

证券代码：002163

股票简称：中航三鑫

公告编号：2014-047



中航三鑫股份有限公司
2014 年半年度报告全文

披露日期：2014 年 8 月 26 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人朱强华、主管会计工作负责人谢敏勤及会计机构负责人(会计主管人员)韩玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	18
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告.....	36
第十节 备查文件目录.....	142

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司	指	中航三鑫股份有限公司
中航工业、中航集团	指	中国航空工业（集团）公司
中航通飞	指	中航通用飞机有限责任公司
贵航集团	指	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司
深圳贵航	指	深圳贵航实业有限公司
中航新材	指	中航百慕新材料技术工程股份有限公司
PPG	指	PPG INDUSTRIES, INC.,
DTEC	指	DTEC Engineering & Consulting GmbH
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
《公司章程》	指	《中航三鑫股份有限公司章程》
元、千元、万元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	*ST 三鑫	股票代码	002163
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中航三鑫股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中航三鑫		
公司的外文名称（如有）	AVIC SanxinCo., Ltd		
公司的法定代表人	朱强华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚婧	冯琳琳
联系地址	深圳市南山区南海大道 2061 号新保辉大厦 17 层	深圳市南山区南海大道 2061 号新保辉大厦 17 层
电话	0755-26067916	0755-26067916
传真	0755-26063692	0755-26063692
电子信箱	sxzqb@sanxinglass.com	sxzqb@sanxinglass.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,939,836,628.00	1,590,762,914.67	21.94%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-69,569,405.07	-114,833,080.28	39.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-73,940,702.18	-118,003,898.04	37.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-49,849,882.38	-221,435,861.97	77.49%
基本每股收益（元/股）	-0.09	-0.14	35.71%
稀释每股收益（元/股）	-0.09	-0.14	35.71%
加权平均净资产收益率	-7.64%	-8.80%	1.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,134,782,835.50	7,477,242,057.29	-4.58%
归属于上市公司股东的净资产（元）	875,802,542.53	945,371,947.60	-7.36%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	174,543.57

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）	10,284,282.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-434,005.17
减：所得税影响额	226,892.32
少数股东权益影响额（税后）	5,426,630.97
合计	4,371,297.11

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，受中国经济深化改革与结构调整影响，经济增速放缓，实体经济运行承担较大压力。行业产能过剩问题依然存在，房地产调控、能源价格上涨、贸易保护等因素给相关企业经营带来了严峻的考验。面对严峻形势，公司以“一切以效益为中心”为主线，全面开展“效益年”主题活动，工作核心就是“保效益、保生存”。公司通过推进精益化管理，降本增效，提高产品质量，积极应对市场带来的挑战。

2014年上半年，在特玻产业方面，公司首先加强了品质管理、品牌建设与推广，加大了销售力度，使特玻产业收入较去年同期有所增长；其次公司推行精益化管理理念，加强内部管理，采取各种手段降低能耗；但由于玻璃市场价格波动剧烈，能源价格上涨等影响，公司的海南生产基地仍未实现扭亏目标。同时，随着我国光伏行业的缓慢复苏，在提高产品质量和降低能耗的同时，公司把握机会积极拓展市场，蚌埠生产基地实现扭亏为盈，但行业整体产能过剩以及欧美贸易保护对市场的影响依然存在。

幕墙工程产业方面，市场竞争依然激烈，公司加强了市场拓展和工程回收，在幕墙工程产业全体员工的共同努力下，报告期内幕墙工程收入和利润均有所增长。

二、主营业务分析

概述：

报告期内，公司营业收入实现 193,983.66 万元，较去年同期增长 21.94%，详细情况请见下表：

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,939,836,628.00	1,590,762,914.67	21.94%	主要系 1、特玻材料收入较上年同期增加；2、幕墙工程业务承接量增加所致。
营业成本	1,748,731,521.55	1,440,419,957.99	21.40%	主要系随着营业收入的增加而增加。
销售费用	79,724,202.16	73,655,231.34	8.24%	主要是特玻材料业务收入增加，运费相应增加所致。
管理费用	109,643,658.15	105,758,590.43	3.67%	主要是本期研发费用增加所致。
财务费用	100,523,150.25	86,214,351.67	16.60%	主要是子公司海南特玻 3 号生产线投产借款停止资本化，相应借款利息计入当期所致。
所得税费用	4,197,108.36	-32,550,465.40	112.89%	主要系去年底母公司和

				子公司海南特玻未弥补亏损预计未来无法全部转回，本期继续停止对未弥补亏损计提递延所得税资产所致。
研发投入	19,600,700.84	16,682,700.48	17.49%	主要是本期加大研发力度研发费用增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-49,849,882.38	-221,435,861.97	77.49%	主要系公司幕墙工程业务收款好于去年同期，特玻材料业务本期票据到期托收及贴现大幅增加同时以票据支付货款的比例也大幅增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-25,152,095.85	-114,036,304.14	77.94%	主要系公司在建项目逐步完成而减少投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-188,179,691.02	167,949,172.96	-212.05%	主要是本期公司融入资金较去年同期大幅减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-262,214,942.24	-169,167,462.17	-55.00%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

①上半年，幕墙工程产业实现营业收入和利润均有所增长；特玻材料及其深加工产业营业收入大幅提高，蚌埠生产基地实现扭亏转盈，海南生产基地的收入获得较快增长。

②公司持续加大科技研发力度，加强自主创新建设，并取得了一定的成绩。报告期内，公司成功研制出“大板面高清润眼多点电容触摸全全屏产品”（尚未量产）等新产品，得到了客户的初步认可。中航三鑫通过广东省著名商标复审并获得证书。2014年上半年公司及控股子公司已经获得授权专利8项，其中发明专利4项。截至报告期末，公司及控股子公司总计获得授权专利93项，其中发明专利13项，实用新型专利80项。

③强化现金流管控，加强货款回收及存货的管控，应收款项及其他应收款占营业总收入的比重由去年同期的44%下降至39.72%，存货周转率及应收账款周转率均提高10%以上。

④公司制定下发了《中航三鑫股份有限公司内部控制评价指引》（试行）、《中航三鑫股份有限公司内部控制应用指引》（试行）、《中航三鑫股份有限公司突发环境事件应急预案》等一系列提高内部管理的制度，并对各子公司开展内控管理测评和监督。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
建筑装饰业	1,119,845,036.71	999,751,636.94	10.72%	6.72%	5.90%	0.69%
玻璃及玻璃深加工	869,938,051.17	814,444,848.94	6.38%	39.97%	40.30%	-0.22%
减：内部抵销数	93,606,343.95	97,038,586.76				
分产品						
幕墙工程	1,119,845,036.71	999,751,636.94	10.72%	6.72%	5.90%	0.69%
幕墙玻璃制品	213,857,870.54	198,577,823.72	7.14%	-13.34%	-6.17%	-7.09%
家电玻璃制品	52,339,189.50	45,129,682.67	13.77%	29.62%	18.73%	7.91%
幕墙门窗制品	30,735,115.15	26,171,054.51	14.85%	47.60%	74.64%	-13.18%
特玻材料	573,005,875.98	544,566,288.04	4.96%	82.74%	72.40%	5.70%
减：内部抵销数	93,606,343.95	97,038,586.76				
分地区						
国内	1,820,960,090.30	1,665,269,437.22	8.55%	20.05%	20.47%	-0.32%
出口	168,822,997.58	148,927,048.66	11.79%	9.57%	4.69%	4.12%
减：内部抵销数	93,606,343.95	97,038,586.76				

四、核心竞争力分析

(1) 优良的工程业绩

公司具有集玻璃原片、深加工、幕墙设计与安装上下游产业链一体化优势，在国内幕墙工程尤其是在大型公建方面有较强的影响力，是幕墙行业的龙头企业之一。承建了中国五大空港的幕墙工程：北京首都国际机场、上海浦东新机场、广州新白云机场、深圳机场、昆明新机场。承建了著名项目：深圳证券交易所大厦、北京天文馆、首都博物馆、奥运国家体育馆、泰国新曼谷机场、迪拜阿联酋航空公司酒店等。

(2) 自主研发能力

公司建有适合于玻璃新产品、新工艺开发及特种玻璃研发的各个专业实验室；拥有省级企业技术中心、特种玻璃工程研究中心与重点实验室三个研发平台，并正在逐步完善国家级技术中心的软硬件条件；拥有能够在玻璃生产线与玻璃深加工的设计、研发、生产及工程建设管理等经验丰富在行业具有良好业绩与口碑的专家级团队；具备参与国际项目竞争、国际工程总包、成套装备与技术出口的能力与专业队伍；公司突破浮法全氧燃烧的技术瓶颈，自主研发并成功生产出18m×3.3m×12mm的超长厚板超白玻璃原片，攻克了AR膜镀膜玻璃工业化难关。公司承担国家两项国家科技支撑计划，一项国家科工局项目。中航三鑫及控股的太阳能光电玻璃公司、海南中航特玻、精美特均为国家高新技术企业。截至今年6月30日，公司总计获得授权专利93项，其中发明专利13项，实用新型专利80项。

(3) 品牌优势

中航三鑫拥有“中航三鑫”“三鑫”“中航特玻”“三鑫幕墙”“精美特”等共11个注册商标，覆盖5类产品。2014年4月，中航三鑫和广东中航特玻分别获由中国玻璃网、中国建材网颁发的“中国十大玻璃品牌”和“中国十大建筑玻璃品牌”

荣誉称号。

中航三鑫的幕墙工程在国内幕墙行业名列前茅，玻璃深加工在东南亚、珠三角具有较强的品牌影响力，品牌覆盖至美国、英国、法国、瑞士、荷兰、奥地利、澳大利亚、新加坡、日本、印度、泰国等11个国家。

(4) 高端技术及设备

海南生产基地引进国外先进的全氧燃烧和在线镀膜技术属于世界领先的玻璃制造技术，这两项世界前沿技术的引进将对中国玻璃产业结构调整、产品升级和使用节能环保技术制造玻璃起到至关重要的作用，使中国拥有了达到国际前沿水平的玻璃熔窑新一代技术，填补了国内空白。

(5) 坚强的股东后盾

中航三鑫是中国航空工业集团公司旗下上市公司之一，也是中航工业集团新材料板块的重要发展企业之一。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	90,643.14
已累计投入募集资金总额	89,965.90
募集资金总体使用情况说明	
请见刊登于巨潮资讯网上的 2014-049 号、关于 2014 年半年度募集资金存放与使用的专项报告。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
海南中航特玻收购福耀海南相关资产	否	45,000	45,000		45,000	100.00%	2010年04月20日	--	不适用	否
600t/d 薄玻璃生产线改造工程	否	6,200	6,200		6,200	100.00%	2010年04月20日	-2,695.44	否	否
新建 PPG600t/d 全氧燃烧在线 Low-E 镀膜节能玻璃生产线	否	39,443.14	39,443.14		39,443.14	100.00%	2013年10月20日	-5,555.67	否	否
承诺投资项目小计	--	90,643.14	90,643.14	0	90,643.14	--	--	-8,251.11	--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--	0	0		0	--	--	0	--	--
合计	--	90,643.14	90,643.14	0	90,643.14	--	--	-8,251.11	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	上半年玻璃市场价格由于市场环境变化竞争加剧出现明显下滑，同时天然气供应不稳定影响产品质量，导致收益未达到预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无变化									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》相关规定，由于海南特玻收购福耀海南浮法玻璃有限公司相关资产的自筹资金收购款 45,000 万元的置换，在 2009 年非公开发行申请文件中已经详细披露，故无需公司再履行审批决策程序，该笔资金置换在 2010 年 4 月 23 日完成。</p> <p>为了提高资金利用效率，减少财务费用支出，按照募集资金使用计划和《中小企业板上市公司募集资金管理细则》相关规定，经公司四届二次董事会审议通过，同意用募集资金置换将自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 4 月 20 日期间，预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计 16,700 万元，其中，生产基地 600t/d 薄玻璃生产线用募集资金置换技术改造费 6,200 万元；新建 PPG600t/d 全氧燃烧在线 Low-E 镀膜节能玻璃生产线，用募集资金置换上述 10,500 万元的民生银行成都分行所开具信用证的保证金，用于支付该信用证到期后的设备款项。公司于 2010 年 6 月 19 日公告后，于 2010 年 6 月 21 日从募集资金专户中支取 16,700 万元转入生产经营性资金账户。置换后募集资金余额继续存储于专户用于募集资金项目。 共计置换 61,700 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，募集资金尚余 6,835,051.85 元（含利息收入），存于募集资金专户中，将用于项目结算完后设备安装费和厂房建设工程款的支付。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>（1）民生银行成都分行的信用证保证金账户为购买 PPG600t/d 全氧燃烧在线 Low-E 镀膜节能玻璃生产线设备而开具，该账户账号为 2001014850008932。2010 年从募集资金专户存入 10,500 万元，实际支付 2,225.58 万元；2011 年从募集资金专户存入 3,549.43 万元，实际支付 11,836.11 万元，收取利息 12.50 万元（扣除手续费后金额），截止 2011 年 12 月 31 日该保证金账户余额为 0.24 万元，公司仍按募集资金管理办法严格管理。2012 年该账户发生额极小，仅为期初余额产生的利息，2012 年已销户。</p> <p>（2）募投项目 600t/d 薄玻璃生产线改造工程、新建 PPG600t/d 全氧燃烧在线 Low-E 镀膜节能玻璃生产线可研报告折旧政策与公司执行会计折旧政策不一致，本年应实现效益与累计实现效益均按可研报告折旧政策进行计算。</p> <p>（3）2013 年 12 月 25 日海南特玻将募集资金专户银行利息收入 5.12 万元转入基本户—中国农业银行股份有限公司澄迈县支行 21-487001040008278 账号内。2014 年 4 月 14 日，该笔募集资金（利息收入）已经转回募集资金专项账户。</p>

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见刊登于巨潮资讯网上的 2014-049 号、关于 2014 年半年度募集资金存放与使用的专项报告	2014 年 8 月 26 日	巨潮资讯网刊登 (www.cninfo.com.cn)

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	子公司	建筑装饰业	幕墙工程	14286 万元	1,330,573,038.77	134,713,746.26	1,111,098,589.86	15,504,871.06	11,468,413.78
广东中航特种玻璃技术有限公司	子公司	建筑装饰业	玻璃深加工	15000 万元	406,418,798.27	151,080,444.50	73,480,160.63	-185,945.88	230,648.04
海南中航特玻材料有限公司	子公司	玻璃行业	特玻原片及深加工	193,220.75 万元	3,963,536,521.41	1,312,749,180.51	314,513,076.98	-157,171,409.21	-149,213,474.21
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	子公司	建筑装饰业	家电玻璃	6000 万元	158,462,124.66	63,119,690.13	52,339,189.50	-5,399,956.87	-4,702,737.84
三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	子公司	建筑装饰业	建筑幕墙单元和门窗及其相关产品	1000 万元	65,032,619.05	16,812,578.87	29,644,037.16	322,881.13	449,346.87

中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	子公司	建筑装饰业	光伏玻璃原片	31000 万元	994,734,975.67	208,896,244.15	258,492,799.00	5,422,352.60	6,062,496.27
三鑫（香港）有限	子公司	建筑装饰业	进出口贸易	5 万美元	1,671,444.12	-210,229.52	0.00	-180,494.58	-180,494.58
中航百慕新材料技术工程股份有限公司（注 1）	参股公司	工业	高端涂料	5330 万元	328,588,303.19	153,514,776.91	73,571,448.87	788,062.01	4,022,639.26

注 1：由于中航新材 2014 年半年度财务报告尚未披露，以上数据如与中航新材 2014 年半年度财务报告披露数据存在差异，以中航新材披露的公告为准。

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
(1) 600t/d 航空和太阳能特种玻璃生产线项目（海南中航特玻 4 号线）	44,171	0	69,155.46	96.00%	尚未点火
(2) 太阳能光伏建筑一体化及节能幕墙节能门窗珠海生产基地项目	57,000	0	0	0.00%	尚在筹建中
合计	101,171	0	69,155.46	--	--
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	(1) 详见 2010 年 4 月 9 日刊登在证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的 2010-027 号、关于海南中航特玻投资建设 600t/d 航空和太阳能特种玻璃生产线项目的公告。(2) 详见 2013 年 11 月 30 日刊登在证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的 2013-067 号、关于子公司三鑫幕墙工程公司对外投资项目立项的公告。				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2014 年 1-9 月净利润（万元）	-13,000	至	-8,500
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	-26,110.92		
业绩变动的原因说明	1、上半年太阳能玻璃市场整体情况较去年同期有所好转，蚌埠太阳能玻璃产能全面释放，本期实现盈利。2、海南公司去年底债转股方案实施完成，本期归属于上市公司股东的亏损比去年同期减少。3、幕墙工程业务订单规模扩大，收入实现增长，本期收益增加。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 05 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司	详见 2014 年 5 月 21 日刊登于巨潮资讯网上的“投资者关系活动记录表”

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露管理工作，规范公司运作行为，努力建设现代企业制度。目前，公司各项治理制度基本健全、经营运作规范、法人治理结构完善，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。报告期内，公司存在因向大股东、实际控制人提供未公开信息的非规范情况，根据深圳证监局“深证局公司字〔2007〕11号”《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息行为加强监管的通知》的规定，对于向大股东、实际控制人提供未公开信息的相关事项，公司均形成议案报董事会审批，要求接触内幕信息的相关单位建立上市公司未公开信息管理内控制度，要求接触内幕信息的工作人员签署承诺函，由证券部对内幕信息知情人实施监督、管理、信息备案等工作，如发生异常情况及时向深圳证监局汇报。报告期内，不存在控股股东、实际控制人及其附属企业非经营性占用公司资金的情况。

二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2013年1月15日深圳市三鑫幕墙工程有限公司以中企动力科技集团股份有限公司及北京六建集团公司拖欠"亦庄联体ABC工程"的工程款为由,向北京市大兴区人民法院提起诉讼。	2,510.57	否	正在审理中	正在审理中	正在审理中		
2013年7月5日中企动力科技集团股份有限公司以深圳市三鑫幕墙工程有限公司承建的"亦庄联体ABC工程"存在工程质量问题等为由,向北京市大兴区人民法院提起诉讼。	4,547.02	否	正在审理中	正在审理中	正在审理中		

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
厦门紫金中航置业有限公司	同受中航集团控制	出售商品/提供劳务	厦门中航紫金广场幕墙工程	协议约定	935.08	935.08	0.84%	银行存款	不适用	2013年02月19日	巨潮资讯网 2013-007

											号公告
中航惠利节能环保科技(北京)有限公司	同受中航集团控制	出售商品/提供劳务	中航工业石家庄飞机工业有限公司761.95KW分布式光伏电站项目	协议约定	222.74	222.74	0.20%	银行存款	不适用	2014年4月28日	巨潮资讯网 2014-024号公告
中国航空工业第一集团公司北京航空材料研究院	同受中航集团控制	出售商品/提供劳务	销售玻璃	协议约定	170.94	170.94	3.26%	银行存款、承兑汇票	不适用	2014年4月28日	巨潮资讯网 2014-024号公告
中航国际租赁有限公司	同受中航集团控制	融资租赁	融资租赁	协议约定	81.24	81.24	100%	银行存款	注1	2014年4月28日	巨潮资讯网 2014-024号公告
中国航空工业集团财务公司	同受中航集团控制	存款	存款	协议约定	4.27	4.27	1.60%	银行存款	注2	2014年4月28日	巨潮资讯网 2014-024号公告
中国航空工业集团财务公司	同受中航集团控制	贷款	贷款	协议约定	315.10	315.10	3.03%	银行存款	注2	2014年4月28日	巨潮资讯网 2014-024号公告
合计				--	--	1729.37	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司五届二次董事会审议通过《关于预计2014年度预计发生的日常关联交易的议案》,详见公司于2014年04月28日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊登的2014-024号公告。实际履行情况见本表格上述明细。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

注1: 2014年6月3日中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司与中航国际租赁有限公司签订了玻璃深加工设备及其相关配套设施转让合同,合同号为ZHSL(14)02HZ016-GM001,合同规定中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司将部分太阳能光伏玻璃深加工设备及其相关配套设施以25,000,000.00元的价款转让给中航国际租赁有限公司,转让的玻璃深加工设备及其相关配套设施原值41,744,482.11元,截止6月30日已累计计提折旧13,162,758.26元。

2014年6月3日中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司与中航国际租赁有限公司签订了融资租赁合同,合同号为ZHSL(14)02HZ016,合同约定了租金、利率和租期,其中融资额为25,000,000.00元,利率为6.8%,租金总和为27,745,972.20元,起租日为中航国际租赁有限公司按照转让合同的约定向中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司支付第一笔转让价款的当日,租赁期为自起租日起三年,租赁期满,中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司支付合同项下全部应付款项后,以人民币1,000.00

万元的购买价格购买租赁资产。

2014年7月1日中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司分别收到中航国际租赁有限公司支付的第一笔转让价款3,000,000.00元及第二笔转让价款22,000,000.00元，共计25,000,000.00元。

上述融资租赁事项尚在公司 2011 年 3 月 26 日召开的四届十次审议通过的《关于拟向中航国际租赁有限公司申请 10 亿元融资租赁额度暨关联交易的议案》及 2014 年度预计发生的日常关联交易范围内。上述 95.05 万为报告期内支付中航国际租赁有限公司的融资租赁费用。

注 2:2014 年 5 月 4 日通过实际控制人的子公司中航工业集团财务有限责任公司向中航通飞取得委托贷款 10,000 万元，期限 1 年，年利率为 5.36%，按季结息；2014 年 6 月 12 日向实际控制人的子公司中航工业集团财务有限责任公司取得贷款 30,000 万元，期限半年，年利率为 5.824%，按季结息。以上两项贷款，用于补充流动资金。上述 4.72 万元及 314.66 万元为报告期内获得的存款利息及支付的贷款利息金额。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

√ 适用 □ 不适用

承包情况说明

(1) 2008年7月28日,经公司三届十三次董事会审议通过,公司控股子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司(以下简称三鑫幕墙工程公司)与阿联酋International House Industry L.L.C(国际房建工业公司)签署了《阿联酋公园塔酒店外幕墙及铝合金门窗建造、安装工程》合同。合同总金额: DHS140,000,000.00,合同工期为合同生效之日起18个月。截至2014年6月30日,该项目完成总体工程量98%,确认收入25043.03万元,实际收款25043.03万元。

(2) 2009年2月12日,三鑫幕墙工程公司与深圳证券交易所在深圳签署了《深圳证券交易所营运中心幕墙深化设计、施工工程》合同。合同总金额30,843.62万元。截至2014年6月30日,该项目完成总体工程量99%,确认收入33,011.48万元,实际收款33011.48万元。

(3) 2010年3月8日,经公司三届二十九次董事会审议通过,三鑫幕墙工程公司与天津泰达发展有限公司签订泰达广场A区、B区及泰达中央广场项目A区塔楼幕墙专业承包工程合同,合同金额为人民币12,739.49万元。截至2014年6月30日,该项目完成总体工程量100%,确认收入10,389.40万元,收回工程款10,389.40万元。

(4) 2011年1月27日,经公司四届八次董事会审议通过,三鑫幕墙工程公司与深圳机场(集团)有限公司就深圳机场航站区扩建工程 T3 航站楼幕墙工程二标项目签订施工合同。合同价款:人民币40,667.4万元。截至2014年6月30日,该项目完成总体工程量83%,确认收入36,559.65万元,实际收款35,473.99万元。

(5) 2011年1月27日,经公司四届八次董事会审议通过,三鑫幕墙工程公司与华房地产有限责任公司就“北京低碳能源研究所及神华技术创新基地项目(一期)神华技术创新基地幕墙工程”签订合同。合同价款人民币16,600万元。截至2014年6月30日,该项目完成总体工程量100%,确认收入16,270.90万元,实际收款16,270.90万元。

(6) 2011年5月29日,经四届十二次董事会审议通过,三鑫幕墙工程公司与宁波环球置业有限公司签订“宁波环球航运广场(国航二期)工程幕墙项目”相关幕墙工程合同,合同金额为人民币13,477.8万元,工期为558日历天。截至2014年6月30日,完成工程进度85%。确认收入10,099万元,实际收款10,099万元。

(7) 2011年5月29日,经四届十二次董事会审议通过,三鑫幕墙工程公司与泛华桂林投资有限公司就桂林市临桂新区创业大厦外墙装饰工程签订施工合同,合同价款20,000万元,工期总日历天数为153天。截至2014年6月30日,完成工程进度66%。确认收入13,255万元,实际收款13,255万元。

(8) 2011年8月19日,经公司四届十四次董事会审议通过,三鑫幕墙工程公司与大族环球科技股份有限公司签订北京大族环球生产基地外墙装饰工程施工合同,合同金额为人民币10,586.82万元(人民币)。截至2014年6月30日,该项目完成总体工程量100%,确认收入10,912万元,实际收款10,912万元。

(9) 2012年8月27日,经公司四届二十二次董事会审议通过,三鑫幕墙工程公司与重庆悦来投资发展有限公司就“重庆国际博览中心外立面装饰工程(一标段)”签订工程施工合同。合同金额为人民币12,330.96万元,工期为120日历天。截至2014年6月30日,该项目完成总体工程量100%,确认收入9751.99万元,实际收款9751.99万元,处于结算过程中。

(10) 2012年8月27日,经公司四届二十二次董事会审议通过,三鑫幕墙工程公司与珠海中冶置业有限公司就珠海十字门中央商务区会展商务组团一期喜来登酒店幕墙工程招标项目工程签订工程合同,合同金额为人民币13,297.16万元。合同工期:总日历天数为285日历天。截至2014年6月30日,该项目完成总体工程量53%,确认收入7051.30万元,实际收款6986.72万元。

(11) 2012年8月27日,经公司四届二十二次董事会审议通过,三鑫幕墙工程公司与招商证券股份有限公司就“招商证券大厦项目幕墙及外立面装饰专业工程”签订工程合同,合同金额为人民币13,591.50万元,中标工期为422日历天。截至2014年6月30日,该项目完成总体工程量34%,确认收入4623.70万元,实际收款4623.70万元。

(12) 2013年1月25日,经公司四届二十五次董事会审议通过,三鑫幕墙工程公司与华润新鸿基房地产(杭州)有限公司签订杭政储出[2005]50号E-08地块办公商业金融用房及绿化广场项目幕墙分包工程I标段施工合同,合同金额人民币114,020,172.16元。合同工期:总日历天数为571日历天。截至2014年6月30日,该项目完成总体工程量54%,确认收入6138万元,实际收款5148万元。

(13) 2013年1月25日,经四届二十五次董事会审议,三鑫幕墙工程公司与珠海中冶置业有限公司签订珠海十字门中央商务区会展商务组团一期标志性塔楼幕墙工程招标项目施工合同,工程中标价为人民币137,785,000元。合同工期:总日历天数为437

日历天。该项目施工合同已正式签订，实际合同金额于中标金额无差异。截至2014年6月30日，该项目完成总体工程量10%，确认收入1377.85万元，实际收款1377.85万元。

(14) 2013年3月22日，经公司四届二十六次董事会审议，三鑫幕墙工程公司与厦门翔业集团有限公司签订厦门高崎国际机场T4航站楼幕墙/航空物流中心幕墙项目施工合同，合同总金额为人民币10,800.65万元，合同工期：总日历天数192日历天。截至2014年6月30日，该项目完成总体工程量73%，确认收入7905.99万元，实际收款7111.22万元。

(15) 2013年3月22日，经公司四届二十六次董事会审议，三鑫幕墙工程公司与杭州百大置业有限公司签订杭政储出[2009]60号地块庆春广场项目（II标段）项目工程施工合同，合同金额为人民币140,910,671.28元，合同工期：总日历天数360日历天。截至2014年6月30日，该项目完成总体工程量44%，确认收入6230万元，实际收款6230万元。

(16) 2013年8月6日，经公司四届二十八次董事会审议，三鑫幕墙工程公司与邯郸银行股份有限公司签订金地大厦外装修工程施工合同，合同金额为人民币113,954,487.87元。合同工期：总日历天数360日历天。截至2014年6月30日，该项目完成总体工程量45%，确认收入4,794.62万元，实际收款4,794.62万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的承包项目。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露索引	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2014 年 4 月 28 日	15,000	2013 年 08 月 28 日	15,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2014 年 4 月 28 日	12,500	2013 年 03 月 20 日	12,500	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2014 年 4 月 28 日	10,000	2013 年 04 月 10 日	10,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2014 年 4 月 28 日	20,000	2013 年 08 月 16 日	20,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2014 年 4 月 28 日	20,000	2013 年 12 月 23 日	20,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2014 年 4 月 28 日	11,250	2014 年 04 月 07 日	11,250	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2014 年 4 月 28 日	30,000	2014 年 02 月 25 日	30,000	连带责任保证	主合同项下最后一	否	是

						期债务履行期限届满之日起两年		
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2014 年 4 月 28 日	10,000	2014 年 06 月 06 日	10,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2014 年 4 月 28 日	3,200	2012 年 11 月 15 日	3,200	连带责任保证	租赁合同约定的债务履行期限届满之次日起两年	否	是
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2014 年 4 月 28 日	2,000	2014 年 03 月 05 日	2,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2014 年 4 月 28 日	1,500	2013 年 12 月 20 日	1,500	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2014 年 4 月 28 日	5,000	2013 年 12 月 23 日	5,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	2014 年 4 月 28 日	1,800	2012 年 08 月 01 日	1,800	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	2014 年 4 月 28 日	1,500	2013 年 12 月 23 日	1,500	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
海南中航特玻材料有限公司	2014 年 4 月 28 日	20,000	2010 年 10 月 21 日	20,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
海南中航特玻材料有限公司	2014 年 4 月 28 日	10,000	2010 年 11 月 29 日	10,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届	否	是

						满之日起两年		
海南中航特玻材料有限公司	2014 年 4 月 28 日	4,000	2010 年 12 月 31 日	4,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
海南中航特玻材料有限公司	2014 年 4 月 28 日	20,000	2011 年 01 月 28 日	20,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
海南中航特玻材料有限公司	2014 年 4 月 28 日	33,000	2013 年 07 月 01 日	33,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
海南中航特玻材料有限公司	2014 年 4 月 28 日	50,000	2011 年 04 月 23 日	50,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
海南中航特玻材料有限公司	2014 年 4 月 28 日	4,000	2011 年 06 月 23 日	4,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
海南中航特玻材料有限公司	2014 年 4 月 28 日	14,000	2012 年 03 月 26 日	14,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
海南中航特玻材料有限公司	2014 年 4 月 28 日	7,000	2013 年 07 月 31 日	7,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2014 年 4 月 28 日	4,550	2010 年 11 月 09 日	4,550	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2014 年 4 月 28 日	9,800	2011 年 06 月 22 日	9,800	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届	否	是

						满之日起两年		
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2014 年 4 月 28 日	4,900	2011 年 12 月 15 日	4,900	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2014 年 4 月 28 日	1,400	2011 年 11 月 15 日	1,400	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2014 年 4 月 28 日	350	2011 年 03 月 30 日	350	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2014 年 4 月 28 日	2,500	2014 年 01 月 28 日	2,500	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2014 年 4 月 28 日	1,000	2014 年 01 月 10 日	1,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2014 年 4 月 28 日	2,500	2014 年 06 月 03 日	2,500	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
广东中航特种玻璃技术有限公司	2014 年 4 月 28 日	2,000	2013 年 06 月 20 日	2,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
广东中航特种玻璃技术有限公司	2014 年 4 月 28 日	5,000	2013 年 12 月 23 日	5,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			413,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				92,250

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	413,800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	339,750
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	413,800	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	92,250
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	413,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	339,750
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			387.93%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
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)			159,050
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			104,906.56
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			263,956.56

报告期内没有发生对子公司以外单位提供担保的情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

2011年2月26日, 本公司与凤阳县政府签订了《中航三鑫(凤阳)特玻生产基地项目投资协议书》及《中航三鑫(凤阳)特玻生产基地项目投资补充协议》。公司一直以来未与凤阳县政府有关部门就土地及投资相关政策的具体细节达成一致意见, 截止2014年6月30日, 该项目投资尚无进展。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司、深圳市贵航实业有限公司、中航工业集团、韩平元	详见公司于 2014 年 2 月 11 日刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的 2014-010 号、关于公司及其股东、关联方承诺履行情况的专项公告。	2007 年 08 月 23 日、2009 年 7 月 7 日	详见公司于 2014 年 2 月 11 日刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的 2014-010 号、关于公司及其股东、关联方承诺履行情况的专项公告。	报告期内, 正常履行中。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

十一、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1. 关于广东中航特玻股权转让的事项

2014年7月9日, 公司五届三次董事会审议通过了《关于公司拟与中航通飞签署广东中航特玻股权转让框架协议涉及关联交易的议案》, 公司与中航通飞于当日签署了《股权转让框架协议》, 目前公司聘请的审计、评估机构已完成初步审计、评估结果, 但尚待履行评估备案程序, 正式的《股权转让协议》仍在协商中。公司计划今年内完成股权转让相关手续。相关公告可见公司于7月10日在证券时报、巨潮资讯网上披露的“2014-041号、关于公司拟与中航通飞签署广东中航特玻股权转让框架协议涉及关联交易的公告”。

2、关于海南受台风及暴雨灾害影响的后续情况

2014年7月18日下午3时，第9号超强台风“威马逊”在海南省文昌市翁田镇一带登陆，风力达到17级，海南省各市县普降大雨。该台风使公司子公司海南中航特玻的部分厂房屋顶损坏并漏雨，部分设备被雨水淋湿。损失资产均在保险范围内，主要为海南两个砂矿的厂房、设备和海南中航特玻部分厂房屋顶、设备。上述资产的具体损失金额要待公估公司的评估报告出具后才能确定。相关公告可见公司于7月22日在证券时报、巨潮资讯网上披露的“2014-044号、关于受台风及暴雨灾害影响的公告”。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	122,631,907	15.26%				-2,147,983	-2,147,983	120,483,924	14.99%
1、其他内资持股	122,631,907	15.26%				-2,147,983	-2,147,983	120,483,924	14.99%
其中：境内自然人持股	122,631,907	15.26%				-2,147,983	-2,147,983	120,483,924	14.99%
二、无限售条件股份	680,918,093	84.74%				2,147,983	2,147,983	683,066,076	85.01%
1、人民币普通股	680,918,093	84.74%				2,147,983	2,147,983	683,066,076	85.01%
三、股份总数	803,550,000	100.00%				0	0	803,550,000	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，报告期内（2014年1至6月），公司董、监、高管人员解禁高管股数量合计2,147,983股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	49,050		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状 态	数量
韩平元	境内自然人	19.68%	158,150,000	0	118,612,500	39,537,500	质押	114,964,370
深圳贵航实业有 限公司	国有法人	15.62%	125,550,000	0	0	125,550,000	冻结	11,217,716
中国贵州航空工 业（集团）有限 责任公司	国有法人	13.42%	107,847,117	0	0	107,847,117		
中航通用飞机有 限责任公司	国有法人	3.73%	30,000,000	0	0	30,000,000		
上海东亚期货有 限公司	国有法人	0.50%	4,024,603	4,024,603	0	4,024,603		
周乐力	境内自然人	0.40%	3,239,800	3,239,800	0	3,239,800		
陈国庆	境内自然人	0.40%	3,200,000	0	0	3,200,000		
张桂先	境内自然人	0.36%	2,910,000	0	1,455,000	1,455,000		
全国社保基金一 一三组合	国有法人	0.33%	2,682,283	2,682,283	0	2,682,283		
袁晓燕	境内自然人	0.26%	2,100,069	2,100,069	0	2,100,069		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	上述股东中深圳贵航实业有限公司为中国贵州航空工业(集团)有限责任公司的控股子公司，中国贵州航空工业(集团)有限责任公司是中航通用飞机有限责任公司的控股子公司，存在关联关系和一致行动人可能。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳贵航实业有限公司	125,550,000	人民币普通股	125,550,000					
中国贵州航空工业（集团）有限责 任公司	107,847,117	人民币普通股	107,847,117					
韩平元	39,537,500	人民币普通股	39,537,500					
中航通用飞机有限责任公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000					
上海东亚期货有限公司	4,024,603	人民币普通股	4,024,603					

周乐力	3,239,800	人民币普通股	3,239,800
陈国庆	3,200,000	人民币普通股	3,200,000
全国社保基金一一三组合	2,682,283	人民币普通股	2,682,283
袁晓燕	2,100,069	人民币普通股	2,100,069
张多祥	1,830,031	人民币普通股	1,830,031
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中深圳贵航实业有限公司为中国贵州航空工业(集团)有限责任公司的控股子公司，中国贵州航空工业(集团)有限责任公司是中航通用飞机有限责任公司的控股子公司，存在关联关系和一致行动人可能。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无此情况		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王金林	副总经理	现任	548,933	0	137,233	411,700	0	0	0
合计	--	--	548,933	0	137,233	411,700	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱强华	董事长兼总经理	被选举	2014年02月14日	第四届董事会任期届满，选举朱强华先生为第五届董事会董事长，并由第五届董事会聘任为总经理，详见刊登于巨潮资讯网上的（www.cninfo.com.cn）的 2014-009 号及 2014-012 号公告。
韩平元	副董事长	被选举	2014年01月16日	2014年1月16日，原董事长兼总经理韩平元先生因个人原因辞去总经理职务；2014年2月14日，第四届董事会任期届满，选举韩平元先生为第五届董事会副董事长，详见刊登于巨潮资讯网上的（www.cninfo.com.cn）的 2014-004 号及 2014-012 号公告。
周军	董事	被选举	2014年02月14日	第四届董事会任期届满，公司股东大会选举周军先生为第五届董事会成员，详见刊登于巨潮资讯网上的（www.cninfo.com.cn）的 2014-009 号公告。
李亮佐	董事兼常务副总经理	被选举	2014年02月14日	第四届董事会任期届满，公司股东大会选举李亮佐先生为第五届董事会成员，并由公司第五届董事会继续聘用其为常务副总。
王成义	独立董事	被选举	2014年02月14日	第四届董事会届满，公司股东大会选举王成义先生为第五届董事会独立董事，详见刊登于巨潮资讯网上的（www.cninfo.com.cn）的 2014-009 号公告。
章顺文	独立董事	被选举	2014年02月14日	第四届董事会任期届满，公司股东大会选举章顺文先生为第五届董事会独立董事，详见刊登于巨潮资讯网上的（www.cninfo.com.cn）的 2014-009 号公告。
杨剑	副总经理	聘任	2014年02月14日	公司第五届董事会聘任杨剑为副总经理，详见刊登于巨

				潮资讯网上的 (www.cninfo.com.cn) 的 2014-012 号公告。
汪波	董事	任期满离任	2014 年 02 月 14 日	第四届董事会任期届满。
王琦	独立董事	任期满离任	2014 年 02 月 14 日	第四届董事会任期届满。
周成新	独立董事	任期满离任	2014 年 02 月 14 日	第四届董事会任期届满，
李亮佐	董事兼常务副总经理	离任	2014 年 05 月 22 日	李亮佐先生因个人原因，辞去公司第五届董事会董事及公司常务副总经理职务，同时，一并辞去董事会战略委员会委员职务，详见 2014 年 5 月 29 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的 2014-035 号公告。
罗志平	副总经理	离任	2014 年 05 月 23 日	罗志平先生因个人原因，辞去公司副总经理职务。详见 2014 年 5 月 24 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的 2014-036 号公告。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	510,741,680.34	810,994,616.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	57,084,983.74	115,326,762.79
应收账款	683,649,309.70	616,477,020.20
预付款项	160,277,032.48	61,605,398.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	1,431,888.00	0.00
其他应收款	86,832,227.42	91,874,240.02
买入返售金融资产		
存货	1,055,147,382.60	1,055,498,330.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	254,057,200.85	278,597,335.29
流动资产合计	2,809,221,705.13	3,030,373,704.22

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	57,803,157.20	58,019,839.85
投资性房地产		
固定资产	2,905,706,905.84	3,034,441,731.71
在建工程	949,060,921.31	936,232,087.03
工程物资	1,102,909.44	1,094,577.12
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	207,363,579.57	210,281,556.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	41,036,580.82	42,799,634.01
递延所得税资产	53,812,100.51	52,969,878.62
其他非流动资产	109,674,975.68	111,029,048.04
非流动资产合计	4,325,561,130.37	4,446,868,353.07
资产总计	7,134,782,835.50	7,477,242,057.29
流动负债：		
短期借款	2,119,562,342.72	1,741,709,356.41
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	425,073,990.76	395,695,185.28
应付账款	810,199,826.72	1,017,297,032.38
预收款项	48,108,160.24	55,844,722.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	453,768.30	372,790.75
应交税费	36,603,840.44	34,765,196.04

应付利息	3,832,452.84	15,741,072.41
应付股利	12,397,485.70	12,397,485.70
其他应付款	269,205,949.93	143,638,714.54
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	330,140,727.87	361,915,690.53
其他流动负债	0.00	300,000,000.00
流动负债合计	4,055,578,545.52	4,079,377,246.89
非流动负债：		
长期借款	1,137,427,600.00	1,292,057,600.00
应付债券		
长期应付款	17,491,540.74	20,614,215.86
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	145,355,268.89	150,080,862.57
非流动负债合计	1,300,274,409.63	1,462,752,678.43
负债合计	5,355,852,955.15	5,542,129,925.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	803,550,000.00	803,550,000.00
资本公积	593,519,146.22	593,519,146.22
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	49,237,548.25	49,237,548.25
一般风险准备		
未分配利润	-570,504,151.94	-500,934,746.87
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	875,802,542.53	945,371,947.60
少数股东权益	903,127,337.82	989,740,184.37
所有者权益（或股东权益）合计	1,778,929,880.35	1,935,112,131.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,134,782,835.50	7,477,242,057.29

法定代表人：朱强华

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：韩玲

2、母公司资产负债表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	142,443,947.29	87,582,106.84
交易性金融资产		
应收票据	4,967,325.61	65,556,263.69
应收账款	108,026,892.14	100,857,137.16
预付款项	6,167,080.16	2,232,847.53
应收利息		
应收股利	40,394,296.53	38,962,408.53
其他应收款	747,908,477.68	849,872,640.61
存货	63,493,729.98	71,522,335.72
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,282,892.23	6,499,983.59
流动资产合计	1,116,684,641.62	1,223,085,723.67
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	1,514,328,695.95	1,514,820,895.42
投资性房地产		
固定资产	38,358,049.37	39,887,997.72
在建工程	1,707,212.02	411,143.66
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	1,920,748.00	1,965,388.00
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	3,181,810.36	3,577,512.34
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,559,496,515.70	1,560,662,937.14
资产总计	2,676,181,157.32	2,783,748,660.81
流动负债：		
短期借款	1,079,000,000.00	829,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	15,250,000.00	24,600,000.00
应付账款	131,874,761.44	124,796,747.17
预收款项	12,683,937.28	10,698,011.19
应付职工薪酬		
应交税费	481,315.24	522,355.99
应付利息		10,674,043.33
应付股利		
其他应付款	41,143,102.77	65,838,747.31
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		300,000,000.00
流动负债合计	1,280,433,116.73	1,366,129,904.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
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		
负债合计	1,280,433,116.73	1,366,129,904.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	803,550,000.00	803,550,000.00
资本公积	491,033,408.09	491,033,408.09
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	49,237,548.25	49,237,548.25
一般风险准备		
未分配利润	51,927,084.25	73,797,799.48
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,395,748,040.59	1,417,618,755.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,676,181,157.32	2,783,748,660.81

法定代表人：朱强华

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：韩玲

3、合并利润表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,939,836,628.00	1,590,762,914.67
其中：营业收入	1,939,836,628.00	1,590,762,914.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,103,061,797.01	1,764,959,524.23
其中：营业成本	1,748,731,521.55	1,440,419,957.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	38,679,420.31	37,777,509.05
销售费用	79,724,202.16	73,655,231.34
管理费用	109,643,658.15	105,758,590.43
财务费用	100,523,150.25	86,214,351.67
资产减值损失	25,759,844.59	21,133,883.75
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）	1,215,205.35	905,444.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,215,205.35	905,444.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-162,009,963.66	-173,291,165.29
加：营业外收入	10,902,703.46	62,248,740.97
减：营业外支出	877,883.06	57,596,004.88
其中：非流动资产处置损失	202,042.00	300,504.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-151,985,143.26	-168,638,429.20
减：所得税费用	4,197,108.36	-32,550,465.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-156,182,251.62	-136,087,963.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-69,569,405.07	-114,833,080.28
少数股东损益	-86,612,846.55	-21,254,883.52
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.09	-0.14
（二）稀释每股收益	-0.09	-0.14
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-156,182,251.62	-136,087,963.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-69,569,405.07	-114,833,080.28
归属于少数股东的综合收益总额	-86,612,846.55	-21,254,883.52

法定代表人：朱强华

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：韩玲

4、母公司利润表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	172,995,578.54	211,435,428.77
减：营业成本	143,878,065.69	171,422,950.53

营业税金及附加	1,591,462.80	2,703,197.18
销售费用	10,570,984.23	14,435,257.01
管理费用	9,989,771.92	10,430,044.74
财务费用	29,852,774.20	30,576,794.19
资产减值损失	-51,264.58	-2,196,531.33
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）	939,688.53	905,444.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	939,688.53	905,444.27
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-21,896,527.19	-15,030,839.28
加：营业外收入	25,811.96	337,094.01
减：营业外支出		520,640.83
其中：非流动资产处置损失		282,918.07
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-21,870,715.23	-15,214,386.10
减：所得税费用		-3,997,431.91
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-21,870,715.23	-11,216,954.19
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-21,870,715.23	-11,216,954.19

法定代表人：朱强华

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：韩玲

5、合并现金流量表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,726,974,198.22	1,600,582,650.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	14,339,524.36	5,858,880.71
收到其他与经营活动有关的现金	73,725,894.56	65,652,241.24
经营活动现金流入小计	1,815,039,617.14	1,672,093,772.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,511,370,596.02	1,543,530,130.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	175,948,861.44	147,346,655.53
支付的各项税费	67,147,911.46	62,635,783.03
支付其他与经营活动有关的现金	110,422,130.60	140,017,065.48
经营活动现金流出小计	1,864,889,499.52	1,893,529,634.40
经营活动产生的现金流量净额	-49,849,882.38	-221,435,861.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		2,739,264.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	181,776.55	49,369.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	181,776.55	2,788,633.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,333,872.40	116,824,937.57

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,333,872.40	116,824,937.57
投资活动产生的现金流量净额	-25,152,095.85	-114,036,304.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,217,178,330.52	1,538,099,114.83
发行债券收到的现金		298,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	49,023,364.27	
筹资活动现金流入小计	1,266,201,694.79	1,836,899,114.83
偿还债务支付的现金	1,325,955,344.21	1,545,594,814.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	124,386,360.74	119,279,927.72
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	4,039,680.86	4,075,199.60
筹资活动现金流出小计	1,454,381,385.81	1,668,949,941.87
筹资活动产生的现金流量净额	-188,179,691.02	167,949,172.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	966,727.01	-1,644,469.02
五、现金及现金等价物净增加额	-262,214,942.24	-169,167,462.17
加：期初现金及现金等价物余额	674,999,460.97	775,687,791.59
六、期末现金及现金等价物余额	412,784,518.73	606,520,329.42

法定代表人：朱强华

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：韩玲

6、母公司现金流量表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	200,548,193.88	216,769,233.23
收到的税费返还	6,844,072.18	3,397,037.60
收到其他与经营活动有关的现金	18,362,929.67	18,148,331.58
经营活动现金流入小计	225,755,195.73	238,314,602.41
购买商品、接受劳务支付的现金	135,496,747.20	133,085,335.19
支付给职工以及为职工支付的现金	18,004,075.54	18,524,717.17
支付的各项税费	2,614,536.08	5,766,981.23
支付其他与经营活动有关的现金	16,743,823.43	47,031,844.89
经营活动现金流出小计	172,859,182.25	204,408,878.48
经营活动产生的现金流量净额	52,896,013.48	33,905,723.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		3,357,013.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,000.00	8,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	108,000,000.00	211,000,000.00
投资活动现金流入小计	108,029,000.00	214,365,313.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,769,208.38	160,005.87
投资支付的现金		
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	90,000,000.00	605,300,000.00
投资活动现金流出小计	91,769,208.38	605,460,005.87
投资活动产生的现金流量净额	16,259,791.62	-391,094,692.18
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	650,000,000.00	845,000,000.00
发行债券收到的现金		298,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	589,105,248.03	436,264,549.94
筹资活动现金流入小计	1,239,105,248.03	1,580,064,549.94
偿还债务支付的现金	700,000,000.00	538,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,728,379.97	26,389,904.41
支付其他与筹资活动有关的现金	512,216,272.67	459,894,229.35
筹资活动现金流出小计	1,253,944,652.64	1,024,284,133.76
筹资活动产生的现金流量净额	-14,839,404.61	555,780,416.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	620,536.96	-1,603,382.33
五、现金及现金等价物净增加额	54,936,937.45	196,988,065.60
加：期初现金及现金等价物余额	87,507,009.84	117,199,754.81
六、期末现金及现金等价物余额	142,443,947.29	314,187,820.41

法定代表人：朱强华

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：韩玲

7、合并所有者权益变动表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	803,550,000.00	593,519,146.22			49,237,548.25		-500,934,746.87		989,740,184.37	1,935,112,131.97
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	803,550,000.00	593,519,146.22			49,237,548.25		-500,934,746.87		989,740,184.37	1,935,112,131.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-69,569,405.07		-86,612,846.55	-156,182,251.62
（一）净利润							-69,569,405.07		-86,612,846.55	-156,182,251.62
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-69,569,405.07		-86,612,846.55	-156,182,251.62
（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										

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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	803,550,000.00	593,519,146.22			49,237,548.25		-570,504,151.94		903,127,337.82	1,778,929,880.35

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	803,550,000.00	498,629,544.32			49,237,548.25		10,808,339.51		133,550,680.18	1,495,776,112.26
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	803,550,000.00	498,629,544.32			49,237,548.25		10,808,339.51	133,550,680.18	1,495,776,112.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		94,889,601.90					-511,743,086.38	856,189,504.19	439,336,019.71
（一）净利润							-511,743,086.38	-23,880,793.91	-535,623,880.29
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-511,743,086.38	-23,880,793.91	-535,623,880.29
（三）所有者投入和减少资本		7,543,796.18						974,348,500.00	981,892,296.18
1. 所有者投入资本		7,543,796.18						974,348,500.00	981,892,296.18
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配								-160,000.00	-160,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-160,000.00	-160,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转		87,345,805.72						-94,118,201.90	-6,772,396.18
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		87,345,805.72						-94,118,201.90	-6,772,396.18
（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	803,550,000.00	593,519,146.22			49,237,548.25		-500,934,746.87		989,740,184.37

法定代表人：朱强华

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：韩玲

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	803,550,000.00	491,033,408.09			49,237,548.25		73,797,799.48	1,417,618,755.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	803,550,000.00	491,033,408.09			49,237,548.25		73,797,799.48	1,417,618,755.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-21,870,715.23	-21,870,715.23
（一）净利润							-21,870,715.23	-21,870,715.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-21,870,715.23	-21,870,715.23
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
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	803,550,000.00	491,033,408.09			49,237,548.25		51,927,084.25	1,395,748,040.59

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	803,550,000.00	491,033,408.09			49,237,548.25		131,391,141.75	1,475,212,098.09
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	803,550,000.00	491,033,408.09			49,237,548.25		131,391,141.75	1,475,212,098.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-57,593,342.27	-57,593,342.27
（一）净利润							-57,593,342.27	-57,593,342.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-57,593,342.27	-57,593,342.27
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
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	803,550,000.00	491,033,408.09			49,237,548.25		73,797,799.48	1,417,618,755.82

法定代表人：朱强华

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：韩玲

三、公司基本情况

中航三鑫股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2000年12月经深圳市人民政府深府函[2000]86号文批准，以深圳市三鑫玻璃工程有限公司经审计截止2000年12月31日的净资产为依据，按1:1的净资产折股比例依法整体变更设立。设立时注册资本人民币为3,320.00万元，其中：韩平元出资1,494.00万元，占总股本的45.00%；深圳贵航实业有限公司（以下简称“深圳贵航”）出资1,195.20万元，占总股本的36.00%；费元文出资232.40万元，占总股本的7.00%；高练兵、李涛、王金林分别出资132.80万元，各占总股本的4.00%。公司整体变更设立后，取得深圳市工商行政管理局颁发的注册号为440301102936032的企业法人营业执照。

2002年3月，经公司股东大会讨论通过并经深圳市人民政府深府股[2002]11号文批准，以3,320万股为基数每10股派送红股4股和配股3.5股（配股价1.2元）。送配股完成后，公司总股本增至5,810万股，各股东持股比例不变。

2003年3月，经公司股东大会讨论通过并经深圳市人民政府深府股[2003]5号文批准，以5,810万股为基数每10股派送红股2股。送股完成后，公司总股本增至6,972万股，各股东持股比例不变。

2005年11月，经公司股东大会讨论通过并经深圳市人民政府深府股[2005]26号文批准，韩平元、深圳贵航和中国贵州航空工业（集团）有限责任公司（以下简称“贵航集团”）合计增资扩股2,028万股，变更后公司总股本为9,000万股。

2006年3月，经公司股东大会通过，公司以增资扩股的形式引进战略投资者。根据公司与上海泛亚策略投资有限公司（以下简称“泛亚策略”）、成都新兴创业投资有限公司（以下简称“成都新兴”）签订的《关于三鑫股份增资扩股协议》，公司向泛亚策略、成都新兴定向增发1,200万股新股，每股作价人民币2.18元。泛亚策略出资1,744.00万元认购800万股，成都新兴出资872.00万元认购400万股，增资扩股完成后公司总股本为10,200万股。

2007年7月，公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]第207号核准并首次公开发行3,400万股A股，发行价8.15元/股，发行后公司总股本为13,600万股。同年8月23日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。

根据2007年年度股东大会决议，2008年公司实施资本公积转增股本方案，以2007年末总股本13,600万股为基数，以资本公积每10股转增5股，共计转增6,800万股，转增后总股本为20,400万股。

2008年9月24日，贵航集团通过深圳证券交易所交易系统以大宗交易方式受让泛亚策略持有的本公司208万股股票，占公司总股本的1.02%。交易完成后，贵航集团直接和通过深圳贵航合计持有本公司股份5,915.98万股，占公司总股本的29%，成为本公司的控股股东。2008年11月17日，本公司名称由“深圳市三鑫特种玻璃技术股份有限公司”变更为“中航三鑫股份有限公司”。

根据本公司第三届董事会第十八次会议、第三届董事会第二十一次会议补充修订、2009年第一次临时股东大会决议通过并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]26号”《关于核准中航三鑫股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，公司实际向特定投资者发行人民币普通股（A股）6,385万股，发行价14.60元/股（含发行手续费），全部以货币资金出资。其中：新增注册资本人民币63,850,000.00元，股本溢价868,360,000.00元，发行费用总额25,778,591.91元，扣除发行费用后的溢价净额842,581,408.09元为资本公积-股本溢价。非公开发行股票后总股本为26,785万股。

根据本公司2009年年度股东大会决议，本公司以当年12月31日股本20,400万股及增发股本6,385万股共26,785万股为基数，按每10股由资本公积转增5股，共计转增13,392.50万股，并于2010年度实施。转增后总股本为40,177.50万股。

根据本公司2010年年度股东大会决议，本公司以当年12月31日股本40,177.50万股为基数，按每10股由资本公积转增10股，共计转增40,177.50万股，并于2011年度实施。转增后总股本为80,355.00万股。

1. 本公司注册资本

截至2014年06月30日，本公司注册资本为人民币80,355.00万元。

2. 本公司注册地、法定代表人、组织形式和总部地址

注册地：广东省深圳市

法定代表人：朱强华

组织形式：股份有限公司

总部地址：深圳市南山区南海大道2061号新保辉大厦17楼

3. 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及所属子公司所处行业：特种玻璃原片生产及加工、建筑用玻璃幕墙加工与工程设计施工。

经营范围：玻璃深加工产品技术开发（不含限制项目）；生产（生产项目另行申办营业执照）、销售建筑安全节能玻璃、光学玻璃、光控玻璃、电子平板玻璃和建筑幕墙，建筑门窗、钢结构、玻璃深加工机械设备；承担建筑幕墙工程设计、施工；进出口业务（按深贸管登字第2001-086号文件执行）；普通货运；劳务派遣。

4. 本公司以及集团最终母公司的名称

截止2014年06月30日，中航通用飞机有限责任公司（以下简称“中航通飞”）持有公司股权比例为3.73%，贵航集团持有公司股权比例为13.42%，深圳贵航持有公司股权比例为15.62%，本公司最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会成立的中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业”）。

5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于第五届第四次董事会批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间为 2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项

投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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；经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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的年初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具的确认和计量

(1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产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、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。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。

③金融资产的后续计量

A、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，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，计入当期损益。

B、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，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。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量, 如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化, 或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项(以摊余成本后续计量的金融资产)的减值准备, 按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提, 计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试, 对单项金额不重大的金融资产, 单独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, 无论单项金额重大与否, 仍将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。已单独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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复, 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。

b) 可供出售金融资产

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日, 判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌: 如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%, 或者持续下跌时间达一年以上, 则认定该可供出售金融资产已发生减值, 按成本与公允价值的差额计提减值准备, 确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时, 即使该金融资产没有终止确认, 原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失, 亦予以转出, 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可供出售权益工具投资, 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发生减值时, 本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复, 且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不得通过损益转回。同时, 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发生的减值损失, 不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。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。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则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。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

10、应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	工程设计与施工企业	制造业企业
	单项金额重大的应收账款指单笔金额为800万元以上的客户应收账款；单项金额重大的其他应收款指单笔金额为300万元以上的款项。	单项金额重大的应收账款指单笔金额为300万元以上的客户应收账款；单项金额重大的其他应收款指单笔金额为100万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。	

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

本公司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。

确定组合的依据	
关联方组合	以与债务人是否为本公司关联方为信用风险特征划分组合
保证金组合	以款项性质为保证金信用风险特征划分组合
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

关联方组合	不计提坏账准备
保证金组合	不计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内（含1年）		
其中：6个月以内	-	-
7-12个月	5%	5%
1年至2年（含2年）	10%	10%
2年至3年（含3年）	20%	20%

3年至4年（含4年）	50%	50%
4年至5年（含5年）	50%	50%
5年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

11、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、发出商品、低值易耗品、在产品、库存商品、工程施工等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认。

① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：

工程施工以实际成本计价，包括直接材料成本、直接人工成本、其他直接费用及工程施工间接费用等。工程施工按累计已发生的工程施工成本和累计已确认的毛利（亏损）减工程结算的金额及合同预计损失准备列示。

制造业公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销，包装物在领用时按分次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

① 可变现净值的确定方法：

工程设计与施工类公司：根据工程项目的实际情况估计单项建造合同总成本。

制造类公司：确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

工程施工根据工程项目的实际情况估计单项建造合同总成本，若单项建造合同预计总成本将超过其预计总收入，则提取合同预计损失准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

12、长期股权投资的计量

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权

投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。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；对被投资单位能够实施控制以及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。

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其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。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、投资性房地产的确认和计量

（1）本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

（2）本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（3）初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、 固定资产的确认和计量

本公司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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法，各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	3-10	-	10.00-33.33
运输工具	5	-	20.00
其他设备	3-5	-	20.00-33.33

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、 在建工程的核算方法

(1) 本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时,将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产,按照估计价值确认为固定资产,并计提折旧;待办理了竣工决算手续后,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。

(4) 在建工程的减值,按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16、 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的,在同时满足下列条件时予以资本化,计入相关资产成本:

- ① 资产支出已经发生;
- ② 借款费用已经发生;
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、 无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时,予以确认:

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业;
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- 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。

(2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内按使用年限摊销采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

19、预计负债的确认标准和计量方法

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当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。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、 股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

21、 与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

22、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司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：

A、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。

B、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。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

（4）建造合同收入

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。在合同竣工决算后，本公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

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

建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

23、政府补助的确认和计量

本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

25、经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，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；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、职工薪酬

本公司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。

本公司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，如果本公司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，同时本公司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。本公司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）。

27、持有待售资产的确认标准和会计处理方法

（1）持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

28、主要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

本报告期无主要会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

29、前期会计差错更正

本报告期无会计差错更正事项。

30、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注（二）22、“收入确认方法和原则”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

（2）租赁的归类

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

（3）坏账准备计提

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

（4）存货跌价准备

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

（5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以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。

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司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。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

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

(10) 预计负债

本公司根据合约条款、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公司的情况下，本公司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公司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。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税		增值税销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳
消费税		营业收入的 3%、5%
营业税		城市维护建设费为应纳流转税额的 1%、5%、7%
城市维护建设税		本公司及所属子公司企业所得税率为 15%、25%。香港地区利得税税率为 16.5%，新加坡所得税率为 17%。
企业所得税		资源税按销售数量 3 元/吨计缴

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局批准，中航三鑫股份有限公司于2013年10月11日取得高新技术企业证书，证书编号GR201344200607，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，享受高新技术企业15%的所得税优惠政策，期限自2013年10月11日至2016年10月11日。

经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国税局和安徽省地税局批准，中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司于2012年7月3日取得高新技术企业证书，证书编号GR201234000218，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，享受高新技术企业15%的所得税优惠政策，期限自2012年1月1日至2014年12月31日。

经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国税局和深圳市地税局批准，深圳市三鑫精美特玻璃有限公司于2012年9月12日取得高新技术企业证书，证书编号GF201244200411，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，享受高新技术企业15%的所得税优惠政策，期限自2012年1月1日至2014年12月31日。

经海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国税局和海南省地税局批准，海南中航特玻材料有限公司于2013年10月13日取得高新技术企业证书，证书编号GR201346000011，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，享受高新技术企业15%的所得税优惠政策，期限自2013年10月13日至2016年10月13日。

3、其他说明

根据国家税务总局于2012年12月27日下发的国税发[2012]57号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的通知，本公司由总机构统一计算不具有法人资格的营业机构、场所在内的全部应纳税所得额及应纳税额。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本期末少数股东权益如下表

子公司全称	少数股东权益
广东中航特种玻璃技术有限公司	
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	15,326,027.07
三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	6,307,160.84
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	10,408,637.49
三鑫(香港)有限公司	
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	86,253,259.21
海南中航特玻材料有限公司(注1)	781,873,411.91
三鑫幕墙工程(新加坡)有限公司	
香港精美特玻璃有限公司(注2)	
深圳市中航三鑫门窗工程有限公司	962,805.11
深圳市中航三鑫光伏工程有限公司	1,996,036.19
上海三鑫幕墙有限公司	
沈阳三鑫幕墙工程有限公司	
吉林省三鑫幕墙工程有限公司	
深圳市前海中航三鑫工程技术咨询有限公司(注3)	
珠海市三鑫幕墙工程有限公司(注4)	
中航三鑫(文昌)矿业有限公司	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1：2013年12月10日，公司与中航通用飞机有限责任公司、海南省发展控股有限公司（以下简称“海南发展控股”）、韩平元签署《海南特玻债务重组协议》，公司、韩平元分别以677.239618万元、20,000.00万元现金对海南特玻进行增资，中航通飞、海南发展控股分别以持有海南特玻50,000.00万元、26,577.65万元债权实施债转股，最终各方以2013年11月15日北京中锋资产评估有限责任公司“中锋评报字[2013]第062号”资产评估报告对海南特玻截止2013年9月30日的评估净资产64,896.35万元作为本次债务重组的作价依据，并相应调整各方的出资及持股比例。2014年1月27日上述增资及债转股的工商变更登记手续已办理完毕，公司持海南特玻40.44%的股权。

2013年12月10日，韩平元出具了《关于与中航三鑫股份有限公司保持一致行动的承诺》，韩平元同意在股东行使表决权的相关事项上与公司采取一致行动，因此，公司合计持有海南特玻52.77%的表决权，将其纳入本年合并财务报表范围。

注2：2013年7月，精美特公司总经理会议通过《注销香港精美特玻璃有限公司的决议》，截止本财务报告批准报出之日，香港精美特玻璃有限公司注销手续仍在办理之中。

注3：2013年7月9日深圳幕墙董事会决议通过了《关于设立深圳前海中航三鑫工程设计咨询有限公司》的议案，深圳市前海中航三鑫工程技术咨询有限公司于2013年8月16日注册成立，注册资本500.00万元，截止2014年6月30日注册资本已全部出资到位。

注4：2013年12月25日深圳幕墙董事会决议通过了《关于设立珠海市三鑫幕墙工程有限公司》的议案，珠海市三鑫幕墙工程有限公司于2014年2月25日注册成立，注册资本1,000.00万元，截止2014年6月30日注册资本尚未出资，章程规定于2015年12月31日前缴足。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广东中航特种玻璃技术有限公司（以下简称“广东特玻”）	全资子公司	惠州	制造业	150,000,000.00	生产和销售建筑安全节能玻璃、光电玻璃、太阳能玻璃、电子平板玻璃、汽车玻璃、飞机玻璃、铁路车辆玻璃、船用玻璃、防弹玻璃、防火玻璃等特种玻璃；研发、生产、销售钢结构、建筑门窗、建筑幕墙、玻璃深加工机械设备和机械加工配件产品；物业管理。	150,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0		
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司（以下简称“深圳精美特”）	控股子公司	深圳	制造业	60,000,000.00	玻璃深加工产品技术开发；货物及技术进出口；兴办实业；玻璃深加工机械设备的配件、玻璃镀膜设备的配件、五金加工件及玻璃配件的销售。生产销售光学玻璃、ITO	51,150,800.00		76.00%	76.00%	是	16,454,700.00		

					等等								
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司（以下简称“惠州幕墙”）	控股子公司	惠州	制造业	10,000,000.00	设计、生产和销售建筑幕墙单元和节能门窗及其相关产品，产品在国内外市场销售。	6,000,000.00		60.00%	60.00%	是	6,127,400.00		
深圳市三鑫幕墙工程有限公司（以下简称“深圳幕墙”）	控股子公司	深圳	工程设计与施工	142,860.00	建筑幕墙、建筑门窗、钢结构的技术研发、设计及施工安装，承担建筑幕墙工程。	100,367,700.00		92.10%	92.10%	是	9,485,300.00		
三鑫（香港）有限公司（以下简称“三鑫香港”）	全资子公司	香港	贸易	USD50,000.00	-	0		100.00%	100.00%	是	0		
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司（以下简称“三鑫太阳能”）	控股子公司	蚌埠	制造业	310,000,000.00	超白太阳能玻璃，深加工玻璃的生产、销售，进出口业务。	182,000,000.00		58.71%	58.71%	是	83,750,100.00		
海南中航特玻材料有限公司（以下简称“海南特玻”）	控股子公司	澄迈	制造业	1,932,207,500.00	投资建设在线 LOW-E 镀膜节能玻璃、IT 薄片玻璃、铝硅高强（航空、高铁、防火防爆玻璃）、超白太阳能玻璃、相关配套的玻璃深加工产品生产、销售；采掘、洗选、加工、销售各类精制石英砂产品，技术咨询，对外玻璃工程承包，玻璃技术与装备出口，进出口业务。（凡	970,001,400.00		40.44%	52.77%	是	870,745,000.00		

					需行政许可的项目凭许可证经营)。								
三鑫幕墙工程(新加坡)有限公司(以下简称"三鑫新加坡")	全资子公司	新加坡	工程设计与施工	新元 50000	承接幕墙工程设计、制造和安装施工等业务。	0	100.00%	100.00%	是	0			
香港精美特玻璃有限公司(以下简称"香港精美特")	全资子公司	香港	贸易	USD1.00	电子玻璃和家具装饰玻璃的销售及其他进出口贸易。	0	100.00%	100.00%	是	0			
深圳市中航三鑫门窗工程有限公司(以下简称"三鑫门窗")	控股子公司	深圳	工程设计与施工	10,000,000.00	建筑节能门窗(塑钢、铝合金、吕木复合、实木)及其配件、防护网、防盗网、栏杆、百叶、钢结构的技术开发、设计、安装及相关技术咨询;建筑外窗的安装;经营进出口业务。	8,600,000.00	86.00%	86.00%	是	1,047,300.00			
深圳市中航三鑫光伏工程有限公司(以下简称"三鑫光伏")	控股子公司	深圳	工程设计与施工	10,000,000.00	光伏建筑及幕墙系统的研发、设计及安装;光伏产品的销售;太阳能屋顶设备、建筑智能化及光电装饰工程的安装;建筑节能技术咨询。	8,400,000.00	84.00%	84.00%	是	2,130,400.00			
上海三鑫幕墙有限公司(以下简称"上海三鑫幕墙")	全资子公司	上海	工程设计与施工	10,000,000.00	建筑幕墙、建筑门窗、钢结构的技术研发、设计、施工、安装;自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止的商品和技术除外;国内劳务派遣(不	1,000,000,000.00	100.00%	100.00%	是	0			

					含职业介绍)。								
沈阳三鑫幕墙工程有限公司(以下简称"沈阳三鑫幕墙")	全资子公司	沈阳	工程设计与施工	5,000,000.00	建筑幕墙、建筑门窗、光伏建筑一体化的技术研发及设计;承担建筑幕墙工程;光伏建筑一体化工程;建筑幕墙制品、光伏组件、太阳能光电应用产品、建筑门窗加工;从事货物及技术的进出口业务;为国内企业提供劳务派遣。	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0		
吉林省三鑫幕墙工程有限公司(以下简称"吉林三鑫幕墙")	全资子公司	长春	工程设计与施工	700,000.00	建筑幕墙、建筑门窗、钢结构的技术研发、设计及施工安装,建筑幕墙工程	700,000		100.00%	100.00%	是	0		
深圳市前海中航三鑫工程技术咨询有限公司(以下简称"三鑫工程技术")	全资子公司	深圳	工程设计与施工	5,000,000.00	提供幕墙设计、技术咨询、幕墙施工图审查、工程全过程管理、特种玻璃生产线设计与技术咨询。	0		100.00%	100.00%	是	0		
中航三鑫(文昌)矿业有限公司(以下简称"文昌矿业")	全资子公司	文昌	矿业	54,600,000.00	石英砂、锆、钛采选、加工及销售、泡花碱、精密铸造砂、超细粉、涂料加工及销售、普通货运、进出口业务。	54,600,000.00		100.00%	100.00%	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
海南文昌中航石英砂矿有限责任公司（以下简称“文昌石英砂”）	全资子公司	文昌市	矿业	40,000,000.00	采掘、洗选、生产各类精制石英砂、对内对外销售石英砂产品、生产销售石英砂加工产品、石英砂采掘完之后的土地综合利用开发、建设经营石英砂矿的专用码头。	40,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

2、合并范围发生变更的说明

公司控股子公司深圳市三鑫幕墙工程公司出资设立珠海市三鑫幕墙工程有限公司，公司于2014年2月25日注册成立，注册资本1000万元，截止2014年6月30日注册资本尚未出资到位。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

公司控股子公司深圳市三鑫幕墙工程公司出资设立珠海市三鑫幕墙工程有限公司，公司于2014年2月25日注册成立，注册资本1000万元，截止2014年6月30日注册资本尚未出资到位。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
珠海市三鑫幕墙工程有限公司	0.00	0.00

珠海市三鑫幕墙工程有限公司尚未完成注资。

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表项目（2014年06月30日）	折算汇率
三鑫（香港）有限公司	1港元=0.79375人民币
香港精美特玻璃有限公司	1港元=0.79375人民币
三鑫幕墙工程（新加坡）有限公司	1新币=4.9744人民币

除未分配利润外的其他所有者权益项目、收入、费用项目采用交易发生日的即期汇率折算。

外币财务报表的折算方法如下：

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	489,243.37	--	--	639,813.00
人民币	--	--	401,466.68	--	--	485,284.21
美元	4,638.55	6.1528	28,540.07	7,638.55	6.0969	46,571.48
欧元	71.76	8.3946	602.40	71.76	8.4189	604.14
港元	73,869.88	0.7938	58,634.22	136,541.68	0.78623	107,353.17
新币		4.9744				
澳大利亚元		5.8064				
银行存款:	--	--	413,290,289.21	--	--	691,223,580.92
人民币	--	--	398,338,698.08	--	--	636,560,700.59
美元	1,864,573.37	6.1528	11,472,347.02	3,698,954.23	6.0969	22,552,154.03
欧元	16,500.28	8.3946	138,513.25	2,441,064.24	8.4189	20,551,075.73
港元	1,710,178.08	0.7938	1,357,453.85	11,837,989.97	0.78623	9,307,382.86
新币	299,820.45	4.9744	1,491,426.87	471,184.27	4.78	2,252,260.81
澳大利亚元	84,708.28	5.8064	491,850.14	1.27	5.4301	6.90
其他货币资金:	--	--	96,962,147.76	--	--	119,131,222.96
人民币	--	--	96,962,147.76	--	--	119,131,222.96
合计	--	--	510,741,680.34	--	--	810,994,616.88

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

银行存款中用于环境整治的506,358.25元、法院冻结货币资金488,655.60元，其他货币资金中银行承兑汇票保证金89,677,586.61元，信用保证金5,023,700.00元，保函保证金1,220,000.00元，工资保证金1,032,540.15元，其他8,321.00元，这些资金均未列入现金流量表中现金及现金等价物。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	57,084,983.74	115,326,762.79
商业承兑汇票		

合计	57,084,983.74	115,326,762.79
----	---------------	----------------

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
A 公司	2013 年 12 月 24 日	2014 年 06 月 24 日	5,000,000.00	质押权人交通银行蚌埠分行财院支行
B 公司	2013 年 12 月 24 日	2014 年 06 月 24 日	5,000,000.00	质押权人交通银行蚌埠分行财院支行
C 公司	2013 年 12 月 30 日	2014 年 06 月 30 日	5,000,000.00	质押权人交通银行蚌埠分行财院支行
D 公司	2014 年 01 月 14 日	2014 年 07 月 14 日	3,000,000.00	质押权人交通银行蚌埠分行财院支行
E 公司	2014 年 03 月 31 日	2014 年 09 月 30 日	4,000,000.00	质押权人交通银行蚌埠分行财院支行
F 公司	2014 年 05 月 19 日	2014 年 11 月 19 日	8,000,000.00	质押权人交通银行蚌埠分行财院支行
合计	--	--	30,000,000.00	--

3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0.00	1,431,888.00		1,431,888.00	未到分红派息日	否
其中：	--	--	--	--	--	--
中航百慕新材料技术工程股份有限公司	0.00	1,431,888.00		1,431,888.00	未到分红派息日	否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	0.00	1,431,888.00		1,431,888.00	--	--

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,877,500.00	1.93%	2,775,500.00	20.00%	13,877,500.00	2.14%	2,775,500.00	20.00%

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	703,284,155.83	97.69%	30,975,003.82	4.40%	633,119,701.10	97.44%	27,982,838.59	4.42%
组合小计	703,284,155.83	97.69%	30,975,003.82	4.40%	633,119,701.10	97.44%	27,982,838.59	4.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,715,532.95	0.38%	2,477,375.26	91.23%	2,697,462.28	0.42%	2,459,304.59	91.17%
合计	719,877,188.78	--	36,227,879.08	--	649,694,663.38	--	33,217,643.18	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 公司	13,877,500.00	2,775,500.00	20.00%	合同约定回款期较长
合计	13,877,500.00	2,775,500.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	543,364,050.14	77.26%	0.00	454,654,418.06	71.82%	0.00
7 至 12 个月	66,982,667.92	9.53%	3,142,809.08	80,355,664.88	12.69%	4,017,783.26
1 年以内小计	610,346,718.06	86.79%	3,142,809.08	535,010,082.94	84.51%	4,017,783.26
1 至 2 年	47,342,616.97	6.73%	4,704,466.91	59,857,269.10	9.45%	5,985,726.92
2 至 3 年	15,739,591.89	2.24%	3,147,918.37	19,214,969.95	3.03%	3,842,993.99
3 年以上	29,855,228.91	4.24%	19,979,809.46	19,037,379.11	3.01%	14,136,334.42
3 至 4 年	16,561,286.39	2.35%	8,307,353.93	4,722,098.53	0.75%	2,361,049.28
4 至 5 年	3,242,973.98	0.46%	1,621,486.99	5,079,990.88	0.80%	2,539,995.44
5 年以上	10,050,968.54	1.43%	10,050,968.54	9,235,289.70	1.46%	9,235,289.70
合计	703,284,155.83	--	30,975,003.82	633,119,701.10	--	27,982,838.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 公司	2,007,405.95	2,007,405.95	100.00%	债务方破产重组，无法收回
B 公司	651,196.01	432,185.38	66.37%	诉讼判决部分无法收回
C 公司	56,930.99	37,783.93	66.37%	诉讼判决部分无法收回
合计	2,715,532.95	2,477,375.26	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
A 公司	非关联方	44,311,767.88	6 个月以内	6.15%
B 公司	非关联方	23,627,856.54	6 个月以内	3.28%
C 公司	非关联方	21,781,040.75	6 个月以内	3.03%
D 公司	非关联方	14,538,466.80	6 个月以内	2.02%
E 公司	非关联方	13,877,500.00	3-4 年	1.93%
合计	--	118,136,631.97	--	16.41%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
中航惠利节能环保科技(北京)有限公司	同受中航集团控制	2,476,322.51	0.34%
中国航空工业第一集团公司北京航空材料研究院	同受中航集团控制	2,000,000.00	0.28%
深圳中航幕墙工程有限公司	同受中航集团控制	63,164.85	0.01%
合计	--	4,539,487.36	0.63%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	37,823,895.61	41.69%	3,893,791.43	10.29%	36,785,748.82	38.10%	4,667,649.79	12.69%
保证金组合	52,902,123.24	58.31%			59,756,140.99	61.90%	0.00	0.00%
组合小计	90,726,018.85	100.00%	3,893,791.43	4.29%	96,541,889.81	100.00%	4,667,649.79	4.83%
合计	90,726,018.85	--	3,893,791.43	--	96,541,889.81	--	4,667,649.79	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	18,287,989.81	48.35%		21,194,229.27	57.62%	
7-12 个月	6,750,588.20	17.85%	367,243.09	2,407,722.92	6.55%	120,386.14
1 年以内小计	25,038,578.01	66.20%	367,243.09	23,601,952.19	64.17%	120,386.14
1 至 2 年	7,124,349.97	18.83%	712,435.00	6,252,829.00	17.00%	625,282.90
2 至 3 年	1,421,495.01	3.76%	284,299.00	2,011,937.01	5.47%	402,387.41
3 年以上	4,239,472.62	11.21%	2,529,814.34	4,919,030.62	13.36%	3,519,593.34
3 至 4 年	2,965,519.44	7.84%	1,482,759.72	2,345,077.44	6.37%	1,172,538.72
4 至 5 年	453,797.13	1.20%	226,898.57	453,797.13	1.23%	226,898.57
5 年以上	820,156.05	2.17%	820,156.05	2,120,156.05	5.76%	2,120,156.05
合计	37,823,895.61	--	3,893,791.43	36,785,748.82	--	4,667,649.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
A 公司	非关联方	6,125,000.00	7-12 个月	6.75%
B 公司	非关联方	4,574,682.30	3-4 年	5.04%
C 公司	同受中航集团控制	2,560,000.00	1-2 年	2.82%
D 公司	非关联方	2,500,000.00	3-4 年	2.76%
E 公司	非关联方	2,000,000.00	3-4 年	2.21%
合计	--	17,759,682.30	--	19.58%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
中航国际租赁有限公司	同受中航集团控制	2,560,000.00	2.82%
合计	--	2,560,000.00	2.82%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	155,599,979.56	97.08%	58,479,801.93	94.92%
1 至 2 年	3,775,032.63	2.36%	2,249,889.92	3.65%
2 至 3 年	39,695.92	0.02%	28,628.34	0.05%
3 年以上	862,324.37	0.54%	847,078.03	1.38%
合计	160,277,032.48	--	61,605,398.22	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

A 公司	非关联方	94,000,000.00	1 年以内	未收到发票
B 公司	非关联方	9,000,000.00	1 年以内	未到结算期
C 公司	非关联方	4,561,236.00	1 年以内	未到结算期
D 公司	非关联方	3,851,197.00	1 年以内, 1-2 年	未到结算期
E 公司	非关联方	3,830,000.00	1 年以内	未到结算期
合计	--	115,242,433.00	--	--

(3) 预付款项的说明

本期预付款项较去年同期增长160.17%，主要是海南公司本期预付天然气款增加所致。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	159,685,187.94	17,630,216.34	142,054,971.60	128,628,635.42	18,050,462.73	110,578,172.69
在产品	28,256,138.17	0.00	28,256,138.17	28,661,368.42	0.00	28,661,368.42
库存商品	197,712,673.21	32,213,536.34	165,499,136.87	131,434,499.28	24,301,104.57	107,133,394.71
周转材料	24,881,929.37	1,916,419.29	22,965,510.08	23,141,434.15	3,017,295.05	20,124,139.10
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
工程施工	664,525,072.24	371,422.70	664,153,649.54	766,082,118.00	371,422.70	765,710,695.30
发出商品	34,304,135.16	2,086,158.82	32,217,976.34	25,935,741.39	2,645,180.79	23,290,560.60
合计	1,109,365,136.09	54,217,753.49	1,055,147,382.60	1,103,883,796.66	48,385,465.84	1,055,498,330.82

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	18,050,462.73	596,858.31		1,017,104.70	17,630,216.34
库存商品	24,301,104.57	21,730,562.11		13,818,130.34	32,213,536.34
周转材料	3,017,295.05			1,100,875.76	1,916,419.29
工程施工	371,422.70				371,422.70
发出商品	2,645,180.79	1,196,046.63		1,755,068.60	2,086,158.82

合 计	48,385,465.84	23,523,467.05	17,691,179.40	54,217,753.49
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	本期产品价格下降导致产成品及相关的原材料可变现净值低于存货成本	已生产领用	0.64%
库存商品	本期产品价格下降导致产成品及相关的原材料可变现净值低于存货成本	已实现销售	6.99%
发出商品	本期产品价格下降导致产成品及相关的原材料可变现净值低于存货成本	已实现销售	5.12%
周转材料	本期产品价格下降导致周转材料的可变现净值低于存货成本	已生产领用	4.42%

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
生产线调试品	13,335,353.29	8,552,737.24
待抵扣增值税	240,433,418.06	269,789,312.21
预交税金	288,429.50	255,285.84
合计	254,057,200.85	278,597,335.29

其他流动资产说明

- 其他流动资产-生产线调试品系海南特玻达到预定可使用状态之前联合试车产生的调试品按可变现净值转入。
- 待抵扣增值税及预交税金系本年将期末应交税金红字余额重分类。
- 其他流动资产期末不存在减值迹象，无需计提其他流动资产减值准备。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
海南中航特玻	30.62%	30.62%	17,489,901.91	6,602,211.84	10,887,690.07	22,640,723.42	899,793.67

物流有限公司								
中航百慕新材料技术工程股份有限公司 (注 1)	23.36%	23.36%	328,588,303.19	175,073,526.28	153,514,776.91	73,571,448.87	4,022,639.26	

注 1：由于中航新材 2014 年半年度财务报告尚未披露，以上数据如与中航新材 2014 年半年度财务报告披露数据存在差异，以中航新材披露的公告为准。

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明
无

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	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	本期计提减值准备	本期现金红利
中航百慕新材料技术工程股份有限公司	权益法	50,053,824.00	54,961,045.97	-492,199.47	54,468,846.50	23.36%	23.36%	不适用			
海南中航特玻物流有限公司	权益法	3,062,500.00	3,058,793.88	275,516.82	3,334,310.70	30.62%	30.62%	不适用			
合计	--	53,116,324.00	58,019,839.85	-216,682.65	57,803,157.20	--	--	--			

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项 目	年初数	本年增加		本年减少	期末数
一、账面原值合计	3,702,960,917.13	34,644,460.95		16,934,285.45	3,720,671,092.63
其中：房屋及建筑物	1,011,132,958.90	702,101.12		12,995,273.71	998,839,786.31
机器设备	2,619,017,630.56	32,435,101.74		2,709,655.51	2,648,743,076.79
运输工具	37,795,050.48	718,106.92		1,088,167.62	37,424,989.78
其他设备	35,015,277.19	789,151.17		141,188.61	35,663,239.75
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	599,326,881.76		149,634,055.96	3,189,054.59	745,771,883.13
其中：房屋及建筑物	110,019,972.55		15,653,485.99	-	125,673,458.54
机器设备	435,633,531.81		128,277,458.67	1,831,086.07	562,079,904.41
运输工具	27,020,285.59		2,638,745.70	1,255,759.66	28,403,271.63
其他设备	26,653,091.81		3,064,365.60	102,208.86	29,615,248.55
三、账面净值合计	3,103,634,035.37				2,974,899,209.50
其中：房屋及建筑物	901,112,986.35				873,166,327.77
机器设备	2,183,384,098.75				2,086,663,172.38
运输工具	10,774,764.89				9,021,718.15
其他设备	8,362,185.38				6,047,991.20
四、减值准备合计	69,192,303.66				69,192,303.66
其中：房屋及建筑物	2,951,464.80				2,951,464.80
机器设备	66,240,838.86				66,240,838.86
运输工具					
其他设备					
五、账面价值合计	3,034,441,731.71				2,905,706,905.84
其中：房屋及建筑物	898,161,521.55				870,214,862.97
机器设备	2,117,143,259.89				2,020,422,333.52

运输工具	10,774,764.89		9,021,718.15
其他设备	8,362,185.38		6,047,991.20

本期折旧额 149,634,055.96 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 28,603,243.20 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	32,000,000.00	6,857,142.84	25,142,857.16

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
蚌埠太阳能光电-原料车间（四层）	办理中	2014 年
蚌埠太阳能光电-单身宿舍（六层）	办理中	2014 年
蚌埠太阳能光电-单身宿舍（五层）	办理中	2014 年
蚌埠太阳能光电-食堂	办理中	2014 年
蚌埠太阳能光电-压延联合车间	尚未办理验收	2014 年
蚌埠太阳能光电-原料车间	尚未办理验收	2014 年
蚌埠太阳能光电-循环水系统	尚未办理验收	2014 年
蚌埠太阳能光电-硅砂吊车车库及袋装库	尚未办理验收	2014 年
文昌矿业-选矿车间	尚未办理验收	2014 年
文昌矿业-宿舍楼	尚未办理验收	2014 年
文昌矿业-筛分楼	尚未办理验收	2014 年
文昌矿业-精砂脱水存储库	尚未办理验收	2014 年
文昌矿业-办公楼	尚未办理验收	2014 年
文昌矿业-职工食堂	尚未办理验收	2014 年

固定资产说明

本期固定资产-房屋建筑物原值的减少主要是前期海南中航特玻3、4线厂房及公共厂房、先建宿舍楼等建成投入使用时，房屋建筑物尚未进行工程结算，故结转固定资产时按工程的预算造价进行结转，2014年上半年，房屋建筑物的钢结构部分进行了工程结算，结算总金额比预算造价减少，因此调整固定资产原值，导致房屋建筑原值的减少。本期固定资产的其他减少主要系报废资产处。

固定资产期末不存在减值迹象，无需计提固定资产减值准备。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海南特玻三号生产线	239,782,832.30		239,782,832.30	239,782,832.30		239,782,832.30
海南特玻四号生产线	550,098,106.90		550,098,106.90	535,935,143.74		535,935,143.74
海南特玻昌江砂矿	1,869,146.16		1,869,146.16	1,774,146.16		1,774,146.16
海南特玻文昌砂矿	3,298,943.26		3,298,943.26	3,020,999.00		3,020,999.00
海南特玻余热发电项目	1,745,871.88		1,745,871.88	1,585,188.12		1,585,188.12
海南特玻公共工程	22,085,757.26		22,085,757.26	22,085,757.26		22,085,757.26
海南特玻脱硝项目	4,010,999.95		4,010,999.95	6,591,884.83		6,591,884.83
海南特玻二线冷端设备改造				6,495,029.11		6,495,029.11
250t/d 太阳能玻璃项目技术改造(固定资产转入部分)	102,200,790.59		102,200,790.59	102,200,790.59		102,200,790.59
250t/d 太阳能玻璃项目技术改造(新投入部分)	8,432,356.26		8,432,356.26	6,286,988.43		6,286,988.43
赛格三星镀膜生产 4 号线	10,301,522.89		10,301,522.89	7,039,838.36		7,039,838.36
其他	5,234,593.86		5,234,593.86	3,433,489.13		3,433,489.13
合计	949,060,921.31		949,060,921.31	936,232,087.03		936,232,087.03

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
海南特玻三号生产线	868,757,900.00	239,782,832.30				102.37%	98.00%	59,520,694.98			自筹及借款	239,782,832.30
海南特玻四号线	491,045,600.00	535,935,143.74	14,162,963.16			127.22%	96.00%	133,226,315.10	12,745,141.39	4.7~7.05%	自筹及借款	550,098,106.90
海南特玻余热发电项	77,630,000.00	1,585,188.12	160,683.76			58.61%	75.00%	4,667,779.65			自筹及借款	1,745,871.88

目												
海南特玻公共工程	120,000,000.00	22,085,757.26				124.92%	100.00%	5,555,624.86			自筹及借款	22,085,757.26
合计	1,557,433,500.00	799,388,921.42	14,323,646.92			--	--	202,970,414.59	12,745,141.39	--	--	813,712,568.34

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
海南三号生产线	98%	工程进度以项目部工程进度报告进行估计
海南四号生产线	96%	工程进度以项目部工程进度报告进行估计

(4) 在建工程的说明

在建工程期末不存在减值迹象，无需计提在建工程减值准备。

13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	1,094,577.12	2,593,346.75	2,585,014.43	1,102,909.44
合计	1,094,577.12	2,593,346.75	2,585,014.43	1,102,909.44

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
一、账面原值合计	228,340,606.05			228,340,606.05
土地使用权	178,412,746.07			178,412,746.07
采矿权	45,257,872.41			45,257,872.41
其他	4,669,987.57			4,669,987.57
二、累计折耗合计	18,059,049.36	2,917,977.12		20,977,026.48
土地使用权	12,617,635.51	1,867,058.04		14,484,693.55
采矿权	3,646,394.87	911,930.22		4,558,325.09
其他	1,795,018.98	138,988.86		1,934,007.84

三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
采矿权				
其他				
四、账面价值合计	210,281,556.69			207,363,579.57
土地使用权	165,795,110.56			163,928,052.52
采矿权	41,611,477.54			40,699,547.32
其他	2,874,968.59			2,735,979.73

本期摊销额 2,917,977.12 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究开发支出		19,600,700.84	19,600,700.84		
合计		19,600,700.84	19,600,700.84		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
文昌矿业租地费	28,187,442.14		521,236.50		27,666,205.64	
昌江砂矿前期建设费	10,432,197.22		745,157.04		9,687,040.18	
场地改建费	13,100.10		13,100.10			
装修费	4,166,894.55	270,386.00	753,945.55		3,683,335.00	
合计	42,799,634.01	270,386.00	2,033,439.19		41,036,580.82	--

长期待摊费用的说明

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,670,687.88	7,228,984.82
可抵扣亏损	46,141,412.63	45,614,575.58
预提费用		126,318.22
小计	53,812,100.51	52,969,878.62
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	142,543,774.86	136,631,564.82
可抵扣亏损	496,753,061.39	346,761,780.37
合计	639,296,836.25	483,393,345.19

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数
2015 年	1,605,047.08	1,605,047.08
2016 年	33,282,006.88	33,282,006.88
2018 年	311,874,726.41	311,874,726.41
2019 年	149,991,281.02	0.00
合计	496,753,061.39	346,761,780.37

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
可抵扣差异项目		
资产减值准备	33,475,275.07	31,318,819.92
预提费用		842,121.44
可抵扣亏损	291,465,344.26	290,375,064.69
小计	324,940,619.33	322,536,006.05

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	53,812,100.51		52,969,878.62	
递延所得税负债	0.00		0.00	

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	37,885,292.97	2,236,377.54			40,121,670.51
二、存货跌价准备	48,385,465.84	23,523,467.05		17,691,179.40	54,217,753.49
七、固定资产减值准备	69,192,303.66				69,192,303.66
十四、其他	12,487,322.27				12,487,322.27
合计	167,950,384.74	25,759,844.59		17,691,179.40	176,019,049.93

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
玻璃生产线锡液	109,674,975.68	111,029,048.04
合计	109,674,975.68	111,029,048.04

其他非流动资产的说明

玻璃生产线锡液系浮法玻璃生产工艺过程中所用锡液，该锡液可长期使用，生产消耗极少，对实际发生的消耗直接列入生产成本。如果停止生产，锡液将变成固体锡，其数量不会发生变化。

其他非流动资产期末数较年初数减少主要系本期锡液消耗所致。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	103,448,204.47	95,759,356.41
保证借款	1,182,850,000.00	574,050,000.00
信用借款	833,264,138.25	1,071,900,000.00
合计	2,119,562,342.72	1,741,709,356.41

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	80,000,000.00	81,000,000.00
银行承兑汇票	345,073,990.76	314,695,185.28
合计	425,073,990.76	395,695,185.28

下一会计期间将到期的金额 425,073,990.76 元。

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	697,036,125.44	910,186,982.06
1 至 2 年	99,116,146.89	88,748,391.12
2 至 3 年	10,593,353.17	15,558,571.45
3 年以上	3,454,201.22	2,803,087.75
合计	810,199,826.72	1,017,297,032.38

(2) 账龄超过一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
A公司	5,054,265.81	尚未验收	否
B公司	2,564,833.10	未到结算期	否
C公司	2,337,200.00	未到结算期	否
D公司	1,788,000.00	未到结算期	否
E公司	1,742,949.70	未到结算期	否
合计	13,487,248.61		

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	46,363,328.97	54,592,576.87

1 至 2 年	1,628,165.97	1,101,930.23
2 至 3 年	40,085.06	98,564.78
3 年以上	76,580.24	51,650.97
合计	48,108,160.24	55,844,722.85

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

报告期预收款项中无账龄超过1年的大额预收款项。

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	263,816.33	152,833,260.23	152,744,787.33	352,289.23
二、职工福利费		5,375,679.61	5,375,679.61	
三、社会保险费		16,015,149.51	16,015,149.51	
其中：				
1.医疗保险费		4,216,778.38	4,216,778.38	
2.基本养老保险费		10,062,946.44	10,062,946.44	
3.失业保险费		825,012.65	825,012.65	
4.工伤保险费		565,161.54	565,161.54	
5.生育保险费		345,250.50	345,250.50	
6.年金缴费				
四、住房公积金		2,420,244.13	2,420,244.13	
五、辞退福利		264,522.00	264,522.00	
六、工会经费和职工教育经费	108,974.42	1,206,198.95	1,213,694.3	101,479.07
七、其他		1,333,864.4	1,333,864.4	
合计	372,790.75	179,448,918.83	179,367,941.28	453,768.30

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 101,479.07 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

于2014年6月30日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，且该余额预计将于下月全部发放和使用完毕。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,954,763.36	1,955,467.24
营业税	21,816,686.95	20,113,372.44
企业所得税	3,421,618.41	2,674,849.28
个人所得税	508,967.95	527,198.07
城市维护建设税	2,051,447.01	2,358,687.96
教育费附加	863,604.11	1,023,879.97
土地使用税	2,012,245.06	1,313,934.68
矿产资源补偿税	1,377,983.04	1,334,514.80
房产税	1,443,807.90	1,926,502.17
资源税	312,557.10	178,775.73
耕地占用费	833,750.00	833,750.00
印花税	2,858.20	495,760.56
其他	3,551.35	28,503.14
合计	36,603,840.44	34,765,196.04

期末及年初应交税金红字余额已重分类至其他流动资产。

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,381,541.59	3,750,689.94
短期借款应付利息	1,450,911.25	2,797,049.14
短期融资券应付利息		9,193,333.33
合计	3,832,452.84	15,741,072.41

26、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
蚌埠玻璃工业研究设计院	12,397,485.70	12,397,485.70	子公司三鑫太阳能资金紧张
合计	12,397,485.70	12,397,485.70	--

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	207,763,336.40	79,274,361.73
1-2 年	54,398,449.35	55,075,287.39
2-3 年	3,207,466.46	5,944,583.18
3 年以上	3,836,697.72	3,344,482.24
合计	269,205,949.93	143,638,714.54

(2) 账龄超过一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
A公司	33,675,000.00	借款	否
B公司	9,155,000.00	施工保证金, 工程未竣工	否
合计	42,830,000.00		

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款主要是工程保证金、特许权使用费、借款、以及预提营业成本系已发生但尚未取得发票的各项费用如天然气费用、运费等。

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	324,010,000.00	356,010,000.00
1 年内到期的长期应付款	6,130,727.87	5,905,690.53
合计	330,140,727.87	361,915,690.53

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	44,500,000.00	41,000,000.00
保证借款	279,510,000.00	315,010,000.00
合计	324,010,000.00	356,010,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
银行 A	2011 年 06 月 24 日	2015 年 06 月 02 日	人民币元	6.09%		39,000,000.0 0		39,000,000.0 0
银行 B	2011 年 02 月 09 日	2015 年 06 月 30 日	人民币元	5.90%		21,000,000.0 0		20,000,000.0 0
银行 C	2011 年 02 月 15 日	2015 年 06 月 30 日	人民币元	5.90%		21,000,000.0 0		20,000,000.0 0
银行 D	2011 年 06 月 29 日	2014 年 12 月 20 日	人民币元	6.65%		20,000,000.0 0		20,000,000.0 0
银行 E	2011 年 09 月 29 日	2015 年 06 月 02 日	人民币元	7.05%		14,400,000.0 0		14,400,000.0 0
合计	--	--	--	--	--	115,400,000. 00	--	113,400,000. 00

(3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
中航国际租赁有 限公司	5 年	32,000,000.00	7.40%		6,130,727.87	保证

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	0.00	300,000,000.00
合计	0.00	300,000,000.00

短期融资券的说明：

注：2013年4月18日中国银行间市场交易商协会“中市协注【2013】CP143号”《接受注册通知书》决定接受公司短期融资券注册，短期融资券注册金额为6亿元，注册额度自本通知书发出之日起2年内有效，由中国民生银行股份有限公司主承销。2013年6月17日公司公告2013年度第一期短期融资券发行情况：代码041362028，期限365天，实际发行总额3亿元，票面利率5.6%。2014年6月16日该笔短期融资券到期兑付。

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	191,100,000.00	221,600,000.00
保证借款	1,270,337,600.00	1,426,467,600.00
一年内到期的长期借款	-324,010,000.00	-356,010,000.00
合计	1,137,427,600.00	1,292,057,600.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
银行 A	2011 年 06 月 24 日	2018 年 12 月 30 日	人民币元	6.09%		156,500,000.00		176,000,000.00
银行 B	2010 年 11 月 02 日	2020 年 10 月 31 日	人民币元	5.90%		93,000,000.00		96,000,000.00
银行 C	2011 年 02 月 09 日	2020 年 10 月 31 日	人民币元	5.90%		82,000,000.00		92,000,000.00
银行 D	2011 年 02 月 15 日	2020 年 10 月 31 日	人民币元	5.90%		62,000,000.00		72,000,000.00
银行 E	2012 年 03 月 09 日	2021 年 11 月 29 日	人民币元	6.55%		64,500,000.00		68,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	458,000,000.00	--	504,000,000.00

31、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
中航国际租赁有限公司	5 年	32,000,000.00	7.40%		17,491,540.74	保证

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
中航国际租赁有限公司		23,622,268.61		26,519,906.39
一年内到期部分		-6,130,727.87		-5,905,690.53
合计		17,491,540.74		20,614,215.86

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益—政府补助（注 a）	155,165,028.24	161,292,016.24
融资租赁未实现售后租回损益（注 b）	-9,809,759.35	-11,211,153.67
合计	145,355,268.89	150,080,862.57

其他非流动负债说明

注：a. 技改补助在形成的资产使用寿命内平均分次计入各期的损益；科研经费补助根据实际发生的科研支出对应收到的政府补助在确认相关费用的期间计入当期损益；财政贴息在形成的资产使用寿命内平均分次计入各期的损益。

b. 精美特将账面价值 46,013,942.31 元的镀膜生产线以 32,000,000.00 元的价款，与中航国际有限公司签订售后回租协议，产生未实现售后租回损益 -14,013,942.31 元，在租赁期间平均分次计入各期制造费用。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技改补助-1 号生产线技改补助资金-注（1）（2）	6,158,814.86		473,755.02		5,685,059.84	与资产相关
技改补助-2 号生产线技改补助资金-注（1）（2）	8,608,952.50		482,745.00		8,126,207.50	与资产相关
技改补助-3 号生产线技改补助资金-注（1）（2）	69,915,000.00		3,555,000.00		66,360,000.00	与资产相关
技改补助-4 号生产线技改补助资金-注（3）	32,990,000.00				32,990,000.00	与资产相关
技改补助-12 兆瓦余	2,743,166.63		151,000.02		2,592,166.61	与资产相关

热发电节能技术补贴款-注(4)						
财政贴息-海南特玻二期土地贷款贴息-注(12)	6,895,811.00		73,489.98		6,822,321.02	与资产相关
财政贴息-海南特玻4号生产线贷款贴息-注(11)	4,986,665.69				4,986,665.69	与资产相关
财政贴息-年产1500万平方米光伏太阳能玻璃深加工项目贴息-注(15)	10,998,415.23		640,684.38		10,357,730.85	与资产相关
250t/d 太阳能玻璃生产线项目政府补贴-注(13)	3,958,333.25				3,958,333.25	与资产相关
玻璃生产技术研究及产业化项目	509,781.25				509,781.25	与资产相关
科研经费补助-高速列车风挡玻璃研发专项拨款-注(5)	1,121,066.18		6,857.55		1,114,208.63	与收益相关
科研经费补助-全氧燃烧与在线 CVD 镀膜集成创新专项款-注(6)	647,148.45				647,148.45	与收益相关
科研经费补助-高速列车风挡玻璃研发专项玻璃区域协助资金-注(7)	1,400,000.00				1,400,000.00	与收益相关
科研经费补助-触摸屏特种玻璃、液晶玻璃基板生产技术应用开发-注(8)	340,000.00	320,000.00	40,059.42		619,940.58	与收益相关
科研经费补助-特种玻璃熔制技术引进集成应用研究-注(9)	2,000,000.00		447,065.22		1,552,934.78	与收益相关
科研经费补助-CVD 在线镀膜技术引进集成应用研究-注(9)	2,000,000.00		153,765.95		1,846,234.05	与收益相关
科研经费补助-新型高效玻璃与外窗产业化技术研究及公	2,700,000.00	1,070,000.00	2,524,990.46		1,245,009.54	与收益相关

共机构应用示范-注 (10)						
困难企业社保补助- 注(16)	2,318,861.20		217,575.00		2,101,286.20	与收益相关
A 材料研制与应用- 注(17)	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
2013 年海南省省战 略性新兴产业发展 专项资金-注(14)		200,000.00			200,000.00	与收益相关
2013 年海南省外经 贸协调发展资金-注 (18)		1,050,000.00			1,050,000.00	与收益相关
合计	161,292,016.24	2,640,000.00	8,766,988.00		155,165,028.24	--

注：(1) 2009年12月20日海南省财政厅“琼财预【2009】2585号”文件《关于下达2009年海南中航特玻材料有限公司财政补助资金的通知》及海南省工业和信息化厅“琼工信原函【2009】241号”文件《关于海南中航特玻材料有限公司办理资产过户有关问题的请示》、“琼工信原函【2009】544号”文件《关于解决中航特玻与福耀海南玻璃厂资产转让涉税问题的函》，海南省财政厅拨付财政补助资金450.00万元。

(2) 2010年1月27日澄迈县人民政府“澄府函【2010】34号”《关于同意企业技术改造扶持资金的复函》，澄迈县人民政府补助公司1,435.00万元，专项用于企业技术改造。

(3) 2012年6月15日国家发展和改革委员会办公厅、工业和信息化部办公厅联合下发“发改办产业【2012】1642号”文件《关于产业振兴和技术改造2012年中央预算内投资项目的复函》，国家发展和改革委员会办公厅对公司600吨-日航空及太阳能特种玻璃生产线项目拨款3,299.00万元。

(4) 2011年12月22日海南省财政厅“琼财建【2011】2948号”文件《关于预拨2011年节能技术改造财政奖励资金的通知》，国家发展和改革委员会对公司12MW玻璃熔窑烟气余热发电站项目的节能技术改造拨付财政奖励302.00万元。

(5) 2012年4月17日海南省科学技术厅“琼科【2012】40号”文件《关于2012年度海南省重大科技研发专项项目立项的通知》，海南省科学技术厅对公司高速列车和特殊用风挡玻璃的研制项目拨付120.00万元。

(6) 2012年4月17日海南省科学技术厅“琼科【2012】39号”文件《关于2011年度海南省引进集成创新专项项目的通知》，海南省科学技术厅对公司引进全氧燃烧与在线CVD镀膜技术及在LOW-E、TCO和超白玻璃生产中的集成应用项目拨付80.00万元。

(7) 2012年7月20日海南省商务厅、海南省财政厅“琼商务机电【2012】252号”文件《关于下达2012年海南省外经贸区域协调发展促进资金第一批扶持项目资金计划的通知》，澄迈县财政局对高速列车及特殊用风挡玻璃研制项目提供贷款贴息200.00万元，2013年已拨付140.00万元。

(8) 2013年2月17日科学技术部“国科发计【2013】211号”文件《关于国家科技支撑计划典型高性能特种玻璃关键技术研发与示范项目立项的通知》，财政部对触摸屏特种玻璃、液晶玻璃基板生产技术应用开发项目提供补助574万元，2013年公司实际收到金额为172.00万元，转拨合作单位138.00万元，余额为34.00万元；2014年上半年实际收到金额为32.00万元。

(9) 2013年6月3日海南省科学技术厅、海南省财政厅“琼科【2013】59号”文件《关于2013年度省重大科技专项项目立项的通知》，海南省财政厅对公司特种玻璃熔制技术引进集成应用研究项目拨付200万元、对公司CVD在线镀膜技术引进集成应用研究项目拨付200万元。

(10) 2013年11月22日，中华人民共和国科学技术部“国科发计【2013】667号”文件，《科技部关于国家科技支撑计划生活垃圾热解和高温合金废弃物资源化技术与示范等31个项目立项的通知》，2013年对公司拨入专经费270万元，2014年上半年拨入107万元。

(11) 2012年8月14日澄迈县委常委十二届十四次会议纪要，澄迈县财政局从县财政预算扶持企业技术改造资金中支持公司1

亿元贷款贴息1,410万元，2013年已拨付498.67万元。

(12) 2013年4月9日中共澄迈县委办公室《关于海南中航特玻有限公司使用二期用地土地出让金申请银行贷款政府贴息及豁免土地滞纳金申请的复函》，2013年澄迈县财政局拨付贷款贴息696.93万元。

(13) 根据蚌创新办【2008】4号关于下达2008年自主创新专项（第一批）资金支持计划的通知，三鑫太阳能2008年收到蚌埠市财政局一次性资助500万元，用于年产120万重量箱超白太阳能光伏玻璃项目建设。

(14) 2013年12月12日海南省财政厅“琼财企[2013]2309号”文件《海南省财政厅关于拨付2013年度省战略性新兴产业发展专项资金的通知》，报告期澄迈县财政局拨款20万元。

(15) 根据蚌埠市发展和改革委员会【蚌发改工高[2012]155号】，关于《转发<关于2011年省战略性新兴产业发展引导资金贴息项目批复及投资计划下达的通知>的通知》：企业获取项目名称为《年产1500万平方米光伏太阳能玻璃深加工项目》的1,748万财政贴息，建设主要内容是：“新建厂房及配套设设施4万平米，新增原料配比系统、投料系统、融化系统等关键设备”。

(16) 根据蚌埠市社会保险基金征缴中心于2013年1月23日下发的“关于困难企业岗位补贴资金代缴单位养老保险费的通知”：根据《关于拨付中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司困难企业岗位补贴的函》（蚌人社函【2012】34号）和《关于追加拨付中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司困难企业岗位补贴的函》（蚌人社函【2012】36号精神，拨付困难企业岗位补贴资金5,388,500.00元，用于代缴养老保险单位部分费用。蚌埠市社会保险基金征缴中心于2013年2月开始按月为公司代缴。

(17) A材料研制与应用为公司收到的用于A材料研制与应用研究项目研制计划的国拨经费，国拨总经费1,000.00万元，2013年实际收到到拨款的经费100.00万元。

(18) 2013年10月10日海南省商务厅、海南省财政厅“琼商务机电[2013]386号”文件《关于下达2013年海南省外经贸区域协调发展促进资金省级统筹第一批扶持项目资金计划的通知》，报告期澄迈县财政局拨款105万元。

33、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	803,550,000.00						803,550,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

34、资本公积

单位：元

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
资本溢价	593,519,146.22			593,519,146.22
其中：所有者投入的资本	508,877,855.09			508,877,855.09
其他	84,641,291.13			84,641,291.13
合计	593,519,146.22			593,519,146.22

35、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

法定盈余公积	49,237,548.25			49,237,548.25
合计	49,237,548.25			49,237,548.25

36、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	-500,934,746.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-69,569,405.07	--
期末未分配利润	-570,504,151.94	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

年初未分配利润无调整

37、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,896,176,743.93	1,586,518,696.10
其他业务收入	43,659,884.07	4,244,218.57
营业成本	1,748,731,521.55	1,440,419,957.99

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑装饰业	1,119,845,036.71	999,751,636.94	1,049,330,661.61	944,063,295.01
玻璃及玻璃深加工	869,938,051.17	814,444,848.94	621,534,082.92	580,514,892.34
减：内部抵销数	93,606,343.95	97,038,586.76	84,346,048.43	86,037,308.16
合计	1,896,176,743.93	1,717,157,899.12	1,586,518,696.10	1,438,540,879.19

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
幕墙工程	1,119,845,036.71	999,751,636.94	1,049,330,661.61	944,063,295.01
幕墙玻璃制品	213,857,870.54	198,577,823.72	246,773,464.72	211,638,304.45
家电玻璃制品	52,339,189.50	45,129,682.67	40,379,876.80	38,010,687.77
幕墙门窗制品	30,735,115.15	26,171,054.51	20,823,565.01	14,985,875.73
特玻材料	573,005,875.98	544,566,288.04	313,557,176.39	315,880,024.39
减：内部抵销数	93,606,343.95	97,038,586.76	84,346,048.43	86,037,308.16
合计	1,896,176,743.93	1,717,157,899.12	1,586,518,696.10	1,438,540,879.19

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,820,960,090.30	1,665,269,437.22	1,516,788,988.64	1,382,319,141.31
出口	168,822,997.58	148,927,048.66	154,075,755.89	142,259,046.04
减：内部抵销数	93,606,343.95	97,038,586.76	84,346,048.43	86,037,308.16
合计	1,896,176,743.93	1,717,157,899.12	1,586,518,696.10	1,438,540,879.19

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
2014 年 1-6 月	239,196,733.79	12.33%
2013 年 1-6 月	159,901,448.26	10.05%
合计	399,098,182.05	22.38%

38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	32,266,475.42	30,675,395.76	按应税营业额的 3%-5% 计缴
城市维护建设税	3,200,590.34	3,898,877.12	按实际缴纳的流转税的 1%-7% 计缴

教育费附加	1,671,451.08	2,197,795.27	按流转税税额的 3% 计缴
资源税	1,453,761.57	928,581.68	资源税按销售数量 3 元/吨计缴
其他	87,141.90	76,859.22	详见财务报告中的“税项”
合计	38,679,420.31	37,777,509.05	--

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	43,022,110.60	35,560,860.51
工资	15,377,385.45	14,105,326.79
销售服务费	7,378,033.42	10,930,572.19
物料消耗	2,036,258.02	1,041,604.68
差旅费	1,804,481.24	1,950,611.46
办公费	1,550,060.46	1,475,958.99
房租费	1,536,173.49	599,275.27
劳动保险费	617,103.91	572,542.55
广告费	428,509.94	518,157.67
其他	5,974,085.63	6,900,321.23
合计	79,724,202.16	73,655,231.34

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	40,665,871.38	39,585,445.56
技术开发费	19,600,700.84	16,682,700.48
劳动保险费	6,288,524.59	4,991,462.26
房租费	5,331,181.98	3,576,972.85
折旧费	5,105,887.60	5,407,557.67
办公费	3,446,079.19	3,078,134.26
土地使用税	3,107,414.55	1,500,160.60
房产税	2,311,190.02	2,410,590.30
无形资产摊销	2,154,670.66	1,450,851.12
其他	21,632,137.34	27,074,715.33
合计	109,643,658.15	105,758,590.43

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	103,836,493.19	81,381,380.69
利息收入	-2,673,336.64	-2,031,372.82
汇兑损益	-1,819,332.58	3,852,375.86
其他	1,179,326.28	3,011,967.94
合计	100,523,150.25	86,214,351.67

42、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,215,205.35	905,444.27
合计	1,215,205.35	905,444.27

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海南中航特玻物流有限公司	275,516.82		上期无此联营企业
中航百幕新材料技术工程股份有限公司	939,688.53	905,444.27	被投资单位收益增加
合计	1,215,205.35	905,444.27	--

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,236,377.54	1,935,330.30
二、存货跌价损失	23,523,467.05	19,198,553.45
合计	25,759,844.59	21,133,883.75

44、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	376,585.57	17,094.01	376,585.57
其中：固定资产处置利得	376,585.57	17,094.01	376,585.57
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
政府补助	10,284,282.00	61,552,970.60	10,284,282.00
其他	241,835.89	678,676.36	241,835.89
合计	10,902,703.46	62,248,740.97	10,902,703.46

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
技改补助	4,662,500.04	959,162.52	与资产相关	是
财政贴息	714,174.36	640,684.38	与资产相关	是
科研经费补助	3,172,738.60	93,141.20	与收益相关	是
扶持企业资金		51,122,976.60	与收益相关	是
贴息资金		5,355,411.10	与收益相关	是
2012 年困难企业社保补贴资金	217,575.00	1,087,739.80	与收益相关	是
科技扶持基金		200,000.00	与收益相关	是
工业项目奖励资金		130,000.00	与收益相关	是
中小企业国际市场开拓资金		136,000.00	与收益相关	是
技术品牌培育项目补贴		330,000.00	与收益相关	是
中小企业开拓资金		300,000.00	与收益相关	是
发展奖励资金		1,197,855.00	与收益相关	是
海南省高新技术产业发展专项资金	500,000.00		与收益相关	是
龙子湖区财政局专项资助	400,000.00		与收益相关	是
2013 年龙子湖区财政局税收奖励	340,694.00		与收益相关	是

龙子湖区财政局技术创新奖金	150,000.00		与收益相关	是
2013 年服务外包专项资金定额补贴资金	50,000.00		与收益相关	是
出口信用保险专项资金	76,600.00		与收益相关	是
合计	10,284,282.00	61,552,970.60	--	--

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	202,042.00	300,504.89	202,042.00
其中：固定资产处置损失	202,042.00	300,504.89	202,042.00
其他	675,841.06	57,295,499.99	675,841.06
合计	877,883.06	57,596,004.88	877,883.06

46、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,039,330.25	6,025,326.50
递延所得税调整	-842,221.89	-38,575,791.90
合计	4,197,108.36	-32,550,465.40

47、基本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
归属于普通股股东的当期净利润	-69,569,405.07
其中：归属于持续经营的净利润	-69,569,405.07
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	-73,940,702.18
其中：归属于持续经营的净利润	-73,940,702.18
归属于终止经营的净利润	
②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
年初发行在外的普通股股数	803,550,000.00
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	803,550,000.00

基本每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为年初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期年末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

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

48、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金解冻	58,575,526.20
利息收入	2,678,958.93
除税收返还外的政府补助	3,816,600.00
保险赔偿	956,473.36
其他	7,698,336.07
合计	73,725,894.56

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	56,244,986.12
付现费用	54,177,144.48
合计	110,422,130.60

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
贷款保证金退回	49,023,364.27

合计	49,023,364.27
----	---------------

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资费用	191,500.00
融资租赁支付现金	3,848,180.86
合计	4,039,680.86

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-156,182,251.62	-136,087,963.80
加：资产减值准备	25,759,844.59	21,133,883.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,634,055.96	115,342,359.09
无形资产摊销	2,917,977.12	2,297,139.60
长期待摊费用摊销	2,033,439.19	1,466,810.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-174,543.57	283,410.88
财务费用（收益以“-”号填列）	103,836,493.19	81,381,380.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,215,205.35	-905,444.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-842,221.89	-38,575,791.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,481,339.43	-48,038,239.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-80,256,375.21	67,867,699.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-89,879,755.36	-287,601,105.84
经营活动产生的现金流量净额	-49,849,882.38	-221,435,861.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	412,784,518.73	606,520,329.42
减：现金的期初余额	674,999,460.97	775,687,791.59
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	

现金及现金等价物净增加额	-262,214,942.24	-169,167,462.17
--------------	-----------------	-----------------

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	412,784,518.73	674,999,460.97
其中：库存现金	489,243.37	614,254.35
可随时用于支付的银行存款	412,295,275.36	605,906,075.07
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	412,784,518.73	674,999,460.97

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	控股股东	国有独资	贵阳市	楚海涛	航空飞行器、航空发动机、航空机载设备及其零备件、机场设备、汽车和发动机及零部件、烟草包装机械及备件、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）。	167,087.00 万元	29.04%	29.04%	中国航空工业集团公司	21440593-5

本企业的母公司情况的说明

注：中航通飞持有公司股权比例为3.73%，贵航集团持有公司股权比例为13.42%，深圳贵航持有公司股权比例为15.63%的股份，本公司最终实际控制人为中航工业。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
广东中航特种玻璃技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	惠州	杨剑	制造业	15000 万元	100.00%	100.00%	78387408-8
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	韩平元	制造业	6000 万元	76.00%	76.00%	78136871-2
三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	控股子公司	有限责任公司	惠州	韩平元	制造业	1000 万元	60.00%	60.00%	66983003-0
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	张桂先	工程设计、施工	14286 万元	92.10%	92.10%	69366500-4
三鑫(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	杨剑	贸易	USD5.00 万元	100.00%	100.00%	-
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	控股子公司	有限责任公司	蚌埠	王金林	制造业	31000 万元	58.71%	58.71%	67893016-4
海南中航特玻材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	澄迈	朱强华	制造业	193220.75 万元	40.44%	52.77%	68117053-0
三鑫幕墙工程(新加坡)有限公司	控股子公司	有限责任公司	新加坡	张桂先	工程设计、施工	新元 50.00 万元	100.00%	100.00%	
香港精美特玻璃有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	韩平元	贸易	USD1.00 万元	100.00%	100.00%	
深圳市中航三鑫门窗工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	张桂先	工程设计、施工	1000 万元	86.00%	86.00%	56421030-2
深圳市中航三鑫光伏工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	张桂先	工程设计、施工	1000 万元	84.00%	84.00%	69366500-4
上海三鑫幕墙有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	张桂先	工程设计与施工	1000 万元	100.00%	100.00%	59641242-7
沈阳三鑫幕墙工程有限	控股子公司	有限责任公司	沈阳	张桂先	工程设计与施工	500 万元	100.00%	100.00%	58935626-0

公司									
吉林省三鑫幕墙工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	长春	张桂先	工程设计与施工	70 万元	100.00%	100.00%	05963808-4
深圳市前海中航三鑫工程技术咨询有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	张桂先	工程设计与施工	500 万元	100.00%	100.00%	76901278
中航三鑫(文昌)矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司	文昌	侯志坚	矿业	5460 万元	100.00%	100.00%	69893936-9
海南文昌中航石英砂矿有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	文昌	侯志坚	矿业	4000 万元	100.00%	100.00%	20144295-6

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
联营企业									
中航百慕新材料技术工程股份有限公司	股份有限公司	北京市海淀区温泉镇环山村六二一研究所厂东区	黄玖梅	航空材料	53,300,000.00	23.36%	23.36%	联营	60043092-8
海南中航特玻物流有限公司	有限责任公司	海南省老城经济开发区南一环路	许国海	运输业	10,000,000.00	30.62%	30.62%	联营	08250672-5

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
韩平元	本公司之参股股东、总经理	-
中航通用飞机有限责任公司	本公司之参股股东	710935839
深圳贵航实业有限公司	本公司之参股股东	618857639
蚌埠玻璃工业研究设计院	本公司控股子公司的少数股东	-
蚌埠投资集团有限公司	本公司控股子公司的少数股东	713941636
中国航空工业集团财务公司	同受中航集团控制	710934756

深圳中航幕墙工程有限公司	同受中航集团控制	19219131-4
中航国际租赁有限公司	同受中航集团控制	132229886
中国航空工业第一集团公司北京航空材料研究院	同受中航集团控制	400003358
厦门紫金中航置业有限公司	同受中航集团控制	58128530-6

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
厦门紫金中航置业有限公司	销售商品	协议约定	9,350,750.44	0.84%		
中航惠利节能环保科技(北京)有限公司	销售商品	协议约定	2,227,357.46	0.20%		
中国航空工业第一集团公司北京航空材料研究院	销售商品	协议约定	1,709,401.71	3.26%	149,090.00	0.37%
深圳中航幕墙工程有限公司	销售商品	协议约定			10,596.28	0.01%

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

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	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
中航国际租赁有限公司	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	机器设备-镀膜1#、2#、3#线	2013年01月01日	2018年01月01日	协议约定	812,429.99

(3) 关联担保情况

单位：元

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
深圳幕墙	本公司	15,000.00	2013 年 05 月 24 日	2014 年 05 月 23 日	否
本公司、蚌埠研究院按 70% 和 30% 比例担保	三鑫太阳能	6,500.00	2010 年 11 月 09 日	2012 年 11 月 09 日	否
本公司、蚌埠研究院按 70% 和 30% 比例担保	三鑫太阳能	500.00	2011 年 03 月 31 日	2017 年 03 月 30 日	否
本公司、蚌埠研究院按 70% 和 30% 比例担保	三鑫太阳能	14,000.00	2011 年 06 月 23 日	2015 年 06 月 23 日	否
本公司、蚌埠研究院按 70% 和 30% 比例担保	三鑫太阳能	7,000.00	2011 年 12 月 15 日	2015 年 06 月 23 日	否
本公司、蚌埠研究院按 70% 和 30% 比例担保	三鑫太阳能	2,000.00	2011 年 11 月 16 日	2016 年 11 月 16 日	否

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国航空工业集团财务有限责任公司	300,000,000.00	2014 年 06 月 12 日	2014 年 12 月 12 日	用于流动资金周转
中国航空工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2014 年 05 月 04 日	2015 年 05 月 04 日	用于流动资金周转

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门紫金中航置业有限公司			1,698,757.39	
应收账款	中航惠利节能环保科技(北京)有限公司	2,476,322.51			

应收账款	中国航空工业第一集团公司北京航空材料研究院	2,000,000.00			
应收账款	深圳中航幕墙工程有限公司	63,164.85		63,164.85	
其他应收款	中航国际租赁有限公司	2,560,000.00		2,560,000.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付股利	蚌埠玻璃工业研究设计院	12,397,485.70	12,397,485.70

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 深圳幕墙诉中企动力科技集团股份有限公司及北京六建集团公司建设工程施工合同纠纷案。

2012年11月1日，深圳幕墙以中企动力科技集团股份有限公司拖欠“亦庄联体ABC工程”工程款为由，向北京市大兴区人民法院提起诉讼。施工合同的案件诉讼标的合计为人民币约2510.57万元。该案件处于一审庭审中，中企动力科技集团股份有限公司向深圳幕墙提起反诉，反诉金额4547.02万元。目前该案件刚做完工程质量鉴定和工程造价鉴定，现在正等待法院通知下一次开庭。

(2) 深圳幕墙诉哈尔滨国际会展体育中心有限公司建设工程施工合同纠纷案。

2010年10月15日，深圳幕墙以哈尔滨国际会展体育中心有限公司拖欠“哈尔滨国际会展体育中心幕墙工程”工程款为由，向法院提起诉讼。施工合同的案件诉讼标的合计为人民币约534.12万元。2012年5月9日哈尔滨仲裁委员会裁决哈尔滨国际会展体育中心有限公司向深圳幕墙支付工程款合计455.72万元。该项目工程已于2014年8月收回全部工程款455.72万元和54万元利息。

(3) 深圳幕墙诉北京星泰房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷案。

2012年深圳幕墙以北京星泰房地产开发有限公司拖欠工程款为由，向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。施工合同的案件诉讼标的合计为人民币约230.70万元。截止目前该案件一审庭审结束，等待法院判决。

(4) 福建华泰集团有限公司诉深圳幕墙采购合同纠纷案。

2013年10月9日，福建华泰集团有限公司以深圳幕墙拖欠货款为由，向贵阳仲裁委员会提起仲裁，贵阳仲裁委员会裁决深圳幕墙向福建华泰集团有限公司支付货款225.59万元，福建华泰集团有限公司向深圳幕墙支付延迟交货违约金29.70万元，截止2014年5月全部支付完毕，该案件已结案。

(5) 富阳德迈机械有限公司诉三鑫太阳能买卖合同纠纷案。

2013年7月16日富阳德迈机械有限公司以三鑫太阳能拖欠设备款为由，向安徽省蚌埠市中级人民法院提起诉讼。2013年12月10日，安徽省蚌埠市中级人民法院（2013）蚌民二初字第00079号《民事判决书》判决：中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司支付富阳德迈机械有限公司货款本金105.60万元及延期付款违约金。2013年12月17日安徽省蚌埠市中级人民法院（2013）蚌民初字第00079号《民事裁定书》裁定：冻结中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司的银行存款人民币173.30

万元或查封其价值相当的财产。截至目前，公司被冻结银行存款人民币 488,655.60 元。公司不服上述判决，已于 2013 年 12 月 25 日向安徽省蚌埠市中级人民法院提起上诉。目前，该案件正在上诉阶段，尚未终审判决。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2014 年 06 月 30 日，本公司为其他单位提供债务担保形成的或有负债明细如下

担保方	被担保方	授信银行名称	担保金额（万元）	授信期间	担保期间	担保是否已经履行完毕
本公司	深圳幕墙	光大银行股份有限公司深圳分行	15,000.00	2013.09.15-2014.09.15	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	深圳幕墙	兴业银行股份有限公司深圳分行	12,500.00	2013.03.20-2014.03.20	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	深圳幕墙	北京银行股份有限公司深圳分行	10,000.00	2013.03.15-2014.03.15	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	深圳幕墙	民生银行股份有限公司深圳分行	20,000.00	2013.08.16-2014.08.16	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	深圳幕墙	中国银行股份有限公司上步支行	10,000.00	2014.06.06-2014.08.05	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	深圳幕墙	中国农业银行股份有限公司深圳南山分行	20,000.00	2013.12.23-2014.12.22	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	深圳幕墙	华夏银行深圳竹子林支行	11,250.00	2013.12.23-2014.12.23	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	深圳幕墙	中国建设银行深圳城东支行	30,000.00	2014.02.25-2015.02.24	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	海南特玻	中国农业银行股份有限公司海南澄迈支行	20,000.00	2010.10.21-2013.10.20	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	海南特玻	中国农业银行股份有限公司海南澄迈支行	10,000.00	2010.11.29-2013.11.28	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	海南特玻	中国农业银行股份有限公司海南澄迈支行	4,000.00	2010.12.31-2013.12.31	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	海南特玻	中国农业银行股份有限公司海南澄迈支行	20,000.00	2011.01.28-2014.01.27	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	海南特玻	中国农业银行股份有限公司海南澄迈支行	33,000.00	2011.02.24-2018.12.20	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	海南特玻	中国农业银行股份有限公司海南澄迈支行	50,000.00	2011.04.23-2014.04.23	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	海南特玻	中国工商银行股份有限公司海口海甸支行	4,000.00	2011.06.23-2014.06.23	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	海南特玻	中国工商银行股份有限公司海口海甸支行	14,000.00	2012.03.26-2015.03.25	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	海南特玻	中信银行海口分行	7,000.00	2013.07.31-2016.07.31	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	三鑫太阳能	中国建设银行股份有限公司蚌埠分行	4,550.00	2010.11.09-2012.11.09	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	三鑫太阳能	中国银行股份有限公司蚌埠分行	9,800.00	2011.06.23-2015.06.23	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	三鑫太阳能	中国银行股份有限公司蚌埠分行	4,900.00	2011.12.16-2015.06.22	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	三鑫太阳能	上海浦东发展股份有限公司蚌埠分行	1,400.00	2011.11.16-2016.11.16	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	三鑫太阳能	上海浦东发展股份有限公司蚌埠分行	350.00	2012.03.31-2017.03.30	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	三鑫太阳能	中信银行股份有限公司蚌埠分行	2,500.00	2014.01.28-2014.07.28	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	三鑫太阳能	蚌埠投资集团有限公司	1,000.00	2014.01.10-2014.07.10	债务履行期限届满之日起二年	否

本公司	三鑫太阳能	中航国际租赁有限公司	2,500.00	2014.07.01-2017.07.01	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	广东特玻	上海浦东发展股份有限公司深圳分行	2,000.00	2012.12.26-2013.12.26	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	广东特玻	中国农业银行股份有限公司深圳南山分行	5,000.00	2013.12.23-2014.12.22	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	深圳精美特	中航国际租赁有限公司	3,200.00	2012.11.15-2017.11.15	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	深圳精美特	光大银行股份有限公司深圳分行	2,000.00	2014.03.05-2015.03.05	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	深圳精美特	中国银行股份有限公司上步支行	1,500.00	2014.03.11-2014.12.20	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	深圳精美特	中国农业银行股份有限公司深圳南山分行	5,000.00	2013.12.23-2014.12.22	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	惠州幕墙	中国农业银行股份有限公司深圳南山分行	1,500.00	2013.12.23-2014.12.23	债务履行期限届满之日起二年	否
本公司	惠州幕墙	中国建设银行股份有限公司惠阳支行	1,800.00	2012.08.01-2013.12.31	债务履行期限届满之日起二年	否
注：由于授信合同下形成的债务未到期，担保不能解除。						

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 日，公司已签约但尚未支付或正在执行的重大购置资产合同支出情况如下：

供应商名称	合同内容	合同金额	已付金额	未付金额
美国泰克曼公司	三线设备	\$65,600,000.00	\$64,152,874.00	\$1,447,126.00
深圳市凯盛科技工程有限公司	12MW烟气余热发电项目	67,500,000.00	41,161,170.96	26,338,829.04
斯坦因（上海）工业炉有限公司	四线锡槽设备	26,480,000.00	24,008,000.00	2,472,000.00
中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司	600T/D超白压延玻璃生产线项目总包合同	426,000,000.00	410,243,788.65	15,756,211.35

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
公司拟与中航通飞签署广东中航特玻股权转让框架协议涉及关联交易	公司拟出让全资子公司广东中航特种玻璃技术有限公司部分股权给控股股东中航通用飞机有限责任公司，详情请见 2014 年 7 月 10 日刊登于巨潮资讯网上的 2014-041 号公告。	尚未确定	通过本次股权转让，中航通飞将成为广东中航特玻的控股股东，有利于改善广东中航特玻的经营状况，实现长足发展；预计本次交易将会对 2014 年度公司经营业绩产生影响，但由于评估结果尚不确定，目前无法预计具体金额。公司董事会认为，本次交易将补充公司的营运资金，符合本公司股东整体利益。

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 海南公司受台风及暴雨灾害影响事项

2014年7月18日下午3时，第9号超强台风“威马逊”在海南省文昌市翁田镇一带登陆，风力达到17级，海南省各市县普降大雨。该台风使公司子公司海南中航特玻的部分厂房屋顶损坏并漏雨，部分设备被雨水淋湿。损失资产均在保险范围内，主要为海南两个砂矿的厂房、设备和海南中航特玻部分厂房屋顶、设备。上述资产的具体损失金额要待公估公司的评估报告出具后才能确定。相关公告可见公司于7月22日在证券时报、巨潮资讯网上披露的“2014-044号、关于受台风及暴雨灾害影响的公告”。

(2) 与融资租赁有关的信息

本公司作为融资租赁承租人，相关信息如下：

2014年6月3日中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司与中航国际租赁有限公司签订了玻璃深加工设备及其相关配套设施转让合同，合同号为 ZHZL(14)02HZ016-GM001，合同规定中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司将部分太阳能光伏玻璃深加工设备及其相关配套设施以 25,000,000.00 元的价款转让给中航国际租赁有限公司，转让的玻璃深加工设备及其相关配套设施原值 41,744,482.11 元，截止 6 月 30 日已累计计提折旧 13,162,758.26 元。

2014年6月3日中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司与中航国际租赁有限公司签订了融资租赁合同，合同号为 ZHZL(14)02HZ016，合同约定了租金、利率和租期，其中融资额为 25,000,000.00 元，利率为 6.8%，租金总和为 27,745,972.20 元，起租日为中航国际租赁有限公司按照转让合同的约定向中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司支付第一笔转让价款的当日，租赁期为自起租日起三年，租赁期满，中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司支付合同项下全部应付款项后，以人民币 1,000.00 元的购买价格购买租赁资产。

2014年7月1日中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司分别收到中航国际租赁有限公司支付的第一笔转让价款 3,000,000.00 元及第二笔转让价款 22,000,000.00 元，共计 25,000,000.00 元。

十二、其他重要事项

1、租赁

(1) 与融资租赁有关的信息

1、本公司作为融资租赁承租人，相关信息如下：

A. 截止报告年末，未确认融资费用余额为 3,310,508.64 元，从 2013 年起按五年采用实际利率法摊销。

B. 各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

融资租赁租入资产类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备 累计金额
	年初余额	年末余额		
机器设备-镀膜 1#、2#、3#线	32,000,000.00	32,000,000.00	6,857,142.84	
合计	32,000,000.00	32,000,000.00	6,857,142.84	

注：融资租赁资产按资产的剩余使用寿命按平均年限法计提折旧。

C. 2014 年度起（含 2014 年）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）	7,695,079.20
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	7,695,079.20
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	7,695,079.20
3 年以上	7,695,079.24
合计	30,780,316.84

注：2012 年 11 月 23 日精美特公司与中航国际租赁有限公司签订了玻璃镀膜生产线转让合同，合同规定精美特公司将镀膜生产线 1、2、3 线（大部分）以 32,000,000.00 元的价款转让给中航国际有限公司，镀膜 1、2、3 线原值合计 85,246,262.08 元，已累计计提折旧 14,097,650.65 元，转让部分的原值为 60,000,000.00 元，累计折旧 13,986,057.69 元。2012 年 11 月 23 日精美特公司与中航国际租赁签订了融资租赁合同，合同号为 ZHZL(12)02HZ026。合同约定了租金、利率和租期，其中融资额为 32,000,000.00 元，利率为 7.4%，租金总和为 38,475,396.00 元，租期五年，从 2013 年 1 月开始支付。租赁期满，精美特公司支付本合同项下全部应付款项后，可以人民币 32,000.00 元的购买价格购买租赁资产。

(2) 与经营租赁有关的信息

本公司作为经营租赁承租人，相关信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	3,600,000.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	3,600,000.00
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	3,600,000.00
3 年以上	13,200,000.00
合计	24,000,000.00

2、其他

(1) 珠海研发、生产基地项目立项

公司子公司深圳幕墙拟在珠海市金湾区投资建设“太阳能光伏建筑一体化及节能幕墙节能门窗珠海生产基地项目”，项目投资总额 5.7 亿元。公司第四届董事会第三十二次会议决议审议通过了《关于子公司三鑫幕墙工程公司拟建立珠海研发、生产基地项目立项的议案》。目前该项目处于筹划阶段，尚未正式实施。

(2) 海南中航特玻材料有限公司债务重组

2013年12月10日公司与中航通飞、海南发展控股、韩平元、海南特玻签署了《海南中航特玻材料有限公司债务重组协议》，协议约定：中航通飞、海南发展控股分别以持有海南特玻50,000.00万元、26,577.65万元债权实施债转股，韩平元以20,000万元现金对海南特玻增资，中航三鑫以现金677.20万元对海南特玻增资。本次重组完成之日起3到5年内，公司同意通过定向增发方式回购海南发展控股通过本次债务重组所取得的海南特玻股权，具体回购操作按照届时现行有效的法律、法规及规范性文件执行。2014年1月27日债务重组的工商变更登记手续已办理完毕。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	111,318,047.50	92.79%	11,936,512.32	10.72%	104,143,155.16	92.29%	11,981,326.31	11.50%
关联方组合	8,645,356.96	7.21%			8,695,308.31	7.71%		
组合小计	119,963,404.46	100.00%	11,936,512.32	9.95%	112,838,463.47	100.00%	11,981,326.31	10.62%
合计	119,963,404.46	--	11,936,512.32	--	112,838,463.47	--	11,981,326.31	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	64,486,954.66	57.93%			68,336,659.92	65.63%		
6-12 个月	27,462,982.66	24.67%	1,373,149.13		21,429,379.97	20.58%	1,071,469.00	
1 年以内小计	91,949,937.32	82.60%	1,373,149.13		89,766,039.89	86.21%	1,071,469.00	

1 至 2 年	8,302,047.21	7.46%	830,204.72	1,389,928.31	1.33%	138,992.83
2 至 3 年	1,164,376.42	1.05%	232,875.28	1,092,646.67	1.05%	218,529.33
3 年以上	9,901,686.55	8.89%	9,500,283.19	11,894,540.29	11.41%	10,552,335.15
3 至 4 年	519,592.35	0.47%	259,796.18	868,696.18	0.83%	434,348.10
4 至 5 年	283,214.38	0.25%	141,607.19	1,815,714.11	1.74%	907,857.05
5 年以上	9,098,879.82	8.17%	9,098,879.82	9,210,130.00	8.84%	9,210,130.00
合计	111,318,047.50	--	11,936,512.32	104,143,155.16	--	11,981,326.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	本公司之子公司	8,419,860.39	2 年以内	7.02%
A 公司	非关联方	3,796,964.02	6 个月以内	3.17%
B 公司	非关联方	3,724,354.78	6 个月以内	3.10%
C 公司	非关联方	3,085,234.41	6 个月以内	2.57%
D 公司	非关联方	3,072,323.04	6 个月以内	2.56%
合计	--	22,098,736.64	--	18.42%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	本公司之子公司	8,419,860.39	7.02%
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	本公司之子公司	118,286.12	0.10%
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	本公司之子公司	44,045.60	0.04%
深圳中航幕墙工程有限公司	同受中航集团控制	63,164.85	0.05%

合计	--	8,645,356.96	7.21%
----	----	--------------	-------

(4)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,420,438.77	0.19%	11,712.81	0.82%	1,586,941.07	0.19%	18,163.40	1.14%
关联方组合	746,499,751.72	99.81%			848,303,862.94	99.81%		
组合小计	747,920,190.49	100.00%	11,712.81	0.00%	849,890,804.01	100.00%	18,163.40	0.00%
合计	747,920,190.49	--	11,712.81	--	849,890,804.01	--	18,163.40	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
其中：6 个月以内	1,247,872.74	87.85%			1,343,163.03	84.64%		
7-12 个月	159,655.86	11.24%	7,982.79		173,068.04	10.91%	8,653.40	
1 年以内小计	1,407,528.60	99.09%	7,982.79		1,516,231.07	95.55%	8,653.40	
1 至 2 年					68,000.00	4.28%	6,800.00	
2 至 3 年	10,200.17	0.72%	1,020.02					

3 年以上				2,710.00	0.17%	2,710.00
3 至 4 年	2,710.00	0.19%	2,710.00			
4 至 5 年				2,710.00	0.17%	2,710.00
5 年以上				1,586,941.07		18,163.40
合计	2,710.00	--	2,710.00	1,586,941.07	--	18,163.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	本公司之子公司	344,391,485.81	3 年以内	46.05%
广东中航特种玻璃材料有限公司	本公司之子公司	239,079,034.48	4 年以内	31.97%
海南中航特玻材料有限公司	本公司之子公司	113,000,000.00	1 年以内	15.11%
惠州（三鑫）幕墙产品有限公司	本公司之子公司	31,000,000.00	3 年以内	4.14%
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	本公司之子公司	17,000,000.00	1 年以内	2.27%
合计	--	744,470,520.29	--	99.54%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	本公司之子公司	344,391,485.81	46.05%
广东中航特种玻璃材料有限公司	本公司之子公司	239,079,034.48	31.97%
海南中航特玻材料有限公司	本公司之子公司	113,000,000.00	15.11%
惠州（三鑫）幕墙产品有限公司	本公司之子公司	31,000,000.00	4.14%
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	本公司之子公司	17,000,000.00	2.27%

三鑫（香港）有限公司	本公司之子公司	1,881,673.64	0.25%
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	本公司之子公司	147,557.79	0.02%
合计	--	746,499,751.72	99.81%

(4)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	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	本期计提减值准备	本期现金红利
广东中航特种玻璃技术有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00	100.00%	100.00%				176,262.87
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	成本法	51,150,775.72	51,150,775.72		51,150,775.72	76.00%	76.00%				
三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	60.00%	60.00%				
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	成本法	100,367,665.64	100,367,665.64		100,367,665.64	92.10%					9,858,679.01
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	成本法	182,000,000.00	182,000,000.00		182,000,000.00	58.71%	58.71%				
(三鑫)香港有限公司	成本法	340,000.00	340,000.00		340,000.00	100.00%	100.00%				
海南中航	成本法	970,001.4	970,001.4		970,001.4	40.44%		详见第九			

特玻材料有限公司		08.09	08.09		08.09			节六、企业合并及合并财务报表 1、子公司情况说明			
中航百慕新材料技术工程股份有限公司	权益法	50,053,824.00	54,961,045.97	-492,199.47	54,468,846.50	23.36%	23.36%				1,431,888.00
合计	--	1,509,913,673.45	1,514,820,895.42	-492,199.47	1,514,328,695.95	--	--	--			11,466,829.88

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	150,215,234.75	192,059,199.03
其他业务收入	22,780,343.79	19,376,229.74
合计	172,995,578.54	211,435,428.77
营业成本	143,878,065.69	171,422,950.53

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑装饰业	9,837,524.84	10,668,030.33	9,799,879.36	20,116,587.41
玻璃及深加工制造业	140,377,709.91	132,682,165.51	182,259,319.67	150,126,818.12
合计	150,215,234.75	143,350,195.84	192,059,199.03	170,243,405.53

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

幕墙工程收入	9,837,524.84	10,668,030.33	9,799,879.36	20,116,587.41
幕墙玻璃制品销售收入	140,377,709.91	132,682,165.51	182,259,319.67	150,126,818.12
合计	150,215,234.75	143,350,195.84	192,059,199.03	170,243,405.53

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	104,197,678.37	99,015,526.01	109,701,821.22	96,094,486.67
出口	46,017,556.38	44,334,669.83	82,357,377.81	74,148,918.86
合计	150,215,234.75	143,350,195.84	192,059,199.03	170,243,405.53

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
2014 年 1-6 月	22,886,385.20	13.23%
2013 年 1-6 月	48,925,109.86	23.14%
合计	71,811,495.06	36.37%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	939,688.53	905,444.27
合计	939,688.53	905,444.27

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中航百幕新材料技术工程股份有限公司	939,688.53	905,444.27	被投资单位收益增加
合计	939,688.53	905,444.27	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-21,870,715.23	-11,216,954.19
加：资产减值准备	-51,264.58	-2,196,531.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,002,994.37	1,897,776.08
无形资产摊销	44,640.00	54,334.00
长期待摊费用摊销	666,087.98	70,649.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-25,811.96	275,824.06
财务费用（收益以“-”号填列）	31,172,721.13	28,565,832.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-939,688.53	-905,444.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-3,997,131.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,028,605.74	18,119,349.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	54,233,955.15	19,135,765.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,365,510.59	-15,897,745.42
经营活动产生的现金流量净额	52,896,013.48	33,905,723.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	142,443,947.29	314,187,820.41
减：现金的期初余额	87,507,009.84	117,199,754.81
现金及现金等价物净增加额	54,936,937.45	196,988,065.60

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	174,543.57	
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）	10,284,282.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-434,005.17	
减：所得税影响额	226,892.32	
少数股东权益影响额（税后）	5,426,630.97	

合计	4,371,297.11	--
----	--------------	----

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.64%	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.12%	-0.09	-0.09

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目				
项目	年末余额	年初余额	增减率	变动原因
货币资金	510,741,680.34	810,994,616.88	-37.02%	主要系本期支付材料采购款、天然气采购款及各类保证金，偿还到期短期融资券所致。
应收票据	57,084,983.74	115,326,762.79	-50.50%	主要系票据到期收回、背书及贴现所致。
预付款项	160,277,032.48	61,605,398.22	160.17%	主要系本期预付天然气款增加所致。
应付利息	3,832,452.84	15,741,072.41	-75.65%	主要系本期短期融资券到期支付利息所致。
其他应付款	269,205,949.93	143,638,714.54	87.42%	主要系本期预提营业成本系已发生但尚未取得发票的各项费用如天然气费用、运费等。
其他流动负债	-	300,000,000.00	-100.00%	主要系短期融资券到期兑付所致。
利润表科目				
项目	本年发生额	上年发生额	增减率	变动原因
投资收益	1,215,205.35	905,444.27	34.21%	主要系本期子公司海南特玻对去年年底取得的联营企业海南中航特玻物流有限公司按照权益法确认投资收益所致。
营业外收入	10,902,703.46	62,248,740.97	-82.49%	主要系本期收到的政府补助较去年同期减少所致。
营业外支出	877,883.06	57,596,004.88	-98.48%	主要系去年同期子公司海南特玻支付二期土地出让金产生的违约金而今年没有此项支出。
所得税费用	4,197,108.36	-32,550,465.40	112.89%	主要系去年底母公司和子公司海南特玻未弥补亏损预计未来无法全部转回，本期继续停止对未弥补亏损计提递延所得税资产所致。

归属于母公司所有者的净利润	-69,569,405.07	-114,833,080.28	39.42%	主要系子公司海南特玻去年底债转股方案实施完成，从全资子公司变为持股40.44%的控股子公司，本期归属于上市公司股东的亏损比去年同期减少。
少数股东损益	-86,612,846.55	-21,254,883.52	-307.50%	主要系子公司海南特玻去年底债转股方案实施完成，从全资子公司变为持股40.44%的控股子公司，本期归属于少数股东的亏损比去年同期增加。
每股收益	-0.09	-0.14	38.16%	主要系本期归属于母公司所有者的净利润比去年同期增加所致。
现金流量表科目				
项目	本年发生额	上年发生额	增减率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-49,849,882.38	-221,435,861.97	77.49%	主要系公司幕墙工程业务收款好于去年同期，特玻材料业务本期票据到期托收及贴现大幅增加同时以票据支付货款的比例也大幅增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-25,152,095.85	-114,036,304.14	77.94%	主要系公司在建项目逐步完成而减少投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-188,179,691.02	167,949,172.96	-212.05%	主要是本期公司融入资金较去年同期大幅减少所致。

第十节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人朱强华先生签名的2014年半年度报告原件。
- 2、载有公司法定代表人朱强华先生、公司财务总监谢敏勤女士及会计机构负责人韩玲女士签名并盖章的会计报表原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、以上备查文件备置地点：公司资本运营部。