



四川成飞集成科技股份有限公司

SICHUAN CHENGFEI INTEGRATION TECHNOLOGY CORP.LTD



2014 年度报告

证券简称：成飞集成

证券代码：002190

披露时间：2015 年 04 月



第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 345,188,382 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人张剑龙、主管会计工作负责人程雁及会计机构负责人(会计主管人员)王金晖声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。



目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节 公司治理.....	44
第十节 内部控制.....	49
第十一节 财务报告.....	51
第十二节 备查文件目录.....	137



释义

释义项	指	释义内容
公司、成飞集成	指	四川成飞集成科技股份有限公司
中航工业	指	中国航空工业集团公司
成飞集团、中航工业成飞	指	成都飞机工业（集团）有限责任公司
中航锂电	指	中航锂电（洛阳）有限公司
集成瑞鹄	指	安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司
集成模具	指	四川成飞集成汽车模具有限公司
集成天元	指	四川集成天元模具制造有限公司
深交所	指	深圳证券交易所



重大风险提示

公司主要存在政策环境风险、市场风险、产品技术风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节 董事会报告之七、公司未来发展的展望之 5、风险因素”。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	成飞集成	股票代码	002190
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川成飞集成科技股份有限公司		
公司的中文简称	成飞集成		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN CHENGFEI INTEGRATION TECHNOLOGY CORP.LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CITC		
公司的法定代表人	张剑龙		
注册地址	成都高新区高朋大道 5 号（创新服务中心）		
注册地址的邮政编码	610041		
办公地址	成都市青羊区日月大道二段 666 号附 1 号		
办公地址的邮政编码	610091		
公司网址	http://www.cac-citc.com		
电子信箱	stock@cac-citc.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程雁	巨美娜
联系地址	成都市青羊区日月大道二段 666 号附 1 号	成都市青羊区日月大道二段 666 号附 1 号
电话	028-87455377	028-87455103
传真	028-87455111	028-87455111
电子信箱	stock@cac-citc.cn	stock@cac-citc.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司证券投资部



四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 12 月 06 日	成都市工商行政管理局	5101091000981	510109725369155	72536915-5
报告期末注册	2014 年 09 月 22 日	成都市工商行政管理局	510109000010490	510198725369155	72536915-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	不适用				
历次控股股东的变更情况（如有）	2014 年 5 月 12 日成飞集团将其持有的成飞集成 51.33% 股权无偿划转给中航工业，成飞集团不再持有成飞集成股权，中航工业成为成飞集成的控股股东和实际控制人。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 15 层
签字会计师姓名	郝国敏 侯书涛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海银城中路 168 号上海银行大厦	饶康达、张建华	2010 年至今

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用



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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	918,665,642.41	778,883,891.21	17.95%	681,254,605.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,205,775.65	45,349,499.47	-9.14%	54,447,150.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,633,077.83	7,478,643.06	-11.31%	33,487,589.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	-39,327,976.67	34,263,201.61	-214.78%	3,563,939.58
基本每股收益（元/股）	0.120	0.130	-7.69%	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.120	0.130	-7.69%	0.16
加权平均净资产收益率	2.55%	2.87%	-0.32%	3.43%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,352,444,765.80	3,093,522,525.24	8.37%	2,835,012,012.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,628,523,008.63	1,602,282,033.45	1.64%	1,575,710,298.45

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	8,056,087.59	-109,185.21		
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）	41,573,908.19	53,864,327.13	36,382,522.83	
委托他人投资或管理资产的损益	4,092,273.99	4,103,561.64		
债务重组损益		-197,140.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-8,820.00	160,740.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,445,689.47		976,208.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		1,610,157.73		
减：所得税影响额	1,862,215.07	346,811.55	5,854,234.81	
少数股东权益影响额（税后）	19,724,226.35	21,214,793.33	10,544,935.59	
合计	34,572,697.82	37,870,856.41	20,959,560.96	--

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

受GDP增速缓中趋稳的影响，汽车市场进入到了一个相对稳定的增长阶段，公司汽车模具及零部件业务相对平稳；在汽车产业链战略布局上，报告期内重点推动子公司集成模具实施成都龙泉汽车工装及零部件项目，全面启动了厂房基建，完成主要设备的招标采购。

现阶段周边局势错综复杂，国家军费开支增速明显，军用机需求将稳定增长，对航空零部件配套需求将大大增加，为公司数控零件加工业务带来更多市场机会；公司积极推动数控零件加工生产线技改扩能项目的实施，完成部分新购设备的安装验收，为该业务的增长奠定了良好基础。

2014年，国家进一步加大了新能源汽车的扶持鼓励政策，新能源汽车市场快速发展，并有效推动了锂离子动力电池的发展，锂电池行业初步呈现出快速增长的势头，公司迎来新的发展机遇；子公司中航锂电适应市场需求，积极开发新产品，加快生产线建设，市场开发和重点客户培育初见成效，收入实现大幅增长。

报告期内，在中航工业加速推动资本证券化的大战略布局下，公司启动了以发行股份购买资产的方式收购中航工业从事防务装备生产制造的相关业务资产，同时配套融资的重组项目；完成了重组预案和方案，最终由于未获得相关部委的批复，重大资产重组项目终止。

二、主营业务分析

1、概述

本报告期，公司实现主营业务收入90,695万元，同比增长17.66%，其中（1）汽车模具收入30,675万元，同比增长3.22%；（2）汽车零部件收入10,158万元，同比减少15.31%，主要是子公司集成瑞鹤客户的相关车型销量下降，导致订单减少；（3）锂电池、电源系统及配套产品40,428万元，同比增长55.62%，主要是在国家出台相关补贴政策的环境下，锂电池市场有一定起色，同时中航锂电加大营销力度，使得收入增加。

（4）数控加工业务收入9,434万元，同比增长0.48%。本报告期，公司毛利润比上年同期减少0.16个百分点，各业务毛利率变动不大。

序号	项目	报告年度	上年同期	同比增减幅%
1	营业收入	918,665,642.41	778,883,891.21	17.95%
2	营业成本	734,660,924.25	619,306,164.04	18.63%
3	销售费用	45,467,970.20	39,999,016.07	13.67%
4	管理费用	139,048,954.07	114,348,058.23	21.60%
5	财务费用	4,637,772.05	3,815,461.75	21.55%
6	研究开发投入	59,395,594.04	67,274,212.21	-11.71%
7	经营活动产生的现金流量净额	-39,327,976.67	34,263,201.61	-214.78%
8	投资活动产生的现金流量净额	-371,058,494.55	-144,838,465.53	156.19%
9	筹资活动产生的现金流量净额	-3,219,063.31	109,644,074.67	-102.94%

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1、2014年1月21日，公司发布重大资产重组公告，以成飞集成发行股份购买资产的方式收购中航工业从事防务装备生产制造的相关业务资产，同时配套融资；2014年5月19日公告重组预案，2014年11月17日公告重组方案，但最终由于未获得相关部委的批复，于2014年12月13日，发布终止重大资产重组项目的公告，重大资产重组项目终止。

2、2014年，母公司推进了数控零件加工生产线技改项目实施，完成部分设备的安装验收，为明年数控零件加工业务增长奠定了基础；推进了基础管理提升和信息化建设，基础数据管理体系框架基本构建完成，PDM系统正在上线实施。公司注重技术研发和创新，2014年公司与子公司共申请专利88项（其中发明专利36项），获得专利62项（其中发明专利9项）。

3、子公司集成模具实施汽车工装及零部件项目，年内完成了建设工程涉及的相关审批、备案，取得规划许可和施工许可以及土地使用证；完成在龙泉的新厂区环评现场审核、厂房设计和设备选型、施工招标等工作，到年底完成2栋办公楼和3栋厂房的结构主体建设，完成了主要新投设备的招标采购。

4、子公司中航锂电抓住市场机遇，精心培育的重点客户初见成效，2014年实现收入大幅增长；积极开发新产品适应市场需求，开发了三元材料电池和金属壳电池，支撑公司发展；加快生产线建设，提高核心产品的生产能力，以满足市场订单需求。在国内重点区域与主流整车企业展开战略合作，逐步形成稳定的供货关系，坚持在本地化经营的基础上也逐步实施对外投资拓展策略，公司拟与国际领先的动力总成技术公司合作联合研发电动汽车动力系统，与锂超级电容公司合作研发锂超级电容系统。

2、收入

项目	2014年	2013年	同比增减情况
汽车模具	306,745,755.04	297,171,689.45	3.22%
汽车零部件	101,577,111.02	119,937,768.69	-15.31%
数控加工	94,343,407.37	93,895,745.84	0.48%
锂电池、电源系统及配套产品	404,282,338.27	259,788,819.23	55.62%
主营业务收入小计	906,948,611.70	770,794,023.21	17.66%
其他业务收入小计	11,717,030.71	8,089,868.00	44.84%
营业收入合计	918,665,642.41	778,883,891.21	17.95%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
汽车模具	销售量	套	788	462	56.71%
	生产量	套	788	462	56.71%
	库存量	套	0	0	0.00%
汽车零部件	销售量	件	1,251,854	651,968	92.01%
	生产量	件	1,364,616	398,662	242.30%



	库存量	件	262,018	114,256	129.33%
锂离子动力电池	销售量	(万 AH)	5,896	3,635	62.20%
	生产量	(万 AH)	7,215	4,108	75.63%
	库存量	(万 AH)	4,081	2,936	39.00%
数控加工产品	销售量	件	3,908	3,912	-0.10%
	生产量	件	3,908	3,912	-0.10%
	库存量	件	0	0	0.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

2014 年汽车模具销售量、生产量都比 2013 年高 56.71%，主要系集成模具 2013 年 12 月并入公司，只合并了集成模具一个月的数据。

2014 年汽车零部件销售量、生产量比 2013 年分别高 92.01%、242.3%，主要系集成模具 2013 年 12 月并入公司，只合并了集成模具一个月的数据。库存量比 2013 年增长 129.33%，主要系为 2015 年销售量备货。

2014 年锂离子动力电池销售量比 2013 年增长 62.2%，主要系 2014 年锂电池市场比 2013 年整体向好，中航锂电的市场培育初见成效，形成了重点客户群，且新产品适应市场，契合了市场需求，市场订单情况较好；生产量 2014 年比 2013 年增长 75.63%，主要系新生产线建成，生产量上升。库存量比 2013 年增长 39%，主要为 2015 年一季度电池需求进行的提前备货。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	388,546,626.61
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.29%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	94,343,407.37	10.27%
2	客户 B	90,471,504.27	9.85%
3	客户 C	88,811,827.84	9.67%
4	客户 D	66,556,639.23	7.24%
5	客户 E	48,363,247.90	5.26%
合计	--	375,775,451.48	40.90%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	原材料	365,076,567.12	50.47%	300,843,615.69	48.85%	19.21%
制造业	人工费	91,926,687.48	12.71%	75,183,666.37	12.21%	17.16%



制造业	制造费	266,373,223.13	36.82%	239,780,927.75	38.94%	20.07%
合计		723,376,477.73	100.00%	615,808,209.81	100.00%	19.30%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车模具	主营业务成本	223,010,161.10	30.83%	229,532,822.68	37.27%	-2.84%
汽车零部件	主营业务成本	82,357,559.88	11.39%	97,689,748.20	15.86%	-15.69%
数控加工	主营业务成本	61,781,138.92	8.54%	60,105,933.10	9.76%	2.79%
锂电池、电源系统及配套产品	主营业务成本	356,227,617.83	49.25%	228,479,705.83	37.10%	57.09%
合计		723,376,477.73	100.00%	615,808,209.81	100.00%	17.91%

说明

2014年锂电池、电源系统及配套产品主营业务成本比2013年增长57.09%，主要是该产品销量增长所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	184,379,086.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.22%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	54,723,348.00	11.34%
2	供应商 B	45,854,545.08	9.51%
3	供应商 C	38,565,572.86	7.99%
4	供应商 D	22,656,495.11	4.70%
5	供应商 E	22,579,125.00	4.68%
合计	--	184,379,086.05	38.22%

4、费用

项目	2014年	2013年	本年比上年增减
销售费用	45,467,970.20	39,999,016.07	13.67%
管理费用	139,048,954.07	114,348,058.23	21.60%
财务费用	4,637,772.05	3,815,461.75	21.55%
所得税费用	5,004,161.67	14,641,687.84	-65.82%

本报告期所得税费用比上年同期减少65.82%，主要系子公司中航锂电确认了亏损可抵扣的递延所得税费用，子公司集成瑞鹤确认为高新技术企业，享受15%的所得税税率。



5、研发支出

项目	2014年	2013年	比重增减
研发投入占营业收入的比例	6.47%	8.64%	-2.17%
研发投入占净资产的比例	2.54%	2.90%	-0.36%

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	782,031,197.50	724,642,516.62	7.92%
经营活动现金流出小计	821,359,174.17	690,379,315.01	18.97%
经营活动产生的现金流量净额	-39,327,976.67	34,263,201.61	-214.78%
投资活动现金流入小计	314,256,094.99	927,821,253.95	-66.13%
投资活动现金流出小计	685,314,589.54	1,072,659,719.48	-36.11%
投资活动产生的现金流量净额	-371,058,494.55	-144,838,465.53	-156.19%
筹资活动现金流入小计	205,000,000.00	350,035,729.17	-41.43%
筹资活动现金流出小计	208,219,063.31	240,391,654.50	-13.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,219,063.31	109,644,074.67	-102.94%
现金及现金等价物净增加额	-413,159,119.80	-2,541,584.66	-16,155.97%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少214.78%，主要系随着公司订单量增加，支付的原材料采购款、接受的劳务比去年同期增加。

报告期投资活动产生的现金流量净额同比减少156.19%，主要系期末公司有暂时闲置1.3亿募集资金理财尚未到期，以及公司购买固定资产比去年增加。

报告期筹资活动产生的现金流量净额同比减少102.94%，主要系去年公司收到增资款1.4亿元增加了去年的筹资流入量。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

报告期内公司经营活动的现金流量净额为-3,932.80万元，本年度归属于母公司股东的净利润为4,120.58万元，存在重大差异主要是由于公司应收账款和应收票据较年初增加20,963.90万元，加之生产投入储备存货较年初增加10,186.78万元，故经营活动现金流量净额远远低于净利润。

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						



制造业	906,948,611.70	723,376,477.73	20.24%	17.66%	17.47%	0.13%
分产品						
汽车模具	306,745,755.04	223,010,161.10	27.30%	3.22%	2.84%	4.54%
汽车零部件	101,577,111.02	82,357,559.88	18.92%	-15.31%	-15.69%	0.49%
数控加工	94,343,407.37	61,781,138.92	34.51%	0.48%	2.79%	-1.47%
锂电池、电源系统及配套产品	404,282,338.27	356,227,617.83	11.89%	55.62%	55.91%	-0.17%
分地区						
西南	182,032,490.70	118,688,348.60	34.80%	31.48%	27.12%	2.24%
华东	375,152,960.78	311,173,447.70	17.05%	19.60%	20.58%	-0.67%
华南	174,054,070.29	140,818,672.17	19.09%	172.84%	161.31%	3.57%
东北	7,184,258.31	6,454,193.16	10.16%	-74.16%	-72.03%	-6.83%
华北	44,285,207.53	39,710,236.47	10.33%	-25.51%	-23.24%	-2.65%
西北	20,170,940.18	15,281,315.45	24.24%			
国外	104,068,683.85	91,250,264.18	12.32%	-37.92%	-32.75%	-6.74%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	363,802,676.19	10.85%	768,538,650.30	24.84%	-13.99%	
应收账款	510,866,118.33	15.24%	384,398,246.10	12.43%	2.81%	
存货	546,104,669.64	16.29%	444,236,876.72	14.36%	1.93%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	6,404,035.41	0.19%	2,615,637.74	0.08%	0.11%	
固定资产	1,082,282,842.22	32.28%	1,044,097,296.80	33.75%	-1.47%	
在建工程	195,891,609.35	5.84%	93,684,956.94	3.03%	2.81%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	65,000,000.00	1.94%	70,000,000.00	2.26%	-0.32%	



长期借款	170,000,000.00	5.07%	140,000,000.00	4.53%	0.54%	
应付票据	142,142,493.32	4.24%	71,983,797.46	2.33%	1.91%	
应付账款	296,870,100.12	8.86%	207,351,063.78	6.70%	2.16%	
预收款项	98,764,806.18	2.95%	50,883,854.24	1.64%	1.31%	

五、核心竞争力分析

1、汽车模具业务方面：

(1) 拥有突出的技术实力：公司经历二十几年的市场历练和技术沉淀，逐渐形成了拥有自主知识产权和特色的汽车模具制造技术，建成省级技术中心，并拥有专利权或软件著作权20多项；具备整车模具开发与匹配协调能力，采用全参数三维设计、全数字化制造，具有自主创新能力；承继并转化应用中航工业成飞先进的航空制造技术，实现军民技术融合，数控加工技术在汽车模具制造领域居领先地位。

(2) 产品履历丰富：公司与国内年产万辆以上的汽车厂家基本都建立了业务往来，承接过多车型、中、欧、美、日等多种制造标准的汽车模具，应对产品变化的经验丰富。

(3) 制造技术和质量管理水平领先优势：公司秉承了中航工业成飞先进、成熟的制造技术工艺以及对产品质量精益求精的严谨的军工质量控制理念，同时基于多年对汽车覆盖件模具制造领域的专注，公司在计算机辅助设计、工艺制造流程、精密数控加工等方面均已达国内先进水平；公司质量管理水平领先，是国内首家获得德国汽车工业联合会VDA6.4质量体系认证的企业，该认证标志着公司汽车模具制造过程已满足欧洲汽车行业标准，质量管理水平得到国际认可，为公司开拓国际市场提供了有力支撑。

2、锂离子动力电池业务方面：

公司锂离子动力电池业务由子公司中航锂电主营，该公司经过五年多的探索与发展，已培育了一支科研、生产、营销、管理的骨干团队，技术研发、市场拓展、企业管理等各方面形成了独特的核心竞争能力：

(1) 具有突出的新技术开发和新产品研制能力：中航锂电是国内第一家100AH以上大容量锂电池通过国家电池检测中心安全检测的厂家，先后累计获受理专利249项（其中发明90项），累计获授权专利160项，其中发明专利12项，实用新型137项，外观设计11项。公司产品相继取得了CE、UN38.3、Rohs、TUV、UL等国际认证；公司建成“大容量锂电池院士工作站”、“博士后工作站”、“河南省大容量锂电及模块工程技术研究中心”、“河南省级企业技术中心”等研发平台，组建了省级新能源及锂离子电池重点实验室；公司承担了6项国家863计划研制项目，4项央企电动车联盟关键共性技术；在工信部公布的电动汽车锂离子动力电池七项标准中，有三项标准以公司为主起草，形成了公司独特的技术研发竞争能力。

(2) 拥有较高的品牌知名度并在不断提升：中航锂电依托中航工业集团的优厚资源和品牌影响力，在军民品市场形成了综合竞争优势，市场占有率不断扩大，已为国内外多个电动车辆厂家配套锂电池。在世博会、达沃斯论坛等有国际影响的活动中，中航锂电的产品都赢得用户的赞誉；公司被确定为国家重点支持的八家锂离子动力电池企业之一，公司产品被评为国家级重点新产品；到2014年底，公司产品在工信部公告的新能源汽车公告目录中排名第一，公司在《高工锂电》全国锂电行业评选中排名第二，中航锂电品牌的知名度逐年提升。



六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,773,041.28	75,000,000.00	-94.97%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
上海泛能新材料科技有限公司	新材料科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，锂电池及配件、塑料制品的批发、零售。	14.70%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行	无	否	保本稳健型	80,000,000	2014年05月12日	2014年09月19日	投资收益	80,000,000	0	1,310,684.93	1,310,684.93
中信银行	无	否	保本稳健型	20,000,000	2014年05月17日	2014年08月21日	投资收益	20,000,000	0	236,712.33	236,712.33
工商银行	无	否	保本稳健型	30,000,000	2014年05月28日	2014年07月09日	投资收益	30,000,000	0	155,342.48	155,342.48
兴业银行	无	否	保本稳健型	20,000,000	2014年06月18日	2014年12月18日	投资收益	20,000,000	0	476,301.37	476,301.37
工商银行	无	否	保本稳健型	30,000,000	2014年07月16日	2014年11月17日	投资收益	30,000,000	0	495,863.02	495,863.02
工商银行	无	否	保本稳健型	20,000,000	2014年08月28日	2014年12月29日	投资收益	20,000,000	0	328,657.53	328,657.53
中国银行	无	否	保本稳健型	80,000,000	2014年09月24日	2014年12月29日	投资收益	80,000,000	0	967,890.41	967,890.41



中信银行	无	否	保本稳健型	30,000,000	2014 年 11 月 21 日	2014 年 12 月 26 日	投资收益	30,000,000	0	120,821.92	120,821.92
兴业银行	无	否	保本稳健型	20,000,000	2014 年 12 月 22 日	2015 年 03 月 26 日	投资收益		0	257,534.25	
中国银行	无	否	保本稳健型	80,000,000	2014 年 12 月 29 日	2015 年 01 月 19 日	投资收益		0	243,945.21	
兴业银行	无	否	保本稳健型	30,000,000	2014 年 12 月 30 日	2015 年 01 月 29 日	投资收益		0	104,794.52	
合计				440,000,000	--	--	--	310,000,000		4,698,547.97	4,092,273.99
委托理财资金来源				募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)				2014 年 04 月 24 日							
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)											

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	25,127.87
报告期投入募集资金总额	181.18
已累计投入募集资金总额	25,121.66
累计变更用途的募集资金总额	8,748.51
累计变更用途的募集资金总额比例	34.82%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、首次公开发行募集资金使用情况：截止 2014 年 12 月 31 日，已累计投入资金 21,425.28 万元（其中对外投资项目投入 8,250.00 万元），项目建设节余资金永久性补充为流动资金 498.51 万元，尚未使用的募集资金金额为 6.21 万元。公司募集资金专户余额为 93.65 万元。与尚未使用的募集资金差异为 87.44 万元，主要系：（1）收到的银行存款利息 1,479.37 万元；（2）支付的银行手续费、汇兑损益、管理费等 6.43 万元；（3）募集资金存款净利息收入 1,385.50 万元永久性补充为流动资金。</p> <p>2、2011 年非公开发行募集资金使用情况：截至 2014 年 12 月 31 日，2011 年非公开发行募集资金项目的 100,255.07 万元募集资金，已累计使用金额为 68,296.24 万元（含前期置换资金），尚未使用募集资金金额为 31,958.83 万元。募集资金专户账面余额为 8,138.31 万元，差异额为 23,820.52 万元。差异原因为：（1）募集资金暂时补充流动资金 15,000.00 万元；（2）募集资金购买理财产品资金 13,000.00 万元；（3）收到的银行存款利息 3,361.56 万元；（4）收到的理财投资收益 819.58 万元。（5）支付的银行手续费、汇兑损益、管理费等 1.66 万元。</p>	



(2) 募集资金承诺项目情况

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										
汽车模具设计与制造四期技术改造项目	是	21,930	13,181.49	181.18	13,175.28	99.95%	2012年01月01日	6,147.06	是	否
对外投资设立安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	是		8,250		8,250	100.00%	2011年01月01日	1,612.16	否	否
永久性补充流动资金	是		498.51		498.51	100.00%				
承诺投资项目小计	--	21,930	21,930	181.18	21,923.79	--	--	7,759.22	--	--
超募资金投向										
补充流动资金(如有)	--	3,197.87	3,197.87		3,197.87	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	3,197.87	3,197.87		3,197.87	--	--		--	--
合计	--	25,127.87	25,127.87	181.18	25,121.66	--	--	7,759.22	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	对外投资设立安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司项目未达到预计收益的原因主要有：(1) 产品定价未达预期是该项目未达预计收益的主要原因，近几年汽车市场竞争加剧，导致汽车价格大幅下调，影响到汽车配套相关产品的市场价格大幅下降；(2) 人工成本及原材料成本增幅大于预期也是影响项目收益实现的重要因素。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议及公司首次公开发行股票招股说明书的有关披露，募集资金净额超过项目投资总额的部份 3,197.87 万元用于补充公司流动资金，已于 2008 年 4 月 2 日转入公司在工行黄田坝支行开立的账户，用于补充公司生产经营所需的流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，为了公司的持续发展和提高运营效率，公司计划实施扩能搬迁。2011 年 12 月，公司实施正式搬迁，由原成飞集团公司大院生产区搬迁至青羊工业园（成都市青羊区日月大道二段 666 号附 1 号），目前公司的生产经营地址已发生变更，汽车模具设计与制造四期技术改造项目实施地点也由原生产区变更为青羊工业园（公司于 2011 年 12 月 21 日已发布搬迁公告）；对外投资设立安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司项目实施地点在安徽芜湖经济技术开发区。									
募集资金投资项目实	适用									



施方式调整情况	以前年度发生 原项目是将募集资金的 21,930 万元全部投入到汽车模具设计与制造四期技术改造项目。变更部分募集资金投资后，1、原项目中的 8,250 万元募集资金的实施方式由技改变更为对外投资,2、原项目中节余的 498.51 万元募集资金永久性补充流动资金。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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	适用 项目设备已完成终验收，仅剩一台设备质量保证金尚未支付。
尚未使用的募集资金用途及去向	在中国工商银行股份有限公司成都东大支行开设了募集资金专用账户，账号为 4402219029100037718，对募集资金实行了专户存储，完全用于募集资金的承诺项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
对外投资设立安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	汽车模具设计与制造四期技术改造项目	8,250	0	8,250	100.00%	2011 年 01 月 01 日	1,612.16	否	否
节余资金补充流动资金	汽车模具设计与制造四期技术改造项目	498.51	0	498.51	100.00%				
合计	--	8,748.51	0	8,748.51	--	--	1,612.16	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1、对外投资设立安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司说明变更原因：2008 年受金融危机影响，公司放缓了汽车模具设计与制造四期技术改造项目的实施，公司针对民族品牌汽车制造商奇瑞汽车这个相对明朗化的市场，将部分募集资金 8250 万元通过与战略合作伙伴合资新设公司的方式，在目标市场就近投资。这样既稳定了市场订单来源，又增强了以奇瑞汽车为核心的中东部及长三角地区市场的开拓能力，有利于提高公司市场占有率，降低募集资金投资项目全部在本部实施的风险。决策程序：经第三届董事会第十二次会议和 2009 年第一次临时股东大会审议通过了“对外投资暨变更部分募								

	<p>集资金投向的议案”，经第三届董事会第十三次会议和 2009 年第二次临时股东大会审议通过了“关于部分调整对外投资方案的议案”。信息披露情况：公司于 2009 年 5 月 22 日披露了“对外投资暨变更部分募集资金投向的公告”，公告编号：2009-018；于 2009 年 8 月 8 日披露了“关于部分调整对外投资方案的公告”，公告编号：2009-025。2、节余资金补充流动资金说明变更原因：1、原拟采购的部分软件已不能适应公司目前的科研生产要求，公司经过审慎的调研、论证，在不影响募投项目开展的情况下，放弃了采购，减少了募集资金支出；2、在项目实施过程中，由于技术进步，服务器和 workstation 价格下降，节约了部分募集资金支出；3、在项目实施过程中，公司从项目的实际情况出发，本着合理、有效的原则谨慎使用募集资金，严格控制支出，节约了项目管理费等成本和费用。决策程序：经公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了“关于公司将节余募集资金永久性补充流动资金的议案”。信息披露情况：于 2012 年 10 月 24 日披露了“关于将节余募集资金永久性补充流动资金的公告”，公告编号：2012-055。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>对外投资设立安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司项目未达到预计收益的原因主要有：（1）产品定价未达预期是该项目未达预计收益的主要原因，近几年汽车市场竞争加剧，导致汽车价格大幅下调，影响到汽车配套相关产品的市场价格大幅下降；（2）人工成本及原材料成本增幅大于预期也是影响项目收益实现的重要因素。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。

4、主要子公司、参股公司分析

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
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	子公司	制造业	汽车模具、车身零部件	15,000 万元	325,600,335.19	185,533,092.90	185,263,123.43	11,638,767.32	14,638,027.76
中航锂电（洛阳）有限公司	子公司	制造业	锂离子动力电池、电源系统及配套产品	86,692 万元	2,073,133,316.20	1,523,564,716.57	405,988,067.41	-91,004,272.17	-43,325,993.29
四川成飞集成汽车模具有限公司	子公司	制造业	汽车模具、车身零部件	17,242 万元	213,167,200.00	183,253,700.00	50,142,500.00	11,180,700.00	9,253,000.00
成都飞机工业集团电子科技有限公司	参股公司	制造业	电子电器产品和附件、航空航天电子及通信设备、机电一体化产品及航空地面设备	4495 万元	127,083,774.35	14,549,356.77	95,883,443.03	-16,489,015.60	-13,120,076.54
上海航空发动机制造股份有限公司	参股公司	制造业	车身零部件研制与生产	15,301.104 万元	1,507,159,184.51	345,730,573.16	2,029,286,009.57	22,322,031.89	19,673,217.06

主要子公司、参股公司情况说明

对公司合并经营业绩造成重大影响的子公司：

公司名称	2014年净利润（元）	2013年净利润（元）	同比增减（%）
四川成飞集成汽车模具有限公司	9,253,000.00	947,921.12	876.16%

本年度子公司集成模具净利润同比增加幅度较大，主要系2013年数据从11月起才开始并表。

公司名称	2014年营业收入（元）	2013年营业收入（元）	同比增减（%）
中航锂电（洛阳）有限公司	405,988,067.41	262,565,955.28	54.62%

本年度子公司中航锂电营业收入大幅上升，主要原因是2014年锂电池市场比2013年整体向好，中航锂电的市场培育初见成效，形成了重点客户群，且新产品适应市场，契合了市场需求，市场订单情况较好，收入上升，为后续该业务的业绩增长打下良好基础。

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
中航锂电（杭州）有限公司	因国家新能源补贴政策不到位，当地政府配套政策无法兑现，电动车辆在运行中出现了诸多难以解决的困难，市场形势发生巨大变化，在多种难以扭转因素的影响下，杭州公司未能按照原计划开展运营工作。为防范经营风险，公司于2014年经董事会、股东会审批，注销杭州公司	工商注销	2014年9月注销，无具体业务，未造成较大亏损和影响。
上海泛能新材料科技有限公司	为推动公司锂电池功能隔膜成果转化及产业化，公司以无形资产出资与南通德丰纤维制品有限公司、南通彩都新能源科技有限公司共同设立该公司	工商注册	中航锂电占该公司注册资本25%，公司于2014年10月注册，尚未开展具体业务，对公司业绩无影响。

七、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

（1）汽车工装及零部件业务

“十二五”是我国模具制造行业健康发展的关键时期，国内外环境不确定因素虽然很多，但我国经济发展仍保持着7%-8%的稳定增速，我国模具在国际模具市场上的比较优势仍旧存在，国内模具市场预期也继续看好。

根据中国汽车工业协会发布的2014年中国汽车产销数据，2014年我国汽车产量为2372.29万辆，同比增长7.26%；汽车全年累计销售2349.19万辆，同比增长6.86%，我国汽车产销量连续六年位居全球第一。汽车市场的平稳增长，为公司带来了良好的市场机遇。公司2014年承接的订单再次创出历史新高，新签订单总额比上年增长7%。

2015年，中国的经济增长速度将保持在7%左右，受GDP增速缓中趋稳的影响，汽车市场也进入到了一个相对稳定的增长阶段。尽管部分地区和城市的限购政策将对汽车市场的健康发展产生不利影响，但是汽车刚性需求依然存在。根据中国汽车工业协会预测，2015年中国汽车全年销量为2513万辆，增速为7%



左右。预计2015年公司汽车模具及零部件业务市场订单将继续保持稳中有升的局面。

（2）锂电池业务

根据《节能与新能源汽车产业发展规划（2012—2020年）》，锂离子动力电池作为国家战略型新兴产业的定位和政府强力推动的政策环境不变，发展前景广阔。2014年以来，新能源汽车发展的政策和实施计划不断推出，财政部等四部委发布了《关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》要求，对新能源汽车免征购置税、要求2014年至2016年公务车采购中新能源车比例不低于30%等，国家新一轮的政策为新能源汽车的发展迎来利好，新能源汽车市场快速发展，有效推动了锂离子动力电池的发展。到2014年四季度，包括中航锂电在内的锂电池企业都出现了供不应求的局面，锂电池行业初步呈现出快速增长的势头。

当然，作为新能源车核心部件的动力电池仍处于产业发展初期，依然面临着整体价格较高、整车技术水平较低、配套设施不完善等问题，直接影响着新能源汽车产业化进程。

截至到2014年底，国内从事动力电池生产的企业数量近百家，随着国内新能源汽车政策的持续利好，将进一步促进国内动力电池企业发展，但车用动力电池生产研发属于资金、技术密集型企业，随着市场发展的逐步成熟，国内动力电池企业将面临新一轮的洗牌，多数小型动力电池企业将逐渐被淘汰，规模以上动力电池企业将获得更大的市场份额。国际市场，竞争对手扩张速度节奏加快，三星SDI和LG化学等国际巨头纷纷追加投资增设锂电工厂争夺市场，越来越多的竞争对手在进入海外市场时选择了本地化的销售策略，部分竞争对手在国外电动车领域纷纷与各大车厂“联姻”，形成长期稳固的供货关系；此外，由于未来几年处于整个价值链各环节的企业都将面临利润降低的压力，锂电池市场将逐步加速整合。

（3）数控零件加工业务

公司数控零件加工业务主要是航空零部件数控加工，一方面，国内军用航空发展势头良好，零部件加工外协需求上升；民用机市场方面，随着国产大飞机项目的投产，国家也出台政策逐步放开部分空中管制区域，给民用飞机带来更为广阔的前景；公务机市场在空域改革的利好刺激下迎来转机，给航空零部件产业带来更多市场机会。

虽然军机的需求呈稳定增长势头，但由于国家开始允许并鼓励民营企业进入军品生产，行业竞争也会随之加剧。随着民营企业的准入，航空产业市场竞争者增多，航空零部件产品价格呈逐年下降趋势，成本控制压力增大；且民营企业具有独特的灵活机制，也给公司带来更大挑战。

2、公司发展战略

公司将实施积极扩张的发展战略，秉承“优质、准时、高效”的经营理念，以汽车工装和锂离子动力电池作为核心业务，积极发展航空零件数控加工业务。并以核心业务为依托，按相关多元化的发展思路择机进入汽车、航空装备及柔性智能生产线等领域。充分利用上市公司的资本平台，采取合资新建、兼并重组、增资控股等多种方式扩大企业整体规模，提升企业整体竞争力。

同时，公司仍将致力于汽车模具开发技术与制造技术的研究与创新，保持行业领先地位；在巩固并扩大国内市场的基础上，加大国际市场的开拓；实施国内区域战略布局点和海外布点，确保市场占有率的领先地位；扩大产能规模，扩充业务结构，强化冲压模具的协调技术积累，积极寻求整车合作机会，积极参与客户新车型的整车开发，成为国内外一流汽车企业的核心一体化供应商；提升数控加工优势，适当扩充产能，探索进入民机零部件加工应用领域，积极扩大军民机市场份额。



精心塑造“中航锂电”成为以技术领先为特征的国际化知名品牌。重点发展大容量锂离子动力电池、电池管理系统（BMS）、电源模块系统三个类别产品，向动力总成及锂超级电容等相关产品拓展；市场上实施航空工业特色的品牌营销，培育具有规模订货的重点客户，开拓国内、国际、军事三大市场。

3、公司2015年度经营计划和目标

公司将根据内外部环境的变化梳理并制定公司发展规划；紧密围绕效率提升和技术、管理创新开展工作，夯实基础管理，重点抓好数据管理体系建设及成本管控工作，通过管理优化提高效率、降低成本；做好制造四部搬迁和设备安装，同时做好生产组织，提高生产计划有效性，确保生产经营目标的达成。

2015年度公司经营目标是：实现主营业务收入同比增长0%-50%，归属于母公司的净利润同比-10%-40%。特别说明：上述经营目标并不代表公司对2015年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性。

4、资金需求及使用计划

2015年公司资金使用方面主要用于技改扩能实施、研发项目投入、正常经营、设备更新维护等方面。公司偿债能力强，信贷信誉良好，各种融资渠道畅通，未来资金来源有充足保证，公司将结合融资需求和融资成本等因素优先使用自有资金，不足部分通过债务融资方式解决。

5、风险因素

（1）锂离子动力电池的政策环境风险

在新能源汽车领域，2014年新一轮的政策红利为新能源汽车的发展迎来利好，我国新能源汽车市场具有明显的政策驱动特点，锂电池产业的发展依赖国家政策支持，随着行业的发展国家对新能源行业政策会越来越严格，新能源市场的发展将存在较大的不确定性，面临较大的政策风险。

公司需在新能源政策期内努力提升公司产品性能，降低产品成本，提高产品应用的可靠性及经济性，尽量减少公司业务推广对政策的依赖性，提高公司抵御政策风险的能力。

（2）锂离子动力电池市场风险

国内新能源产业已进入快速发展阶段，但由于缺乏主流车企的全力参与和推动，加上缺乏公平有效的市场竞争机制，整体商业环境并不成熟。以锂电池最大的市场新能源汽车为例，国内主流车企在新能源汽车技术开发和市场推广方面并不积极，而民营企业虽有积极性，也敢于尝试和创新，但由于其资金技术实力和抗风险能力较弱，市场推动缓慢；此外，政策补贴的地方保护也严重制约了行业发展。

为降低风险，公司将进一步加强市场开拓力度，注重品牌营销，着力培育重点客户，开展合作联盟关系，抓住机遇，创造市场，拉动需求，开拓营销新局面。

（3）锂离子动力电池产品、技术风险

锂电池行业技术更新换代较快，而公司现有产品技术和市场应用之间存在一定的差距。公司现有电池型号较多，体系单一，存在多品种小批量的现状，难以满足混合动力市场、快速充电市场需求，塑壳锂离子电池作为公司的主要产品类别，其体积/质量能量密度较低，难以满足新能源汽车日益提高的单位载质量能耗需求。

公司将通过采用新型壳体材料，如铝金属外壳、铝塑膜软包装等，研发高功率性磷酸铁锂电池和三元快充电池，满足市场需求，推向市场化应用。



(4) 汽车工装业务的市场风险受上下游及同业竞争的影响增大

随着公司汽车工装产业布局战略的逐步实施，产业规模随之扩大，受汽车行业波动的影响程度也会随之增加。如果汽车行业受宏观环境影响整体销售不景气，公司汽车工装业务的订单量也会随之下落，从而影响公司的经营业绩。其次，作为汽车模具主要原材料的铸件、锻件每年价格均有上涨，在国内CPI居高不下的情况下，预计今后几年模具原材料继续维持上涨态势是大概率事件。面对相对强势的汽车厂家，公司不可能完全将原材料上涨的压力转移至终端市场，这对公司产品的利润空间无疑会形成较大压力。

针对以上风险，公司将一方面提升自身竞争力，升级制造工艺技术，严格控制生产成本，保证公司的盈利能力。另一方面合理布局，利用在主机厂附近的优势，适当增加冲压件、焊装件等产品，以模带冲，丰富产品线，确保现金流和经营的稳定。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

一、变更会计政策情况

公司于2014年12月29日召开的第五届董事会第九次会议审议通过了《关于公司变更会计政策的议案》，本次变更后，公司采用的会计政策为中国财政部自2014年1月26日起陆续发布的企业会计准则第2号、第9号、第30号、第33号、第37号、第39号、第40号、第41号等八项准则和于2014年7月23日修订的《企业会计准则——基本准则》，其余未变更部分仍采用财政部于2006年2月15日颁布的其他相关准则及有关规定。

公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》关于长期股权投资核算的最新规定，对持有的不具有控制、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投资项目，改按《企业会计准则第22号——金融资产的确认和计量》处理，从长期股权投资科目重分类至可供出售金融资产科目，并对其采用追溯调整法进行调整。

上述会计政策变更，仅对长期股权投资和可供出售金融资产两个报表项目金额产生影响，对本公司2013年度及2014年前三季度资产总额、负债总额、净资产、净利润不产生任何影响。

二、会计估计变更情况

公司于2014年12月29日召开的第五届董事会第九次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）坏账准备计提方法进行适当修改，在按组合计提坏账准备的应收款项中增加“无风险组合”，除非有确凿证据表明存在减值外，不计提坏账准备。此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响，对公司已披露的财务报表不会产生影响，无需对已披露的财务报告进行追溯调整；对公司2014年度的净利润、所有者权益的影响比例不超过10%，也不会致使公司的盈亏性质发生变化。

九、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

根据中航锂电2014年第二次股东会会议决议，为减少资金占用，降低经营风险，维护股东利益最大化，同意注销中航锂电（杭州）有限公司。2014年7月完成中航锂电（杭州）有限公司相关注销手续，收回中航锂电（杭州）有限公司剩余资金。公司不再将中航锂电（杭州）有限公司纳入合并范围。



十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2014年度利润分配预案

经众环海华会计师事务所审计确认，2014年度公司（母公司）实现净利润51,851,634.51元，根据公司《章程》有关条款规定，提取10%的法定公积金5,185,163.45元，加年初未分配利润214,794,090.50元，减本年实施的利润分配17,259,369.73元，本年度可供股东分配的利润为244,201,191.83元。

本次利润分配预案为：以2014年年末总股本345,188,382股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.70元（含税）共派发现金股利24,163,186.74元；送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

2、2013年度利润分配方案

经众环海华会计师事务所审计确认，2013年度母公司实现净利润63,516,979.29元，根据公司《章程》有关条款规定，提取10%的法定公积金6,351,697.93元，加年初未分配利润192,147,630.32元，减本年实施的2012年度利润分配34,518,821.18元，本年度可供股东分配的利润为214,794,090.50元。

本次利润分配方案为：以2013年年末总股本345,188,382股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.50元（含税）共派发现金股利17,259,419.10元，送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

3、2012年度利润分配方案

经中瑞岳华会计师事务所审计确认，2012年度母公司实现净利润62,269,167.05元，根据公司《章程》有关条款规定，提取10%的法定公积金6,226,916.71元，加年初未分配利润175,934,799.15元，减本年实施的2011年度利润分配39,829,428.75元，本年度可供股东分配的利润为192,147,630.32元。

2012年度利润分配方案为：以2012年年末总股本345,188,382股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1元（含税），共派发现金股利34,518,838.20元；送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	24,163,186.74	41,205,775.65	58.64%	0.00	0.00%
2013年	17,259,419.10	45,349,499.47	38.06%	0.00	0.00%
2012年	34,518,838.20	54,447,150.93	63.40%	0.00	0.00%

十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.70
每 10 股转增数（股）	0



分配预案的股本基数（股）	345,188,382
现金分红总额（元）（含税）	24,163,186.74
可分配利润（元）	244,201,191.83
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2014 年年末总股本 34,518.84 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税）共派发现金股利 24,163,186.74 元；送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。	

十二、社会责任情况

成飞集成的公司使命是：走强国路，铸工业魂！中国要从制造大国发展成为制造强国，工艺装备是制造工业的基石；公司勇担工业之母使命，助推中国制造业发展。

（一）规范运营，关注客户，积极回报投资者

公司积极开展公司治理工作，股东大会、董事会、监事会规范运作；及时、准确、完整披露公司信息，充分保障投资者的知情权；公司实行持续、稳定的利润分配政策，充分考虑对投资者的回报并兼顾公司可持续发展；积极采取现金分配方式，同时视公司发展情况也采取送红股和资本公积金转增股本等方式，确保了公司股东获得稳定持续的投资回报。

公司以客户为导向，诚信经营，不断提高产品质量和准时交付率，提高客户满意度；公司与供应商在遵守国家法律法规的前提下，本着平等互利的原则，构建与供应商利益共享、合作共赢的战略合作关系；公司严格遵守商业道德和社会公德，制定了相关内控制度，严格监控和防范各类商业贿赂行为。

（二）积极保护员工权益

公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》要求与员工签订劳动合同，尊重员工各项权利。公司为员工提供了必要的社会保障计划，严格实行基本养老保险制度、工伤保险制度、失业保险制度、生育保险制度、住房公积金制度、医疗保险制度。另外，公司执行《住房公积金管理办法》、《员工住房补贴暂行办法》、《企业年金管理办法》等相关福利制度，根据国家关于企业年金必须实行社会化管理的相关规定，对企业年金进行了托管，进一步推进企业员工多层次养老保险制度的建立。

公司重视人力资源建设，把对人才的引进、培养和优化配置作为实现公司可持续发展的重要举措，不断完善动态合理的绩效考评机制，提高员工积极性，为员工提供良好的培训和晋升渠道，为员工拓宽了事业平台。2014年，公司根据人力资源十二五规划要求优化了绩效考核方案，继续推动人力资源管理体系优化方案的落地实施，组织编写任职资格标准，完成了公司专业带头人和技术能手的评选，在收入分配上向关键岗位和核心人才做了倾斜，在很大程度上激发了员工的工作热情；同时加强对基层以上管理干部整体素质提升的培训，按计划完成了内训课程。

（三）安全生产与环保

2014年，公司建立了安全生产目标的管理制度，明确目标与指标的制定、分解、实施、考核等环节内容。按照安全生产目标管理制度的规定，制定文件化的总体和年度安全生产目标。根据所在部门在安全生



产中的职能，分解年度安全生产目标，并制定实施计划和考核办法。与各制造部门签订了《2014年部门安全环保责任书》，按照制度规定，对安全生产目标和指标实施计划的执行情况进行监测，并保存有关监测记录资料。定期对安全生产目标的完成效果进行评估和考核，依据评估考核结果及时调整安全生产目标和指标的实施计划。对评估报告和实施计划的调整、修改记录形成文件并加以保存。

公司加强安全环保宣传教育和培训工作，对公司主要负责人、安全生产管理人员及特种作业人员进行安全教育培训，培训率达100%。

公司还完善了职业卫生管理，2014年9月通过了成都市安监局对我公司的职业卫生达标检查。对12名有毒有害工种员工进行了健康检查，及时掌握公司职业危害现状情况，提高了公司职业卫生管理水平。公司严格加强三废的管理工作，设专人进行管理，与取得有排放资质的或处理废液，废油达标的企业签订相关废液，废油处理合同，并监督处理的全过程。

2014年，经各个方面的努力，公司全年各项安全环保消防工作指标均在控制范围之内。公司全年未发生一起重大安全事故和环境污染事故，以及火灾事故。2014全年无职业病发生。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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13日	成都市公司会议室	实地调研	机构	民生证券、大智慧阿思达克通讯社	公司锂电池业务的市场形势及订单、产能及产能利用率、锂电池比能量、价格变化以及原材料来源；汽车模具及数控零件业务主要客户；一季度业绩下降的原因以及2013年锂电池固定资产折旧等成本上升的影响；重大资产重组主要涉及业务。
2014年11月20日	成都市公司会议室	实地调研	机构	美林证券、友邦保险	汽车模具业务的制造特点、应用市场、主要客户；航空数控零件加工业务的情况介绍；重大资产重组项目临时停牌的原因。
2014年12月16日	成都市公司会议室	实地调研	个人	钱龙、王绍强、郁水根、李洪平、雷泽奇、何勋鹏、廖东、廖小蓉、潘红、万勇、郭瑞、任明生、翟易荆	公司于2014年12月13日发布《关于取消召开2014年第三次临时股东大会暨终止重大资产重组事项并复牌公告》后，投资者到公司就此事项质询并提出诉求，公司对其提出的主要问题作出了解释说明和答复，包括质疑重组项目信息披露的及时性、科工局建议的理解、重组项目审批程序的合法性、项目涉嫌内幕信息泄露及内幕交易等，提出公司后续是否会继续重组、建议紧急停牌等诉求。
2014年12月22日	成都市公司会议室	实地调研	个人	董上卿	投资者主要就公司重大资产重组项目终止一事对公司提出一些质疑和控诉，包括涉嫌操纵股价、发布虚假消息、涉嫌内幕交易等，并要求公司承担赔偿责任。



第五节 重要事项

一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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
成都飞机工业(集团)有限责任公司	同一实际控制人	日常关联交易	销售	以国家军品管理部门审定的价格为准		9,434	10.27%			2013年12月28日	2013-059
合计				--	--	9,434	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司与成飞集团的关联交易为销售航空数控产品；公司主要为充分发挥数控加工设备的生产能力和技术优势，提高资产使用效率，所以自公司成立起一直为成飞集团提供航空产品的数控加工业务，并持续至今。成飞集团经济实力雄厚，财务状况良好，支付能力强，销售产品能及时结算。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司与成飞集团的日常关联交易为公司正常生产经营所需，符合公司的实际经营和发展需要，日常关联交易发展较为平稳，且有利于促进公司收入总量的提升，提高公司整体盈利水平，公司的关联交易未对公司的独立运营、财务状况和经营成果形成不利影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施(如有)				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)				2014 年公司与成飞集团的关联交易预计总额为不超过 10,000 万元，报告期实际发生金额 9,434 万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
成都飞机工业(集团)	同一实际控制		出售厂房、设备	评估价格	1,993	2,657		2,657	转账、往来抵	457	2013年12月28日	2013-060



有限责任公司	人								账		日	
成都飞机工业(集团)有限责任公司	同一实际控制人		采购厂房、设备	评估价格	8,144		8,144	转账、往来抵账			2013年12月28日	2013-060

二、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	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
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日期	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
集成瑞鹄	2013年03月09日	550	2013年05月06日	550	连带责任保证	1年期	是	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	275	2013年06月03日	275	连带责任保证	1年期	是	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	825	2013年07月08日	825	连带责任保证	1年期	是	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	275	2013年08月14日	275	连带责任保证	半年期	是	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	275	2013年09月10日	275	连带责任保证	1年期	是	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	275	2013年09月16日	275	连带责任保证	1年期	是	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	275	2013年09月22日	275	连带责任保证	1年期	是	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	550	2013年10月15日	550	连带责任保证	1年期	是	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	550	2013年12月13日	550	连带责任保证	1年期	是	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	550	2014年04月14日	550	连带责任保证	半年期	是	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	550	2014年05月13日	550	连带责任保证	1年期	否	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	275	2014年07月07日	825	连带责任保证	1年期	否	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	275	2014年06月24日	275	连带责任保证	1年期	否	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	275	2014年06月26日	275	连带责任保证	1年期	否	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	550	2014年08月28日	550	连带责任保证	1年期	否	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	550	2014年09月12日	550	连带责任保证	半年期	否	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	550	2014年09月28日	550	连带责任保证	半年期	否	否
集成瑞鹄	2013年03月09日	550	2014年10月14日	550	连带责任保证	半年期	否	否



报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）	5,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）	7,975
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）	5,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）	3,575
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）	5,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	7,975
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	5,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	3,575
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例			2.20%
其中：			

三、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	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	成都飞机工业（集团）有限责任公司	避免同业竞争	2007 年 11 月 06 日	2014/5/12	截至承诺到期日，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺事项已履行完毕。
	中国航空工业集团公司	避免同业竞争	2007 年 11 月 06 日	9999/12/31	截至目前，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺事项仍在履行中。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	38
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年



境内会计师事务所注册会计师姓名	郝国敏 侯书涛
-----------------	---------

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

五、其他重大事项的说明

2013年12月24日公司发布了《四川成飞集成科技股份有限公司重大事项停牌公告》；2014年5月16日公司第五届董事会第五次会议审议通过了《四川成飞集成科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，该公告详情请查看公司于2014年5月19日在《证券时报》及指定信息披露网站 www.cninfo.com.cn 公告的《四川成飞集成科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》；2014年11月14日公司召开了第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于审议《四川成飞集成科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案》，该公告详情请查看公司于2014年11月17日在《证券时报》及指定信息披露网站 www.cninfo.com.cn 公告的《四川成飞集成科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》；2014年12月13日公司发布了《四川成飞集成科技股份有限公司关于取消召开2014年第三次临时股东大会暨终止重大资产重组事项并复牌的公告》，该公告详情请查看《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站 www.cninfo.com.cn。

六、公司子公司重要事项

1、经公司第五届董事会第三次会议及公司2013年度股东大会审议通过，同意控股子公司中航锂电（洛阳）有限公司使用闲置募集资金15,000万元暂时补充流动资金，使用时间自公司2013年度股东大会批准之日起，使用期限不超过12个月。该公告详情请查看公司于2014年4月24日在《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站 www.cninfo.com.cn 公告的《关于子公司中航锂电使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》。

2、经公司第五届董事会第三次会议及公司2013年度股东大会审议通过，同意控股子公司中航锂电（洛阳）有限公司使用不超过1.5亿元的闲置募集资金投资理财产品。该公告详情请查看公司于2014年4月24日在《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站 www.cninfo.com.cn 公告的《关于子公司中航锂电使用暂时闲置募集资金投资理财产品的公告》。

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
二、无限售条件股份	345,188,382	100.00%						345,188,382	100.00%
1、人民币普通股	345,188,382	100.00%						345,188,382	100.00%
三、股份总数	345,188,382	100.00%						345,188,382	100.00%

二、股东和实际控制人情况

1、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	78,979	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	60172	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
中国航空工业集团公司	国有法人	51.33%	177,178,702			177,178,702		
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	其他	1.48%	5,114,517			5,114,517		
成都凯天电子股份有限公司	国有法人	0.95%	3,290,080			3,290,080	冻结	214,243
博茂（天津）企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	其他	0.42%	1,450,100			1,450,100		
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	其他	0.34%	1,173,056			1,173,056		



中恒（天津）企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	其他	0.25%	875,064			875,064		
谢建国	境内自然人	0.21%	737,352			737,352		
袁海林	境内自然人	0.20%	679,499			679,499		
于建玲	境内自然人	0.19%	665,161			665,161		
云南国际信托有限公司—云信一千石 2014-3 号单一资金信托	其他	0.13%	458,000			458,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	成都凯天电子股份有限公司属于控股股东中国航空工业集团公司控制，存在关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
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					
中国航空工业集团公司	177,178,702	人民币普通股	177,178,702					
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	5,114,517	人民币普通股	5,114,517					
成都凯天电子股份有限公司	3,290,080	人民币普通股	3,290,080					
博茂（天津）企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,450,100	人民币普通股	1,450,100					
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	1,173,056	人民币普通股	1,173,056					
中恒（天津）企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	875,064	人民币普通股	875,064					
谢建国	737,352	人民币普通股	737,352					
袁海林	679,499	人民币普通股	679,499					
于建玲	665,161	人民币普通股	665,161					
云南国际信托有限公司—云信一千石 2014-3 号单一资金信托	458,000	人民币普通股	458,000					
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	成都凯天电子股份有限公司属于控股股东中国航空工业集团公司控制，存在关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，博茂（天津）企业管理咨询合伙企业（有限合伙）通过融资融券持有公司股份 1,450,100 股，中恒（天津）企业管理咨询合伙企业（有限合伙）通过融资融券持有公司股份 875,064 股，袁海林通过融资融券持有公司股份 679,499 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。



2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国航空工业集团公司	林左鸣	2008 年 11 月 06 日	71093573-2	人民币 6,400,000 万元	设有航空装备、运输机、发动机、直升机、机载设备与系统、通用飞机、航空研究、飞行试验、贸易物流、资产管理、工程规划建设、汽车等产业板块
未来发展战略	中国航空工业集团公司秉承“航空报国、强军富民”的宗旨，践行“敬业诚信、创新超越”的理念，提出了“两融、三新、五化、万亿”的发展战略。				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2013 年 12 月 31 日，中国航空工业集团公司总资产为 68,501,391.39 万元，归属于母公司所有者权益为 14,544,905.89 万元，2013 年度实现营业总收入 34,941,074.25 万元，利润总额 1,396,667.84 万元，归属于母公司所有者的净利润 458,948.78 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：飞亚达（集团）股份有限公司（SZ.000026），持股比例 41%；中航地产股份有限公司（SZ.000043），持股比例 51%；天马微电子股份有限公司（SZ.000050），持股比例 40%；中航动力控制股份有限公司（SZ.000738），持股比例 64%；中航飞机股份有限公司（SZ.000768），持股比例 60%；中航工业机电系统股份有限公司（SZ.002013），持股比例 64%；中航三鑫股份有限公司（SZ.002163），持股比例 33%；中航光电科技股份有限公司（SZ.002179），持股比例 46%；四川成飞集成科技股份有限公司（SZ.002190），持股比例 52%；中航电测仪器股份有限公司（SZ.300114），持股比例 62%；中航直升机股份有限公司（SH.600038），持股比例 62%；江西洪都航空工业股份有限公司（SH.600316），持股比例 48%；中航机载电子股份有限公司（SH.600372），持股比例 77%；四川成发航空科技股份有限公司（SH.600391），持股比例 37%；贵州贵航汽车零部件股份有限公司（SH.600523），持股比例 46%；中航资本控股股份有限公司（SH.600705），持股比例 42%；中航黑豹股份有限公司（SH.600760），持股比例 21%；中航重机股份有限公司（SH.600765），持股比例 44%；中航动力股份有限公司（SH.600893），持股比例 57%；宝胜科技创新股份有限公司（SH.600973），持股比例 36%；中航国际控股股份有限公司（HK.0161），持股比例 75%；中国航空技术国际控股（香港）有限公司（HK.0232），持股比例 34%；中国航空科技工业股份有限公司（HK.2357），持股比例 55%；耐世特汽车系统集团有限公司（HK.1316），持股比例 67%；幸福控股（香港）有限公司（HK.0260），持股比例 35%；AVIC International Maritime Holdings Co.,Ltd（O2I.SI），持股比例 74%；KHD Humboldt Wedag International AG（KWG:GR），持股比例 89%；FACC AG（AT00000FACC2），持股比例 55%。				

控股股东报告期内变更

新控股股东名称	中国航空工业集团公司
变更日期	2014 年 05 月 12 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2014 年 05 月 17 日

3、公司实际控制人情况

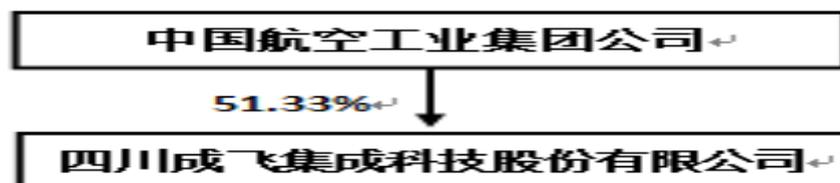
法人



实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国航空工业集团公司	林左鸣	2008 年 11 月 06 日	71093573-2	人民币 6,400,000 万元	设有航空装备、运输机、发动机、直升机、机载设备与系统、通用飞机、航空研究、飞行试验、贸易物流、资产管理、工程规划建设、汽车等产业板块
未来发展战略	中国航空工业集团公司秉承“航空报国、强军富民”的宗旨，践行“敬业诚信、创新超越”的理念，提出了“两融、三新、五化、万亿”的发展战略。				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2013 年 12 月 31 日，中国航空工业集团公司总资产为 68,501,391.39 万元，归属于母公司所有者权益为 14,544,905.89 万元，2013 年度实现营业总收入 34,941,074.25 万元，利润总额 1,396,667.84 万元，归属于母公司所有者的净利润 458,948.78 万元。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：飞亚达（集团）股份有限公司（SZ.000026），持股比例 41%；中航地产股份有限公司（SZ.000043），持股比例 51%；天马微电子股份有限公司（SZ.000050），持股比例 40%；中航动力控制股份有限公司（SZ.000738），持股比例 64%；中航飞机股份有限公司（SZ.000768），持股比例 60%；中航工业机电系统股份有限公司（SZ.002013），持股比例 64%；中航三鑫股份有限公司（SZ.002163），持股比例 33%；中航光电科技股份有限公司（SZ.002179），持股比例 46%；四川成飞集成科技股份有限公司（SZ.002190），持股比例 52%；中航电测仪器股份有限公司（SZ.300114），持股比例 62%；中航直升机股份有限公司（SH.600038），持股比例 62%；江西洪都航空工业股份有限公司（SH.600316），持股比例 48%；中航机载电子股份有限公司（SH.600372），持股比例 77%；四川成发航空科技股份有限公司（SH.600391），持股比例 37%；贵州贵航汽车零部件股份有限公司（SH.600523），持股比例 46%；中航资本控股股份有限公司（SH.600705），持股比例 42%；中航黑豹股份有限公司（SH.600760），持股比例 21%；中航重机股份有限公司（SH.600765），持股比例 44%；中航动力股份有限公司（SH.600893），持股比例 57%；宝胜科技创新股份有限公司（SH.600973），持股比例 36%；中航国际控股股份有限公司（HK.0161），持股比例 75%；中国航空技术国际控股（香港）有限公司（HK.0232），持股比例 34%；中国航空科技工业股份有限公司（HK.2357），持股比例 55%；耐世特汽车系统集团有限公司（HK.1316），持股比例 67%；幸福控股（香港）有限公司（HK.0260），持股比例 35%；AVIC International Maritime Holdings Co.,Ltd (O2I.SI)，持股比例 74%；KHD Humboldt Wedag International AG (KWG:GR)，持股比例 89%；FACC AG (AT00000FACC2)，持股比例 55%。				

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用



第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
张剑龙	董事长	现任	男	39	2013年11月13日	2016年11月13日	0	0	0	0
刘宗权	副董事长	现任	男	53	2013年11月13日	2016年11月13日	0	0	0	0
杨卫东	董事	现任	男	47	2013年11月13日	2016年11月13日	0	0	0	0
王锦田	董事	现任	男	64	2013年11月13日	2016年11月13日	0	0	0	0
许培辉	董事	现任	男	54	2013年11月13日	2016年11月13日	0	0	0	0
黄绍浒	董事、总经理	现任	男	41	2013年11月13日	2016年11月13日	0	0	0	0
刘锡良	独立董事	离任	男	59	2013年11月13日	2015年03月10日	0	0	0	0
杜坤伦	独立董事	现任	男	46	2015年03月11日	2016年11月13日	0	0	0	0
冯渊	独立董事	现任	女	44	2013年11月13日	2016年11月13日	0	0	0	0
李世亮	独立董事	现任	男	52	2013年11月13日	2016年11月13日	0	0	0	0
徐辉平	监事会主席	现任	男	57	2013年11月13日	2016年11月13日	0	0	0	0
龚福和	监事	现任	男	53	2013年11月13日	2016年11月13日	0	0	0	0
郭亮	监事	现任	男	34	2013年11月13日	2016年11月13日	0	0	0	0
程雁	副总经理；财务负责人；董事会秘书	现任	女	41	2013年11月27日	2016年11月13日	0	0	0	0
李绍明	副总经理	现任	男	54	2013年11月27日	2016年11月13日	0	0	0	0
祝云	副总经理	现任	男	42	2013年11月27日	2016年11月13日	0	0	0	0
汪健	副总经理	现任	男	42	2013年11月27日	2016年11月13日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(一) 董事会成员

张剑龙先生，公司现任董事长，硕士学历，高级工程师，历任中航工业洪都集团公司650所101室设计员、室副主任、室主任、科技部/技术中心部长、副总经理，现任中航工业成飞总经理、党委副书记、董事。



刘宗权先生，公司副董事长，研究生学历，研究员级高级会计师；曾任公司第一届、第二届、第三届、第四届董事会副董事长；历任成都航空仪表公司财务成本室主任、四川省资阳县计委经协办、县政府体改办科员、成都航空仪表公司财务会计室主任、财务处副处长、财务部部长、经营管理部部长、副总经理、副总经理兼总会计师。现任成都凯天电子股份有限公司董事、常务副总经理兼总会计师，兼成都飞昊通讯技术有限公司董事长。

王锦田先生，公司董事，研究生学历，研究员级高级工程师。曾任公司第一届、第二届、第三届、第四届董事会董事，历任一航成飞数控厂技术员、计算中心组长、计算机办公室CIMS总体室副主任、计算中心主任、成都成飞汽车模具中心总经理、本公司副总经理、总经理、四川集成天元模具制造有限公司董事长；2011年7月因退休原因辞去公司总经理职务；现任本公司董事。

许培辉先生，公司董事，研究生学历，历任航空部628所团委书记、总务处处长、副所长、中国航空工业总公司机关服务中心副主任、中航一集团机关服务中心主任兼党委书记、中航一集团三产发展部部长，现任中国航空装备有限责任公司副总经理，兼任中航锂电（洛阳）有限公司董事。

黄绍济先生，公司董事，研究生学历，经济师。历任成都成飞汽车模具中心设计员、本公司规划部计划员、制造一部副经理、项目部（筹）副部长、副总经理，现任公司总经理、党委书记，兼任安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司董事长、中航锂电（洛阳）有限公司董事、四川成飞集成汽车模具有限公司董事长、四川集成天元模具制造有限公司执行董事。

杨卫东先生，公司董事，硕士学历，研究员级高级工程师。历任中航工业成飞数控厂工艺员、83车间工艺组长、83车间副主任、生产指挥长室副生产指挥长、总工艺师室总工艺师、副总工程师、总经理助理；现任中航工业成飞副总经理。

刘锡良先生，公司独立董事（离任），博士学历，现为享受国务院特殊津贴专家、教授、博士生导师。现任中共西南财经大学党委委员、校长助理，教育部人文社会科学重点研究基地中国金融研究中心名誉主任；兼任中国金融学会常务理事和学术委员会委员，四川省人民政府决策咨询委员会委员。刘锡良先生于2015年3月10日离任。

杜坤伦先生，公司独立董事，经济学博士，高级会计师、注册会计师、注册资产评估师、高级咨询师。先后在四川省商业厅、四川省就业服务管理局、成都托管经营有限公司、中国证监会成都稽查局、四川证监局工作，曾任中国证监会第十二届、第十三届主板发审委委员；现任四川省社会科学院金融与财贸经济研究所副研究员、副所长、硕士生导师；兼任四川成发航空科技股份有限公司独立董事。

冯渊女士，公司独立董事，硕士学历。曾任四川华信（集团）会计师事务所经理、中国证监会发审委专职委员、华西证券投行总部质量控制部总经理；现为四川华信（集团）会计师事务所合伙人，兼任四川双马股份有限公司、南京圣和医药股份有限公司和成都市兴蓉投资股份有限公司的独立董事。

李世亮先生，公司独立董事，硕士学历。曾任成都市第三律师事务所律师；现为国浩律师（成都）事务所主任，兼任成都市律师协会会长、成都高新投资集团有限公司独立董事。

（二）监事会成员

徐辉平先生，公司监事会主席，历任公司第三届、第四届监事会监事，本科学历，高级工程师。先后任中航工业成飞劳资处处长、体制改革办公室主任、企业发展部部长。现任中航工业成飞总经理助理、副



总经济师。

龚福和先生，公司监事，曾任公司第四届董事会董事，研究生学历，高级会计师。历任西北工业大学财务处副处长、处长，现任西北工业大学财务处处长。

郭亮先生，公司职工代表监事，本科学历。历任公司财务部会计员、控股子公司安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司财务部副部长、公司规划部计划员，现任本公司审计部负责人，兼成都飞机工业集团电子科技有限公司监事。

（三）高级管理人员

黄绍济先生，公司总经理，简历见董事介绍。

李绍明先生，公司副总经理，研究生学历，高级工程师。历任机械部东风电机厂机电研究所设计员、中航成飞汽车部设计员、组长、成都成飞汽车模具中心副总经理，自本公司成立以来一直担任公司副总经理。现兼任上海航空发动机制造股份有限公司董事、四川成飞集成汽车模具有限公司董事。

祝云先生，公司副总经理，研究生学历，高级工程师。历任成都成飞汽车模具中心设计员、冲压工艺室室主任、项目技术负责人、技术部部长，自2009年3月至今任公司副总经理，兼任中航锂电（洛阳）有限公司董事。

程雁女士，公司副总经理、财务负责人，同时兼任本公司董事会秘书，研究生学历，经济师。历任成都成飞汽车模具中心市场部职员、本公司规划部计划员、规划部/证券部部长、项目部（筹）部长。自2009年3月至今任公司副总经理、财务负责人、董事会秘书，现兼任安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司董事、中航锂电（洛阳）有限公司监事会主席。

汪健先生，公司副总经理，本科学历，高级生产管理师；历任成都成飞汽车模具中心工艺员、市场业务员；自公司成立以来先后担任市场部业务员、市场部部长、总经理助理，现任公司副总经理，兼任安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司董事。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘宗权	成都凯天电子股份有限公司	董事、常务副总经理兼总会计师	2008年03月01日		是

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
许培辉	中航锂电（洛阳）有限公司	董事	2011年01月12日		是
李世亮	国浩律师（成都）事务所	主任	1993年06月01日		是
李世亮	成都高新投资集团有限公司	独立董事	2008年01月01日		是
李世亮	成都市律师协会	会长	2011年01月01日		是
冯渊	四川华信（集团）会计师事务所	合伙人兼董事	2012年02月01日		是



冯渊	四川双马股份有限公司	独立董事	2011年06月01日		是
冯渊	南京圣和医药股份有限公司	独立董事	2014年06月01日		是
冯渊	成都市兴蓉投资股份有限公司	独立董事	2013年04月01日		是
郭亮	成都飞机工业集团电子科技有限公司	监事	2011年08月03日		是
刘锡良	西南财经大学	校长助理	2000年09月01日		是
黄绍浒	中航锂电(洛阳)有限公司	董事	2014年03月11日		是
黄绍浒	安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	董事长	2012年02月16日		否
黄绍浒	四川成飞集成汽车模具有限责任公司	董事长	2012年10月31日		否
黄绍浒	四川集成天元模具制造有限公司	执行董事	2014年01月09日		否
李绍明	上海航空发动机制造股份有限公司	董事	2004年11月12日		是
李绍明	四川成飞集成汽车模具有限责任公司	董事	2014年01月09日		否
祝云	中航锂电(洛阳)有限公司	董事	2014年03月11日		是
程雁	中航锂电(洛阳)有限公司	监事会主席	2014年03月11日		是
程雁	安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	董事	2012年03月01日		否
汪健	安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	董事	2012年03月01日		否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事报酬经公司股东大会审议批准；高级管理人员报酬经公司董事会审议批准。公司董事、监事根据股东大会确定的独立董事津贴、非独立董事津贴、监事津贴标准领取津贴报酬，津贴标准根据公司经营规模和难度，参照市场行情确定。在公司任职的高级管理人员按其职务根据公司2012年制定的《高管人员年薪管理办法》领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，由董事会确定其年度薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
张剑龙	董事长	男	39	现任	0		0
刘宗权	副董事长	男	53	现任	1		1
杨卫东	董事长	男	47	现任	0		0
王锦田	董事	男	64	现任	5		5
许培辉	董事	男	54	现任	1		1
黄绍浒	董事	男	41	现任	1		1
刘锡良	独立董事	男	59	现任	5		5
冯渊	独立董事	女	44	现任	5		5



李世亮	独立董事	男	52	现任	5	5
徐辉平	监事	男	57	现任	0	0
龚福和	监事	男	53	现任	0	0
郭亮	监事	男	35	现任	1	1
黄绍浒	总经理	男	41	现任	48.7	48.7
程雁	副总经理；财务负责人；董事会秘书	女	41	现任	40.51	40.51
李绍明	副总经理	男	54	现任	40.56	40.56
祝云	副总经理	男	42	现任	40.53	40.53
汪健	副总经理	男	42	现任	40.66	40.66
合计	--	--	--	--	234.96	0

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

核心技术团队和关键技术人员相对比较稳定，根据公司发展愿景，2014年从国家重点院校新招了38名技术人员，充实了技术团队的整体力量。

五、公司员工情况

1、人员构成

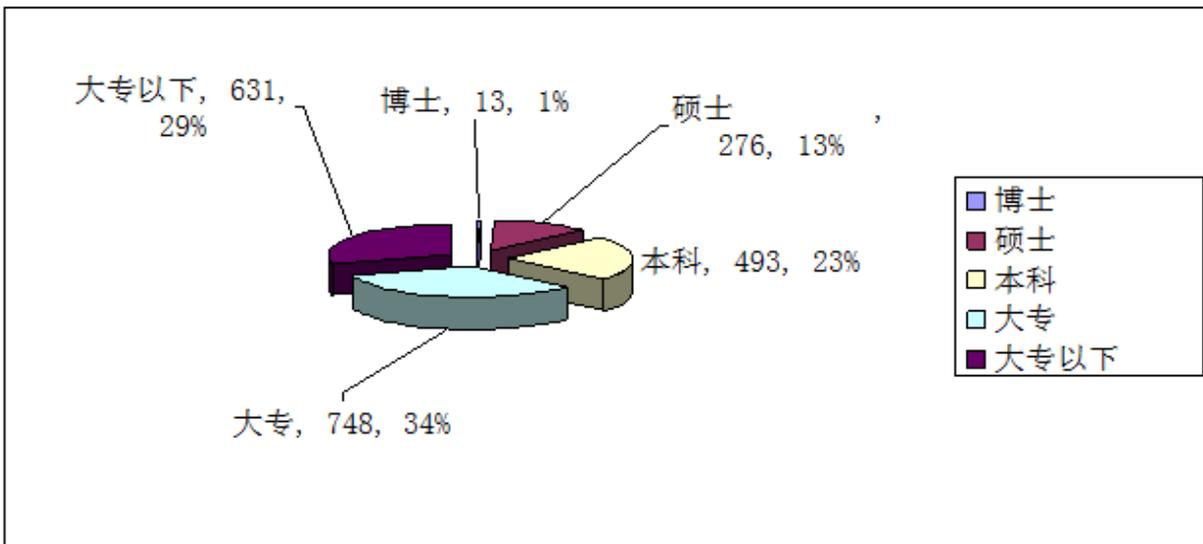
截止2014年12月31日公司总人数2161人，其中母公司539人，控股子公司1622人。专业构成及教育程度见下表：

2014 年人员概况					
(一) 职工人员数	母公司	子公司 (集成瑞鸽)	子公司 (中航锂电)	子公司 (集成模具)	合并数
年末职工人员人数	539	320	1103	199	2161
其中：年末在岗职工人数	539	320	1103	199	2161
其中：年末不在岗职工人数		0			
年末平均职工人数	540	304	1018	202	2064
(二) 职工人员构成					
按教育程度分类					
博士	0		13		13
硕士	23		253		276
本科	154	32	288	19	493
大专	157	91	473	27	748

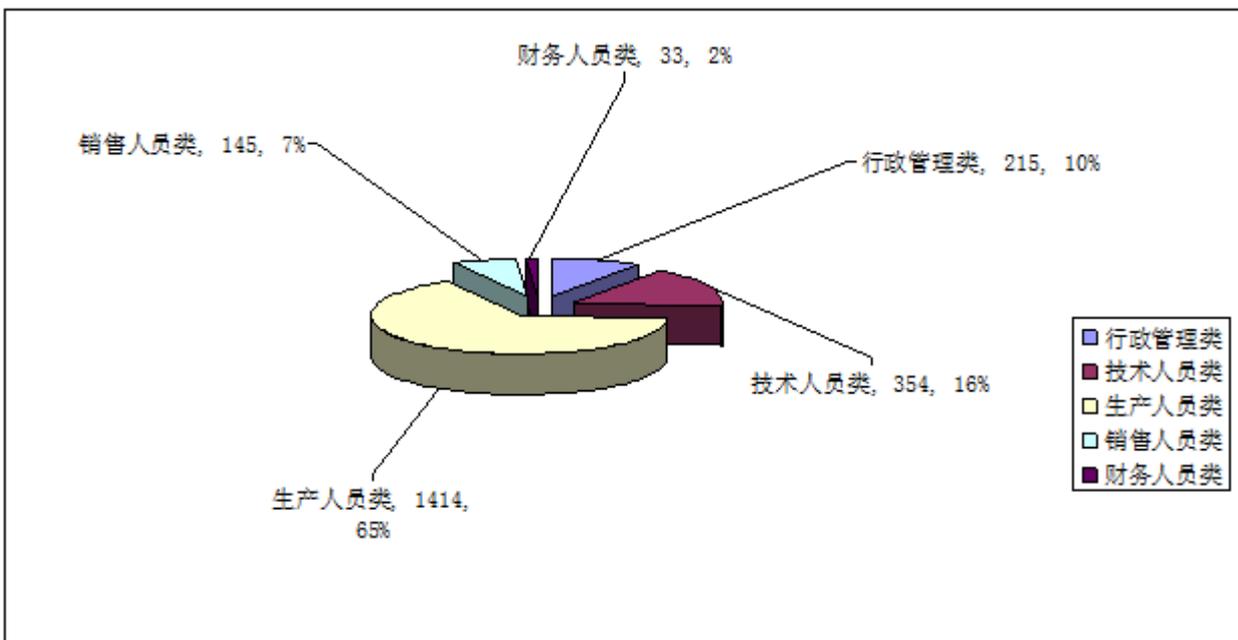


大专以下	205	197	76	153	631
按专业构成分类					
行政管理类	85	40	69	21	215
技术人员类	145	21	162	26	354
生产人员类	293	251	722	148	1414
销售人员类	7	1	136	1	145
财务人员类	9	7	14	3	33

教育程度饼状图



专业构成饼状图





2、薪酬福利

薪酬分配上，在考虑了物价调整因素的基础上，公司严格按照“两低于的原则”控制工资总额，公司坚持按劳分配为主的原则。重点向关键岗位和一线技术、生产岗位倾斜，加大对核心技术和管理人员的奖励力度，对有突出贡献人员实行重奖，评选了专业带头人和技术能手，充分调动员工的工作积极性；公司与各部门经理之间，部门经理和员工之间，进一步强化了业绩考核，将员工的绩效和员工本人的收入以及员工的晋级挂钩，通过增设技术进步奖、课题奖对公司技术、管理创新给予了积极的引导，对增强员工的技术创新和管理创新意识起到了积极的作用。

公司为员工提供了必要的社会保障计划，严格实行基本养老保险制度、工伤保险制度、失业保险制度、生育保险制度、住房公积金制度、医疗保险制度。

3、公司没有需承担费用的离退休职工。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的治理结构，建立健全内部管理和控制制度。

公司建立了股东大会、董事会、监事会和经营层“三会一层”的法人治理结构，形成科学有效的职责分工和制衡机制。三会一层各司其职，规范运作。

1、关于股东和股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司具有独立的经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

3、关于董事和董事会：公司严格按照公司《章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规和公司《章程》的要求。公司严格按照《公司法》和公司《章程》的规定，规范董事会的召集、召开和表决，公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》等工作，能够勤勉、尽责地履行义务和责任，认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事会能够按照《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范召集、召开和表决，公司全体监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正在逐步完善董事、监事及高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，以推动公司持续、稳健地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》的要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

公司将持续改进和完善公司治理结构和管理水平，切实保障股东权益。



序号	制度名称	最新披露日期	披露媒体
1	公司章程	2014.08.22	《巨潮资讯网》
2	股东大会议事规则	2011.08.17	《巨潮资讯网》
3	董事会议事规则	2011.08.17	《巨潮资讯网》
4	监事会议事规则	2007.03.11	《巨潮资讯网》
5	总经理工作细则	2007.03.11	《巨潮资讯网》
6	独立董事工作制度	2011.08.17	《巨潮资讯网》
7	董事会秘书工作细则	2007.03.11	《巨潮资讯网》
8	董事会专门委员会实施细则	2008.03.18	《巨潮资讯网》
9	内部审计制度	2012.08.24	《巨潮资讯网》
10	信息披露管理制度	2007.03.11	《巨潮资讯网》
11	重大信息内部报告制度	2008.06.03	《巨潮资讯网》
12	投资企业重大事项报告及信息披露管理制度	2010.09.11	《巨潮资讯网》
13	内幕信息知情人报备制度	2012.02.28	《巨潮资讯网》
14	外部信息使用人管理制度	2010.06.30	《巨潮资讯网》
15	投资者关系管理制度	2009.10.23	《巨潮资讯网》
16	接待和推广工作制度	2012.08.24	《巨潮资讯网》
17	募集资金使用管理办法	2013.04.11	《巨潮资讯网》
18	关联交易管理办法	2010.09.11	《巨潮资讯网》
19	防范控股股东及关联方占用公司资金的制度	2008.10.24	《巨潮资讯网》
20	董事会审计委员会年报工作规程	2009.04.15	《巨潮资讯网》
21	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010.06.30	《巨潮资讯网》
22	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2009.08.08	《巨潮资讯网》
23	证券投资内控制度	2009.08.08	《巨潮资讯网》
24	对外担保管理制度	2009.10.23	《巨潮资讯网》

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，积极做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记备案工作，公司定期报告、重大资产重组等事项所涉及到的内幕信息知情人员均如实、完整地记录在内幕信息知情人的档案中。报告期内，公司不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，不存在内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况，也不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 15 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财	均审议通过	2014 年 05 月 16 日	2014-038



		务决算报告》、《2013 年度利润分配方案》、《2013 年度报告全文及摘要》、《2014 年度投资计划》、《2014 年度财务预算方案》、《关于子公司中航锂电使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于公司股东分红回报规划的议案》			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 14 日	《关于公司 2014 年度日常关联交易预计情况的议案》、《关于公司与成飞集团签署《资产置换协议》的关联交易议案》	均审议通过	2014 年 01 月 15 日	2014-004
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 10 日	《关于聘请公司 2014 年度审计机构的议案》、《关于修订公司<章程>的议案》	均审议通过	2014 年 09 月 11 日	2014-064

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘锡良	7	4	3	0	0	否
冯渊	7	4	3	0	0	否
李世亮	7	4	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳



√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责、忠实履行独立董事职务，出席了公司历次董事会，定期听取公司经营情况的汇报，不定期到公司办公现场调研，与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门及外审会计师进行了良好沟通，对公司内部控制、经营决策、公司发展战略等方面提供专业意见，对重大资产重组、公司2015年度日常关联交易预计情况等重大事项发表了独立意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会各专业委员会能按照实施细则履行工作职责，发挥各自作用，有效提高公司决策效率和决策的正确性。

1、战略委员会

2014年战略委员会召开了两次会议。会议审议了《四川成飞集成科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》和《四川成飞集成科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》；战略委员会一致同意上述两个议案提请公司董事会审议。

2、审计委员会

2014年审计委员会共召开了四次会议：一季度会议讨论审议了《2013年四季度相关事项检查报告》、《2013年四季度审计计划的执行情况报告》、《2013年第四季度募集资金存放与使用审计报告》、《2013年审计部工作总结》、《2013年内部控制自我评价报告》、《2014年审计部工作计划》、《2014年一季度审计部工作计划》；二季度会议讨论审议了《2014年一季度募集资金存放与使用审计报告》、《2014年一季度相关事项检查报告》、《2014年一季度审计计划的执行情况报告》、《2014年二季度审计部工作计划》；三季度会议讨论审议了《2014年二季度募集资金存放与使用审计报告》、《2014年二季度相关事项检查报告》、《2014年二季度审计计划的执行情况报告》、《2014年三季度审计部工作计划》；四季度会议讨论审议了《2014年三季度募集资金存放与使用审计报告》、《2014年三季度相关事项检查报告》、《2014年三季度审计计划的执行情况报告》、《2014年预算执行情况审计报告》、《2014年四季度审计部工作计划》。

在年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定了年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与年审会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘。

3、薪酬与考核委员会

2014年薪酬与考核委员会召开了一次会议，审查了公司高管2013年度履行职责情况及绩效考评情况，确认了2013年度公司高管的年薪收入。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。



六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，能够独立规范运作。

1、业务：公司拥有独立、完整的生产、供应和销售系统，独立开展业务，不存在对控股股东的依赖或与控股股东共同使用同一销售渠道或同一商标的情况，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员：公司董事、监事及高级管理人员均严格按照相关法律、法规和公司章程的规定产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬，未在持有本公司5%以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司设有人力资源部，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，不存在受控股股东干涉的现象。

3、资产：公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标和专有技术及其他资产的权属由公司独立享有，不存在与控股股东共有的情况。公司对所有资产拥有全权的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构：公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经营层等机构，并制定了相应的三会议事规则和总经理工作细则，形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系。公司为适应生产经营需要，设置了相应的职能部门，建立并完善了公司各部门规章制度，各机构、部门按规定的职责独立运作。公司与控股股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况，公司各职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东干预本公司组织机构设立与运作的情况。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系，并制定了符合上市公司要求的、规范的内部控制制度，包括重大事项处置、投资管理、募集资金管理、固定资产管理、成本费用管理、对外担保管理等一系列财务管理制度。公司独立开设银行账户，独立纳税。

七、高级管理人员的考评及激励情况

为完善公司薪酬管理制度，让公司经营者的利益和公司的业绩、公司的长远发展紧密结合，充分调动公司高管人员的积极性、创造性和责任感，更好地执行董事会的决议，做好公司的日常经营活动管理，为公司谋求最大的利益，公司于2013年第五届董事会第三次会议审议通过了《高管年薪管理办法》。该办法从管理职责、年薪构成、年薪支付、年薪管理等方面对公司经营层的薪酬管理进行了约定。从净资产收益率、营业收入增长情况、利润总额增长情况、营业收入完成率、利润总额完成率、EVA回报率达标情况、应收账款周转率等七个财务指标，以及年度重点工作完成情况、技术及管理创新、质量安全、规范运作管理等四个管理指标对总经理的年度工作进行考评，涉及到了财务和管理方面多维度的绩效指标，对经营者的业绩考评更趋合理。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，较好的完成了本年度的各项任务。



第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为了提高公司的经营效率和管理水平,增强风险防范能力,促进公司长期可持续发展,根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关规定,根据自身的经营目标和具体情况制定了较为完整的内部控制制度。报告期内,公司组织相关部门及投资企业开展并完成了对财务报告、业务外包、工程项目等三项业务流程的梳理、查找内控缺陷及内控缺陷整改的内控体系完善工作;同时,公司在发展战略制订及实施、投资企业管控、重大投资、全面预算管理、募集资金管理、资金活动、采购业务管理、资产管理、销售业务管理、技术与开发、人力资源管理、担保业务、合同管理、内部信息传递、信息系统、业绩考核、企业文化建设、社会责任等均得到有效执行,切实保证了公司生产经营活动的正常、有序运行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定,建立健全和有效实施内部控制,评价其有效性,并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进实现公司发展战略。由于内部控制存在的固有局限性,故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据,建立了财务报告内部控制,本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况,报告期内公司不存在未整改封闭的财务报告内部控制重大缺陷,董事会认为,公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况,报告期内公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 29 日



内部控制评价报告全文披露索引	2015 年 4 月 29 日公司指定信息披露网站 http://www.cninfo.com.cn/ 的《四川成飞集成科技股份有限公司关于 2014 年度内部控制的自我评价报告》
----------------	--

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们未发现成飞集成编写的《关于内部控制有关事项的说明》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关情况与我们对成飞集成就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	2015 年 4 月 29 日公司指定信息披露网站 http://www.cninfo.com.cn/ 披露的众环海华会计师事务所出具的《内部控制专项报告》众环专字（2015）020447 号。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制订了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，已于 2010 年 6 月 29 日经公司第四届董事会第一次会议审议通过后实施。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错，不存在年报信息披露重大差错责任追究行为。



第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 27 日
审计机构名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	郝国敏、侯书涛

审计报告正文

四川成飞集成科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川成飞集成科技股份有限公司（以下简称成飞集成公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，成飞集成公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川成飞集成科技股份有限公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。



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：四川成飞集成科技股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	363,802,676.19	768,538,650.30
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		160,740.00
衍生金融资产		
应收票据	147,814,452.07	64,643,366.79
应收账款	510,866,118.33	384,398,246.10
预付款项	39,797,297.22	32,869,199.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,811,922.96	1,018,976.33
应收股利		
其他应收款	17,638,599.82	19,571,697.96
买入返售金融资产		
存货	546,104,669.64	444,236,876.72
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	142,241,779.62	30,816,148.38
流动资产合计	1,770,077,515.85	1,746,253,902.20
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	9,462,960.50	9,462,960.50
持有至到期投资		
长期应收款		



长期股权投资	6,404,035.41	2,615,637.74
投资性房地产		
固定资产	1,082,282,842.22	1,044,097,296.80
在建工程	195,891,609.35	93,684,956.94
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	193,626,541.78	176,089,264.62
开发支出	4,888,278.44	3,802,313.83
商誉		
长期待摊费用	3,289,736.72	1,154,409.60
递延所得税资产	21,512,587.65	12,864,143.79
其他非流动资产	65,008,657.88	3,497,639.22
非流动资产合计	1,582,367,249.95	1,347,268,623.04
资产总计	3,352,444,765.80	3,093,522,525.24
流动负债：		
短期借款	65,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	142,142,493.32	71,983,797.46
应付账款	296,870,100.12	207,351,063.78
预收款项	98,764,806.18	50,883,854.24
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,863,987.82	2,611,197.18
应交税费	21,090,364.49	21,653,142.56
应付利息	1,367,618.07	1,297,478.20
应付股利		
其他应付款	20,062,464.53	15,458,572.79
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	648,161,834.53	441,239,106.21
非流动负债：		
长期借款	170,000,000.00	140,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	67,226,199.44	64,027,777.15
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	127,474,275.65	123,926,428.84
递延所得税负债	628,179.44	780,650.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	365,328,654.53	328,734,856.62
负债合计	1,013,490,489.06	769,973,962.83
所有者权益：		
股本	345,188,382.00	345,188,382.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	974,435,354.69	974,435,354.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,154,863.27	1,860,294.01
盈余公积	84,687,882.76	79,502,719.31
一般风险准备		
未分配利润	220,056,525.91	201,295,283.44
归属于母公司所有者权益合计	1,628,523,008.63	1,602,282,033.45



少数股东权益	710,431,268.11	721,266,528.96
所有者权益合计	2,338,954,276.74	2,323,548,562.41
负债和所有者权益总计	3,352,444,765.80	3,093,522,525.24

法定代表人：张剑龙

主管会计工作负责人：程雁

会计机构负责人：王金晖

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	116,088,325.09	121,449,762.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		160,740.00
衍生金融资产		
应收票据	23,582,000.00	37,500,435.00
应收账款	138,768,753.34	121,317,002.02
预付款项	6,805,577.31	1,474,829.45
应收利息	1,245,104.91	529,423.56
应收股利		
其他应收款	4,158,583.18	3,294,928.14
存货	130,135,392.05	82,075,742.96
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	420,783,735.88	367,802,863.15
非流动资产：		
可供出售金融资产	9,462,960.50	9,462,960.50
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,131,461,059.92	1,131,461,059.92
投资性房地产		
固定资产	259,831,353.40	186,528,065.66
在建工程	68,005,422.17	28,521,550.14
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	9,907,513.08	10,096,045.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,333,060.87	2,420,789.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,483,001,369.94	1,368,490,470.80
资产总计	1,903,785,105.82	1,736,293,333.95
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	38,599,400.00	11,650,000.00
应付账款	99,895,619.98	56,883,749.80
预收款项	81,939,100.67	42,559,340.67
应付职工薪酬	2,532,277.89	2,453,433.04
应交税费	18,366,044.35	9,786,307.23
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,262,650.35	3,424,378.87
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	245,595,093.24	126,757,209.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		



预计负债		
递延收益	12,900,000.00	
递延所得税负债		24,111.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,900,000.00	24,111.00
负债合计	258,495,093.24	126,781,320.61
所有者权益：		
股本	345,188,382.00	345,188,382.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	969,643,251.37	969,643,251.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,479,963.81	1,294,229.35
盈余公积	83,777,223.57	78,592,060.12
未分配利润	244,201,191.83	214,794,090.50
所有者权益合计	1,645,290,012.58	1,609,512,013.34
负债和所有者权益总计	1,903,785,105.82	1,736,293,333.95

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	918,665,642.41	778,883,891.21
其中：营业收入	918,665,642.41	778,883,891.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	939,822,111.26	789,623,209.17
其中：营业成本	731,967,302.49	619,306,164.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		



提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,513,371.25	1,641,879.74
销售费用	45,467,970.20	39,999,016.07
管理费用	139,048,954.07	114,348,058.23
财务费用	4,637,772.05	3,815,461.75
资产减值损失	14,186,741.20	10,512,629.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-160,740.00	160,740.00
投资收益（损失以“-”号填列）	4,200,810.38	8,228,374.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,356.39	1,892,110.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-17,116,398.47	-2,350,203.46
加：营业外收入	52,155,485.81	57,220,437.47
其中：非流动资产处置利得	8,071,431.07	76,206.36
减：营业外支出	79,800.56	2,052,277.82
其中：非流动资产处置损失	15,343.48	185,391.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,959,286.78	52,817,956.19
减：所得税费用	5,004,161.67	14,641,687.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,955,125.11	38,176,268.35
归属于母公司所有者的净利润	41,205,775.65	45,349,499.47
少数股东损益	-11,250,650.54	-7,173,231.12
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	29,955,125.11	38,176,268.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,205,775.65	45,349,499.47
归属于少数股东的综合收益总额	-11,250,650.54	-7,173,231.12
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.120	0.130
（二）稀释每股收益	0.120	0.130

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

法定代表人：张剑龙

主管会计工作负责人：程雁

会计机构负责人：王金晖

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	308,968,562.20	305,793,250.15
减：营业成本	226,786,665.35	222,388,209.32
营业税金及附加	2,715,491.50	723,428.91
销售费用	5,855,132.69	8,254,651.72
管理费用	21,589,367.22	19,274,307.27
财务费用	-1,424,106.49	-2,535,080.01
资产减值损失	-151,520.86	-8,268,936.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-160,740.00	160,740.00
投资收益（损失以“-”号填列）	93,180.00	6,628,831.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,771,780.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	53,529,972.79	72,746,240.97
加：营业外收入	7,940,603.70	1,263,436.93
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		384,981.34
其中：非流动资产处置损失		184,873.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,470,576.49	73,624,696.56
减：所得税费用	9,618,941.98	10,107,717.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,851,634.51	63,516,979.29



五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	51,851,634.51	63,516,979.29
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.18
（二）稀释每股收益	0.15	0.18

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	692,733,832.36	552,167,902.95
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	16,351,242.72	14,211,420.55
收到其他与经营活动有关的现金	72,946,122.42	158,263,193.12
经营活动现金流入小计	782,031,197.50	724,642,516.62
购买商品、接受劳务支付的现金	404,598,686.93	300,011,796.78
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	230,314,128.93	168,141,336.98
支付的各项税费	54,263,786.64	28,611,870.89
支付其他与经营活动有关的现金	132,182,571.67	193,614,310.36
经营活动现金流出小计	821,359,174.17	690,379,315.01
经营活动产生的现金流量净额	-39,327,976.67	34,263,201.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	310,000,000.00	900,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,194,273.99	4,171,561.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,821.00	82,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		23,567,592.31
投资活动现金流入小计	314,256,094.99	927,821,253.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	245,314,589.54	172,659,719.48
投资支付的现金	440,000,000.00	900,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	685,314,589.54	1,072,659,719.48
投资活动产生的现金流量净额	-371,058,494.55	-144,838,465.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		140,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	205,000,000.00	210,000,000.00



发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		35,729.17
筹资活动现金流入小计	205,000,000.00	350,035,729.17
偿还债务支付的现金	180,000,000.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,195,516.93	50,321,654.50
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	23,546.38	70,000.00
筹资活动现金流出小计	208,219,063.31	240,391,654.50
筹资活动产生的现金流量净额	-3,219,063.31	109,644,074.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	446,414.73	-1,610,395.41
五、现金及现金等价物净增加额	-413,159,119.80	-2,541,584.66
加：期初现金及现金等价物余额	752,000,092.73	754,541,677.39
六、期末现金及现金等价物余额	338,840,972.93	752,000,092.73

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	316,662,823.79	259,055,654.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,571,573.06	4,266,315.75
经营活动现金流入小计	335,234,396.85	263,321,970.66
购买商品、接受劳务支付的现金	163,281,094.67	133,989,008.20
支付给职工以及为职工支付的现金	71,605,834.40	61,418,365.72
支付的各项税费	21,254,501.66	11,625,364.79
支付其他与经营活动有关的现金	20,112,433.71	16,512,838.89
经营活动现金流出小计	276,253,864.44	223,545,577.60
经营活动产生的现金流量净额	58,980,532.41	39,776,393.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	102,000.00	5,568,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,000.00	79,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		



收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	152,000.00	5,647,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,001,832.53	32,788,109.99
投资支付的现金		75,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	49,001,832.53	107,788,109.99
投资活动产生的现金流量净额	-48,849,832.53	-102,141,109.99
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,259,369.73	34,518,821.18
支付其他与筹资活动有关的现金	23,546.38	70,000.00
筹资活动现金流出小计	17,282,916.11	34,588,821.18
筹资活动产生的现金流量净额	-17,282,916.11	-34,588,821.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	65,879.30	-793,239.08
五、现金及现金等价物净增加额	-7,086,336.93	-97,746,777.19
加：期初现金及现金等价物余额	120,787,762.02	218,534,539.21
六、期末现金及现金等价物余额	113,701,425.09	120,787,762.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	345,188,382.00				974,435,354.69			1,860,294.01	79,502,719.31		201,295,283.44	721,266,528.96	2,323,548,562.41



加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	345,188,382.00				974,435,354.69			1,860,294.01	79,502,719.31		201,295,283.44	721,266,528.96	2,323,548,562.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								2,294,569.26	5,185,163.45		18,761,242.47	-10,835,260.85	15,405,714.33
(一)综合收益总额											41,205,775.65	-11,250,650.54	29,955,125.11
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									5,185,163.45		-22,444,533.18		-17,259,369.73
1. 提取盈余公积									5,185,163.45		-5,185,163.45		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-17,259,369.73		-17,259,369.73
4. 其他													
(四)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													
(五) 专项储备								2,294,569.26				415,389.69	2,709,958.95
1. 本期提取								2,837,022.34				592,608.74	3,429,631.08
2. 本期使用								542,453.08				177,219.05	719,672.13
(六) 其他													
四、本期期末余额	345,188,382.00				974,435,354.69			4,154,863.27	84,687,882.76		220,056,525.91	710,431,268.11	2,338,954,276.74

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	345,188,382.00				960,554,591.99				73,151,021.38		196,816,303.08	606,321,649.79	2,182,031,948.24	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	345,188,382.00				960,554,591.99				73,151,021.38		196,816,303.08	606,321,649.79	2,182,031,948.24	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					13,880,762.70			1,860,294.01	6,351,697.93		4,478,980.36	114,944,879.17	141,516,614.17	



(一) 综合收益总额										45,349,499.47	-7,173,231.12	38,176,268.35
(二) 所有者投入和减少资本				13,880,762.70							126,154,966.47	140,035,729.17
1. 股东投入的普通股											126,154,966.47	126,154,966.47
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				13,880,762.70								13,880,762.70
(三) 利润分配								6,351,697.93		-40,870,519.11	-4,500,000.00	-39,018,821.18
1. 提取盈余公积								6,351,697.93		-6,351,697.93		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-34,518,821.18	-4,500,000.00	-39,018,821.18
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备							1,860,294.01				463,143.82	2,323,437.83
1. 本期提取							2,188,125.89				576,063.76	2,764,189.65
2. 本期使用							327,831.88				112,919.94	440,751.82
(六) 其他												



四、本期期末余额	345,188,382.00				974,435,354.69			1,860,294.01	79,502,719.31		201,295,283.44	721,266,528.96	2,323,548,562.41
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--------------	---------------	--	----------------	----------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	345,188,382.00				969,643,251.37			1,294,229.35	78,592,060.12	214,794,090.50	1,609,512,013.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	345,188,382.00				969,643,251.37			1,294,229.35	78,592,060.12	214,794,090.50	1,609,512,013.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								1,185,734.46	5,185,163.45	29,407,101.33	35,777,999.24
(一)综合收益总额										51,851,634.51	51,851,634.51
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									5,185,163.45	-22,444,533.18	-17,259,369.73
1. 提取盈余公积									5,185,163.45	-5,185,163.45	



2. 对所有者（或股东）的分配										-17,259,369.73	-17,259,369.73
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备								1,185,734.46			1,185,734.46
1. 本期提取								1,511,586.48			1,511,586.48
2. 本期使用								325,852.02			325,852.02
（六）其他											
四、本期期末余额	345,188,382.00				969,643,251.37			2,479,963.81	83,777,223.57	244,201,191.83	1,645,290,012.58

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	345,188,382.00				969,643,251.37				72,240,362.19	192,147,630.32	1,579,219,625.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	345,188,382.00				969,643,251.37				72,240,362.19	192,147,630.32	1,579,219,625.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,294,229.35	6,351,697.93	22,646,460.18	30,292,387.46



(一) 综合收益总额									63,516,979.29	63,516,979.29
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								6,351,697.93	-40,870,519.11	-34,518,821.18
1. 提取盈余公积								6,351,697.93	-6,351,697.93	
2. 对所有者(或股东)的分配									-34,518,821.18	-34,518,821.18
3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备							1,294,229.35			1,294,229.35
1. 本期提取							1,484,047.97			1,484,047.97
2. 本期使用							189,818.62			189,818.62
(六) 其他										
四、本期期末余额	345,188,382.00				969,643,251.37		1,294,229.35	78,592,060.12	214,794,090.50	1,609,512,013.34



三、公司基本情况

四川成飞集成科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是根据原中国航空工业第一集团公司（2008年中国航空工业第一集团公司与中国航空工业第二集团公司合并为中国航空工业集团公司）航资（2000）584号文及原国家经贸委国经贸企改（2000）1109号文批准，由成都飞机工业（集团）有限责任公司作为主发起人，联合成都航空仪表公司（现成都凯天电子股份有限公司）、吉利集团有限公司、南京航空航天大学、西北工业大学等四家单位，共同发起设立的股份有限公司。

本公司成立于二〇〇〇年十二月六日，经成都市工商行政管理局登记注册成立，注册资本80,410,000.00元，企业法人营业执照注册号为成工商（高新）字5101091000981；注册地为成都高新区高朋大道5号（创新服务中心），法定代表人：张剑龙；本公司主要经营范围：工模具的设计、研制和制造；计算机集成技术开发与应用；数控产品及高新技术产品的制造（国家有专项规定的除外）；经营企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业及成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]398号《关于核准四川成飞集成科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》，本公司于2007年11月15日采取公开发行股票方式向社会公众发行人民币普通股（A股）27,000,000股（每股发行价格为9.9元），于2007年12月3日在深圳证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本为人民币107,410,000.00元。

公司2007年度股东大会通过决议，以2007年12月31日的总股本107,410,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股，同时每10股派发现金红利1元（含税）。转增后总股本增至128,892,000股。

公司2009年度股东大会通过决议，以2009年12月31日的总股本128,892,000股为基数，向全体股东按每10股送红股2股、派送现金红利1元（含税），同时用资本公积金每10股转增4股，送转后公司股本总额为206,227,200股。送转股完成后公司注册资本为206,227,200.00元，企业法人营业执照注册号变更为510109000010490。

公司第三届董事会第十二次会议及2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于对外投资暨变更部分募集资金投向的议案》，根据决议公司于2009年7月13日与瑞鹄汽车模具有限公司共同投资成立安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司（以下简称“集成瑞鹄”），本公司出资8,250万元，持集成瑞鹄55%股份，将其纳入本公司合并报表范围。

根据公司第四届董事会第六次会议决议、2010年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]945号文《关于核准四川成飞集成科技股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司于2011年6月22日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）59,302,325股，每股面值1元，每股发行价格为17.20元。公司发行后社会公众股为265,529,525.00股，出资方式全部为货币资金。本次发行后公司的注册资本为265,529,525.00元。

2010年11月本公司对中航锂电（洛阳）有限公司（以下简称“中航锂电”）投资2,000.00万元；2011年7月本公司对中航锂电增资100,000.00万元。增资完成后，本公司持中航锂电63.63%股份，将中航锂电纳入本公司合并报表范围。

本公司2011年度股东大会审议通过本公司2011年度权益分派方案，以公司现有总股本265,529,525.00股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金；同时，以资本公积金每10股转增3股，分红后总股本增至345,188,382.00股。2012年8月15日，公司获得新的企业法人营业执照，注册资本为345,188,382.00元，注册号为510109000010490。

成都飞机工业（集团）有限责任公司（以下简称“成飞集团”）与中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业”）于2014年2月28日签署的《关于四川成飞集成科技股份有限公司股份无偿划转协议》（以下简称《股份划转协议》，成飞集团将其持有的成飞集成51.33%股权无偿划转给中航工业。国务院国有资产监督管理委员会出具了《关于四川成飞集成科技股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2014]121号），同意将公司控股股东成飞集团所持本公司51.33%的股份无偿划转至中航工业。本次



无偿划转完成后，成飞集团将不再持有成飞集成股权，中航工业通过无偿划转的方式取得全资子公司成飞集团持有的成飞集成51.33%的股权，成为成飞集成的控股股东和实际控制人。

根据公司第四届董事会第二十一次会议决议，2012年10月本公司与美钧金属（上海）有限公司共同出资成立四川成飞集成汽车模具有限公司（以下简称“集成模具”），本公司出资100万元，持股比例20%；2012年12月本公司与美钧金属（上海）有限公司签订股权转让协议，以现金400万元取得美钧金属（上海）有限公司持有的集成模具的80%股权，收购完成后，本公司持有集成模具100%的股权，将集成模具纳入本公司合并范围。

根据公司第四届董事会第三十次会议决议，2013年8月15日本公司与子公司集成模具、原联营企业四川集成天元模具制造有限公司（以下简称“集成天元”）其余三名股东（四川天元模具制造有限公司、自然人股东郭泽明、门增轩）共同签订《四川成飞集成汽车模具有限公司之增资协议》，由本公司以现金7500万元、将四方共同持有的集成天元全部股份以评估价值9241.77万元增资到子公司集成模具，增资完成后集成天元成为集成模具的全资子公司，本公司享有集成模具、并通过集成模具取得了集成天元63.02%的股权。2013年11月30日重组完成，本公司通过子公司集成模具控股集成天元，将集成天元纳入到本公司合并报表范围。

2013年，公司第四届董事会董事任职期限届满，2013年10月11日经第四届董事会第三十一次会议和2013年11月12日经2013年度第一次临时股东大会审议通过，选举张剑龙先生为公司第五届董事会非独立董事。2013年11月28日经公司第五届董事会第一次会议审议通过，选举张剑龙先生为公司第五届董事会董事长并担任公司法定代表人。

根据本公司第四届董事会第三十一次会议决议通过，2013年12月，中国航空工业集团公司对中航锂电单方增资14,000.00万元，本公司对中航锂电的投资比例降为58.83%。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营：模具的设计、研发、生产（另设分支机构或另择经营场地经营）；计算机集成技术开发与应用；货物进出口、技术进出口；（以上经营范围依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。锂离子动力电池及相关集成产品的研制、生产、销售和市场应用开发；从事货物和技术的进出口业务（法律法规规定应经审批或禁止经营的除外）。汽车模具、夹具、检具等汽车工装的开发、设计与制造，汽车零部件制造，白车身制造，数控产品及相关高新技术产品制造。研发、制造、销售；模具、汽车零部件及配件、汽车车身、飞机零部件；货物进出口及技术进出口。本公司的营业期限为2000年12月6日至永久。

本财务报表由本公司董事会于2015年4月27日批准报出。

根据中航锂电2014年第二次股东会会议决议，为减少资金占用，降低经营风险，维护股东利益最大化，同意注销中航锂电（杭州）有限公司。2014年7月完成中航锂电（杭州）有限公司相关注销手续，收回中航锂电（杭州）有限公司剩余资金。公司不再将中航锂电（杭州）有限公司纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2、持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本



集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、可供出售权益工具发生减值的判断标准、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、投资性房地产的计量模式、收入的确认时点等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2014年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本集团以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

人民币为本集团境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本集团境内机构以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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，应当调整资本公积，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直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本



公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，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之间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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。



7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

本集团属于对共同经营享有共同控制的参与方时，或虽属于对共同经营不享有共同控制的参与方，但享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，确认本集团与共同经营中利益份额相关的资产、负债、收入和费用。本集团自共同经营购买资产、向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。所涉及资产发生资产减值损失的，自共同经营购入的资产本集团按承担的份额确认该部分损失，向共同经营投出或出售的资产本集团全额确认该部分损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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。期初未分配利润为上期折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益/股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.** 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.** 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；**C.** 包含一项或多项嵌入衍生金融工具的混合工具，除非嵌入衍生金融工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者所嵌入的衍生金融工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

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

② 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过12个月但自资产负债表日起12个月(含12个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在12个月之内(含12个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。。

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

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

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款



的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其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。已发生的减值损失以后期间不再转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制



制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 权益工具

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

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。本集团回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	单项金额重大的判断标准为：单项金额超过2,000,000.00 元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。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进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无风险组	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0.00%	0.00%
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	其他方法。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法



可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5.00%	2.71-5.00
机器设备	年限平均法	10-14	5.00%	6.79-9.70
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-33.33
运输设备	年限平均法	4-10	5.00%	9.50-25.00
其他	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-33.33

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面



价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团主要存在如下离职后福利：

1. 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2. 企业年金计划

本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，该类离职后福利属于设定提存计划，本集团员工可以自愿参加该年金计划。本集团按员工工资总额的一定比例计提年金并向年金计划缴款，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利：本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本集团其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，计划相关的职工薪酬成本（包括当期服务成本、过去服务成本、利息净额和重新计量变动）计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

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

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）商品销售收入

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

收入确认具体方法：

本公司锂离子动力电池、汽车车身零部件产品确认销售收入实现的具体判断依据为：产品交付并经买方签收确认。

本公司汽车模具产品确认销售收入实现的具体判断依据为：①买方为终端厂商，或买方虽为非终端厂商，但未约定配合买方通过终端厂商验收的：经买卖双方共同验收并签署会议纪要、产品发运到买方（或终端厂商）并经签收为确认收入实现。②买方为非终端厂商，且合同约定配合买方通过终端厂商验收的：经买卖双方共同验收并签署会议纪要、产品发运到买方（或终端厂商）并经签收、取得终端厂商验收证明为确认收入实现。③买方为境外客户的：经买卖双方共同验收并签署会议纪要、产品发运、向海关报关后为确认收入实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于



发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因		审批程序	备注
2014 年度财务报表若干与递延收益有关的披露信息已根据《企业会计准则第 30 号--财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定编制，比较财务报表中的相关信息根据该准则已进行调整。		本公司于 2014 年 12 月 29 日召开的第五届董事会第九次会议审议通过。	
2014 年度财务报表若干与可供出售金融资产有关披露信息已根据按照《企业会计准则第 30 号--财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定编制比较财务报表信息已相应调整。		本公司于 2014 年 12 月 29 日召开的第五届董事会第九次会议审议通过。	
序号	影响报表项目	影响前金额	影响后金额
(1)	长期股权投资	8,000,000.00	
	可供出售金融资产		8,000,000.00
(2)	长期股权投资	2,000,000.00	
	长期股权投资减值准备	768,879.50	
	可供出售金融资产		2,000,000.00
	可供出售金融资产减值准备		768,879.50
(3)	长期股权投资	231,840.00	
	可供出售金融资产		231,840.00
(4)	其他非流动负债	125,036,428.84	
	递延收益		125,036,428.84



本次会计政策变更自2014年7月1日起执行，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本公司对此次会计政策变更采用追溯调整法进行会计处理。

本次因会计准则变动而导致的会计政策变更，仅对上述财务报表项目列报产生影响，对公司2013年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度净利润未产生影响。除此外公司本年度无其他会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
应收款项坏账准备计提方法	本公司于2014年12月29日召开的第五届董事会第九次会议审议通过。	2014年12月29日	

本公司于2014年12月29日召开的第五届董事会第九次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，由于本公司在综合评估了应收款项的构成、信用风险特征以及回款管理情况后，认为本公司合并范围内各公司间发生的应收款项、员工备用金、支付的保证金、押金、设置担保条款的应收款项在实务中不存在回款风险。为了能够更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，本公司拟对对应收款项（包括应收账款和其他应收款）坏账准备计提方法进行适当修改，在按组合计提坏账准备的应收款项中增加“无风险组合”，除非有确凿证据表明存在减值外，不计提坏账准备。

本次会计估计变更经公司董事会、监事会审议通过之日起执行，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本公司对此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理。对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响，对公司已披露的财务报表不会产生影响。

28、其他

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作



出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括参考市场上另一类似金融工具的公允价值、贴现现金流模型分析及期权定价模型进行估算等。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，然而，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。使用不同的估值技术或输入值可能导致公允价值估计存在较重大差异。

(5) 持有至到期投资

本集团将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本集团会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本集团未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本集团的金融工具风险管理策略。

(6) 持有至到期投资减值

本集团确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本集团需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(7) 可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(8) 非金融非流动资产减值准备

本集团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。

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。本集团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。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(9) 折旧和摊销

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

(10) 开发支出

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

受益期间的假设。

(11) 递延所得税资产

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

(12) 所得税

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

(13) 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率、职工离职率、提前退休率和其他因素。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值的差异及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的负债余额以及当期损益和其他综合收益的金额。

(14) 预计负债

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川成飞集成科技股份有限公司	15%
中航锂电（洛阳）有限公司	15%
四川集成天元模具有限公司	15%



2、税收优惠

(1) 增值税

根据国税函[1999]633号《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》，对军品生产（定货）合同在办理相关的免税手续后，增值税免税。

本公司为生产经营企业，自营出口自产货物，一律实行免、抵、退，退税率为13%、17%两档。

(2) 企业所得税

按照《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》国家税务总局公告2012年第12号、《四川省国家税务局关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》2012年第7号规定，本公司主营业务收入属于《产业结构调整指导目录（2011年版）》鼓励类范围，减按15%税率征收企业所得税。

子公司中航锂电（洛阳）有限公司根据河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局文件，豫科（2011）171号，关于认定河南省2011年度第一批高新技术企业的通知，2011年至2013年按照15%税率征收企业所得税。根据河南省高新技术企业认定管理工作领导小组文件豫高企[2014]9号“关于公示河南省2014年度第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知”，中航锂电（洛阳）有限公司已通过复审公示，自2014年至2017年继续按照15%税率征收企业所得税。

子公司之子公司集成天元于2014年获得四川省高新技术企业认定，证书号为GR201451000291，有效期为三年。

另据财税[2011]58号文第二条规定：“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税”，根据四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]561号批复，集成天元于2012年5月7日被认定为国家鼓励类企业，符合享受国家西部大开发所得税优惠的条件，自2012年1月1日减按15%的税率征收企业所得税，但须每年到青羊区国税局备案。集成天元已于2013年4月02日在青羊区国家税务局备案（青羊国税通[2013]18号税务事项通知书）。

子公司安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司经安徽省税务局、安徽省财政厅认定属于高新技术企业，享受15%企业所得税优惠税率，证书编号：GR201334000425。

另根据芜湖市经济技术开发区管理委员会补充协议关于企业所得税返还政策：自项目公司获得第一笔收入年度起，按照企业年度上缴的企业所得税的开发区财政留存部分，前五年全部奖励给企业，第六年至第十年按50%的比例奖励给企业，时间为次年一季度。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	38,405.79	81,648.16
银行存款	338,802,567.14	751,918,444.57
其他货币资金	24,961,703.26	16,538,557.57
合计	363,802,676.19	768,538,650.30

其他说明

于2014年12月31日其他货币资金为24,961,703.26元（2013年12月31日16,538,557.57元），为非融资保函保证金、银行承兑汇票保证金。



2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		160,740.00
权益工具投资		160,740.00
合计		160,740.00

其他说明：

注：年初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为与中国银行股份有限公司成都开发西区支行签订的六个月美元远期外汇售汇合约，约定于2014年3月27日向中国银行出售美元1,800,000.00元，约定汇率是6.1416；该合约2013年期末的公允价值以中国银行同期三个月远期美元汇率6.0523确认。2014年3月合约到期，冲销该以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	146,976,641.00	64,232,435.00
商业承兑票据	837,811.07	410,931.79
合计	147,814,452.07	64,643,366.79

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	35,645,023.92	
合计	35,645,023.92	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	



单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,304,503.39	0.77%	4,304,503.39	100.00%		8,546,523.57	2.01%	5,880,663.50	68.81%	2,665,860.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	555,058,151.63	99.04%	44,192,033.30	7.96%	510,866,118.33	416,405,473.00	97.99%	34,673,086.97	8.33%	381,732,386.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,060,520.18	0.19%	1,060,520.18	100.00%						
合计	560,423,175.20	100.00%	49,557,056.87	8.84%	510,866,118.33	424,951,996.57	100.00%	40,553,750.47	9.54%	384,398,246.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳凯迈能源科技有限公司	4,304,503.39	4,304,503.39	100.00%	子公司中航锂电（洛阳）有限公司（以下简称中航锂电）于 2011 年 6 月 7 日向深圳凯迈能源科技有限公司销售锂电池 2,973,240.00 元，其中 2,675,916.00 元一直拖欠未支付。2012 年 4 月 3 日，中航锂电将深圳凯迈能源科技有限公司诉至深圳市福田区人民法院，2012 年 11 月 5 日经深圳法民二初字第 3270 号判决书裁定：由被告深圳凯迈能源科技有限公司支付该笔货款 2,675,916.00 元及违约金 758,175.00 元；该公司另欠中航锂电其他款项金额 1,643,063.87 元，共计 4,318,979.87 元，预计收回困难，2012 年本已经全额计提了坏账准备。2013 年经法院强制执行回账款 14,476.48 元，剩余部分预计难以收回。
合计	4,304,503.39	4,304,503.39	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	330,996,028.45		0.00%
7-12 个月	71,068,437.44	3,553,421.88	5.00%
1 年以内小计	402,064,465.89	3,553,421.88	
1 至 2 年	86,633,400.61	8,663,340.06	10.00%
2 至 3 年	24,977,745.48	7,493,323.64	30.00%
3 至 4 年	32,235,524.94	16,117,762.47	50.00%
4 至 5 年	3,914,147.28	3,131,317.82	80.00%



5 年以上	5,232,867.43	5,232,867.43	100.00%
合计	555,058,151.63	44,192,033.30	

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,518,946.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 515,639.93 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	37,579,738.44	94.43%	31,038,942.57	94.43%
1 至 2 年	1,605,108.78	4.03%	1,526,928.56	4.65%
2 至 3 年	612,450.00	1.54%		
3 年以上			303,328.49	0.92%
合计	39,797,297.22	--	32,869,199.62	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
立凯亚以士能源科技（上海）有限公司	供应商	10,406,496.50	2014年	货物未到
厦门大学	科研协作单位	5,000,000.00	2013年	未到结算时点
成都兴华申铸造有限公司	供应商	1,739,212.30	2014年	货物未到
成都茵地乐电源科技有限公司	供应商	1,320,000.00	2013年	货物未到
上海浦江海关		1,120,000.00	2014年	保证金
合计		19,585,708.80		

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



定期存款	1,811,922.96	1,018,976.33
合计	1,811,922.96	1,018,976.33

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,880,500.00	37.56%	344,025.00	5.00%	6,536,475.00	6,880,500.00	32.50%	344,025.00	5.00%	6,536,475.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,435,914.56	62.44%	333,789.74	2.92%	11,102,124.82	14,292,054.55	67.50%	1,256,831.59	8.79%	13,035,222.96
合计	18,316,414.56	100.00%	677,814.74	3.70%	17,638,599.82	21,172,554.55	100.00%	1,600,856.59	7.56%	19,571,697.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都青羊工业投资有限公司	6,880,500.00	344,025.00	5.00%	本公司控股孙公司集成天元 2009 年与成都青羊工业投资有限公司签订建设用地协议书，前期已支付 6,880,500.00 元拆迁款及土地款，因成都青羊工业投资有限公司的原因，该土地一直没有交付，根据与对方初步协商结果，预计该笔款项将于 2015 解决，根据回收情况的估计结果单独计提坏账准备。
合计	6,880,500.00	344,025.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
[其中：6 个月以内	874,424.78		
7-12 个月	26,000.00	1,300.00	5.00%
1 年以内小计	900,424.78	1,300.00	



1 至 2 年	684,721.32	68,472.13	10.00%
2 至 3 年	499,206.80	149,762.04	30.00%
3 至 4 年	124,175.00	62,087.50	50.00%
5 年以上	52,168.07	52,168.07	100.00%
合计	2,260,695.97	333,789.74	

确定该组合依据的说明：

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

2014年12月29日公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，对员工备用金、支付的保证金、押金、设置担保条款的应收款项等划分为无风险组合。

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
无风险组合	9,175,218.59		
合计	9,175,218.59		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 923,041.85 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都青羊工业投资有限公司	土地款	6,880,500.00	5 年以上	37.56%	344,025.00
洛阳市清理建设领域拖欠工程款及农民工工资问题领导小组	保证金	2,000,000.00	3-4 年	10.92%	
中华人民共和国成都海关	保证金	1,753,382.28	1 年以内	9.57%	
安徽省招标集团有限公司	保证金	879,950.00	1 年以内	4.80%	
成都高原汽车工业有限公司	保证金	550,000.00	1 年以内	3.00%	
合计	--	12,063,832.28	--	65.86%	344,025.00

8、存货

(1) 存货分类

单位：元



项目	期末余额			期初余额		
	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	28,704,158.98	72,931.27	28,631,227.71	37,318,455.35	72,931.27	37,245,524.08
在产品	271,767,010.16	165,847.46	271,601,162.70	209,964,986.46	165,847.46	209,799,139.00
库存商品	247,326,386.22	10,348,042.58	236,978,343.64	196,205,599.04	6,935,187.69	189,270,411.35
周转材料	8,893,935.59		8,893,935.59	7,921,802.29		7,921,802.29
合计	556,691,490.95	10,586,821.31	546,104,669.64	451,410,843.14	7,173,966.42	444,236,876.72

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	72,931.27					72,931.27
在产品	165,847.46					165,847.46
库存商品	6,935,187.69	6,106,476.65		2,693,621.76		10,348,042.58
合计	7,173,966.42	6,106,476.65		2,693,621.76		10,586,821.31

项目	确定可变现净值的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	合同价格或市场价格扣除至完工时估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后金额	
在产品	合同价格或市场价格扣除至完工时估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后金额	
库存商品	合同价格或市场价格扣除估计的销售费用以及相关税费后金额	已销售

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财投资	130,000,000.00	
增值税可抵扣税额	12,241,779.62	30,816,148.38
合计	142,241,779.62	30,816,148.38

其他说明：其他流动资产中银行理财投资 130,000,000.00 元为募集资金购买的理财产品，本期末尚未抵扣的进项税 12,241,779.62 元预计在下一会计年度抵扣。

**10、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,231,840.00	768,879.50	9,462,960.50	10,231,840.00	768,879.50	9,462,960.50
按成本计量的	10,231,840.00	768,879.50	9,462,960.50	10,231,840.00	768,879.50	9,462,960.50
合计	10,231,840.00	768,879.50	9,462,960.50	10,231,840.00	768,879.50	9,462,960.50

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都飞机工业集团电子科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	768,879.50			768,879.50	4.45%	
上海航空发动机制造股份有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00					3.40%	102,000.00
成都高新发展股份有限公司(集团)公司	231,840.00			231,840.00					0.04%	
合计	10,231,840.00			10,231,840.00	768,879.50			768,879.50	--	102,000.00

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	768,879.50					768,879.50
合计	768,879.50					768,879.50

**11、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
中航锂电 (美国) 有限公司	2,615,637 .74			15,356.39						2,630,994 .13	
上海泛能 新材料科 技有限公 司		3,773,041 .28								3,773,041 .28	
小计	2,615,637 .74	3,773,041 .28		15,356.39						6,404,035 .41	
合计	2,615,637 .74	3,773,041 .28		15,356.39						6,404,035 .41	

12、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	508,645,816.38	842,092,837.81	41,711,569.16	16,822,158.37	12,205,437.93	1,421,477,819.65
2.本期增加金额	94,783,037.33	54,487,484.07	1,340,438.00	1,064,761.59	2,770,889.19	154,446,610.18
(1) 购置	93,049,515.33	19,701,199.43	1,323,608.94	714,334.23	2,770,889.19	117,559,547.12
(2) 在建工程转入	1,733,522.00	34,629,109.87	16,829.06	350,427.36		36,729,888.29
(3) 企业合并增加						
(4) 明细调整		157,174.77				157,174.77
3.本期减少金额	22,509,115.46	51,523,266.86	49,251.23	566,138.77	327,650.43	74,980,080.87
(1) 处置或报废	22,509,115.46	51,523,266.86	49,251.23	408,964.00	327,650.43	74,818,247.98
(2) 明细调整				157,174.77		157,174.77
(3) 及注销子公司					4,658.12	4,658.12



4.期末余额	580,919,738.25	845,057,055.02	42,998,097.81	17,320,781.19	14,648,676.69	1,500,944,348.96
二、累计折旧						
1.期初余额	36,094,216.83	311,730,224.33	21,134,088.50	4,934,277.24	3,487,715.95	377,380,522.85
2.本期增加金额	16,162,802.52	66,127,183.26	7,435,327.89	3,393,998.65	2,986,207.30	96,105,519.62
(1) 计提	16,162,802.52	66,127,183.26	7,435,327.89	3,393,998.65	2,986,207.30	96,105,519.62
3.本期减少金额	10,902,068.81	43,152,844.15	47,190.60	408,951.64	313,480.53	54,824,535.73
(1) 处置或报废	10,902,068.81	43,152,844.15	47,190.60	408,951.64	311,267.97	54,822,323.17
(2) 注销子公司					2,212.56	2,212.56
4.期末余额	41,354,950.54	334,704,563.44	28,522,225.79	7,919,324.25	6,160,442.72	418,661,506.74
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	539,564,787.71	510,352,491.58	14,475,872.02	9,401,456.94	8,488,233.97	1,082,282,842.22
2.期初账面价值	472,551,599.55	530,362,613.48	20,576,005.62	11,887,881.13	8,719,197.02	1,044,097,296.80

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	468,959,152.71	手续复杂，正在办理

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值



中航锂电园区 L14 建筑	74,537,504.20		74,537,504.20	53,277,504.20		53,277,504.20
成飞集成菲迪亚五坐标高速数控机床				10,610,072.44		10,610,072.44
成飞集成北京航空研究所三轴数控铣床 (B32560M)	7,008,547.00		7,008,547.00	2,102,564.10		2,102,564.10
成飞集数控零件加工生产技术改造	50,264,625.11		50,264,625.11			
成飞集成北京航空研究所三轴数控铣床				7,341,000.00		7,341,000.00
汽车工装及零部件制造项目	38,008,159.59		38,008,159.59			
成飞集成压机 1	1,162,000.00		1,162,000.00			
数控及测量机设备基础	2,724,749.78		2,724,749.78			
成飞集成压机 2	3,597,109.28		3,597,109.28			
集成厂房配电柜安装工程	1,380,000.00		1,380,000.00			
其它	17,208,914.39		17,208,914.39	20,353,816.20		20,353,816.20
合计	195,891,609.35		195,891,609.35	93,684,956.94		93,684,956.94

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
中航锂电园区 L14 建筑	39,789.10	53,277,504.20	21,260,000.00			74,537,504.20	18.73%	18.73				募股资金
成飞集成汽车工装及零部件制造项目	15,379.00		38,008,159.59			38,008,159.59	24.71%	24.71				其他
成飞集成数控零件加工生产技术改造	8,530.00		68,189,754.51	17,925,129.40		50,264,625.11	79.94%	75.00				其他
成飞集成北京航空研究所三轴数控铣床	3,267.00	7,341,000.00			7,341,000.00							其他
成飞集成北京航空研究所三轴数控铣床	800.00	2,102,564.10	4,905,982.90			7,008,547.00	87.61%	90.00				其他



(B32560M)												
成飞集成菲迪亚五坐标高速数控机床	1,000.00	10,610,072.44		10,610,072.44			106.10%	100.00				其他
数控及测量机设备基础	495.00		3,022,999.70	298,249.92		2,724,749.78	61.07%	90.00				其他
成飞集成厂房配电柜安装工程	140.00		1,380,000.00			1,380,000.00	98.57%	98.57				其他
成飞集成压机 1	440.00	1,096,205.13	1,493,145.30	1,427,350.43		1,162,000.00	64.73%	85.00				其他
合计	69,840.10	74,427,345.87	138,260,042.00	30,260,802.19	7,341,000.00	175,085,585.68	--	--				--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	166,789,208.17	17,510,818.13	17,083,124.38		201,383,150.68
2.本期增加金额	18,407,197.90	4,357,168.78	2,700,326.84	38,700.00	25,503,393.52
(1) 购置	18,407,197.90		2,700,326.84		21,107,524.74
(2) 内部研发		4,357,168.78		38,700.00	4,395,868.78
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		667,023.65			667,023.65
(1) 处置					
(2) 对外投资		667,023.65			667,023.65
4.期末余额	185,196,406.07	21,200,963.26	19,783,451.22	38,700.00	226,219,520.55
二、累计摊销					
1.期初余额	15,190,343.82	1,820,714.69	8,282,827.55		25,293,886.06
2.本期增加金额	3,523,876.03	2,142,481.51	1,743,036.20	2,257.50	7,411,651.24
(1) 计提	3,523,876.03	2,142,481.51	1,743,036.20	2,257.50	7,411,651.24



3.本期减少金额		112,558.53			112,558.53
(1) 处置					
(2)对外投资		112,558.53			112,558.53
4.期末余额	18,714,219.85	3,850,637.67	10,025,863.75	2,257.50	32,592,978.77
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	166,482,186.22	17,350,325.59	9,757,587.47	36,442.50	193,626,541.78
2.期初账面价值	151,598,864.35	15,690,103.44	8,800,296.83		176,089,264.62

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 6.79%。

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
高安全性动力电池用功能隔膜的技术开发		2,807,952.30			2,740,191.04		67,761.26
高能量塑料外壳锂离子电池和模块技术开发	1,826,910.94	5,717,832.84		1,445,153.94	4,172,798.55		1,926,791.29
长寿命锰酸锂基储能电池的关键技术研究	159,473.99	523,110.27		159,473.99	523,110.27		
锂离子电池微电网储能技术预研究	683,789.99			683,789.99			
长寿命锰酸锂系储能电池的关键技术研究与示范	190,377.42	987,096.98		182,225.00	987,096.98		8,152.42
移动式大容量锂电能量存储变换及智能控制研究	676,987.00	1,208,316.03		998,508.65	349,356.07		537,438.31
电动汽车动力电池技术创新及	61,042.53	34,913,325.58		620,804.30	32,998,507.91		1,355,055.90



产业化项目						
高比能量锂离子动力电池及模块技术研发	203,731.96	464,690.15		65,585.61	464,690.15	138,146.35
高能量密度锂离子电池和模块		3,001,219.16		201,627.30	2,638,828.98	160,762.88
高安全高性能动力电池开发		1,883,788.45			1,635,340.63	248,447.82
中间相碳微球软碳锂离子储能电池系统技术及示范		1,102,542.02			862,734.20	239,807.82
锂离子储能电池和燃料电池备用电源安全性及性能评价研究		433,514.09			227,599.70	205,914.39
合计	3,802,313.83	53,043,387.87		4,357,168.78	47,600,254.48	4,888,278.44

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
生产用模具费	1,093,249.01	3,305,232.47	1,528,576.70		2,869,904.78
工位器具	61,160.59	502,537.95	143,866.60		419,831.94
合计	1,154,409.60	3,807,770.42	1,672,443.30		3,289,736.72

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	61,590,572.42	9,238,585.87	50,097,453.01	7,673,926.01
可抵扣亏损	56,714,015.40	8,507,102.31	11,665,890.80	1,749,883.62
预提费用				
预计利息支出	1,251,737.50	187,760.63	1,126,400.00	168,960.00
税务确认收入与会计确认收入差异	1,500,167.48	225,025.12	3,059,614.12	764,903.53
职工薪酬			1,515,994.00	227,399.10
递延收益	22,360,758.10	3,354,113.72	11,185,993.07	2,144,614.72
预计各类社保			896,378.74	134,456.81
合计	143,417,250.90	21,512,587.65	79,547,723.74	12,864,143.79

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产的公允价值变动			160,740.00	24,111.00
评估增值影响确认	4,187,862.93	628,179.44	5,043,597.53	756,539.63
合计	4,187,862.93	628,179.44	5,204,337.53	780,650.63

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	3,497,639.22	3,497,639.22
预付科研及工程设备款	61,511,018.66	
合计	65,008,657.88	3,497,639.22

其他说明：

子公司中航锂电2011年度汇算清缴多缴企业所得税3,497,639.22元，预计在下一会计年度尚不能抵回。

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	65,000,000.00	70,000,000.00
合计	65,000,000.00	70,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款系子公司集成瑞鸽借款，由本公司和安徽瑞鸽汽车模具有限公司按持股比例为其提供保证，本公司保证部分为38,500,000.00元。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	142,142,493.32	71,983,797.46
合计	142,142,493.32	71,983,797.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。



21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	269,152,646.27	168,923,647.32
1-2 年	19,896,078.59	36,360,684.42
2-3 年	3,932,233.11	1,406,732.04
3 年以上	3,889,142.15	660,000.00
合计	296,870,100.12	207,351,063.78

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
芜湖瑞鹤铸造有限公司	449,807.25	未进行最后清算
成都天元模具技术有限责任公司	600,000.00	未进行最后清算
广州富通光科技术有限公司	660,000.00	未进行最后清算
凯迈(洛阳)测控有限公司	1,264,160.00	工程款未验收
北京七星华创电子股份有限公司	1,496,350.00	工程款未验收
沈阳飞机工业集团物流装备有限公司	1,858,000.00	工程款未验收
合计	6,328,317.25	--

其他说明：

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	98,764,806.18	50,883,854.24
合计	98,764,806.18	50,883,854.24

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------



神龙汽车项目	6,310,200.00	对上述项目的模具尚未完工，不符合收入确认条件，故未对预收账款进行结转。
东风汽车项目	2,310,000.00	对上述项目的模具尚未完工，不符合收入确认条件，故未对预收账款进行结转。
江铃汽车项目	1,170,053.01	对上述项目的模具尚未完工，不符合收入确认条件，故未对预收账款进行结转。
重庆长安汽车项目	1,741,025.64	对上述项目的模具尚未完工，不符合收入确认条件，故未对预收账款进行结转。
杭州星乔瑞汽车	2,125,356.90	对上述项目的模具尚未完工，不符合收入确认条件，故未对预收账款进行结转。
合计	13,656,635.55	--

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,827,089.89	213,836,660.01	213,678,929.64	1,984,820.26
二、离职后福利-设定提存计划	784,107.29	19,479,972.83	19,384,912.56	879,167.56
三、辞退福利		92,429.06	92,429.06	
合计	2,611,197.18	233,409,061.90	233,156,271.26	2,863,987.82

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		152,947,466.77	152,947,466.77	
2、职工福利费		9,981,211.37	9,981,211.37	
3、社会保险费	250,655.81	7,166,807.74	7,126,001.57	291,461.98
其中：医疗保险费	207,496.55	5,894,989.51	5,861,209.58	241,276.48
工伤保险费	26,559.54	742,926.73	738,602.88	30,883.39
生育保险费	16,599.72	528,891.50	526,189.11	19,302.11
4、住房公积金		8,857,693.00	8,854,945.00	2,748.00
5、工会经费和职工教育经费	451,704.23	4,065,886.44	3,635,475.22	882,115.45
8、其他	1,124,729.85	30,817,594.69	31,133,829.71	808,494.83
合计	1,827,089.89	213,836,660.01	213,678,929.64	1,984,820.26



(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	558,914.78	15,868,866.84	15,786,779.64	641,001.98
2、失业保险费	55,332.41	1,506,324.88	1,497,316.91	64,340.38
3、企业年金缴费	169,860.10	2,104,781.11	2,100,816.01	173,825.20
合计	784,107.29	19,479,972.83	19,384,912.56	879,167.56

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,969,099.83	7,602,068.10
营业税	1,323,847.50	
企业所得税	9,290,938.78	6,187,668.69
个人所得税	1,447,888.95	5,550,127.42
城市维护建设税	624,121.32	535,073.30
教育费附加	267,759.54	340,134.55
房产税	884,636.31	629,316.37
土地使用税	489,178.68	488,866.78
土地增值税	312,200.00	
其他	480,693.58	319,887.35
合计	21,090,364.49	21,653,142.56

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,251,737.50	1,126,400.00
短期借款应付利息	115,880.57	171,078.20
合计	1,367,618.07	1,297,478.20

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元



项目	期末余额	期初余额
1 年以内	17,503,240.48	11,850,830.50
1-2 年	987,347.05	1,758,178.47
2-3 年	170,876.68	424,900.98
3 年以上	1,401,000.32	1,424,662.84
合计	20,062,464.53	15,458,572.79

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所	200,000.00	主要为应付保证金款，由于项目为结束，该款项尚未支付。
广州富通光科技有限公司	450,000.00	为应付借款，由于尚未催收，该款项尚未支付。
成都生产力促进中心	500,000.00	属于应付借款，由于未催收，该款项尚未支付。
合计	1,150,000.00	--

27、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	150,000,000.00	120,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	170,000,000.00	140,000,000.00

长期借款分类的说明：

金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末余额	期初余额
中航工业集团财务有限责任公司	2012-09-26	2019-10-26	4.70	112,500,000.00	90,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2012-09-26	2016-10-26	5.47	37,500,000.00	30,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2013-07-10	2016-07-10	无息	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计				170,000,000.00	140,000,000.00



28、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
退股行权条款	67,226,199.44	64,027,777.15

其他说明：

金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率 (%)	期初金额	应计利息	年末余额	借款条件
四川天元模具制造有限公司	5年	32,346,195.00	5.00	32,477,857.97	1,622,388.11	34,100,246.08	退股行权条款
郭泽明	5年	17,559,363.00	5.00	17,630,837.19	880,724.98	18,511,562.17	退股行权条款
门增轩	5年	13,862,655.00	5.00	13,919,081.99	695,309.20	14,614,391.19	退股行权条款
合计		63,768,213.00		64,027,777.15	3,198,422.29	67,226,199.44	

注：①本公司于2013年8月15日与子公司集成模具、原联营企业集成天元其余三名股东四川天元、郭泽明、门增轩共同签订《四川成飞集成汽车模具有限公司之增资协议》，根据协议第4项少数股东出资额减持的退出约定“各方一致同意，自本次增资完成之日起5年后，本次增资完成后的集成模具的少数股东（包括四川天元、门增轩、郭泽明），均有权根据集成模具的经营状况，在增资满5年后的一年内选择是继续持股，或者选择部分或全部减少出资比例，但各少数股东在约定时期内仅可选择一次，不能多次选择；当选择部分或全部减持出资比例时，该部分减持出资比例由成飞集成受让，受让价格的计算公式：转让出资比例对应的本次增资所涉及集成天元股权的评估价值+年息5%的利息(年复利)；同时，选择减持出资的少数股东在此期间获得的相应分红须同时无偿退给成飞集成。

②本公司在编制合并财务报表时，根据上述①项条款之本公司承担收购少数股东退股行权的义务，将少数股东投入本金确认为长期负债，并按实际利率法按期计提利息。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	123,926,428.84	36,750,000.00	33,202,153.19	127,474,275.65	注1：成都市科学技术局根据成财教（2008）77号-19文件，拨付总金额为500,000.00元的激光表面强化技术在汽车模具制造中的应用研发项目补助款；成都市青羊区科学技术局，拨付拨付总金额为500,000.00元的激光表面强化技术在汽车模具制造中的应用研发项目补助款；成都市财政局/成都市科学技术局根据成财教（2009）157号文件，拨付总金额为300,000.00元的激光表面强化技术在汽车模具制造中的应用研发项目补助款。 注2：成都市青羊区科学技术局/成都市青羊区财政局根据成青科（2010）56号文件关于下达2010年青羊区重点科技计划第二批项目及经费的通知，拨付总金额为200,000.00元的汽车覆盖件扣



					合成形机理及其在模具设计制造中的应用研究项目补助款。注 3:四川省省级财政国库拨付总金额为 4,000,000.00 军民结合专项资金财政贴息。
合计	123,926,428.84	36,750,000.00	33,202,153.19	127,474,275.65	--

涉及政府补助的项目:

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
新型高强度飞机零部件精加工生产线技术改造项目(注 1)		12,900,000.00			12,900,000.00	与资产相关
汽车工装及零部件研发制造项目(注 2)	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
产业引导资金(注 3)	73,664,220.05		11,582,890.86		62,081,329.19	与资产相关
省重大专项(生产线研发补贴)(注 4)	2,351,160.81		303,375.60		2,047,785.21	与资产相关
中央专项补贴(注 5)	9,118,728.82		1,176,610.20		7,942,118.62	与资产相关
公租房补贴(注 6)	3,604,615.39		203,076.90		3,401,538.49	与资产相关
河南省电动汽车产业专项资金(注 7)	2,610,000.00		290,000.04		2,319,999.96	与资产相关
高能量锂动力电池组产业化项目(注 8)		18,700,000.00		-1,000,000.00	17,700,000.00	与资产相关
高能量塑料外壳锂离子电池和模块技术开发(注 9)	2,784,041.29	2,022,000.00	754,439.39		4,051,601.90	
长寿命锰酸锂系储能电池关键技术及示范(注 10)	633,440.54	570,000.00	527,730.26		675,710.28	
中间相碳微球软碳锂离子电池储能电池系统技术及示范(注 11)		750,000.00	750,000.00			与收益相关
高安全性动力电池用功能隔膜的技术开发(注 12)	517,421.27	720,000.00	1,029,970.20		207,451.07	
高安全性动力电池用功能隔膜的技术开发(注 13)		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
电动汽车动力电池技术开发项目(注 14)	18,147,448.02		12,109,658.91		6,037,789.11	与资产相关
高安全高性能动力电池开发(注 15)	1,600,000.00		1,498,305.63		101,694.37	与资产相关
锂离子储能电池和燃料电池备用电源安全性及性能		88,000.00	83,180.99		4,819.01	与收益相关



评价研究（注 16）						
高能量锂离子动力电池及模块技术研发（注 17）	228,195.05		226,177.41		2,017.64	与资产相关
模具设备补贴（注 18）	4,667,157.60		666,736.80		4,000,420.80	与资产相关
合计	123,926,428.84	36,750,000.00	32,202,153.19	-1,000,000.00	127,474,275.65	--

其他说明：

注1：根据四川省财政厅关于《下达2014年省级军民结合产业发展专项资金的通知》（川财建[2014]117号）、省经济和信息化委《关于清算下达2014年省级财政创新驱动发展资金及项目计划（战略性新兴产业发展专项）的通知》（川财建[2014]127号）及成都高新区经贸发展局关于转发《市发改委关于转下达四川成飞集成科技股份有限公司新型高强度飞机结构件精加工生产线技术改造项目2014年省预算内基本建设投资计划（第二批）的通知》（成高经发[2014]81号）文件，本集团本年收到关于新型高强度飞机零部件精加工生产线技术改造项目资金12,900,000.00元，目前该项目正在实施中；

注2：根据本集团2012年向四川省国防科工办及四川省财政厅申请关于汽车工装及零部件研发制造项目四川军民结合产业发展专项资金的项目申报书，本集团于2013年度收到财政厅拨付的专项资金400万元，该项目本年正在实施中；

注3：根据洛阳国家高新技术产业开发区管理委员会（简称“洛阳高新区管委会”）文件，为了支持本集团锂电池生产线项目建设，由洛阳高新区管委会以产业引导基金的形式补助金额12,230.40万元，并在项目受益期限内进行摊销。截至2014年12月31日，本集团已收到补助资金10,868.65万元，本年摊销金额11,582,890.86元；

注4：根据河南省财政厅《关于下达第三批河南省重大科技专项资金的通知》（豫财教（2011）607号），本集团2011年收到设备款补贴300万元用于大容量锂离子动力电池全自动生产线，本集团按照资产使用年限进行摊销，本年摊销金额303,375.60元；

注5：根据国家发展和改革委员会办公厅工业和信息化部办公厅发改办产业（2011）2128号文件，本集团2012年收到补贴款11,570,000.00元，本集团按照资产使用年限进行摊销，本年摊销金额为1,176,610.20元；

注6：根据洛阳市财政局、洛阳市住房和城乡建设委员会关于2011年中央补助公共租赁住房专项资金的通知洛财预[2011]627号文件，截止2012年12月31日收到396万元用于公共租赁住房房屋补贴款，本年摊销金额203,076.92元。；

注7：本集团2013年收到河南省财政厅拨付的关于对河南省电动汽车产业专项资金2,900,000.00元，本集团按照资产使用年限进行摊销，本年摊销金额为290,000.04元；

注8：根据发改办产业[2013]1308号文件，本集团高能量锂离子动力电池组产业化项目本年度收到集团公司补助18,700,000.00元专项资金，其中按文件要求转付协作单位航天科技控股集团股份有限公司1,000,000.00元，余款17,700,000.00元计入递延收益，本年度该项目正在实施中；

注9：根据科学技术部关于拨付2014年第一批、第三批国家高技术研究发展计划课题经费的通知（国科发财[2014]13号、111号）文件，本集团高能塑料外壳锂离子电池和模块技术开发项目本年度实际获得拨付2,022,000.00元专项资金，本年度根据实际研发进度摊销754,439.39元；

注10：该项目由中国电子科技集团公司第十八研究所申请，国家科技部条财司向中国电子科技集团公司第十八研究所拨付。中航锂电（洛阳）有限公司低成本长寿命锰酸锂系储能电池关键技术及示范课题专项经费总金额231万元，本年收到拨付资金57万元，本年度根据实际研发进度摊销527,730.26元，

注11：按照科技部、财政部对国家高技术研究发展计划（863计划）专项经费的总体安排，核定中航锂电（洛阳）有限公司中间相碳微球软碳锂离子储能电池系统技术及示范课题专项经费总金额388万元，本年收到75万元。本年度根据实际研发进度摊销75万元，

注12：项目由厦门大学申请，国家科技部条财司向厦门大学拨付。公司与厦门大学联合承担的国家863计划，本年度收到厦门大学转拨经费720,000.00元，本年度根据实际研发进度摊销1,029,970.20元；

注13：根据洛阳市财政局及科技局关于下达2014年洛阳市应用技术与开发资金项目预算（第一批）的通知，本年度收到洛阳市财政局关于高安全性动力电池用功能隔膜的技术开发项目补助100万元，本年度已完成研发，根据实际研发支出，



本年摊销金额为100万元；

注14：根据豫财[2013]14号文件，公司于2013年4月收到工信部拨付创新工程经费60,000,000.00元，其中中航锂电享有经费的80%，即48,000,000.00元，其他协作单位享有经费的20%，即12,000,000.00元，本年度根据实际研发进度摊销12,109,658.91元；

注15：公司于2013年11月收到东风汽车--工信部拨付创新工程经费1,600,000元，公司按照预算任务书要求，本年度根据实际研发进度摊销1,498,305.63元；

注16：按照科技部、财政部对国家高新技术研究发展计划（863计划）专项经费的总体安排，核定锂离子储能电池和燃料电池备用电源安全性及性能评价研究课题专项经费总金额370万元，其中本集团专项经费为75万元，本年到账8.8万元，根据实际研发进度摊销83,180.99元；

注17：根据洛财预[2013]797号文件，公司于2013年1月31日收到河南省省院合作项目经费300,000元，补偿本集团高能量锂离子动力电池及模块技术研发支出，本年根据实际研发进度摊销226,177.41元；

注18：根据芜湖经济技术开发区管委会《关于同意给予安徽成飞集成瑞鹤模具有限公司》模具研发设备财政补贴的通知》，本集团2010年收到补贴款6,667,368.00元，本集团按照资产使用年限进行摊销，本年根据实际研发进度摊销金额为666,736.80元。

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	345,188,382.00						345,188,382.00

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	962,915,354.69			962,915,354.69
其他资本公积	11,520,000.00			11,520,000.00
合计	974,435,354.69			974,435,354.69

32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,860,294.01	2,837,022.34	542,453.08	4,154,863.27
合计	1,860,294.01	2,837,022.34	542,453.08	4,154,863.27

33、盈余公积

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	69,384,494.65	5,185,163.45		74,569,658.10
任意盈余公积	10,118,224.66			10,118,224.66
合计	79,502,719.31	5,185,163.45		84,687,882.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司2014年按净利润的10%提取法定盈余公积金5,185,163.46元(2013年：按净利润的10%提取，共6,351,697.9元)。

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	201,295,283.44	196,816,303.08
调整后期初未分配利润	201,295,283.44	196,816,303.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,205,775.65	45,349,499.47
减：提取法定盈余公积	5,185,163.46	6,351,697.93
应付普通股股利	17,259,369.73	34,518,821.18
期末未分配利润	220,056,525.91	201,295,283.44

调整期初未分配利润明细：

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

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	906,948,611.70	723,376,477.73	770,794,023.21	615,808,209.81
其他业务	11,717,030.71	8,590,824.76	8,089,868.00	3,497,954.23
合计	918,665,642.41	731,967,302.49	778,883,891.21	619,306,164.04

36、营业税金及附加

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
营业税	17,349.19	35,858.80
城市维护建设税	2,621,963.05	936,845.53
教育费附加	1,124,435.41	401,505.25
资源税		267,670.16
地方教育费附加	749,623.60	
合计	4,513,371.25	1,641,879.74

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,472,873.77	12,909,269.36
运输费	10,153,404.27	11,298,029.69
差旅费	6,300,068.51	6,033,867.53
租赁费	3,067,875.44	1,055,117.36
展览费	2,308,736.71	1,008,654.70
包装费	1,661,327.75	1,345,679.03
物料消耗	1,355,933.58	621,127.90
折旧费	1,268,565.90	936,582.52
销售服务费	1,786,856.40	1,132,481.39
会务费	454,690.32	757,304.78
其他	4,637,637.55	2,900,901.81
合计	45,467,970.20	39,999,016.07

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	59,549,440.18	51,577,766.22
职工薪酬	25,748,404.96	19,124,722.63
折旧费	10,720,383.50	5,431,205.37
无形资产摊销	6,708,975.25	6,067,006.84
中介机构服务费	4,736,520.85	2,614,838.90
业务招待费	4,643,552.45	6,687,682.35
税费	8,107,789.22	5,533,972.82



水电气费	2,368,201.94	2,707,328.61
办公费	1,370,618.76	1,712,066.34
咨询费	1,305,941.09	372,818.45
差旅费	1,293,458.24	1,331,281.77
其他	12,495,667.63	11,187,367.93
合计	139,048,954.07	114,348,058.23

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,006,287.07	11,503,443.53
减：利息收入	10,134,855.87	10,301,188.48
汇兑损益	107,593.58	2,365,732.16
其他	3,658,747.27	247,474.54
合计	4,637,772.05	3,815,461.75

其他说明：

财务费用其他中计提的股权回购款利息金额为3,198,422.29元。

40、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	8,080,264.55	4,162,863.86
二、存货跌价损失	6,106,476.65	5,580,885.98
五、长期股权投资减值损失		768,879.50
合计	14,186,741.20	10,512,629.34

41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-160,740.00	160,740.00
合计	-160,740.00	160,740.00

42、投资收益

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	15,356.39	1,892,110.09
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-8,820.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	102,000.00	
其他	4,092,273.99	6,336,264.41
合计	4,200,810.38	8,228,374.50

43、营业外收入

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	8,071,431.07	76,206.36	8,071,431.07
其中：固定资产处置利得	4,852,854.91	76,206.36	4,852,854.91
无形资产处置利得	3,218,576.16		3,218,576.16
政府补助	41,573,908.19	53,864,327.13	43,973,908.19
其他	2,510,146.55	3,279,903.98	110,146.55
合计	52,155,485.81	57,220,437.47	52,155,485.81

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
工信部节能与新能源创新工程（注 1）	12,109,658.91	29,852,552.04	与收益相关
产业引导资金（注 2）	11,582,890.86	11,582,890.76	与资产相关
外经贸区域协调发展促进资金	1,900,000.00	500,000.00	与收益相关
高安全高性能动力电池开发（注 3）	1,498,305.63		与收益相关
收芜湖经济技术开发区经济贸易发展局关于 2013 年度土地使用税补助款	1,334,200.00		与收益相关
中央专项（注 4）	1,176,610.20	1,176,610.17	与资产相关
收 2013 年增值税财政返还款	1,043,216.21		与收益相关
高安全性动力电池用功能隔膜（注 5）	1,029,970.20	82,578.73	与收益相关
收到政府资助奖励（注 6）	1,000,000.00		与收益相关
企业所得税财政返还款	797,783.79	561,400.00	与收益相关
高能量塑料外壳锂离子电池和模块技术开发（注 7）	754,439.39	273,958.71	与收益相关
中间相碳微球软碳锂离子储能电池系统技术及示范（注 8）	750,000.00		与收益相关
模具设备补贴（注 9）	666,736.80	666,736.80	与资产相关



高安全隔膜项目	561,970.00		与收益相关
成都市工业和信息化企业提升技术水平项目	554,600.00		与收益相关
收到专利资助奖励	540,500.00		与收益相关
长寿命锰酸锂系储能电池关键技术及示范（注 10）	527,730.26	56,559.46	与收益相关
高新区项目奖励	500,000.00	5,029,000.00	与收益相关
收芜湖市社会保险支付中心稳岗补贴及促进就业补贴款	395,132.00	388,304.00	与收益相关
市技改补助	318,000.00		与收益相关
生产线研发（注 11）	303,375.60	303,375.59	与资产相关
纯电动汽车示范运行奖励	300,000.00		与收益相关
河南省电动汽车产业专项资金（注 12）	290,000.04	290,000.00	与资产相关
河南省省院科技合作项目（注 13）	226,177.41	71,804.95	与收益相关
信息化改造及深化应用项目	203,700.00		与收益相关
公租房补贴（注 14）	203,076.90	203,076.92	与资产相关
收到经开区经贸发展局关于高新技术企业奖励款	200,000.00		与收益相关
洛阳市信息产业化奖励	170,000.00		与收益相关
收到政府资助奖励	131,200.00		与收益相关
锂离子储能电池和燃料电池备用电源安全性及性能评价研究（注 15）	83,180.99		与收益相关
收到财政局环保奖励款	70,153.00		与收益相关
财政局奖励	60,000.00		与收益相关
收到政府专利奖励款	56,700.00		与收益相关
收到洛阳市科技进步奖	53,000.00		与收益相关
成都市新上规模企业奖励申报	50,000.00		与收益相关
收到芜湖市财政局单台设备购置补助款	47,300.00		与收益相关
洛阳市知识产权局奖励	41,300.00		与收益相关
科技进步奖励	25,000.00		与收益相关
收到财政局专利奖励	18,000.00		与收益相关
高新区第三批企业技术改造项目补贴		590,000.00	与收益相关
政府补助款		3,400.00	与收益相关
专利补贴款		5,000.00	与收益相关
市科技局补贴款		89,440.00	与收益相关
大电流主动均衡电池管理系统		500,000.00	与收益相关
国家高技术研究发展计划专项经费补贴		168,000.00	与资产相关
2013 年产业优化项目兑现政策奖励（企业技术中心）		150,000.00	与收益相关
洛阳市主任质量奖励		100,000.00	与收益相关



2013 年省名牌产品奖金		100,000.00	与收益相关
创新基金奖励（专利奖励）		55,000.00	与收益相关
博士工作站启动经费		50,000.00	与收益相关
创新基金奖励（专利奖励）		50,000.00	与收益相关
创新基金奖励		38,740.00	与收益相关
洛阳市太阳能建筑一体化示范奖励		37,099.00	与收益相关
收到科技进度奖金		31,600.00	与收益相关
知识产权优势培育工程（创新基金银奖）		30,000.00	与收益相关
河南留学人员资助		30,000.00	与收益相关
知识产权奖励		6,000.00	与收益相关
知识产权奖励		1,500.00	与收益相关
专利申请资助资金		1,500.00	与收益相关
市财政局关于 2012 年土地使用税奖励资金		500,300.00	与收益相关
芜湖市经济技术开发区安监局 2012 年安全生产标准化达标奖励		10,000.00	与收益相关
市财政局关于 2011 年土地使用税奖励资金		277,900.00	与收益相关
合计	41,573,908.19	53,864,327.13	--

其他说明：

注1：根据豫财[2013]14号文件，公司于2013年4月收到工信部拨付创新工程经费60,000,000.00元，其中中航锂电享有经费的80%，即48,000,000.00元，其他协作单位享有经费的20%，即12,000,000.00元，本年度根据实际研发进度摊销12,109,658.91元；

注2：根据洛阳国家高新技术产业开发区管理委员会（简称“洛阳高新区管委会”）文件，为了支持本集团锂电池生产线项目建设，由洛阳高新区管委会以产业引导基金的形式补助金额12,230.40万元，并在项目受益期限内进行摊销。截至2014年12月31日，本集团已收到补助资金10,868.65万元，本年摊销金额11,582,890.86元；

注3：公司于2013年11月收到东风汽车--工信部拨付创新工程经费1,600,000元，公司按照预算任务书要求，本年度根据实际研发进度摊销1,498,305.63元；

注4：根据国家发展和改革委员会办公厅工业和信息化部办公厅发改办产业（2011）2128号文件，本集团2012年收到补贴款11,570,000.00元，本集团按照资产使用年限进行摊销，本年摊销金额为1,176,610.20元；

注5：项目由厦门大学申请，国家科技部条财司向厦门大学拨付。公司与厦门大学联合承担的国家863计划，本年度收到厦门大学转拨经费720,000.00元，本年度根据实际研发进度摊销1,029,970.20元；

注6：根据洛阳市财政局及科技局关于下达2014年洛阳市应用技术与开发资金项目预算（第一批）的通知，本年度收到洛阳市财政局关于高安全性动力电池用功能隔膜的技术开发项目补助100万元，本年度已完成研发，根据实际研发支出，本年摊销金额为100万元；

注7：根据科学技术部关于拨付2014年第一批、第三批国家高技术研究发展计划课题经费的通知（国科发财[2014]13号、111号）文件，本集团高能量塑料外壳锂离子电池和模块技术开发项目本年度实际获得拨付2,022,000.00元专项资金，本年度根据实际研发进度摊销754,439.39元；

注8：按照科技部、财政部对国家高技术研究发展计划（863计划）专项经费的总体安排，核定中航锂电（洛阳）有限公司中间相碳微球软碳锂离子储能电池系统技术及示范课题专项经费总金额388万元，本年收到75万元。本年度根据实际研发进度摊销75万元。



注9: 根据芜湖经济技术开发区管委会《关于同意给予安徽成飞集成瑞鹤模具有限公司》模具研发设备财政补贴的通知》，本集团2010年收到补贴款6,667,368.00元，本集团按照资产使用年限进行摊销，本年根据实际研发进度摊销金额为666,736.80元。

注10: 该项目由中国电子科技集团公司第十八研究所申请，国家科技部条财司向中国电子科技集团公司第十八研究所拨付。中航锂电（洛阳）有限公司低成本长寿命锰酸锂系储能电池关键技术及示范课题专项经费总金额231万元，本年收到拨付资金57万元，本年度根据实际研发进度摊销527,730.26元，

注11: 根据河南省财政厅《关于下达第三批河南省重大科技专项资金的通知》（豫财教（2011）607号），本集团2011年收到设备款补贴300万元用于大容量锂离子动力电池全自动生产线，本集团按照资产使用年限进行摊销，本年摊销金额303,375.60元；

注12: 本集团2013年收到河南省财政厅拨付的关于对河南省电动汽车产业专项资金2,900,000.00元，本集团按照资产使用年限进行摊销，本年摊销金额为290,000.04元；

注13: 根据洛财预[2013]797号文件，公司于2013年1月31日收到河南省省院合作项目经费300,000元，补偿本集团高能量锂离子动力电池及模块技术研发支出，本年根据实际研发进度摊销226,177.41元；

注14: 根据洛阳市财政局、洛阳市住房和城乡建设委员会关于2011年中央补助公共租赁住房专项资金的通知洛财预[2011]627号文件，截止2012年12月31日收到396万元用于公共租赁住房补贴款，本年摊销金额203,076.92元。；

注15: 按照科技部、财政部对国家高新技术研究发展计划（863计划）专项经费的总体安排，核定锂离子储能电池和燃料电池备用电源安全性及性能评价研究课题专项经费总金额370万元，其中本集团专项经费为75万元，本年到账8.8万元，根据实际研发进度摊销83,180.99元。

44、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	15,343.48	185,391.57	15,343.48
其中：固定资产处置损失	15,343.48	185,391.57	15,343.48
债务重组损失		197,140.00	
对外捐赠		2,968.00	
罚款及滞纳金	6,315.71	1,646,778.25	6,315.71
其他	58,141.37	20,000.00	58,141.37
合计	79,800.56	2,052,277.82	79,800.56

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,870,076.73	14,976,970.54
递延所得税费用	-6,865,915.06	-335,282.70



合计	5,004,161.67	14,641,687.84
----	--------------	---------------

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	4,012,815.61	104,632,945.49
政府补助收入	46,121,755.00	38,436,183.24
利息收入	9,341,909.24	12,559,072.97
其他	13,469,642.57	2,634,991.42
合计	72,946,122.42	158,263,193.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	29,092,440.12	21,623,146.92
差旅费	14,530,690.11	14,717,514.87
往来款	14,131,280.09	81,435,481.55
保证金	12,991,658.23	2,438,312.84
交通费（运输费）	6,675,025.44	6,092,214.13
燃气费	4,501,000.00	3,300,000.00
物业费	4,363,527.84	3,520,298.61
委外费用	3,722,146.63	20,911,769.58
业务招待费	3,526,954.39	5,202,139.46
维修费	3,398,259.52	3,350,264.11
销售服务费	2,759,264.67	1,876,756.21
房租费	2,413,074.24	603,268.56
办公费	2,057,109.92	2,841,765.73
中介机构服务费	2,004,583.37	2,813,364.83
租赁费	1,646,938.49	2,571,316.18
其他	24,368,618.61	20,316,696.78
合计	132,182,571.67	193,614,310.36

**(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付代付分红手续费	23,546.38	
支付发行费		70,000.00
合计	23,546.38	70,000.00

47、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	29,955,125.11	38,176,268.35
加：资产减值准备	14,186,741.20	10,512,629.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,105,519.62	80,572,801.46
无形资产摊销	7,411,651.24	6,144,989.55
长期待摊费用摊销	1,672,443.30	9,964,245.80
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）	-8,056,087.59	109,185.21
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	160,740.00	-160,740.00
财务费用（收益以“—”号填列）	13,758,294.63	11,503,443.53
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,200,810.38	-8,228,374.50
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-8,648,443.86	-348,665.50
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-152,471.19	13,382.81
存货的减少（增加以“—”号填列）	-105,280,647.81	-16,188,709.98
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-207,144,790.67	-63,906,300.32
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	130,904,759.73	-33,900,954.14
经营活动产生的现金流量净额	-39,327,976.67	34,263,201.61
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	338,840,972.93	752,000,092.73
减：现金的期初余额	752,000,092.73	754,541,677.39
现金及现金等价物净增加额	-413,159,119.80	-2,541,584.66

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	338,840,972.93	752,000,092.73
其中：库存现金	54,351.30	81,648.16
可随时用于支付的银行存款	338,786,621.63	751,918,444.57
三、期末现金及现金等价物余额	338,840,972.93	752,000,092.73

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司自身使用受限制的现金和现金等价物。

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,961,703.26	非融资保函保证金、银行承兑汇票保证金。
无形资产	121,768,219.78	账面价值人民币 121,768,219.78 元的土地使用权[洛市国用（2010）第 04003242、土地使用权洛市国用（2010）第 04003243]（2013 年 12 月 31 日：人民币 124,528,854.58 元）所有权受到限制，系本集团以账面价值为人民币 121,768,219.78 元的土地使用权为抵押，取得银行借款人民币 150,000,000.00 元。
合计	146,729,923.04	--

49、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	273,718.97	6.1190	1,674,886.33
港币	0.24	0.8333	0.20
其中：美元	4,006,593.06	6.119	24,516,342.93
预付账款			
其中：美元	4,650.00	6.1190	28,453.35
欧元	111,130.00	7.4556	828,540.83
港币			
应付账款			
其中：美元			
欧元	764,630.00	7.4556	5,700,775.43



港币			
预收账款			
其中：美元	425,810.60	6.1190	2,605,535.06
欧元	108,754.40	7.4556	810,829.30
港币			

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

根据本公司控股2014年第二次股东会会议决议，为减少资金占用，降低经营风险，维护股东利益最大化，会议同意注销中航锂电（杭州）有限公司。

2014年7月完成中航锂电（杭州）有限公司相关注销手续，收回中航锂电（杭州）有限公司剩余资金。公司不再将中航锂电（杭州）有限公司纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川成飞集成汽车模具有限公司	四川成都	四川成都	加工制造	63.02%		投资设立
四川集成天元模具制造有限公司	四川成都	四川成都	加工制造		100.00%	非同一控制下合并
中航锂电（洛阳）有限公司	洛阳	洛阳	锂离子动力电池	58.83%		同一控制下合并
中航锂电（北京）有限公司	北京市	北京市	加工制造		100.00%	投资设立
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	汽车模具的开发与制造	55.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川成飞集成汽车模具有限公司	36.98%			
中航锂电（洛阳）有限公司	41.17%	-17,837,763.03		626,941,376.32



安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	45.00%	6,587,112.49		83,953,035.61
------------------	--------	--------------	--	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川成飞集成汽车模具有限公司	145,210,097.11	67,957,128.74	213,167,225.85	25,195,161.92	4,628,179.44	29,823,341.36	179,854,224.76	14,342,301.67	194,196,526.43	16,040,489.22	4,756,539.63	20,797,028.85
中航锂电(洛阳)有限公司	1,070,016,400.28	1,003,116,915.92	2,073,133,316.20	272,994,744.78	276,573,854.85	549,568,599.63	1,088,568,986.35	920,569,054.09	2,009,138,040.44	186,988,059.34	255,259,271.24	442,247,330.58
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	164,911,701.56	160,688,633.63	325,600,335.19	136,066,821.49	4,000,420.80	140,067,242.29	135,428,870.16	175,327,856.40	310,756,726.56	136,117,592.03	4,667,157.60	140,784,749.63

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川成飞集成汽车模具有限公司	50,142,531.28	9,343,250.63	9,343,250.63	18,535,061.89	10,231,361.65	947,921.12	947,921.12	-1,250,519.91
中航锂电(洛阳)有限公司	405,988,067.41	-43,325,993.29	-43,325,993.29	-114,611,154.44	262,565,955.28	-35,076,368.35	-35,076,368.35	-16,347,067.15
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	185,263,123.43	14,638,027.76	14,638,027.76	-2,341,672.41	208,454,178.83	12,408,447.02	12,408,447.02	12,084,395.61



2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中航锂电（美国）有限公司	美国	美国	锂电池销售	40.00%		权益法
上海泛能新材料科技有限公司	上海	上海	锂电池研发	25.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	6,404,035.41	2,615,637.74
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	6,274.06	120,330.00
--综合收益总额	6,274.06	120,330.00

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
中国航空工业集团公司	北京市	设有航空装备、运输机、发动机、直升机、机载设备与系统、通用飞机、航空研究、飞行试验、贸易物流、资产管理、工程规划建设、汽车等产业板块	人民币 6,400,000 万元	51.33%	51.33%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国航空工业集团公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。



3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
中航锂电（美国）有限公司（Calb USA INC）	联营企业
上海泛能新材料科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中航卓越生产力促进（北京）有限公司	受同一实际控制人控制
中航锂电（美国）有限公司	联营企业
中航光电科技股份有限公司	受同一实际控制人控制
中航工业集团财务有限责任公司	受同一实际控制人控制
中航电动汽车（郑州）有限公司	受同一实际控制人控制
中国特种飞行器研究所	受同一实际控制人控制
中国空空导弹研究院	受同一实际控制人控制
中国航空工业集团公司培训中心	受同一实际控制人控制
中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所	受同一实际控制人控制
四川天元模具制造有限公司	对子公司有重大影响的股东之一
沈阳飞机工业集团物流装备有限公司	受同一实际控制人控制
瑞鹤汽车模具有限公司	对子公司有重大影响的股东之一
凯迈嘉华（洛阳）新能源有限公司	受同一实际控制人控制
凯迈（洛阳）置业包装有限公司	受同一实际控制人控制
凯迈（洛阳）物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
凯迈（洛阳）气源有限公司	受同一实际控制人控制
凯迈(洛阳)电子有限公司	受同一实际控制人控制
凯迈（洛阳）测控有限公司	受同一实际控制人控制
凯迈（江苏）机电有限公司	受同一实际控制人控制
江西洪都航空工业集团有限责任公司	受同一实际控制人控制
贵州航飞精密制造有限公司	受同一实际控制人控制
成飞集团成都油料有限公司	受同一实际控制人控制
成飞宾馆	受同一实际控制人控制
成都成飞建设有限公司	受同一实际控制人控制
成飞物业有限公司	受同一实际控制人控制



北京中航凯普印刷厂	受同一实际控制人控制
深圳市中航城格兰云天大酒店有限公司	受同一实际控制人控制
奇瑞汽车股份有限公司	子公司有重大影响股东之关联方

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都飞机工业(集团)有限责任公司	设备	360,482.05	
成都飞机工业(集团)有限责任公司	厂房	81,020,450.00	
成飞宾馆	加班餐费、会务费	106,034.00	508,858.20
成都飞机工业(集团)有限责任公司	材料款	228,513.17	1,868,873.63
成都飞机工业(集团)有限责任公司	租赁费	366,210.00	
成都飞机工业(集团)有限责任公司	电话费	772.37	
成都飞机工业(集团)有限责任公司	固定资产置换	421,764.00	
成都飞机工业(集团)有限责任公司	后勤保障费	120,000.00	
成都飞机工业(集团)有限责任公司	厂房租赁	1,200,000.00	
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	加工费	19,542,876.12	
成都成飞建设有限公司	基础建设	1,280,000.00	101,182.84
成飞集团成都油料有限公司	油料款	110,943.86	208,803.42
成飞物业有限公司	物业管理费	520,195.96	
中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所	设备	11,180,341.88	2,102,564.10
凯迈(洛阳)电子有限公司	充电桩及 BMS	120,085.47	918,368.00
贵州航飞精密制造有限公司	零部件	40,342.46	68,900.27
凯迈(洛阳)气源有限公司	原材料	5,797,199.07	4,600,864.97
中航光电科技股份有限公司	原材料	652,482.14	716,545.45
营口航盛科技实业有限责任公司	磷酸铁锂	1,919,453.01	
凯迈(洛阳)物业管理有限责任公司	物业费	3,590,946.00	3,365,025.00
凯迈(洛阳)置业包装有限公司	包装物	283,088.80	3,713,653.46
中航卓越生产力促进(北京)有限公司	体系建设费	25,000.00	6,800.00
中国空空导弹研究院	检测等	283,773.58	
中国航空综合技术研究所	服务费	1,120.00	
凯迈(洛阳)测控有限公司	原材料		37,504.27



凯迈（江苏）机电有限公司	设备		4,055,555.56
沈阳飞机工业集团物流装备有限公司	设备		3,500,854.69
北京中航凯普印刷厂	印刷		6,200.00
深圳市中航城格兰云天大酒店有限公司	会议费		10,000.00
奇瑞汽车股份有限公司	模具原材料	39,191,918.87	
瑞鹤汽车模具有限公司	零部件原材料	9,774,679.48	2,212,602.87
中国航空工业集团公司培训中心	培训费		16,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	车辆保险费		20,303.95

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Calb USA INC	电池	19,221,594.10	
中国空空导弹研究院	销售电池、技术开发	242,991.45	1,100,000.00
奇瑞汽车股份有限公司	模具及零星加工	88,533,498.58	
瑞鹤汽车模具有限公司	模具及零星加工	67,271,491.15	79,532,824.25
成都飞机工业(集团)有限责任公司	设备	11,152,364.06	
成都飞机工业(集团)有限责任公司	厂房	15,086,450.00	
成都飞机工业(集团)有限责任公司	加工费	94,343,407.37	93,059,994.33

(2) 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				
中航工业集团财务有限责任公司	112,500,000.00	2012年09月26日	2019年10月26日	
中航工业集团财务有限责任公司	37,500,000.00	2012年09月26日	2016年10月26日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2013年07月10日	2016年07月10日	
拆出				

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
总额	2,098,800.00	1,697,200.00



其中：（各金额区间人数）		
20 万元以上	5.00	5.00
15~20 万元		
10~15 万元		
10 万元以下		

（4）其他关联交易

本年应付中航工业集团财务有限责任公司借款的利息合计金额为6,512,970.83元，本年支付金额为6,387,633.33元。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都飞机工业(集团)有限责任公司	16,210,956.16		2,404,651.51	
应收账款	Calb USA INC	5,155,466.95		9,755,628.05	
应收账款	中国空空导弹研究院	284,300.00		4,200,000.00	
应收账款	贵州航飞精密制造有限公司	3,316.72	331.67	179,690.00	
应收账款	江西洪都航空工业集团有限责任公司	30,000.00		30,000.00	
应收账款	凯迈嘉华(洛阳)新能源有限公司	1,470.00		54,442.00	
应收账款	中国特种飞行器研究所	0.00		200,000.00	
应收账款	奇瑞汽车股份有限公司	4,551,691.03		3,834,433.54	
应收账款	四川天元模具制造有限公司			4,242,020.18	1,576,160.11
应收票据	奇瑞汽车股份有限公司	21,160,000.00		16,200,000.00	
应收票据	瑞鹄汽车模具有限公司	15,763,282.00		6,750,000.00	
预付款项	成飞集团成都油料有限公司	10,000.00		10,000.00	
预付款项	凯迈(江苏)机电有限公司	17,093,000.00			
预付款项	中国空空导弹研究院	340,000.00		21,000.00	
预付款项	中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所			7,341,000.00	
预付款项	成都飞机工业(集团)有限责任公司			1,955.09	
其他应收款	瑞鹄汽车模具有限公司	496.85			



(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都成飞建设有限公司	363,439.00	117,557.24
应付账款	成都飞机工业(集团)有限责任公司	10,677,396.84	0.00
应付账款	中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所	5,740,000.00	0.00
应付账款	凯迈(洛阳)电子有限公司	107,500.00	65,000.00
应付账款	凯迈(洛阳)气源有限公司	3,984,321.20	2,052,039.30
应付账款	凯迈(洛阳)测控有限公司	1,264,160.00	1,864,160.00
应付账款	中航光电科技股份有限公司	83,812.00	332,978.58
应付账款	营口航盛科技实业有限责任公司	1,596,160.00	0.00
应付账款	沈阳飞机工业集团物流装备有限公司	1,858,000.00	1,858,000.00
应付账款	贵州航飞精密制造有限公司		129,172.60
应付账款	凯迈(江苏)机电有限公司		45,000.00
应付账款	奇瑞汽车股份有限公司	2,061,499.96	3,281,368.96
应付账款	瑞鹤汽车模具有限公司	4,339,942.91	4,103,249.82
应付票据	凯迈(洛阳)气源有限公司	780,000.00	4,300,000.00
应付票据	凯迈(洛阳)测控有限公司	100,000.00	200,000.00
应付票据	中航光电科技股份有限公司	336,131.00	583,638.60
应付票据	营口航盛科技实业有限责任公司	149,600.00	
应付票据	凯迈(洛阳)电子有限公司		919,990.56
应付票据	奇瑞汽车股份有限公司	1,000,000.00	400,000.00
预收款项	Calb USA INC	365,520.79	
预收款项	凯迈(洛阳)电子有限公司	1,470.00	1,470.00
预收款项	瑞鹤汽车模具有限公司		687,005.41
其他应付款	中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所	200,000.00	200,000.00
其他应付款	沈阳飞机工业集团物流装备有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	凯迈(洛阳)气源有限公司		97,950.00
其他应付款	奇瑞汽车股份有限公司	79.78	
其他应付款	瑞鹤汽车模具有限公司	304,512.27	154,049.22



十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本集团无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2014年12月31日，本集团对子公司集成瑞鹤短期借款提供担保，2014年12月31日集成瑞鹤短期借款余额65,000,000.00元，分别于2015年内到期，本集团按持股比例对集成瑞鹤短期借款35,750,000.00元提供担保。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、其他重要事项

1、资产置换

(1) 其他资产置换

2011年3月，成飞集团与本公司签订土地置换协议，双方以评估值为置换价，并于2013年11月完成置换。在此基础上本公司拟将换出土地之上的厂房与部分设备与成飞集团换出土地之上的厂房、设备置换，本公司换出厂房、设备账面价值2,146.11万元，由四川华衡资产评估公司评估，评估基准日为2013年5月31日，评估报告川华衡评报（2013）112号，换出厂房占地面积14,819.00平米，房屋估价1,508.65万元，机器设备估价1,148.69万元，合计2,657.34万元。

成飞集团换出厂房建筑面积36,854.28平米，估价8,102.05万元、机器设备估价42.18万元，合计8,144.22万元，评估报告川华衡（2013）111号。

该事项由于成飞集团新建厂房竣工验收手续未按期完成，2013年未完成置换手续。实际上双方厂房已经交换使用，双方于2013年12月补签了资产置换协议，约定2013年度租金双方互免。该资产交换事项于2014年度完成。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	153,843,068.20	100.00%	15,074,314.86	9.80%	138,768,753.34	136,551,277.74	100.00%	15,234,275.72	11.16%	121,317,002.02
合计	153,843,068.20	100.00%	15,074,314.86	9.80%	138,768,753.34	136,551,277.74	100.00%	15,234,275.72	11.16%	121,317,002.02

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，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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
[其中：6 个月以内]	101,097,322.97		0.00%
[7-12 个月]	7,557,338.90	377,866.95	5.00%
1 年以内小计	108,654,661.87	377,866.95	
1 至 2 年	24,216,547.00	2,421,654.70	10.00%
2 至 3 年	10,005,459.51	3,001,637.85	30.00%
3 至 4 年	1,820,830.00	910,415.00	50.00%
4 至 5 年	3,914,147.28	3,131,317.82	80.00%
5 年以上	5,231,422.54	5,231,422.54	100.00%
合计	153,843,068.20	15,074,314.86	

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

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	



按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,302,461.25	100.00%	143,878.07	3.34%	4,158,583.18	3,430,366.21	100.00%	135,438.07	3.95%	3,294,928.14
合计	4,302,461.25	100.00%	143,878.07	3.34%	4,158,583.18	3,430,366.21	100.00%	135,438.07	3.95%	3,294,928.14

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
[其中：6 个月以内]	3,944,593.18		
[7-12 个月]			
1 年以内小计	3,944,593.18		
2 至 3 年	305,700.00	91,710.00	30.00%
5 年以上	52,168.07	52,168.07	100.00%
合计	4,302,461.25	143,878.07	

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

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,131,461,059.92		1,131,461,059.92	1,131,461,059.92		1,131,461,059.92
合计	1,131,461,059.92		1,131,461,059.92	1,131,461,059.92		1,131,461,059.92

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	82,500,000.00			82,500,000.00		



中航锂电(洛阳)有限公司	943,187,224.57			943,187,224.57		
四川成飞集成汽车模具有限公司	105,773,835.35			105,773,835.35		
合计	1,131,461,059.92			1,131,461,059.92		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	307,760,236.58	226,786,665.35	305,138,859.53	222,388,209.32
其他业务	1,208,325.62		654,390.62	
合计	308,968,562.20	226,786,665.35	305,793,250.15	222,388,209.32

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,568,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		1,771,780.09
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-8,820.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	102,000.00	
其他		-710,948.88
合计	93,180.00	6,628,831.21

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	8,056,087.59	
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）	41,573,908.19	
委托他人投资或管理资产的损益	4,092,273.99	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-8,820.00	



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,445,689.47	
减：所得税影响额	1,862,215.07	
少数股东权益影响额	19,724,226.35	
合计	34,572,697.82	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.55%	0.120	0.120
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.41%	0.02	0.02

3、会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	768,838,259.16	768,538,650.30	363,802,676.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		160,740.00	
应收票据	64,540,548.98	64,643,366.79	147,814,452.07
应收账款	304,039,725.69	384,398,246.10	510,866,118.33
预付款项	43,427,562.55	32,869,199.62	39,797,297.22
应收利息	1,077,527.78	1,018,976.33	1,811,922.96
其他应收款	13,965,515.95	19,571,697.96	17,638,599.82
存货	407,807,645.71	444,236,876.72	546,104,669.64
其他流动资产		30,816,148.38	142,241,779.62
流动资产合计	1,603,696,785.82	1,746,253,902.20	1,770,077,515.85
非流动资产：			
可供出售金融资产	10,231,840.00	9,462,960.50	9,462,960.50
长期股权投资	26,497,363.00	2,615,637.74	6,404,035.41
固定资产	701,506,096.53	1,044,097,296.80	1,082,282,842.22
在建工程	293,971,740.22	93,684,956.94	195,891,609.35
无形资产	169,069,863.85	176,089,264.62	193,626,541.78



开发支出	7,035,800.01	3,802,313.83	4,888,278.44
长期待摊费用	10,678,881.08	1,154,409.60	3,289,736.72
递延所得税资产	12,323,641.64	12,864,143.79	21,512,587.65
其他非流动资产		3,497,639.22	65,008,657.88
非流动资产合计	1,231,315,226.33	1,347,268,623.04	1,582,367,249.95
资产总计	2,835,012,012.15	3,093,522,525.24	3,352,444,765.80
流动负债：			
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00	65,000,000.00
应付票据	49,696,652.84	71,983,797.46	142,142,493.32
应付账款	216,650,507.13	207,351,063.78	296,870,100.12
预收款项	108,240,823.60	50,883,854.24	98,764,806.18
应付职工薪酬	3,001,470.94	2,611,197.18	2,863,987.82
应交税费	-38,316,262.12	21,653,142.56	21,090,364.49
应付利息	1,356,432.14	1,297,478.20	1,367,618.07
其他应付款	13,345,866.41	15,458,572.79	20,062,464.53
流动负债合计	423,975,490.94	441,239,106.21	648,161,834.53
非流动负债：			
长期借款	120,000,000.00	140,000,000.00	170,000,000.00
长期应付款		64,027,777.15	67,226,199.44
递延收益			127,474,275.65
递延所得税负债		780,650.63	628,179.44
其他非流动负债	109,004,572.97	123,926,428.84	
非流动负债合计	229,004,572.97	328,734,856.62	365,328,654.53
负债合计	652,980,063.91	769,973,962.83	1,013,490,489.06
所有者权益：			
股本	345,188,382.00	345,188,382.00	345,188,382.00
资本公积	960,554,591.99	974,435,354.69	974,435,354.69
专项储备		1,860,294.01	4,154,863.27
盈余公积	73,151,021.38	79,502,719.31	84,687,882.76
未分配利润	196,816,303.08	201,295,283.44	220,056,525.91
归属于母公司所有者权益合计	1,575,710,298.45	1,602,282,033.45	1,628,523,008.63
少数股东权益	606,321,649.79	721,266,528.96	710,431,268.11
所有者权益合计	2,182,031,948.24	2,323,548,562.41	2,338,954,276.74
负债和所有者权益总计	2,835,012,012.15	3,093,522,525.24	3,352,444,765.80



第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的公司2014年年度报告文本原件。
- 二、载有公司法人代表、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站及报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

四川成飞集成科技股份有限公司董事会

董事长：_____

张剑龙

二〇一五年四月二十九日