



中航重机股份有限公司
AVIC HEAVY MACHINERY CO.,LTD

2013 年年度报告

中航重机股份有限公司董事会

2014 年 4 月 3 日

重要提示

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

二、如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
马荣凯	独立董事	因公出差	金锦萍

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

四、公司法人代表李宗顺、总会计师乔堃及财务部部长魏永鹏声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：以 2013 年年末总股本 778,003,200 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），共计分配利润 31,120,128.00 元，占母公司本年可分配利润的 42%，占当年归属于母公司所有者的净利润的 20.3%，未分配利润 181,721,562.43 元转入下一年度。

六、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。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

目 录

第一节 释义及重大风险提示	3
第二节 公司简介	4
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	43
第六节 股份变动及股东情况	50
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	57
第八节 公司治理	69
第九节 内部控制	76
第十节 财务报告	77
第十一节 备查文件目录.....	183

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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

二、重大风险提示

公司在本年度报告第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中，描述了可能面临的挑战和存在的风险，敬请查阅；本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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
公司的中文简称	中航重机
公司的外文名称（如有）	AVIC HEAVY MACHINERY CO.,LTD
公司的外文名称缩写（如有）	Zhzj
公司法定代表人	李宗顺

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙继兵	孙继兵
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	010-57827163
传真	010-57827101	010-57827101
电子信箱	sunjb@avic.com	sunjb@avic.com

三、基本情况简介

注册地址	贵州省贵阳市小河区锦江路 110 号
注册地址的邮政编码	550009
办公地址	北京市朝阳区安定门外小关东里 14 号 A 座
办公地址的邮政编码	100029
公司国际互联网网址	www.avichm.com
电子信箱	invest@avic.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定	www.sse.com.cn

网站的网址	
公司年度报告备置地点	资本运营部

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

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

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

2007 年起，公司开始实施重组整合、增发融资、资产收购等一系列资本运作，公司业务范围逐步由单一的液压业务拓展为锻造、液压、散热器、燃气轮机、新能源投资等五大业务，形成了“跨地区、跨行业、跨所有制形式”的完整的重机产业制造链，突显重机业务的核心竞争优势。2009 年，公司进一步对所属企业产品进行了整合及调整，初步形成锻铸、液压和新能源三大产业平台。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

1996 年至 2007 年，公司控股股东为贵州金江航空液压有限责任公司（2000 年由贵阳航空液压件厂改制成立），为贵州航空工业（集团）有限责任公司的全资子公司。

2007 年，公司向贵州航空工业（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，实施向特定对象发行股份购买资产重大资产重组，本公司控股股东变更为贵州航空工业（集团）有限责任公司，至今控股权未发生变化。

七、其他有关资料

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：人民币元

主要会计数据	2013 年	2012 年	本年比上年同期增减 (%)	2011 年
营业收入	6,385,857,016.41	5,372,023,774.00	18.87	5,485,361,101.41
归属于上市公司股东的净利润	153,308,572.31	213,452,546.90	-28.18	146,144,995.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	129,586,955.84	-5,299,859.71	不适用	125,077,013.02
经营活动产生的现金流量净额	208,092,620.51	-125,782,342.07	不适用	-398,625,657.24
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年同期末增减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	3,353,750,195.74	3,214,764,336.00	4.32	2,995,697,905.64

总资产	12,128,563,152.64	10,760,399,716.07	12.71	9,650,380,347.68
-----	-------------------	-------------------	-------	------------------

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本年比上年同期 增减 (%)	2011 年
基本每股收益 (元/股)	0.20	0.27	-25.93	0.19
稀释每股收益 (元/股)	0.20	0.27	-25.93	0.19
扣除非经常性损 益后的基本每股 收益(元/股)	0.17	-0.01	不适用	0.16
加权平均净资产 收益率 (%)	4.67	6.90	减少 2.23 个百分点	5.19
扣除非经常性损 益后的加权平均 净资产收益率 (%)	3.95	-0.17	不适用	4.44

二、非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-754,942.63	392,271,485.72	-1,909,622.85
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	36,648,308.84	34,150,533.26	29,771,620.69
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-1,532,513.91	-331,778.46	5,267,729.35
少数股东权益影响额	-3,076,605.80	-102,392,959.79	-5,921,573.84
所得税影响额	-7,562,630.03	-104,944,874.12	-6,140,170.76
合计	23,721,616.47	218,752,406.61	21,067,982.59

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) 报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内总体经营情况

2013 年，在国际经济复苏分化，中国经济增速持续放缓的宏观环境下，中航重机的经营发展经受了严峻考验。面对严峻形势，公司董事会一方面明确战略定位，一方面规范公司治理，既指明方向，又夯实内功，以实现公司“稳中向好”的发展态势。

总体上来看，三大主业经营情况呈现了稳中趋好的态势：锻铸业务稳步发展，液压业务蓄力微增，新能源业务调整复苏。

报告期内，公司实现营业收入 638,586 万元，同比增长 18.87%，其中锻铸业务收入 471,250 万元（同比增长 27.35%），仍是公司主要收入来源；利润总额 19,207 万元，同比下降 50.46%（主要原因是控股子公司在前一报告期转让了股权资产取得非经常性收益）；归属于上市公司股东的净利润 15,331 万元，同比下降 28.18%。报告期公司实现经营性利润 23,290 万元，同比增长 83.76%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 12,958.70 万元，同比增加 13,488.68 万元。

2、报告期内重点工作

(1)明确战略定位，做实产业规划

报告期内，第一，公司根据产业环境的变化，结合自身竞争优势、不同产业特征以及资源有限性等因素，提出了看清优势、分清主要的战略调整思路，并重新明确了三大主业的战略定位；第二，按照公司的发展战略，进一步做实做细相关业务工作；第三，公司强化了对能力建设、产业投资、股权投资等项目的战略导向控制，通过董事会对重大问题的审慎决策，确保战略实施有效落地。

(2)抓实防务保障，确保型号任务

报告期内，各承制单位以客户为导向，在提升质量保障能力方面抓准、抓实，防务产品的研制和交付工作迈上新台阶，较好地完成了科研生产任务，全年在机载配套的锻件产品、液压及散热器产品交付方面都确保了型号任务。

(3)狠抓内部管理，提升运行质量

报告期内，以提升总部价值创造能力为目标，切实加强科学管理，企业管控模式在不断改进中逐步规范。

① **强化战略管控能力。**结合产业发展的新趋势、新环境、新特点，全面梳理公司核心竞争能力，完善了公司三大业务的发展规划。按照分类管理指导原则，对成员单位实施分类管理，提高了管理的针对性和有效性。

② **提升财务管理能力。**财务管理以向“战略管理型、决策支持型、资源管理型”转型为目标，有针对性地加强财务管控体系建设，实施全面预算管理。

③ **扎实推进质量管理工作。**年初梳理的 11 个公司层级的拉条挂账项目，已有 8 项实现归零。

④ **进一步强化管理人员队伍建设工作。**

公司坚持内部培养和外部竞争选拔相结合，通过健全干部管理制度，规范选人用人程序，拓宽了干部选用的渠道。从战略高度谋划和布局人才工作，召开了首次中航重机人才工作会，制定发布了中航重机人才发展规划。

⑤ **严格人工成本管控工作。**按照市场化导向和“两低于”原则，逐步规范公司薪酬体系，进一步完善了薪酬与效益的联动机制，通过加大绩效工资的比例和增加利润指标考核权重，充分发挥了薪酬分配的激励作用，促进了企业经济运行质量的提高。

⑥ **全面加强内部控制和审计工作。**以“加强内部控制，提高经营管理水平和风险防范能力”为目标，在初步建立以全面风险管理为导向的内部控制体系基础上，通过开展内部控制自我评价，不断改进完善；推进审计工作由财务审计为主向管理审计过渡。

(4)加大市场开发，积极拓展市场。

报告期内，各项业务加大市场开发力度，积极拓展市场。原材料集中采购和销售业务，积极开拓市场,外部销售实现 12.9 亿,同比增长 160%。液压产品，业务民用工程机械的新产品销售收入较去年同比增长 50%；锻造产品业务，C919 大客锻件全面交付，成为第一家全部交付的锻件供应商；智能装备业务，公司牵头承担的“大尺度三维

空间整体测量定位仪开发和应用”项目获得国家科技部立项。

(5)完善项目管理，推进重大项目

报告期内，公司强力推进三大业务重点项目建设，在项目进度、建设配套、竣工投产上取得新进展，在核心业务能力建设上实现新突破，公司的能力建设实现了由局部改善向系统提升的转变。

一是完成了四个重点型号批产项目及某研发平台的立项评估工作；二是西安锻造基地一期工程建设初现规模；三是战略金属再生利用示范工程有序推进，已完成投资 2.5 亿元，设备招标 38 台（套）；四是天地激光公司通过了质量体系审核认证检查，获得北京市军工保密资格认证委认证批复，一期生产线的设备进入调试阶段。五是苏州高端液压基础件生产基地建设加快实施步伐，工程整体进度达到了约 45%；金河精密液压铸件建设项目通过了验收，可投入生产。六是大安一期风电场于 2013 年 4 月投入运营，累计发电 5665 万千瓦，大安二期风电场完成了风机吊装，并陆续接入发电；南充垃圾发电厂项目主体工程建设完成，报告期末垃圾开始进厂（于 2014 年 1 月 23 日实现试运行并网发电，预计 2 台机组满负荷运转后，日处理垃圾将达 800 吨，年发电量有望达到 7000 万度）。

(6)加大研发力度，提升核心能力

报告期内，一是公司共申请专利 99 项。其中发明专利 63 项，占总申请量的 64%；获得专利授权 38 项，其中发明专利 21 项，占授权总量的 55%。二是公司有 6 项各类科技成果获奖。三是在新技术应用方面，部分锻铸产品将数字模拟技术应用到新品试制上，降低了研制风险，大幅缩短试制周期；胀形工艺已用于环件的生产，立式轧机成形取得重要突破，解决了高温合金小型环件生产的质量问题。

（二）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	6,385,857,016.41	5,372,023,774.00	18.87
营业成本	5,236,543,337.74	4,307,901,811.02	21.56
销售费用	114,395,194.83	136,307,550.90	-16.08

管理费用	579,383,772.75	586,246,953.30	-1.17
财务费用	207,012,603.63	200,760,817.05	3.11
投资收益	-44,459,186.54	328,261,299.37	-113.54
利润总额	192,071,901.75	387,682,904.13	-50.46
经营活动产生的现金流量净额	208,092,620.51	-125,782,342.07	
投资活动产生的现金流量净额	-1,043,805,358.95	-330,363,699.82	
筹资活动产生的现金流量净额	351,681,727.78	369,045,948.92	-4.71
研发支出	93,668,449.94	82,972,588.47	12.89

营业收入增长的主要原因：2013 年公司加大了市场开拓力度，防务产品和民品同比都有所增长。

利润总额变化的主要原因：控股子公司在前一报告期转让了股权资产取得非经常性收益，报告期内投资收益大幅度下降。2013 年实现经营性利润 23,290 万元，同比增长了 83.76%，主业盈利能力在增强。

2、收入

(1)驱动业务收入变化的因素分析

公司现有锻铸、液压及散热器、新能源三大业务。2013 年，在营业收入中，锻铸业务占比 74%；液压业务占比为 17%；新能源业务为 9%。

报告期内，锻铸板块实现营业收入 471,250 万元，同比增长 27.35%。锻铸业务收入增长的主要原因是:开拓市场，防务产品收入大幅增长。

报告期内，液压板块实现营业收入 109,890 万元，同比增长 3.43%。液压业务收入增长的主要原因是:防务产品收入较上一期有一定增长，同时农机机械业务收入保持持续增长。

报告期内，新能源板块实现营业收入 57,446 万元，同比下降 5.70%。新能源业务收入下降的主要原因是:中航虹波营业收入受订单减少而大幅下降。

(2)主要销售客户情况

报告期内，公司前 5 名客户销售额约为 18.23 亿元，占年度销售

总额的 28.85%。

3、成本

(1)成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
液压行业	主营业务成本	791,794,331.92	15.12	774,553,631.50	17.98	2.23
锻造行业	主营业务成本	3,941,508,834.23	75.27	2,987,844,800.20	69.36	31.92
新能源行业	主营业务成本	436,691,778.75	8.34	478,044,385.65	11.10	-8.65
合计	主营业务成本	5,169,994,944.90	98.73	4,240,442,817.35	98.43	21.92
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
液压产品	主营业务成本	463,374,997.54	8.85	471,640,437.91	10.95	-1.75
散热器	主营业务成本	328,419,334.38	6.27	302,913,193.59	7.03	8.42
航空锻造	主营业务成本	2,358,425,172.05	45.04	2,205,186,286.81	51.19	6.95
燃气轮机	主营业务成本	391,852,618.23	7.48	445,362,425.31	10.34	-12.01
新能源	主营业务成本	44,839,160.52	0.86	32,681,960.34	0.76	37.20
锻造材料	主营业务成本	1,225,325,345.41	23.40	465,263,717.64	10.80	163.36
金属材料	主营业务成本	357,758,316.77	6.83	317,394,795.75	7.37	12.72
合计	主营业务成本	5,169,994,944.90	98.73	4,240,442,817.35	98.43	21.92

(2)主要供应商情况

报告期内，公司向前 5 名供应商采购金额约为 9.51 亿元，占总采购额的比例为 24%。

4、费用

单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年	增减率
所得税费用	54,237,445.21	142,441,766.55	-61.92%

所得税费用变动较大的主要原因是：公司利润总额较上年减少 19,561 万元，下降 50.46%，所得税费用相应减少。

5、研发支出

单位：人民币元

本期费用化研发支出	93,668,449.94
本期资本化研发支出	
研发支出合计	93,668,449.94
研发支出总额占净资产比例（%）	2.19
研发支出总额占营业收入比例（%）	1.47

6、现金流情况

单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年	增减率
经营活动产生的现金流量净额	208,092,620.51	-125,782,342.07	
投资活动产生的现金流量净额	-1,043,805,358.95	-330,363,699.82	
筹资活动产生的现金流量净额	351,681,727.78	369,045,948.92	-4.71%

经营活动产生的现金流量净额为 20,809 万元，较上年度改善 33,387 万元，主要原因：本报告期公司销售商品、提供劳务收到现金流入的增加额超过购买商品、接受劳务支付现金的增加额 46,616 万元。

投资活动产生的现金流量净额-104,381 万元，本年度固定资产项目投资金额较大，较上年度净流出增加 71,344 万元，主要原因：一是公司本年度新建及续建项目较多，购置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期增加了 22,963 万元；二是收回

投资收到的现金较上年同期减少 37,891 万元；三是上年度控股子公司中国航空工业新能源投资有限公司处置子公司收回现金 10,736 万元。

筹资活动产生的现金流量净额 35,168 万元，较上年度减少 1,736 万元，主要是为满足本报告期固定资产投资需要，增加了带息负债规模。

7、其他

发展战略和经营计划进展说明

公司披露的 2013 年度经营计划中，公司计划实现营业收入 61 亿元，实现利润总额 2.05 亿元。公司本年度实现营业收入 63.86 亿元，完成经营计划的 104.69%；实现利润总额 1.92 亿元，完成经营计划的 93.69%。

2013 年度利润总额未完成经营计划的主要原因：营业成本增加，导致毛利水平下降造成。

（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	1,036,053,213.87	791,794,331.92	23.58	3.47	2.23	0.93
锻造行业	4,678,038,498.12	3,941,508,834.23	15.74	27.14	31.92	-3.06
新能源行业	564,064,938.60	436,691,778.75	22.58	-6.36	-8.65	1.94
合计	6,278,156,650.59	5,169,994,944.90	17.65	18.83	21.92	-2.09
主营业务分产品情况						
液压产品	605,418,240.89	463,374,997.54	23.46	1.38	-1.75	2.44

散热器	430,634,972.98	328,419,334.38	23.74	6.55	8.42	-1.31
航空锻造	2,999,676,683.09	2,358,425,172.05	21.38	5.88	6.95	-0.78
燃气轮机	479,057,416.40	391,852,618.23	18.20	-14.26	-12.01	-2.09
新能源	85,007,522.20	44,839,160.52	47.25	94.68	37.20	22.10
锻造材料销售	1,287,019,038.66	1,225,325,345.41	4.79	159.63	163.36	-1.35
金属材料	391,342,776.37	357,758,316.77	8.58	11.60	12.72	-0.91
合计	6,278,156,650.59	5,169,994,944.90	17.65	18.83	21.92	-2.09

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内市场	6,004,920,807.99	20.07
国外市场	273,235,842.60	-3.11
合计	6,278,156,650.59	18.83

(四) 资产、负债情况分析

资产负债情况分析表

单位:人民币元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
预付款项	557,154,842.69	4.59%	326,598,171.11	3.04%	70.59%	本期预付材料款增加所致
其他应收款	153,342,691.12	1.26%	240,063,994.21	2.23%	-36.12%	本期收回前期款项所致
其他流动资产	176,891,747.79	1.46%	15,750,000.00	0.15%	1023.12%	报告期末未抵扣进项税额重分类所致
固定资产	2,449,018,403.44	20.16%	1,843,109,168.72	17.13%	32.87%	本期项目完工结转及购入集团锻造生产线所致

长期待摊费用	8,207,259.69	0.07%	4,885,555.34	0.05%	67.99%	本期装修费增加所致
其他非流动资产	35,985,155.56	0.30%			100.00%	本期预付融资租赁设备款
应付票据	1,093,934,699.55	9.00%	825,581,549.21	7.67%	32.50%	本期增加应付供应商票据支付所致
预收款项	208,444,848.33	1.72%	102,695,315.05	0.95%	102.97%	本期客户增加预付款所致
应交税费	38,125,016.06	0.31%	-22,014,819.08	-0.20%		报告期末对增值税进项税重分类所致
应付股利	9,874,262.80	0.08%	5,128,263.45	0.05%	92.55%	本期子公司应付少数股东股利增加所致
长期借款	922,290,000.00	7.59%	562,351,004.94	5.23%	64.01%	本期增加项目借款所致
其他非流动负债	50,402,903.10	0.42%	19,343,903.14	0.18%	160.56%	本期递延收益增加所致

（五）核心竞争力分析

目前对公司主营业务贡献最大的锻造业务，形成了防务产品锻铸为主导和民品锻铸为补充，传统工艺和新技术结合发展的业务格局，具有较强的综合竞争优势。核心竞争力主要体现在产业链布局和技术优势。

在报告期内，公司的锻铸业务已形成从原材料集中采购、理化检测、锻铸生产、材料回收的产业链布局，具有较强的协同效应，既能发挥锻铸专业技术的“拳头”能力，同时又形成了整体、产业链的竞争优势。

公司在航空锻造产品的研制和生产方面积累了雄厚的技术实力。在粉末合金锻件、等温精锻件、特大型钛合金锻件、难变形高温合金锻件、整体模锻件、环形锻件精密轧制、理化检测等方面的技术居国内领先水平，拥有多项专利，部分技术已达国际先进水平；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。在液压及散热器业务，公司的核心竞争力主要体现在技术优势上。具有代表性的是液

压泵 / 马达的变量控制技术、复杂条件（高速、高压、高温）下的摩擦副配对研究技术、离子注入技术、动静压密封技术，以及热交换器的真空钎焊、复杂异形关键件制造、异形钣金件焊接、试验验证等技术，在国内同行业中处于领先地位，且领先优势比较明显。

同时，公司在以智能机器人技术为核心的高端智能装备制造方面，逐步积累了多项具有一定市场竞争力的核心技术。

新能源业务板块，具有近 20 年的燃机电厂投资与运营管理经验，为公司在该细分领域确立了竞争优势；在风力发电的开发与建设方面，也积累了一定的资源优势。

（六）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度	10,822
对外股权投资额度增减变动数	-2,555
对外股权投资额度增减幅度(%)	-19.10%

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
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。	27.39	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
中航世新节能科技（北京）有限公司	节能环保技术的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；合同能源管理；销售电气设备；设备安装、维修（不含行政许可的项目）；投资管理；软件设计；应用软件开发（不含医用软件）。	40	72

注：（1）对陕西宏远航空锻造有限责任公司的 6000 万元出资，系报告期内未分配利润转增股本；（2）对中航天地激光科技有限公司的出资额，是在出资期限内完成的第二期出资，所占权益比例按照公司本部和控股子公司中航（沈阳）高新科技有限公司（以下简称“中航高新”）持股比例合并计算；（3）对力锐液压系统有限责任公司的出资额，是在出资期限内完成的最后一期出资。

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

本年度公司无委托理财事项。

(2)委托贷款情况

委托贷款总体情况

单位:元 币种:人民币

委托贷款期初余额	委托贷款本期发生额	委托贷款实际收回本金金额	委托贷款期末余额
220,750,000.00	355,000,000.00	245,750,000.00	330,000,000.00

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名	委托贷款金额	贷款	贷款利率	借款	抵押	是否	是否	是否	是否	资金	关联	预期	投资

称		期限		用途	物或担保人	逾期	关联交易	展期	涉诉	来源并说明是否为募集资金	关系	收益	盈亏
中航新气轮机股份有限公司	10,000,000.00	1年	6.00%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	控股子公司		
中航新气轮机股份有限公司	65,000,000.00	1年	6.00%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	控股子公司		
中航新气轮机股份有限公司	35,000,000.00	1年	6.00%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	控股子公司		
贵州航空锻造有限责任公司	25,000,000.00	1年	6.00%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	全资子公司		
中航卓越锻造（无	10,000,000.00	1年	6.00%	流动资金	无	否	否	否	否	否	控股子公司		

锡)有限公司				借款									
中卓越锻造(锡)有限公司	10,000,000.00	1年	6.00%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	否	控股子公司	
陕西宏远航空锻造有限责任公司	30,000,000.00	1年	6.00%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	否	全资子公司	
贵州永红航空机械有限公司	20,000,000.00	1年	6.00%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	否	全资子公司	
贵州大安航空锻造有限责任公司	20,000,000.00	3年	4.20%	运营资金借款	无	否	否	否	否	否	否	全资子公司	
中航力源液压股份有限公司	15,000,000.00	3年	4.20%	运营资金借款	无	否	否	否	否	否	否	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	4.20%	运营资金借款	无	否	否	否	否	否	否	全资子公司	

贵州红 永航空 机械有 限责任 公司	20,000,000.00	3 年	4.20%	运营 资金 借款	无	否	否	否	否	否	否	全资子公司		
陕西宏 远航空 锻造有 限责任 公司	10,000,000.00	1 年	5.36%	流动 资金 借款	无	否	否	否	否	否	否	全资子公司		
贵州红 永航空 机械有 限责任 公司	10,000,000.00	1 年	5.36%	流动 资金 借款	无	否	否	否	否	否	否	全资子公司		

3、募集资金使用情况

(1)募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

募集 年份	募集 方式	募集资金总额	本年度已使用 募集资金总额	已累计使用募 集资金总额	尚未使用募集 资金总额	尚未 使用 募集 资金 用途 及去 向
2009	非公 开发 行	1,607,051,193.38	135,190,921.05	1,322,783,427.49	182,358,959.32	存放 于募 集资 金专 户和 补充 流动 资金
合计	/	1,607,051,193.38	135,190,921.05	1,322,783,427.49	182,358,959.32	/

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

本次募集资金净额已存入公司指定的募集资金专用账户，公司根据有关规定，对本次募集资金实施专户管理，专款专用。募集资金到位后，公司即与保荐人及相关银行签订《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储。公司2013年以前已使用募集资金1,187,592,506.44元，本年度使用募集资金135,190,921.05元，累计使用募集资金1,322,783,427.49元（其中：项目支出1,322,754,079.44元，银行手续费支出29,348.05元）。经2013年3月27日召开的公司第四届董事会第十三次会议审议通过，公司将闲置的募集资金暂时补充流动资金1.5亿元。截至2013年12月31日，募集资金余额为182,358,959.32元（其中：募集资金存款利息收入总额为48,091,193.43元）。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目编号	承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序

												说明
1	年增2万台高压柱塞式液压泵/马达生产线改造项目	是	7,500	—	—	—	已变更	1,675	—	—	—	—
2	民用飞机零部件及液压泵/马达生产线技术改造项目	是	3,500	—	—	—	已变更	884	—	—	—	—
3	建设军民品用热交换器研发中心项目	是	5,998	—	—	—	已变更	该项目为研制保障项目不直接产生效益	—	—	—	—
4	金河公司收购完成后江苏金河铸造股份公司新增技改能力建设项目	是	15,424	—	—	—	已变更	2,682	—	—	—	—
5	年产6.2万台套整体液压传动装置生产线建设项目	是	12,100	—	—	—	已变更	5,750	—	—	—	—
6	液压基础产品研发和产业化能力建设项目	是	6,600	—	—	—	已变更	907	—	—	—	—
7	成套液压系统开发及产业化项目	是	2,000	—	—	—	已变更	655	—	—	—	—
8	燃气轮机发电装置能力建设项目	是	18,373	—	—	—	已变更	4,524	—	—	—	—
9	闪光焊工艺生产环形件建设项目	是	19,068	—	—	—	已变更	4,034	—	—	—	—
10	等温锻/近等温锻生产线	是	25,300	—	—	—	已变	3,151	—	—	—	—

建设项目					更				
------	--	--	--	--	---	--	--	--	--

注：承诺项目募集资金使用情况详见《关于 2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

募投变更原因及变更程序说明：

上述项目已于本报告期前履行完变更程序。其中，项目 1-3 的变更原因及变更程序说明详见 2010 年年度报告相应章节；项目 4-10 的变更原因及变更程序说明详见 2011 年年度报告相应章节。

(3)募集资金变更项目情况

单位：万元 币种：人民币

变更投资项目资金总额					78,298.00					
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
年增 2 万台高压柱塞式液压泵/马达生产线改造项目	年增 2 万台高压柱塞式液压泵/马达生产线改造项目	7,500	353.23	7,909.49	是	1675	—	建设完成	—	—
宇航液压件生产线建设项目	宇航液压件生产线建设项目	2,446	0	2,446.00	是	745	940.56	已完成	是	—
民用飞机零部件及液	民用飞机零部件及液	3,500	0	3,500.00	是	884	43.79	已完成	否	外贸市场变化

压泵/马达生产线技术改造项目	压泵/马达生产线技术改造项目									
永红换热器工程技术研究中心项目	建设军民品用热交换器研发中心项目	4,055	3.44	4,114.49	是	该项目为研制保障项目不直接产生效益	—	已完成	—	—
高强度精密液铸件建设项目	江苏金河铸造股份公司新增技改能力建设项目	15,424	1,274.7	15,960.15	是	4,400	—	建设完成,并通过竣工验收	—	—
关键液压基础件建设(一期)项目	年产6.2万台套整体液压传动装置生产线建设项目、成套液压系统开发及产业化项目、液压基础产品研发和产业化能力建设项目	20,700	8,436.18	8,520.89	是	6,729	—	实施中	—	—
增资特种材料采购加工中心	燃气轮机发电装置能力建设	19,573	2,913.51	2,913.51	是	—	—	实施中	—	—

项目	项目									
8000T 电动螺 旋压力 机锻造 生产线 项目	闪光焊 工艺生 产环 形件 建设 项目、 等温 锻/近 等温 锻生 产线 建设 项目、 马 山永 红公 司收 购完 成后 增资 换热 器生 产线 建设 项目	5,100	0	5,107.10	是	1,515	—	建设 完成	—	—

注：募集资金变更项目情况详见《关于 2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

募集资金变更项目使用情况说明：

①年增 2 万台高压柱塞式液压泵/马达生产线改造项目（实施主体变更）。该项目预计总投资 8,500 万元（固定资产投资 6,500 万元，流动资金 2,000 万元），项目安排募投资金 7,500 万元。报告期内，完成了各单项验收和财务审计工作。

②民用飞机零部件及液压泵/马达生产线技术改造项目（实施主体变更）。该项目预计总投资 3,500 万元，均属固定资产投资，项目安排募集资金为 3,500 万元。已经完成了项目的竣工验收工作，并已投入使用。

③永红换热器工程技术研究中心项目（原项目为“建设军民品用热交换器研发中心项目”）。该项目预计总投资 4,055 万元，均属固定资产投资，项目安排募集资金为 4,055 万元。已经完成了项目的竣工验收工作，并已投入使用。

④高强度精密液压铸件建设项目（原项目为“金河公司收购完成

后江苏金河铸造股份公司新增技改能力建设项目”)。该项目预计总投资 23,460 万元(固定资产 19649 万元),其中:募集资金 13,488 万元,贷款 9,000 万元,国拨资金 972 万元。募集资金剩余 1,936 万元,用于购置土地及基础建设。报告期内,完成了项目的竣工验收工作,并已投入使用。

⑤关键液压基础件建设(一期)项目(原项目为“年产 6.2 万台套整体液压传动装置生产线建设项目、液压基础产品研发和产业化能力建设项目、成套液压系统开发及产业化项目”)。该项目预计总投资 77,153 万元,其中自筹募集资金 20,700 万元,国拨资金 6,118 万元,银行贷款 46,000 万元,自有资金 4,335 万元。报告期内,生产车间钢结构完工,研发大楼主体完工,废料处理站土建完工。临时标准厂房内的 29 台设备已全部到位,并投入正常生产。

⑥增资特种材料采购加工中心项目(原项目为“燃气轮机发电装置能力建设项目”)。该项目安排募集资金为 19,573 万元。报告期内,其子项目“仓储加工中心建设项目”已完成各种手续的报批工作,室外工程设计方案编制中,现场压桩全部完成,现场正式用水施工已完成。

⑦8000T 电动螺旋压力机锻造生产线项目(原项目为“闪光焊工艺生产环形件建设项目”、“等温锻/近等温锻生产线建设项目”、“马山永红公司收购完成后增资换热器生产线建设项目”)。该项目预计总投资 17,806 万元,其中,募集资金 5,100 万元,自筹 12,706 万元。报告期内,完成了各单项验收和财务审计工作。

4、主要子公司、参股公司分析

(1)主要子公司经营情况分析

公司现有 12 家子公司,分布在锻铸、液压及散热器、新能源三个主营业务板块。报告期内,主要子公司的经营情况如下:

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 154,581.69 万元,同比增长 0.55%;实现利润总额 13,930.86 万元,同比增长 0.73%,实现净利润 11,964.53 万元,同比增长 0.65%。

营业收入增长的主要原因是防务产品收入同比增加 16,170 万元，增幅为 19.30%；民品收入增长 10.35%；贸易收入同比出现较大幅度下降，降幅为 35.19%。

利润总额和净利润增长的主要原因：一是收入结构有所改善；二是除销售费用因开拓市场有所增长外，期间费用均有一定幅度下降。

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 105,519.07 万元，同比增长 13.91%；实现利润总额 6,793.41 万元，同比增长 0.58%；实现净利润 5,800.66 万元，同比增长 8.29%。

营业收入增长的主要原因是：防务产品收入同比增长 11,331 万元，增幅 16.64%；民品收入同比增长 3,066 万元，增幅 18.65%。

利润总额和净利润增幅低于收入增幅的主要原因：一是营业成本增长略高于收入增幅；精锻分公司毛利较低导致民品毛利率有所下降。二是管理费用同比增长 1,955.3 万元（增幅 26.22%）；财务费用同比增长 416.46 万元（增幅 11.94%），主要原因是贷款回收延后造成自有资金利息收入减少，以及汇兑损失增长因素。

③中航特材工业（西安）有限公司

2013 年，该公司实现营业收入 165,457.22 万元，同比增长 86.74%；实现利润总额 2,050.96 万元，同比增长 35.18%；实现净利润 1835.53 万元，同比增长 64.18%。

营业收入和利润均较快增长的主要原因：报告期内，公司既进一步重点加大外部市场的开拓力度，扩大外部客户的销售业务；又充分发挥集中采购形成的大宗材料议价能力；同时，统一原材料标准，有效保证原材料质量，持续改进技术质量管理与服务保障。

④中航上大金属再生科技有限公司

报告期内，该公司实现营业收入 40,427.79 万元，同比增长 15.23%；实现利润总额 552.19 万元，同比下降 73.11%；实现净利润 526.49 万元，同比下降 68.82%。

营业收入增长的主要原因：一是探索新的销售模式，加大产品销

售力度；二是研发新产品，改变产品结构。

利润总额和净利润同比大幅下降的主要原因是，报告期的非经营性利润（国家、地方政府补助资金）较上期减少；实际上，营业利润同比增长 36.67%，主要原因是产品销量同比增长 30.86%，其中毛利水平较高的新产品销量较同比增长了 4.77 倍、销售收入增长了 11 倍。

报告期内，该公司初步打通了高温合金再生技术工艺，通过小批量多品种试制推广模式；在国家发改委和财政部正式获得批准为第四批国家“城市矿产”示范基地；中航工业再生战略金属及合金工程项目已完成土地征地、主体厂房建设，完成部分设备采购。

⑤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 347 万元，同比增长 254%；实现利润总额-850 万元，同比增亏 451 万元；实现净利润-855 万元，同比增亏 455 万元。

报告期内，该公司经过上一期业务的开拓，下半年逐步进入正式经营状态。目前正在面向航空、航天、船舶等行业，以航空工业领域的智能装备为主要业务方向。该公司牵头承担的“大尺度三维空间整体测量定位仪开发和应用”项目，在报告期内获得国家科技部立项。该公司注册资本为 15,292 万元，报告期内，尚有一家股东以实物认缴出资 5,802 万元未缴足。

⑥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 97.09 万元，同比下降 77.78%；实现利润总额-685.72 万元；实现净利润-691.35 万元。

营业收入同比减少 340 万元，同比下降较多的主要原因是报告期内仍无产品销售收入，来自技术服务的收入同比减少。利润总额和净利润受收入减少的影响而相应下降。

报告期内，该公司完成了质量管理体系认证、保密资格认证；一期激光成形系统及热处理生产线建设已接近完成，技术体系正在逐步完善。报告期内，该公司注册资本为 11,000 万元，股东出资均已缴足，其他部分股东出资方式由货币变为非货币方式。

⑦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 61,673.32 万元,同比增长 1.34%;实现利润总额 5,090.23 万元,同比增长 26.78%;实现净利润 4046.19 万元,同比增长 27.69%。

营业收入微增的主要原因:一是防务产品、农机销售规模稳步增长。防务产品收入同比增加 3,846 万元,增长 30.34%;农业机械液压件同比增长 18.87%。二是受主机厂家销售滞涨的影响,工程机械液压件收入同比减少 25.31%。

利润总额和净利润增长的主要原因是收入结构变化综合毛利率提高 2.71 个百分点,加之政府补贴增加。

报告期内,该公司继续稳步推进工程液压产品的结构调整。以替代进口国产化项目研制为突破口,开发了 28 型新产品,其中 16 型产品交付主机使用并投入小批量供货;与卡特配套的两个型号中载泵已通过整机装机考核,性能、寿命等指标已达到国际先进水平,初步具备实现批量的条件;农机液压件销售收入突破 1.2 亿元,保持在国内主机配套的主导地位。

⑧中国航空工业新能源投资有限公司

报告期内,受益于两个风力发电子公司贡献较为稳定的收入,该公司实现盈利。

报告期内实现营业收入 9,157.36 万元,同比增长 87.49%;利润总额-3,312 万元(同比下降 113%,含对参股公司的投资损失);实现净利润-3,257 万元。若剔除来自参股公司的投资损失影响,该公司报告期内的主业实现利润总额 527 万元。

营业收入增长的主要原因:一是金州(包头)可再生能源有限公司上网电量较上一期增加,实现发电收入 4,995 万元(同比增长 24%);二是中航百安新能源电力有限公司实现并网发电,报告期内实现风力发电收入 2,690 万元。

报告期内的利润总额和净利润为负,但是与 2012 年度相比,剔除转让深圳福田股权投资收益后,利润总额同比增加 7,739 万元,主要原因:一是发电量增加相应提升了风电业务毛利率;二是通过全面预算管理严控费用支出,管理费用同比降幅为 67%。

报告期内，金州（包头）百灵庙风电场一期项目全年上网电量达到了 11,459 万度，同比增长 20%；中航百安新能源电力有限公司的大安乐胜风电场一期项目正式并网发电；大安乐胜风电场二期项目建设实现首台风机并网；南充市生活垃圾焚烧发电厂项目建设完成（注：2014 年 1 月实现首台机组并网运行）。

⑨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 65,422.27 万元，同比下降 9.94%；实现利润总额-2,314 万元，同比减亏 8,773 万元；实现净利润-2,343 万元，同比减亏 9,348 万元。

营业收入下降的主要原因是，中航虹波风电业务收入受订单大幅下降影响，同比减少 61.65%；燃机业务实现收入 11,590 万元，同比减少 39%。

报告期内减亏较大的主要原因：一是工程成套业务新开发金孟项目，毛利水平提升；二是在综合毛利水平基本稳定的情况下，期间费用有一定幅度的下降，其中销售费用同比减少 59.59%；三是长账龄应收账款清收工作取得成效，上一期相应资产减值损失转回贡献了利润；四是上一期对山西腾锦股权投资计提了资产减值损失准备，在报告期内则无此重大影响。

报告期内，该公司签订了金孟锰业有限公司的工程总包合同，在工程成套业务方面实现较大进展；四川南充垃圾发电项目顺利推进。

(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	-191,964,482.12	-38,392,896.42	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 53,558.25 万元，同比降低 5.30%；实现利润总额-19,251.21 万元，同比减亏 9,081.26 万元；实现净利润-19,196.45 万元，同比减亏 8,730.08 万元。利润总额和净利润同比减亏的原因：一是扣除以前年度质量问题造成的退货的影响，收入同比增长了 16%；二是营业成本下降 7.59%。

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	本年度投入金额	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	11200	32200	-
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	验收中	2981	8819	-
大安乐胜风电场项目（一期）	47,296	建设完成，验收中	10059	39000	-
大安乐胜风电场项目（二期）	39,235	实施中	13700	13700	-
中航工业再生战略金属及合金工程（一期）	130,153	实施中	7346	25055	-

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，垃圾已进场，并完成了电厂设备联调联试，具备垃圾焚烧发电条件。

(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，验收准备工作完成，等待竣工验收。

(3)大安乐胜风电场项目（一期）：报告期内，已实现并网发电，累计发电 5000 余万度。

(4)大安乐胜风电场项目（二期）：报告期内，完成风机吊装 12 台。

(5)中航工业再生战略金属及合金工程（一期）：报告期内，熔炼车间设备基础施工完成，围护墙施工完成；快锻车间基础完成、预制柱完成浇筑；完成 38 台/套设备招标。

(6)等温锻生产线（一期）建设项目：报告期内，土地购置完成；锻造厂房主体施工基本完成；160MN 等温锻液压机制造完成，设备主体安装完成。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业竞争格局和发展趋势

(1) 锻铸行业

展望全球航空装备市场趋势，根据波音公司的权威发布，预计未来 20 年内的全球机队规模将实现翻番，市场将需要 3.4 万架新飞机，价值约 4.5 万亿美元。据此预测反映出全球民用航空市场发展的强劲势头。我国在《高端装备制造业“十二五”发展规划》中，更是将航空装备列为首要发展重点和方向，明确将加快大型客机、支线飞机、通用飞机和航空配套装备的发展，建立具有可持续发展能力的航空产业体系。

锻铸产品是航空装备的重要元件之一，将受益于国内外整个航空行业的发展。在民用航空锻件市场的潜力来看，预计每年仅国际民用航空锻造市场就超过 150 亿美元；同时，随着锻造产业逐步向我国转移，以及国内民用航空制造业的发展，尤其是国家大飞机的发展计划与量产化的加速趋势，使航空制造业形成了明显的新型规模市场，这一市场将越来越有吸引力。

大型铸锻件是国家重大技术装备和重大工程建设所必需的重要基础部件，航空锻造产品也将向高端产品（高温、高压、耐疲劳、长寿命等）结构转型，未来锻造产品将体现为超精、超大、超重等特征。同样，我国防务装备建设加速发展与升级，对基础大型锻铸产品的需求，也为锻铸行业提供了稳定且具有成长性的空间。

(2)液压行业

① 行业空间

中国液压行业空间巨大且增长迅速。根据工信部《机械基础件、基础制造工艺和基础材料产业“十二五”发展规划》，“十二五”期间，我国液压件行业的工业总产值将在 2015 年实现 750 亿元。据此测算，“十二五”期间我国液压件行业复合增长率将达到 16.39%，继续保持较高的增长水平。以年均复合增长率 16.39%、2010 年液压件产品销售额 513.18 亿元（即国内市场销售额）为基础测算，则至 2015 年，我国液压件销售额将达到 1,096.09 亿元。

根据我国液压件产品的各下游行业对“十二五”发展与市场需求预测，预计随着国家“调整产业结构，转变增长方式”政策的推进，我国装备工业对液压产品的需求将逐年增加，主要体现在：一是，量大面广的工业液压产品，如机床、冶金机械、矿山机械、塑料机械、石油机械、化工机械、船舶工业等对液压配套产品需求将继续保持稳定增长；二是，以工程机械为代表的行走机械，如挖掘机、装载机、推土机、混凝土泵车、旋挖机、履带式（轮式）起重机、压路机等对高端液压产品需求的增长将进一步加快；三是，在国内液压件产品技术水平不断提升的发展趋势下，国产液压件的市场份额将逐步提高。

② 行业发展趋势

在液压技术的发展过程中，随着科技的进步，液压技术逐渐融合了电子技术、计算机集成设计技术、信息技术等，在技术水平、工作效率等方面都得到了很大提高。

集成系统将成为液压产业未来的发展趋势。集成液压系统因其可以为客户量身定做，并提供延续服务，解决客户的后顾之忧，同时也可以提高生产企业的利润空间，因此成为液压产品生产企业未来产品发展的趋势。目前集成液压系统属于高端技术，国际上仅有少数液压巨头能提供高端系统集成产品及服务，未来发展趋势看好。

③ 新能源行业

① 风力发电

无论从能源结构调整还是环保角度看，作为新能源重要构成的风电产业将长期向好，并将保持稳定增长。

回顾我国风电建设的发展路径，经历了 2005-2010 年的快速发展期，2011-2012 年的深度调整期。2013 年开始，景气复苏期，随着并网消纳条件好转、过剩容量的消化，以及国家对可再生能源利用的重视度不断提高，2013 年成为了风电行业景气的转折点。预计 2013-2015 年国内每年新增装机分别为 15、18、20GW，增速保持在 10-20% 之间。海上风电产业将进入加速发展期，分布式能源发电将成为新热点。

从资源开发的角度来看，我国风电的开发利用程度还比较低，风

力发电仍将是我国增加能源供应、调整能源结构的重要方向之一。根据国家《可再生能源发展“十二五”规划》，到 2015 年，累计并网运行风电装机容量达到 1 亿千瓦，其中海上风电装机达到 500 万千瓦，近期市场需求仍然稳定存在。2020 年我国的风电装机容量目标为 2 亿千瓦，2016-2020 年期间每年装机量约 2000 万千瓦，未来市场预期看好。

②垃圾发电

伴随我国城镇化进程的加快，城市垃圾产量不断增加。根据中国目前垃圾处理现状，以及对比海外垃圾处理方式的演变，垃圾发电将是我国垃圾处理未来 3-5 年的必然选择。

根据《“十二五”全国城镇生活垃圾无害化处理设施建设规划》，“十二五”期间，全国城镇生活垃圾无害化处理设施建设总投资约 2636 亿元，是“十一五”期间实际完成投资额的近 5 倍。垃圾发电将确定性的进入快速发展期，市场空间巨大。根据保部环境规划院预测，“十二五”固废处理行业投资将达到 8000 亿元，较“十一五”期间翻两番。

③ 燃机发电

随着国家工业产业升级，工业供热需求将大幅增加，按照国家提出的工业环保要求，煤电供热方式将逐步退出市场，燃机供热作为目前可以替代煤电供热的能源方式势必拥有更大的市场空间。中国目前的燃机装机容量约为 2900MW。未来几年，燃机在城市分布能源、燃机电厂、焦炉煤气的综合利用、西气东输三线工程天然气管网建设、IGCC 电站、煤层气发电及沼气发电等方面都会有较大的市场空间。根据 2013 年 1 月公布的《能源发展“十二五”规划》，“十二五”期间，全国将新增燃气电站 3000 万千瓦。在天然气来源可靠的东部经济发达地区和在电价承受能力强、热负荷需求大的中心城市，燃机发电具有较好的经济适用性。

（4）新兴培育业务

①增材制造

增材制造是采用材料逐渐累加的方法制造实体零件的技术，可在汽车、航空航天、医疗器械、以及其他领域均有所应用。全球增材制造（3D 打印技术）2011 年产值达到 17 亿美元，年增长 29%，据英国增材制造协会预测，预计 2015 年将达到 350 亿美元。

以激光成形技术为核心的增材制造，将主要适用于难加工材料的大型、复杂结构件，预计未来将会覆盖较为广泛的应用领域。例如，目前面向重、大型机械装备应用激光快速成形技术，已经制造出了复杂（或异型）结构件。

②战略金属再生利用

战略金属因其稀缺性成为世界各国仅次于石油的国家战略资源，但是我国在战略金属再生利用方面的现状有待改善。

一方面，目前国内战略金属加工过程中的利用率较低，以航空工业高温合金、钛合金用材情况的统计为例，从材料到最终产品有效利用率低于 10%。另一方面，国内战略金属废旧资源再生利用水平尚处于初级阶段。例如国外高温合金废料与新料混用的比例大都在 70% 以上，而国内废料添加比例总体不到 1%。因此，预计未来资源稀缺性需求和环保要求等因素，都将推动战略金属再生利用产业的较快发展。

③智能装备

随着人工成本持续上升，以及装备的专业性和精度要求不断提升，智能化和自动化是制造业的必然趋势。中国产业转型升级对智能装备的需求也日益扩大，据工控网预计，2015 年的国内工业自动化设备市场规模将超过 3500 亿元。将智能机器人技术做为核心的智能装备，整合了各领域的研究成果，有机集成各领域的技术优势，在助推这样的产业转型升级中扮演着不可或缺的角色。以最近几年对智能机器人的需求与应用为例，2004-2012 年的复合增速为 29.7%、2009-2012 年的复合增速则超过了 70%。

(二)公司发展战略

公司愿景：成为高端装备制造基础产业的顶级供应商。

公司核心价值观：高度融合、专业发展、创造卓越、回报社会。

三大主业战略定位：

锻铸产业——锻铸业务是公司的安身立命之本。通过市场化改革与资本化运作，有序推进中航工业内部锻铸产业专业化整合、产业链延伸，从而形成锻铸业务整体的核心竞争能力，打造中航工业锻铸业务的主要平台，积极融入世界航空产业链。

机电液产业——按照“规模化、专业化、成套化、集成化”经营思路，推进产业升级换代。成为“国内领先、国际一流”的高端智能装备、系统解决方案及核心部件顶级服务商。聚焦液压、环控核心元件、部件生产制造，全力推进产业升级及系统集成，同时积极拓展智能装备业务。（注：机电液产业，即在原液压及散热器产业基础上，向高端智能装备制造产业作适当延伸与拓展）

新能源产业——顺应市场，适时调整。优化新能源投资产业结构，创新投资业务商业模式，在提高投资回报的前提下形成项目开发、运作及资源配置的良性循环。

（三）经营计划

1、新年度经营计划

收入计划(亿元)	利润总额目标(亿元)
69	2.05

2、新年度工作计划

2014年工作的总体思路是：继续按照“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，建立和完善适应市场竞争需要的体制和机制，着力加快发展和提升经济运行质量，确保公司规模与效益的同步增长。

2014年公司的主要经营目标是：销售收入69亿元，利润总额2.05亿元。

为达到新年度经营目标，公司拟采取以下策略和行动：

（1）深化改革，为发展注入活力

坚持发展战略不动摇。坚决贯彻集团公司峰会“坚持一张蓝图干到底”的会议精神，深入研究中航重机三大业务的发展格局、趋势和路径，持续推进专业化整合。继续完善现代企业制度建设。完善董监事管理办法，确保公司科学决策、规范运行；深入推进劳动用工和收入分配制度改革，严格控制人工成本预算。深化体制机制改革。在非航民品领域和四级公司加大改革力度，引入投资者，推进股权多元化，建立与民品发展相适应的激励约束机制，对经营管理者和技术、市场等核心骨干实施分红权和股权激励。

（2）强化管理，提升经营管控水平

提高总部运行效率。增强总部部门间的信息交流、管理协同，建立科学的制度和高效的流程，强化规章制度执行力。提升战略管控力。开展“十二五”规划中期回顾，启动“十三五”规划的编制，进一步理清发展思路和主业定位。完善以战略管控和财务管控为主要方式的分类管控体系。推进标杆管理等先进管理工具的应用。继续深化标杆管理、综合平衡计分卡、6S、六西格玛、精益制造、全面预算管理等先进管理工具和管理理念的运用，并将相关工作与战略执行、计划管理深度融合，确保战略聚焦及执行。

（3）优质高效，完成科研生产交付任务

根据2014年军品配套订货情况，要保质、保量、准时为型号的研制提供产品与服务，全力保障重点航空军品型号科研与重点批产配套任务交付。质量管理工作要切实加快实现三个转变，进一步提高实物质量，健全三级质量问题拉条挂帐制度，杜绝严重质量问题，降低内、外部质量损失，全面提高中航重机质量形象。

（4）创新协同，推动各项业务快速发展

深化锻铸业务产业协同。要在市场、技术、管理、采购、检测等领域实现信息交流和资源共享，形成基于市场拉动的协同优势，提升公司整体锻铸业务的响应效率。

新品研发实现新突破。各子公司要将新产品研发作为转变发展方式的重要举措，通过加大新品研发投入及加快产品技术储备，促进主导产品结构调整、转型升级。

市场开拓取得新进展。各子公司要牢固树立市场和客户意识，不断提升适应市场的能力，在加强维护与传统客户关系的同时，积极寻求新的战略合作伙伴，要在激光成型（3D 打印）、智能装备、金属再生、复材应用、转包生产等新兴业务领域取得新拓展。激光公司既要在主要新机型上取得突破，又要加快非航空产品市场的开拓力度，积极争取多种市场订单。特材公司要借助钛合金集中采购的机遇，探索新的商业模式，形成独特服务优势，成为集团钛合金采购的主要运作平台。沈阳高新要充分利用自身优势，积极整合资源，扩大技术合作范围，力争与航空主机厂签订有市场开拓战略意义的订单。上大公司要加速生产线建设，打通业务循环，解决产品销路。

（5）责任落实，全力推动条件建设上台阶

全力推进2014年基本建设、技术改造等固定资产投资项目的立项申报及实施建设，加大重点项目的推进力度，统筹资源，保证节点。严格执行项目管理制度和考核评价机制，落实责任制。确保全年军工项目预算执行率大于95%，投资计划完成率大于95%，竣工验收计划完成率达到100%；非军工项目财政资金预算执行率大于90%；政府科研项目预算执行率大于98%。重点抓好西安产业基地建设、战略金属再生利用示范工程、苏州液压产业化基地、大安风电场二期、南充垃圾

发电等项目，保证项目按计划实施。

（6）降本增效，打赢扭亏脱困攻坚战

深入开展降本增效活动。各子公司要细化 2014 年降成本、增效益的目标计划，在采购、仓储、物料领用、产品合格率、工艺改进等方面深挖企业内部潜力，有效降低企业运行成本。继续做好扭亏控亏、两清两控工作。通过深化改革、转换经营机制实现企业扭亏为盈；继续清理不盈利、不分红的三、四级公司，加快对扭亏无望企业的关闭清算。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司 2014 年经营计划及投资计划，公司新建、续建项目及维持当前业务拟净新增融资 14.335 亿元，拟通过向国家开发银行、中国进出口银行等政策性银行、中航工业财务公司和其他金融机构借款等方式筹措。同时，公司将加强资金预算管理，确保公司持续发展、稳健营运的资金需求。

（五）可能面对的风险

（1）行业风险及对策

工程机械行业不景气，市场竞争态势加剧，导致工程机械液压件及散热器民品市场订单减少，价格降低，收入下滑。

对策：一是加快产品结构调整，不断细分和拓展市场，椎柱塞产品、闭式液压泵等高端产品已小批量推向市场，实现主机装机考核并提供用户使用；煤机配套市场和强夯机、履带吊配套市场实现大幅增长，挖掘机的配套取得实质性突破；二是对标国际，借力发展，借助国际合作和配套的机会，对公司现有生产组织模式进行调整，提升了公司工程机械、工业机械液压产品核心制造能力。

（2）政策性风险及对策

随着国家寓军于民政政策的深入实施，锻造行业将面临来自其他企

业的激烈竞争，其他企业将可能进入锻造行业防务市场。

对策：一是倾力进行专业化整合，形成锻铸业务整体核心竞争能力，以西安先进锻造产业基地建设为牵引，调配可用资源打造中航工业锻铸业务的主要平台；二是研究和尊重市场规律，加强客户关系维护，发挥优势，不断改进产品质量，准时产品交付，提高产品价值，降低产品成本；三是放眼全球市场，以更大的决心和投入加快民品、转包发展，坚持“产学研”相结合，提升产品的技术含量，提高市场竞争中的综合实力。

(3) 对外贸易汇率风险及对策

受国外经济形势下滑和人民币升值导致的汇率损失影响，外贸收入将会降低。

对策：一是增加高端产品型号，加大附加值高的产品开发力度，增强在对外贸易中的产品优势；二是开拓国内新兴市场，减少对国外经济的依赖性。

三、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）及中国证监会贵州监管局关于现金分红政策的有关要求，2012年8月27日，公司召开第四届董事会第二十三次临时会议，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，明确了利润分配基本原则、具体政策、利润分配方案的审议和实施、利润分配政策的变更条件及程序等内容。详见2012年8月28日刊登在中国证券报、上海证券报以及上海证券交易所网站上的《第四届董事会第二十三次临时会议决议公告》（2012-043）。

根据上海证券交易所《上市公司现金分红指引》，2013年3月27日，公司召开第四届董事会第十三次会议，对第四届董事会第二十三

次临时会议审议通过的《关于修改<公司章程>的议案》中现金分红政策相关条款进行了进一步补充和修改。详见 2013 年 3 月 29 日刊登在中国证券报、上海证券报以及上海证券交易所网站上的《第四届董事会第十三次会议决议公告》（2013-011）。

总之，公司制订的利润分配政策及其决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，可以更好地保护投资者特别是中小投资者的利益，利润分配具体政策、利润分配方案的审议和实施、利润分配政策的变更条件及程序合规、透明，独立董事均表示同意。

报告期内，公司严格按照《公司章程》和股东大会决议要求进行现金分红。公司实施了 2012 年度利润分配，以 2012 年末总股本 778,003,200 股为基数，公司实施了 2012 年度利润分配，以 2012 年末总股本 778,003,200 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税），共计分配利润 31,120,128 元，占母公司本年实现的可分配利润的 39.27%。公司连续三年实施现金分红，现金分红具体情况详见下表。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2013 年度	0.40		31,120,128.00	153,308,572.31	20.30%
2012 年度	0.40		31,120,128.00	213,452,546.90	14.58%
2011 年度	0.20		15,560,064.00	146,144,995.61	10.65%

（三）2013 年度拟分配的现金红利总额与当年归属于上市公司股东的净利润之比低于 30%的情况说明

为做大做强主业、适应企业转型升级、保持和增强各控股子公司核心竞争力，根据公司 2014 年投资计划，新建、续建项目较多，投

资金额较大，为缓解资金压力，各控股子公司利润分配较低，将留存的未分配利润用于项目建设。

2014年4月3日，公司召开第五届董事会第三次会议，以11票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《2013年度利润分配预案》，以2013年年末总股本778,003,200股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.4元（含税），共计分配利润31,120,128.00元，占母公司本年实现的可分配利润的42%，未分配利润181,721,562.43元转入下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。该议案需提交2013年度股东大会审议。

独立董事意见：结合公司股本、财务状况、发展计划及资金需求因素，我们认为公司2013年度利润分配预案兼顾了股东合理回报及公司可持续发展的需要，现金分红水平具有合理性，符合公司利润分配政策，有利于维护股东的长远利益。因此，我们同意公司《2013年度利润分配预案》。

四、积极履行社会责任的工作情况

详见公司2014年4月8日刊登在上海证券交易所网站上的《2013年度社会责任报告》。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

2013年12月，沈阳核工业建筑有限公司因建筑施工合同纠纷事宜向沈阳市于洪区人民法院提起诉讼，把沈阳万家利车轮制造有限公司列为第一被告、把本公司的子公司中航（沈阳）高新技术有限公司（高新公司）列为第二被告，要求第一被告支付建设工程款700多万元、第二被告承担连带责任。高新公司认为将其列为第二被告并承担连带责任既没有事实依据也没有法律依据，目前诉讼正在进行中。本次诉讼涉诉金额未达到公司资产及利润的10%，不构成重大事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司全资子公司 陕西宏远航空锻造有限责任公司 购买中国航空工业集团公司所持资产	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 2013年11月27日, (2013-043) 关于公司全资子公司陕西宏远航空锻造有限责任公司购买中国航空工业集团公司所持资产暨关联交易的公告
公司控股子公司 中航世新燃气轮机股份有限公司 转让所持山西腾锦洁净能源有限公司 30% 股权	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 2013年11月27日, (2013-044) 关于公司控股子公司中航世新燃气轮机股份有限公司转让其所持山西腾锦 30% 股权的公告

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、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
中航工业所属公司	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	2,153,112,568.61	43.72	现金	——	——

中航工业所属公司	同受中航工业控制	销售商品	销售材料	协议价	协议价	232,730,744.17	18.08	现金	—	—
中航工业所属公司	同受中航工业控制	提供劳务	提供劳务	协议价	协议价	621,356.82	100.00	现金	—	—
中航工业所属公司	同受中航工业控制	购买商品	采购原材料	国家定价或市场价\协议价		880,949,641.42	23.61	现金	—	—
中航工业所属公司	同受中航工业控制	接受劳务	接受劳务	协议价	协议价	4,290,730.06	100.00	现金	—	—
中航工业所属公司	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	408,011.70	100.00	现金	—	—
中航工业所属公司	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	46,122,940.25	100.00	现金	—	—
中航财务公司	同受中航工业控制	借款	借款余额			865,000,000	21.76	现金	—	—
中航财务公司	同受中航工业控制		存款余额			355,123,843.44	27.61	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	55,253,222.66	28.45	现金	—	—
合计				/	/	4,593,613,059.13		/		
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）资产出售、收购发生的关联交易

事项概述及类型	查询索引
公司全资子公司陕西宏远航空锻造有限责任公司购买中国航空工业集团公司所持资产	上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ） 2013年11月27日，（2013-043）关于公司全资子公司陕西宏远航空锻造有限责任公司购买中国航空工业集团公司所持资产暨关联交易的公告

（三）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	
中航工业所属公司	同受中航工业控制	24,428,878.35	-14,472,281.05	9,956,597.30	56,312,719.49	6,152,093.98	62,464,813.47	
	合计	24,428,878.35	-14,472,281.05	9,956,597.30	56,312,719.49	6,152,093.98	62,464,813.47	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）								-14,472,281.05
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）								9,956,597.30
关联债权债务形成								提供、接受劳务

原因	
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

七、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年6月25日	2012年6月25日	2013年1月8日	连带责任担保	是	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	20,000,000.00	2012年11月28日	2012年11月28日	2013年11月28日	连带责任担保	是	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	2013年1月8日	2013年1月8日	2013年7月8日	连带责任	是	否	0	否	是	联营公司

							担保						
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 ,000.0 0	2013 年 5 月 16 日	2013 年 5 月 16 日	2013 年 11 月 15 日	连 带 责 任 担 保	是	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	20,000 ,000.0 0	2013 年 11 月 28 日	2013 年 11 月 28 日	2014 年 11 月 28 日	连 带 责 任 担 保	否	否	0	否	是	联营 公司
中国航空工业 新能源投资有 限公司	控 股 子 公 司	中航惠腾风 电设备股份 有限公司	16,000 ,000.0 0	2013 年 7 月 5 日	2013 年 7 月 5 日	2014 年 7 月 5 日	连 带 责 任 担 保	否	否	0	否	是	联营 公司
中国航空工业 新能源投资有 限公司	控 股 子 公 司	中航惠腾风 电设备股份 有限公司	53,340 ,000.0 0	2013 年 2 月 6 日	2013 年 2 月 6 日	2014 年 2 月 6 日	连 带 责 任 担 保	否	否	0	否	是	联营 公司
中国航空工业 新能源投资有 限公司	控 股 子 公 司	中航惠腾风 电设备股份 有限公司	13,330 ,000.0 0	2013 年 7 月 4 日	2013 年 7 月 4 日	2014 年 7 月 4 日	连 带 责 任 担 保	否	否	0	否	是	联营 公司
中国航空工业 新能源投资有 限公司	控 股 子 公 司	中航惠腾风 电设备股份 有限公司	10,660 ,000.0 0	2013 年 11 月 15 日	2013 年 11 月 15 日	2014 年 5 月 15 日	连 带 责 任 担 保	否	否	0	否	是	联营 公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								113,645,070.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								78,537,690.00					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								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（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	278,537,690.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	8.31
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	78,537,690.00
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）	78,537,690.00
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）	78,537,690.00

注 1：报告期内担保发生额和报告期末担保余额包括子公司的对外担保，其担保金额为该子公司对外担保金额乘以公司持有该公司的股份比例。公司及其子公司的对外担保应在此处填写明细情况。

注 2：担保总额为上述“报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）”和“报告期末对子公司担保余额合计”两项的加总。

“上述三项担保金额合计”为上述“为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额”、“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”和“担保总额超过净资产 50% 部分的金额”三项的加总。若一个担保事项同时出现上述两项或三项情形，在合计中只需要计算一次。

（三）其他重大合同

报告期内公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	210	198
境内会计师事务所审计年限	2 年	1 年

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及上交所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	778,003,200	100	0	0	0	0	0	778,003,200	100
1、人民币普通股	778,003,200	100	0	0	0	0	0	778,003,200	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外									

资股									
4、其他									
三、股份总数	778,003,200	100	0	0	0	0	0	778,003,200	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：亿元 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	兑付日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012年2月8日	6.00%	9.96756	2012年5月11日	9.96756	2017年2月8日
		当期基准利率加上基本利差2.05%	0.03244	—	0	2016年2月8日

2012年2月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]138号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过10亿元的公司债券。本期债券发行工作于2012年2月10日结束。

本期债券分为固定利率5年期品种和浮动利率4年期品种，其中固定利率5年期品种发行规模为9.96756亿元，票面利率为6.00%；浮动利率4年期品种发行规模为0.03244亿元，票面利率为当期基准利率加上基本利差2.05%。

2012年5月11日，本期债券的固定利率5年期品种在上交所挂牌交易。根据《上海证券交易所公司债券上市规则》，浮动利率4年期品种未上市交易。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市或其他原因引起公司股份总数及股东结构及公司资产和负债结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

公司无现存的内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

单位：股

截止报告期末股东总数（户）	80,721
年度报告披露日前第5个交易日末股东总数（户）	79,589

(二) 前十名股东持股情况

单位：股

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	
						股份状态	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	0
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	0	0	无	0
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	0
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.87	6,795,297	6,795,297	0	未知	0
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.57	4,438,805	4,438,805	0	未知	0
华泰证券股	其他	0.48	3,730,009	3,730,009	0	未知	0

份有限公司 客户信用交 易担保证券 账户							
光大证券股 份有限公司 客户信用交 易担保证券 账户	其他	0.4	3,148,493	3,148,493	0	未知	0
国泰君安证 券股份有限 公司客户信 用交易担保 证券账户	其他	0.4	3,122,481	3,122,481	0	未知	0
东兴证券股 份有限公司 客户信用交 易担保证券 账户	其他	0.39	3,094,756	3,094,756	0	未知	0
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	3,021,079	3,021,079	0	未知	0

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	
		种类	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
广发证券股份有限公 司客户信用交易担保 证券账户	6,795,297	人民币普通股	6,795,297
中国银河证券股份有 限公司客户信用交易 担保证券账户	4,438,805	人民币普通股	4,438,805
光大证券股份有限公 司客户信用交易担保 证券账户	3,730,009	人民币普通股	3,730,009

国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,148,493	人民币普通股	3,148,493
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,122,481	人民币普通股	3,122,481
东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,094,756	人民币普通股	3,094,756
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,021,079	人民币普通股	3,021,079
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；广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户；中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户；华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户；光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户；国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户；华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户；东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户；招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户。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。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一)控股股东情况

单位：万元 币种：人民币

名称	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	楚海涛
成立日期	1991年3月19日
组织机构代码	21440593-5
注册资本	167,087

<p>主要经营业务</p>	<p>航空飞行器、航空发动机、航空机载设备及其零备件、机电产品、金属材料、建材、五金交电、工业自动化系统及设备、化工产品、橡胶制品、塑料制品、工程液压件、医疗交通运输设备及部件的研制、生产、销售；高技术项目的承包；物资供销与仓储；经济、科技与信息技术咨询服务；百货、针纺织品、（以上不含国家专项审批和许可证的行业和商品）、酒店物品、日用百货销售。餐饮、美容美发、洗浴、房屋出租、物业管理、汽车租赁、代售车、机票（限分支机构使用）；货物进出口与技术进出口业务（国家限定经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；酒店经营、住宿（仅限分支机构）。</p>
<p>经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等</p>	<p>截至 2012 年 12 月 31 日，中国贵州航空工业（集团）有限责任公司总资产为 40,026,367,815.28 元，归属于母公司所有者权益为 10,400,492,564.34 元，2012 年度实现营业收入总收入 21,500,848,296.75 元，利润总额 288,740,704.22 元，归属于母公司所有者的净利润 32,422,553.54 元。</p>
<p>报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况</p>	<p>贵州贵航汽车零部件股份有限公司（SH.600523），持股比例 47.64%，中航三鑫股份有限公司（SZ.002163），持股比例 13.93%</p>

(二) 实际控制人情况

1、法人

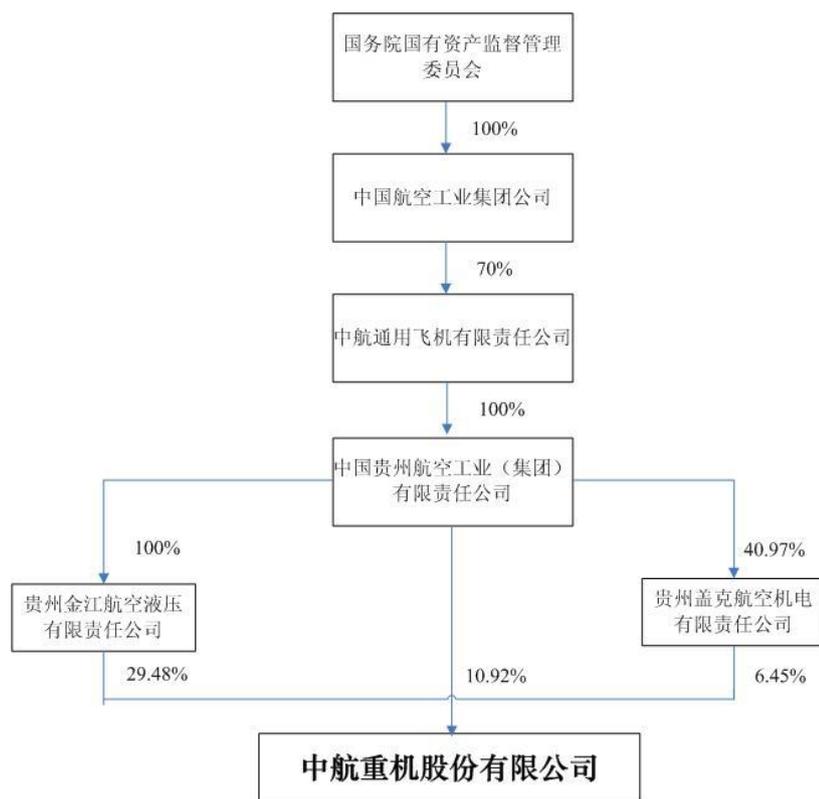
单位：亿元 币种：人民币

<p>名称</p>	<p>中国航空工业集团公司</p>
<p>单位负责人或法定代表人</p>	<p>林左鸣</p>
<p>成立日期</p>	<p>2008 年 11 月 6 日</p>
<p>组织机构代码</p>	<p>71093573-2</p>
<p>注册资本</p>	<p>640</p>
<p>主要经营业务</p>	<p>许可经营项目：军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务。一般经营项目：金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务。</p>

<p>经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等</p>	<p>截至 2012 年 12 月 31 日，中航工业总资产为 56,870,825.95 万元，归属于母公司所有者权益为 13,125,912.72 万元，2012 年度实现营业总收入 30,060,590.80 万元，利润总额 1,317,577.82 万元，归属于母公司所有者的净利润 644,588.50 万元。</p>
<p>报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况</p>	<p>通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：中航飞机股份有限公司（SZ.000768）持股比例 59.92%；西安航空动力股份有限公司（SH.600893），持股比例 53.26%；天虹商场股份有限公司（SZ.600765），持股比例 40.28%；贵州贵航汽车零部件股份有限公司（SH.600523），持股比例 46.28%；天马微电子股份有限公司（SZ.000050），持股比例 45.62%；中航光电科技股份有限公司（SZ.002179），持股比例 46.18%；中航地产股份有限公司（SZ.000043），持股比例 51.28%；飞亚达（集团）股份有限公司（SZ.000026），持股比例 41.49%；中航三鑫股份有限公司（SZ.002163），持股比例 33.28%；四川成飞集成科技股份有限公司（SZ.002190），持股比例 52.28%；中航机电系统股份有限公司（SZ.002013），持股比例 63.88%；江西洪都航空工业股份有限公司（SH.600316），持股比例 48.01%；哈飞航空工业股份有限公司（SH.600038），持股比例 62.03%；中航黑豹股份有限公司（SH.600760），持股比例 20.85%；中航机载电子股份有限公司（SH.600372），持股比例 77.39%；四川成发航空科技股份有限公司（SH.600391），持股比例 37.14%；中航动力控制股份有限公司（SZ.000738），持股比例 66.28%；中航电测仪器股份有限公司（SZ.300114），持股比例 69.99%；中航投资控股股份有限公司（SH.600705），持股比例 51.09%；中航国际控股股份有限公司（HK.0161），持股比例 75%；中国航空技术国际控股（香港）有限公司（HK.0232），持股比例 41.03%；中国航空科技工业股份有限公司（HK.2357），持股比例 54.61%；中国环保投资股份有限公司（HK.0260），持股比例 35.03%；中航国际船舶控股有限公司（O2I.SI），持股比例 73.87%；KHD Humboldt Wedag International AG（KWG:GR），持股比例 89.02%；宝胜科技创新股份有限公司（SH600973），持股比例 35.66%；耐世特汽车系统集团有限公司（HK.1316），持股比例 67.26%。</p>

2、报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末，公司无其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
孟祥凯	董事长	男	53	2013.05.14	2016.02.01	0	0	0	0	0	—
李宗顺	董事、总经理	男	53	2012.04.25	2016.02.01	0	0	0	0	66.03	0
江超	董事、	男	52	2010.10.08	2016.02.01	0	0	0	0	65.83	0

	副总经理											
费斌军	董事	男	60	2010.10.08	2016.02.01	0	0	0	0	0	0	—
倪先平	董事	男	58	2013.05.14	2016.02.01	0	0	0	0	0	0	—
王智林	董事	男	58	2010.10.08	2016.02.01	0	0	0	0	0	0	—
罗霖斯	董事	男	51	2012.8.20	2016.02.01	0	0	0	0	0	0	—
邱洪生	独立董事	男	50	2013.05.14	2016.02.01	0	0	0	0	3.33	0	
周立	独立董事	男	48	2013.05.14	2016.02.01	0	0	0	0	3.33	0	
马荣凯	独立董事	男	57	2013.05.14	2016.02.01	0	0	0	0	3.33	0	
金锦萍	独立董事	女	42	2013.05.14	2016.02.01	0	0	0	0	3.33	0	
曹怀根	监事会主席	男	59	2010.10.08	2016.02.01	0	0	0	0	0	0	—
朱建设	监事	男	58	2010.10.08	2016.02.01	0	0	0	0	0	0	—
黄云	职工监事	男	56	2010.10.08	2016.02.01	0	0	0	0	56.85	0	
胡海银	副总经理	男	52	2013.03.28	2016.02.01	0	0	0	0	19.57	0	
吴浩	副总经理	男	49	2010.10.08	2016.02.01	0	0	0	0	63	0	
姬苏春	副总经理	男	52	2010.02.01	2016.02.01	0	0	0	0	59.22	0	
孙继兵	副总经理、董事会秘书	男	49	2010.10.08	2016.02.01	0	0	0	0	57.04	0	
乔堃	副总经理、总会计师	男	47	2010.10.08	2016.02.01	0	0	0	0	57.08	0	
赵桂斌	原董事长	男	50	2010.04.20	2013.02.01	0	0	0	0	0	0	—
刘涛	原董事	男	59	2010.10.08	2013.02.01	0	0	0	0	0	0	—
李天明	原独立董事	男	43	2010.02.01	2013.02.01	0	0	0	0	1.67	0	
杜滨	原独立董事	女	51	2010.02.01	2013.02.01	0	0	0	0	1.67	0	
林钢	原独立董事	男	61	2012.11.12	2013.02.01	0	0	0	0	1.67	0	
陈文	原独立董事	男	57	2012.11.12	2013.02.01	0	0	0	0	1.67	0	

葛增柱	原董事 会秘书	男	47	2010.02.01	2013.07.25	0	0	0	0	47.23	0
-----	------------	---	----	------------	------------	---	---	---	---	-------	---

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

孟祥凯 2008 年 12 月至 2010 年 03 月，任中航飞机公司副总经理、西飞公司副董事长、总裁、党委副书记、西飞国际董事长；2010 年 03 月至 2011 年 10 月，任中航工业通飞 法定代表人、总经理、分党组书记；2011 年 10 月至 2013 年 03 月，任中航工业通飞公司法定代表人、董事长、分党组书记；2013 年 03 月至今，任中航工业副总经济师、中航工业通飞董事长；2013 年 5 月至今任中航重机股份有限公司董事长。

李宗顺 2007 年 4 月至 2008 年 9 月，任中国贵州航空工业（集团）有限公司副总经理；2008 年 9 月至 2012 年 1 月，任中国南方航空工业（集团）有限公司董事长、总经理；2012 年 1 月至今，任中航重机股份有限公司董事、总经理、审计与风险控制委员会委员。

江超 2005 年 9 月至 2012 年 6 月，任中国贵州航空工业(集团)有限公司副董事长；2010 年 10 月至今，任中航重机股份有限公司董事、副总经理。

倪先平 2008 年 9 月至 2011 年 7 月，任中航工业集团防务分党组书记、副总经理；2011 年 8 月至 2013 年 3 月，任中航工业集团航空装备分党组书记、副总经理；2008 年 9 月至 2013 年 2 月任中航发动机控股有限公司董事；2008 年 9 月至今任中航技公司董事，2009 年 1 月至今任中航科工副总经理、洪都航空董事；2013 年 3 月至今任中航工业集团特级专务、中航发动机控股有限公司监事会主席；

2013年5月至今任中航重机股份有限公司董事。

费斌军 1997年5月至2007年7月，任北京航空航天大学副校长；2007年7月至2008年8月，任中航工业二集团副总工程师；2008年8月至2012年10月，任中航通用飞机有限责任公司副总经理；2010年10月至今，任中航重机股份有限公司董事；2011年10月至今，任中国航空工业集团公司特级专务。

王智林 2003年4月至2009年3月，任115厂董事长、总经理；2009年3月至2012年5月，任国营北京曙光电机厂党委书记、副厂长；2010年10月至今，任中航重机股份有限公司董事；2011年5月至今，任中国航空工业集团公司高级专务。

罗霖斯 2007年11月至2008年9月，任中国南方航空工业（集团）有限公司董事长、总经理；2008年10月至2012年6月，任中国航空工业经济技术研究院副院长；2012年6月至今，任中国航空工业集团公司高级专务；2012年8月至今，任中航重机股份有限公司董事。

邱洪生 2000年9月至2008年12月，任中华财务咨询有限公司执行董事、副总经理兼业务总监；2009年1月至今任中华财务咨询有限公司执行董事、执行总经理。

周立 2006年至今，任清华大学经济管理学院会计系教授。

马荣凯 2009年至2010年，任陕西秦枫科技有限责任公司总经理；2010年任中国紧急救援促进中心副总干事；2010年至今，任中国瑞林工程技术有限公司副总经理兼北京分公司总经理。

金锦萍 2006 年至今，北京大学法学院院长助理、副教授。

曹怀根 2000 年 1 月至 2007 年 6 月，任庆安集团有限公司董事长、总经理；2007 年 7 月至 2008 年 8 月，任中航第一集团公司计划部部长；2008 年 8 月至 2010 年 2 月，任中航工业集团经营管理部长；2010 年 2 月至今，任中航工业集团公司特级专务；2010 年 6 月至今，任中国航空汽车工业控股公司董事、中航机电系统有限公司董事；2010 年 10 月至今，任中航重机股份有限公司监事会主席。

朱建设 2001 年 2 月至 2008 年 3 月，任中航第一集团公司成都航空仪表有限责任公司董事长、总经理；2008 年 3 月至 2009 年 3 月，任成都凯天电子股份有限公司副董事长、总经理；2008 年 12 月至 2012 年 6 月，任中航工业航空装备公司副总经理；2010 年 10 月至今，任中航重机股份有限公司监事；2012 年 6 月至今，任中航工业集团公司高级专务、中航工业航电系统公司董事、中航发动机控股有限公司董事、中航航空电子设备股份有限公司董事、中国航空技术国际控股有限公司董事。

黄云 1999 年 10 月至 2010 年 9 月，任中国航空工业燃机动力(集团)公司(中国轻型燃气轮机开发中心)总经理(主任)；2010 年 10 月至今，任中航重机股份有限公司监事、纪检组长。

胡海银 2007 年 10 月至 2008 年 8 月，任中国航空工业第二集团公司战略研究部部长；2008 年 8 月至 2013 年 3 月，任中航通用飞机有限责任公司分党组成员、副总经理。2013 年 3 月至今，任中航重机股份有限公司副总经理。

吴浩 2000年2月至2010年3月，任贵州安大航空锻造有限责任公司总经理、副董事长；2009年5月至2010年10月，任中航重机股份有限公司常务副总经理；2010年10月至今，任中航重机股份有限公司副总经理。

姬苏春 1999年9月至2007年1月，任贵州力源液压股份有限公司监事会主席；2007年1月至2009年7月，任贵州力源液压股份有限公司副董事长、总经理；2009年7月至今，任中航力源液压股份有限公司董事长；2009年5月至今，任中航重机股份有限公司副总经理。

孙继兵 2003年4月至2006年9月，任中航工业第一集团公司资产管理和集团工作部副部长；2006年9月至2008年11月，任中航工业第一集团公司资本运营部副部长；2008年11月至2010年10月，任中国航空工业集团公司资本运营部副部长；自2010年10月至今，任中航重机股份有限公司副总经理；自2013年7月至今，任中航重机股份有限公司董事会秘书。

乔堃 2000年4月至2008年11月，任中国航空工业第一集团公司办公厅高级业务助理、财务部财务管理处处长、财务部资金管理处处长；2008年11月至2010年10月，任中国航空工业集团西航集团公司董事、副总经理、总会计师，西安航空动力股份有限公司监事；2007年9月至2010年6月，兼任中航工业财务公司董事、董事会秘书；2010年10月至今，任中航重机股份有限公司副总经理、总会计师。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孟祥凯	中国航空工业集团公司	副总经济师	2013.03	——
费斌军	中国航空工业集团公司	特级专务	2011.10	——
倪先平	中国航空工业集团公司	特级专务	2013.03	——
王智林	中国航空工业集团公司	高级专务	2011.05	——
罗霖斯	中国航空工业集团公司	高级专务	2012.06	——
曹怀根	中国航空工业集团公司	特级专务	2010.02	——
朱建设	中国航空工业集团公司	高级专务	2012.06	——

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孟祥凯	中航通用飞机有限责任公司	董事长	2013.03	——
江超	中航通用飞机有限责任公司	董事	2013.07	——
倪先平	中航技进出口有限责任公司	董事	2008.09	——
	中国航空科技工业股份有限公司	副总经理	2009.01	——
	洪都航空股份有限公司	董事	2009.01	——
	中航发动机控股有限公司	监事会主席	2013.03	——
罗霖斯	中航文化股份有限公司	监事会主席	2010.4	——
	中航工业直升机有限责任公司	董事	2012.6	——
	中航工业规划建设有限责任公司	董事	2012.6	——
邱洪生	中华财务咨询有限公司	执行董事、执行总经理	2009.01	——
周立	清华大学经济管理学院会计系	教授	2006.07	——
马荣凯	中国瑞林工程技术有限公司	副总经理兼北京分公司总经理	2010.03	——
金锦萍	北京大学法学院	院长助理、副教授	2006.07	——
曹怀根	中国航空汽车工业控股公司	董事	2010.06	——
	中航机电系统有限公司	董事	2010.06	——

朱建设	中航工业航电系统公司	董事	2012.06	——
	中航发动机控股有限公司	董事	2012.06	——
	中航航空电子设备股份有限公司	董事	2012.06	——
	中国航空技术国际控股有限公司	董事	2012.06	——

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>1、人力资源部根据公司高管绩效考核成绩计算高管年薪数，编制年薪发放建议方案；</p> <p>2、年薪发放建议方案提交董事会薪酬与考核委员会审核。</p> <p>董事会薪酬与考核委员会审核通过的高管年薪方案提交董事会审定后执行。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>1、独立董事津贴获取依据：公司第四届董事会第一次会议和 2009 年度股东大会审议通过的《关于调整公司独立董事津贴的的议案》，独立董事津贴为 5 万元/年。</p> <p>2、高级管理人员薪酬获取依据：2013 年 10 月 23 日，公司第五届董事会第二次会议，审议通过的《中航重机总部高管年薪制方案》。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	按上述原则执行，具体支付金额见本节(一)“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 517.85 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡海银	副总经理	聘任	2013 年 3 月 27 日，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
赵桂斌	董事长	离任	截至 2013 年 2 月 1 日，公司第四届董事会已经任期届满，董事会进行换届选举。
刘涛	董事	离任	截至 2013 年 2 月 1 日，公司第四届董事会已经任期届满，董事会进

			行换届选举。
李天明	独立董事	离任	截至 2013 年 2 月 1 日, 公司第四届董事会已经任期届满, 董事会进行换届选举。
杜滨	独立董事	离任	截至 2013 年 2 月 1 日, 公司第四届董事会已经任期届满, 董事会进行换届选举。
林钢	独立董事	离任	截至 2013 年 2 月 1 日, 公司第四届董事会已经任期届满, 董事会进行换届选举。
陈文	独立董事	离任	截至 2013 年 2 月 1 日, 公司第四届董事会已经任期届满, 董事会进行换届选举。
孟祥凯	董事长	聘任	经公司第四届董事会第十四次会议审议通过, 提名其为公司第五届董事会董事候选人; 经 2013 年第二次临时股东大会审议通过, 同意选举其为第五届董事会董事; 经公司第五届董事会第一次临时会议审议通过, 选举其为第五届董事会董事长。
倪先平	董事	聘任	经公司第四届董事会第十四次会议审议通过, 提名其为公司第五届董事会董事候选人; 经 2013 年第二次临时股东大会审议通过, 同意选举其为第五届董事会董事。
邱洪生	独立董事	聘任	经公司第四届董事会第十四次会议审议通过, 提名其为公司第五届董事会董事候选人; 经 2013 年第二次临时股东大会审议通过, 同意选举其为第五届董事会董事。
周立	独立董事	聘任	经公司第四届董事会第十四次会议审议通过, 提名其为公司第五届董事会董事候选人; 经 2013 年第二次临时股东大会审议通过, 同意选举其为第五届董事会董事。
马荣凯	独立董事	聘任	经公司第四届董事会第十四次会议审议通过, 提名其为公司第五届董事会董事候选人; 经 2013 年第二次临时股东大会审议通过, 同意选举其为第五届董事会董事。
金锦萍	独立董事	聘任	经公司第四届董事会第十四次会议审议通过, 提名其为公司第五届董事会董事候选人; 经 2013 年第

			二次临时股东大会审议通过，同意选举其为第五届董事会董事。
葛增柱	董事会秘书	离任	因工作变动，于 2013 年 7 月 25 日向公司董事会递交了辞职报告。
孙继兵	董事会秘书	聘任	经公司第五届董事会第二次临时会议审议通过，聘任其为公司董事会秘书。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

中航重机公司的核心技术团队或关键技术人员年内没有发生重大变动，核心人员队伍保持稳定。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	42
主要子公司在职员工的数量	9141
在职员工的数量合计	9183
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	4585
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5831
销售人员	268
技术人员	1307
财务人员	235
行政人员	1542
合计	9183
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	173
大学	2003
大专（高职）	2256

中专（职高、高中）	3556
初中及以下	1195

（二）薪酬政策

1、高管人员薪酬政策

1) 考核程序

高管人员考核程序首先由公司人力资源部统一组织薪酬与绩效考核小组对高管年度绩效进行考评，根据高管绩效考核成绩加权计算高管年薪数，制定高管年薪发放建议方案；公司人力资源部将高管年薪发放建议方案提交董事会薪酬与考核委员会审核，并根据薪酬与考核委员会的意见对年薪方案进行修订；董事会薪酬与考核委员会将审核通过的高管年薪方案提交董事会审定后执行。

2) 高管考核内容的调整

2013年公司对原《高管年薪制方案》根据公司董事会薪酬与考核委员会的意见，进行了第二次修订。新方案保留了原《高管年薪制方案》中的各合理因素，如一把手远期薪酬、一把手部分绩效薪酬延期发放等；但也进行了一定的调整，如：

a) 调整考核指标和权重：将利润总额考核指标权重调降，占据经营业绩部分 70%的考核权重；此外兼顾公司年度经营计划（一号文）中其他年度经营业绩考核指标，占据经营业绩部分的 20%权重；个人综合绩效考核得分占 10%权重。

b) 对原高管年薪制方案可经营业绩的计算公式进行了完善调整。

c) 完善了原高管年薪制方案中“延期发放绩效年薪”的计算和兑现办法，增强了原方案的可操作性。

d) 完善了原高管年薪制方案中“远期薪酬”的计算方法和兑现条件，增强了原方案的可操作性。

2、总部员工薪酬政策

2013年中航重机进一步加强总部员工的绩效考核和薪酬管理工作，继续加大绩效考核比重，中层干部的薪酬结构调整为基础工资：

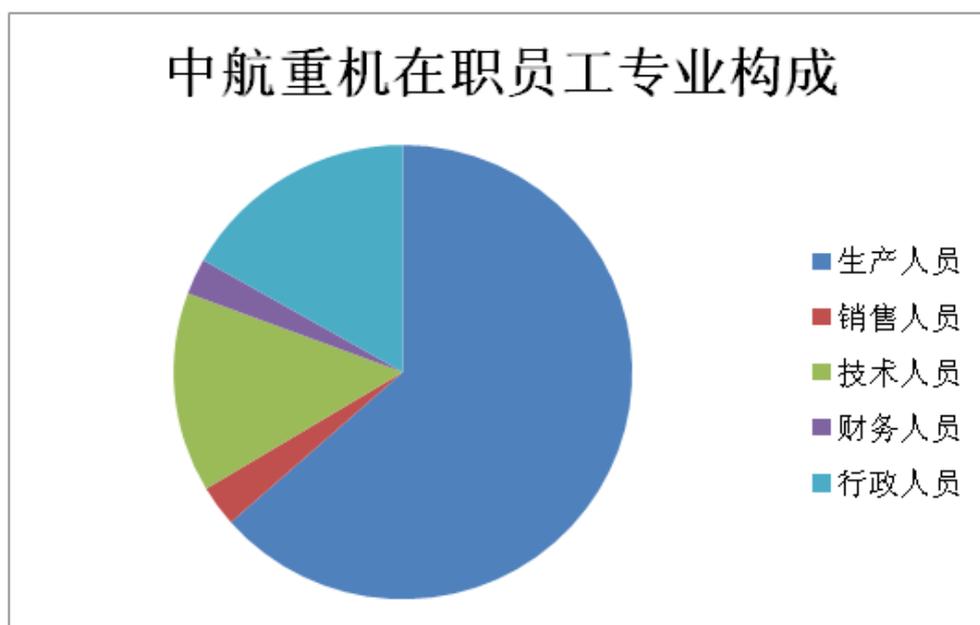
季度绩效：年度绩效=4：3：3；员工的薪酬结构调整为 基本工资：
季度绩效：年度绩效=5：3：2。

2013 年内中航重机总部还进一步深化贯彻以平衡计分卡为核心的绩效考核，并将绩效考核结果密切与员工薪酬相挂钩，通过深化薪酬制度改革加强了总部员工的积极性。

（三）培训计划

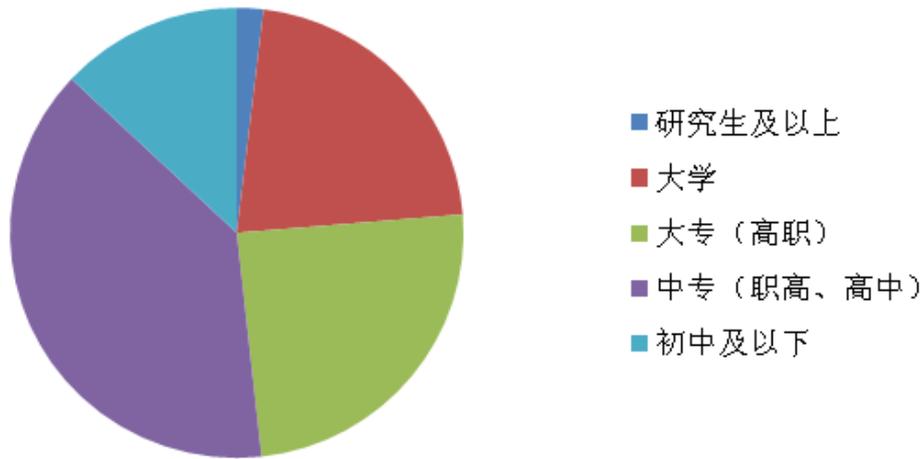
一年来，中航重机大力推进市场化选人用人机制改革和加大青年后备人才的培养力度，着力开发人力资源存量，面向成员企业和重机总部管理人才培训需求，根据工作需要及干部职业生涯规划，有计划、有重点、有步骤、分层分类、分期分批地通过多种方式和渠道开展干部教育培训工作。共安排公司领导、成员单位班子成员和中层干部（包括专业技术干部和技能骨干）参加中航工业党校和中航工业大学职业经理、中青班、人文班等教育达 130 多人次，输送 3 名成员单位高管参加北京航空航天大学、厦门大学 EMBA 继续教育。立足于中航重机内部的青年后备和核心骨干，举办了第五期青年干部特训班，来自不同地域的 14 家成员的单位的共有 40 名年青人参加了培训。

（四）专业构成统计图



（五）教育程度统计图

中航重机在职员工教育程度分布



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理基本状况

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

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，3 次临时股东大会。公司能够保障公司所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，能够认真接待股东来访、来电，使股东及时了解公司的生产经营和资本运作情况；公司严格按照中国证监会公布的《上市公司股东大会规则》和《中航重机股东大会议事规则》的有关要求召集、召开股东大会，并由律师出席见证。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司及其子公司与控股股东在资产、人员、财务、机构和业务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会的权利干预公司的决策及生产经营活动，公司重大决策由公司独立做出和实施。控股股东没有以任何形式占用公司资金的行为，也没有要求公司为他人提供担保。

3、关于董事和董事会

报告期内，公司共召开 8 次董事会。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会严格依据《公司章程》、《董事会议事规则》所赋予的职权和规定的程序谨慎决策，董事能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行董事职责。公司独立董事能够独立履行自己的职责，按时出席董事会和股东大会，按规定要求发表独立意见。

2013 年，为提高董事会的决策效率，强化董事会的决策功能，真正做实董事会，公司对董事会审议决策程序不断进行强化、细化、改进和优化。重点体现在以下几方面。

(1) 明确战略，做实规划，扎实做好战略引领。一是董事会审时度势，认真研判，继续明确公司主业的战略定位。二是在董事会和战略与投资委员会的指导下，按照找准目标、做好对标、落实路径的要求，中航重机对既有规划进行了深入讨论与与研究，提出初步规划。

(2) 规范治理，完善流程，充分发挥专业作用。一是加强董事会自身建设，重点以流程建设为抓手，进一步细化董事会各专业委员会议事规则，提高公司法人治理水平。二是为了更好地发挥董监事的科学决策能力，董事会充分发挥独立董事专家作用，充分体现专业委员会的专业能力和董监事才干。

(3) 积极探索，勇于创新，加强子公司管理。一是进一步开展混合所有制的改革探索，在现有的政策和框架下研究体制机制创新与突破，推进子公司股权激励和股权多元化工作；二是完善子公司派出董监事队伍建设，以董事会秘书为抓手，促进子公司三会规范运作，

提升子公司法人治理水平。

(4) 强调执行，关注落地，开展投资评价工作。一是明确要求执行要把握战略机遇期，强调执行的速度和魄力。既要展望未来的发展趋势和市场空间，也要做好清理关闭工作，做到“有进有退”。

2.对股权投资项目的全面评价，了解股权投资项目状况与价值分析情况，开展专项工作，加强投资项目的全周期管理和评估。

3.加强内部控制建设，完善流程，控制风险。梳理重大投资流程，关注内部控制的落实，加强风险管控。

4、关于监事和监事会

报告期内，公司共召开4次监事会。公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；监事能认真履行自己的职责，能本着对股东负责的态度，对公司的财务、关联交易及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司根据董事会审议通过的《高管年薪制方案》对高管人员进行绩效评价。每年年底至次年年初，首先，由公司人力资源部统一组织开展高管人员年度考评工作，从经营业绩完成情况和个人综合绩效考核得分两个维度进行高管年度绩效评价，加权计算高管人员最终绩效考核得分。其中参与对高管人员进行个人综合绩效评价的包括：公司董事、高管班子其他成员，各子公司一把手和总部中层正职；其次，人力资源部经薪酬调查确定当年公司高管年薪基数，并根据高管绩效考核成绩加权计算高管年薪数，拟定高管年薪发放建议方案；最后，公司将高管年薪发放建议方案提交董事会薪酬与考核委员会审核，待其审核通过后提交公司董事会审议。

独立董事采用年度津贴的办法确定报酬。

6、公司相关利益者

公司本着公平、公开、守信的原则，对待公司相关利益者。不仅维护股东的利益，同时能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户和其他相关利益者的合法权益，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易，使公司走上可持续、健康、稳定发展之路。

7、关于信息披露与透明度

为更好地保证公司信息披露的真实准确、及时有效以及规范运作，按照中国证监会和上海证券交易所的有关要求，公司制定了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》等制度。

8、关于投资者关系管理

报告期内，公司通过接听投资者电话、公司网站、接待机构投资者来访调研等形式，与投资者进行充分沟通和交流。通过上述工作的开展，公司认真听取了广大投资者对公司的生产经营及战略发展的意见和建议，形成了服务投资者、尊重投资者的企业文化，公司与投资者建立了良好的沟通机制，赢得了资本市场对公司的肯定，增强了机构投资者对公司的投资信心。

（二）公司治理专项活动进展情况

截至报告期末，除安大公司向贵航集团租赁 12 宗土地造成房屋所有权与土地使用权不统一的问题因重大资产重组终止而暂时无法得到彻底解决外，其他治理问题已全部完成整改。

（三）内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）和贵州证监局《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（黔证监发[2011]189 号）文件要求，2011 年 12 月 13 日，公司召开第四届董事会第十五次临时会议，审议通过了《关于修订〈中航重机股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的相关规定，在编制 2013 年年报期间，对年报内幕信息知情人进行了登记备案。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年第一次临时	2013 年 1 月 8 日	关于与中航工业集	全部审议通过	上海证券交易所（ http://www.sse.c	2013 年 1 月 9 日

股东大会		团财务公司签订<金融服务协议>等2项议案		om.cn/)	
2012年度股东大会	2013年4月25日	2012年年度报告等11项议案	全部审议通过	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn/)	2013年4月26日
2013年第二次临时股东大会	2013年5月14日	关于提名孟祥凯先生等11人为公司第五届董事会董事候选人等2项议案	全部审议通过	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn/)	2013年5月15日
2013年第三次临时股东大会	2013年12月20日	陕西宏远购买中航工业所持资产暨关联交易等2项议案	全部审议通过	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn/)	2013年12月21日

三、董事履行职责情况

1、董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
孟祥凯	否	6	4	2	0	0	否	0
李宗顺	否	8	6	2	0	0	否	3
江超	否	8	5	2	1	0	否	4
费斌军	否	8	6	2	0	0	否	3
倪先平	否	6	4	2	0	0	否	0
王智林	否	8	5	2	1	0	否	4
罗霖斯	否	8	6	2	0	0	否	4
邱洪生	是	6	4	2	0	0	否	0
周立	是	6	3	2	1	0	否	1

马荣凯	是	6	4	2	0	0	否	0
金锦萍	是	6	3	2	1	0	否	1
赵桂斌 (原)	否	2	2	0	0	0	否	3
刘涛 (原)	否	2	2	0	0	0	否	3
李天明 (原)	是	2	1	0	1	0	否	3
杜滨 (原)	是	2	2	0	0	0	否	3
林钢 (原)	是	2	2	0	0	0	否	3
陈文 (原)	是	2	1	0	1	0	否	2

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设战略与投资、预算管理、审计与风险控制、薪酬与考核和提名委员会五个专门委员会。2013年，各专门委员会积极开展工作，独立董事认真履行职责，为公司规范运作、董事会科学决策发挥了积极作用。

在2012年年报制作期间，审计委员会认真履行职责，在年报前就公司相关情况与会计师事务所进行了全面、细致的沟通；对公司编制的2012年财务报告提出专业意见，适时发出审计督促函，并出具了对2012年度财务报表的书面审阅意见，发挥了审计委员会的监督作用。

2013年3月，预算管理委员会对公司2013年度财务预算方案进行审核，认真履行职责，对公司2013年度财务预算提出专业意见，并将审核通过的财务预算方案提交公司董事会审议。

2013年3月，薪酬与考核委员会认真履行职责，对高管2012年度年薪发放建议方案进行了审核，并将审核通过的高管2012年度年薪方案提交董事会审定。同时，薪酬与考核委员会对公司在2012年年度报告中披露的董、监事和高级管理人员所得报酬进行了审核。

2013年3月27日，提名委员会召开2013年第一次临时会议，同意提名胡海银先生为公司副总经理，经公司董事会审议通过。

2013年4月25日，提名委员会召开2013年第二次临时会议，同意提名孟祥凯先生等7人为公司第五届董事会非独立董事候选人；经公司董事会提名委员会审核，同意提名邱洪生先生、周立先生、马荣凯先生、金锦萍女士等4人为公司第五届董事会独立董事候选人，经公司董事会审议通过后提交股东大会选举。

2013年7月25日，提名委员会召开2013年第三次临时会议，同意提名孙继兵先生为公司董事会秘书，经公司董事会审议通过。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

2013年初，公司人力资源部统一组织开展高管人员年度考评工作。按照《高管年薪制方案》相关规定，人力资源部从经营业绩完成情况和个人综合绩效考核得分两个维度进行高管年度绩效评价，加权计算高管人员最终绩效考核得分；同时，经薪酬调查确定当年公司高管年薪基数。在此基础上，人力资源部计算得出高管年薪数并制定高管年薪发放预案。

2013年3月，公司将2012年度高管薪酬考评议案提交董事会薪酬与考核委员会审核，并根据薪酬与考核委员会的意见对年薪兑现方案进行修订。

2013年3月27日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司高级管理人员2012年度薪酬考评的议案》。

2013年10月23日，公司召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《中航重机总部高管年薪制方案》。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告人相关内部控制进行了评价，并认为其在2013年12月31日（基准日）有效。

我公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制重大缺陷和重要缺陷。

我公司聘请的众环海华会计师事务所有限公司已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见。

（二）建立财务报告内部控制的依据及内部控制制度建设情况

2013年，依据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等规定，公司结合实际经营需要，继续深化和完善内部控制体系建设，建立健全内部控制制度，加强内部控制体系的实施、执行和监督力度。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，进一步增强了规范治理的能力，优化了公司治理，完善了内部控制体系，

并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，不存在重大缺陷和重要缺陷。

详见公司于 2014 年 4 月 8 日刊登在上海证券交易所网站上的《内部控制自我评价报告》。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

详见公司于 2014 年 4 月 8 日刊登在上海证券交易所网站上的《内部控制审计报告》。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证券监督管理委员会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》及上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的要求，2010 年 3 月 25 日，公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《中航重机股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对信息披露重大差错、责任的认定及追究等内容进行了规定。

报告期内，公司严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》的相关规定。

第十节 财务报告

公司年度财务报告已经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

众环审字(2014) 020593 号

中航重机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中航重机股份有限公司(以下简称“中航重机”)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2013 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中航重机 2013 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2013 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：古小荣

中国注册会计师：徐宏轩

中国·北京

二〇一四年四月三日

合并资产负债表

2013年12月31日

编制单位：中航重机
股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	七、1	1,286,381,296.17	1,756,094,981.51
交易性金融资产			
应收票据	七、2	865,087,549.27	720,042,045.80
应收账款	七、5	2,283,467,988.23	2,279,756,830.86
预付款项	七、7	557,154,842.69	326,598,171.11
应收利息	七、4		871,660.02
应收股利	七、3	34,686,546.70	34,686,546.70
其他应收款	七、6	153,342,691.12	240,063,994.21
存货	七、8	2,194,158,014.14	1,801,860,993.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	176,891,747.79	15,750,000.00
流动资产合计		7,551,170,676.11	7,175,725,223.49
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	七、10	2,080,857.68	2,928,525.47
长期股权投资	七、11	161,692,518.47	159,268,752.75
投资性房地产			
固定资产	七、12	2,449,018,403.44	1,843,109,168.72
在建工程	七、		

	13	1,438,773,371.94	1,123,403,591.10
工程物资	七、 14	1,794.00	2,225.00
固定资产清理	七、 15	2,235.51	2,018.96
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、 16	426,706,276.42	400,214,887.22
开发支出			
商誉	七、 17	9,201,409.90	9,201,409.90
长期待摊费用	七、 18	8,207,259.69	4,885,555.34
递延所得税资产	七、 19	45,723,193.92	41,658,358.12
其他非流动资产		35,985,155.56	
非流动资产合计		4,577,392,476.53	3,584,674,492.58
资产总计		12,128,563,152.64	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

合并资产负债表(续)

2013年12月31日

编制单位：中航重机
股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	七、 22	1,698,800,000.00	1,624,892,756.62
交易性金融负债			
应付票据	七、 23	1,093,934,699.55	825,581,549.21
应付账款	七、 24	1,656,217,706.70	1,585,555,524.85
预收款项	七、 25	208,444,848.33	102,695,315.05
应付职工薪酬	七、 26	28,445,060.33	24,599,534.63
应交税费	七、 27	38,125,016.06	-22,014,819.08
应付利息	七、 28	60,421,533.51	53,605,082.27
应付股利	七、 29	9,874,262.80	5,128,263.45
其他应付款	七、 30	239,070,419.95	262,100,035.21
一年内到期的非流 动负债	七、 31	167,321,997.26	208,500,000.00
其他流动负债	七、 32	200,000,000.00	
流动负债合计		5,400,655,544.49	4,670,643,242.21
非流动负债：			
长期借款	七、 33	922,290,000.00	562,351,004.94
应付债券	七、 34	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
长期应付款	七、 35	87,411,974.75	77,847,503.06
专项应付款	七、 36	396,694,908.84	322,494,785.50
预计负债			

递延所得税负债			
其他非流动负债	七、 37	50,402,903.10	19,343,903.14
非流动负债合计		2,456,799,786.69	1,982,037,196.64
负债合计		7,857,455,331.18	6,652,680,438.85
所有者权益(或股东权益):			
股本	七、 38	778,003,200.00	778,003,200.00
资本公积	七、 39	1,252,467,506.13	1,245,332,370.22
减：库存股			
专项储备	七、 40	9,662,279.52	
盈余公积	七、 41	96,220,124.00	87,981,199.21
一般风险准备			
未分配利润	七、 42	1,217,397,086.09	1,103,447,566.57
外币报表折算差额			
归属于母公司股东的所有者权益合计		3,353,750,195.74	3,214,764,336.00
少数股东权益		917,357,625.72	892,954,941.22
所有者权益合计		4,271,107,821.46	4,107,719,277.22
负债和所有者权益总计		12,128,563,152.64	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

合并利润表

2013 年度

编制单位：中航重机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		6,385,857,016.41	5,372,023,774.00
其中：营业收入	七、43	6,385,857,016.41	5,372,023,774.00
二、营业总成本		6,183,686,780.42	5,348,264,437.61
其中：营业成本	七、43	5,236,543,337.74	4,307,901,811.02
营业税金及附加	七、44	15,618,285.70	14,065,774.68
销售费用	七、45	114,395,194.83	136,307,550.90
管理费用	七、46	579,383,772.75	586,246,953.30
财务费用	七、47	207,012,603.63	200,760,817.05
资产减值损失	七、49	30,733,585.77	102,981,530.66
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）	七、48	-44,459,186.54	328,261,299.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-45,002,987.07	-62,166,672.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		157,711,049.45	352,020,635.76
加：营业外收入	七、50	39,864,738.09	39,175,985.36
减：营业外支出	七、51	5,503,885.79	3,513,716.99
其中：非流动资产处置损失		2,259,219.33	417,941.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		192,071,901.75	387,682,904.13
减：所得税费用	七、52	54,237,445.21	142,441,766.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		137,834,456.54	245,241,137.58
归属于母公司所有者的净利润		153,308,572.31	213,452,546.90
少数股东损益		-15,474,115.77	31,788,590.68
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、53	0.20	0.27
（二）稀释每股收益	七、53	0.20	0.27
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		137,834,456.54	245,241,137.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		153,308,572.31	213,452,546.90
归属于少数股东的综合收益总额		-15,474,115.77	31,788,590.68

法定代表人：李宗顺

主管会计工作负责人：乔堃

会计机构负责人：魏永鹏

合并现金流量表

2013 年度

编制单位：中航重机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		5,406,496,381.61	3,644,059,823.65
收到的税费返还		11,446,558.71	21,986,245.12
收到其他与经营活动有关的现金	七、54	395,718,786.04	689,792,777.67
经营活动现金流入小计		5,813,661,726.36	4,355,838,846.44
购买商品、接受劳务支付的现金		4,029,438,724.36	2,733,162,986.95
支付给职工以及为职工支付的现金		774,023,967.57	746,679,068.32
支付的各项税费		217,446,176.34	170,311,524.75
支付其他与经营活动有关的现金	七、54	584,660,237.58	831,467,608.49
经营活动现金流出小计		5,605,569,105.85	4,481,621,188.51
经营活动产生的现金流量净额		208,092,620.51	-125,782,342.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,150,000.00	395,060,476.00
取得投资收益收到的现金		752,047.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		789,646.39	2,371,100.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			107,361,888.39
收到其他与投资活动有关的现金	七、54	2,360,000.00	544,452.70
投资活动现金流入小计		20,051,694.13	505,337,917.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,042,616,455.08	812,981,617.77

投资支付的现金		21,240,598.00	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			
投资活动现金流出小计		1,063,857,053.08	835,701,617.77
投资活动产生的现金流量净额		-1,043,805,358.95	-330,363,699.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		27,446,800.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,303,890,047.77	3,194,743,761.56
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、54	100,096,401.76	392,759,917.66
筹资活动现金流入小计		3,431,433,249.53	3,587,503,679.22
偿还债务支付的现金		2,633,303,809.33	2,874,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		282,489,909.28	227,569,988.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、54	163,957,803.14	116,137,741.77
筹资活动现金流出小计		3,079,751,521.75	3,218,457,730.30
筹资活动产生的现金流量净额		351,681,727.78	369,045,948.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-911,567.01	-3,634.20
五、现金及现金等价物净增加额	七、55	-484,942,577.67	-87,103,727.17
加：期初现金及现金等价物余额	七、55	1,505,828,282.77	1,592,932,009.94
六、期末现金及现金等价物余额	七、55	1,020,885,705.10	1,505,828,282.77

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

所有者权益变动表（合并）

2013 年度

编制单位：中航重机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年数						
	归属于母公司股东的所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
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）		7,135,135.91	9,662,279.52	8,238,924.79	113,949,519.52	24,402,684.50	163,388,544.24
（一）净利润					153,308,572.31	-15,474,115.77	137,834,456.54
（二）其他综合收益						22,154.57	22,154.57
上述(一)和(二)小计					153,308,572.31	-15,451,961.20	137,856,611.11
（三）所有者投入和减少资本		7,135,135.91				67,393,211.52	74,528,347.43
1、所有者投入资本		7,135,135.91				67,393,211.52	74,528,347.43

2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
(四)利润分配				8,238,924.79	-39,359,052.79	-33,210,207.12	-64,330,335.12
1、提取盈余公积				8,238,924.79	-8,238,924.79		
2、提取一般风险准备							
3、对所有者(或股东)的分配					-31,120,128.00	-33,210,207.12	-64,330,335.12
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			9,662,279.52			5,671,641.30	15,333,920.82
1、本期提取			21,580,657.59			6,611,036.99	28,191,694.58
2、本期使用			11,918,378.07			939,395.69	12,857,773.76
(七)其他							
四、本期期末余额	778,003,200.00	1,252,467,506.13	9,662,279.52	96,220,124.00	1,217,397,086.09	917,357,625.72	4,271,107,821.46

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

资产负债表（母公司）

2013年12月31日

编制单位：中航重机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		105,018,846.95	101,960,981.91
交易性金融资产			
应收票据		10,000,000.00	55,240,000.00
应收账款	十五、 1		1,795,500.00
预付款项			
应收利息			
应收股利		15,570,000.00	21,470,000.00
其他应收款	十五、 2	3,668,045.07	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		464,256,892.02	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	十五、 3	3,369,580,924.56	3,267,920,924.56
投资性房地产			
固定资产		1,285,551.75	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		3,370,866,476.31	3,269,791,887.19
资产总计		3,835,123,368.33	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

资产负债表（母公司续）

2013年12月31日

编制单位：中航重机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款		220,000,000.00	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		3,190,253.52	2,999,159.26
应交税费		323,086.29	709,359.99
应付利息		53,572,244.65	53,230,419.24
应付股利			
其他应付款		3,707,354.50	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			

		280,792,938.96	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		1,385,792,938.96	1,259,583,411.73
所有者权益(或股东权益)：			
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		43,862,755.65	35,623,830.86
一般风险准备			
未分配利润		212,841,690.43	169,811,495.30
所有者权益(或股东权益)合计		2,449,330,429.37	2,398,061,309.45
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,835,123,368.33	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

利润表

2013 年度

编制单位：中航重机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十五、4	323,492.43	12,072,582.61
减：营业成本	十五、4	131,697.00	227,723.78
营业税金及附加		805,780.06	1,551,819.76
销售费用			
管理费用		25,485,284.88	29,925,977.61
财务费用		58,571,824.51	71,632,939.46
资产减值损失		-94,500.00	94,500.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	166,971,468.14	179,412,182.33
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）		82,394,874.12	88,051,804.33
加：营业外收入		11,200.00	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）		82,389,247.92	88,055,219.27
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,389,247.92	88,055,219.27
五、其他综合收益			
六、综合收益总额			

法定代表人：李宗顺

主管会计工作负责人：乔堃

会计机构负责人：魏永鹏

现金流量表

2013 年度

编制单位：中航重机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		2,215,240.00	9,832,582.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,084,247.29	2,034,502.55
经营活动现金流入小计		3,299,487.29	11,867,085.16
购买商品、接受劳务支付的现金		85,697.00	227,723.78
支付给职工以及为职工支付的现金		16,514,277.18	16,983,669.28
支付的各项税费		1,234,176.38	1,097,966.46
支付其他与经营活动有关的现金		8,642,010.79	16,614,888.57
经营活动现金流出小计		26,476,161.35	34,924,248.09
经营活动产生的现金流量净额	十五、6	-23,176,674.06	-23,057,162.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		230,000,000.00	219,000,000.00
取得投资收益收到的现金		235,675,007.01	206,471,076.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		466,925,007.01	425,471,076.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		64,138.00	12,050.00
投资支付的现金		456,660,000.00	265,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		456,724,138.00	265,012,050.00

投资活动产生的现金流量净额		10,200,869.01	160,459,026.18
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		325,000,000.00	1,200,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		60,979.16	
筹资活动现金流入小计		325,060,979.16	1,200,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	1,200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		107,777,309.07	77,861,890.90
支付其他与筹资活动有关的现金		1,250,000.00	14,923,102.26
筹资活动现金流出小计		309,027,309.07	1,292,784,993.16
筹资活动产生的现金流量净额		16,033,670.09	-92,784,993.16
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	十五、6	3,057,865.04	44,616,870.09
加：期初现金及现金等价物余额	十五、6	101,960,981.91	57,344,111.82
六、期末现金及现金等价物余额	十五、6	105,018,846.95	101,960,981.91

法定代表人：李宗顺

主管会计工作负责人：乔堃

会计机构负责人：魏永鹏

所有者权益变动表（合并）

2013 年度

编制单位：中航重机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年数				
	股本	资本公积	盈余公积	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）			8,238,924.79	43,030,195.13	51,269,119.92
（一）净利润				82,389,247.92	82,389,247.92
（二）其他综合收益					
上述(一)和（二）小计				82,389,247.92	82,389,247.92
（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			8,238,924.79	-39,359,052.79	-31,120,128.00
1、提取盈余公积			8,238,924.79	-8,238,924.79	
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	43,862,755.65	212,841,690.43	2,449,330,429.37

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

中航重机股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、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”)系由原贵州力源液压股份有限公司(以下简称力源液压)更名形成, 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。1996年11月在上海证券交易所上市。

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520000000005018。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。

根据股东大会决议, 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。

根据股东大会决议, 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: 中国贵州航空工业(集团)有限责任公司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新股不超过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）。

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”，公司所占股份为99.95%。

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。本次增资后，公司注册资本、实收资本（股本）均为人民币778,003,200.00元。

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。

公司法人代表：李宗顺

本公司所属行业为机械制造类。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、换热器燃气轮机及成套设备，飞机及航空发动机附件，汽车零部件的研制、开发、制造、修理及销售；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；经营本企业生产、科所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务，开展本企业进料加工和“三来一补”业务。液压、锻件、换热器及燃气轮机技术开发、转让和咨询服务；机械冷热加工、修理修配服务。

本集团（指中航重机及子公司）的母公司为贵州金江航空液压有限责任公司，最终母公司为中国航空工业集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于2014年4月3日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并,在本集团合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益,同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益,合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

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

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,

不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、及当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、及少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、及净利润及综合收益总额项下单独列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，应当按照《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好2009年年报工作的通知》（财会[2009]16号）和《企业会计准则解释第4号》（财会[2010]15号）的规定对每一项交易进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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方法

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。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本集团将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若

该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

对已在初始确认时分拆的混合工具，若之后混合工具合同条款发生变化，且发生的变化将对原混合工具合同现金流量产生重大影响，则重新评价嵌入衍生工具是否应当分拆。

对于首次执行日前持有的混合工具合同，本集团在首次执行日与前述合同条款变化所要求的重新评价日两者较后者，评价是否将嵌入衍生工具从主合同分拆并单独处理。

① 可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“资本公积—其他资本公积（股份转换权）”。

公司发行的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，认股权持有人到期没有行权的，在到期时将原计入“资本公积—其他资本公积”的部分转入“资本公积—股本溢价”。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	按期末余额划分
组合 2	按账龄划分
组合 3	内部应收款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1	余额百分比法
组合 2	账龄分析法
组合 3	不计提坏账

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	30
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

b. 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的计提方法

组合名称	其他应收计提比例（%）
按余额百分比法	5

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、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) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时，本公司军品所用存货平时按照计划价格核算，期末按实际购买价格和计划价格的差异确认材料成本差异计算成本差异率，并将出库的计划成本调整为实际成本；

本公司民品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认和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) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;其他周转材料采用分次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和;购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算;对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行调整。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利

益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-35	5	9.5-2.7
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19
办公设备	3	5	31.67
其他设备	3	5	31.67
电子设备	5	5	19
燃机发电机组	20	5	4.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、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合理支出，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。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

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
天然气管道建设费	20年	合同规定
天然气使用费	20年	合同规定
用电权	20年	合同规定
并网用电权	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

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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。

18、递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和售后租回业务的未实现收益，其中售后租回业务的未实现收益的摊销方法为实际利率法。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注四之（二十）政府补助。

19、收入

（1）商品销售收入

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

（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：

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；

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）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

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。

20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税

暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

24、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 开发支出

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

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损

确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本年度本集团会计政策未发生变更

(2) 会计估计变更

本年度本集团会计估计未发生变更

26、前期会计差错更正

本年度本集团无前期会计差错更正

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的3%-5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5-7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

2、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、子公司中航卓越锻造（无锡）有限公司被认定为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率；子公司贵州安大航空锻造有限责任公司、贵州永红航空机械有限责任公司和中航特材工业（西安）有限公司根据财税〔2011〕58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，按 15% 的税率计缴企业所得税。

高新技术企业具体情况如下：

公司名称	取得时间	期限	税率
子公司中航力源液压股份有限公司	2011-9-28	3 年	15%
子公司陕西宏远航空锻造有限责任公司	2012-10-22	3 年	15%
子公司江西景航航空锻铸有限公司	2013-11-4	3 年	15%
子公司中航卓越锻造（无锡）有限公司	2013-12-3	3 年	15%
子公司中航上大金属再生科技有限公司	2013-11-4	3 年	15%

注：子公司中航力源液压股份有限公司 2014 年虽已不再享受上期税收优惠，但本年已提出申请复审，根据公司的以往经验很可能在 2014 年享受税收优惠。

3、其他说明

本公司军品按照财税字[1994]011 号《关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》规定免征增值税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
中航力源液压股份有限公司	控股子公司	贵阳	制造	66,000.00	军民共用液压件、液压系统等的研制、生产和销售	股份有限公司	姬苏春	692705369	100,868.78	
中航特材工业（西安）有限公司	控股子公司	西安	贸易	38,644.29	黑色金属、有色金属、金属材料、金属工具的销售仓储	有限责任公司	吴浩	561465465	24,573.00	

中航 (沈阳)高 新科技有 限公司	控股 子公 司	沈阳	制造	15,295.00	钛合金结构 技术开发、销 售,激光成型 技术研发、金 属材料、成套 机电设备及 零部件研发、 制造销售技 术转让及咨 询服务	有 限 责 任 公 司	刘 伟 军	564673972	5,000.00
中航 金属材 料理化 检测科 技有限 公司	全 资 子 公 司 (由 全 资 子 公 司 贵 州 安 大 和 陕 西 宏 远 分 别 持 股 50%)	西安	检测分析	5,000.00	检测分析	有 限 责 任 公 司	王 林 岐	596304469	2,479.73

(续)

子公司全称	持股比 例 (%)	表决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益 (元)	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	注 释
中航力源液压股份有 限公司	99.95	99.95	是	3,649,208.70		
中航特材工业(西安) 有限公司	63.59	63.59	是	156,366,877.34		
中航(沈阳)高新科技 有限公司	32.69	32.69	是	88,542,556.86		
中航金属材料理化检 测科技有限公司		100.00	是			

注:根据中航(沈阳)高科技有限公司章程规定,董事会由7名董事组成,其中,由本公司委派4名董事,占到董事会成员多数。本公司对其具有实际控制权,故将其纳入本公司的合并报表范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
贵州安大航空锻造有限责任公司	全资子公司	安顺市	制造	44,698.00	生产和销售锻件产品	有限责任公司	刘峰	215671442	66,051.27	
贵州永红航空机械有限责任公司	全资子公司	贵阳市	制造	23,992.00	飞机、航空发动机附件、汽车零部件等	有限责任公司	李跃光	214401088	31,008.23	
陕西宏远航空锻造有限责任公司	全资子公司	咸阳市	制造	53,453.00	生产和销售锻件产品	有限责任公司	毛智勇	661198210	30,974.91	
中国航空工业新能源投资有限公司	控股子公司	北京市	制造、投资	32,969.00	燃机及配套产品的研制生产、投资电站	有限责任公司	陈钢	100009432	45,683.75	
中航世新燃气轮机股份有限公司	控股子公司	北京市	制造及工程承包	9,000.00	燃气轮机及成套产品的研制、生产和销售等	股份有限公司	杨春雷	710930683	9,586.51	

(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
贵州安大航空锻造有	100.00	100.00	是			

限责任公司									
贵州永红航空机械有 限责任公司	100.00	100.00	是						
陕西宏远航空锻造有 限责任公司	100.00	100.00	是						
中国航空工业新能源 投资有限公司	69.30	69.30	是	297,800,392.9 8					
中航世新燃气轮机股 份有限公司	62.11	62.11	是	38,751,270.88					

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全 称	子公 司类 型	注册地	业务 性质	注册资 本(万 元)	经营范 围	企业 类型	法 人 代 表	组织机 构代 码	年末实 际出 资 额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额
江西景航航空锻铸有限公司	控股子公司	景德镇	制造	18,100.00	精密锻造、精密铸造、锻造技术等	有限责任公司	邹海峰	794766111	11,780.26	
中航卓越锻造(无锡)有限公司	控股子公司	无锡	制造	USD1380	生产、加工锻件,汽车用、摩托车用铸锻毛坯件	有限责任公司	任益新	783369081	2,931.38	
中航上大金属再生科技有限公司	控股子公司	清河县	制造	13,000.00	废旧合金的回收、分类、清洗、净化、熔炼及系列再生利用	有限责任公司	栾东海	665295077	6,500.00	

(续)

子公司全称	持股比 例(%)	表决权 比例	是否 合并	少数股东权 益(元)	少数股东权 益中用于冲	注释
-------	-------------	-----------	----------	---------------	----------------	----

		(%)	报表		减少数股东 损益的金额
江西景航航空锻铸有限公司	51.00	51.00	是	147,433,405.76	
中航卓越锻造(无锡)有限公司	30.00	30.00	是	77,825,581.97	
中航上大金属再生科技有限公司	38.46	38.46	是	106,988,331.25	

注：根据中航卓越锻造(无锡)有限公司章程规定，董事会由7名董事组成，其中，由本公司委派4名董事，占到董事会成员多数。本公司对其具有实际控制权，故将其纳入本公司的合并报表范围。

根据中航上大金属再生科技有限公司章程规定，董事会由5名董事组成，其中，由本公司委派3名董事，占到董事会成员多数。本公司对其具有实际控制权，故将其纳入本公司的合并报表范围。

2、合并范围发生变更的说明

本年度本集团合并范围未发生变更。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出，年初指2013年1月1日，年末指2013年12月31日，上年指2012年度，本年指2013年度。

1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			1,040,375.71			828,800.45
-人民币	—	—	1,021,761.87	—	—	809,610.82
-美元	3,053.00	6.0969	18,613.84	3,053.00	6.2855	19,189.63
银行存款：			1,019,845,329.39			1,496,439,559.03
-人民币	—	—	1,005,382,152.26	—	—	1,479,224,070.11
-美元	2,144,753.53	6.0969	13,076,347.83	2,601,964.42	6.2855	16,354,647.37
-欧元	22.37	8.4189	188.30	54.03	8.3182	449.43
-英镑	137,897.35	10.0556	1,386,641.00	84,675.10	10.1611	860,392.12
其他货币资金：			265,495,591.07			258,826,622.03
-人民币	—	—	265,495,591.07	—	—	258,826,622.03
合计			1,286,381,296.17			1,756,094,981.51

其中受限货币资金：

项目	年末数	年初数
银行承兑汇票保证金	151,315,630.85	232,571,602.42
信用证保证金	660,073.09	5,200,000.00
履约保证金		4,814,230.48

其他保证金	519,887.13	7,680,865.84
定期存款	113,000,000.00	
合计	265,495,591.07	250,266,698.74

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	206,755,514.34	233,146,506.37
商业承兑汇票	658,332,034.93	486,895,539.43
合计	865,087,549.27	720,042,045.80

(2) 年末已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
廊坊华目家具股份有限公司	2013-8-1	2014-2-1	10,000,000.00	
四川长新制冷部件有限公司	2013-7-5	2014-1-3	1,700,000.00	
合计			11,700,000.00	

(3) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	2013-12-31	2014-6-30	25,000,000.00	是	
北京东方宝辰国际投资有限公司	2013-10-14	2014-4-14	12,590,000.00	是	
西安航空动力股份有限公司	2013-5-27	2014-5-27	10,000,000.00	是	
西安航空动力股份有限公司	2013.12.30	2014.6.30	10,000,000.00	是	
西安航空动力股份有限公司	2013-12-30	2014-6-30	10,000,000.00	是	
合计			67,590,000.00		

3、应收股利

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以上的应收股利	34,686,546.70			34,686,546.70		
其中：应收中航惠腾风电设备股份有限公司	34,686,546.70			34,686,546.70	资金紧张	否
合计	34,686,546.70			34,686,546.70		

4、应收利息

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存款利息	871,660.02			871,660.02
合计	871,660.02			871,660.02

5、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	2.29	35,311,875.96	61.40
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 2	2,454,380,770.76	97.62	194,350,080.61	7.92
组合小计	2,454,380,770.76	97.62	194,350,080.61	7.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,309,716.17	0.09	1,072,418.09	46.43
合计	2,514,202,362.89	100.00	230,734,374.66	9.18

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	2.28	57,511,875.96	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 2	2,459,719,164.21	97.72	179,962,333.35	7.32
组合小计	2,459,719,164.21	97.72	179,962,333.35	7.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,517,231,040.17	100.00	237,474,209.31	9.43

注：期末应收帐款用于质押借款的金额为：199,738,080.27 元；

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,129,856,251.82	84.71	2,120,701,894.41	84.25
1 至 2 年	177,998,324.10	7.08	260,141,763.24	10.33
2 至 3 年	117,799,180.48	4.69	28,113,615.68	1.12
3 至 4 年	28,033,248.72	1.11	70,556,430.28	2.80
4 至 5 年	27,731,685.45	1.10	12,572,365.15	0.50
5 年以上	32,783,672.32	1.31	25,144,971.41	1.00
合计	2,514,202,362.89	100.00	2,517,231,040.17	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
山西中航腾锦洁净能源有限公司	50,212,966.18	28,012,966.18	55.79	预计无法全部收回
丹东汇鑫冶金有限公司	7,298,909.78	7,298,909.78	100.00	该公司资产已被法院查封，预计无法收回
合计	57,511,875.96	35,311,875.96	61.40	

②按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	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	2,129,876,051.82	86.78	106,492,812.59	2,120,701,894.41	86.22	105,984,810.13
1至2年	177,998,324.10	7.25	17,799,832.41	260,141,763.24	10.58	26,007,970.75
2至3年	95,080,420.13	3.87	28,524,126.04	28,113,615.68	1.14	8,434,084.71
3至4年	16,994,298.54	0.69	8,497,149.27	20,343,464.10	0.83	10,171,732.05
4至5年	6,977,579.34	0.28	5,582,063.47	5,273,455.37	0.21	4,218,764.30
5年以上	27,454,096.83	1.13	27,454,096.83	25,144,971.41	1.02	25,144,971.41
合计	2,454,380,770.76	100.00	194,350,080.61	2,459,719,164.21	100.00	179,962,333.35

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
徐州良羽科技有限公司	2,309,716.17	46.43	1,072,418.09	法院判决
合计	2,309,716.17	46.43	1,072,418.09	

(4) 报告期实际核销的大额应收账款情况

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
贺德克液压技术上海有限公司	货款	222,293.60	坏账	否
Dinamik compressor europe	货款	49,999.14	坏账	否
合计		272,292.74		

(5) 应收账款金额前五名单位情况

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	304,234,717.55	1年以内	12.10

沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	非合并关联方	189,264,986.81	1年以内	7.53
贵州黎阳航空动力有限公司	非合并关联方	83,950,096.89	1年以内	3.34
沈阳飞机工业(集团)有限公司	非合并关联方	67,309,067.23	1年以内	2.68
北京东方宝辰国际投资有限公司	非关联方	219,538,325.46	1年以内	8.73
合计		864,297,193.94		34.38

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	20,770,799.18	6.0969	126,637,485.54	18,365,690.11	6.2865	115,456,419.65
欧元	1,838,486.98	8.4189	15,478,038.01	1,198,030.82	8.3299	9,979,476.93
英镑	693,478.76	10.0556	6,973,345.03	630,845.79	10.1610	6,410,024.07
合计	23,302,764.92		149,088,868.58	20,194,566.72		131,845,920.65

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1	78,999,891.35	49.57	3,949,994.57	5.00
组合3	78,292,794.34	49.13		
组合小计	157,292,685.69	98.70	3,949,994.57	2.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,073,841.57	1.30	2,073,841.57	100.00
合计	159,366,527.26	100.00	6,023,836.14	3.78

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1	125,414,263.00	50.43	6,270,713.15	5.00
组合3	120,920,444.3	48.62		

	6			
组合小计	246,334,707.3	99.06	6,270,713.1	2.55
	6		5	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,345,367.40	0.94	2,345,367.4	100.00
			0	
合计	248,680,074.7	100.00	8,616,080.5	3.46
	6		5	

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	115,572,651.55	72.52	38,187,195.89	15.36
1至2年	11,588,312.15	7.27	115,598,914.75	46.48
2至3年	19,367,071.16	12.15	81,556,451.06	32.80
3至4年	4,058,570.65	2.55	4,022,652.46	1.62
4至5年	3,511,089.01	2.20	5,626,747.26	2.26
5年以上	5,268,832.74	3.31	3,688,113.34	1.48
合计	159,366,527.26	100.00	248,680,074.76	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
按余额百分比计提坏账的组合	78,999,891.35	5.00	3,949,994.57
合计	78,999,891.35	5.00	3,949,994.57

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
红原公司其他应收款拍卖	1,970,167.40	100.00	1,970,167.40	历史遗留问题，收回可能性很小。
敦煌项目往来	103,674.17	100.00	103,674.17	预计全部无法收回
合计	2,073,841.57	200.00	2,073,841.57	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

其他应收款内容	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
新加坡爱依斯成都有限公司	关联方	18,025,000.00	1年以内	11.31
西安航空发动机(集团)有限公司	关联方	3,950,027.26	1年以内	2.48
安顺市安大气体有限责任公司	非关联方	2,769,524.61	1年以内	1.74
红原公司其他应收款拍卖	关联方	1,970,167.40	5年以上	1.24
中航技贸易公司	同一最终控制人	1,610,000.00	5年以上	1.01

合计	28,324,719.27	17.78
----	---------------	-------

(5) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	434,545,020.71	77.99	230,654,903.55	70.62
1 至 2 年	55,215,882.03	9.91	45,799,857.39	14.02
2 至 3 年	27,479,502.31	4.93	34,605,796.43	10.60
3 年以上	39,914,437.64	7.17	15,537,613.74	4.76
合计	557,154,842.69	100.00	326,598,171.11	100.00

注：期末 3 年以上预付款中 18,761,213.00 元属于国防科工局尚未批复的国拨项目垫资款。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
浙江力辰贸易有限公司	非关联方	130,214,245.00	1 年以内	业务尚未完成
唐山市南堡开发区荣泰商贸有限公司	非关联方	31,363,396.18	1 年以内	业务尚未完成
江油市诚信经贸有限公司	非关联方	19,433,306.00	1 年以内	业务尚未完成
中航技国际经贸发展有限公司	非合并范围内关联方	13,714,681.92	1 年以内，2-3 年	业务尚未完成
中航物资装备有限公司	非合并范围内关联方	8,747,515.11	1 年以内	业务尚未完成
合计		203,473,144.21		

(3) 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

报告期本集团无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项的情况。

8、存货

(1) 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	807,198,286.26	19,775,642.43	787,422,643.83
周转材料	26,208,674.59		26,208,674.59
在产品	735,894,262.06	70,120,229.56	665,774,032.50
库存商品	608,294,400.89	7,219,147.36	601,075,253.53
发出商品	112,553,072.60		112,553,072.60
低值易耗品	1,124,337.09		1,124,337.09
合计	2,291,273,033.49	97,115,019.35	2,194,158,014.14

(续)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	689,115,327.80	13,522,487.68	675,592,840.12
周转材料	9,978,426.81		9,978,426.81
在产品	527,476,612.98	65,960,003.27	461,516,609.71
库存商品	566,386,175.08	2,840,880.92	563,545,294.16
发出商品	91,227,822.48		91,227,822.48
低值易耗品			
合计	1,884,184,365.15	82,323,371.87	1,801,860,993.28

(2) 存货跌价准备变动情况

项目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	13,522,487.68	6,520,269.74		267,114.99	19,775,642.43
在产品	65,960,003.27	4,160,226.29			70,120,229.56
库存商品	2,840,880.92	5,909,083.83		1,530,817.39	7,219,147.36
合计	82,323,371.87	16,589,579.86		1,797,932.38	97,115,019.35

注：2013 年度本公司部分商品的市场价格下降，导致产成品及相关的原材料价值的可变现净值低于存货成本，计提减值准备。

9、其他流动资产

项目	性质(或内容)	年末数	年初数
委托贷款	委托贷款		15,750,000.00
待抵扣进项税	未抵扣进项税	174,959,326.80	
其他	预付所得税等	1,932,420.99	
合计		176,891,747.79	15,750,000.00

10、长期应收款

项目	年末数	年初数
融资租赁	6,142,676.40	9,145,153.23
其中：未实现融资收益	4,061,818.72	6,216,627.76
账面余额合计	2,080,857.68	2,928,525.47
减：坏账准备		
账面价值	2,080,857.68	2,928,525.47
减：一年内到期部分的账面价值		
合计	2,080,857.68	2,928,525.47

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资	23,350,612.10	20,000,000.00	5,630,838.25	37,719,773.85
对联营企业投资	91,744,382.98	48,754,424.03	39,734,820.06	100,763,986.95

其他股权投资	46,868,365.74	1,235,000.00		48,103,365.74
减：长期股权投资减值准备	2,694,608.07	22,200,000.00		24,894,608.07
合计	159,268,752.75	47,789,424.03	45,365,658.31	161,692,518.47

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
西安三角航空科技有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
中航网联国际物流有限公司	成本法	2,150,000.00	2,150,000.00		2,150,000.00
中航龙腾风力发电有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
华能海南发电股份有限公司	成本法	14,137,172.75	14,137,172.75	1,235,000.00	15,372,172.75
北京黎明航发动力科技有限公司	成本法	10,011,192.99	10,011,192.99		10,011,192.99
深圳市景航精密锻造有限公司	成本法	570,000.00	570,000.00		570,000.00
力锐液压系统有限责任公司	权益法	50,000,000.00	23,350,612.10	14,369,161.75	37,719,773.85
贵州永红国源新能源科技有限公司	权益法	400,000.00	586,826.28	-586,826.28	
无锡华达燃机发电公司	权益法	17,290,553.40	16,878,837.44	-715,779.77	16,163,057.67
中航惠腾风电设备股份有限公司	权益法	91,578,160.30	49,384,111.19	-38,392,896.42	10,991,214.77
山西中航腾锦洁净能源有限公司	权益法	30,000,000.00	24,894,608.07		24,894,608.07
景德镇景航汽车精密锻造有限公司	权益法	9,000,000.00		8,715,106.44	8,715,106.44
北京北航华钛激光科技有限公司	权益法	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00
合计		285,137,079.44	161,963,360.82	24,623,765.72	186,587,126.54

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利

西安三角航空科技有限责任公司	3.97	3.97				
中航网联国际物流有限公司	8.00	8.00				43,800.53
中航龙腾风力发电有限公司	10.00	10.00				
华能海南发电股份有限公司	0.97	0.97				500,000.00
北京黎明航发动动力科技有限公司	7.31	7.31				
深圳市景航精密锻造有限公司	19.00	19.00				
力锐液压系统有限责任公司	50.00	50.00				
贵州永红国源新能源科技有限公司	40.00	40.00				
无锡华达燃机发电公司	20.00	20.00				
中航惠腾风电设备股份有限公司	20.00	20.00				
山西中航腾锦洁净能源有限公司	30.00	30.00		24,894,608.07	22,200,000.00	
景德镇景航汽车精密锻造有限公司	45.00	45.00				
北京北航华钛激光科技有限公司	27.84	27.84				
合计				24,894,608.07	22,200,000.00	543,800.53

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

① 合营企业情况

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(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
力锐液压系统有限责任公司	有限公司	无锡	姬苏春	机械制造	10,000.00	50	50

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
力锐液压系统有限责任公司	85,921,376.91	10,654,462.59	75,266,914.32	5,182,407.71	-11,261,676.49	合营企业	57666400-2

② 联营企业情况

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(万元)	本企业持股比例	本企业在被投
---------	------	-----	------	------	----------	---------	--------

						例(%)	资单 位表 决权 比例 (%)
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
贵州永红国源新能源科技有限公司	有限公司	贵阳小河	徐兴智	机械制造	100.00	40	40
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
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
北京北航华钛激光科技有限公司	有限公司	北京市昌平区	唐文忠	激光成型技术开发	5,000.00	27.84	27.84
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

(续)

被投资单位名称	年末资产 总额	年末负债总 额	年末净资 产总额	本年营业 收入总额	本年净利 润	关 联 关 系	组织机 构代码
山西中航腾锦洁净能源有限公司	382,423,896.8 1	330,736,245.6 3	51,687,651. 18	65,293,299. 89	-33,726,486. 28	联 营	79636833 -6
贵州永红国源新能源科技有限公司	1,620,982.72	56,666.18	1,564,316.5 4	968,376.06	100,188.58	联 营	56090916 -7
无锡华达燃机发电公司	79,944,452.35	682,175.85	79,262,276. 50		-3,578,898.8 3	联 营	X079115 7-9
中航惠腾风电设备股份有限公司	2,219,892,102 .53	2,168,687,687 .44	51,204,415. 09	535,582,496 .08	-191,964,482 .12	联 营	60121821 -6
北京北航华钛激光科技有限公司	142,527,800.0 0		142,527,800 .00			联 营	06730308 -1
景德镇景航汽车精密锻造有限公司	12,929,257.45	562,354.24	12,366,903. 21	176,128.00	-633,096.79	联 营	63467222 -2

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
山西中航腾锦洁净能源有限公司	2,694,608.07	22,200,000.00		24,894,608.07
合计	2,694,608.07	22,200,000.00		24,894,608.07

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	2,946,093,562.80	854,963,083.43	30,082,674.97	3,770,973,971.26
其中：房屋及建筑物	776,959,460.27	177,593,512.52	4,744,789.36	949,808,183.43
机器设备	2,046,843,891.78	660,201,044.05	21,526,776.73	2,685,518,159.10
运输工具	60,863,877.04	6,392,968.82	2,805,419.16	64,451,426.70
电子设备	43,404,429.13	4,997,760.59	345,979.51	48,056,210.21
办公设备	4,255,427.22	1,165,262.91	86,517.00	5,334,173.13
其他设备	7,047,991.62	4,612,534.54	573,193.21	11,087,332.95

燃气机组	6,718,485.74				6,718,485.74
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	1,099,246,285.08		232,690,406.29	14,621,703.44	1,317,314,987.93
其中：房屋及建筑物	164,893,947.96		30,560,664.25	557,202.33	194,897,409.88
机器设备	868,429,457.76		185,034,745.24	11,154,564.14	1,042,309,638.86
运输工具	34,350,469.29		8,638,301.74	2,428,005.18	40,560,765.85
电子设备	22,914,079.44		4,666,649.15	222,909.10	27,357,819.49
办公设备	1,392,051.51		1,133,750.06	82,296.82	2,443,504.75
其他设备	789,272.57		2,656,295.85	176,725.87	3,268,842.55
燃气机组	6,477,006.55				6,477,006.55
三、账面净值合计	1,846,847,277.72				2,453,658,983.33
其中：房屋及建筑物	612,065,512.31				754,910,773.55
机器设备	1,178,414,434.02				1,643,208,520.24
运输工具	26,513,407.75				23,890,660.85
电子设备	20,490,349.69				20,698,390.72
办公设备	2,863,375.71				2,890,668.38
其他设备	6,258,719.05				7,818,490.40
燃气机组	241,479.19				241,479.19
四、减值准备合计	3,738,109.00		1,003,792.23	101,321.34	4,640,579.89
其中：房屋及建筑物					
机器设备	3,239,492.33		1,003,792.23	101,321.34	4,141,963.22
运输工具	498,616.67				498,616.67
五、账面价值合计	1,843,109,168.72				2,449,018,403.44
其中：房屋及建筑物	612,065,512.31				754,910,773.55
机器设备	1,175,174,941.69				1,639,066,557.02
运输工具	26,014,791.08				23,392,044.18
电子设备	20,490,349.69				20,698,390.72
办公设备	2,863,375.71				2,890,668.38
其他设备	6,258,719.05				7,818,490.40
燃气机组	241,479.19				241,479.19

注：本年折旧额为 232,690,406.29 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 528,887,491.07 元。

本公司本年度向中国航空工业集团公司购入固定资产“油压机及配套设施锻造生产线”，购入价格为经评估的市场价格 209,902,157.00 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况详见附注七、22

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	年末数	年初数
一、账面原值		

机器设备		110,978,973.87	110,978,973.87
合计		110,978,973.87	110,978,973.87
二、累计折旧			
机器设备		58,749,920.18	45,590,966.99
合计		58,749,920.18	45,590,966.99
三、账面净值			
机器设备		52,229,053.69	65,388,006.88
合计			
四、减值准备			
机器设备			
合计		52,229,053.69	65,388,006.88
五、账面价值			
机器设备		52,229,053.69	65,388,006.88
合计		52,229,053.69	65,388,006.88

13、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
8000吨电动螺旋压力机锻造生产线项目				115,971,109.54		115,971,109.54
新区工程项目	4,992,632.14		4,992,632.14	243,228.10		243,228.10
仓储中心	8,480,904.18		8,480,904.18	2,461,387.44		2,461,387.44
节能降耗项目	1,728,654.69		1,728,654.69	1,218,569.22		1,218,569.22
自筹项目	14,638,328.46		14,638,328.46	10,696,273.03		10,696,273.03
基础建设项目	6,026,328.84		6,026,328.84	3,086,654.47		3,086,654.47
X运(永	5,661,004.56		5,661,004.56	3,037,178.51		3,037,178.51

红大 运)					
其他 技改 项目	5,866,365.83		5,866,365.83	348,254.86	348,254.86
X20	2,863,699.50		2,863,699.50		
X12	2,267,937.50		2,267,937.50	100,000.00	100,000.00
XX 能 力建 设	2,035,996.53		2,035,996.53		
X16 项 目	841,399.50		841,399.50		
X20	298,589.00		298,589.00		
散热 器工 程中 心	1,195,140.50		1,195,140.50	1,012,071.75	1,012,071.75
监控 系统 改造	83,645.00		83,645.00		
新区 等温 锻一 期	66,524,112.12		66,524,112.12	3,422,951.25	3,422,951.25
63TM 大修	14,570,805.65		14,570,805.65	3,042,482.06	3,042,482.06
能源 管理 系统	10,089,914.51		10,089,914.51	10,089,914.51	10,089,914.51
31.5 液 压机	564,911.26		564,911.26	564,911.26	564,911.26
7 台机 加设 备				7,954,499.56	7,954,499.56
8000T 生产 线改 造				1,369,340.95	1,369,340.95
房屋 建筑 物改 造项 目	8,368,955.71		8,368,955.71	1,926,719.41	1,926,719.41
乐胜				364,328,886.86	364,328,886.86

一期					
乐胜二期	206,841,552.49		206,841,552.49	1,920,562.88	1,920,562.88
中航广东阳西散头咀风电项目	8,759,506.21		8,759,506.21	7,275,897.74	7,275,897.74
南充市生活垃圾焚烧发电厂BOT项目	430,913,237.80		430,913,237.80	234,741,722.49	234,741,722.49
金州百灵庙二期(包头49.5MW风电场项目)	4,910,210.82		4,910,210.82	4,778,910.82	4,778,910.82
成都二期	1,351,102.30		1,351,102.30	1,351,102.30	1,351,102.30
募集资金项目	45,638,991.25		45,638,991.25	32,719,880.99	32,719,880.99
技改(液 压民 品技 改)	7,283,765.17		7,283,765.17	10,635,332.93	10,635,332.93
技措(液 压民 品技 措)	2,025,602.99		2,025,602.99	2,025,602.99	2,025,602.99
履带式起	1,841,400.00		1,841,400.00	1,901,400.00	1,901,400.00

重机 用液 压泵/ 马达 成果 转化 项目					
苏州- 关键 液压 基础 件建 设	182,250.67		182,250.67	182,250.67	182,250.67
大运 研保 项目	9,630,000.00		9,630,000.00		
高强 度精 密液 压铸 件项 目	214,630,895.73		214,630,895.73	150,375,051.98	150,375,051.98
职工 宿舍	5,671,108.44		5,671,108.44	35,000.00	35,000.00
降压 站	6,395,200.00		6,395,200.00		
高端、 核心 液压 基础 件开 发及 产业 化生 产基 地建 设项 目	136,069,693.09		136,069,693.09	49,038,125.27	49,038,125.27
中航 工业 再生 战略 金属 及合	154,705,811.49		154,705,811.49	63,429,887.64	63,429,887.64

金工程一期项目					
新区建设	33,178,186.49		33,178,186.49	583,700.00	583,700.00
27号厂房	5,371,935.56		5,371,935.56	5,371,935.56	5,371,935.56
QD100设备（世新DB100项目生产线）	415,832.67		415,832.67	415,832.67	415,832.67
世新二期厂房	1,110,590.09		1,110,590.09	24,185,924.88	24,185,924.88
其他零星工程	4,747,173.20		4,747,173.20	1,561,036.51	1,561,036.51
合计	1,438,773,371.94		1,438,773,371.94	1,123,403,591.10	1,123,403,591.10

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
仓储中心	169,900,000.00	2,461,387.44	6,019,516.74			8,480,904.18
自筹项目	31,647,800.00	10,696,273.03	8,367,862.99	4,425,807.56		14,638,328.46
新区等温锻一期	296,321,800.00	3,422,951.25	63,101,160.87			66,524,112.12
63TM大修	18,970,000.00	3,042,482.06	11,528,323.59			14,570,805.65
乐胜一期	432,500,000.00	364,328,886.86	15,271,754.88	379,600,641.74		
乐胜二期	392,350,000.00	1,920,562.88	204,920,989.61			206,841,552.49

中航广东阳西散头咀风电项目	447,777,000.00	7,275,897.74	1,842,985.47	359,377.00		8,759,506.21
南充市生活垃圾焚烧发电厂BOT项目	462,190,400.00	234,741,722.49	196,171,515.31			430,913,237.80
募集资金项目	43,700,000.00	32,719,880.99	21,691,272.84	8,772,162.58		45,638,991.25
大运研保项目			9,630,000.00			9,630,000.00
高强度精密液压铸件项目	234,600,000.00	150,375,051.98	76,383,100.15		12,127,256.40	214,630,895.73
高端、核心液压基础件开发及产业化生产基地建设项目	771,530,000.00	61,789,833.47	74,675,865.27	396,005.65		136,069,693.09
中航工业再生战略金属及合金工程一期项目	1,301,530,000.00	63,429,887.64	91,458,023.85			154,887,911.49
新区建设	33,178,186.49	583,700.00	32,594,486.49			33,178,186.49
8000吨电动螺旋压力机锻造生产线项目	178,060,000.00	115,971,109.54		115,971,109.54		
合计		1,052,759,627.37	813,656,858.06	509,525,104.07	12,127,256.40	1,344,764,124.96

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化 金额	本年利 息资本 化率 (%)	工程投 入占预 算的比 例 (%)	工程 进度	资金来源
仓储中心				4.99		募集资金
自筹项目				46.41		自筹
新区等温锻一期	2,536,888.89	2,536,888.89	3.81	23.61		自筹
63TM 大修				76.81		自筹
乐胜一期	4,970,873.95	1,249,877.11	6.71	89.00	完工	自筹、贷款
乐胜二期	1,413,480.93	1,413,480.93	5.90	53.00	60	自筹、贷款
中航广东阳西散头咀风 电项目				0.3	筹建 期	自筹
南充市生活垃圾焚烧发 电厂 BOT 项目	8,668,035.39	8,668,035.39	100.00	13.00	土建 基本 完工, 设备 调试	自筹、贷款
募集资金项目						募集资金
大运研保项目						募集资金
高强度精密液压铸件项 目						募集资金
高端、核心液压基础件开 发及产业化生产基地建 设项目						
中航工业再生战略金属 及合金工程一期项目				11.90		国拨、自筹 资金
新区建设						自筹
8000 吨电动螺旋压力机 锻造生产线项目	14,268,009.24	4,630,824.24			完工	自筹
合计	31,857,288.40	18,499,106.56				

14、工程物资

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料	2,225.00		431.00	1,794.00
减：减值准备				
合计	2,225.00		431.00	1,794.00

15、固定资产清理

项目	年初数	年末数	转入清理的原 因
设备	2,018.96	2,235.51	报废
合计	2,018.96	2,235.51	

16、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	501,084,013.07	38,584,503.72		539,668,516.79
土地使用权	420,094,706.19	29,232,266.40		449,326,972.59
软件	8,323,381.71	9,352,237.32		17,675,619.03
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	12,093,114.52		112,962,240.37
土地使用权	26,608,503.94	9,450,103.50		36,058,607.44
软件	2,733,206.07	2,643,011.02		5,376,217.09
天然气管道建设费	28,944,405.68			28,944,405.68
天然气使用费	24,102,833.45			24,102,833.45
天然气改造工程	1,127,675.00			1,127,675.00
并网用电权	15,015,537.45			15,015,537.45
用电权	1,631,666.92			1,631,666.92
其他	705,297.34			705,297.34
三、账面净值合计	400,214,887.22			426,706,276.42
土地使用权	393,486,202.25			413,268,365.15
软件	5,590,175.64			12,299,401.94
天然气管道建设费	325,234.01			325,234.01
天然气使用费	244,867.47			244,867.47
天然气改造工程	28,125.00			28,125.00
并网用电权	169,866.00			169,866.00
用电权	18,333.08			18,333.08
其他	352,083.77			352,083.77
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
天然气管道建设费				
天然气使用费				
天然气改造工程				
并网用电权				
用电权				
其他				
五、账面价值合计	400,214,887.22			426,706,276.42
土地使用权	393,486,202.25			413,268,365.15
软件	5,590,175.64			12,299,401.94
天然气管道建设费	325,234.01			325,234.01
天然气使用费	244,867.47			244,867.47

天然气改造工程	28,125.00		28,125.00
并网用电权	169,866.00		169,866.00
用电权	18,333.08		18,333.08
其他	352,083.77		352,083.77

注：① 本年摊销金额为 12,093,114.52 元。

② 本集团受限无形资产详见附注七、22；

(2) 开发项目支出

项目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
****项目		93,668,449.94	93,668,449.94		
合计		93,668,449.94	93,668,449.94		

17、商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
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	

注：商誉的计算过程。本公司于 2010 年 11 月完成对中航上大金属再生科技有限公司的增资，增资后占上大 38.46% 的股权比例，成为上大的第一大股东，实质上对中航上大金属再生科技有限公司实现了控制，合并成本超过按比例获得的中航上大金属再生科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 4,876,184.23 元，确认为与中航上大金属再生科技有限公司相关的商誉；

本公司于 2010 年通过非同一控制的企业合并，取得了江西景航航空锻铸有限公司 51% 的股权，对江西景航航空锻铸有限公司形成了控制，在合并过程中，本公司支付的合并成本超过按照比例获取的江西景航航空锻铸有限公司可辨认净资产公允价值的差额为人民币 862,207.76 元，确认为与江西景航航空锻铸有限公司合并形成的相关商誉；

子公司中航世新燃气轮机股份有限公司于 2010 年取得了中航虹波风电设备有限公司 29.6% 的股权，成为中航虹波风电设备有限公司的第一大股东，对企业的经营决策等能够实现实质上的控制，应纳入中航世新燃气轮机股份有限公司的合并范围内。在合并过程中，中航世新燃气轮机股份有限公司支付的合并成本超过按照持股比例应享有的中航虹波风电设备有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额为人民币 3,463,017.91 元，应确认为中航世新燃气轮机股份有限公司与中航虹波风电设备有限公司合并形成的相关商誉。

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

本公司年末对以上包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值与其可收回金额,未发现相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值。

18、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
073 工程项目	4,300,793.04		764,327.92		3,536,465.12	
装修费 1	0.14		0.14		0.00	
装修费 2		3,051,590.67	424,269.82		2,627,320.85	
节能项目		1,873,695.94			1,873,695.94	
房租	340,000.00	63,000.00	331,000.00		72,000.00	
改良支出	128,100.00		128,100.00		0.00	
网络工程	116,662.16		116,662.16		0.00	
光纤电缆		110,000.00	12,222.22		97,777.78	
合计	4,885,555.34	5,098,286.61	1,776,582.26		8,207,259.69	

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	41,053,459.08	237,012,889.98	38,309,636.22	212,351,600.37
固定资产折旧差异	814.25	5,428.33	674.73	4,498.20
无形资产摊销差异	1,374,836.46	5,728,485.25	1,374,836.46	5,728,485.25
收入确认差异	1,073,941.92	4,295,767.68	1,151,823.21	4,607,292.82
递延收益	467,662.50	3,117,750.00	821,387.50	3,472,750.00
可抵扣亏损	1,752,479.71	11,683,198.04		
合计	45,723,193.92	261,843,519.28	41,658,358.12	226,164,626.64

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	126,395,528.13	122,494,778.43
可抵扣亏损	214,602,098.71	215,586,659.81
合计	340,997,626.84	338,081,438.24

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	年初数	备注
2013 年		9,392,182.49	
2014 年	2,842,549.30	2,842,549.30	

2015年	40,535,797.47	40,535,797.47
2016年	49,703,677.09	49,703,677.09
2017年	113,112,453.46	113,112,453.46
2018年	8,407,621.39	
合计	214,602,098.71	215,586,659.81

20、资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	246,090,289.86	-9,059,786.32		272,292.74	236,758,210.80
二、存货跌价准备	82,323,371.87	16,589,579.86		1,797,932.38	97,115,019.35
三、长期股权投资减值准备	2,694,608.07	22,200,000.00			24,894,608.07
四、固定资产减值准备	3,738,109.00	1,003,792.23		101,321.34	4,640,579.89
合计	334,846,378.80	30,733,585.77		2,171,546.46	363,408,418.11

21、其他非流动资产

项目	内容	年末数	年初数
预付融资租赁设备款		35,985,155.56	
合计		35,985,155.56	

22、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末数	受限制的原因
电子设备	211,256.40	抵押借款
房屋及建筑物	94,875,324.30	抵押借款
机器设备	105,611,143.78	抵押借款
土地使用权	26,356,781.11	抵押借款
合计	227,054,505.59	

23、短期借款

项目	年末数	年初数
质押借款	252,800,000.00	205,000,000.00
抵押借款	150,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	595,500,000.00	470,992,756.62
信用借款	700,500,000.00	818,900,000.00
合计	1,698,800,000.00	1,624,892,756.62

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、22。

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、22。

本公司保证借款外部担保方担保金额如下表所示，其余担保均为集团内部担保，详见附注八、关联担保情况。

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是

					否
华帝服装（如东）有限公司	中航虹波风电设备有限公司	15,000,000.00	2013-6-7	2014-5-20	否
无锡锐克电动工具有限公司	中航卓越锻造（无锡）有限公司	10,000,000.00	2013-9-18	2014-6-15	否
无锡锐克电动工具有限公司	中航卓越锻造（无锡）有限公司	10,000,000.00	2013-10-16	2014-7-1	否
无锡惠山泵业有限公司	中航卓越锻造（无锡）有限公司	5,000,000.00	2013-9-26	2014-9-26	否
无锡惠山泵业有限公司	中航卓越锻造（无锡）有限公司	5,000,000.00	2013-10-9	2014-10-9	否
无锡蓝天纺织有限公司	中航卓越锻造（无锡）有限公司	14,000,000.00	2013-11-08	2014-11-05	否
合 计		59,000,000.00			

24、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	485,086,999.29	461,061,275.93
商业承兑汇票	608,847,700.26	364,520,273.28
合 计	1,093,934,699.55	825,581,549.21

注：下一会计期间将到期的金额为 1,093,934,699.55 元。

25、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
工程款	67,602,997.00	116,475,716.00
材料款	1,250,223,354.99	1,200,522,544.51
设备款	335,537,841.18	259,705,110.43
其他	2,853,513.53	8,852,153.91
合 计	1,656,217,706.70	1,585,555,524.85

(2) 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

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

本集团无应付持有公司 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

债权人名称	金额	未偿还的原因	报 表 日 后 是 否 归 还

中航物资装备有限公司	128,812,384.37	资金不足	否
新疆金风科技股份有限公司	74,555,500.00	合同还在执行中	否
中国航空工业供销有限公司	18,849,764.29	资金不足	否
抚顺特殊钢股份有限公司	15,311,354.98	资金不足	否
中国航空工业供销西北有限公司	6,000,000.00	资金不足	否
青岛天能电力工程机械有限公司	5,505,084.80	流动资金不足	否
应达工业（上海）有限公司	5,250,000.00	设备款	否
中航技进出口有限责任公司	4,780,653.95	金属材料款，资金周转困难	否
白城电力镇赉变压器大安有限责任公司	4,740,000.00	合同还在执行中	否
长春博纳士环保科技有限公司	3,800,000.00	未结算	否
贵州建工集团第二建筑工程有限责任公司	3,744,760.60	资金紧张,未偿还	否
吉林省天合风电设备有限公司	3,025,160.80	流动资金不足	否
龙源（北京）风电工程技术有限公司	2,380,680.00	流动资金不足	否
思源电气股份有限公司	2,376,400.00	合同还在执行中	否
贵州建工集团第九建筑工程有限责任公司	2,244,453.94	资金紧张,未偿还	否
合计	281,376,197.73		

26、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
预收货款	208,444,848.33	102,695,315.05
合计	208,444,848.33	102,695,315.05

(2) 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的款项情况

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

本集团无预收持有公司 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 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
中国第十七冶金建设有限公司材料公司	16,124,000.00	合同尚未结束
海军装备部驻沈阳地区军事代表局	11,900,000.00	合同尚未结束
成都飞机设计研究院	800,000.00	产品在研制
江津增压器厂	320,362.66	质量问题未结转
中航腾锦洁净能源有限公司	300,000.00	项目监理合同款，项目未完，待完成后结算转出
合计	29,444,362.66	

27、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,550,591.91	551,649,483.76	550,824,822.32	9,375,253.35
二、职工福利费		46,530,703.28	46,530,703.28	
三、社会保险费	1,410,503.70	125,037,069.06	125,297,591.10	1,149,981.66
其中：1.医疗保险费	355,918.49	26,634,257.10	26,810,139.12	180,036.47

2.基本养老保险费	667,002.58	76,338,539.15	76,299,396.74	706,144.99
3.企业年金		8,887,012.53	8,887,012.53	
4.失业保险费	365,862.02	7,154,428.53	7,293,564.25	226,726.30
5.工伤保险费	10,505.38	3,993,070.18	3,976,803.06	26,772.50
6.生育保险费	11,215.23	1,923,585.57	1,924,499.40	10,301.40
7.补充医疗保险费		106,176.00	106,176.00	
四、住房公积金	4,016,305.49	50,400,075.49	50,755,480.92	3,660,900.06
五、工会经费和职工教育经费	10,254,079.65	18,279,268.47	14,673,765.42	13,859,582.70
六、非货币性福利		2,906,914.89	2,906,914.89	
七、辞退福利		24,730.00	24,730.00	
八、以现金结算的股份支付				
九、其他	368,053.88	15,175,843.92	15,144,555.24	399,342.56
合计	24,599,534.63	810,004,088.87	806,158,563.17	28,445,060.33

28、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	6,359,231.71	-120,068,194.38
营业税	446,048.60	1,026,869.40
企业所得税	23,669,358.56	89,359,407.06
个人所得税	4,927,250.35	3,407,605.84
城市维护建设税	505,660.62	1,571,265.48
教育费附加	569,288.62	1,279,099.32
房产税	406,984.24	189,910.05
印花税	192,119.22	102,177.60
土地使用税	584,878.77	549,471.90
防洪费	913.68	2,211.72
价格基金	183,236.55	176,961.79
其他	280,045.14	388,395.14
合计	38,125,016.06	-22,014,819.08

29、应付利息

项目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息		133,216.03
企业债券利息	53,572,244.65	53,230,419.24
短期借款应付利息	217,066.67	241,447.00
短期融资债券应付利息	6,632,222.19	
合计	60,421,533.51	53,605,082.27

30、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过1年未支付的原因
中国航空工业集团公司		813,889.58	
沈阳黎明航空发动机公司	272,015.09	272,015.09	资金紧张
西安航空发动机有限公司	163,053.02	163,053.02	资金紧张

中国华融资产管理公司	134,464.58	134,464.58	资金紧张
贵州黎阳航空发动机公司	131,627.10	131,627.10	资金紧张
中航工业集团公司沈阳发动机设计研究所	108,704.92	108,704.92	资金紧张
中国航空工业新能源投资有限公司	108,704.92	108,704.92	资金紧张
北京瑞赛科技有限公司	65,942.13	65,942.13	资金紧张
中航工业集团航空动力控制系统研究所	43,015.59	43,015.59	资金紧张
中国燃气涡轮研究所	22,926.54	22,926.54	资金紧张
西安航空动力控制工程公司	22,926.54	22,926.54	资金紧张
贵州安大航空锻造有限公司	17,828.30	17,828.30	资金紧张
贵州航空发动机研究所	11,332.51	11,332.51	资金紧张
景德镇景航锻铸造有限责任公司	8,771,721.52	3,211,832.59	
新加坡爱依斯成都有限公司	0.04	0.04	
合计	9,874,262.80	5,128,263.45	

31、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	年末数	年初数
代收代付款	31,974,607.50	26,685,752.76
押金	5,034,274.70	3,115,410.54
往来款	25,680,832.34	98,418,938.45
中航技进出口总公司	14,725,287.36	14,725,287.36
中国轻型燃机中心	31,035,318.71	31,535,318.71
中航动力科技工程有限责任公司	49,598,462.00	
其他	81,021,637.34	87,619,327.39
合计	239,070,419.95	262,100,035.21

(2) 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的款项情况

项目	年末数	年初数
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	4,988,332.18	5,814,832.18
合计	4,988,332.18	5,814,832.18

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中国轻型燃机中心	31,035,318.71	双方往来未清理结算	否
中航技进出口总公司	14,725,287.36	双方往来未清理结算	否
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	否
胡瑞德	8,000,000.00	流动资金不足	否
中航国际租赁有限公司	7,109,560.08	流动资金不足	否
重点津贴	3,333,119.61	根据公司新品研发进度支付	否
无锡惠山泵业有限公司	2,744,945.75	股东借款	否
无锡锐克电动工具有限公司	2,744,945.75	股东借款	否

无锡新燕贸易有限公司	2,744,945.75	股东借款	否
任卫国	2,500,000.00	流动资金不足	否
合计	83,271,542.60		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
中国轻型燃机中心	31,035,318.71	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
中航动力科技工程有限责任公司	49,598,462.00	往来款
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
胡瑞德	8,000,000.00	借款
中航国际租赁有限公司	7,109,560.08	租赁费
重点津贴	3,333,119.61	津贴
安顺市安大运输有限公司	3,329,570.81	运费
无锡惠山泵业有限公司	2,744,945.75	股东借款
无锡锐克电动工具有限公司	2,744,945.75	股东借款
无锡新燕贸易有限公司	2,744,945.75	股东借款
任卫国	2,500,000.00	借款
合计	136,199,575.41	

32、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	年末数	年初数
1年内到期的长期借款(附注七、34)	155,000,000.00	208,500,000.00
1年内到期的长期应付款(附注七、36)	12,321,997.26	
合计	167,321,997.26	208,500,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款	45,000,000.00	
保证借款	61,000,000.00	39,500,000.00
信用借款	49,000,000.00	169,000,000.00
合计	155,000,000.00	208,500,000.00

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行	2012-10-10	2014-10-9	6.15	人民币		20,000,000.00		20,000,000.00
建设银行	2012-11-16	2014-11-15	6.15	人民币		19,000,000.00		19,000,000.00
农业银行	2012-12-11	2014-12-10	6.15	人民币		11,000,000.00		11,000,000.00

建设银行	2012-11-8	2014-11-7	6.15	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00
交行景德镇分行	2011-3-10	2014-3-10	6.41	人民币	35,000,000.00	35,000,000.00
合计					95,000,000.00	95,000,000.00

(3) 1年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	年末余额	借款条件
中航国际租赁有限公司	5年	70,781,026.00	6.76	12,781,026.00	12,321,997.26	
合计		70,781,026.00		12,781,026.00	12,321,997.26	

33、其他流动负债

项目	内容	年末数	年初数
短期融资债券	短期融资债券	200,000,000.00	
合计		200,000,000.00	

注：2013年4月22日，本公司全资子公司贵州安大航空锻造有限责任公司2013年度第一期短期融资券。本次发行总额为2亿元人民币，期限365天，发行利率为4.70%。主承销商为中国农业银行股份有限公司，起息日为2013年4月22日，兑付方式为到期一次性还本付息。

34、长期借款

长期借款分类

①长期借款的分类

项目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款	45,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	738,290,000.00	405,351,004.94
信用借款	294,000,000.00	285,500,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、32）	155,000,000.00	208,500,000.00
合计	922,290,000.00	562,351,004.94

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、22。

本公司保证借款均为集团内部担保，具体信息详见附注八、关联方担保。

②金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行	2012-1-1	2022-12-31	6.55	人民币		228,290,000.00		62,700,000.00
国家开发银行	2013-11-15	2028-11-14	6.55	人民币		113,000,000.00		

北京银行	2010-10-15	2018-8-1	基准利率上下浮10%	人民币	98,000,000.00	93,000,000.00
建设银行	2013-4-24	2017-4-24	6.40	人民币	80,000,000.00	
国家开发银行	2013-7-9	2028-7-8	5年期基准利率上下浮10%	人民币	64,000,000.00	
合计					583,290,000.00	155,700,000.00

35、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应付利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
长期公司债券(固定)	996,756,000.00	2012-2-10	5年	996,756,000.00	53,160,320.00	60,137,612.00	59,805,360.00	53,492,572.00	996,756,000.00
长期公司债券(浮动)	3,244,000.00	2012-2-10	4年	3,244,000.00	70,099.24	184,425.01	174,851.60	79,672.65	3,244,000.00
小计	1,000,000.00			1,000,000.00	53,230,419.24	60,322,037.01	59,980,211.60	53,572,244.65	1,000,000.00
减：一年内到期部分年末余额									
合计	1,000,000.00			1,000,000.00	53,230,419.24	60,322,037.01	59,980,211.60	53,572,244.65	1,000,000.00

36、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项目	年末数	年初数
应付融资租赁费	97,820,472.01	75,934,003.06
应付股权转让款	1,913,500.00	1,913,500.00
减：一年内到期部分（附注七、32）	12,321,997.26	
合计	87,411,974.75	77,847,503.06

(2) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	年末余额	借款条件
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	
中航国际租赁有限公司	5年	70,781,026.00	6.76	12,781,026.00		信用
中航国际租赁有限公司	3年	48,387,926.03	7.40		37,798,946.64	信用
国银金融租赁有限公司	3年	54,797,259.03	8.03		47,699,528.11	信用
合计		175,879,711.06		12,781,026.00	87,411,974.75	

(3) 长期应付款中应付融资租赁款明细

单位	年末数		年初数	
	外币	人民币	外币	人民币
中航国际租赁有限公司				27,546,077.03
中航国际租赁有限公司		37,798,946.64		48,387,926.03
国银金融租赁有限公司		47,699,528.11		
合计		85,498,474.75		75,934,003.06

37、专项应付款

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
锻件国债项目拨款	4,107,500.00	25,432,500.00		29,540,000.00	
课题经费	13,274,889.28	14,174,360.76	17,792,647.14	9,656,602.90	
科研费	3,021,433.71	44,684,342.72	35,101,909.29	12,603,867.14	
民品液压项目国债项目	11,167,857.14		11,167,857.14		
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	1,000,000.00		2,300,000.00	
地方政府专项资金	80,590,000.00	50,800,000.00		131,390,000.00	
中央专项资金	100,000,000.00			100,000,000.00	
其他科研拨款	99,313,105.37	70,531,409.69	68,360,076.26	101,484,438.80	
合计	322,494,785.50	206,622,613.17	132,422,489.83	396,694,908.84	

38、其他非流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	资产性政府补助	50,402,903.10	19,343,903.14
合计		50,402,903.10	19,343,903.14

其中，递延收益明细如下：

政府补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金	其他	年末余额	与资产相关/与

			额	变 动		收益相 关
财政贴息	3,004,750.00		303,000.00		2,701,750.00	与资产 相关
大型高性能金属零件激光增材制造装 备样机研制		4,200,000.00	310,000.00		3,890,000.00	与资产 相关
市科委关于激光增材制造工业定性及 应用项目款		4,890,000.00			4,890,000.00	与资产 相关
省科技厅科技项目资金	500,000.00				500,000.00	与资产 相关
资产性政府补助(项目资金 860 万元)	6,575,953.14		860,000.04		5,715,953.10	与资产 相关
资产性政府补助(淘汰落后产能补助 资金 513 万元)	4,295,200.00		513,000.00		3,782,200.00	与资产 相关
2012 年省级资源节约综合利用专项资 金	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产 相关
2012 年省级军民结合产业发展专项资 金	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产 相关
2010 年市区工业企业技术改造专项资 金补贴(塔筒生产流水线技术改造)	468,000.00		52,000.00		416,000.00	与资产 相关
财政局技改贴息款		1,580,000.00			1,580,000.00	与资产 相关
清河县财政局央企进冀专项资金		14,000,000.00			14,000,000.00	与资产 相关
清河县财政局落后淘汰产能专项资金		5,310,000.00			5,310,000.00	与资产 相关
军民结合产业发展专项资金		800,000.00			800,000.00	与资产 相关
清河县财政局央企进冀专项资金		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产 相关
清河县财政局落后淘汰产能专项资金		1,217,000.00			1,217,000.00	与资产 相关
大型高性能金属零件激光增材制造装 备样机研制主持单位管理费		100,000.00			100,000.00	与收益 相关
合计	19,343,903.14	33,097,000.00	2,038,000.04		50,402,903.10	

39、股本

项目	年初数		本年增减变动(+、-)					年末数	
	金额	比例 (%)	发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									

1.国家持股								
2.国有法人持股								
3.其他内资持股								
4.外资持股								
有限售条件股份合计								
二、无限售条件股份								
1.人民币普通股	778,003,200.00	100.00					778,003,200.00	100.00
2.境内上市的外资股								
3.境外上市的外资股								
4.其他								
无限售条件股份合计	778,003,200.00	100.00					778,003,200.00	100.00
三、股份总数	778,003,200.00	100.00					778,003,200.00	100.00

40、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	944,675,897.10			944,675,897.10
其中：投资者投入的资本	944,675,897.10			944,675,897.10
其他资本公积	300,656,473.12	7,135,135.91		307,791,609.03
合计	1,245,332,370.22	7,135,135.91		1,252,467,506.13

注：本期资本公积增加主要为国拨项目验收所致。

41、专项储备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费		21,580,657.59	11,918,378.07	9,662,279.52
合计		21,580,657.59	11,918,378.07	9,662,279.52

42、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	87,981,199.21	8,238,924.79		96,220,124.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	87,981,199.21	8,238,924.79		96,220,124.00

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

43、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	1,103,447,566.57	914,360,605.60	
年初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	1,103,447,566.57	914,360,605.60	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	153,308,572.31	213,452,546.90	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积	8,238,924.79	8,805,521.93	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	31,120,128.00	15,560,064.00	
转作股本的普通股股利			
其他			
年末未分配利润	1,217,397,086.09	1,103,447,566.57	

(2) 利润分配情况的说明

根据 2013 年 4 月 25 日经本公司 2012 年度股东大会批准的《公司 2012 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.04 元，按照已发行股份数 778,003,200 股计算，共计 31,120,128.00 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

本集团子公司于 2013 年度提取盈余公积 29,771,379.17 元，其中归属于母公司的金额为 27,172,175.96 元。明细如下：

子公司名称	本年提取的盈余公积	母公司享有部分
中航力源液压股份有限公司	3,264,499.48	3,262,867.23
中航特材工业(西安)有限公司	1,835,528.16	1,167,212.36
中航金属材料理化检测科技有限公司	83,015.67	83,015.67
贵州安大航空锻造有限责任公司	5,584,393.98	5,584,393.98
贵州永红航空机械有限责任公司	3,521,633.02	3,521,633.02
陕西宏远航空锻造有限责任公司	11,841,508.13	11,841,508.13
江西景航航空锻铸有限公司	2,631,195.45	1,341,909.68
中航卓越锻造(无锡)有限公司	220,547.24	66,164.17
中航上大金属再生科技有限公司	789,058.04	303,471.72
合计	29,771,379.17	27,172,175.96

44、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	6,278,156,650.59	5,283,206,964.99
其他业务收入	107,700,365.82	88,816,809.01
营业收入合计	6,385,857,016.41	5,372,023,774.00
主营业务成本	5,169,994,944.90	4,240,442,817.35

其他业务成本	66,548,392.84	67,458,993.67
营业成本合计	5,236,543,337.74	4,307,901,811.02

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	4,991,137,611.93	3,944,684,705.88	4,787,501,622.49	3,775,179,099.71
商业	1,287,019,038.66	1,225,310,239.02	495,705,342.50	465,263,717.64
合计	6,278,156,650.59	5,169,994,944.90	5,283,206,964.99	4,240,442,817.35

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液压产品	605,418,240.89	463,374,997.54	597,186,393.79	471,640,437.91
散热器	430,634,972.98	328,419,334.38	404,154,850.97	302,913,193.59
航空锻造	2,999,676,683.09	2,358,425,172.05	2,833,102,218.34	2,205,186,286.81
燃气轮机	479,057,416.40	391,852,618.23	558,716,504.50	445,362,425.31
新能源	85,007,522.20	44,839,160.52	43,665,974.22	32,681,960.34
锻造材料销售	1,287,019,038.66	1,225,325,345.41	495,705,342.50	465,263,717.64
金属材料	391,342,776.37	357,758,316.77	350,675,680.67	317,394,795.75
合计	6,278,156,650.59	5,169,994,944.90	5,283,206,964.99	4,240,442,817.35

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	1,016,213,699.13	817,101,660.56	711,929,268.63	543,203,256.59
华北地区	852,618,636.99	708,352,980.98	1,093,551,964.49	912,880,164.10
华东地区	1,182,241,212.10	992,948,964.41	1,010,788,982.16	849,478,331.34
华南地区	500,575,588.54	443,386,565.71	76,193,510.68	59,185,079.47
华中地区	333,488,668.49	236,668,827.45	342,423,029.94	300,138,577.87
西北地区	1,246,746,720.24	1,161,445,416.17	1,288,046,287.14	1,060,857,883.01
西南地区	873,036,282.50	576,702,168.96	478,280,469.32	281,772,663.06
国外市场	273,235,842.60	233,388,360.66	281,993,452.63	232,926,861.91
合计	6,278,156,650.59	5,169,994,944.90	5,283,206,964.99	4,240,442,817.35

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2013 年	1,823,376,874.81	28.85
2012 年	1,525,801,252.53	28.40

45、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
营业税	4,157,840.46	2,742,876.83
城建税	4,047,590.64	4,430,470.30
教育附加	3,513,753.91	3,904,988.44

价格基金	547,854.96	384,074.85
其他	3,351,245.73	2,603,364.26
合计	15,618,285.70	14,065,774.68

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

46、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	33,028,486.19	27,262,415.95
物料消耗	3,000,560.95	3,112,793.01
运输费	39,654,496.82	57,862,706.62
三包损失	2,825,630.14	2,407,817.55
差旅费	6,147,933.29	6,158,472.43
办公费	1,128,919.07	874,410.43
业务费	6,832,054.69	8,339,670.11
办事处费用	523,388.89	105,577.80
业务宣传费	877,370.47	2,300,232.42
包装费	2,563,892.10	2,676,029.64
劳动保护	225,971.49	306,658.49
代理服务费	2,807,201.60	7,930,813.38
仓储费	327,723.01	264,836.12
其他	14,451,566.12	16,705,116.95
合计	114,395,194.83	136,307,550.90

47、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	252,903,813.77	219,884,478.95
开办费	4,373.00	1,336,744.20
招待费	25,975,357.25	29,736,582.52
中介及咨询费	7,311,873.60	5,921,758.66
差旅费	17,282,497.84	19,426,654.95
并购专项		450,000.00
办公费	11,103,647.13	8,122,301.51
会议费	4,072,242.00	2,231,636.00
运输费	10,179,427.34	5,876,466.75
租赁费	8,522,168.89	10,442,256.53
折旧费	25,931,966.69	24,790,440.05
无形资产摊销	11,304,217.23	7,616,132.21
税费	9,608,293.35	1,176,825.15
修理费	18,338,483.18	15,643,766.74
水电费	9,384,946.30	7,936,952.47
研究开发费	93,668,449.94	82,972,588.47
长期待摊费用摊销	1,070,319.86	825,518.45
其他	72,721,695.38	141,855,849.69
合计	579,383,772.75	586,246,953.30

48、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	216,797,334.53	212,170,419.93
减：利息收入	22,595,771.48	26,335,359.22
减：利息资本化金额		
汇兑损益	6,138,320.71	987,206.82
减：汇兑损益资本化金额		
其他	6,672,719.87	13,938,549.52
合计	207,012,603.63	200,760,817.05

49、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	543,800.53	
权益法核算的长期股权投资收益	-45,002,987.07	-62,166,672.78
处置长期股权投资产生的投资收益		390,427,972.15
合计	-44,459,186.54	328,261,299.37

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
中航网联国际物流有限公司	43,800.53	
海南中海能源股份有限公司	500,000.00	
合计	543,800.53	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
力锐液压系统有限责任公司	-5,630,838.25	-4,242,454.59	
贵州永红国源新能源科技有限公司	21,420.93	186,499.78	
无锡华达燃机发电有限公司	-715,779.77	-676,287.00	
中航惠腾风电设备股份有限公司	-38,392,896.42	-55,853,047.05	
山西中航腾锦洁净能源有限公司		-1,581,383.92	
景德镇景航汽车精密锻造有限公司	-284,893.56		
合计	-45,002,987.07	-62,166,672.78	

50、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	-9,059,786.32	49,427,531.19
存货跌价损失	16,589,579.86	50,859,391.40
长期股权投资减值损失	22,200,000.00	2,694,608.07
固定资产减值损失	1,003,792.23	
合计	30,733,585.77	102,981,530.66

51、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
非流动资产处置利得合计	1,504,276.70	2,261,454.80	1,504,276.70
其中：固定资产处置利得	1,504,276.70	2,261,454.80	1,504,276.70
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	36,648,308.84	34,150,533.26	36,648,308.84
其他	1,712,152.55	2,763,997.30	1,712,152.55
合计	39,864,738.09	39,175,985.36	39,864,738.09

其中，政府补助明细：

其中，政府补助明细表：补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关 /与收益相关
江苏相城高新技术奖励	11,782,000.00		与收益相关
工业经济奖励	7,179,331.30		与收益相关
科技奖励款	3,000,000.00		与收益相关
县财政局补助	2,808,726.50		与收益相关
收江西省2011高新产业重大项目直升机专项扶持资金		2,500,000.00	与收益相关
江西景德镇陶瓷工业园区财政局政府奖励款	1,527,597.00		与收益相关
改革与发展基金	1,430,000.00	17,455,555.68	与收益相关
国家科技计划项目补助	1,400,000.00		与收益相关
道路维修款	1,000,000.00		与收益相关
高新工程津贴	690,000.00	527,220.00	与收益相关
贷款贴息	530,090.00	290,249.55	与收益相关
固定资产投资补贴款	303,000.00	25,250.00	与资产相关
资产性政府补助（项目资金860万元）	860,000.04		与资产相关
资产性政府补助（淘汰落后产能补助资金513万元）	513,000.00		与资产相关
大型高性能金属零件激光增材制造装备样机研制- 大型高性能金属构件激光熔化沉积装备研制	310,000.00		与资产相关
市区工业企业技术改造专项资金	52,000.00	52,000.00	与资产相关
其他	3,262,564.00	13,300,258.03	与收益相关
合 计	36,648,308.84	34,150,533.26	

52、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,259,219.33	417,941.23	2,259,219.33
其中：固定资产处置损失	2,259,219.33	417,941.23	2,259,219.33
对外捐赠支出	372,000.00	407,000.00	372,000.00
其他	2,872,666.46	2,688,775.76	2,872,666.46
合计	5,503,885.79	3,513,716.99	5,503,885.79

53、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	58,302,281.01	138,123,349.23
递延所得税调整	-4,064,835.80	4,318,417.32
合计	54,237,445.21	142,441,766.55

54、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.20	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.17	-0.01	-0.01

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	153,308,572.31	213,452,546.90
其中：归属于持续经营的净利润	153,308,572.31	213,452,546.90
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	129,586,955.84	-5,299,859.71
其中：归属于持续经营的净利润	129,586,955.84	-5,299,859.71
归属于终止经营的净利润		

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	153,308,572.31	213,452,546.90
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润	153,308,572.31	213,452,546.90

归属于终止经营的净利润

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	778,003,200.00	778,003,200.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	778,003,200.00	778,003,200.00

④ 计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	778,003,200.00	778,003,200.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	778,003,200.00	778,003,200.00

55、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
利息收入	22,595,771.48	25,463,699.20
备用金	523,874.87	428,730.06
租赁费	30,000.00	290,000.00
政府补助	34,610,308.80	65,723,831.45
往来款	337,958,830.89	577,125,298.66
其他		20,761,218.30
合计	395,718,786.04	689,792,777.67

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
营业及管理费用中的现金支付	80,587,142.71	152,533,179.71
备用金	3,452,355.03	2,890,094.02
往来款	488,204,209.53	653,859,413.59
专项应付款中的现金支付	5,535,649.50	4,588,325.59
营业外支出中的现金支付	72,902.87	126,987.10
保证金	2,629,916.87	6,400,000.00
其他	4,178,061.07	11,069,608.48
合计	584,660,237.58	831,467,608.49

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
土地购置保证金退回	2,360,000.00	
其他		544,452.70
合计	2,360,000.00	544,452.70

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
国家政府拨款	49,885,295.44	18,467,113.82
票据保证金		192,204,612.20
其他补助	211,106.32	1,498,191.64
金属材料项目补助资金	50,000,000.00	180,590,000.00
合计	100,096,401.76	392,759,917.66

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
短期融资服务费	151,080.00	52,444.98
长期债券手续费		14,870,657.28
金融机构手续费	212,500.00	174,674.12
8000T 螺旋压力机设备租赁费	12,707,654.25	14,953,645.46
票据保证金等		86,086,319.93
定期存款	113,000,000.00	
融资租赁费	37,886,568.89	
合计	163,957,803.14	116,137,741.77

56、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	137,834,456.54	245,241,137.58
加：资产减值准备	30,733,585.77	102,981,530.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	232,690,406.29	195,197,577.39
无形资产摊销	12,093,114.52	11,058,385.84
长期待摊费用摊销	1,776,582.26	3,249,582.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	754,942.63	-2,099,860.93
固定资产报废损失		256,347.36
公允价值变动损失		
财务费用	216,797,334.53	226,533,373.94
投资损失	44,459,186.53	-328,261,299.37
递延所得税资产减少	-4,064,835.80	4,318,417.32
递延所得税负债增加		
存货的减少	-425,453,798.79	-209,830,233.07
经营性应收项目的减少	-219,863,071.87	-201,421,840.17
经营性应付项目的增加	180,334,717.90	-201,266,786.00
其他		28,261,324.45
经营活动产生的现金流量净额	208,092,620.51	-125,782,342.07
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：		
现金的年末余额	1,020,885,705.10	1,505,828,282.77
减：现金的年初余额	1,505,828,282.77	1,592,932,009.94
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-484,942,577.67	-87,103,727.17

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
一、现金	1,020,885,705.10	1,505,828,282.77
其中：库存现金	1,040,375.71	828,800.45
可随时用于支付的银行存款	1,019,845,329.39	1,496,439,559.03
可随时用于支付的其他货币资金		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、年末现金及现金等价物余额	1,020,885,705.10	1,505,828,282.77

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
贵州金江航空液压有限责任公司	本公司之母公司	有限责任公司	贵州省贵阳市乌当区	姬苏春	投资管理

(续)

母公司名称	注册资本(万元)	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	6,449.80	29.48	29.48	中国航空工业集团公司	21440000-X

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、11、长期股权投资(3)。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	实质控制人	214405935
中国航空工业集团公司	最终控股母公司	710935732
中国航空工业集团公司所属公司	同一最终控制人	

5、关联方交易情况

(1) 关联方采购与销售

①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中国航空工业集团公司所属公司	采购材料	部批价或协议价	880,949,641.42	23.61	514,212,784.77	15.02
中国航空工业集团公司所属公司	协作加工劳务	协议价	4,290,730.06	100.00	2,699,083.00	100.00
中国航空工业集团公司所属公司	物业管理费	协议价			264,950.69	100.00
中国航空工业集团公司所属公司	委托代理出口手续费	协议价	408,011.70	100.00	710,018.79	100.00
中国航空工业集团公司所属公司	房屋及设备租赁费	协议价	46,122,940.25	100.00	37,013,864.06	100.00

②出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中国航空工业集团公司所属公司	销售产品	部批价或协议价	2,153,112,568.61	43.72	2,164,842,555.94	45.22
中国航空工业集团公司所属公司	销售材料	协议价	232,730,744.17	18.08	201,468,093.29	40.64
中国航空工业集团公司所属公司	提供协作加工劳务	协议价	86,232.00	100.00	831,848.86	100.00

中国航空工业集团公司所属公司	销售水、电等能源介质	协议价	307,903.57	100.00	428,888.95	100.00
中国航空工业集团公司所属公司	提供绿化等服务	协议价	227,221.25	100.00	301,250.00	100.00

(2) 关联租赁情况

本集团作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁费
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	2009-7-1	2014-7-1	市场价	16,943,539.00
西安航空动力股份有限公司	陕西宏远航空锻造有限责任公司	房产	2013-1-1	2013-12-31	市场价	9,066,771.86
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	2007-4-24	2027-4-24	协议价	2,100,500.00
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	贵州永红航空机械有限责任公司	场地使用费	2013-1-1	2015-12-31	协议价	387,434.40
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	场地使用费	2012-1-1	2013-12-31	协议价	2,414,664.00
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	中航重机股份有限公司	房屋	2011-9-1	2013-6-30	协议价	788,309.00
北京金航苑物业管理有限责任公司	中航重机股份有限公司	房屋	2013-7-1	2013-12-31	协议价	357,720.00
中航国际租赁有限公司	中航世新燃气轮机股份有限公司	设备	2000-12-16	2015-12-16	市场价	2,786,218.17
中航国际租赁有限公司	中航世新安装工程(北京)有限公司	设备	2012-11-1	2016-4-30	市场价	11,277,783.82

(5) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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	2013-7-9	2014-7-8	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	2013-10-25	2014-10-24	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	2013-1-9	2014-1-8	否
贵州永红航空机械有限责任公司	贵州安大航空锻造有限责任公司	15,000,000.00	2013-12-16	2014-12-9	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	2013-12-16	2014-12-16	否
贵州永红航空机械有限责任公司	贵州安大航空锻造有限责任公司	11,000,000.00	2012-12-11	2014-12-10	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	2012-8-29	2014-8-28	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	2012-9-11	2014-9-10	否
中航重机股份有限公司	贵州安大航空锻造有限责任公司	200,000,000.00	2013-4-23	2014-4-22	否
中航发动机控股有限公司	中航世新燃气轮机股份有限公司	20,000,000.00	2014-2-1	2016-1-25	否
中航发动机控股有限公司	中航世新燃气轮机股份有限公司	50,000,000.00	2012-6-1	2017-6-1	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	2013-1-28	2014-1-27	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	9,500,000.00	2013-3-14	2014-3-13	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	2013-4-1	2014-4-1	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	2013-4-26	2014-4-26	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	2013-5-31	2014-5-31	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	2013-6-28	2014-6-28	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	2013-10-21	2014-10-20	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	2012-9-3	2014-9-3	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	2012-9-24	2014-9-24	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	2012-9-27	2014-9-27	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	2012-9-28	2014-9-28	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	2013-7-12	2014-1-11	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	4,000,000.00	2013-10-9	2014-4-8	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	6,000,000.00	2013-9-21	2014-3-21	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	2013-2-6	2014-2-6	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	2013-11-15	2014-5-14	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	2013-11-28	2014-11-28	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	13,330,000.00	2013-7-4	2014-7-4	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	16,000,000.00	2013-7-5	2014-7-5	否
中航力源液压股份有限公司	江苏力源金河铸造有限公司	10,000,000.00	2013-6-25	2014-6-19	否
中航力源液压股份有限公司	江苏力源金河铸造有限公司	10,000,000.00	2013-6-20	2014-12-19	否
中航力源液压股份有限公司	江苏力源金河铸造有限公司	2,000,000.00	2013-6-20	2015-6-19	否
中航力源液压股份有限公司	江苏力源金河铸造有限公司	8,000,000.00	2013-9-11	2015-6-19	否
中航力源液压股份有限公司	江苏力源金河铸造有限公司	10,000,000.00	2013-9-11	2015-12-18	否
中航力源液压股份有限公司	江苏力源金河铸造有限公司	10,000,000.00	2013-9-11	2016-6-20	否
中航力源液压股份有限公司	江苏力源金河铸造有限公司	7,000,000.00	2013-9-11	2016-12-20	否
中航力源液压股份有限公司	江苏力源金河铸造有限公司	3,000,000.00	2013-11-15	2016-12-20	否
中航力源液压股份有限公司	江苏力源金河铸造有限公司	10,000,000.00	2013-11-15	2017-6-20	否
中航力源液压股份有限公司	江苏力源金河铸造有限公司	4,000,000.00	2013-11-15	2017-12-20	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	113,000,000.00	2013-11-15	2028-11-14	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	64,000,000.00	2013-7-9	2028-7-8	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	62,700,000.00	2012-5-15	2021-4-24	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	165,590,000.00	2013-2-28	2021-4-24	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	100,000,000.00	2010-10-25	2018-8-1	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	48,000,000.00	2013-6-21	2018-8-2	否
中航动力科技工程有限责任公司	中航虹波风电设备有限公司	60,000,000.00	2013-9-18	2014-9-18	否
南通虹波机械有限公司	中航虹波风电设备有限公司	20,000,000.00	2013-3-18	2014-3-17	否

(6) 关联方资金拆借

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	50,000,000.00	2013-7-10	2014-7-10	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2013-7-27	2014-7-26	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2013-5-2	2014-5-2	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	105,000,000.00	2013-2-1	2016-1-31	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013-12-26	2014-12-26	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013-11-26	2014-11-26	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013-7-1	2014-7-1	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2013-10-24	2014-10-24	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2013-11-14	2014-11-14	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	15,000,000.00	2013-12-16	2014-12-9	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2013-12-16	2014-12-16	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012-8-29	2014-8-29	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012-9-11	2014-9-11	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2013-12-23	2014-12-24	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013-6-28	2014-6-28	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013-6-28	2014-6-28	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013-5-31	2014-5-31	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013-4-26	2014-4-26	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2013-4-1	2014-4-1	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2012-9-27	2014-9-27	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2012-9-3	2014-9-3	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2012-9-24	2014-9-24	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2012-9-28	2014-9-28	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2013-7-17	2014-7-17	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	70,000,000.00	2013-5-6	2014-5-6	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2013-1-5	2014-1-5	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012-6-29	2015-6-29	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2013-2-1	2016-1-25	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2012-6-1	2017-6-1	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2013-5-4	2014-5-4	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	80,000,000.00	2013-9-21	2014-9-21	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	70,000,000.00	2013-9-12	2014-6-11	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013-2-26	2014-2-25	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013-7-12	2014-1-12	短期借款

合计	865,000,000.00
----	----------------

注：本公司 2013 年度支付给中航工业集团财务有限责任公司的利息净支出金额为 55,253,222.66 元；

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司在关联方中航工业集团财务有限责任公司及其分支机构的存款余额为 355,123,843.44 元；年初存款余额为 317,845,513.85 元，年末比年初增加 37,278,329.59 元。

(7) 关联方资产转让情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国航空工业集团公司	购入固定资产	油压机及配套设施锻造生产线	经评估的市场价格	209,902,157.00	24.63		

以上资产根据北京中同华资产评估有限公司出具的《资产评估报告书》(中同华评报字[2013]第 486 号)，以 2013 年 5 月 31 日为评估基准日，购买标的资产评估价值为 20,990.22 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
中国航空工业集团公司所属公司	1,169,385,396.38	65,620,230.03	1,347,114,103.63	80,749,973.84
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
合计	1,219,598,362.56	93,633,196.21	1,397,327,069.81	130,962,940.02
应收票据				
中国航空工业集团公司所属公司	477,477,364.02		447,752,468.57	
合计	477,477,364.02		447,752,468.57	
预付账款				
中国航空工业集团公司所属公司	58,839,553.60		38,194,451.93	
合计	58,839,553.60		38,194,451.93	
其他应收款				
中国航空工业集团公司所属公司	9,956,597.30	497,829.87	24,428,878.35	1,221,443.92

山西中航腾锦洁净能源有限公司			70,290,000.00	3,514,500.00
合计	9,956,597.30	497,829.87	94,718,878.35	4,735,943.92

(2) 关联方应收股利

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中航惠腾风电设备股份有限公司	34,686,546.70		34,686,546.70	
合计	34,686,546.70		34,686,546.70	

(3) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	
	年末数	年初数
预收款项		
中国航空工业集团公司所属公司	107,521,122.74	2,582,132.70
合计	107,521,122.74	2,582,132.70
应付票据		
中国航空工业集团公司所属公司	114,906,464.92	136,953,740.30
合计	114,906,464.92	136,953,740.30
应付账款		
中国航空工业集团公司所属公司	244,195,833.72	354,088,602.81
合计	244,195,833.72	354,088,602.81
其他应付款		
中国航空工业集团公司所属公司	62,464,813.47	56,312,719.49
合计	62,464,813.47	56,312,719.49

九、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日本集团无需要披露的或有事项。

十、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日本集团无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、2014 年 4 月 3 日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《2013 年度利润分配预案》，以 2012 年年末总股本 778,003,200 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税），共预计分配利润 31,120,128.00 元。

2、2014 年 3 月 21 日，根据本公司第五届董事会第五次临时会议决议，本公司控股子公司中国航空工业新能源投资有限公司将与亚洲新能源（中国）有限公司共同出资设立中航朝风新能源电力有限公司（暂定名，以工商登记机关核准为准），注册资本为人民币 9,000 万元，本公司出资比例为 51%。主要从事风力发电、燃气轮机发电及太阳能发电项目的开发、建设、运营等业务。截至财务报告报出日公司设立程序尚未完成。

3、2014 年 3 月 21 日，公司召开第五届董事会第五次临时会议，审议通过了《关于公司控股子公司中国航空工业新能源投资有限公司转让中航粤海风力发电有限公司 100%股权的

议案》，同意公司控股子公司中航新能源转让所持中航粤海 100%股权。其中，股权转让价格不低于资产评估报告中全部净资产评估值。截至财务报告报出日该股权转让程序尚未完成。

十二、其他重要事项说明

1、租赁

(1) 本公司作为融资租赁的出租人：

①以后年度将收到的最低租赁收款额

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以内（含1年）	2,261,890.74
1年以上2年以内（含2年）	1,848,000.00
2年以上3年以内（含3年）	1,848,000.00
3年以上	184,785.66
合计	6,142,676.40

②于 2013 年 12 月 31 日，未实现融资收益的余额为人民币 4061818.72 元（2012 年 12 月 31 日：人民币 6216627.76 元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

(2) 本公司作为融资租赁的承租人：

①有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注七、12、(3)。

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	44,393,417.18
1年以上2年以内（含2年）	38,653,258.82
2年以上3年以内（含3年）	21,871,526.93
3年以上	0.00
合计	104,918,202.93

2、其他需要说明的事项

本公司控股公司中国航空工业新能源投资有限公司的参股公司中航惠腾风电设备股份有限公司近几年受风电行业调控等因素影响，出现较大金额亏损，近期国内风电市场已出现明显企稳复苏态势，该公司生产经营正常，已出现明显好转迹象。

3、本公司控股子公司中航世新燃气轮机股份有限公司之子公司中航世新节能科技（北京）有限公司与国银金融租赁有限公司签订融资租赁协议，将“玉米废液膜分离处理系统设备”一套融资租赁给本公司，戒指到财务报告日设备尚未到位。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				

按组合计提坏账准备的应收账款			
组合 2			
组合小计			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			
合计			

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 2	1,890,000.00		94,500.00	5.00
组合小计	1,890,000.00		94,500.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,890,000.00		94,500.00	5.00

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			1,890,000.00	100.00
合计			1,890,000.00	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	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				1,890,000.00	100.00	94,500.00
合计				1,890,000.00	100.00	94,500.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	3,668,045.07	100.00		
组合小计	3,668,045.07	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,668,045.07	100.00		

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	2,386,352.08	100.00		
组合小计	2,386,352.08	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,386,352.08	100.00		

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,591,036.02	43.38	316,440.71	13.26
1 至 2 年	312,291.05	8.51	1,305,193.37	54.69
2 至 3 年	1,000,000.00	27.26	764,718.00	32.05
3 至 4 年	764,718.00	20.85		
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	3,668,045.07	100.00	2,386,352.08	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
余额百分比计提坏账	3,668,045.07		
合计	3,668,045.07		

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

其他应收款内容	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
陕西宏远锻造责任有限公司	子公司	75,442.25	1 年以内	2.06
中航惠腾风电设备股份有限公司	关联单位	91,457.84	1-2 年	2.49
北京中建华腾装饰工程有限公司	承包商	1,400,000.00	2-3 年	38.17
中航世新燃气轮机股份有限公司	子公司	764,718.00	3-4 年	20.85
中航工业集团公司	最终控制人	1,250,000.00	1 年以内	34.08
合计		3,581,618.09		97.65

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	3,267,920,924.56	101,660,000.00		3,369,580,924.56

减：长期股权投资减值准备				
合计	3,267,920,924.56	101,660,000.00		3,369,580,924.56

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
中航力源液压股份有限公司	成本法	1,008,687,782.24	1,008,687,782.24		1,008,687,782.24
贵州安大航空锻造有限责任公司	成本法	660,512,669.83	660,512,669.83		660,512,669.83
贵州永红航空机械有限责任公司	成本法	310,082,299.35	310,082,299.35		310,082,299.35
中航世新燃气轮机股份有限公司	成本法	95,865,093.75	95,865,093.75		95,865,093.75
中国航空工业新能源投资有限公司	成本法	456,837,543.54	456,837,543.54		456,837,543.54
江西景航航空锻铸有限公司	成本法	117,802,600.00	117,802,600.00		117,802,600.00
陕西宏远航空锻造有限责任公司	成本法	309,749,127.35	249,749,127.35	60,000,000.00	309,749,127.35
中航卓越锻造（无锡）有限公司	成本法	29,313,808.50	29,313,808.50		29,313,808.50
中航上大金属再生科技有限公司	成本法	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00
中航(沈阳)高新科技有限公司	成本法	50,000,000.00	26,840,000.00	23,160,000.00	50,000,000.00
中航特材工业（西安）有限公司	成本法	245,730,000.00	245,730,000.00		245,730,000.00
中航天地激光科技有限公司	成本法	20,000,000.00	1,500,000.00	18,500,000.00	20,000,000.00

合计			3,267,920,924.56	101,660,000.00	3,369,580,924.56
----	--	--	------------------	----------------	------------------

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
中航力源液压股份有限公司	99.95	99.95				14,240,000.00
贵州安大航空锻造有限责任公司	100	100				21,000,000.00
贵州永红航空机械有限责任公司	100	100				10,940,000.00
中航世新燃气轮机股份有限公司	83.92	83.92				-
中国航空工业新能源投资有限公司	69.3	69.3				45,332,162.15
江西景航航空锻铸有限公司	51.00	51.00				5,786,823.17
陕西宏远航空锻造有限责任公司	100.00	100.00				60,000,000.00
中航卓越锻造(无锡)有限公司	30.00	30.00				450,000.00
中航上大金属再生科技有限公司	38.46	38.46				2,922,482.82
中航(沈阳)高新科技有限公司	32.69	32.69				-
中航特材工业(西安)有限公司	63.59	63.59				3,200,000.00
中航天地激光科技有限公司	18.18	18.18				-
合计						163,871,468.14

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	248,252.43	11,832,682.61
其他业务收入	75,240.00	239,900.00
营业收入合计	323,492.43	12,072,582.61
主营业务成本	57,787.00	

其他业务成本	73,910.00	227,723.78
营业成本合计	131,697.00	227,723.78

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务业	248,252.43	57,787.00	11,832,682.61	
小计	248,252.43	57,787.00	11,832,682.61	
减：内部抵销数				
合计	248,252.43	57,787.00	11,832,682.61	

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他	248,252.43	57,787.00	11,832,682.61	
小计	248,252.43	57,787.00	11,832,682.61	
减：内部抵销数				
合计	248,252.43	57,787.00	11,832,682.61	

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	248,252.43	57,787.00	11,832,682.61	
小计	248,252.43	57,787.00	11,832,682.61	
减：内部抵销数				
合计	248,252.43	57,787.00	11,832,682.61	

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2013年	293,792.43	90.82
2012年	11,903,282.61	98.60

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	166,971,468.14	179,412,182.33
合计	166,971,468.14	179,412,182.33

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
中航力源液压股份有限公司	14,240,000.00	28,070,000.00
贵州安大航空锻造有限责任公司	24,100,000.00	42,990,000.00
贵州永红航空机械有限责任公司	10,940,000.00	11,820,000.00
中国航空工业新能源投资有限公司	45,332,162.15	1,837,216.53
江西景航航空锻铸有限公司	5,786,823.17	5,424,560.45

陕西宏远航空锻造有限责任公司	60,000,000.00	80,000,000.00
中航卓越锻造（无锡）有限公司	450,000.00	1,500,000.00
中航上大金属再生科技有限公司	2,922,482.82	1,100,405.35
中航特材工业（西安）有限公司	3,200,000.00	6,670,000.00
合计	166,971,468.14	179,412,182.33

6、现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	82,389,247.92	88,055,219.27
加：资产减值准备	-94,500.00	94,500.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	649,548.88	646,381.76
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		425,156.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	59,435,467.61	72,832,246.14
投资损失	-166,971,468.14	-179,412,182.33
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少		
经营性应收项目的减少	1,672,838.53	5,656,168.21
经营性应付项目的增加	-257,808.86	-11,354,652.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,176,674.06	-23,057,162.93
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：		
现金的年末余额	105,018,846.95	101,960,981.91
减：现金的年初余额	101,960,981.91	57,344,111.82
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,057,865.04	44,616,870.09

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-754,942.63	392,271,485.72
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	36,648,308.84	34,150,533.26
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,532,513.91	-331,778.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	34,360,852.30	426,090,240.52
所得税影响额	7,562,630.03	104,944,874.12
少数股东权益影响额（税后）	3,076,605.80	102,392,959.79
合计	23,721,616.47	218,752,406.61

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.67	0.20	0.20

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.95	0.17	0.17

注：（1）加权平均净资产收益率=153,308,572.31 ÷ (3,214,764,336.00+153,308,572.31 ÷ 2+9,662,279.51÷6×12+950,000.00÷5×12+1,910,000.00÷4×12+117,000.00÷4×12+500,000.00÷4×12+31,400.00÷4×12+1,691,302.00÷6×12+31,433.91÷5×12) =4.67%

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、54。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

项目名称	本期期末余额	本期期初余额	本期期末金额较本期期初变动比例（%）	变动原因
货币资金	1,286,381,296.17	1,756,094,981.51	-26.75	本期增加支付所致
应收票据	865,087,549.27	720,042,045.80	20.14	本期贷款回收所致
预付款项	557,154,842.69	326,598,171.11	70.59	本期材料预付增加所致
其他应收款	153,342,691.12	240,063,994.21	-36.12	本期收回前期款项所致
存货	2,194,158,014.14	1,801,860,993.28	21.77	本期销售增加存货储备增加
其他流动资产	176,891,747.79	15,750,000.00	1,023.12	本期未抵扣进项税税金重分类所致
固定资产	2,449,018,403.44	1,843,109,168.72	32.87	本期项目完工结转及购入集团锻造生产线所致
在建工程	1,438,773,371.94	1,123,403,591.10	28.07	本期增加投资所致
长期待摊费用	8,207,259.69	4,885,555.34	67.99	本期装修费增加所致
应付票据	1,093,934,699.55	825,581,549.21	32.50	本期增加应付供应商票据支付所致
预收款项	208,444,848.33	102,695,315.05	102.97	本期客户增加预付款所致
应交税费	38,125,016.06	-22,014,819.08	273.18	报告期末增值税进项税重分类所致
应付股利	9,874,262.80	5,128,263.45	92.55	本期子公司应付少数股东股利所致
长期借款	922,290,000.00	562,351,004.94	64.01	本期增加项目借款所致
专项应付款	396,694,908.84	322,494,785.50	23.01	本期国家增加投入所致
其他非流动负债	50,402,903.10	19,343,903.14	160.56	本期递延收益增加所致

资产减值损失	30,733,585.77	102,981,530.66	-70.16	主要为上期计提山西美锦减值所致，本期为正常资产减值。
投资收益	-44,459,186.54	328,261,299.37	-113.54	主要为上期处置深圳福田发电项目收益所致，本期为正常投资收益。
营业外支出	5,503,885.79	3,513,716.99	56.64	本期处置固定资产所致
所得税费用	54,237,445.21	142,441,766.55	-61.92	本期利润总额减少所致
销售商品、提供劳务收到的现金	5,406,496,381.61	3,644,059,823.65	48.36	本期客户回款较好所致
收到的税费返还	11,446,558.71	21,986,245.12	-47.94	本期出口收入减少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	4,029,438,724.36	2,733,162,986.95	47.43	本期成本增加故支付的现金增加
支付的各项税费	217,446,176.34	170,311,524.75	27.68	本期税款支付增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	584,660,237.58	831,467,608.49	-29.68	往来款较上期减少所致
收回投资收到的现金	16,150,000.00	395,060,476.00	-95.91	主要为上期处置深圳福田发电项目收益所致，本期主要为收回委托贷款。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,042,616,455.08	812,981,617.77	28.25	本期固定资产投资增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	163,957,803.14	116,137,741.77	41.18	本期定期存款增加所致

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法人代表、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告。

董事长：孟祥凯
中航重机股份有限公司
董事会
二〇一四年四月三日