1,147,032,314.77 元。

(二十四) 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)	1,285,805,675.43	1,094,727,599.49
1-2 年 (含 2 年)	162,294,608.40	282,648,251.84
2-3 年 (含 3 年)	119,650,578.93	159,742,180.20
3 年以上	134,573,208.63	48,437,493.32
合计	1,702,324,071.39	1,585,555,524.85

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

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

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	84,555,500.00	货款	合同未执行完
中航惠德风电工程有限公司	65,645,784.07	货款	合同未执行完
中国航空工业供销有限公司	19,549,764.29	金属材料款	未办理结算
中国航空工业集团公司北京航空材料研究院	9,901,408.00	加工费	合同未执行完
浙江华仪风能开发有限公司	9,244,000.00	货款	合同未执行完
北京能科瑞康节能技术开发有限公司	8,235,000.00	货款	未办理结算

(二十五) 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)	109,526,301.70	58,388,298.29
1-2 年 (含 2 年)	6,439,079.58	42,111,116.50
2-3 年 (含 3 年)	6,546,794.65	165,891.35
3 年以上	2,188,700.25	2,030,008.91
合计	124,700,876.18	102,695,315.05

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

客户名称	金额	性质或内容	未结转原因
中航工业集团公司成都飞机设计研究院	800,000.00	业务往来	产品在研制
江津增压器厂	320,362.66	货款	质量问题未结转
山西中航腾锦洁净能源有限公司	300,000.00	业务往来	监理费收入, 未开发票, 项目未完

(二十六) 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	8,550,591.91	210,148,121.34	213,574,238.88	5,124,474.37
二、职工福利费	0.00	22,737,068.03	22,737,068.03	0.00
三、社会保险费	1,410,503.70	59,393,786.91	59,645,275.27	1,159,015.34
1.基本医疗保险费	352,651.89	12,437,718.82	12,536,381.49	253,989.22
2.补充医疗保险费	3,266.60	819,416.60	818,682.00	4,001.20
3.基本养老保险费	667,002.58	36,114,068.75	36,003,511.11	777,560.22
4.年金缴费（补充养老保险）	0.00	4,063,637.66	4,059,289.66	4,348.00
5.失业保险费	365,862.02	3,425,036.33	3,720,749.84	70,148.51
6.工伤保险费	10,505.38	1,707,858.23	1,691,686.56	26,677.05
7.生育保险费	11,215.23	826,050.52	814,974.61	22,291.14
四、住房公积金	4,016,305.49	24,977,654.85	26,096,747.77	2,897,212.57
五、辞退福利		7,730.00	7,730.00	
六、其他	368,053.88	7,608,388.83	7,585,078.43	391,364.28
七、工会经费和职工教育经费	10,254,079.65	5,839,350.86	4,587,113.42	11,506,317.09
合计	24,599,534.63	330,712,100.82	334,233,251.80	21,078,383.65

工会经费和职工教育经费金额 11,506,317.09 元。

(二十七) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-155,411,478.30	-120,068,194.38
消费税	0	0
营业税	480,907.28	1,026,869.40
企业所得税	12,454,073.45	89,359,407.06
个人所得税	1,090,317.43	3,407,605.84
城市维护建设税	188,060.07	1,571,265.48
价格调节基金	3,700.63	1,687.49
教育费附加	330,056.74	1,279,099.32
其他	1,270,084.81	1,407,440.71
合计	-139,594,277.89	-22,014,819.08

(二十八) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	133,216.03
企业债券利息	23,658,221.45	53,230,419.24
短期借款应付利息	175,888.89	241,447.00

短期融资券利息	1,827,777.77	0.00
	0.00	0.00
合计	25,661,888.11	53,605,082.27

(二十九) 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
新加坡爱依斯成都有限公司	0.04	0.04	
贵州航空发动机研究所	11,332.51	11,332.51	
贵州安大航空锻造有限公司	17,828.30	17,828.30	
中国燃气涡轮研究所	22,926.54	22,926.54	
沈阳黎明航空发动机公司	272,015.09	272,015.09	
西安航空发动机有限公司	163,053.02	163,053.02	
中国华融资产管理公司	134,464.58	134,464.58	
贵州黎阳航空发动机公司	131,627.10	131,627.10	
中国航空工业新能源投资有限公司	108,704.92	108,704.92	
北京瑞赛科技有限公司	65,942.13	65,942.13	
西安航空动力控制工程公司	22,926.54	22,926.54	
景德镇景航锻铸有限责任公司	8,771,721.52	3,211,832.59	
中航国际物流有限公司	120,000.00	0.00	
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	120,000.00	0.00	
抚顺特殊钢股份有限公司	120,000.00	0.00	
西部超导材料科技有限公司	120,000.00	0.00	
北京拓宏汇金投资管理有限公司	250,000.00	0.00	
宝山钢铁股份有限公司	490,000.00	0.00	
宝鸡钛业股份有限公司	610,000.00	0.00	
中航工业集团航空动力控制系统研究所	43,015.59	43,015.59	
中航工业集团公司沈阳发动机设计研究所	108,704.92	108,704.92	
中国航空工业集团公司	813,889.58	813,889.58	
合计	12,518,152.38	5,128,263.45	/

(三十) 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)	119,460,703.46	115,187,449.32
1-2 年 (含 2 年)	23,027,885.79	23,989,864.64
2-3 年 (含 3 年)	989,681.23	16,450,862.70
3 年以上	75,572,379.62	106,471,858.55
合计	219,050,650.10	262,100,035.21

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

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

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	所欠金额	性质或内容	未偿还原因
中国轻型燃机中心	31,535,318.71	往来款	双方往来未清理结算
中航技进出口总公司	14,725,287.36	往来款	双方往来未清理结算
南通明康复合材料有限公司	10,642,879.74	关联方往来	双方往来未清理结算
苏州金河置业有限公司	8,333,419.59	原股东往来款	原股东往来款
中航国际租赁有限公司	8,125,211.52	租赁费	未清理结算
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	4,688,332.18	公司分立时关联交易款	双方往来未清理结算
无锡新燕贸易有限公司	2,744,945.75		双方往来未清理结算
无锡锐克电动工具有限公司	2,744,945.75		双方往来未清理结算
无锡惠山泵业有限公司	2,744,945.75		双方往来未清理结算

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

债权单位名称	期末金额	款项性质或内容
中国轻型燃机中心	31,535,318.71	改制; 日常业务往来等
中航技进出口总公司	14,725,287.36	进出口代理业务
苏州金河置业有限公司	8,333,419.59	前股东控制企业预留费用
中航国际租赁有限公司	8,125,211.52	资产租赁费用

(三十一) 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		208,500,000.00
合计		208,500,000.00

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		39,500,000.00
信用借款		169,000,000.00
合计		208,500,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

(三十二) 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
短期融资券	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

(三十三) 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
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	80,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	531,428,952.64	365,851,004.94
信用借款	274,000,000.00	116,500,000.00
合计	885,428,952.64	562,351,004.94

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
交通银行股份有限公司北京东单支行	2012 年 5 月 15 日	2022 年 5 月 15 日	人民币	6.55	135,780,000.00	37,700,000.00
中国建设银行股份有限公司长春解放大路支行	2012 年 4 月 28 日	2022 年 4 月 24 日	人民币	7.40	114,648,952.64	48,000,000.00
北京银行股份有限公司西单支行	2010 年 10 月 15 日	2018 年 8 月 1 日	人民币	5.90	66,000,000.00	93,000,000.00
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	50,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2013 年 2 月 1 日	2016 年 2 月 1 日	人民币	4.20	50,000,000.00	0.00
合计	/	/	/	/	416,428,952.64	228,700,000.00

(三十四) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名	面值	发行日期	债券期	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

称		限							
11 航 机 01	996,756,000.00	2012 年 2 月 8 日	3+2 年	996,756,000.00	53,160,320.00	30,234,932.00	59,805,360.00	23,589,892.00	996,756,000.00
11 航 机 02	3,244,000.00	2012 年 2 月 8 日	4 年	3,244,000.00	70,099.24	86,467.01	88,236.80	68,329.45	3,244,000.00

(三十五) 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		20,163,190.39
中航国际租赁有限公司	3 年	48,387,926.03	7.4		45,832,963.73
沈阳黎明发动机公司		913,500.00			913,500.00
中航凯信总公司		1,000,000.00			1,000,000.00

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		20,163,190.39		27,546,077.03
中航国际租赁有限公司		45,832,963.73		48,387,926.03
合计		65,996,154.12		75,934,003.06

(三十六) 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
锻件国债项目拨款	4,107,500.00			4,107,500.00	
课题经费	13,274,889.28	4,074,000.00	3,016,313.05	14,332,576.23	
科研费	3,021,433.71	13,472,800.00	22,244,357.78	-5,750,124.07	
民品液压项目国债项目	11,167,857.14	4,964,596.90	4,480,550.69	11,651,903.35	
高强度精密液压铸件项目	9,720,000.00			9,720,000.00	
仓储项目专项资金	1,300,000.00			1,300,000.00	

地方政府专项资金	80,590,000.00			80,590,000.00	
中央专项资金	100,000,000.00			100,000,000.00	
其他科研拨款	99,313,105.37	17,824,437.83		117,137,543.20	
合计	322,494,785.50	40,335,834.73	29,741,221.52	333,089,398.71	/

(三十七) 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	46,177,903.12	19,343,903.14
合计	46,177,903.12	19,343,903.14

(三十八) 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

(三十九) 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			944,675,897.10
其他资本公积	300,656,473.12	1,691,302.00		302,347,775.12
合计	1,245,332,370.22	1,691,302.00		1,247,023,672.22

(四十) 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	87,981,199.21			87,981,199.21
合计	87,981,199.21			87,981,199.21

(四十一) 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	1,103,447,566.57	/
调整后 年初未分配利润	1,103,447,566.57	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	93,764,448.74	/
应付普通股股利	31,120,128.00	
期末未分配利润	1,166,091,887.31	/

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。

(四十二) 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	2,883,537,905.34	2,276,794,212.04
其他业务收入	57,358,929.15	63,106,874.57
营业成本	2,367,417,112.47	1,861,671,237.10

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	1,556,655,595.65	1,146,096,168.28	1,454,337,294.54	1,099,603,782.34
工程机械行业	645,742,546.81	587,249,956.27	591,906,140.05	519,959,637.60
燃机业	135,877,447.95	111,728,738.86	122,412,003.38	107,968,032.22
新能源产业	41,680,158.14	18,310,111.61	23,153,596.42	17,450,083.22
贸易行业	503,582,156.79	471,334,249.17	84,985,177.65	68,041,797.21
合计	2,883,537,905.34	2,334,719,224.19	2,276,794,212.04	1,813,023,332.59

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	302,857,657.02	243,170,445.06	307,854,539.64	244,914,162.16
散热器	206,546,893.16	155,522,111.89	211,491,365.43	161,813,930.19
航空锻造	1,506,688,888.30	1,161,978,073.63	1,431,332,905.34	1,115,849,323.21
燃气轮机	135,877,447.95	111,728,738.86	122,412,003.38	107,968,032.22
新能源	41,680,158.14	18,310,111.61	23,153,596.42	17,450,083.22
锻造材料销售	503,582,156.79	471,334,249.17	84,635,177.65	68,041,797.21
金属材料	186,304,703.98	172,675,493.97	95,914,624.18	96,986,004.38
合计	2,883,537,905.34	2,334,719,224.19	2,276,794,212.04	1,813,023,332.59

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	368,684,765.11	261,551,682.35	388,517,336.51	304,035,344.32
华北地区	573,381,907.02	501,127,821.89	177,560,320.50	145,284,363.18
华东地区	523,514,437.55	440,358,574.78	412,792,311.62	348,017,046.84
华南地区	40,675,648.72	31,312,013.69	51,032,153.31	41,376,723.70

华中地区	172,788,799.38	124,111,400.64	339,539,525.83	320,671,831.90
西北地区	583,783,718.20	453,277,237.28	386,762,021.92	251,183,502.64
西南地区	456,227,784.24	369,955,502.10	325,249,024.94	240,714,640.41
其他地区	0.00	0.00	0.00	0.00
国外市场	164,480,845.12	153,024,991.46	195,341,517.41	161,739,879.60
合计	2,883,537,905.34	2,334,719,224.19	2,276,794,212.04	1,813,023,332.59

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	317,762,977.68	10.80
北京东方宝辰国际投资有限公司	171,724,098.99	5.84
中航天赫（唐山）钛业有限公司	155,847,760.69	5.30
成都飞机工业（集团）有限责任公司	138,884,130.00	4.72
宝钢不锈钢有限公司	107,215,482.05	3.65
合计	891,434,449.41	30.31

(四十三) 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	1,608,768.43	999,323.72	劳务收入
城市维护建设税	3,851,273.44	1,370,836.92	应交流转税额
教育费附加	1,955,045.90	839,833.88	3%
地方教育基金	475,817.49	392,296.84	1%
价格调节基金	273,985.20	298,663.36	0.1%
其他	611,661.63	151,597.76	
合计	8,776,552.09	4,052,552.48	/

(四十四) 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	14,238,501.71	11,881,888.55
物料消耗	1,772,927.98	2,977,038.15
运输费	18,809,569.08	14,665,423.55
三包损失	1,013,072.34	2,773,772.31
差旅费	2,868,686.79	2,566,911.04
办公费	652,001.48	377,727.97
业务费	3,716,396.97	3,802,335.89
办事处费用	23,788.70	135,858.98
业务宣传费	194,624.00	330,050.88
包装费	1,103,659.03	1,296,533.78
劳动保护	130,232.65	146,972.56

代理服务费	2,088,856.12	3,903,152.29
仓储费	413,446.35	341,873.13
其他	5,927,324.53	3,577,943.01
合计	52,953,087.73	48,777,482.09

(四十五) 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	98,537,223.93	97,470,053.95
开办费	0.00	0.00
招待费	12,320,970.46	16,086,679.77
中介及咨询费	1,450,954.22	2,992,327.58
差旅费	7,138,803.26	8,116,963.14
并购专项	0.00	0.00
办公费	5,384,594.98	4,256,135.69
会议费	1,702,787.13	2,005,839.85
运输费	3,981,567.04	4,350,039.37
租赁费	6,288,949.97	5,521,504.61
折旧费	11,138,489.47	10,043,352.37
无形资产摊销	5,381,411.77	4,864,994.45
成本税	3,823,764.28	4,772,829.97
修理费	5,702,519.86	9,018,859.35
水电费	5,336,197.69	3,846,310.05
研究开发费	32,773,971.72	22,618,606.73
长期待摊费用摊销	412,759.22	807,320.64
其他	35,280,473.60	44,718,444.58
合计	236,655,438.60	241,490,262.10

(四十六) 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	109,800,571.71	103,002,014.83
利息收入	-8,942,416.76	-10,355,670.18
汇兑损益	2,367,110.16	1,650,098.01
金融机构手续费及其他	4,640,809.87	16,397,591.69
合计	107,866,074.98	110,694,034.35

(四十七) 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
成本法核算的长期股权投资收益	43,800.53	
权益法核算的长期股权投资收益	-14,586,027.32	-13,550,882.76
合计	-14,542,226.79	-13,550,882.76

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
中航网联国际物流有限公司	43,800.53		
合计	43,800.53		/

3、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
力锐液压系统有限责任公司	-892,511.89	-1,644,606.06	
无锡华达燃机发电公司	-346,987.28	63,402.04	
深圳福田燃机电力有限公司	0.00	-274,976.01	
贵州永红国源新能源科技有限公司	39,317.59	57,556.98	
中航惠腾风电设备股份有限公司	-13,293,922.64	-11,752,259.71	
景德镇景航汽车精密锻造有限公司	-91,923.10	0.00	
合计	-14,586,027.32	-13,550,882.76	/

(四十八) 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	22,748,694.47	35,478,604.81
二、存货跌价损失	-326,134.16	-2,539,379.07
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	22,200,000.00	0.00
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	44,622,560.31	32,939,225.74

(四十九) 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	1,061,469.16	868,524.63	1,061,469.16
其中：固定资产处置利得	1,061,469.16	868,524.63	1,061,469.16
政府补助	7,946,444.02	25,761,027.80	7,946,444.02
违约赔偿收入	1,320.00		1,320.00
其他利得	1,085,515.35	761,728.70	1,085,515.35
合计	10,094,748.53	27,391,281.13	10,094,748.53

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高新工程津贴	690,000.00	580,000.00	
政府贴息	309,290.00	613,100.00	
科技扶持支持资金	4,842,900.02	5,134,950.02	
其他	2,104,254.00	19,432,977.78	
合计	7,946,444.02	25,761,027.80	/

(五十) 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	358,612.59	103,369.18	358,612.59
其中：固定资产处置损失	358,612.59	103,369.18	358,612.59
对外捐赠	30,000.00	128,176.10	30,000.00
罚款支出	241,475.83	130,057.11	241,475.83
赔偿金、违约金支出	0.00	37,066.87	0.00
其他支出	958,501.65	1,015,860.04	958,501.65
合计	1,588,590.07	1,414,529.30	1,588,590.07

(五十一) 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	31,677,579.26	31,748,458.79
递延所得税调整	-2,000,383.63	-8,982,420.06
合计	29,677,195.63	22,766,038.73

(五十二) 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：

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）	0.12	0.12	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（II）	0.11	0.11	0.04	0.04

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	93,764,448.74	41,579,843.21
非经常性损益	2	5,680,941.87	11,028,123.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	88,083,506.87	30,551,720.13
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		
发行新股或债转股等新增的、归属于上市公司普通股股东的净资产	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	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 ÷ 13	0.12	0.05
基本每股收益（II）	15=3 ÷ 12	0.11	0.04
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		
基本每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.12	0.05

基本每股收益 (II)	$\frac{21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)}{}$	0.11	0.04
-------------	--	------	------

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 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×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+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。

(五十三) 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
往来款项中的现金收款	240,564,085.87
利息收入	10,031,853.77
营业外收入中的现金流入	15,971,124.45
与生产经营相关的科研课题拨款	17,172,800.00
其他	2,517,149.60
合计	286,257,013.69

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	155,790,529.33
管理费用、销售费用中的现金支出	70,204,326.77
营业外支出中的现金支出	233,524.25
与生产经营相关的科研付款	6,068,016.65
其他	52,255,127.62
合计	284,551,524.62

3、支付的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额

基建保证金	3,680,000.00
合计	3,680,000.00

4、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
专项应付款	32,581,325.81
其他	1,185,271.12
合计	33,766,596.93

5、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
长期应付款	8,471,769.50
其他	2,156,822.26
合计	10,628,591.76

(五十四) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	86,892,744.35	29,936,123.09
加：资产减值准备	44,622,560.31	32,939,225.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,967,455.93	94,333,989.82
无形资产摊销	5,519,249.05	4,986,099.57
长期待摊费用摊销	586,759.22	1,194,156.36
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）	-702,856.57	-779,728.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	4,435.31
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）	109,800,571.71	103,002,014.83
投资损失（收益以“-”号填列）	14,542,226.79	13,550,882.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,000,383.63	-8,545,395.97
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）	-134,495,933.79	-36,088,341.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-772,262,023.43	-385,087,602.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	427,974,032.85	108,323,081.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-110,555,597.21	-42,231,058.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	972,890,734.12	1,244,925,933.99
减: 现金的期初余额	1,505,828,282.77	1,592,932,009.94
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	-532,937,548.65	-348,006,075.95

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	972,890,734.12	1,505,828,282.77
其中: 库存现金	635,875.33	828,800.45
可随时用于支付的银行存款	966,883,789.10	1,496,439,559.03
可随时用于支付的其他货币资金	5,371,069.69	8,559,923.29
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	972,890,734.12	1,505,828,282.77

七、 关联方及关联交易

(一) 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
贵州金江航空液压有限责任公司	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	

(二) 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	姬苏春	制造	66,000.00	99.95	99.95	692705369
中航特种材工业	有限责任公司	西安市	吴浩	贸易	38,644.29	63.59	63.59	561465465

(西安)有限公司									
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	
贵州安大航空锻造有限公司	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	
中航金属材料理化检测有限公司	有 限 责 任 公 司	西安市	王林岐	检测分析	5,000.00		100.00	596304469	
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	36,000.00	100.00	100.00	661198210	
中国航空工业新投资有限公司	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(无锡)锻造有限公司	有 限 责 任 公 司	无锡	任益新	制造	9,453.05	30.00	30.00	783369081	

司								
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

(三) 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	50.00	50.00	57666400-2
二、联营企业								
山西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
景德镇景航汽车精密锻造有限公司	有限公司	江西景德镇	邹海峰	制造	2,000.00	45	45	63467222-2
贵州永红国源新能源科技有限公司	生产企业	贵阳小河	徐兴智	机械制造	100.00	40	40	56090916-7
无锡华达燃机发电公司	中外合作经营	无锡市	乔广喜	生产电力	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	保定市	赵广勋	风机叶片	50,000.00	20	20	60121821-6

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国贵州航空工业(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	

(五) 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	关联交易定价方式	本期发生额	上期发生额
-----	------	----------	-------	-------

	内容	及决策程序	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	221,378,572.35	12.54	199,671,149.88	10.29
中航工业集团所属公司	支付加工劳务	协议价	1,234,739.55	100.00	1,207,310.15	100.00
中航工业集团所属公司	支付委托代理手续费	协议价	171,040.84	100.00	424,982.74	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	23,991,895.14	100.00	12,321,178.94	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	1,135,131,975.17	39.36	924,570,460.41	40.61
中航工业集团所属公司	销售材料	协议价	45,883,759.05	6.28	119,841,605.71	22.20
中航工业集团所属公司	销售水、电等能源介质	协议价	113,664.68	100.00	164,539.84	100.00
中航工业集团所属公司	提供绿化等服务	协议价	0.00	0.00	60,250.00	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
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	2012 年 10 月 1 日	2013 年 6 月 30 日	774,712.50
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵州安大航空锻造有限责任公司	土地使用权	2007 年 4 月 24 日	2027 年 4 月 23 日	1,050,250.00

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	2013年1月1日	2015年12月31日	200,309.10
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	603,666.00
中航国际租赁有限公司	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	8,471,769.50
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	2,554,962.30
西安航空发动机(集团)有限公司	陕西宏远航空锻造有限责任公司	设备	2013年1月1日	2014年1月1日	10,336,189.74

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	9,500,000.00	2013年3月14日~2014年3月13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10月18日~2013年10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	5,000,000.00	2012年9月29日~2014年9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	5,000,000.00	2012年9月27日~2014年9月27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	2012年9月24日~2014年9月24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	2013年1月28日~2014年1月27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	2013年6月28日~2014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4月28日~2013年4月28日	是
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	2013年4月1日~2014年4月1日	否

公司				
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	2012年9月3日~2014年9月3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	2013年5月31日~2014年5月31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10月26日~2013年10月25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12月14日~2013年12月13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	是
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	2012年12月11日~2014年12月1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	2012年11月21日~2013年11月2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	2012年11月8日~2013年11月7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	2012年8月29日~2014年8月29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	2012年7月13日~2013年7月13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	2012年7月10日~2013年7月10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	2012年9月11日~2014年9月10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	2013年1月9日~2014年1月9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5月29日~2013年5月29日	是
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	5,000,000.00	2012年5月24日~2013年11月23日	否

中航工业世新燃气轮机股份有限公司	中航虹波风电设备有限责任公司	11,660,000.00	2013 年 3 月 11 日~ 2013 年 9 月 2 日	否
中航工业世新燃气轮机股份有限公司	中航虹波风电设备有限责任公司	10,000,000.00	2012 年 10 月 19 日~ 2013 年 10 月 14 日	否
中国航空工业新能源投资有限公司	金州(包头)可再生能源有限公司	300,000,000.00	2010 年 8 月 1 日~ 2018 年 8 月 1 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	中航虹波风电设备有限责任公司	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	中航惠腾风电设备股份有限公司	40,000,000.00	2013 年 1 月 8 日~ 2013 年 7 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有限公司	20,000,000.00	2012 年 11 月 28 日~ 2013 年 11 月 28 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有限公司	53,340,000.00	2013 年 2 月 6 日~ 2014 年 2 月 6 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有限公司	10,660,000.00	2013 年 5 月 16 日~ 2013 年 11 月 15 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有限公司	40,000,000.00	2012 年 6 月 25 日~ 2013 年 1 月 8 日	是

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	140,000,000.00	2012 年 10 月 31 日	2013 年 10 月 31 日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012 年 9 月 11 日	2014 年 9 月 10 日	
中航工业集团财务有限责任公司	35,000,000.00	2012 年 12 月 20 日	2013 年 12 月 20 日	
中航工业集团财务有限责任公司	15,000,000.00	2013 年 2 月 1 日	2016 年 1 月 25 日	

中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012 年 10 月 29 日	2013 年 10 月 28 日	
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2012 年 10 月 28 日	2013 年 10 月 27 日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012 年 12 月 30 日	2013 年 12 月 29 日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012 年 11 月 29 日	2013 年 12 月 28 日	
中航工业集团财务有限责任公司	16,000,000.00	2013 年 6 月 17 日	2018 年 8 月 1 日	
中航工业集团财务有限责任公司	34,000,000.00	2010 年 10 月 15 日	2018 年 8 月 1 日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2013 年 3 月 30 日	2014 年 3 月 30 日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012 年 1 月 22 日	2017 年 1 月 22 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	30,000,000.00	2013 年 5 月 4 日	2014 年 5 月 4 日	
中航工业集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2012 年 11 月 11 日	2013 年 11 月 11 日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2013 年 2 月 1 日	2016 年 1 月 25 日	
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2012 年 9 月 28 日	2014 年 9 月 28 日	
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2012 年 9 月 24 日	2014 年 9 月 24 日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012 年 12 月 28 日	2013 年 12 月 28 日	
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2013 年 4 月 1 日	2014 年 4 月 1 日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 4 月 26 日	2014 年 4 月 26 日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 5 月 2 日	2014 年 5 月 2 日	
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2012 年 12 月 28 日	2013 年 12 月 28 日	
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2012 年 9 月 3 日	2014 年 9 月 3 日	
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2012 年 9 月 27 日	2014 年 9 月 27 日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 2 月 26 日	2014 年 2 月 26 日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2013 年 5 月 2 日	2014 年 5 月 1 日	

中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2012 年 7 月 27 日	2013 年 7 月 26 日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 5 月 31 日	2014 年 5 月 31 日	
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012 年 8 月 29 日	2014 年 8 月 28 日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2013 年 2 月 1 日	2016 年 1 月 30 日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2012 年 12 月 26 日	2013 年 12 月 26 日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日	
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2013 年 2 月 1 日	2016 年 2 月 1 日	

5、其他关联交易

本公司 2013 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 18,672,753.90 元, 占本报告期支付的贷款利息金额的 17.01%;

截止 2013 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 348,346,145.94 元, 占本公司货币资金余额的 28.72%。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中航工业所属公司	1,763,436,060.69	99,589,219.11	1,347,114,103.63	80,749,973.84
应收账款	山西中航腾锦洁净能源有限公司	50,212,966.18	28,012,966.18	50,212,966.18	50,212,966.18
应收票据	中航工业所属公司	230,361,401.99		447,752,468.57	
其他应收款	中航工业所属公司	25,172,533.35	1,258,626.67	24,428,878.35	1,221,443.92
其他应收款	山西中航腾锦洁净能源有限公司	61,790,000.00	3,089,500.00	70,290,000.00	3,514,500.00
预付账款	中航工业所属公司	348,071.60		38,194,451.93	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中航集团所属公司	108,784,697.98	354,088,602.81
应付票据	中航集团所属公司	55,055,794.05	136,953,740.30

其他应付款	中航集团所属公司	48,801,387.78	56,312,719.49
预收账款	中航集团所属公司	9,642,555.25	2,582,132.70
长期应付款	中航集团所属公司	67,909,654.12	77,847,503.06

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

本公司关联担保情况详细情况见本附注关联方及关联方交易担保情况

(二) 其他或有负债及其财务影响：

(一) 应收账款用于保理金额为：27,236,259.00 元

(二) 已背书未到期的应收票据余额为：440,502,345.01 元

(三) 用于抵押的固定资产账面价值为：193,733,055.67 元

(四) 用于抵押的无形资产账面价值为：122,082,040.77 元

除存在上述或有事项外，截止 2013 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十、 承诺事项：

无

十一、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

中航天地激光科技有限公司（以下简称“天地激光”）的投资事宜由公司和控股 32.69% 的子公司中航（沈阳）高新科技有限公司（以下简称“中航高新”）实施。截至 2013 年 6 月 30 日，公司的持股比例为 20%，中航高新的持股比例为 31%，故公司合计占天地激光的持股比例为 30%。截至半年报披露日，天地激光股东之一中航投资控股有限公司完成了对天地激光的增资，增资后，公司持股比例为 18.18%，中航高新持股比例为 28.18%，故公司合计占天地激光的持股比例为 27%。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法计提	1,890,000.00	100.00	94,500.00	100.00	1,890,000.00	100.00	94,500.00	100.00
组合小计	1,890,000.00	100.00	94,500.00	100.00	1,890,000.00	100.00	94,500.00	100.00
合计	1,890,000.00	/	94,500.00	/	1,890,000.00	/	94,500.00	/

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	1,890,000.00	100.00	94,500.00	1,890,000.00	100.00	94,500.00

2、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。

3、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(%)
中航惠腾风电设备股份有限公司	关联方	1,890,000.00	1 年以内	100.00
合计	/	1,890,000.00	/	100.00

4、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(%)
中航惠腾风电设备股份有限公司	关联方	1,890,000.00	100.00
合计	/	1,890,000.00	100.00

(二) 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	3,909,104.12	100.00			2,386,352.08	100.00		
组合小计	3,909,104.12	100.00			2,386,352.08	100.00		
合计	3,909,104.12	/		/	2,386,352.08	/		/

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
备用金等内部应收款项	3,909,104.12		
合计	3,909,104.12		

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(%)
中航工业集团公司	关联方	1,250,000.00	1 年以内	31.98
北京中建华腾装饰工程有限公司	客户	1,000,000.00	2-3 年	25.58
中航世新燃气轮机股份有限公司	子公司	764,718.00	3-4 年	19.56
公司职工	聘用	657,362.37	1 年以内	16.82
陕西宏远航空锻造有限责任公司	子公司	104,854.69	1 年以内	2.68
合计	/	3,776,935.06	/	96.62

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(%)
中航工业集团公司	关联方	1,250,000.00	31.98
中航世新燃气轮机股份有限公司	子公司	764,718.00	19.56
陕西宏远航空锻造有限责任公司	子公司	104,854.69	2.68
合计	/	2,119,572.69	54.22

(三) 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	0.00	1,008,687,782.24			99.95	99.95

公司								
贵州安大航空锻造有限责任公司	660,512,669.83	660,512,669.83	0.00	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	0.00	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	95,865,093.75	0.00	95,865,093.75			57.00	57.00
中国航空工业新能源投资有限公司	456,837,543.54	456,837,543.54	0.00	456,837,543.54			69.30	69.30
江西景航航空锻铸有限公司	117,802,600.00	117,802,600.00	0.00	117,802,600.00			51.00	51.00
陕西宏远航空锻造有限责任公司	309,749,127.35	249,749,127.35	60,000,000.00	309,749,127.35			100.00	100.00
中航卓越锻造(无	29,313,808.50	29,313,808.50	0.00	29,313,808.50			30.00	30.00

锡)有限公司								
中航上大金属再生科技有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00	0.00	65,000,000.00			38.46	38.46
中航(沈阳)高新科技有限公司	26,840,000.00	26,840,000.00	0.00	26,840,000.00			32.69	32.69
中航特材工业(西安)有限公司	245,730,000.00	245,730,000.00	0.00	245,730,000.00			63.59	63.59
中航天地激光科技有限公司	20,000,000.00	1,500,000.00	18,500,000.00	20,000,000.00			20.00	20.00

(四) 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	0.00	350,000.00
其他业务收入	0.00	202,500.00
营业成本	0.00	0.00

(五) 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	164,048,985.32	177,570,000.00
合计	164,048,985.32	177,570,000.00

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原因
贵州永红航空机械有限公司	10,940,000.00	11,820,000.00	净利润减少
中航力源液压股份有限公司	14,240,000.00	28,070,000.00	净利润减少
贵州安大航空锻造有限责任公司	24,100,000.00	42,990,000.00	净利润减少
中国航空工业新能源投资有限公司	45,332,162.15	0.00	净利润增加
陕西宏远航空锻造有限责任公司	60,000,000.00	80,000,000.00	净利润减少
江西景航航空锻铸有限公司	5,786,823.17	5,420,000.00	净利润增加
中航特材工业（西安）有限公司	3,200,000.00	6,670,000.00	净利润减少
中航卓越锻造（无锡）有限公司	450,000.00	1,500,000.00	净利润减少
中航河北上大再生资源科技有限公司	0.00	1,100,000.00	尚未形成分配决议
合计	164,048,985.32	177,570,000.00	

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	122,612,534.73	123,019,289.45
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	324,094.17	322,809.30
无形资产摊销	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	0.00	425,156.69
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	0.00
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）	30,098,440.68	36,184,484.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-164,048,985.32	-177,570,000.00
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）	-4,522,752.04	538,451.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,037,577.29	5,025,659.90
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-14,499,090.49	-12,054,148.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	23,345,287.45	70,495,763.21
减：现金的期初余额	101,960,981.91	57,344,111.82

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	-78,615,694.46	13,151,651.39

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	702,856.57
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	7,946,444.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-143,142.13
少数股东权益影响额	-1,330,907.46
所得税影响额	-1,494,309.13
合计	5,680,941.87

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.87	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.70	0.11	0.11

(三) 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
应收账款	302,355.86	227,975.68	32.63	公司收入规模增加，应收账款相应增加
预付款项	55,646.95	32,659.82	70.38	公司预付材料款、进口设备款和预付工程款增加
其他流动资产	-	1,575.00	-100.00	公司收回委托贷款。
应付票据	114,703.23	82,558.15	38.94	公司采用票据结算方式增加。
应交税费	-13,959.43	-2,201.48		购买材料、固定资产等导致增值税进项税增加，汇算清缴 2012 年度企业所得税。
应付利息	2,566.19	5,360.51	-52.13	本报告期公司支付 2012 年度公司债券利息。
应付股利	1,251.82	512.83	144.10	控股子公司江西景航航空锻铸有限公司、中航特材工业(西安)有限公司按股东会决议计提应付其他股东 2012 年度股利。
一年内到期的非流动负债	-	20,850.00	-100.00	本报告期偿还了已到期的长期借款。
长期借款	88,542.90	56,235.10	57.45	在偿还已到期的长期借款后续贷和本年新增

				项目长期借款。
其他非流动负债	4,617.79	1,934.39	138.72	本报告期收到项目政府补助增加。
营业税金及附加	877.66	405.26	116.57	本报告期收入增加，计提税费相应增加。
营业外收入	1,009.47	2,739.13	-63.15	主要原因是政府补助减少。
收到的税费返还	658.99	1,032.52	-36.18	主要原因是公司子公司贵州永红航空机械有限责任公司上年同期收到增值税出口退税。
支付的各项税费	16,857.26	9,641.02	74.85	本报告期缴纳的税费增加。
收到其他与筹资活动有关的现金	3,376.66	8,512.00	-60.33	本报告期收到国家拨款投资固定资产建设项目资金减少
支付其他与筹资活动有关的现金	1,062.86	2,871.54	-62.99	主要原因是上年同期公司支付公司债手续费1487 万元。

第九节 备查文件目录

- 一、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加盖公章的财务会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：孟祥凯
中航重机股份有限公司
2013 年 8 月 20 日