

公司代码：600038

公司简称：中直股份

中航直升机股份有限公司 2016 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	8

一、重要提示

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

2.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

2.3 公司负责人余枫、主管会计工作负责人堵娟及会计机构负责人（会计主管人员）王敬民保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

2.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.5 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	19,289,933,651.35	22,693,368,055.27	-15.00
归属于上市公司股东的净资产	6,728,431,323.50	6,548,669,670.16	2.75
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告 期末(1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-1,673,837,567.71	-1,315,466,272.03	-27.24
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告 期末(1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	8,256,812,270.64	8,103,817,448.65	1.89
归属于上市公司股东的净利润	303,711,961.82	288,776,239.17	5.17
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	300,817,807.53	281,769,754.77	6.76
加权平均净资产收益率(%)	4.5581	4.5849	减少0.0268个百分点
基本每股收益(元/股)	0.5152	0.4899	5.16
稀释每股收益(元/股)	0.5152	0.4899	5.16

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-49,890.11	-153,529.10	
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	2,038,330.00	4,101,830.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-398,431.14	-80,028.79	
所得税影响额	-403,913.31	-973,474.07	
少数股东权益影响额(税后)	-643.75	-643.75	
合计	1,185,451.69	2,894,154.29	

2.6 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

股东总数(户)		30,914				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
哈尔滨航空工业(集团)有限公司	166,270,802	28.21	0	无	0	国有法人
中航直升机有限责任公司	110,726,172	18.78	110,726,172	无	0	国有法人
哈尔滨飞机工业集团有限责任公司	48,070,786	8.15	48,070,786	无	0	国有法人
中国航空科技工业股份有限公司	38,029,758	6.45	38,029,758	无	0	国有法人
中国建设银行股份有限公司-鹏华中证国防指数分级证券投资基金	11,843,144	2.01	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	6,700,966	1.14	0	无	0	未知
招商证券股份有限公司-前海开源中航军工指数分级证券投资基金	5,774,077	0.98	0	无	0	未知
全国社保基金一零二组合	5,000,222	0.85	0	无	0	未知

香港中央结算有限公司	3,908,302	0.66	0	无	0	未知
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	3,800,000	0.64	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
哈尔滨航空工业（集团）有限公司	166,270,802	人民币普通股	166,270,802			
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	11,843,144	人民币普通股	11,843,144			
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	6,700,966	人民币普通股	6,700,966			
招商证券股份有限公司—前海开源中航军工指数分级证券投资基金	5,774,077	人民币普通股	5,774,077			
全国社保基金—零二组合	5,000,222	人民币普通股	5,000,222			
香港中央结算有限公司	3,908,302	人民币普通股	3,908,302			
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	3,800,000	人民币普通股	3,800,000			
中央汇金资产管理有限责任公司	3,548,500	人民币普通股	3,548,500			
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	3,265,222	人民币普通股	3,265,222			
中国工商银行股份有限公司—华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	3,149,899	人民币普通股	3,149,899			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>中国航空科技工业股份有限公司为哈尔滨航空工业（集团）有限公司之控股股东，中航直升机有限责任公司为哈尔滨飞机工业集团有限责任公司之控股股东，中航直升机有限责任公司及哈尔滨飞机工业集团有限责任公司与中国航空科技工业股份有限公司为一致行动人。</p> <p>中航科工通过资产管理计划购买的622,800股本公司股票，详见2015年7月15日公告（编号：临2015-026）。</p>					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

2.7 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

1. 货币资金期末数比年初数减少 44.00%，主要是本期采购支付、现金股利支付等增加。
2. 应收账款净额期末数比年初数减少 74.06%，主要是本期回款增加。
3. 其他流动资产期末数比年初数变化较大，主要是期末待抵扣增值税进项税增加。
4. 长期股权投资期末数比年初数减少 44.58%，主要是采用权益法核算的联营企业哈尔滨安博威飞机工业有限公司本期亏损和公司收到其 2015 年度分红款。
5. 固定资产清理期末数比年初数变化较大，主要是本期固定资产报废增加。
6. 其他非流动资产期末数比年初数增加 53.43%，主要是本期基建项目预付款增加。
7. 短期借款期末数比年初数增加 54.22%，主要是本期借款增加。
8. 预收款项期末数比年初数减少 71.94%，主要是本期按照合同进度结转收入。
9. 应交税费期末数比年初数减少 59.31%，主要是本期支付相关税费增加。
10. 一年内到期的非流动负债期末数比年初数减少 32.43%，主要是一年内到期的长期借款减少。
11. 其他流动负债期末数比年初数增加 84.31%，主要是本期已贴现未到期的商业承兑汇票增加。
12. 营业税金及附加本期数比上年同期数减少 71.83%，主要是本期应交营业税的收入减少。
13. 管理费用本期数比上年同期数减少 30.72%，主要是本期职工薪酬和研发费用减少。
14. 财务费用本期数比上年同期数变化较大，主要是本期汇兑收益和利息收入增加。
15. 资产减值损失本期数比上年同期数变化较大，主要是本期回款增加。
16. 投资收益本期数比上年同期数变化较大，主要是采用权益法核算的联营企业哈尔滨安博威飞机工业有限公司本期亏损。
17. 营业外收支本期数比上年同期数变化较大，主要是本期固定资产报废损失增加和上期收到的政府补助较多。
18. 少数股东损益本期数比上年同期数变化较大，主要是本期江西昌河阿古斯特直升机有限公司盈利增加。
19. 经营活动产生的现金流量净额本期数比上年同期数变化较大，主要是本期购买商品支付的现金和支付的各项税费增加，代收代付的往来款减少。
20. 投资活动产生的现金流量净额本期数比上年同期数变化较大，主要是本期购建固定资产、无形资产支付的现金增加和收到联营企业哈尔滨安博威飞机工业有限公司 2015 年度分红款。
21. 筹资活动产生的现金流量净额本期数比上年同期数变化较大，主要是本期吸收投资增加、收到银行退回的承兑汇票保证金较多和支付的现金分红增加。
22. 汇率变动对现金及现金等价物的影响本期数比上年同期数变化较大，主要是本期汇兑收益增加。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

适用 不适用

报告期内无新增承诺事项。延续到报告期内与 2013 年重大资产重组相关的承诺正常履行，详见公司于 2014 年 2 月 18 日在上海证券交易所网站披露的《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	中航直升机股份有限公司
法定代表人	余枫
日期	2016 年 10 月 26 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2016年9月30日

编制单位:中航直升机股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	2,084,360,693.79	3,722,352,063.02
应收票据	112,240,800.00	120,807,406.36
应收账款	885,532,645.35	3,413,192,313.86
预付款项	361,579,446.31	360,931,426.19
其他应收款	41,258,746.85	34,487,276.90
存货	12,019,903,961.24	11,435,959,149.31
其他流动资产	135,487,421.07	10,245,828.38
流动资产合计	15,640,363,714.61	19,097,975,464.02
非流动资产:		
可供出售金融资产	159,262,127.51	159,262,127.51
长期股权投资	48,704,697.65	87,885,420.11
固定资产	2,442,092,488.34	2,494,591,101.48
在建工程	171,642,756.78	162,586,100.94
固定资产清理	308,257.73	134,756.32
无形资产	711,930,089.03	584,797,698.35
递延所得税资产	99,914,220.08	95,892,483.04
其他非流动资产	15,715,299.62	10,242,903.50
非流动资产合计	3,649,569,936.74	3,595,392,591.25
资产总计	19,289,933,651.35	22,693,368,055.27
流动负债:		
短期借款	640,000,000.00	415,000,000.00
应付票据	2,390,234,242.66	3,031,334,532.47
应付账款	6,282,221,968.91	5,634,302,758.32
预收款项	1,528,603,329.00	5,447,943,348.82
应付职工薪酬	29,133,416.74	28,646,519.55
应交税费	46,425,590.30	114,108,820.05
其他应付款	457,770,107.49	505,054,137.05
一年内到期的非流动负债	75,000,000.00	111,000,000.00
其他流动负债	117,635,742.99	63,823,651.43
流动负债合计	11,567,024,398.09	15,351,213,767.69

项目	期末余额	年初余额
非流动负债:		
长期借款	75,075,000.00	99,900,000.00
长期应付款	183,635,607.41	185,574,232.92
专项应付款	203,488,100.47	217,181,379.29
预计负债	241,410,162.42	199,129,007.64
递延收益	75,515,000.00	76,737,500.00
非流动负债合计	779,123,870.30	778,522,119.85
负债合计	12,346,148,268.39	16,129,735,887.54
所有者权益		
股本	589,476,716.00	589,476,716.00
资本公积	4,232,719,717.30	4,232,719,717.30
专项储备	120,061,703.61	96,642,833.09
盈余公积	319,842,816.65	319,842,816.65
未分配利润	1,466,330,369.94	1,309,987,587.12
归属于母公司所有者权益合计	6,728,431,323.50	6,548,669,670.16
少数股东权益	215,354,059.46	14,962,497.57
所有者权益合计	6,943,785,382.96	6,563,632,167.73
负债和所有者权益总计	19,289,933,651.35	22,693,368,055.27

法定代表人: 余枫

主管会计工作负责人: 堵娟

会计机构负责人: 王敬民

母公司资产负债表

2016年9月30日

编制单位: 中航直升机股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	1,054,789,595.14	1,086,414,593.79
其他应收款	46,259,017.60	19,676,386.29
存货	9,581.81	
其他流动资产	81,566.14	4,549,996.16
流动资产合计	1,101,139,760.69	1,110,640,976.24
非流动资产:		
长期股权投资	4,875,517,559.10	4,875,517,559.10
非流动资产合计	4,875,517,559.10	4,875,517,559.10
资产总计	5,976,657,319.79	5,986,158,535.34
流动负债:		
应交税费	1,029,115.38	1,097,585.45
其他应付款	8,254,011.65	9,450,936.19
流动负债合计	9,283,127.03	10,548,521.64
非流动负债:		
非流动负债合计		

2016 年第三季度报告

负债合计	9,283,127.03	10,548,521.64
所有者权益：		
股本	589,476,716.00	589,476,716.00
资本公积	4,505,545,032.27	4,505,545,032.27
盈余公积	200,479,119.75	200,479,119.75
未分配利润	671,873,324.74	680,109,145.68
所有者权益合计	5,967,374,192.76	5,975,610,013.70
负债和所有者权益总计	5,976,657,319.79	5,986,158,535.34

法定代表人：余枫

主管会计工作负责人：堵娟

会计机构负责人：王敬民

合并利润表

2016 年 1—9 月

编制单位：中航直升机股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 末金额 (1-9月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	2,699,873,838.18	2,551,654,631.35	8,256,812,270.64	8,103,817,448.65
其中：营业收入	2,699,873,838.18	2,551,654,631.35	8,256,812,270.64	8,103,817,448.65
二、营业总成本	2,547,050,075.37	2,429,765,462.15	7,890,182,344.76	7,785,370,253.12
其中：营业成本	2,328,727,821.67	2,218,561,749.23	7,347,386,519.66	6,913,325,205.13
营业税金及附加	85,755.08	352,296.53	209,397.91	743,288.42
销售费用	36,029,158.30	25,404,424.91	84,513,265.48	69,330,276.32
管理费用	180,058,312.52	205,133,916.55	503,539,353.59	726,781,865.13
财务费用	8,305,105.64	3,796,356.85	-950,594.91	22,297,488.78
资产减值损失	-6,156,077.84	-23,483,281.92	-44,515,596.97	52,892,129.34
投资收益（损失以“-” 号填列）	-347,159.03	3,169,531.41	-12,524,436.47	2,865,213.76
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	-347,159.03	3,169,531.41	-12,524,436.47	2,865,213.76
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	152,476,603.78	125,058,700.61	354,105,489.41	321,312,409.29

2016年第三季度报告

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末金额 (1-9月)
加：营业外收入	3,702,201.25	3,099,519.43	6,940,335.60	10,966,970.31
其中：非流动资产处置 利得	7,224.53		7,224.53	63,224.27
减：营业外支出	2,112,192.50	391,675.05	3,072,063.49	969,051.93
其中：非流动资产处置 损失	57,114.64	23,254.62	160,753.63	35,700.39
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	154,066,612.53	127,766,544.99	357,973,761.52	331,310,327.67
减：所得税费用	25,119,352.98	25,688,301.74	53,870,237.81	42,330,533.27
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	128,947,259.55	102,078,243.25	304,103,523.71	288,979,794.40
归属于母公司所有者的净 利润	128,693,477.01	101,972,040.57	303,711,961.82	288,776,239.17
少数股东损益	253,782.54	106,202.68	391,561.89	203,555.23
六、其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	128,947,259.55	102,078,243.25	304,103,523.71	288,979,794.40
归属于母公司所有者的综 合收益总额	128,693,477.01	101,972,040.57	303,711,961.82	288,776,239.17
归属于少数股东的综合收 益总额	253,782.54	106,202.68	391,561.89	203,555.23
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.2183	0.1730	0.5152	0.4899
（二）稀释每股收益(元/股)	0.2183	0.1730	0.5152	0.4899

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

法定代表人：余枫

主管会计工作负责人：堵娟

会计机构负责人：王敬民

母公司利润表
2016年1—9月

编制单位：中航直升机股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入		766,947.83	67,705.29	27,968,018.39
减：营业成本		766,947.83	67,705.29	27,968,018.39
营业税金及附加				
销售费用				
管理费用	5,965,664.26	488,770.93	16,375,634.68	4,637,904.77
财务费用	-10,129.21	-5,516,391.63	-9,374,328.11	-12,571,619.80

资产减值损失	402,434.61	601,000.10	1,234,514.37	601,458.00
投资收益（损失以“-”号填列）	147,369,179.00		147,369,179.00	97,778,311.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	141,011,209.34	4,426,620.60	139,133,358.06	105,110,568.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	141,011,209.34	4,426,620.60	139,133,358.06	105,110,568.10
减：所得税费用		1,106,655.15		1,833,064.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	141,011,209.34	3,319,965.45	139,133,358.06	103,277,503.84
五、其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额	141,011,209.34	3,319,965.45	139,133,358.06	103,277,503.84
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：余枫

主管会计工作负责人：堵娟

会计机构负责人：王敬民

合并现金流量表

2016 年 1—9 月

编制单位：中航直升机股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额（1-9月）	上年年初至报告期末金额（1-9月）
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	6,070,747,252.01	5,542,830,361.29
收到的税费返还	10,682,954.41	4,392,247.50
收到其他与经营活动有关的现金	56,825,990.44	286,011,226.80
经营活动现金流入小计	6,138,256,196.86	5,833,233,835.59
购买商品、接受劳务支付的现金	6,349,735,928.43	5,792,460,379.57
支付给职工以及为职工支付的现金	1,108,282,742.95	975,611,273.86
支付的各项税费	167,908,557.37	105,082,234.87
支付其他与经营活动有关的现金	186,166,535.82	275,546,219.32
经营活动现金流出小计	7,812,093,764.57	7,148,700,107.62
经营活动产生的现金流量净额	-1,673,837,567.71	-1,315,466,272.03
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	26,656,285.99	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	145,725.00	258,839.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,975,434.78	3,499,180.21

投资活动现金流入小计	29,777,445.77	3,758,019.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	237,265,938.15	79,573,693.93
支付其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
投资活动现金流出小计	238,265,938.15	79,573,693.93
投资活动产生的现金流量净额	-208,488,492.38	-75,815,674.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	200,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000,000.00	
取得借款收到的现金	596,300,000.00	478,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,812,028,830.98	779,157,672.15
筹资活动现金流入小计	2,608,328,830.98	1,257,657,672.15
偿还债务支付的现金	432,125,000.00	331,125,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,402,338.38	107,650,462.42
支付其他与筹资活动有关的现金	1,105,013,113.76	526,841,072.98
筹资活动现金流出小计	1,702,540,452.14	965,616,535.40
筹资活动产生的现金流量净额	905,788,378.84	292,041,136.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	51,508.14	7,046.90
五、现金及现金等价物净增加额	-976,486,173.11	-1,099,233,763.10
加：期初现金及现金等价物余额	2,306,731,819.37	2,451,171,316.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,330,245,646.26	1,351,937,553.78

法定代表人：余枫

主管会计工作负责人：堵娟

会计机构负责人：王敬民

母公司现金流量表

2016年1—9月

编制单位：中航直升机股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
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		32,722,581.52
收到的税费返还	4,921,324.95	1,606,365.36
收到其他与经营活动有关的现金	11,945,125.26	278,860,916.36
经营活动现金流入小计	16,866,450.21	313,189,863.24
购买商品、接受劳务支付的现金	91,147.95	25,145,147.97
支付给职工以及为职工支付的现金	12,969,261.34	389,864.90
支付的各项税费	5,628,765.47	19,916,120.15
支付其他与经营活动有关的现金	30,410,594.29	279,758,846.75
经营活动现金流出小计	49,099,769.05	325,209,979.77
经营活动产生的现金流量净额	-32,233,318.84	-12,020,116.53
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	147,369,179.00	97,778,311.07
投资活动现金流入小计	147,369,179.00	97,778,311.07
投资活动现金流出小计		

投资活动产生的现金流量净额	147,369,179.00	97,778,311.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,869,125.14	1,217,366.51
筹资活动现金流入小计	3,869,125.14	1,217,366.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,369,179.00	82,526,740.24
支付其他与筹资活动有关的现金	3,260,804.95	1,343,716.73
筹资活动现金流出小计	150,629,983.95	83,870,456.97
筹资活动产生的现金流量净额	-146,760,858.81	-82,653,090.46
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	-31,624,998.65	3,105,104.08
加：期初现金及现金等价物余额	1,086,414,593.79	1,076,775,901.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,054,789,595.14	1,079,881,005.62

法定代表人：余枫

主管会计工作负责人：堵娟

会计机构负责人：王敬民

4.2 审计报告

□适用 √不适用

2016 年第三季度报告

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

适用 不适用

报告期内无新增承诺事项。延续到报告期内与 2013 年重大资产重组相关的承诺正常履行。详见公司于 2014 年 2 月 18 日在上海证券交易所网站披露的《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	中航直升机股份有限公司
法定代表人	
日期	2016 年 10 月 26 日