

证券代码：002163

证券简称：中航三鑫

公告编号：2015-063



中航三鑫股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月 29 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

## 目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	15
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	129

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司	指	中航三鑫股份有限公司
中航工业	指	中国航空工业（集团）公司
中航通飞	指	中航通用飞机有限责任公司
贵航集团	指	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司
深圳贵航	指	深圳贵航实业有限公司
中航新材	指	中航百慕新材料技术工程股份有限公司
海南中航特玻、海南特玻	指	海南中航特玻材料有限公司
广东中航特玻、广东特玻	指	广东中航特种玻璃技术有限公司
蚌埠公司、蚌埠三鑫太阳能	指	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司
幕墙工程公司	指	深圳市三鑫幕墙工程有限公司
精美特	指	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司
幕墙产品公司	指	三鑫（惠州）幕墙产品有限公司
重庆鑫景公司	指	重庆鑫景特种玻璃有限公司
PPG	指	PPG INDUSTRIES, INC.,
DTEC	指	DTEC Engineerring & Consulting GmbH
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《中航三鑫股份有限公司章程》

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,085,438,352.13	1,939,836,628.00	7.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-69,477,208.60	-69,569,405.07	0.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-72,504,735.41	-73,940,702.18	1.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-211,048,278.37	-49,849,882.38	-323.37%
基本每股收益（元/股）	-0.09	-0.09	0.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.09	-0.09	0.00%
加权平均净资产收益率	-7.50%	-7.64%	0.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,140,690,328.32	7,291,926,962.04	-2.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	891,093,898.58	960,571,107.18	-7.23%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	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）	261,266.35	

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）	8,640,000.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,675,389.50	
减：所得税影响额	306,015.07	
少数股东权益影响额（税后）	3,892,335.57	
合计	3,027,526.81	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2015年上半年，全球经济复苏依旧缓慢，国内经济增速放缓，严重困扰了实体经济的发展，企业经营压力加剧。面对复杂的形势，公司提出开展“质量效益年”的主题活动，提高产品质量、生产质量和管理质量，提高客户的认知度，提升品牌影响力，促进效益长期稳定发展。报告期内，公司不断精细化内部管理，并加大安全、环保等方面的管理力度，注重海外市场的开拓，根据市场情况调整产品结构。但公司经营形势依然严峻，虽然营业收入较上年同期有所增长，但经营成果与年度经营计划的半年度分解目标还有较大差距。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现收入 208543.84 万元，较去年同期增长 7.51%，其他经营指标情况详见下表：

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,085,438,352.13	1,939,836,628.00	7.51%	-
营业成本	1,897,841,148.94	1,748,731,521.55	8.53%	-
销售费用	88,559,131.51	79,724,202.16	11.08%	主要系本期运输费用增加所致。
管理费用	104,923,239.93	109,643,658.15	-4.31%	-
财务费用	101,462,731.24	100,523,150.25	0.93%	-
所得税费用	3,763,399.67	4,197,108.36	-10.33%	-
研发投入	11,640,923.34	19,600,700.84	-40.61%	主要系子公司海南特玻科研项目所处阶段不同，去年同期发生费用较多所致。
经营活动产生的现金流量净额	-211,048,278.37	-49,849,882.38	-323.37%	主要系幕墙工程业务本期工程投入支出较去年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	32,403,705.15	-25,152,095.85	228.83%	主要系本期收到联营企业广东特玻还款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-16,902,149.95	-188,179,691.02	91.02%	主要是本期融入资金较去年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-194,190,426.22	-262,214,942.24	25.94%	主要系筹资活动产生的现金流量净额增加所

				致。
--	--	--	--	----

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

①报告期内公司营业收入较上年同比增长7.51%，其中：中航三鑫石岩生产中心、三鑫幕墙产品公司、三鑫幕墙工程公司的营业收入、利润总额均实现双增长。中航三鑫石岩生产中心利润总额实现扭亏为盈。

②公司加快科技创新，提升品牌知名度。报告期内，公司及控股子公司已经获得授权专利18项，其中发明专利7项；共申请专利23项，实用新型11项和发明12项。截至报告期末，公司及控股子公司总计获得授权专利111项，其中发明专利20项，实用新型专利91项。“三鑫”品牌连续三年获得深圳市知名品牌称号。

③提升产品质量，增加国际市场份额，出口收入较上年同期实现增长。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建筑装饰业	1,157,416,351.48	1,040,299,108.93	10.12%	3.36%	4.06%	-0.61%
玻璃及玻璃深加工	908,145,483.97	848,991,460.72	6.51%	4.39%	4.24%	0.13%
减：内部抵销数	11,728,747.57	13,134,519.86	-11.99%			
分产品						
幕墙工程	1,157,416,351.48	1,040,299,108.93	10.12%	3.36%	4.06%	-0.61%
幕墙玻璃制品	183,884,878.76	147,794,987.26	19.63%	-14.02%	-25.57%	12.48%
家电玻璃制品	41,243,976.60	41,856,746.82	-1.49%	-21.20%	-7.25%	-15.26%
幕墙门窗制品	78,385,796.86	69,981,271.14	10.72%	155.04%	167.40%	-4.13%
特玻材料	604,630,831.75	589,358,455.50	2.53%	5.52%	8.23%	-2.44%
减：内部抵销数	11,728,747.57	13,134,519.86	-11.99%			
分地区						
国内	1,782,833,007.76	1,647,492,216.14	7.59%	-2.09%	-1.07%	-0.96%
出口	282,728,827.69	241,798,353.51	14.48%	67.47%	62.36%	2.69%
减：内部抵销数	11,728,747.57	13,134,519.86	-11.99%			

注：幕墙玻璃制品业务本期收入成本减少主要是公司去年年底处置广东特玻 51% 股权，广东特玻公司本期不并表而上年同期列入合并范围所致。

## 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。详见公司2015年4月21日披露的2014年年度报告的本章节内容。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

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
0.00	0.00	0.00%
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
宝利鑫新能源开发有限公司	光伏电站的投资、建设、运营	15.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海南中航特玻材料有限公司	子公司	玻璃行业	特玻原片及深加工	1932,207,500	3,841,533,381.37	1,006,411,608.93	382,485,704.13	-198,217,430.34	-193,017,066.59

**5、非募集资金投资的重大项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
600t/d 航空和太阳能特种玻璃生产线项目（海南4号线）	45,238	79.18	70,512.75	97.00%	尚未点火	2010年04月09日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的2010-027号、关于海南中航特玻投资建设

							600t/d 航空和太阳能特种玻璃生产线项目的公告
太阳能光伏建筑一体化及节能幕墙节能门窗珠海生产基地项目（注 1）	57,000	3,402.38	3,402.38	5.90%	不适用	2013 年 11 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的 2013-067 号、关于子公司三鑫幕墙工程公司对外投资项目立项的公告
合计	102,238	3,481.56	73,915.13	--	--	--	--

注 1：2015 年 2 月，子公司三鑫幕墙工程公司与珠海市国土资源局签订了《国有建筑土地使用权出让合同》，工业用地占用面积 97445.27 平米，8 月取得该土地的产权证。

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2015 年 1-9 月净利润（万元）	-13,000	至	-11,000
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-7,912.79		
业绩变动的原因说明	1、海南公司本期玻璃产品销售价格较去年同期下降，毛利减少，计提的存货跌价损失增加。2、去年同期海南公司取得政府收回二期土地的处置收益，本期无此部分营业外收入。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年01月30日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券	详见2015年2月2日刊登于巨潮资讯网上的"投资者关系信息"中披露的投资者关系活动记录表
2015年05月12日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券	详见2015年5月13日刊登于巨潮资讯网上的"投资者关系信息"中披露的投资者关系活动记录表
2015年06月30日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券	详见2015年6月30日刊登于巨潮资讯网上的"投资者关系信息"中披露的投资者关系活动记录表

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2013.1.15 深圳市三鑫幕墙工程有限公司以中企动力科技集团股份有限公司及北京六建集团公司拖欠"亦庄联合体 ABC 工程"的工程款为由，向北京市大兴区人民法院提起诉讼。	2,510.57	否	正在审理中	正在审理中	正在审理中		根据深交所《股票上市规则》，该诉讼仲裁事项尚未达到披露标准，公司处于谨慎性原则自愿披露
2013.7.5 中企动力科技集团股份有限公司以深圳市三鑫幕墙工程有限公司承建的"亦庄联合体 ABC 工程"存在工程质量问题等为由，向北京市大兴区人民法院提起诉讼。	4,547.02	否	正在审理中	正在审理中	正在审理中		根据深交所《股票上市规则》，该诉讼仲裁事项尚未达到披露标准，公司处于谨慎性原则自愿披露

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
深圳市投资控股有限公司	深圳市软件产业基地项目4352.7平方米研发办公楼	14,300	报告期内,根据认购协议约定支付定金425万元整。	该项投资系为解决三鑫幕墙公司研发办公场所,以达到改善三鑫幕墙公司研发办公环境、提升三鑫幕墙的公司形象、实现人才稳定等目的。	该资产购买行为不会对公司经营产生重大影响。	不适用	否		2015年05月26日	公告编号:2015-041

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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
广东中航特种玻璃技术有限公司	本公司之联营企业	采购商品/接受劳务	采购玻璃	协议约定	不适用	5,584.77	37.79%	7,000	否	银行存款、承兑汇票	不适用	2015年04月21日	2015-019、2015-058号公告
宝胜科技创新股份有限公司	同受中航集团控制	采购商品/接受劳务	采购电缆	协议约定	不适用	285.72	0.27%	1,000	否	银行存款	不适用	2015年04月21日	2015-019、2015-058号公告
贵航平坝医院	同受中航集团控制	出售商品/提供劳务	"贵航平坝医院幕墙工程项目"	协议约定	不适用	9.68	0.01%	700	否	银行存款	不适用	2015年04月21日	2015-019、2015-058号公告
广东中航特种玻璃技术有限公司	本公司之联营企业	经营租赁	厂房、设备租赁	协议约定	不适用	672.3	45.36%	4,071	否	银行存款、承兑汇票	不适用	2015年04月21日	2015-019、2015-058号公告
广东中航特种玻璃技	本公司之联营企业	出售商品/提供劳务	出售玻璃	协议约定	不适用	1,397.89	7.60%	4,140	否	银行存款、承兑汇票	不适用	2015年04月21日	2015-019、2015-0

术有限 公司													58 号 公告
合计	--	--	7,950.36	--	16,911	--	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	以上表格为“2015 年度预计发生日常关联交易”报告期内实际履行情况明细，其中与广东中航特种玻璃技术有限公司因“厂房、设备租赁”业务发生代扣代缴水电为 639.10 万元。												

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
宝胜科技创新股份有限公司	同一实际控制人	共同投资新设	宝利鑫新能源开发有限公司	光伏电站的投资、建设、运营。	5,017.68 万元	0	0	0

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

√ 适用 □ 不适用

### 承包情况说明

报告期内，公司幕墙工程承包的重大工程履行情况如下：

1) 三鑫幕墙工程公司于2008年7月17日与阿联酋International House Industry L.L.C（国际房建工业公司）在迪拜正式签署了《阿联酋公园塔酒店外幕墙及铝合金门窗建造、安装工程》合同。主要工程内容为建筑外幕墙的设计、采购、加工制作及安装。合同总金额：DHS140,000,000.00，合同工期为合同生效之日起18个月。由于业主原因，整体工程延期，推迟至2014年6月份。截至2015年6月30日，该项目完成总体工程量98%，确认收入25043.87万元，实际收款25043.87万元。

2) 公司下属控股子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司于2009年2月12日与深圳证券交易所深圳正式签署了《深圳证券交易所营运中心幕墙深化设计、施工工程》合同。主要工程内容为建筑外幕墙的设计、采购、加工制作及安装。合同总金额30,843.62万元。截至2015年6月30日，该项目完成总体工程量99%，确认收入33777.45万元，实际收款33777.45万元。

(3) 2010年3月18日，公司三届二十九次董事会审议通过《公司全资子公司三鑫幕墙工程公司与天津泰达发展有限公司签订施工合同的议案》，中标价为人民币12,739.49万元。公司已于2010年3月11日与天津泰达发展有限公司签订施工合同。截至2015年6月30日，该项目完成总体工程量100%，确认收入10,639.40万元，收回工程款10,539.40万元，该项目仍处于结算过程中。

(4) 三鑫幕墙工程公司于2010年12月13日接到深圳机场（集团）有限公司发来的《中标通知书》，通知确定公司子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司为“深圳机场航站区扩建工程T3航站楼幕墙工程二标”项目的中标单位，主要工程内容为幕墙工程二标段，由几种系统组成，相互联系并组成整体，合同价款：人民币40,667.4万元。截至2015年6月30日，该项目完成总体工程量83%，确认收入36559.65万元，实际收款35473.99万元。

5) 三鑫幕墙工程公司于2010年10月26日接到神华房地产有限责任公司发来的《中标通知书》，通知确定公司子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司为“北京低碳能源研究所及神华技术创新基地项目（一期）神华技术创新基地幕墙工程”的中标单位，承包范围：图纸范围内，动力中心楼、后勤楼、神华展厅、科研3号楼、教学楼、科研2号楼、职工宿舍、体育馆的所有幕墙、中厅天窗、金属屋面（吊顶）、玻璃弹簧门、雨蓬等的供货和安装。合同价款人民币16,600万元。目前，施工合同处于正常履行中。截至2015年6月30日，该项目完成总体工程量100%，确认收入16,534.90万元，实际收款16,534.90万元，该项目仍处于结算过程中。

(6) 三鑫幕墙工程公司于2011年5月5日接到宁波环球置业有限公司发来的《中标通知书》，通知确定公司的子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司为“宁波环球航运广场（国航二期）工程幕墙项目”的中标单位，中标价为人民币13,477.8万元，增量2507万，工期为558日历天。截至2015年6月30日，完成工程进度84%。确认收入13366万元，实际收款13366万元。

(7) 2011年5月29日公司四届十二次董事会审议通过《关于全资子公司幕墙工程公司拟签订创业大厦外墙装饰工程合同的议案》，三鑫幕墙工程公司拟与泛华桂林投资有限公司签订了桂林市临桂新区创业大厦外墙装饰工程施工合同，合同价款为22,900万元人民币。工期总日历天数153天。截至2015年6月30日，完成工程进度75%。确认收入18527万元，实际收款18185万元。

(8) 三鑫幕墙工程公司于2011年5月30日接到大族环球科技股份有限公司发来的《中标通知书》，通知确定公司的子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司为“北京大族环球生产基地项目外墙装饰工程”的中标单位，中标价为人民币10,586.82 万元（人民币）。截至2015年06月30日，该项目完成总体工程量100%，确认收入10,912万元，实际收款10,912万元，处于结算过程中。

(9) 三鑫幕墙工程公司于2012年5月14日接到重庆悦来投资发展有限公司发来的《中标通知书》，通知确定公司的子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司为“重庆国际博览中心外立面装饰工程一标段”的中标单位，中标价为人民币12,330.96万元，中标工期为120日历天。公司8月28日召开的四届二十二次董事会审议通过了《关于签订重庆国际博览中心外立面装饰工程一标段施工合同的议案》，该项目施工合同已正式签订。截至2015年06月30日，该项目完成总体工程量100%，确认收入11623.01万元，实际收款11623.01万元，处于二审结算过程中。

(10) 三鑫幕墙工程公司于2012年8月20日接到珠海中冶置业有限公司发来的《中标意向书》，通知确定三鑫幕墙工程

公司为“珠海十字门中央商务区会展商务组团一期喜来登幕墙工程招标项目”的第一中标意向单位，中标价为人民币13,297.16万元。合同工期：总日历天数为285日历天。截至2015年6月30日，该项目完成总体工程量80%，确认收入10705.84万元，实际收款10513.25万元。

(11) 三鑫幕墙工程公司于2012年7月接到招商证券股份有限公司发来的《中标通知书》，通知确定三鑫幕墙工程公司为“招商证券大厦项目幕墙及外立面装饰专业工程”的中标单位，中标价为人民币13,591.50万元，中标工期为422日历天。截至2015年6月30日，该项目完成总体工程量54%，确认收入7384.1万元，实际收款7076万元。

(12) 三鑫幕墙工程公司于2012年12月28日接到华润新鸿基房地产（杭州）有限公司发来的《中标通知书》，通知确定三鑫幕墙工程公司为“杭政储出[2005]50号E-08地块办公商业金融用房及绿化广场项目幕墙分包工程I标段”的中标单位，中标价为人民币114,020,172.16元。该项目施工合同已正式签订，实际合同金额于中标金额无差异，合同工期：总日历天数为571日历天。截至2015年6月30日，该项目完成总体工程量79%，确认收入9013万元，实际收款9013万元。

(13) 三鑫幕墙工程公司于2012年12月28日接到珠海中冶置业有限公司发来的《中标意向书》，通知确定三鑫幕墙工程公司为“珠海十字门中央商务区会展商务组团一期标志性塔楼幕墙工程招标项目”的第一中标意向单位，中标价为人民币137,785,000元。该项目施工合同已正式签订，实际合同金额于中标金额无差异，合同工期：总日历天数为437日历天。截止2015年6月30日，该项目完成总体工程量45%，确认收入6173.81万元，实际收款5472.91万元。

(14) 三鑫幕墙工程公司于2013年2月9日接到厦门翔业集团有限公司发来的《施工中标通知书》，通知确定三鑫幕墙工程公司为“厦门高崎国际机场T4航站楼幕墙”、“航空物流中心幕墙”工程的施工中标人，中标价分别为人民币8,388.44万元、2,412.21万元，合计人民币10,800.65万元。该项目施工合同已正式签订，实际合同金额于中标金额无差异，合同工期：总日历天数为192日历天。截止2015年6月30日，该项目完成总体工程量80%，确认收入8650.2万元，实际收款8612.86万元。

(15) 三鑫幕墙工程公司于2013年3月6日接到杭州百大置业有限公司发来的《中标通知书》，通知确定三鑫幕墙工程公司为“杭政储出[2009]60号地块庆春广场项目（II标段）幕墙工程”的中标单位，中标价为人民币140,910,671.28元。该项目施工合同已正式签订，实际合同金额于中标金额无差异，合同工期：总日历天数为360日历天。截至2015年6月30日，该项目完成总体工程量86%，确认收入11575万元，实际收款11575万元。

(16) 三鑫幕墙工程公司于2013年5月24日接到邯郸银行股份有限公司发来的《中标通知书》，通知确定三鑫幕墙工程公司为“金地大厦外装修工程”的中标单位，中标价为人民币113,954,487.87元。该项目施工合同已正式签订，实际合同金额于中标金额无差异，合同工期：总日历天数为360日历天。截止2015年6月30日，该项目完成总体工程量78%，确认收入8,935.33万元，实际收款8,935.33万元。

(17) 三鑫幕墙工程公司于2015年4月接到九龙仓（长沙）置业有限公司发来的《中标协议书》，通知确定三鑫幕墙工程公司为“长沙市国金中心项目（地上裙楼）”的中标单位，中标价为人民币2.27亿元。报告期内，该项目施工合同已正式签订，实际合同金额于中标金额无差异，合同工期：总日历天数为450日历天。截止2015年6月30日，该项目正在做测量放线和预埋，没有形象进度，确认收入0万元，实际收款0万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司没有带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司与子公司之间担保情况								
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
深圳市三鑫幕墙 工程有限公司	2014 年 04 月 28 日	10,000	2014 年 09 月 17 日	10,000	连带责任保 证	主合同项下 最后一期债 务履行期限 届满之日起 两年	否	是
深圳市三鑫幕墙 工程有限公司	2014 年 04 月 28 日	20,000	2014 年 11 月 26 日	20,000	连带责任保 证	主合同项下 最后一期债 务履行期限 届满之日起 两年	否	是
深圳市三鑫幕墙 工程有限公司	2013 年 04 月 23 日	30,000	2014 年 02 月 25 日	30,000	连带责任保 证	主合同项下 最后一期债 务履行期限 届满之日起 两年	否	是
深圳市三鑫幕墙 工程有限公司	2014 年 04 月 28 日	14,000	2014 年 01 月 29 日	14,000	连带责任保 证	主合同项下 最后一期债 务履行期限 届满之日起 两年	否	是
深圳市三鑫幕墙 工程有限公司	2014 年 04 月 28 日	20,000	2014 年 12 月 23 日	20,000	连带责任保 证	主合同项下 最后一期债 务履行期限 届满之日起 两年	否	是
深圳市三鑫幕墙 工程有限公司	2015 年 04 月 21 日	13,000	2015 年 05 月 29 日	13,000	连带责任保 证	主合同项下 最后一期债 务履行期限 届满之日起 两年	否	是

深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2014年04月28日	10,000	2015年02月26日	10,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2012年03月26日	3,200	2012年11月15日	3,200	连带责任保证	租赁合同约定的债务履行期限届满之次日起两年	否	是
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2013年04月23日	1,500	2013年12月20日	1,500	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2014年04月28日	5,000	2014年12月23日	5,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2015年04月21日	2,000	2015年04月30日	2,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	2014年04月28日	1,500	2014年07月02日	1,500	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	2014年04月28日	1,500	2014年12月23日	1,500	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
海南中航特玻材料有限公司	2010年09月02日	20,000	2010年10月21日	20,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
海南中航特玻材料有限公司	2010年09月02日	10,000	2010年11月29日	10,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债	否	是

						履行期限 届满之日起 两年		
海南中航特玻材 料有限公司	2010 年 09 月 02 日	4,000	2010 年 12 月 31 日	4,000	连带责任保 证	主合同项下 最后一期债 务履行期限 届满之日起 两年	否	是
海南中航特玻材 料有限公司	2011 年 01 月 28 日	20,000	2011 年 01 月 28 日	20,000	连带责任保 证	主合同项下 最后一期债 务履行期限 届满之日起 两年	否	是
海南中航特玻材 料有限公司	2013 年 04 月 23 日	33,000	2013 年 07 月 01 日	33,000	连带责任保 证	主合同项下 最后一期债 务履行期限 届满之日起 两年	否	是
海南中航特玻材 料有限公司	2011 年 06 月 28 日	50,000	2011 年 04 月 23 日	50,000	连带责任保 证	主合同项下 最后一期债 务履行期限 届满之日起 两年	否	是
海南中航特玻材 料有限公司	2013 年 04 月 23 日	7,000	2013 年 07 月 31 日	7,000	连带责任保 证	主合同项下 最后一期债 务履行期限 届满之日起 两年	否	是
海南中航特玻材 料有限公司	2015 年 04 月 21 日	14,000	2015 年 04 月 22 日	14,000	连带责任保 证	主合同项下 最后一期债 务履行期限 届满之日起 两年	否	是
海南中航特玻材 料有限公司	2015 年 04 月 21 日	10,000	2015 年 06 月 30 日	10,000	连带责任保 证	主合同项下 最后一期债 务履行期限 届满之日起 两年	否	是
中航三鑫太阳 光电玻璃有限公 司	2011 年 06 月 28 日	9,800	2011 年 06 月 22 日	9,800	连带责任保 证	主合同项下 最后一期债 务履行期限 届满之日起	否	是

						两年		
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2011年06月28日	4,900	2011年12月15日	4,900	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2011年06月28日	1,400	2011年11月15日	1,400	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2011年06月28日	350	2011年03月30日	350	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2014年04月28日	2,500	2014年06月03日	2,500	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2014年04月28日	3,800	2014年12月23日	3,800	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2014年04月28日	7,000	2015年03月27日	7,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2014年04月28日	200	2015年03月20日	200	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	是	是
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2014年04月28日	1,000	2015年01月30日	1,000	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	是	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	394,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	97,700					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	394,800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	329,450					
子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
中航三鑫 (文昌) 矿业有限公司		13,000	2011 年 09 月 28 日	5,257.2	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
深圳市中航三鑫光伏工程有限公司		2,000	2014 年 09 月 30 日	1657.80	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
深圳市中航三鑫光伏工程有限公司		1,000	2015 年 01 月 19 日	828.9	连带责任保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	16,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	828.9					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	16,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	7,743.9					
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	410,800	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	98,528.9					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	410,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	337,193.9					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			378.40%					
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)			0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)			320,236.7					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			10,083.81					
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			330,320.51					

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	如被担保方未按约定履行还款责任，本公司须在保证范围内承担连带担保责任。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无。

采用复合方式担保的具体情况说明

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

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

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

适用  不适用

承诺事由	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	中国航空工业集团公司	2009年，实际控制人中国航空工业集团公司（以下简称中航工业集团）因公司非公开发行股票事项于2009年7月7日出具了《避免同业竞争承诺函》。中航工业集团承诺，中航	2010年04月21日	无期限	正常履行中

		<p>工业集团及其控制的下属企业不存在从事与中航三鑫玻璃及玻璃深加工产品的技术开发、生产、销售相同或相似业务的情形；在作为中航三鑫实际控制人期间，自身不从事建筑幕墙工程、玻璃及玻璃深加工产品业务，也不再新设立从事与中航三鑫现有玻璃幕墙、玻璃及玻璃深加工产品相同或相似业务的下属企业；中航工业集团下属各从事建筑幕墙工程业务的企业均按照市场化原则开展业务。中航工业集团承诺，在下属企业从事建筑幕墙工程业务的过程中涉及项目投资、工程招投标、争议纠纷解决等对业务存在重大影响的情形时保持中立；中航工业集团承诺不利用实际控制人的地位干预中航三鑫的正常经营，不损害中航三鑫</p>			
--	--	--	--	--	--

		以及中航三鑫其他股东的权益；中航工业集团承诺，将根据中航工业集团总体发展战略和市场发展情况，支持中航三鑫的持续发展。			
	深圳贵航实业有限公司；中国贵州航空工业（集团）有限责任公司；韩平元	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司（以下简称贵航集团）、韩平元及深圳市贵航实业有限公司已于 2007 年 8 月 23 日向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺其目前无投资并控制与股份公司产品、业务相同或类似企业，将来也不会再直接或间接经营、参与投资生产、研究和开发任何对股份公司构成直接竞争的相同或相近或可替代的产品，除非股份公司提出要求。	2007 年 08 月 23 日	无期限	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、关于出售子公司形成非经营性资金占用问题的解决情况

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》13.3.1和13.3.2条款规定，因转让子公司部分股权形成的关联方资金占用问题，造成公司股票交易可能被实行其他风险警示，并于2015年4月21日发布了《2015-028号、关于股票交易可能被实行其他风险警示的公告》。为了解决关联方资金占用问题，中航通用飞机有限责任公司委托中航工业集团财务有限责任公司向广东中航特种玻璃技术有限公司（以下简称广东特玻）提供贷款1亿元，用于清偿广东特玻对公司的欠款。截至2015年4月23日，广东特玻已偿清所欠本公司的所有欠款本息合计100,240,146.99元。至此，公司关联方资金占用问题已解决，公司股票交易可能因该事项被实行其他风险警示的情况已消除。

### 2、关于股票交易撤销退市风险警示

经审计，众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2014年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，报告显示公司2014年度实现营业收入4,616,566,592.12元，归属于上市公司股东的净利润为19,073,653.84元，归属于母公司所有者权益为960,571,107.18元，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2012年修订）》的规定，公司最近两年连续亏损的情形已经消除，公司符合申请撤销退市风险警示的条件且不存在被实行其他风险警示的情形。公司于2015年4月21日，向深圳证券交易所提交《关于股票交易撤销退市风险警示的申请》，5月4日公司提交的撤销退市风险警示申请获得深圳证券交易所审核同意。根据有关规定，公司股票交易于2015年5月5日停牌一天，自2015年5月6日开市起复牌并撤销退市风险警示。

### 3、关于海南受台风及暴雨灾害影响的后续情况

2014年7月22日，公司针对2014年7月18日发生的第9号超强台风“威马逊”对海南各子公司的影响发布了“2014-044号、关于受台风及暴雨灾害影响的公告”。灾害事件发生后，公司立即组织成立了救灾领导小组，经过全面有序地展开了救灾、重建工作，采取各种救灾防护措施。报告期内，已完成保险索赔手续。此次灾害损失金额较小，未对公司实际经营成果造成重大影响。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	120,483,924	14.99%				1,979,575	1,979,575	122,463,499	15.24%
3、其他内资持股	120,483,924	14.99%				1,979,575	1,979,575	122,463,499	15.24%
境内自然人持股	120,483,924	14.99%				1,979,575	1,979,575	122,463,499	15.24%
二、无限售条件股份	683,066,076	85.01%				-1,979,575	-1,979,575	681,086,501	84.75%
1、人民币普通股	683,066,076	85.01%				-1,979,575	-1,979,575	681,086,501	84.75%
三、股份总数	803,550,000	100.00%				0	0	803,550,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）韩平元先生于2015年4月15日辞去公司副董事长及董事职务，其在董事会下设的专门委员会的职务一并辞去，其所持股份在离职半年内全额锁定。2015年6月8日，经公司总经理办公会决议，为使公司历史项目更好地收尾，公司聘会议先生为公司顾问，负责协调部门未完项目的有关工作。（2）2015年1月，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司董事、监事、高级管理人员年度可转让股份法定额度进行了核算，并按照《公司法》、《证券法》及有关规定的允许比例进行了高管股解锁。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	51,080	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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
韩平元	境内自然人	15.20%	122,150,000		122,150,000	0	质押	57,482,185
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	国有法人	13.42%	107,847,117		0	107,847,117		
深圳贵航实业有限公司	国有法人	13.11%	105,372,600	-20,177,400	0	105,372,600	冻结	11,217,716
中航通用飞机有限责任公司	国有法人	1.24%	10,000,000	-20,000,000	0	10,000,000		
长安基金—光大银行—长安群英3号分级资产管理计划	其他	1.00%	8,073,241					
杨栋斐	境外自然人	0.56%	4,503,846					
云南国际信托有限公司—睿赢16号单一资金信托	其他	0.39%	3,103,808					
苏红永	境内自然人	0.39%	3,100,000	-650,000				
浙江坤朴投资管理有限公司	境内非国有法人	0.32%	2,540,068					
章小龄	境外自然人	0.21%	1,679,400					
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中深圳贵航实业有限公司为中国贵州航空工业(集团)有限责任公司的控股子公司,中国贵州航空工业(集团)有限责任公司是中航通用飞机有限责任公司的控股子公司,存在关联关系和一致行动人可能。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	107,847,117	人民币普通股	107,847,117					
深圳贵航实业有限公司	105,372,600	人民币普通股	105,372,600					
中航通用飞机有限责任公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
长安基金—光大银行—长安群英3号分级资产管理计划	8,073,241	人民币普通股	8,073,241					
杨栋斐	4,503,846	人民币普通股	4,503,846					
云南国际信托有限公司—睿赢16	3,103,808	人民币普通股	3,103,808					

号单一资金信托			
苏红永	3,100,000	人民币普通股	3,100,000
浙江坤朴投资管理有限公司	2,540,068	人民币普通股	2,540,068
章小龄	1,679,400	人民币普通股	1,679,400
陈斌	1,585,000	人民币普通股	1,585,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中深圳贵航实业有限公司为中国贵州航空工业(集团)有限责任公司的控股子公司，中国贵州航空工业(集团)有限责任公司是中航通用飞机有限责任公司的控股子公司，存在关联关系和一致行动人可能。		

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是否进行约定购回交易

是  否

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予的限 制性股票数量 (股)
韩平元	副董事长、 总经理	离任	158,150,000	0	36,000,000	122,150,000	0	0	0
王金林	副总经理	现任	411,700	0	102,925	308,775	0	0	0
侯志坚	副总经理	现任	6,300	0	1,576	4,727	0	0	0
合计	--	--	158,568,000	0	36,104,501	122,463,502	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜宏	总工程师	离任	2015年02月13日	2015年2月13日,总工程师姜宏因个人原因辞去总工程师职务,详见刊登于巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn)的2015-004号公告。
韩平元	副董事长	离任	2015年04月15日	2015年4月15日,副董事长韩平元先生因个人原因辞去副董事长职务,详见刊登于巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn)的2015-011号公告。
章顺文	独立董事	离任	2015年05月12日	2015年4月15日,独立董事章顺文因个人原因辞去独立董事职务,详见刊登于巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn)的2015-010号公告。
杨剑	副总经理	离任	2015年06月29日	2015年6月29日,副总经理杨剑因个人原因辞去副总经理职务,详见刊登于巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn)的2015-048号公告。
王海林	董事	聘任	2015年5月12日	经董事会、股东大会选举产生
陈日华	独立董事	聘任	2015年5月12日	经董事会、股东大会选举产生

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	629,179,692.53	698,574,441.05
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		
衍生金融资产		
应收票据	99,590,913.84	110,682,951.62
应收账款	836,337,854.38	699,397,931.65
预付款项	97,736,823.88	76,484,073.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	1,288,699.20	0.00
其他应收款	96,032,217.50	175,966,463.89
买入返售金融资产		
存货	1,175,398,526.61	1,192,634,316.33

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	252,638,248.37	265,338,839.15
流动资产合计	3,188,202,976.31	3,219,079,017.08
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	187,113,933.14	189,233,995.03
投资性房地产		
固定资产	2,427,194,252.24	2,546,986,290.18
在建工程	963,969,649.94	937,174,705.42
工程物资	837,917.43	837,917.43
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	116,206,061.11	116,796,299.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	41,837,002.15	42,243,858.45
递延所得税资产	65,855,336.28	63,226,653.59
其他非流动资产	119,473,199.72	146,348,225.32
非流动资产合计	3,952,487,352.01	4,072,847,944.96
资产总计	7,140,690,328.32	7,291,926,962.04
流动负债：		
短期借款	2,007,580,000.00	1,888,903,466.14
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	713,876,143.71	651,582,176.17

应付账款	1,058,460,788.62	1,115,715,238.16
预收款项	54,709,861.46	97,508,121.29
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	449,807.86	451,205.19
应交税费	39,295,742.50	47,062,491.51
应付利息	6,976,174.93	7,032,581.99
应付股利	15,110,387.05	12,397,485.70
其他应付款	142,643,446.11	125,495,171.97
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	124,556,860.76	158,422,431.54
其他流动负债	8,019,030.84	8,023,393.39
流动负债合计	4,171,678,243.84	4,112,593,763.05
非流动负债：		
长期借款	1,191,637,600.00	1,211,047,600.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	18,922,810.96	27,383,544.77
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	127,714,765.61	124,177,597.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,338,275,176.57	1,362,608,741.94
负债合计	5,509,953,420.41	5,475,202,504.99
所有者权益：		
股本	803,550,000.00	803,550,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	589,644,651.96	589,644,651.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,361,663.54	52,361,663.54
一般风险准备		
未分配利润	-554,462,416.92	-484,985,208.32
归属于母公司所有者权益合计	891,093,898.58	960,571,107.18
少数股东权益	739,643,009.33	856,153,349.87
所有者权益合计	1,630,736,907.91	1,816,724,457.05
负债和所有者权益总计	7,140,690,328.32	7,291,926,962.04

法定代表人：朱强华

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：韩玲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	110,590,643.22	147,562,004.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	518,025.45	3,046,358.93
应收账款	140,385,982.26	127,990,022.33
预付款项	7,851,621.54	3,325,131.23
应收利息		
应收股利	61,864,571.73	28,927,466.65
其他应收款	629,529,887.52	643,528,917.72
存货	55,414,692.39	48,007,760.25
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	1,006,155,424.11	1,002,387,661.67

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,443,433,480.68	1,442,430,182.08
投资性房地产		
固定资产	36,972,110.04	38,254,098.91
在建工程	496,100.92	496,100.92
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	2,116,468.00	1,876,108.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,412,830.58	4,411,506.14
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,665,016.00	1,309,443.00
非流动资产合计	1,488,096,006.22	1,488,777,439.05
资产总计	2,494,251,430.33	2,491,165,100.72
流动负债：		
短期借款	880,000,000.00	900,000,000.00
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	15,450,000.00	9,250,000.00
应付账款	43,918,879.58	50,745,985.10
预收款项	13,269,833.57	12,451,087.45
应付职工薪酬		
应交税费	2,462,464.69	1,573,271.20
应付利息		1,703,472.22
应付股利		
其他应付款	55,064,059.30	66,164,975.74
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	1,010,165,237.14	1,041,888,791.71
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	1,010,165,237.14	1,041,888,791.71
所有者权益：		
股本	803,550,000.00	803,550,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	491,033,408.09	491,033,408.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,778,063.81	52,778,063.81
未分配利润	136,724,721.29	101,914,837.11
所有者权益合计	1,484,086,193.19	1,449,276,309.01
负债和所有者权益总计	2,494,251,430.33	2,491,165,100.72

### 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	2,085,438,352.13	1,939,836,628.00
其中：营业收入	2,085,438,352.13	1,939,836,628.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,272,044,115.01	2,103,061,797.01
其中：营业成本	1,897,841,148.94	1,748,731,521.55
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	36,562,129.45	38,679,420.31
销售费用	88,559,131.51	79,724,202.16
管理费用	104,923,239.93	109,643,658.15
财务费用	101,462,731.24	100,523,150.25
资产减值损失	42,695,733.94	25,759,844.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-831,362.69	1,215,205.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-831,362.69	1,215,205.35
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-187,437,125.57	-162,009,963.66
加：营业外收入	8,943,104.87	10,902,703.46
其中：非流动资产处置利得	284,281.87	376,585.57
减：营业外支出	1,717,227.42	877,883.06
其中：非流动资产处置损失	23,015.52	202,042.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-180,211,248.12	-151,985,143.26
减：所得税费用	3,763,399.67	4,197,108.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-183,974,647.79	-156,182,251.62
归属于母公司所有者的净利润	-69,477,208.60	-69,569,405.07

少数股东损益	-114,497,439.19	-86,612,846.55
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	-183,974,647.79	-156,182,251.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-69,477,208.60	-69,569,405.07
归属于少数股东的综合收益总额	-114,497,439.19	-86,612,846.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.09	-0.09
（二）稀释每股收益	-0.09	-0.09

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：朱强华

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：韩玲

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	209,234,637.08	172,995,578.54
减：营业成本	153,628,329.01	143,878,065.69
营业税金及附加	2,283,882.18	1,591,462.80
销售费用	15,507,138.60	10,570,984.23
管理费用	10,600,031.42	9,989,771.92
财务费用	24,436,579.08	29,852,774.20
资产减值损失	-1,585,919.92	-51,264.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	30,440,403.68	939,688.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,208,002.20	939,688.53
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,805,000.39	-21,896,527.19
加：营业外收入	5,964.53	25,811.96
其中：非流动资产处置利得	5,964.53	25,811.96
减：营业外支出	1,080.74	
其中：非流动资产处置损失	1,030.74	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,809,884.18	-21,870,715.23
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,809,884.18	-21,870,715.23
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	34,809,884.18	-21,870,715.23
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

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	1,700,979,354.25	1,726,974,198.22
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	8,673,817.04	14,339,524.36
收到其他与经营活动有关的现金	104,229,657.21	73,725,894.56
经营活动现金流入小计	1,813,882,828.50	1,815,039,617.14

购买商品、接受劳务支付的现金	1,612,762,862.43	1,511,370,596.02
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	186,354,990.89	175,948,861.44
支付的各项税费	84,412,517.52	67,147,911.46
支付其他与经营活动有关的现金	141,400,736.03	110,422,130.60
经营活动现金流出小计	2,024,931,106.87	1,864,889,499.52
经营活动产生的现金流量净额	-211,048,278.37	-49,849,882.38
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	466,274.08	181,776.55
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	87,000,000.00	
投资活动现金流入小计	87,466,274.08	181,776.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,062,568.93	25,333,872.40
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	55,062,568.93	25,333,872.40
投资活动产生的现金流量净额	32,403,705.15	-25,152,095.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,500,000.00	
取得借款收到的现金	1,522,970,000.00	1,217,178,330.52

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	60,387,724.77	49,023,364.27
筹资活动现金流入小计	1,584,857,724.77	1,266,201,694.79
偿还债务支付的现金	1,458,923,466.14	1,325,955,344.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,352,630.28	124,386,360.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	640,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	36,483,778.30	4,039,680.86
筹资活动现金流出小计	1,601,759,874.72	1,454,381,385.81
筹资活动产生的现金流量净额	-16,902,149.95	-188,179,691.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,356,296.95	966,727.01
五、现金及现金等价物净增加额	-194,190,426.22	-262,214,942.24
加：期初现金及现金等价物余额	488,371,386.34	674,999,460.97
六、期末现金及现金等价物余额	294,180,960.12	412,784,518.73

## 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	151,991,631.31	200,548,193.88
收到的税费返还	5,347,375.23	6,844,072.18
收到其他与经营活动有关的现金	11,974,272.95	18,362,929.67
经营活动现金流入小计	169,313,279.49	225,755,195.73
购买商品、接受劳务支付的现金	126,144,938.92	135,496,747.20
支付给职工以及为职工支付的现金	24,115,445.77	18,004,075.54
支付的各项税费	5,492,036.28	2,614,536.08
支付其他与经营活动有关的现金	12,955,117.82	16,743,823.43
经营活动现金流出小计	168,707,538.79	172,859,182.25
经营活动产生的现金流量净额	605,740.70	52,896,013.48
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		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,447.50	29,000.00
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	845,300,000.00	108,000,000.00
投资活动现金流入小计	845,309,447.50	108,029,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	770,222.09	1,769,208.38
投资支付的现金	3,500,000.00	
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	830,800,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流出小计	835,070,222.09	91,769,208.38
投资活动产生的现金流量净额	10,239,225.41	16,259,791.62
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	816,000,000.00	650,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	28,465,001.36	589,105,248.03
筹资活动现金流入小计	844,465,001.36	1,239,105,248.03
偿还债务支付的现金	866,000,000.00	700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,061,508.02	41,728,379.97
支付其他与筹资活动有关的现金	148,499.42	512,216,272.67
筹资活动现金流出小计	893,210,007.44	1,253,944,652.64
筹资活动产生的现金流量净额	-48,745,006.08	-14,839,404.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	658,678.63	620,536.96
五、现金及现金等价物净增加额	-37,241,361.34	54,936,937.45
加：期初现金及现金等价物余额	147,562,004.56	87,507,009.84
六、期末现金及现金等价物余额	110,320,643.22	142,443,947.29

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	803,550,000.00				589,644,651.96				52,361,663.54		-484,985,208.32	856,153,349.87	1,816,724,457.05
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	803,550,000.00				589,644,651.96				52,361,663.54		-484,985,208.32	856,153,349.87	1,816,724,457.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-69,477,208.60	-116,510,340.54	-185,987,549.14
(一) 综合收益总额											-69,477,208.60	-114,497,439.19	-183,974,647.79
(二) 所有者投入和减少资本												1,500,000.00	1,500,000.00
1. 股东投入的普通股												1,500,000.00	1,500,000.00
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												-3,512,901.35	-3,512,901.35	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-3,512,901.35	-3,512,901.35	
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. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	803,550,000.00				589,644,651.96					52,361,663.54		-554,462,416.92	739,643,009.33	1,630,736,907.91

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	803,550,000.00				593,519,146.22				49,237,548.25		-500,934,746.87	989,740,184.37	1,935,112,131.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	803,550,000.00				593,519,146.22				49,237,548.25		-500,934,746.87	989,740,184.37	1,935,112,131.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-3,874,494.26				3,124,115.29		15,949,538.55	-133,586,834.50	-118,387,674.92
(一) 综合收益总额											19,073,653.84	-150,611,408.76	-131,537,754.92
(二) 所有者投入和减少资本					-3,874,494.26							17,024,574.26	13,150,080.00
1. 股东投入的普通股					-3,874,494.26							17,024,574.26	13,150,080.00
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									3,124,115.29		-3,124,115.29		
1. 提取盈余公积									3,124,115.29		-3,124,115.29		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	803,550,000.00				589,644,651.96				52,361,663.54		-484,985,208.32	856,153,349.87	1,816,724,457.05

## 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	803,550,000.00				491,033,408.09				52,778,063.81	101,914,837.11	1,449,276,309.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	803,550,000.00				491,033,408.09				52,778,063.81	101,914,837.11	1,449,276,309.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										34,809,884.18	34,809,884.18
(一) 综合收益总额										34,809,884.18	34,809,884.18
(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											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	803,550,000.00				491,033,408.09				52,778,063.81	136,724,721.29	1,484,086,193.19

上年金额

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	803,550,000.00				491,033,408.09				49,237,548.25	73,797,799.48	1,417,618,755.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	803,550,000.00				491,033,408.09				49,237,548.25	73,797,799.48	1,417,618,755.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					0.00				3,540,515.56	28,117,037.63	31,657,553.19
(一) 综合收益总额										31,241,152.92	31,241,152.92
(二) 所有者投入和减少资本									416,400.27		416,400.27
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									416,400.27		416,400.27
(三) 利润分配									3,124,115.29	-3,124,115.29	
1. 提取盈余公积									3,124,115.29	-3,124,115.29	
2. 对所有者(或股东)的分配											

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. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	803,550,000.00				491,033,408.09				52,778,063.81	101,914,837.11	1,449,276,309.01

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 1. 本公司注册资本

截至2015年6月30日，本公司注册资本为人民币80,355.00万元。

#### 2. 本公司注册地、法定代表人、组织形式和总部地址

注册地：广东省深圳市

法定代表人：朱强华

组织形式：股份有限公司

总部地址：深圳市南山区南海大道2061号新保辉大厦17楼

#### 3. 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）所处行业：特种玻璃原片生产及加工、建筑用玻璃幕墙加工与工程设计施工。

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

#### 4. 本公司以及集团最终母公司的名称

截止2015年6月30日，中航通用飞机有限责任公司（以下简称“中航通飞”）持有公司股权比例为1.47%，贵航集团持有公司股权比例为15.83%，深圳贵航持有公司股权比例为15.47%，本公司最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会成立的中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业”）。

#### 5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2015年8月27日经公司第五届十二次董事会批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《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。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

具体会计政策和会计估计提示：

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

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

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

#### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2014年12月31日止的年度财务报表。

子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

#### （2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

#### （3）少数股东权益和损益的列报

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

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

#### （4）超额亏损的处理

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

#### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

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

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明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其他至少一项交易的发生；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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### （1）汇兑差额的处理

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

### （2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 9、金融工具

### （1）金融工具的确

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### （2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

**B、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，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

**C、贷款和应收款项**

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。

**D、可供出售金融资产**

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

**③金融资产的后续计量**

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

**④金融资产的减值准备**

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

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

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

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

**C、金融资产减值损失的计量**

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

本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，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资

产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，可供出售金融资产的公允价值发生严重或非暂时性下跌，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认

部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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

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

#### （5）金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团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。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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

### （2）按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
组合 1：关联方组合	有收款保证的关联方不计提坏账准备，如有客观证据表明应收关联方款项存在减值，则采用个别认定法单独计提坏账准备

组合 2: 账龄组合	账龄分析法
组合 3: 保证金组合	有收款保证的保证金不计提坏账准备, 如有客观证据表明应收保证金款项存在减值, 则采用个别认定法单独计提坏账准备。

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
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
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	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 11、存货

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

(2) 存货的确认: 本集团存货同时满足下列条件的, 予以确认:

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业;
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法:

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

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

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

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

①可变现净值的确定方法:

工程设计与施工类公司：根据工程项目的实际情况估计单项建造合同总成本。

制造类公司：确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

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

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，

从权益中扣减。

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

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

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

#### (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的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收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本集团对联营企业的权益性投资，采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 14、固定资产

### (1) 投资性房地产的确认和计量

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

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

(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

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

(4) 后续计量

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

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将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。

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

## 15、在建工程

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

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生

产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

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。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

#### (2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后继计量

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

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。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

### (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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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。

## 18、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的装修费、砂矿前期建设费、土地租赁费等各项支出确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (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。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团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，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 21、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

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

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

## 22、收入

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

#### (1) 销售商品收入

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

#### (2) 提供劳务收入

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### （3）建造合同收入

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### （4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

## 23、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

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

#### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

#### （2）政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

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

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、

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

#### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

#### （2）政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

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

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

#### （1）递延所得税资产

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

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

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

#### （2）递延所得税负债

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

## 25、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注（五）21、“收入确认方法和原则”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

### (2) 租赁的归类

本集团根据《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。

### (3) 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。

### (4) 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。

#### (5) 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。

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本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。

#### (6) 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以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (7) 开发支出

确定资本化的金额时，本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。

#### (8) 递延所得税资产

在很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。

#### (9) 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。

#### (10) 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。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2014 年发布《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》，自 2014 年 7 月 1 日起，本公司将原列报于合并资产负债表及资产负债表的“其他非流动负债”科目的递延收益项目，改为列报于“递延收益”科目；将短期递延收益重分类至其他流动负债项目列报	经本公司董事会第五届七次会议于 2015 年 4 月 17 日批准。	详见下表

2014年1至3月，财政部新制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》；修订印发了《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》。上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行。2014年6月20日，修订印发了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日，修改并重新公布了《企业会计准则——基本准则》，自发布之日起施行。

本集团自2014年7月1日起执行上述新制定或修订后的企业会计准则，新制定或修订的会计准则的变化，导致本集团相应会计政策变化，并已按照相关衔接规定进行了处理，对于需要对比比较数据进行追溯调整的，本集团已进行了相应追溯调整。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
财政部于2014年发布《企业会计准则第30号——财务报表列报》，自2014年7月1日起，本公司将原列报于合并资产负债表及资产负债表的“其他非流动负债”科目的递延收益项目，改为列报于“递延收益”科目；将短期递延收益重分类至其他流动负债项目列报	经本公司董事会第五届七次会议于2015年4月17日批准。	2013年1月1日	
		其他非流动负债	减少58,729,352.71元
		递延收益	增加55,286,034.7元
		其他流动负债	增加3,443,318.01元
		2013年12月31日	
		其他非流动负债	减少150,080,862.57元
		递延收益	增加139,958,421.17元
		其他流动负债	增加10,122,441.40元

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 28、其他

### 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	17%和 0%
营业税	按营业收入	3%、5%
城市维护建设税	按应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税		15%、25%
资源税	销售数量	3 元/吨
本公司及所属子公司企业所得税率		15%、25%
香港地区利得税税率		16.5%
新加坡所得税率		17%

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
--------	-------

### 2、税收优惠

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

经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局批准，中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司（以下简称“三鑫太阳能”）于2012年7月3日取得高新技术企业证书，证书编号GR201234000218，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，享受高新技术企业15%的所得税优惠政策，期限自2012年1月1日至2014年12月31日。公司目前高新技术企业重新认定复审与公示期已通过，正在等待审核批准中。

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

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

### 3、其他

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

## 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	303,037.44	566,755.58
银行存款	398,737,896.94	592,663,907.27
其他货币资金	230,138,758.15	105,343,778.20
合计	629,179,692.53	698,574,441.05
其中：存放在境外的款项总额	6,468,530.10	5,339,895.19

其他说明

注：银行存款中定期存单质押100,000,000.00元，用于环境整治507,957.30元、法院冻结4,352,016.96元，其他货币资金中银行承兑汇票保证金196,976,896.45元，信用保证金1,455,493.00元，保函保证金2,628,785.06元，工资保证金1,042,846.65元，借款保证金28,034,736.99，这些资金均未列入现金流量表中现金及现金等价物。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	46,305,998.43	56,565,175.63
商业承兑票据	53,284,915.41	54,117,775.99
合计	99,590,913.84	110,682,951.62

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	15,720,000.00
商业承兑票据	0.00
合计	15,720,000.00

#### (3) 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	267,274,529.57	0.00

商业承兑票据	4,437,716.25	0.00
合计	271,712,245.82	0.00

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额	
商业承兑票据		13,370,001.01
合计		13,370,001.01

其他说明

无

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	869,685,340.13	99.24%	35,643,485.75	4.10%	834,041,854.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,622,506.38	0.76%	4,326,506.38	65.33%	2,296,000.00
合计	876,307,846.51	100.00%	39,969,992.13	4.56%	836,337,854.38
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	727,347,372.22	98.83%	31,845,440.57	4.38%	695,501,931.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,624,252.02	1.17%	4,728,252.02	54.83%	3,896,000.00
合计	735,971,624.24	100.00%	36,573,692.59	4.97%	699,397,931.65

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]	649,508,282.94	75.17	0.00%
[7-12 个月]	65,188,375.96	3,259,418.79	5.00%
1 年以内小计	714,696,658.90	3,259,418.79	0.00%
1 至 2 年	67,825,340.56	6,782,534.05	10.00%
2 至 3 年	64,060,370.41	12,812,074.08	20.00%
3 年以上	17,537,358.42	12,789,458.83	73.00%
3 至 4 年	3,052,500.05	1,526,250.03	50.00%
4 至 5 年	6,443,299.15	3,221,649.58	50.00%
5 年以上	8,041,559.22	8,041,559.22	100.00%
合计	864,119,728.29	35,643,485.75	4.00%

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应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (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 3,396,299.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	计提坏账准备
单位 A	76,689,736.25	8.75	
单位 B	32,154,486.14	3.67	
单位 C	20,000,000.00	2.28	
单位 E	18,213,484.50	2.08	591,351.68
单位 F	16,826,335.57	1.92	
合计	163,884,042.46	18.70	591,351.68

#### 4、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	85,512,876.06	87.49%	66,457,280.91	86.89%
1 至 2 年	9,633,250.51	9.86%	9,611,365.60	12.57%
2 至 3 年	2,239,182.93	2.29%	207,518.92	0.27%
3 年以上	351,514.38	0.36%	207,907.96	0.27%
合计	97,736,823.88	--	76,484,073.39	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (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	金额	占预付账款期末余额的比例(%)
单位 A	32,741,611.00	33.50
单位 B	5,477,069.44	5.60
单位 C	4,561,236.00	4.67
单位 D	4,250,000.00	4.35
单位 E	3,851,197.00	3.94
合计	50,881,113.44	52.06

其他说明：

#### 5、应收股利

##### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中航百慕新材料技术工程股份有限公司	1,288,699.20	0.00
合计	1,288,699.20	0.00

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	94,409,948.44	93.02%	2,965,876.95	3.14%	91,444,071.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,079,847.46	6.98%	2,491,701.45	35.19%	4,588,146.01
合计	101,489,795.90	100.00%	5,457,578.40	5.38%	96,032,217.50
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	172,665,156.42	95.59%	2,093,834.87	1.21%	170,571,321.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,974,732.09	4.41%	2,579,589.75	32.35%	5,395,142.34
合计	180,639,888.51	100.00%	4,673,424.62	2.59%	175,966,463.89

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]	9,092,926.05		0.00%
[7-12 个月]	489,177.99	24,458.90	5.00%
1 年以内小计	9,582,104.04	24,458.90	0.00%

1 至 2 年	1,058,011.05	105,801.10	10.00%
2 至 3 年	1,364,639.88	272,927.98	20.00%
3 年以上	4,157,570.66	2,562,688.97	62.00%
3 至 4 年	2,531,189.68	1,265,594.85	50.00%
4 至 5 年	658,573.73	329,286.87	50.00%
5 年以上	967,807.25	967,807.25	100.00%
合计	16,162,325.63	2,965,876.95	18.00%

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

## (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 784,153.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	9,022,830.65	113,838,379.39
保证金	92,466,965.25	66,801,509.12
合计	101,489,795.90	180,639,888.51

## (4) 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
单位 A	履约保证金	8,122,188.00	6 个月以内	8.00%	
单位 B	履约保证金	7,039,993.92	1 年以内	6.94%	351,999.70
单位 C	往来款	2,894,782.20	6 个月以内	2.85%	
单位 D	融资租赁保证金	4,310,000.00	2 年以内	4.25%	
单位 E	施工保证金	2,272,140.00	6 个月以内	2.24%	
合计	--	24,639,104.12	--	24.28%	351,999.70

## 7、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	135,323,492.90	18,565,811.68	116,757,681.22	136,695,606.52	18,543,371.10	118,152,235.42
在产品	40,681,659.75		40,681,659.75	30,326,706.23		30,326,706.23
库存商品	285,361,515.30	65,914,474.31	219,447,040.99	216,480,936.63	44,321,805.09	172,159,131.54
周转材料	20,680,382.59	1,916,419.29	18,763,963.30	18,907,909.36	1,916,419.29	16,991,490.07
工程施工	772,013,637.51	211,022.31	771,802,615.20	838,910,611.21	211,022.31	838,699,588.90
发出商品	8,416,900.22	471,334.07	7,945,566.15	16,743,465.47	438,301.30	16,305,164.17
合计	1,262,477,588.27	87,079,061.66	1,175,398,526.61	1,258,065,235.42	65,430,919.09	1,192,634,316.33

## (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	18,543,371.10	333,252.56		310,811.98		18,565,811.68
库存商品	44,321,805.09	37,710,693.99		16,118,024.77		65,914,474.31
周转材料	1,916,419.29					1,916,419.29
发出商品	438,301.30	471,334.07		438,301.30		471,334.07
工程施工	211,022.31					211,022.31
合计	65,430,919.09	38,515,280.62		16,867,138.05		87,079,061.66

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
生产线调试品	6,338,505.49	9,437,332.25
待抵扣增值税	243,663,609.10	247,443,584.92
预交税金	255,285.84	5,385,071.23
待摊费用	2,380,847.94	3,072,850.75
合计	252,638,248.37	265,338,839.15

其他说明：

- a.其他流动资产-生产线调试品系海南中航特玻材料有限公司生产线达到预定可使用状态之前联合试车产生的调试品按可变现净值转入。
- b.待抵扣增值税及预交税金系应交税金红字余额重分类。
- c.待摊费用系海南特玻本年投入生产工艺过程中待摊销的锡液。

## 9、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：	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
按成本计量的	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

### (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		
重庆鑫景特种玻璃有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					10.00%	
合计	30,000,000.00			30,000,000.00					--	

## 10、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（无）											
二、联营企业											
中航百慕新材料技术	58,310,057.58	0.00	0.00	383,814.71	0.00	0.00	1,288,699.20	0.00	0.00	57,405,173.09	

工程股份有限公司											
广东中航特种玻璃技术有限公司	127,197,500.00	0.00	0.00	-1,591,816.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,605,683.09	
海南中航特玻物流有限公司	3,726,437.45	0.00	0.00	376,639.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,103,076.96	
小计	189,233,995.03	0.00	0.00	-831,362.69	0.00	0.00	1,288,699.20	0.00	0.00	187,113,933.14	
合计	189,233,995.03	0.00	0.00	-831,362.69	0.00	0.00	1,288,699.20	0.00	0.00	187,113,933.14	

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	789,367,413.46	2,474,975,530.09	36,956,990.23	29,420,128.71	3,330,720,062.49
2.本期增加金额	551,069.63	15,166,192.26	438,500.02	1,267,516.32	17,423,278.23
(1) 购置	551,069.63	10,573,211.34	438,500.02	1,267,516.32	12,830,297.31
(2) 在建工程转入		4,592,980.92			4,592,980.92
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	24,318.34	366,403.94	2,186,555.59	68,610.71	2,645,888.58
(1) 处置或报废		366,403.94	2,186,555.59	68,610.71	2,621,570.24
(2) 合并范围变更					
(3) 其他减少	24,318.34				24,318.34
4.期末余额	789,894,164.75	2,489,775,318.41	35,208,934.66	30,619,034.32	3,345,497,452.14
二、累计折旧					
1.期初余额	93,295,668.65	566,662,718.60	29,725,064.89	24,858,016.51	714,541,468.65
2.本期增加金额	12,785,585.72	119,824,076.15	2,027,098.48	1,691,932.06	136,328,692.41
(1) 计提	12,785,585.72	119,824,076.15	2,027,098.48	1,691,932.06	136,328,692.41
3.本期减少金额		524.83	1,743,858.26	14,881.73	1,759,264.82
(1) 处置或报废		524.83	1,743,858.26	14,881.73	1,759,264.82

4.期末余额	106,081,254.37	686,486,269.92	30,008,305.11	26,535,066.84	849,110,896.24
三、减值准备					
1.期初余额	2,951,464.80	66,240,838.86			69,192,303.66
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	2,951,464.80	66,240,838.86			69,192,303.66
四、账面价值					
1.期末账面价值	680,861,445.58	1,737,048,209.63	5,200,629.55	4,083,967.48	2,427,194,252.24
2.期初账面价值	693,120,280.01	1,842,071,972.63	7,231,925.34	4,562,112.20	2,546,986,290.18

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	56,546,390.74	14,481,391.61		42,064,999.13
其他设备	453,609.26	360,063.63		93,545.63

## (3) 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
三鑫太阳能-风机房	1,018,971.47	尚未办理验收
三鑫太阳能-办公楼	2,693,699.60	尚未办理验收
三鑫太阳能-食堂	1,940,595.28	尚未办理验收
三鑫太阳能-单身宿舍（五层）	4,902,000.57	尚未办理验收
三鑫太阳能-单身宿舍（六层）	6,762,532.80	尚未办理验收
三鑫太阳能-硅砂吊车车库及袋装库	12,011,498.95	尚未办理验收
三鑫太阳能-循环水系统	1,130,677.59	尚未办理验收
三鑫太阳能-二期风机房	574,861.41	尚未办理验收
三鑫太阳能-硅砂吊车库及袋装库	160,990.94	尚未办理验收
海南中航特玻-研发中心办公楼	6,048,309.35	尚未办理验收
中航三鑫（文昌）矿业有限公司-筛分楼	1,337,679.77	尚未办理验收
中航三鑫（文昌）矿业有限公司-精砂脱水存储库	12,592,342.36	尚未办理验收
中航三鑫（文昌）矿业有限公司-选矿车间	10,611,554.92	尚未办理验收

中航三鑫（文昌）矿业有限公司-办公楼	1,633,260.49	尚未办理验收
中航三鑫（文昌）矿业有限公司-宿舍楼	3,283,670.82	尚未办理验收
中航三鑫（文昌）矿业有限公司-职工食堂	1,349,845.93	尚未办理验收
三鑫幕墙工程公司-深圳市软件产业基地办公楼	140,196,268.00	办理过程中

## 12、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
海南特玻三号生产线	239,782,832.30		239,782,832.30	239,782,832.30		239,782,832.30
海南特玻四号线	552,846,226.35		552,846,226.35	552,054,452.26		552,054,452.26
海南特玻昌江砂矿	1,667,127.46		1,667,127.46	1,351,410.25		1,351,410.25
海南特玻文昌砂矿	224,000.00		224,000.00	224,000.00		224,000.00
海南特玻灾后重建项目	19,510,064.85		19,510,064.85	14,231,627.63		14,231,627.63
海南特玻余热发电项目	16,037,111.45		16,037,111.45	1,585,188.12		1,585,188.12
250t/d 太阳能玻璃项目技术改造(固定资产转入部分)	102,072,502.62		102,072,502.62	102,090,605.49		102,090,605.49
250t/d 太阳能玻璃项目技术改造(新投入部分)	10,236,108.50		10,236,108.50	9,150,855.52		9,150,855.52
海南特玻脱硫项目	9,522,977.08		9,522,977.08	5,082,977.08		5,082,977.08
海南特玻脱硝项目	5,578,823.23		5,578,823.23	5,578,823.23		5,578,823.23
其他	6,491,876.10		6,491,876.10	6,041,933.54		6,041,933.54
合计	963,969,649.94	0.00	963,969,649.94	937,174,705.42	0.00	937,174,705.42

## (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
海南特玻三号生产线	868,757,900.00	239,782,832.30				239,782,832.30
海南特玻四号线	491,045,600.00	552,054,452.26	791,774.09			552,846,226.35
合计	1,359,803,500.00	791,837,284.56	791,774.09			792,629,058.65

(续表)

项目名称	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
海南特玻三号生产线	102.37%	98.00%	17,334,053.46			其他
海南特玻四号线	127.84%	97.00%	135,289,754.32			其他
合计	--	--	152,623,807.78			--

## 13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	837,917.43	837,917.43
合计	837,917.43	837,917.43

其他说明：

## 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	采矿	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	84,012,781.63			45,257,872.41	4,188,286.15	133,458,940.19
2.本期增加金额					1,352,906.36	1,352,906.36
(1) 购置					1,352,906.36	1,352,906.36
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额				2,846,461.65		2,846,461.65
(1) 处置				2,846,461.65		2,846,461.65
4.期末余额	84,012,781.63			42,411,410.76	5,541,192.51	131,965,384.90
二、累计摊销						
1.期初余额	9,647,493.88			5,470,255.31	1,544,891.46	16,662,640.65
2.本期增加金额	889,860.36			911,930.22	141,354.21	1,943,144.79
(1) 计提	889,860.36			911,930.22	141,354.21	1,943,144.79
3.本期减少金额				2,846,461.65		2,846,461.65
(1) 处置				2,846,461.65		2,846,461.65
4.期末余额	10,537,354.24			3,535,723.88	1,686,245.67	15,759,323.79
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	73,475,427.39			38,875,686.88	3,854,946.84	116,206,061.11
2.期初账面价值	74,365,287.75			39,787,617.10	2,643,394.69	116,796,299.54

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
珠海市金湾区财政局	33,723,859.33	办理过程中

其他说明：

## 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
研究开发支出		11,640,923.34	11,640,923.34	
合计		11,640,923.34	11,640,923.34	

## 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
装修费	5,893,366.25	69,231.00	1,159,409.33		4,803,187.92
昌江砂矿前期建设费	8,941,883.14		747,412.38		8,194,470.76
文昌矿业租地费	27,144,969.14		521,236.50		26,623,732.64
场地改建费	263,639.92		19,413.66		244,226.26
堆场建设		2,075,141.67	103,757.10		1,971,384.57
合计	42,243,858.45	2,144,372.67	2,551,228.97		41,837,002.15

## 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		9,163,723.42	38,971,421.31	
可抵扣亏损		56,691,612.86	365,809,002.84	
合计		65,855,336.28	404,780,424.15	

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	175,214,836.81	155,906,986.33
可抵扣亏损	697,454,471.69	525,127,935.29
合计	872,669,308.50	681,034,921.62

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	0.00	0.00	
2016 年	6,350,026.37	9,203,359.13	
2017 年	59,147,604.17	59,147,604.17	
2018 年	270,153,599.72	270,153,599.72	

2019 年	186,623,372.27	186,623,372.27	
2020 年	175,179,869.16	0.00	
合计	697,454,471.69	525,127,935.29	--

其他说明：

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款、设备款	14,538,922.59	39,718,189.00
玻璃生产线锡液	104,934,277.13	106,630,036.32
合计	119,473,199.72	146,348,225.32

其他说明：

## 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
质押借款	96,110,000.00	304,943,466.14
抵押借款	489,600,000.00	96,110,000.00
保证借款	826,870,000.00	782,750,000.00
信用借款	595,000,000.00	705,100,000.00
合计	2,007,580,000.00	1,888,903,466.14

短期借款分类的说明：

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	105,094,987.55	223,278,000.00
银行承兑汇票	608,781,156.16	428,304,176.17
合计	713,876,143.71	651,582,176.17

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	963,611,010.36	980,741,658.60
1 至 2 年	59,986,022.30	95,305,316.26
2 至 3 年	28,965,278.32	32,860,783.92
3 年以上	5,898,477.64	6,807,479.38
合计	1,058,460,788.62	1,115,715,238.16

### (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
A 项目	27,983,887.10	未到付款期
B 项目	6,714,800.00	未到付款期
C 项目	3,894,524.90	未到付款期
D 项目	3,519,555.64	未到付款期
E 项目	1,989,145.00	未到付款期
合计	44,101,912.64	--

## 22、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	451,205.19	183,158,383.63	183,159,780.96	449,807.86
二、离职后福利-设定提存计划		12,882,388.28	12,882,388.28	
三、辞退福利		112,524.53	112,524.53	
合计	451,205.19	196,153,296.44	196,154,693.77	449,807.86

### (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	347,084.85	167,717,587.00	167,742,820.94	321,850.91
2、职工福利费		5,057,552.05	5,057,552.05	
3、社会保险费		5,997,776.58	5,997,776.58	
其中：医疗保险费		4,957,851.65	4,957,851.65	
工伤保险费		637,293.24	637,293.24	
生育保险费		402,631.69	402,631.69	
4、住房公积金		2,791,679.65	2,791,679.65	
5、工会经费和职工教育经费	104,120.34	1,593,788.35	1,569,951.74	127,956.95
合计	451,205.19	183,158,383.63	183,159,780.96	449,807.86

### (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		12,031,924.82	12,031,924.82	
2、失业保险费		850,463.46	850,463.46	
合计		12,882,388.28	12,882,388.28	

其他说明：

本集团本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为112,524.53元，期末应付未付金额为零。

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,964,771.47	6,406,421.00
营业税	15,953,256.63	21,124,822.82
企业所得税	10,546,096.17	10,351,364.10
个人所得税	699,624.07	731,234.09
城市维护建设税	1,406,954.94	2,390,127.23
教育费附加	1,178,567.17	1,088,814.82
矿产资源补偿税	1,399,679.76	1,287,453.32
房产税	37,758.73	1,341,961.64
资源税	245,443.04	209,512.41

耕地占用费	833,750.00	833,750.00
印花税	8,495.55	144,478.40
矿产资源价格调节基金	21,344.97	
土地使用税		1,152,551.68
合计	39,295,742.50	47,062,491.51

其他说明：

## 24、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	5,723,274.25	3,409,361.38
短期借款应付利息	1,252,900.68	3,623,220.61
合计	6,976,174.93	7,032,581.99

## 25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	15,110,387.05	12,397,485.70
合计	15,110,387.05	12,397,485.70

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 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
往来款	87,845,225.52	97,820,998.49
保证金	53,953,425.13	26,665,722.30
押金	844,795.46	1,008,451.18
合计	142,643,446.11	125,495,171.97

### (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

A	21,594,700.00	资金拆借款、尚未到期
合计	21,594,700.00	--

其他说明

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	108,790,000.00	144,010,000.00
一年内到期的长期应付款	15,766,860.76	14,412,431.54
合计	124,556,860.76	158,422,431.54

其他说明：

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期递延收益-政府补助	11,281,368.84	11,281,368.84
短期递延收益-售后回租	-3,262,338.00	-3,257,975.45
合计	8,019,030.84	8,023,393.39

其他说明：

注：本年将期末及年初将于一年内到期的递延收益重分类至其他流动负债。

短期递延收益-政府补助

项目	期末余额	年初余额
1 号生产线技改补助资金	947,510.04	947,510.04
2 号生产线技改补助资金	965,490.00	965,490.00
3 号生产线技改补助资金	7,110,000.00	7,110,000.00
12 兆瓦余热发电节能技术补贴款	302,000.04	302,000.04
财政贴息	1,956,368.76	1,956,368.76
合计	11,281,368.84	11,281,368.84

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	182,100,000.00	186,600,000.00
保证借款	1,118,327,600.00	1,168,457,600.00
一年内到期的长期借款	-108,790,000.00	-144,010,000.00
合计	1,191,637,600.00	1,211,047,600.00

长期借款分类的说明：

长期借款分类的说明：抵押借款全部系子公司海南特玻以房产、设备、土地抵押取得的借款，保证借款系本公司为子公司提供连带责任保证取得的借款。

其他说明，包括利率区间：

本集团长期借款的年利率区间为5.085%至7.20%。

### 30、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
中航国际租赁有限公司融资租赁款	18,922,810.96	27,383,544.77

### 31、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	132,530,373.66	7,890,000.00	5,984,000.60	134,436,373.06	
售后租回形成的递延收益	-8,352,776.49		-1,631,169.04	-6,721,607.45	
合计	124,177,597.17	7,890,000.00	4,352,831.56	127,714,765.61	--

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
1号生产线技改补助资金	4,263,794.78		473,755.02		3,790,039.76	与资产相关
2号生产线技改补助资金	6,677,972.50		482,745.00		6,195,227.50	与资产相关
3号生产线技改补助资金	55,695,000.00		3,555,000.00		52,140,000.00	与资产相关
4号生产线技改补助资金	32,990,000.00				32,990,000.00	与资产相关

12 兆瓦余热发电 节能技术补贴款	2,139,166.55		151,000.02		1,988,166.53	与资产相关
4 号生产线贷款 贴息	4,986,666.67				4,986,666.67	与资产相关
大板面高清润眼 多点电容触摸屏 项目	3,375,000.00		337,500.00		3,037,500.00	与资产相关
250t/d 太阳能玻 璃生产线项目政 府补贴	3,958,333.25				3,958,333.25	与资产相关
玻璃生产技术研 究及产业化项目	509,781.25				509,781.25	与资产相关
年产 1500 万平方 米光伏太阳能玻 璃深加工项目贴 息	8,435,677.71		640,684.38		7,794,993.33	与资产相关
高速列车风挡玻 璃研发专项拨款	1,114,208.63		7,690.19		1,106,518.44	与收益相关
全氧燃烧与在线 CVD 镀膜集成创 新专项款	550,069.45		7,405.47		542,663.98	与收益相关
高速列车风挡玻 璃研发专项玻璃 区域协助资金	1,400,000.00				1,400,000.00	与收益相关
触摸屏特种玻 璃、液晶玻璃基 板生产技术应用 开发	555,750.47	1,930,000.00	39,279.02		2,446,471.45	与收益相关
特种玻璃熔制技 术引进集成应用 研究	847,995.12	2,000,000.00	41,064.41		2,806,930.71	与收益相关
CVD 在线镀膜技 术引进集成应用 研究	2,494,472.08	2,000,000.00	10,132.96		4,484,339.12	与收益相关
A 材料研发补助	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
触摸屏物种玻璃 生产技术与装备 应用开发项目	1,046,485.20				1,046,485.20	与收益相关
专项补助	490,000.00		207,920.50		282,079.50	与收益相关
新型高效玻璃与		1,510,000.00	27,682.63		1,482,317.37	与收益相关

外窗产业化技术研究及公共机构应用示范						
省重点实验室和工程技术研究中心建设(钛纳米硅隔热保温材料应用)		450,000.00	2,141.00		447,859.00	与收益相关
合计	132,530,373.66	7,890,000.00	5,984,000.60		134,436,373.06	--

### 32、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	803,550,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	803,550,000.00

### 33、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)	589,644,651.96			589,644,651.96
合计	589,644,651.96			589,644,651.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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)	589,644,651.96			589,644,651.96
其中：所有者投入的资本	508,877,855.09			508,877,855.09
其他	80,766,796.87			80,766,796.87
合计	589,644,651.96			589,644,651.96

### 34、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	52,361,663.54			52,361,663.54
合计	52,361,663.54			52,361,663.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 35、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	-484,985,208.32	
调整后期初未分配利润	-484,985,208.32	-500,934,746.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-69,477,208.60	-69,569,405.07
期末未分配利润	-554,462,416.92	-570,504,151.94

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 36、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	2,053,833,088.00	1,876,156,050.00	1,896,176,743.93	1,717,157,899.12
其他业务	31,605,264.00	21,685,099.00	43,659,884.07	31,573,622.43
合计	2,085,438,352.00	1,897,841,149.00	1,939,836,628.00	1,748,731,521.55

## 37、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	28,693,881.81	32,266,475.42
城市维护建设税	3,956,800.71	3,200,590.34
教育费附加	2,290,373.17	1,671,451.08
资源税	1,621,073.76	1,453,761.57
其他		87,141.90
合计	36,562,129.45	38,679,420.31

其他说明：

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	50,194,632.65	43,022,110.60
工资	15,188,847.22	15,377,385.45
销售服务费	7,339,310.22	7,378,033.42
房租费	2,067,797.26	1,536,173.49
办公费	2,002,253.35	1,550,060.46
物料消耗	1,580,643.18	2,036,258.02
差旅费	1,441,125.66	1,804,481.24
劳动保险费	616,695.61	617,103.91
展览费	523,391.43	249,642.36
职工福利费	322,412.86	323,088.44
其他	7,282,022.07	5,829,864.77
合计	88,559,131.51	79,724,202.16

其他说明：

本期前十名较上年发生了变动，明细项上年数随之调整

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	46,853,223.56	40,665,871.38
技术开发费	11,640,923.34	19,600,700.84
劳动保险费	5,682,279.47	6,288,524.59
房租费	5,209,151.41	5,331,181.98
折旧费	5,156,227.70	5,105,887.60
办公费	2,757,649.72	3,446,079.19
房产税	2,286,799.26	2,311,190.02
车辆使用费	2,044,273.24	2,022,392.04
土地使用税	1,897,481.73	3,107,414.55
资产保险费	1,809,517.45	1,158,117.85
其他	19,585,713.05	20,606,298.11
合计	104,923,239.93	109,643,658.15

其他说明：

本期前十名较上年发生了变动，明细项上年数随之调整

#### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	103,260,027.16	103,836,493.19
利息收入	-3,001,296.03	-2,673,336.64
汇兑损益	-1,250,955.36	-1,819,332.58
其他	2,454,955.47	1,179,326.28
合计	101,462,731.24	100,523,150.25

#### 41、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	4,180,453.32	2,236,377.54
二、存货跌价损失	38,515,280.62	23,523,467.05
合计	42,695,733.94	25,759,844.59

#### 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	-831,362.69	1,215,205.35
合计	-831,362.69	1,215,205.35

#### 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	284,281.87	376,585.57	284,281.87
其中：固定资产处置利得	284,281.87	376,585.57	284,281.87
政府补助	8,640,000.60	10,284,282.00	8,640,000.60
其他	18,822.40	241,835.89	18,822.40
合计	8,943,104.87	10,902,703.46	8,943,104.87

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
技改补助	4,662,500.04	4,662,500.04	与资产相关
财政贴息	978,184.38	714,174.36	与资产相关
科研经费补助	343,316.18	3,172,738.60	与收益相关
蚌埠市龙子湖区财政局税收奖励		340,694.00	与收益相关
2012 年困难企业社保补贴资金		217,575.00	与收益相关
海南省高新技术产业发展专项资金		500,000.00	与收益相关
龙子湖区财政局专项资助		400,000.00	与收益相关
龙子湖区财政局技术创新奖金		150,000.00	与收益相关
服务外包专项资金定额补贴资金	47,100.00	50,000.00	与收益相关
出口信用保险专项资金	36,500.00	76,600.00	与收益相关
龙子湖区区级专利资助	10,000.00		与收益相关
蚌埠市委组织部非公委奖励	3,000.00		与收益相关
蚌埠市财政局企业人员技能培训补贴	258,000.00		与收益相关
蚌埠市社保局新增用工岗位补贴	275,400.00		与收益相关
蚌埠市科技局科技攻关计划项目资金	170,000.00		与收益相关
威马逊台风救灾资金	1,806,000.00		与收益相关
2014 年海南省科技进步奖和成果转化奖奖励	50,000.00		与收益相关
合计	8,640,000.60	10,284,282.00	--

#### 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	23,015.52	202,042.00	23,015.52
其中：固定资产处置损失	23,015.52	202,042.00	23,015.52

其他	1,694,211.90	675,841.06	1,694,211.90
合计	1,717,227.42	877,883.06	1,717,227.42

## 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	6,392,082.36	5,039,330.25
递延所得税费用	-2,628,682.69	-842,221.89
合计	3,763,399.67	4,197,108.36

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-180,211,248.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	-27,031,687.22
子公司适用不同税率的影响	6,787,074.67
调整以前期间所得税的影响	-219,592.32
非应税收入的影响	-4,622,556.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	319,738.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-427,999.91
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	29,173,170.67
税法规定的额外可扣除费用	-214,748.18
所得税费用	3,763,399.67

## 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
保证金解冻	83,014,793.60	58,575,526.20
利息收入	4,251,117.03	2,678,958.93
除税收返还外的政府补助	10,270,600.00	3,816,600.00

保险赔偿	2,440,643.71	956,473.36
其他	4,252,502.87	7,698,336.07
合计	104,229,657.21	73,725,894.56

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	103,168,870.61	56,244,986.12
付现费用	38,231,865.42	54,177,144.48
合计	141,400,736.03	110,422,130.60

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广东中航特种玻璃技术有限公司还款	87,000,000.00	0.00
合计	87,000,000.00	0.00

## (4) 收到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
收到筹资款项	47,161,111.11	
广东中航特种玻璃技术有限公司还款	13,226,613.66	
贷款保证金退回		49,023,364.27
合计	60,387,724.77	49,023,364.27

## (5) 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
融资费用	27,000.00	191,500.00
融资租赁费	8,422,041.31	3,848,180.86
贷款保证金	28,034,736.99	
合计	36,483,778.30	4,039,680.86

## 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	-183,974,647.79	-156,182,251.62
加：资产减值准备	42,695,733.94	25,759,844.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,328,692.41	149,634,055.96
无形资产摊销	1,943,144.79	2,917,977.12
长期待摊费用摊销	2,551,228.97	2,033,439.19
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）	-282,549.03	-174,543.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,282.68	
财务费用（收益以“-”号填列）	103,260,027.16	103,836,493.19
投资损失（收益以“-”号填列）	831,362.69	-1,215,205.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,628,682.69	-842,221.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,412,352.85	-5,481,339.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,096,187.62	-80,256,375.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-190,285,331.03	-89,879,755.36
经营活动产生的现金流量净额	-211,048,278.37	-49,849,882.38
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	294,180,960.12	412,784,518.73
减：现金的期初余额	488,371,386.34	674,999,460.97
现金及现金等价物净增加额	-194,190,426.22	-262,214,942.24

## (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	294,180,960.12	488,371,386.34

其中：库存现金	303,037.44	566,755.58
可随时用于支付的银行存款	293,877,922.68	487,804,630.76
三、期末现金及现金等价物余额	294,180,960.12	488,371,386.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	334,998,732.41	210,203,054.71

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司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	334,998,732.41	质押、冻结、保证金等
应收票据	15,720,000.00	质押
固定资产	1,492,670,407.74	抵押
无形资产	28,190,574.35	抵押
在建工程	679,516,090.77	抵押
合计	2,551,095,805.27	--

其他说明：

##### (1) 抵押

①2010年4月12日，本公司之子公司海南特玻向中国农业银行股份有限公司澄迈县支行借款，以其拥有完全所有权的房地产（含土地）提供抵押，抵押的债权最高余额折合人民币32,700.00万元，担保期间为2010年4月12日起至2022年4月12日止。截至2015年6月30日，公司使用该额度的借款本金余额为17,710.00万元。

②2010年5月19日，本公司之子公司海南特玻向中国农业银行股份有限公司澄迈县支行借款，以其拥有完全所有权的机器设备提供抵押，抵押的债权最高余额折合人民币15,900.00万元，担保期限为2010年5月19日起至2015年5月19日止。截至2015年6月30日，公司抵押借款本金余额为2,500.00万元。

③2013年6月28日，本公司之子公司海南特玻向中国农业银行股份有限公司澄迈县支行借款，以其拥有完全所有权的机器设备提供抵押，抵押的债权最高余额折合人民币67,578.015672万元，担保期间为2013年6月28日起至2016年6月27日止。截至2015年6月30日，公司使用该额度的借款本金余额为14,730.00万元。

"④2013年7月31日，本公司之孙公司海南文昌中航石英砂矿有限责任公司向中信银行股份有限公司海口分行借款，以其拥有完全所有权的房屋建筑物、土地使用权提供抵押，抵押的债权最高余额折合人民币13,000.00万元。上述抵押用于保函、承兑汇票等业务进行担保。

"

⑤2014年7月8日，本公司之子公司海南特玻向中国农业银行股份有限公司澄迈县支行借款，以其拥有完全所有权的房屋建筑物、机器设备提供抵押，抵押的债权最高余额折合人民币114,379.898202万元，担保期间为2014年7月8日起至2017年7月7日止；上述抵押用于追加存量短期流动资金借款及新增贷款、信用证、保函、承兑汇票、押汇及贸易融资等业务进行担保。

##### (2) 质押

①截至2015年6月30日本公司之子公司海南特玻用于质押的银行定期存款为10,000.00万元。

2014年9月29日，海南特玻与兴业国际信托有限公司签署了《存单质押合同》，将9月份中信银行开出的5,000.00万元定期存单质押给兴业国际信托，质押所担保的主债权金额为4,721.00万元。

2014年12月2日，海南特玻与中原信托有限公司签署了《存单质押合同》，将12月份中信银行开出的5,000.00万元定期存单质押给兴业国际信托，质押所担保的主债权金额为4,890.00万元。

②截至2015年6月30日已用于质押的应收票据为1,572.00万元，质押权人为交通银行蚌埠财院支行，质押用途为开具银行承兑汇票。

### (3) 保证金

①保函保证金：公司开具履约保函缴存保证金262.878506万元。

②银行承兑汇票保证金：公司开具银行承兑汇票缴存保证金19,697.689645万元。

### (4) 信用证

截至2015年6月30日，海南特玻以担保及资产抵押方式已开出尚未到期信用证164,836.30欧元和19,500.00英镑；截至2015年6月30日信用证保证金余额为145.5493万元。

## 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
货币资金	--	--	45,772,273.71
其中：美元	1,006,161.97	6.1136	6,151,271.83
欧元	74,471.73	6.8699	511,613.34
港币	5,195,850.15	0.78861	4,097,499.37
新加坡币	355,510.37	4.5580	1,620,416.27
澳门元	53,540.58	0.7780	41,654.57
澳大利亚元	7,096,762.99	4.6993	33,349,818.33
应收账款	--	--	110,830,267.00
其中：美元	13,770,000.71	6.1136	84,184,276.40
欧元	216,320.23	6.8699	1,486,098.35
港币	31,904,099.94	0.78861	25,159,892.25

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 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：

本期新设立海南中航特玻科技有限公司，幕墙工程公司新设立子公司“北京中航三鑫装饰工程有限公司”

## 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	
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	广东省	深圳	制造业	76.00%		设立
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	广东省	惠州	制造业	60.00%		设立
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	广东省、北京市、上海市	深圳	工程设计、施工	82.89%		设立
三鑫（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	安徽	蚌埠	制造业	58.71%		设立
海南中航特玻材料有限公司	海南省、广东省	澄迈	制造业	40.44%		设立
三鑫幕墙工程（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	工程设计、施工		100.00%	设立
香港精美特玻璃有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	设立
深圳市中航三鑫门窗工程有限公司	广东省	深圳	工程设计、施工		86.00%	设立
深圳市中航三鑫光伏工程有限公司	广东省	深圳	工程设计、施工		84.00%	设立
上海三鑫幕墙有限公司	上海市	上海	工程设计与施工		100.00%	设立
沈阳三鑫幕墙工程有限公司	辽宁省	沈阳	工程设计与施工		100.00%	设立
深圳市前海中航三鑫工程技术咨	广东省	深圳	工程设计与施工		100.00%	设立

询有限公司						
中航三鑫(文昌)矿业有限公司	海南省	文昌	矿业		100.00%	设立
海南文昌中航石英砂矿有限责任公司	海南省	文昌	矿业		100.00%	企业合并
珠海市三鑫幕墙工程有限公司	广东省	珠海	工程设计与施工		100.00%	设立
海南中航特玻科技有限公司	海南省	海南	玻璃及其深加工生产线的设计、工程承包、技术咨询与服务	70.00%		设立
北京中航三鑫装饰工程有限公司	北京市	北京	工程设计与施工		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

注 1: 2013 年 10 月 30 日, 公司与深圳市三鑫幕墙工程有限公司及 36 名自然人签署《深圳市三鑫幕墙工程有限公司增资扩股协议书》, 36 名自然人以货币出资 4,671.74 万元对深圳市三鑫幕墙工程有限公司进行增资, 分期于 2015 年 12 月 15 日之前以货币资金缴足, 增资扩股完成后公司对深圳市三鑫幕墙工程有限公司持股比例由 100.00% 变为 70.00%。各方以北京中同华资产评估有限公司“中同华评报字(2013)第 186 号”资产评估报告对深圳幕墙截止 2012 年 12 月 31 日的评估净资产作为本次出资的作价依据; 2014 年 12 月 18 日第二期货币出资 12,064,293.58 万元的工商变更登记手续已办理完毕, 出资人由 36 人变更为 38 人。截止 2014 年 12 月 31 日, 公司持深圳幕墙 82.89% 的股权。

注 2: 2013 年 12 月 10 日, 韩平元出具了《关于与中航三鑫股份有限公司保持一致行动的承诺》, 韩平元同意在股东行使表决权的相关事项上与公司采取一致行动, 因此, 公司合计持有海南特玻 52.77% 的表决权, 将其纳入本年合并财务报表范围。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

报告期内公司新设成立了海南中航特玻科技有限公司、北京中航三鑫装饰工程有限公司。

## (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
海南中航特玻材料有限公司	59.56%	-114,960,964.86		599,418,754.28
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	17.11%	2,153,310.08	3,512,901.35	32,765,305.59
中航三鑫太阳能光电玻	41.29%	555,060.76		84,220,610.75

璃有限公司				
-------	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (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					
	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
海南中航特玻材料有限公司	867,239,283.61	2,974,294,097.76	3,841,533,381.37	1,546,730,486.71	1,288,391,285.73	2,835,121,772.44
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	1,497,970,782.07	20,521,487.25	1,518,492,269.32	1,362,552,764.04	282,079.50	1,362,834,843.54
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	426,203,102.16	663,946,658.80	1,090,149,760.96	846,292,568.48	39,883,807.28	886,176,375.76

(续表)

子公司名称	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
海南中航特玻材料有限公司	817,478,762.34	3,079,431,342.63	3,896,910,104.97	1,376,372,248.00	1,321,109,181.45	2,697,481,429.45
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	1,597,332,468.71	16,889,685.15	1,614,222,153.86	1,435,735,795.51	490,000.00	1,436,225,795.51
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	320,469,459.97	682,767,829.82	1,003,237,289.79	771,617,941.54	28,990,261.34	800,608,202.88

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海南中航特玻材料有限公司	382,485,704.13	-193,017,066.59	44,390,922.34	44,390,922.34
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	1,155,060,763.31	12,822,374.66	-236,671,872.75	-236,671,872.75
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	255,332,114.15	1,344,298.29	-14,101,393.41	-14,101,393.41

(续表)

子公司名称	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

海南中航特玻材料有限公司	777,510,600.19	-262,533,979.20	-262,533,979.20	20,720,724.55
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2,801,188,578.93	41,600,945.87	41,600,945.87	52,637,919.13
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	516,553,403.12	-204,660.97	-204,660.97	78,854,096.35

## 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	
中航百慕新材料技术工程股份有限公司	北京市	北京市海淀区温泉镇环山村六二一研究所厂区东区	航空材料	23.36%		权益法
海南中航特玻物流有限公司	海南省	海南省老城经济开发区南一环路	运输业		30.63%	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：

无此情况

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无此情况

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	广东中航特种玻璃技术有限公司	中航百慕新材料技术工程股份有限公司	海南中航特玻物流有限公司	广东中航特种玻璃技术有限公司	中航百慕新材料技术工程股份有限公司	海南中航特玻物流有限公司
流动资产	25,616,874.47	25,616,874.47	229,807,124.23	27,829,921.36	28,200,581.84	243,765,825.77
非流动资产	256,951,551.64	256,951,551.64	119,898,922.12	784,083.63	268,399,453.86	117,712,083.09
资产合计	282,568,426.11	282,568,426.11	349,706,046.35	28,614,004.99	296,600,035.70	361,477,908.86
流动负债	134,265,450.33	136,665,547.47	15,216,204.64	145,048,453.97	153,280,452.42	2,076,073.62
非流动负债		47,568,629.60			44,368,629.60	
负债合计	134,265,450.33	184,234,177.07	15,216,204.64	145,048,453.97	197,649,082.02	2,076,073.62
归属于母公司股	148,302,975.78	165,471,869.28	13,397,800.35	151,551,581.73	163,828,826.84	12,167,957.05

东权益						
按持股比例计算的净资产份额	72,668,458.14	38,654,191.86	4,103,076.36	74,260,275.05	38,270,377.15	3,726,437.45
--商誉		20,039,680.43			20,039,680.43	
--其他	52,937,224.95	-1,288,699.20		52,937,224.95		
对联营企业权益投资的账面价值	125,605,683.09	57,405,173.09	4,103,076.36	127,197,500.00	58,310,057.58	3,726,437.45
营业收入	68,519,547.35	66,142,748.25	36,020,110.02		73,571,448.87	3,497,698.80
净利润	-3,248,605.95	1,643,042.44	1,229,843.30		4,094,563.53	163,657.91
综合收益总额	-3,248,605.95	1,643,042.44	1,229,843.30		4,094,563.53	163,657.91

## 十、与金融工具相关的风险

### 与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，包括货币资金、可供出售金融资产、借款、应付债券等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

#### 1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注（十二）5的披露。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为3个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占18.70%(上年末为17.16%)，本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）5和附注（七）9的披露。

#### 1、 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债				
	1 年内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-3 年 (含 3 年)	3 年以上	合计
短期借款	2,007,580,000.00				2,007,580,000.00
应付票据	713,876,143.71				713,876,143.71
应付账款	1,058,460,788.62				1,058,460,788.62
应付股利	15,110,387.05				15,110,387.05
应付利息	68,621,943.08	56,089,413.36	44,855,037.36	60,884,212.68	230,450,606.48
其他应付款	142,643,446.11				142,643,446.11
一年内到期的非流动负债	124,556,860.76				124,556,860.76
长期借款		199,660,000.00	285,060,000.00	706,917,600.00	1,191,637,600.00
合计	4,130,849,569.33	255,749,413.36	329,915,037.36	767,801,812.68	5,484,315,832.73

年初余额：

项目	金融负债				
	1 年内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-3 年 (含 3 年)	3 年以上	合计
短期借款	1,888,903,466.14				1,888,903,466.14
应付票据	651,582,176.17				651,582,176.17
应付账款	1,115,715,238.16				1,115,715,238.16
应付股利	12,397,485.70				12,397,485.70
应付利息	85,448,797.40	71,646,386.15	62,781,972.58	98,914,771.77	318,791,927.90
其他应付款	125,495,171.97				125,495,171.97
一年内到期的非流动负债	158,422,431.54				158,422,431.54
长期借款		78,790,000.00	282,060,000.00	850,197,600.00	1,211,047,600.00
合计	4,037,964,767.08	150,436,386.15	344,841,972.58	949,112,371.77	5,482,355,497.58

### 3、 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### A、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截至报告期末，本集团无重大汇率风险。

#### B、 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2015 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 3,342,697,271.72 元（2014 年 12 月

31日：3,285,757,042.45元）。

利率风险的敏感性分析反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率金融资产和负债的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币基准利率增加 25 个基点	-8,356,743.18		-8,214,392.61	
人民币基准利率减少 25 个基点	8,356,743.18		8,214,392.61	

### C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

截至报告期末，本集团无其他价格风险。

## 十一、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
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵阳市	航空飞行器、航空发动机、航空机载设备及其零部件、机场设备、汽车和发动机及零部件、烟草包装机械及备件、机电产品、金属材料、建材、五金交电、工业自动化系统及设备、化工产品、橡胶制品、塑料制品、工程液压件、医疗交通运输设备及部件的研制、生产、销售；高技术项目的承包；物资供销与仓储；经济、科技与信息技术咨询服务；百货、针纺织品（以上不含国家专项审批和许可证的行业和商品）、酒店物品、日用百货	1670870000 元	29.04%	29.04%

		售。餐饮、美容美发、洗浴、房屋出租、物业管理、汽车租赁、代售车、机票（限分支机构使用）；货物进出口与技术进出口业务（国家限定经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；酒店经营、住宿（仅限分支机构）。			
--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

注：报告期末，中航通飞持有公司股权比例为 1.24%，贵航集团持有公司股权比例为 13.42%，深圳贵航持有公司股权比例为 13.11% 的股份，本公司最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会成立的中航工业。

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。

## 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。

## 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
韩平元	本公司之股东
中航国际租赁有限公司	同受中航集团控制
中航通用飞机有限责任公司	本公司之控股股东
深圳贵航实业有限公司	本公司之股东
蚌埠玻璃工业研究设计院	同受中航集团控制
中国航空工业集团财务公司	同受中航集团控制
深圳中航幕墙工程有限公司	同受中航集团控制
中国航空工业第一集团公司北京航空材料研究院	同受中航集团控制
宝胜科技创新股份有限公司	同受中航集团控制
贵航平坝医院	同受中航集团控制
广东中航特种玻璃技术有限公司	同受中航集团控制
北京惠利新能源投资有限公司	同受中航集团控制

海南中航特玻物流有限公司	同受中航集团控制
--------------	----------

## 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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东中航特种玻璃技术有限公司	采购商品	55,847,715.14	7,000	否	
宝胜科技创新股份有限公司	采购商品	2,857,235.40	1,000	否	
海南中航特玻物流有限公司	接受劳务	37,801,342.36		否	

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
贵航平坝医院	销售商品	96,805.42	
厦门紫金中航置业有限公司	销售商品		935.08
北京惠利新能源投资有限公司	销售商品		222.74
中国航空工业第一集团公司北京航空材料研究院	销售商品		170.94

### (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中航国际租赁有限公司	机器设备	1,124,561.31	812,429.99
广东中航特种玻璃技术有限公司	厂房、设备	6,723,008.99	

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	10,000.00	2014年09月17日	2015年09月16日	否

深圳市三鑫幕墙工程有限公司	20,000.00	2014 年 11 月 26 日	2015 年 11 月 26 日	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	30,000.00	2014 年 02 月 25 日	2015 年 02 月 24 日	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	14,000.00	2015 年 01 月 30 日	2016 年 01 月 29 日	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	20,000.00	2015 年 06 月 22 日	2015 年 12 月 22 日	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	13,000.00	2015 年 04 月 14 日	2016 年 04 月 14 日	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	10,000.00	2015 年 02 月 26 日	2016 年 02 月 26 日	否
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	3,200.00	2012 年 11 月 15 日	2017 年 07 月 15 日	否
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	1,500.00	2014 年 03 月 11 日	2014 年 12 月 20 日	否
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	5,000.00	2014 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 22 日	否
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2,000.00	2015 年 04 月 30 日	2016 年 04 月 29 日	否
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	1,500.00	2014 年 07 月 02 日	2015 年 07 月 02 日	否
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司	1,500.00	2015 年 06 月 18 日	2016 年 06 月 18 日	否
海南中航特玻材料有限公司	20,000.00	2010 年 01 月 04 日	2020 年 01 月 04 日	否
海南中航特玻材料有限公司	10,000.00	2010 年 01 月 04 日	2020 年 01 月 04 日	否
海南中航特玻材料有限公司	4,000.00	2010 年 01 月 04 日	2020 年 01 月 04 日	否
海南中航特玻材料有限公司	20,000.00	2010 年 01 月 04 日	2020 年 01 月 04 日	否
海南中航特玻材料有限公司	33,000.00	2011 年 02 月 24 日	2019 年 02 月 24 日	否
海南中航特玻材料有限公司	50,000.00	2010 年 01 月 04 日	2020 年 01 月 04 日	否
海南中航特玻材料有限公司	7,000.00	2013 年 07 月 31 日	2015 年 09 月 26 日	否
海南中航特玻材料有限公司	14,000.00	2012 年 03 月 26 日	2018 年 04 月 21 日	否
海南中航特玻材料有限公司	10,000.00	2015 年 06 月 30 日	2016 年 06 月 30 日	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	9,800.00	2011 年 06 月 23 日	2015 年 06 月 22 日	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	4,900.00	2011 年 12 月 16 日	2015 年 06 月 22 日	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	1,400.00	2011 年 11 月 16 日	2016 年 11 月 15 日	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	350.00	2012 年 03 月 31 日	2017 年 03 月 30 日	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2,500.00	2014 年 07 月 01 日	2017 年 06 月 30 日	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	3,800.00	2014 年 12 月 24 日	2015 年 12 月 23 日	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	7,000.00	2015 年 03 月 27 日	2017 年 03 月 26 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	15,000.00	2014 年 08 月 12 日	2015 年 08 月 11 日	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	30,000.00	2015 年 06 月 18 日	2015 年 06 月 17 日	否
本公司、蚌埠研究院按 70% 和 30% 比例担保	500.00	2011 年 03 月 31 日	2017 年 03 月 30 日	否

本公司、蚌埠研究院按 70% 和 30% 比例担保	2,000.00	2011 年 11 月 16 日	2016 年 11 月 16 日	否
本公司、蚌埠研究院按 70% 和 30% 比例担保	14,000.00	2011 年 06 月 23 日	2015 年 06 月 23 日	否

关联担保情况说明

#### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中航通用飞机有限责任公司	50,000,000.00	2015 年 06 月 17 日	2015 年 06 月 26 日	年利率为 5.10%
拆出				
中航工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2014 年 05 月 04 日	2015 年 04 月 23 日	年利率 5.36%

#### (5) 关联方资金拆解说明

① 公司本年向中航工业集团财务有限责任公司拆入资金承担利息支出金额为 1,831,333.33 元，向中航通用飞机有限责任公司拆入资金承担利息支出 63,750 元。

② 与中航工业集团财务有限责任公司的存款交易：年初余额 30,297,840.94 元，本年增加 102,004,132.22 元，本年减少 131,831,333.33 元，年末余额 470,639.83 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	中国航空工业第一集团有限公司北京航空材料研究院	1,197,000.00		1,197,000.00	
应收账款	深圳中航幕墙工程有限公司	63,986.55		63,986.55	
应收账款	中航惠利节能环保科技(北京)有限公司	990,529.01		990,529.01	
应收账款	广东中航特种玻璃技术有限公司	3,314,096.28		68,482.26	
应收票据	广东中航特种玻璃			4,245,614.02	

	技术有限公司				
其他应收款	中航国际租赁有限公司	4,310,000.00		4,310,000.00	
其他应收款	海南中航特玻物流有限公司	2,894,782.20		89,979.43	
其他应收款	广东中航特种玻璃技术有限公司			100,226,613.66	
预付账款	广东中航特种玻璃技术有限公司	3,802,926.92		708,408.92	
预付账款	中航国际租赁有限公司	346,086.44		432,608.06	

## (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	广东中航特种玻璃技术有限公司	2,993,785.10	1,594,385.72
应付账款	海南中航特玻物流有限公司	19,032,609.01	978,177.33
应付账款	宝胜科技创新股份有限公司	3,008,668.82	
其他应付款	广东中航特种玻璃技术有限公司	2,016,880.01	1,234,164.74
应付股利	蚌埠玻璃工业研究设计院	12,397,485.70	12,397,485.70
一年内到期的非流动负债	中航国际租赁有限公司	15,766,860.76	14,412,431.54
长期应付款	中航国际租赁有限公司	18,922,810.96	27,383,544.77

## 十二、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (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。

### 2、其他

截至 2015 年 6 月 30 日，公司已签约但尚未支付或正在执行的重大购置资产合同支出情况如下：				
供应商名称	合同内容	合同金额	已付金额	未付金额

深圳市投资控股有限公司	深圳市软件产业基地 办公楼购买合同	141,612,390.00	4,250,000.00	137,362,390.00
中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司	600T/D 超白压延玻璃 生产线项目总包合同	426,000,000.00	413,377,401.65	12,622,598.35

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

2015年7月21日，中航三鑫股份有限公司（以下简称公司）五届十一次董事会审议通过了《关于海南中航特玻2号超白玻璃生产线停产改造的议案》。公司董事会同意公司控股子公司海南中航特玻材料有限公司对2号线进行停产冷修改造。目前该生产线技术改造的可行性方案尚在论证，待形成正式可行性研究报告后将提交公司董事会审议，如有最新进展公司将及时信息披露。详见公司于2015年7月23日刊登于巨潮资讯网上的2015-057号公告。海南中航特玻2号线于7月31日开始停产放水，8月4日停产工作全部完成。

### 十四、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### （1）报告分部的确定依据与会计政策

###### （1）经营分部基本情况

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、幕墙工程分部：建筑幕墙、建筑门窗、钢结构的技术研发、设计及施工安装，承担建筑幕墙工程。

B、玻璃及深加工分部：在线LOW-E镀膜节能玻璃、IT薄片玻璃、航空、高铁、防火防爆玻璃、超白太阳能玻璃的生产和销售；设计、生产和销售建筑幕墙单元和节能门窗及其相关产品；玻璃深加工产品技术开发、生产、销售；采掘、洗选、加工、销售各类精制石英砂产品、对外玻璃工程承包，玻璃技术与装备出口，进出口业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。

分部资产不包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、衍生工具、应收股利、应收利息、可供出售金融资产、长期股权投资、商誉和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。分部负债不包括衍生工具、其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定。

##### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	幕墙工程报告分部	玻璃及深加工报告分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	1,157,969,230.31	925,818,055.17	1,651,066.65		2,085,438,352.13

分部间交易收入		4,052,808.96	20,024,378.12	24,077,187.08	0.00
利息收入	1,310,005.02	976,208.31	747,573.80	32,491.10	3,001,296.03
利息费用	7,362,490.75	90,554,166.36	25,400,239.27	20,056,869.22	103,260,027.16
对联营企业和合营企业的投资收益		376,639.51	-1,208,002.20		-831,362.69
资产减值损失	3,414,968.93	39,280,765.01	0.00		42,695,733.94
折旧费和摊销费	1,400,171.80	139,115,697.08	307,197.29		140,823,066.17
利润总额（亏损）	17,114,818.94	-190,939,618.18	-6,386,448.88		-180,211,248.12
资产总额	1,437,069,045.45	5,308,625,009.28	2,439,100,331.08	2,044,104,057.49	7,140,690,328.32
负债总额	1,364,784,131.16	4,044,870,452.56	840,574,135.00	740,275,298.31	5,509,953,420.41
对联营企业和合营企业的长期股权投资	0.00	4,103,076.96	183,010,856.18		187,113,933.14
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	3,604,146.14	43,993,519.29	324,683.00		47,922,348.43

注：报告分部的财务信息应结合公司具体情况披露，包括主营业务收入、主营业务成本等信息。

### （3）其他说明

#### A. 每一类产品的对外交易收入

项目	营业收入		营业成本	
	本年金额	上期金额	本年金额	上期金额
幕墙工程	1,157,416,351.48	1,119,845,036.71	1,040,299,108.93	999,751,636.94
幕墙玻璃制品	183,884,878.76	213,857,870.54	147,794,987.26	198,577,823.72
家电玻璃制品	41,243,976.60	52,339,189.50	41,856,746.82	45,129,682.67
幕墙门窗制品	78,385,796.86	30,735,115.15	69,981,271.14	26,171,054.51
特玻材料	604,630,831.75	573,005,875.98	589,358,455.50	544,566,822.04
主营业务收入小计	2,065,561,835.45	1,989,783,087.88	1,889,290,569.65	1,814,197,019.88
减：内部抵销数	11,728,747.57	93,606,343.95	13,134,519.86	97,038,586.76
其他业务收入	31,605,264.25	43,659,884.07	21,685,099.15	31,573,088.43
合计	2,085,438,352.13	1,939,836,628.00	1,897,841,148.94	1,748,731,521.55

#### B、地理信息

对外交易收入的分布：

项目	本年金额	上期金额
中国大陆地区	1,777,354,008.79	1,731,182,923.72
中国大陆地区以外的国家和地区	308,084,343.34	208,653,704.28
合计	2,085,438,352.13	1,939,836,628.00

## C、主要客户信息

本集团的客户较为分散，不存在单个与本集团交易超过10%的客户。

## 2、其他

## 租赁

## (1) 与融资租赁有关的信息

本集团作为融资租赁承租人，相关信息如下：

A、截止报告期末，未确认融资费用的余额为2,934,829.4元（上年同期余额为3,310,508.64元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

B、各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

融资租赁租入资产类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备累计金额
	年初余额	期末余额		
机器设备	56,546,390.74	56,546,390.74	14,481,391.61	
电子设备	453,609.26	453,609.26	360,063.63	
合计	57,000,000.00	57,000,000.00	14,841,455.24	

C、以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	16,885,520.63
1年以上2年以内（含2年）	16,885,520.63
2年以上3年以内（含3年）	3,853,459.86
合计	37,624,501.12

## (2) 与经营租赁有关的信息

本集团作为经营租赁承租人，相关信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	18,563,319.50
1年以上2年以内（含2年）	3,600,000.00
2年以上3年以内（含3年）	3,600,000.00
3年以上	10,800,000.00
合计	36,563,319.50

## 十五、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
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	148,412,010.07	100.00%	8,026,027.81	5.41%	140,385,982.26
合计	148,412,010.07	100.00%	8,026,027.81	5.41%	140,385,982.26

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	137,595,270.55	100.00%	9,605,248.22	6.98%	127,990,022.33
合计	137,595,270.55	100.00%	9,605,248.22	6.98%	127,990,022.33

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]	87,892,850.49		0.00%
[7-12 个月]	22,283,873.22	1,114,193.66	5.00%
1 年以内小计	110,176,723.71	1,114,193.66	5.00%
1 至 2 年	15,788,704.43	1,578,870.44	10.00%
2 至 3 年	694,900.79	138,980.16	20.00%
3 年以上	5,835,980.59	5,193,983.55	89.00%
3 至 4 年	868,430.63	434,215.32	50.00%
4 至 5 年	415,563.46	207,781.73	50.00%
5 年以上	4,551,986.50	4,551,986.50	100.00%

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应收账款:

 适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

**(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-1,579,220.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
单位 A	11,666,467.51	7.86	
单位 B	9,948,157.82	6.70	
单位 C	8,027,316.32	5.41	
单位 D	5,601,751.92	3.77	
单位 E	4,050,799.52	2.73	
<b>合计</b>	<b>39,294,493.09</b>	<b>26.47</b>	

**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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	629,538,683.28	100.00%	8,795.76	0.00%	629,529,887.52
合计	629,538,683.28	100.00%	8,795.76	0.00%	629,529,887.52

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	643,544,412.99	100.00%	15,495.27	0.00%	643,528,917.72
合计	643,544,412.99	100.00%	15,495.27	0.00%	643,528,917.72

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]	2,197,717.85		0.00%
[7-12 个月]	42,104.47	2,105.22	5.00%
1 年以内小计	2,239,822.32	2,105.22	0.09%
1 至 2 年	52,105.04	5,210.50	10.00%
2 至 3 年	7,400.17	1,480.04	20.00%
合计	2,299,327.53	8,795.76	0.38%

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**(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-6,699.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(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
单位名称	款项性质		年限		
A	拆借款、往来款	418,150,956.29	3 年以内	66.42%	
B	拆借款、往来款	160,730,000.00	1 年以内	25.53%	
C	拆借款	42,000,000.00	3 年以内	6.67%	
D	拆借款、往来款	4,389,746.83	半年之内	0.70%	
E	应收出口退税	2,099,059.30	半年之内	0.33%	
合计	--	627,369,762.42	--	99.65%	

## 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	1,313,359,849.45		1,313,359,849.45	1,309,859,849.45		1,309,859,849.45
对联营、合营企业投资	130,073,631.23		130,073,631.23	132,570,332.63		132,570,332.63
合计	1,443,433,480.68		1,443,433,480.68	1,442,430,182.08		1,442,430,182.08

## (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
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	51,150,775.72	0.00	0.00	51,150,775.72		
三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00		
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	100,367,665.64	0.00	0.00	100,367,665.64		
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	182,000,000.00	0.00	0.00	182,000,000.00		
(三鑫)香港有限公司	340,000.00	0.00	0.00	340,000.00		
海南中航特玻材料有限公司	970,001,408.09	0.00	0.00	970,001,408.09		
海南中航特玻科技有限公司	0.00	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00		
合计	1,309,859,849.45	3,500,000.00	0.00	1,313,359,849.45		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	减少投	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		

	资	资							
一、合营企业（无）									
二、联营企业									
广东中航特种玻璃技术有限公司	74,260,275.05			-1,591,816.91					72,668,458.14
中航百慕新材料技术工程股份有限公司	58,310,057.58			383,814.71			1,288,699.20		57,405,173.09
小计	132,570,332.63			-1,208,002.20			1,288,699.20		130,073,631.23
合计	132,570,332.63			-1,208,002.20			1,288,699.20		130,073,631.23

#### 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	186,793,345.76	152,638,404.26	150,215,234.75	143,350,195.84
其他业务	22,441,291.32	989,924.75	22,780,343.79	527,869.85
合计	209,234,637.08	153,628,329.01	172,995,578.54	143,878,065.69

#### 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	31,648,405.88	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,208,002.20	939,688.53
合计	30,440,403.68	939,688.53

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	261,266.35	
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	8,640,000.60	

受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,675,389.50	
减：所得税影响额	306,015.07	
少数股东权益影响额	3,892,335.57	
合计	3,027,526.81	--

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

适用  不适用

## 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	-7.50%	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.83%	-0.09	-0.09

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人朱强华先生、公司总会计师谢敏勤女士及会计机构负责人韩玲女士签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有董事长朱强华签名的2015年半年报文本原件。
- 4、以上备查文件备置地点：公司资本法务部。