

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



## 中國航空科技工業股份有限公司

### AviChina Industry & Technology Company Limited\*

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：2357)

### 海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

以下為中航直升機股份有限公司於上海證券交易所網站刊發之「2015年半年度報告」的公告。

承董事會命  
中國航空科技工業股份有限公司  
公司秘書  
閔靈喜

北京，二零一五年八月二十六日

於本公佈發佈日期，本公司董事會由執行董事林左鳴先生、譚瑞松先生，及非執行董事顧惠忠先生、高建設先生、郭重慶先生、莫利斯·撒瓦(Maurice Savart)先生，以及獨立非執行董事劉仲文先生、劉人懷先生、楊志威先生組成。

\*僅供識別

公司代码：600038

公司简称：中直股份

# 中航直升机股份有限公司 2015 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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。

二、\_\_\_\_董事、监事、高级管理人员无法保证本报告内容的真实、准确和完整，理由是：\_\_\_\_请投资者特别关注。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、\_\_\_\_为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本半年度报告未经审计。

五、公司负责人余枫、主管会计工作负责人堵娟及会计机构负责人(会计主管人员)王敬民声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

八、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

九、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十、其他

\_\_\_\_\_

## 目录

|     |                     |     |
|-----|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义.....             | 3   |
| 第二节 | 公司简介.....           | 3   |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要.....    | 5   |
| 第四节 | 董事会报告.....          | 7   |
| 第五节 | 重要事项.....           | 13  |
| 第六节 | 股份变动及股东情况.....      | 19  |
| 第七节 | 优先股相关情况.....        | 22  |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 22  |
| 第九节 | 财务报告.....           | 23  |
| 第十节 | 备查文件目录.....         | 120 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义           |   |                         |
|------------------|---|-------------------------|
| 本公司、中直股份         | 指 | 中航直升机股份有限公司             |
| 哈航集团             | 指 | 哈尔滨航空工业（集团）有限公司，本公司控股股东 |
| 中航科工             | 指 | 中国航空科技工业股份有限公司          |
| 中航工业集团           | 指 | 中国航空工业集团公司，本公司实际控制人     |
| 直升机公司            | 指 | 中航直升机有限责任公司             |
| 哈飞集团             | 指 | 哈尔滨飞机工业集团有限责任公司         |
| 昌河航空             | 指 | 江西昌河航空工业有限公司            |
| 昌飞零部件            | 指 | 景德镇昌飞航空零部件有限公司          |
| 惠阳公司             | 指 | 惠阳航空螺旋桨有限责任公司           |
| 哈飞航空             | 指 | 哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司         |
| 昌飞集团             | 指 | 昌河飞机工业（集团）有限责任公司        |
| 国务院国资委           | 指 | 国务院国有资产监督管理委员会          |
| 国防科工局            | 指 | 国家国防科技工业局               |
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会             |
| 上交所              | 指 | 上海证券交易所                 |
| 嘉源律师             | 指 | 北京市嘉源律师事务所              |
| 众环海华             | 指 | 众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 安永华明             | 指 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 独立财务顾问、主承销商、银河证券 | 指 | 中国银河证券股份有限公司            |
| 上市规则             | 指 | 上海证券交易所股票上市规则（2013年修订）》 |
| 报告期              | 指 | 2015年半年度                |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元              |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |               |
|-----------|---------------|
| 公司的中文名称   | 中航直升机股份有限公司   |
| 公司的中文简称   | 中直股份          |
| 公司的外文名称   | AVICOPTER PLC |
| 公司的外文名称缩写 |               |
| 公司的法定代表人  | 余枫            |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书          | 证券事务代表 |
|------|----------------|--------|
| 姓名   | 顾韶辉            |        |
| 联系地址 | 哈尔滨市平房区友协大街15号 |        |
| 电话   | 0451-86528350  |        |
| 传真   | 0451-86524324  |        |

|      |                  |
|------|------------------|
| 电子信箱 | gsh0808@sina.com |
|------|------------------|

### 三、 基本情况变更简介

|              |                      |
|--------------|----------------------|
| 公司注册地址       | 哈尔滨市高新技术开发区集中开发区34号楼 |
| 公司注册地址的邮政编码  | 150090               |
| 公司办公地址       | 哈尔滨市平房区友协大街15号       |
| 公司办公地址的邮政编码  | 150066               |
| 公司网址         |                      |
| 电子信箱         |                      |
| 报告期内变更情况查询索引 |                      |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 上海证券报、证券时报     |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司证券事务部        |
| 报告期内变更情况查询索引         |                |

### 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 中直股份 | 600038 | 哈飞股份    |
|      |         |      |        |         |

### 六、 公司报告期内注册变更情况

|                |                      |
|----------------|----------------------|
| 注册登记日期         | 2014年12月24日          |
| 注册登记地点         | 哈尔滨市高新技术开发区集中开发区34号楼 |
| 企业法人营业执照注册号    | 230000100006967      |
| 税务登记号码         | 230198702850077      |
| 组织机构代码         | 70285007-7           |
| 报告期内注册变更情况查询索引 |                      |

### 七、 其他有关资料

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1-6月)    | 上年同期              | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 5,552,162,817.30  | 5,435,854,961.76  | 2.14                |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 186,804,198.60    | 152,613,952.84    | 22.40               |
| 归属于上市公司股东的扣除非<br>经常性损益的净利润 | 181,540,994.84    | 145,567,030.27    | 24.71               |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -1,097,980,327.59 | -1,137,317,858.01 | 3.46                |
|                            | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 6,286,463,017.94  | 6,173,680,136.77  | 1.83                |
| 总资产                        | 20,999,060,088.11 | 20,386,153,860.34 | 3.01                |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期(1-6月) | 上年同期   | 本报告期比上年同期增减<br>(%) |
|-----------------------------|------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.3169     | 0.2589 | 22.40              |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.3169     | 0.2589 | 22.40              |
| 扣除非经常性损益后的基本<br>每股收益(元/股)   | 0.3080     | 0.2469 | 24.75              |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 2.9787     | 2.5540 | 增加0.4247个百分点       |
| 扣除非经常性损益后的加权<br>平均净资产收益率(%) | 2.8948     | 2.4361 | 增加0.4587个百分点       |

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

本期航空产品交付增加和毛利率的增加，导致营业收入同比增长 2.14%、归属于上市公司股东的净利润同比增长 22.40%、基本每股收益同比增长 22.40%和加权平均净资产收益率同比增加 0.4247 个百分点。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目  | 金额        | 附注(如适用) |
|-----------|-----------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 50,778.50 |         |

|   |               |     |
|---|---------------|-----|
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |               |     |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 550,000.00    | 注 1 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |               |     |
| 非货币性资产交换损益  |               |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |     |
| 债务重组损益  |               |     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |     |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |     |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 5,669,295.50  |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |     |
| 少数股东权益影响额   |               |     |
| 所得税影响额  | -1,006,870.24 |     |
| 合计  | 5,263,203.76  |     |

注 1：未作为非经常性损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 涉及金额         | 原因                        |
|------|--------------|---------------------------|
| 高新津贴 | 1,020,000.00 | 与企业业务密切相关，按照国家统一标准享受的政府补助 |

#### 四、其他

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### (1) 生产经营情况

公司以改善经济运行质量,提高经济效益为中心,以持续推进降本增效活动为主线,保交付、稳增长、控风险、强管理,促进公司经济持续健康发展。报告期内,实现营业收入555,216.28万元,与上年同期相比增长2.14%;实现营业总成本535,560.48万元,与上年同期相比增长1.84%;实现净利润18,690.16万元,与上年同期相比增长22.49%;归属于母公司所有者的净利润18,680.42万元,与上年同期相比增长22.40%。

#### (2) 加强信息披露、内幕交易防控

报告期内,公司修订了《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记制度》等制度,进一步规范了信息披露流程、加强了内幕信息管理,制作内幕信息知情人登记档案。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数               | 上年同期数             | 变动比例(%) |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 营业收入          | 5,552,162,817.30  | 5,435,854,961.76  | 2.14    |
| 营业成本          | 4,694,763,455.90  | 4,834,279,044.65  | -2.89   |
| 销售费用          | 43,925,851.41     | 48,542,908.01     | -9.51   |
| 管理费用          | 521,647,948.58    | 383,988,998.90    | 35.85   |
| 财务费用          | 18,501,131.93     | -8,412,213.24     | 不适用     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,097,980,327.59 | -1,137,317,858.01 | 3.46    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -66,619,074.15    | -130,183,929.29   | 48.83   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 709,611,317.37    | 137,639,131.06    | 415.56  |
| 研发支出          | 199,599,062.07    | 119,819,320.24    | 66.58   |

营业收入变动原因说明:由于本期航空产品交付增加,营业收入同比增长 2.14%;

营业成本变动原因说明:由于本期航空产品毛利率增加,营业成本同比下降 2.89%;

销售费用变动原因说明:由于本期售后培训费用、包装费等减少,销售费用同比减少 9.51%;

管理费用变动原因说明:由于本期研究开发费、折旧等增加,管理费用同比增长 35.85%;

财务费用变动原因说明:由于本期汇率变动,汇兑损失增加和利息收入减少,财务费用同比变动较大;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:由于本期本期回款上年同期略有增加,经营活动产生的现金流量净额同比增加 0.39 亿元;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:由于本期定期存款较少,投资活动产生的现金流量净额变动较大;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:由于本期偿还借款较少和支付的保证金较少,筹资活动产生的现金流量净额变动较大;

研发支出变动原因说明:由于本期研发经费投入加大,研发支出同比增长 66.58%。

\_\_\_\_变动原因说明:\_\_\_\_\_

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，利润构成或利润来源未发生重大变动。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内，无融资及重大资产重组事项。

### (3) 经营计划进展说明

报告期内，按照发展战略如期完成年初制定的经营计划。

### (4) 其他

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |            |                      |                          |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------|----------------------|--------------------------|------------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率<br>(%) | 营业收入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率比上<br>年增减 (%) |
| 航空制<br>造业 | 5,416,614,958.54 | 4,578,241,471.42 | 15.48      | 3.67                 | -1.76                    | 增加 4.67 个<br>百分点 |
| 其他        | 65,590,458.83    | 54,869,612.91    | 16.35      | -54.22               | -51.84                   | 减少 4.13<br>个百分点  |
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |            |                      |                          |                  |
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率<br>(%) | 营业收入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率比上<br>年增减 (%) |
| 航空产<br>品  | 5,416,614,958.54 | 4,578,241,471.42 | 15.48      | 3.67                 | -1.76                    | 增加 4.67 个<br>百分点 |
| 风机产<br>品  | 60,064,914.52    | 50,267,597.66    | 16.31      | -17.76               | -25.23                   | 增加 8.37 个<br>百分点 |
| 其他        | 5,525,544.31     | 4,602,015.25     | 16.71      | -92.13               | -90.15                   | 减少 16.80<br>个百分点 |

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

①本期由于航空产品交付增加和毛利率增加，航空产品收入同比增长 3.67%，毛利率增加 4.67 个百分点。

②本期风机产品收入同比下降 17.76%，毛利率同比增加 8.37 个百分点。

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入             | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|------------------|---------------|
| 国内 | 5,467,405,614.99 | 3.17          |
| 国外 | 14,799,802.38    | -78.45        |

主营业务分地区情况的说明

本期主营业务收入国外地区同比下降较大主要是本期收入全部为零部件转包收入。

### (三) 核心竞争力分析

公司是国内唯一一家同时拥有直升机和固定翼机研制和制造能力的大型现代航空制造企业，是我国直升机、轻型多用途飞机、螺旋桨和航空复合材料构件的科研生产基地，具备自主研制和批量生产多品种、多系列、多型号直升机的能力，并在复合材料、数控加工、数字化管理与制造等方面形成了独特的技术优势。

公司已经形成了“生产一代、研制一代、预研一代、探索一代”的产品研发格局，现有核心产品包括直 8、直 9、直 11、AC311、AC312、AC313 等系列直升机，以及运 12 系列轻型多用途飞机，基本形成了“一机多型、系列发展”的良好格局。

公司在世界航空工业领域进行了多项交流与合作，与空客直升机公司、美国西科斯基公司、意大利阿古斯特公司等世界著名航空制造企业都开展了广泛的技术合作，引进了先进的生产制造技术和管理经验。公司与空客直升机公司按照共同投资的原则，以 50:50 的比例合作研制开发了 AC352/EC175 直升机，不仅填补了我国直升机谱系中 6 至 7 吨级的空白，更凭借卓越性能成为世界先进中型直升机的代表，受到全球市场的期待。

公司建立了完整的产品试验体系，拥有国内一流的直升机桨叶动平衡试验台和复合材料桨叶疲劳试验台，可进行桨叶动平衡试验和桨叶疲劳试验、直升机整机模态试验以及零部件的各种性能和振动试验等。公司拥有进口的数控加工中心、大型热压罐等先进的数控加工及复合材料生产设备，是国内领先的数控加工及复合材料产品制造基地。

公司大力实施“技术创新，科技兴企”战略，不断加大技术投入，完善技术创新体系，提升产品研发能力，培养造就了一批掌握当代直升机设计理念和先进技术的高素质研发人员，形成了专业齐全，结构优化的研发队伍。公司建有博士后科研工作站，拥有国家级技术中心，先后与中国科学院工程物理研究所、北京航空航天大学、哈尔滨工业大学等院校组成联合体，借助研究所和高校的科研力量，加速技术创新和新产品的研发步伐。

公司正在组织制订“十三五”发展规划，采取系列有效措施，多方汇聚资源，在国内航空产品需求高速增长的市场前景下，尽快突破公司产能不足的瓶颈，同时大力开展体系建设和平台建设，加速转变为具备研发、制造、销售、服务、维修等全价值链的航空运输能力的供应商和航空科技能力的提供者。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

报告期末，公司对外股权投资额为 25,497.35 万元，较期初减少 30.43 万元，原因为报告期确认对哈尔滨安博威飞机工业有限公司投资收益亏损 30.43 万元。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

#### (4) 其他

### 4、主要子公司、参股公司分析

#### 主要子公司

(1)哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司, 注册资本 50,000 万元, 主营业务为航空零部件制造、销售。报告期末, 资产总额为 689,304 万元, 净资产总额为 266,532 万元, 净利润为 8,428 万元。

(2)江西昌河航空工业有限公司, 注册资本 63,042.3 万元, 主营业务为直升机的制造及销售。报告期末, 资产总额为 1,097,339 万元, 净资产总额为 161,916 万元, 净利润为 13,009 万元。

(3)惠阳航空螺旋桨有限责任公司, 注册资本 8,683.8 万元, 主营业务为航空螺旋桨、调速器、顺桨泵、直升机旋翼毂、尾桨、气垫船用螺旋桨制造。报告期末, 资产总额为 137,409 万元, 净资产总额为 27,225 万元, 净利润为 322 万元。

(4)天津直升机有限责任公司, 注册资本 25,000 万元, 主营业务为直升机及其他航空器、航空零部件的研发、生产、销售、维修服务。报告期末, 资产总额为 77,054 万元, 净资产总额为 70,020 万元, 净利润为-1,913 万元。

(5)江西昌河阿古斯特直升机有限公司, 注册资本为 600 万美元, 主营业务为装配、销售直升机; 制造、进口、销售直升机零部件、配套件; 直升机维护、修理、培训、售后支持。报告期末, 总资产总额 5,267 万元, 净资产总额 3,697 万元, 净利润 24 万元。

(6)景德镇昌航航空高新技术有限责任公司, 注册资本为 300 万元, 主营业务为航空附件产品、测试设备的研发、试验、制造及维修; 航空高新技术产品的研发、销售; 航空标准牌的制造、加工; 民用电子产品、电器、机电及仪表产品的研发、制造、维修、安装; 航空技术咨询、服务。报告期末, 总资产总额 8,612 万元, 净资产总额 1,518 万元, 净利润 445 万元。

#### 主要参股公司:

(1)哈尔滨安博威飞机工业有限公司, 注册资本 2,500 万美元, 主营业务为在中国生产 ERJ145 系列飞机, 包括 ERJ145 系列飞机、售件和地面支持设备的生产、销售以及包括大修和维护在内的售后支援。报告期末, 总资产总额 57,024 万元, 净资产总额 36,476 万元, 净利润-124 万元。

(2)上海华安创新科技发展有限公司, 注册资本 3,600 万元, 主营业务为航空技术、汽车等专业技术领域及产品的研究开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 实业投资, 企业资产的重组、归并、策划, 资产委托管理(除金融业务), 财务咨询, 投资咨询。

(3)天津中天航空工业投资有限责任公司, 注册资本 30,000 万元, 主营业务为投资天津空中客车 A320 系列飞机总装线项目合资公司(国家有专项、专管规定的, 按规定执行)。

(4)空客北京工程技术中心有限公司, 注册资本 2,200 万美元, 主营业务为空客中国和其在境内及境外的空客关联公司和其它顾客从事飞机零部件的工程研究、开发、设计和咨询服务, 提供相关工程师培训服务, 以及提供其他相关技术咨询服务。

(5)哈尔滨哈飞空客复合材料制造中心有限公司, 注册资本 16,000 万美元, 主营业务为生产、销售、向空客公司成员和/或 Airbus SAS 指定空客供应商提交及交付空客 A350 XWB 及空客 A320 系列复合材料飞机零部件。

**5、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

①根据 2015 年 5 月 22 日经本公司 2014 年度股东大会批准的《中航直升机股份有限公司关于 2014 年度利润分配预案的议案》，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股派发现金红利人民币 1.40 元（含税），按照已发行股份数 589,476,716.00 股计算，共计 82,526,740.24 元。

补充说明：

根据 2015 年 7 月 2 日，公司发布了中航直升机股份有限公司 2014 年度利润分配实施公告（公告编号：2015-020），股权登记日为 2015 年 7 月 8 日，现金红利发放日为 2015 年 7 月 9 日。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数（股）         |   |
| 每 10 股派息数（元）（含税）      |   |
| 每 10 股转增数（股）          |   |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
|                       |   |

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**(三) 其他披露事项****第五节 重要事项****一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

□适用 √不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**适用 不适用**四、公司股权激励情况及其影响**适用 不适用**五、重大关联交易**适用 不适用**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述                              | 查询索引   |
|-----------------------------------|--|
| 公司 2014 年实际发生日常关联交易及预计 2015 年关联交易 | 在上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) , 及《上海证券报》、《证券时报》上于 2015 年 3 月 31 日披露的《公司日常关联交易公告》。 |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
|      |      |
|      |      |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项****3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方                         | 关联关系  | 向关联方提供资金                 |            |            | 关联方向上市公司提供资金 |            |            |
|-----------------------------|-------|--------------------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
|                             |       | 期初余额                     | 发生额        | 期末余额       | 期初余额         | 发生额        | 期末余额       |
| 中航工业或其他成员单位                 | 其他关联人 | 120,504.53               | 531,953.78 | 302,457.71 | 695,410.42   | 346,886.91 | 845,381.12 |
| 合计                          |       | 120,504.53               | 531,953.78 | 302,457.71 | 695,410.42   | 346,886.91 | 346,886.91 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元） |       | 5,239,143,727.63         |            |            |              |            |            |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）      |       | 2,403,394,919.90         |            |            |              |            |            |
| 关联债权债务形成原因                  |       | 正常业务往来                   |            |            |              |            |            |
| 关联债权债务清偿情况                  |       | 按合同执行                    |            |            |              |            |            |
| 与关联债权债务有关的承诺                |       | 按合同执行                    |            |            |              |            |            |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响       |       | 减少计提坏账准备 20,563,794.30 元 |            |            |              |            |            |

**(五) 其他****六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同或交易****七、承诺事项履行情况**

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景               | 承诺类型   | 承诺方  | 承诺内容  | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|--|---|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺           |        |  |   |         |         |          |                      |                 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |        |  |   |         |         |          |                      |                 |
| 与重大资产重组相关的承诺       | 解决同业竞争 | 中国航空工业集团公司、中国航空科技工业股份有限公司                  | 详见公司于 2014 年 2 月 18 日在上海证券交易所、《中国证券报》及《证券时报》披露的《关于公司及相关主题承诺履行情况的公告》 | 长期有效    | 是       | 是        |                      |                 |
| 与重大资产重组相关的承诺       | 解决同业竞争 | 中国航空工业集团公司、中国航空科技工业股份有限公司                  | 同上  | 长期有效    | 是       | 是        |                      |                 |
| 与重大资产重组相关的承诺       | 股份限售   | 中国航空科技工业股份有限公司、中航直升机有限责任公司、哈尔滨飞机工业集团有限责任公司 | 同上  | 36 个月   | 是       | 是        |                      |                 |
| 与重大资产重组相关的承诺       | 其他     | 中国航空工业集团公司、中国航空科技工业股份有限公司、哈尔               | 同上  | 长期有效    | 是       |          |                      |                 |

|              |  |                        |  |  |  |  |  |  |
|--------------|--|------------------------|--|--|--|--|--|--|
|              |  | 滨飞机工业集团有限责任公司、中航工业财务公司 |  |  |  |  |  |  |
| 与首次公开发行相关的承诺 |  |                        |  |  |  |  |  |  |
| 与再融资相关的承诺    |  |                        |  |  |  |  |  |  |
| 与股权激励相关的承诺   |  |                        |  |  |  |  |  |  |
| 其他承诺         |  |                        |  |  |  |  |  |  |

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2015年5月22日，公司2014年度股东大会批准《中航直升机股份有限公司关于更换会计师事务所的议案》，本公司为适应公司业务发展的需要，聘请安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“安永华明”)担任公司2015年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

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

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所的相关要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。目前，公司治理实际情况符合《上市公司治理准则》要求。

## 十二、其他重大事项的说明

## (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

## (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 其他

## 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称            | 期初限售股数      | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数    | 限售原因    | 解除限售日期     |
|-----------------|-------------|-----------|-----------|-------------|---------|------------|
| 中航直升机有限责任公司     | 110,726,172 | 0         | 0         | 110,726,172 | 非公开发行锁定 | 2016年11月4日 |
| 哈尔滨飞机工业集团有限责任公司 | 48,070,786  | 0         | 0         | 48,070,786  | 非公开发行锁定 | 2016年11月4日 |
| 中国航空科技工业股份有限公司  | 38,029,758  | 0         | 0         | 38,029,758  | 非公开发行锁定 | 2016年11月4日 |
| 合计              | 196,826,716 | 0         | 0         | 196,826,716 | /       | /          |

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户)          | 34,850 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况                     |               |             |             |                     |             |        |          |
|-------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|--------|----------|
| 股东名称<br>(全称)                  | 报告期内增<br>减    | 期末持股数<br>量  | 比例(%)       | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押或冻<br>结情况 |        | 股东<br>性质 |
|                               |               |             |             |                     | 股份<br>状态    | 数<br>量 |          |
| 哈尔滨航空工业(集团)有限公司               | -2,585,721    | 166,270,802 | 28.21       |                     | 无           |        | 国有法人     |
| 中航直升机有限责任公司                   | 0             | 110,726,172 | 18.78       | 110,726,172         | 无           |        | 国有法人     |
| 哈尔滨飞机工业集团有限责任公司               | 0             | 48,070,786  | 8.15        | 48,070,786          | 无           |        | 国有法人     |
| 中国航空科技工业股份有限公司                | 0             | 38,029,758  | 6.45        | 38,029,758          | 无           |        | 国有法人     |
| 中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金 | 4,483,653     | 9,723,993   | 1.65        |                     | 无           |        | 未知       |
| 中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金 |               | 5,492,200   | 0.93        |                     | 无           |        | 未知       |
| 中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合        |               | 3,955,738   | 0.67        |                     | 无           |        | 未知       |
| 中国建银投资有限责任公司                  | -13,700,000   | 3,000,000   | 0.51        |                     | 无           |        | 国有法人     |
| 招商证券股份有限公司—前海开源中航军工指数分级证券投资基金 |               | 2,601,599   | 0.44        |                     | 无           |        | 未知       |
| 何艳                            |               | 2,398,000   | 0.41        |                     | 无           |        | 境内自然人    |
| 前十名无限售条件股东持股情况                |               |             |             |                     |             |        |          |
| 股东名称                          | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量     |             |                     |             |        |          |
|                               |               | 种类          | 数量          |                     |             |        |          |
| 哈尔滨航空工业(集团)有限公司               | 166,270,802   | 人民币普通股      | 166,270,802 |                     |             |        |          |
| 中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金 | 9,723,993     | 人民币普通股      | 9,723,993   |                     |             |        |          |

|                                  |  |        |           |
|----------------------------------|--|--------|-----------|
| 中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金    | 5,492,200  | 人民币普通股 | 5,492,200 |
| 中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合           | 3,955,738  | 人民币普通股 | 3,955,738 |
| 中国建银投资有限责任公司                     | 3,000,000  | 人民币普通股 | 3,000,000 |
| 招商证券股份有限公司—前海开源中航军工指数分级证券投资基金    | 2,601,599  | 人民币普通股 | 2,601,599 |
| 何艳                               | 2,398,000  | 人民币普通股 | 2,398,000 |
| 中国农业银行股份有限公司—申万菱信中证军工指数分级证券投资基金  | 2,246,308  | 人民币普通股 | 2,246,308 |
| 交通银行股份有限公司—浦银安盛增长动力灵活配置混合型证券投资基金 | 2,106,347  | 人民币普通股 | 2,106,347 |
| 华润深国投信托有限公司—智慧金 56 号集合资金信托计划     | 2,073,151  | 人民币普通股 | 2,073,151 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 | 中国航空科技工业股份有限公司为哈尔滨航空工业（集团）有限公司之控股股东，中航直升机有限责任公司为哈尔滨飞机工业集团有限责任公司之控股股东，中航直升机有限责任公司及哈尔滨飞机工业集团有限责任公司与中国航空科技工业股份有限公司为一致行动人。 |        |           |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明              |  |        |           |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称        | 持有的有限售条件股份数量   | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件    |
|----|------------------|--|----------------|-------------|---------|
|    |                  |  | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |         |
| 1  | 中航直升机有限责任公司      | 110,726,172  | 2016年11月4日     |             | 非公开发行锁定 |
| 2  | 哈尔滨飞机工业集团有限责任公司  | 48,070,786   | 2016年11月4日     |             | 非公开发行锁定 |
| 3  | 中国航空科技工业股份有限公司   | 38,029,758   | 2016年11月4日     |             | 非公开发行锁定 |
|    | 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 中国航空科技工业股份有限公司为哈尔滨航空工业（集团）有限公司之控股股东，中航直升机有限责任公司、哈尔滨飞机工业集团有限责任公司与中国航空科技工业股份有限公司签署《一致行动人协议》，保证与中国航空科技工业股份有限公司行动保持一致。 |                |             |         |

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 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 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 蔡毅  | 董事    | 离任   | 工作原因 |
| 郑强  | 董事    | 离任   | 工作原因 |
| 吕杰  | 董事    | 选举   | 工作原因 |
| 常怀忠 | 董事    | 选举   | 工作原因 |
| 王玉伟 | 独立董事  | 离任   | 工作原因 |
| 吴坚  | 独立董事  | 选举   | 工作原因 |
| 彭志文 | 监事    | 离任   | 工作原因 |
| 陈灌军 | 监事    | 选举   | 工作原因 |
| 姬凌峰 | 副总经理  | 离任   | 工作原因 |

### 三、其他说明

\_\_\_\_\_

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：中航直升机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                   |                   |
| 货币资金                   | 1  | 2,254,279,713.97  | 3,260,800,087.97  |
| 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                   | 4  | 58,597,128.23     | 54,417,842.40     |
| 应收账款                   | 5  | 3,438,145,584.54  | 1,428,400,253.11  |
| 预付款项                   | 6  | 284,391,085.52    | 619,780,256.45    |
| 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                   |    |                   |                   |
| 其他应收款                  | 9  | 41,126,910.28     | 17,389,928.89     |
| 买入返售金融资产               |    |                   |                   |
| 存货                     | 10 | 11,174,158,468.71 | 11,249,092,367.67 |
| 划分为持有待售的资产             | 11 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            | 12 |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 13 | 48,419,809.86     | 16,251,086.20     |
| 流动资产合计                 |    | 17,299,118,701.11 | 16,646,131,822.69 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                   |                   |
| 发放贷款及垫款                |    |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 14 | 165,262,127.51    | 165,262,127.51    |
| 持有至到期投资                | 15 |                   |                   |
| 长期应收款                  | 16 |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 17 | 89,711,355.16     | 90,015,672.81     |
| 投资性房地产                 | 18 |                   |                   |
| 固定资产                   | 19 | 2,556,521,331.17  | 2,639,446,498.96  |
| 在建工程                   | 20 | 171,333,377.35    | 160,357,617.87    |
| 工程物资                   | 21 |                   | 4,802,764.64      |
| 固定资产清理                 | 22 | 186,772.10        | 60,526.76         |
| 生产性生物资产                | 23 |                   |                   |
| 油气资产                   | 24 |                   |                   |

|                        |    |                   |                   |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 无形资产                   | 25 | 594,269,764.50    | 603,095,573.78    |
| 开发支出                   |    |                   |                   |
| 商誉                     |    |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |    |                   |                   |
| 递延所得税资产                | 29 | 96,791,141.75     | 52,761,044.90     |
| 其他非流动资产                | 30 | 25,865,517.46     | 24,220,210.42     |
| 非流动资产合计                |    | 3,699,941,387.00  | 3,740,022,037.65  |
| 资产总计                   |    | 20,999,060,088.11 | 20,386,153,860.34 |
| <b>流动负债:</b>           |    |                   |                   |
| 短期借款                   | 31 | 515,000,000.00    | 375,000,000.00    |
| 向中央银行借款                |    |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              |    |                   |                   |
| 拆入资金                   |    |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |    |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |    |                   |                   |
| 应付票据                   | 34 | 1,195,149,657.66  | 3,129,084,446.32  |
| 应付账款                   | 35 | 6,170,457,872.42  | 5,123,231,204.08  |
| 预收款项                   | 36 | 5,251,246,691.66  | 4,096,920,407.36  |
| 卖出回购金融资产款              |    |                   |                   |
| 应付手续费及佣金               |    |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 | 37 | 30,368,288.10     | 26,335,348.17     |
| 应交税费                   | 38 | 50,074,499.59     | 50,157,461.94     |
| 应付利息                   | 39 |                   |                   |
| 应付股利                   | 40 | 82,526,740.24     |                   |
| 其他应付款                  | 41 | 398,108,253.16    | 465,180,328.89    |
| 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            | 43 | 111,000,000.00    |                   |
| 其他流动负债                 | 44 | 164,972,846.21    | 176,385,712.89    |
| 流动负债合计                 |    | 13,968,904,849.04 | 13,442,294,909.65 |
| <b>非流动负债:</b>          |    |                   |                   |
| 长期借款                   | 45 | 106,025,000.00    | 159,650,000.00    |
| 应付债券                   | 46 |                   |                   |
| 其中: 优先股                |    |                   |                   |
| 永续债                    |    |                   |                   |
| 长期应付款                  | 47 | 237,617,069.46    | 287,461,103.42    |
| 长期应付职工薪酬               | 48 |                   |                   |
| 专项应付款                  | 49 | 153,339,721.97    | 136,242,701.67    |
| 预计负债                   | 50 | 155,241,548.54    | 95,453,480.22     |
| 递延收益                   | 51 | 76,737,500.00     | 76,737,500.00     |
| 递延所得税负债                |    |                   |                   |
| 其他非流动负债                |    |                   |                   |
| 非流动负债合计                |    | 728,960,839.97    | 755,544,785.31    |
| 负债合计                   |    | 14,697,865,689.01 | 14,197,839,694.96 |

|               |    |                   |                   |
|---------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>所有者权益</b>  |    |                   |                   |
| 股本            | 53 | 589,476,716.00    | 589,476,716.00    |
| 其他权益工具        | 54 |                   |                   |
| 其中：优先股        |    |                   |                   |
| 永续债           |    |                   |                   |
| 资本公积          | 55 | 4,232,719,717.30  | 4,232,719,717.30  |
| 减：库存股         | 56 |                   |                   |
| 其他综合收益        | 57 |                   |                   |
| 专项储备          | 58 | 84,682,768.92     | 76,177,346.11     |
| 盈余公积          | 59 | 309,258,487.32    | 309,258,487.32    |
| 一般风险准备        |    |                   |                   |
| 未分配利润         | 60 | 1,070,325,328.40  | 966,047,870.04    |
| 归属于母公司所有者权益合计 |    | 6,286,463,017.94  | 6,173,680,136.77  |
| 少数股东权益        |    | 14,731,381.16     | 14,634,028.61     |
| 所有者权益合计       |    | 6,301,194,399.10  | 6,188,314,165.38  |
| 负债和所有者权益总计    |    | 20,999,060,088.11 | 20,386,153,860.34 |

法定代表人：余枫主管会计工作负责人：堵娟会计机构负责人：王敬民

#### 母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：中航直升机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 1,179,003,503.32 | 1,076,775,901.54 |
| 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                   |    |                  |                  |
| 应收账款                   | 1  |                  |                  |
| 预付款项                   |    |                  |                  |
| 应收利息                   |    |                  |                  |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 其他应收款                  | 2  | 14,805.40        |                  |
| 存货                     |    |                  |                  |
| 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                 |    | 9,470,866.53     |                  |
| 流动资产合计                 |    | 1,188,489,175.25 | 1,076,775,901.54 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                  |
| 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                 | 3  | 4,875,517,559.10 | 4,875,517,559.10 |
| 投资性房地产                 |    |                  |                  |
| 固定资产                   |    |                  |                  |
| 在建工程                   |    |                  |                  |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 工程物资                   |  |                  |                  |
| 固定资产清理                 |  |                  |                  |
| 生产性生物资产                |  |                  |                  |
| 油气资产                   |  |                  |                  |
| 无形资产                   |  |                  |                  |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  |                  |                  |
| 递延所得税资产                |  |                  |                  |
| 其他非流动资产                |  |                  |                  |
| 非流动资产合计                |  | 4,875,517,559.10 | 4,875,517,559.10 |
| 资产总计                   |  | 6,064,006,734.35 | 5,952,293,460.64 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  |                  |                  |
| 应付账款                   |  | 7,601,970.78     |                  |
| 预收款项                   |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 |  |                  |                  |
| 应交税费                   |  | 735,973.15       |                  |
| 应付利息                   |  |                  |                  |
| 应付股利                   |  | 82,526,740.24    |                  |
| 其他应付款                  |  | 3,417,791.39     |                  |
| 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                 |  | 94,282,475.56    |                  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 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                |  |                  |                  |
| 负债合计                   |  | 94,282,475.56    |                  |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                  |                  |
| 股本                     |  | 589,476,716.00   | 589,476,716.00   |
| 其他权益工具                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |

|            |  |                  |                  |
|------------|--|------------------|------------------|
| 资本公积       |  | 4,505,545,032.27 | 4,505,545,032.27 |
| 减：库存股      |  |                  |                  |
| 其他综合收益     |  |                  |                  |
| 专项储备       |  |                  |                  |
| 盈余公积       |  | 189,894,790.42   | 189,894,790.42   |
| 未分配利润      |  | 684,807,720.10   | 667,376,921.95   |
| 所有者权益合计    |  | 5,969,724,258.79 | 5,952,293,460.64 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 6,064,006,734.35 | 5,952,293,460.64 |

法定代表人：余枫主管会计工作负责人：堵娟会计机构负责人：王敬民

### 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |    | 5,552,162,817.30 | 5,435,854,961.76 |
| 其中：营业收入               | 61 | 5,552,162,817.30 | 5,435,854,961.76 |
| 利息收入                  |    |                  |                  |
| 已赚保费                  |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |    |                  |                  |
| 二、营业总成本               |    | 5,355,604,790.97 | 5,258,908,345.58 |
| 其中：营业成本               | 61 | 4,694,763,455.90 | 4,834,279,044.65 |
| 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               | 62 | 390,991.89       | 1,395,779.35     |
| 销售费用                  | 63 | 43,925,851.41    | 48,542,908.01    |
| 管理费用                  | 64 | 521,647,948.58   | 383,988,998.90   |
| 财务费用                  | 65 | 18,501,131.93    | -8,412,213.24    |
| 资产减值损失                | 66 | 76,375,411.26    | -886,172.09      |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 67 |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 68 | -304,317.65      | -3,176,536.08    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | -304,317.65      | -3,176,536.08    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |    |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |    | 196,253,708.68   | 173,770,080.10   |
| 加：营业外收入               | 69 | 7,867,450.88     | 9,574,636.81     |
| 其中：非流动资产处置利得          |    | 63,224.27        | 404,459.46       |
| 减：营业外支出               | 70 | 577,376.88       | 236,127.07       |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 12,445.77        | 49,392.05        |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |    | 203,543,782.68   | 183,108,589.84   |
| 减：所得税费用               | 71 | 16,642,231.53    | 30,529,408.86    |

|                                    |    |                |                |
|------------------------------------|----|----------------|----------------|
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                  |    | 186,901,551.15 | 152,579,180.98 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      |    | 186,804,198.60 | 152,613,952.84 |
| 少数股东损益                             |    | 97,352.55      | -34,771.86     |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | 72 |                |                |
| 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                           |    | 186,901,551.15 | 152,579,180.98 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |    | 186,804,198.60 | 152,613,952.84 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |    | 97,352.55      | -34,771.86     |
| 八、每股收益：                            |    |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)                     |    | 0.3169         | 0.2589         |
| （二）稀释每股收益(元/股)                     |    | 0.3169         | 0.2589         |

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：余枫主管会计工作负责人：堵娟会计机构负责人：王敬民

#### 母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额         | 上期发生额            |
|-----------------------|----|---------------|------------------|
| 一、营业收入                |    | 27,201,070.56 | 1,535,033,657.61 |
| 减：营业成本                | 4  | 27,201,070.56 | 1,321,494,794.96 |
| 营业税金及附加               |    |               | 23,970.76        |
| 销售费用                  |    |               | 38,033,333.66    |
| 管理费用                  |    | 4,149,133.84  | 92,837,071.38    |
| 财务费用                  |    | -7,055,228.17 | -8,043,159.49    |
| 资产减值损失                |    | 457.90        | 9,809,348.92     |
| 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）                    | 5 | 97,778,311.07  | -3,176,536.08 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |   |                | -3,176,536.08 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                  |   | 100,683,947.50 | 77,701,761.34 |
| 加：营业外收入                            |   |                | 409,339.01    |
| 其中：非流动资产处置利得                       |   |                | 330,844.01    |
| 减：营业外支出                            |   |                |               |
| 其中：非流动资产处置损失                       |   |                |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                |   | 100,683,947.50 | 78,111,100.35 |
| 减：所得税费用                            |   | 726,409.11     | 8,872,994.00  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  |   | 99,957,538.39  | 69,238,106.35 |
| 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                           |   | 99,957,538.39  | 69,238,106.35 |
| 七、每股收益：                            |   |                |               |
| （一）基本每股收益(元/股)                     |   |                |               |
| （二）稀释每股收益(元/股)                     |   |                |               |

法定代表人：余枫主管会计工作负责人：堵娟会计机构负责人：王敬民

### 合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 4,142,234,388.82 | 4,066,645,534.30 |
| 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                      |       | 1,738,336.61      | 3,019,071.94      |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 73(1) | 231,567,778.14    | 291,245,805.89    |
| 经营活动现金流入小计                   |       | 4,375,540,503.57  | 4,360,910,412.13  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |       | 4,468,515,098.33  | 4,702,070,000.11  |
| 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              |       | 695,405,158.40    | 601,946,555.10    |
| 支付的各项税费                      |       | 84,146,220.94     | 61,059,538.00     |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 73(2) | 225,454,353.49    | 133,152,176.93    |
| 经营活动现金流出小计                   |       | 5,473,520,831.16  | 5,498,228,270.14  |
| 经营活动产生的现金流量净额                |       | -1,097,980,327.59 | -1,137,317,858.01 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |       |                   |                   |
| 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    |       | 107,400.00        | 510,164.61        |
| 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               | 73(3) | 899,180.21        | 1,212,667,572.99  |
| 投资活动现金流入小计                   |       | 1,006,580.21      | 1,213,177,737.60  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |       | 67,625,654.36     | 130,910,139.10    |
| 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               | 73(4) |                   | 1,212,451,527.79  |
| 投资活动现金流出小计                   |       | 67,625,654.36     | 1,343,361,666.89  |
| 投资活动产生的现金流量净额                |       | -66,619,074.15    | -130,183,929.29   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |       |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                    |       |                   |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |       |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                    |       | 448,500,000.00    | 486,166,400.00    |
| 发行债券收到的现金                    |       |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               | 73(5) | 763,711,878.25    | 941,383,158.92    |
| 筹资活动现金流入小计                   |       | 1,212,211,878.25  | 1,427,549,558.92  |
| 偿还债务支付的现金                    |       | 301,125,000.00    | 639,425,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的              |       | 17,150,330.71     | 23,112,785.90     |

|                           |       |                  |                   |
|---------------------------|-------|------------------|-------------------|
| 现金                        |       |                  |                   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |       |                  |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 73(6) | 184,325,230.17   | 627,372,641.96    |
| 筹资活动现金流出小计                |       | 502,600,560.88   | 1,289,910,427.86  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |       | 709,611,317.37   | 137,639,131.06    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       | -1,013.05        | 2,369.02          |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 74(1) | -454,989,097.42  | -1,129,860,287.22 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 74(4) | 2,451,171,316.88 | 2,957,624,185.74  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 74(4) | 1,996,182,219.46 | 1,827,763,898.52  |

法定代表人：余枫 主管会计工作负责人：堵娟 会计机构负责人：王敬民

### 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额            |
|---------------------------|----|----------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 31,825,252.26  | 1,290,404,300.11 |
| 收到的税费返还                   |    | 1,606,365.36   | 2,616,867.00     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 272,797,582.91 | 197,790,082.52   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 306,229,200.53 | 1,490,811,249.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 24,246,818.19  | 1,454,654,168.76 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 389,864.90     | 229,461,993.68   |
| 支付的各项税费                   |    | 17,940,994.53  | 26,164,626.79    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 259,171,609.81 | 24,763,691.04    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 301,749,287.43 | 1,735,044,480.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 4,479,913.10   | -244,233,230.64  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 97,778,311.07  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                | 325,600.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 97,778,311.07  | 325,600.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    |                | 5,593,145.34     |
| 投资支付的现金                   |    |                |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    |                | 5,593,145.34     |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 97,778,311.07  | -5,267,545.34    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                  |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 取得借款收到的现金                 |  |                  | 201,166,400.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 38,346.33        |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 38,346.33        | 201,166,400.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                  | 200,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |                  | 38,497.60        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 68,968.72        | 46,415.67        |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 68,968.72        | 200,084,913.27   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -30,622.39       | 1,081,486.73     |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 102,227,601.78   | -248,419,289.25  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,076,775,901.54 | 1,231,764,168.88 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,179,003,503.32 | 983,344,879.63   |

法定代表人：余枫主管会计工作负责人：堵娟会计机构负责人：王敬民

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 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              | 589,476,716.00 |        |    |  | 4,232,719,717.30 |       |              | 76,177,346.11 | 309,258,487.32 |        | 966,047,870.04 | 14,634,028.61 | 6,188,314,165.38 |
| 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              | 589,476,716.00 |        |    |  | 4,232,719,717.30 |       |              | 76,177,346.11 | 309,258,487.32 |        | 966,047,870.04 | 14,634,028.61 | 6,188,314,165.38 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |    |  |                  |       | 8,505,422.81 |               |                |        | 104,277,458.36 | 97,352.55     | 112,880,233.72   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |  |                  |       |              |               |                |        | 186,804,198.60 | 97,352.55     | 186,901,551.15   |
| (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              |                |        |    |  |                  |       |              |               |                |        | -82,526,740.24 |               | -82,526,740.24   |
| 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       |                |        |    |  |                  |       |              |               |                |        | -82,526,740.24 |               | -82,526,740.24   |
| 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          |                |  |  |  |                  |  | 8,505,422.81  |                |  |                  |               | 8,505,422.81     |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                  |  | 17,244,825.27 |                |  |                  |               | 17,244,825.27    |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |  | 8,739,402.46  |                |  |                  |               | 8,739,402.46     |
| （六）其他            |                |  |  |  |                  |  |               |                |  |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 589,476,716.00 |  |  |  | 4,232,719,717.30 |  | 84,682,768.92 | 309,258,487.32 |  | 1,070,325,328.40 | 14,731,381.16 | 6,301,194,399.10 |

| 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              | 589,476,716.00 |        |    |  | 4,232,719,717.30 |       |        | 49,774,228.06 | 288,268,014.58 |        | 731,830,022.72 | 14,609,699.03 | 5,906,678,397.69 |
| 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              | 589,476,716.00 |        |    |  | 4,232,719,717.30 |       |        | 49,774,228.06 | 288,268,014.58 |        | 731,830,022.72 | 14,609,699.03 | 5,906,678,397.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                  |       |        | 14,236,206.38 |                |        | 75,981,979.76  | -34,771.86    | 90,183,414.28    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        | 152,613,952.84 | -34,771.86    | 152,579,180.98   |
| （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          |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                | -76,631,973.08 | -76,631,973.08   |
| 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   |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                | -76,631,973.08 | -76,631,973.08   |
| 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          |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                | 14,236,206.38  | 14,236,206.38    |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                | 15,129,696.00  | 15,129,696.00    |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                | 893,489.62     | 893,489.62       |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                  |  |  |               |                |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 589,476,716.00 |  |  |  | 4,232,719,717.30 |  |  | 64,010,434.44 | 288,268,014.58 |  | 807,812,002.48 | 14,574,927.17  | 5,996,861,811.97 |

法定代表人：余枫 主管会计工作负责人：堵娟 会计机构负责人：王敬民

#### 母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 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              | 589,476,716.00 |        |     |    | 4,505,545,032.27 |       |        |      | 189,894,790.42 | 667,376,921.95 | 5,952,293,346.06 |
| 加: 会计政策变更             |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 589,476,716.00 |        |     |    | 4,505,545,032.27 |       |        |      | 189,894,790.42 | 667,376,921.95 | 5,952,293,460.64 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | 17,430,798.15  | 17,430,798.15    |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | 99,957,538.39  | 99,957,538.39    |
| (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              |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | -82,526,740.24 | -82,526,740.24   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | -82,526,740.24 | -82,526,740.24   |
| 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         | 589,476,716.00 |  |  |  | 4,505,545,032.27 |  |  |  | 189,894,790.42 | 684,807,720.10 | 5,969,724,258.79 |

| 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              | 589,476,716.00 |        |     |    | 4,505,545,032.27 |       |        | 17,539,480.01 | 168,904,317.68 | 527,903,697.41 | 5,809,369,243.37 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |               |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 589,476,716.00 |        |     |    | 4,505,545,032.27 |       |        | 17,539,480.01 | 168,904,317.68 | 527,903,697.41 | 5,809,369,243.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                  |       |        | 4,755,375.00  |                | -7,393,866.73  | -2,638,491.73    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |               |                | 69,238,106.35  | 69,238,106.35    |
| （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               |                |        |     |    |                  |       |        |               |                | -76,631,9      | -76,631,9        |

|                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|------------------|
|                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | 73.08          | 73.08          |                  |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -76,631,973.08 | -76,631,973.08 |                  |
| 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          |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                |                  |
|                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | 4,755,375.00   | 4,755,375.00   |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | 4,896,084.00   | 4,896,084.00   |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | 140,709.00     | 140,709.00     |                  |
| （六）其他            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 589,476,716.00 |  |  |  | 4,505,545,032.27 |  |  |  | 22,294,855.01 | 168,904,317.68 | 520,509,830.68 | 5,806,730,751.64 |

法定代表人：余枫 主管会计工作负责人：堵娟 会计机构负责人：王敬民

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (1) 历史沿革

中航直升机股份有限公司原名称为哈飞航空工业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),是经国家经贸委国经贸企改[1999]720 号文批准,由原哈尔滨飞机工业(集团)有限责任公司(现已更名为“哈尔滨航空工业(集团)有限公司”,以下简称“哈航集团”)作为主发起人,联合中国飞龙专业航空公司、哈尔滨双龙航空工程有限公司、中国航空工业供销总公司、中国航空技术进出口哈尔滨公司等四家企业以现金出资,共同发起设立的股份有限公司。

经 2014 年 9 月 25 日公司第三次临时股东大会决议,公司于 2014 年 12 月 25 日更名为中航直升机股份有限公司。

##### (2) 股本变动情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字 151 号文核准,于 2000 年 11 月 22 日利用上海证券交易所交易系统,采用上网定价的方式向社会公开发行人民币普通股股票 6,000 万股,并于同年 12 月 18 日在上海证券交易所正式挂牌交易,股票代码 600038。上市后,总股本 15,000 万股,其中流通股 6,000 万股。

公司于 2002 年 4 月 27 日召开 2001 年度股东大会,审议通过了《公司 2001 年度利润分配方案》,即以公司 2001 年末总股本 15,000 万股为基数,向全体股东每 10 股送红股 2 股、派现金 1 元(含税)、转增 4 股。送转后总股本增至 24,000 万股。

公司 2002 年 8 月 25 日召开的 2002 年第一次临时股东大会审议通过了本次配股方案,本公司 2003 年 2 月 22 日召开的 2002 年度股东大会审议通过了有关修改公司配股方案中部分事项的议案,中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]102 号文件批准根据本公司 2002 年度股东大会决议,经中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)批准(证监发行字[2003]102 号),本公司 2002 年度向社会公众股股东以每 10 股配 3 股的比例配售 4,500 万股普通股。本公司第一大股东哈航集团经财政部财企[2002]426 号文批准,以现金方式认购 150 万股,占可认购股数的 5.59%,其余配

股认购权放弃。此次发行实际配售 1,950 万股。实际以股权登记日总股本为基数,按每 10 股配 1.875 股比例配售。配股后,本公司注册资本增至人民币 25,950 万元。

公司根据 2004 年度股东大会决议,以 2003 年末股本为基数实施了每 10 股送 3 股的分配方案,送股后公司总股本变为 33,735 万股,其中非流通股股份为 18,915 万股,流通股份为 14,820 万股。

2006 年 8 月 24 日,公司完成股权分置改革,公司总股本不变,其中限售流通股 16,886 万股,无限售流通股 16,849 万股。

2007 年 8 月 24 日,公司股权分置改革完成后第一批限售股上市,公司总股本不变,2007 年末限售流通股、无限售流通股不变。

2009 年 8 月 24 日,哈航集团承诺所持中直股份股票自股改方案实施之日起三十六个月以后可上市交易的股票自愿继续锁定两年至 2011 年 8 月 24 日。

2011 年 8 月 24 日,哈航集团所持中直股份 16,886 万股限售流通股解禁,2011 年末流通股 33,735 万股。

根据公司 2013 年 3 月 29 日召开的 2013 年度第一次临时股东大会决议和证监会证监许可[2013]1223 号《关于核准中航直升机股份有限公司向中航直升机有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》,公司于 2013 年 10 月采取非公开发行股票方式向中航直升机有限责任公司(以下简称“中航直升机”)、中国航空科技工业股份有限公司(以下简称“中航科工”)和哈尔滨飞机工业集团有限责任公司(以下简称“哈飞集团”)非公开发行股份 19,682.67 万股;2013 年 11 月向特定投资者发行 5,530 万股。截止 2015 年 6 月 30 日,本公司的总股本为 58,947.67 万股。

### **(3) 控股股东及最终控制人变动**

2003 年因中国航空工业第二集团公司(以下简称“中航第二集团”)重组设立中航科工之需要,根据国务院批准的重组方案(国经贸企改[2003]262 号《关于同意中航二集团重组设立股份有限公司变更的批复》),本公司的控股股东哈航集团持有本公司 14,312 万股,占 59.63%股份之股东

由原中航第二集团、中国华融资产管理公司、中国信达资产管理公司、中国东方资产管理公司等四家公司变更为中航科工，导致本公司间接控股股东发生变动。

2003 年 4 月 30 日，中航科工经国务院国资委(2003)2 号文的批准设立，哈航集团所持本公司的股权也随之进入中航科工，本次重组完成后，哈航集团仍持有本公司 14,312 万股、占总股本的 59.63%，股权性质为国有法人股。哈航集团的控股股东为中航科工，中航科工的控股股东为中航第二集团。本次股权投入中航科工已获得国家财政部财企[2003]130 号文批准。本公司的直接持股人并未因本次重组发生变化。本公司的最终实际控制人仍为中航第二集团。公司本次间接股东变动并未导致本公司实际控制人和公司主营业务发生任何改变。

2008 年 11 月 6 日中航第二集团与中国航空工业第一集团公司（以下简称“中航第一集团”）进行重组，合并设立中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业”），并依法承继原中航第一集团及中航第二集团的全部权利义务，中航工业成为本公司的最终控制人。

2013 年 10 月和 2013 年 11 月非公开和向特定投资者发行股份后，公司母公司变更为中航科工。

#### 4、行业性质

本公司属制造业中的交通运输设备制造业。

#### 5、经营范围

公司于 1999 年 7 月 30 日在黑龙江省工商行政管理局登记注册，领取了 2300001101766 号企业法人营业执照。

公司住所：黑龙江省哈尔滨高新技术开发区集中开发区 34 号楼；

法定代表人：余枫；

注册资本：58,947.67 万元；

主营业务：航空产品及零部件的开发、设计研制、生产和销售，航空科学技术开发、咨询、服务，机电产品的开发、设计研制、生产和销售以及经营进出口业务。

本公司最终控制人为中航工业。

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 8 月 25 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度合并财务报表范围没有变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》、具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本集团财务报表以持续经营为编制基础。

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

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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:

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

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于 2015 年 6 月 30 日的财务状况以及截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间的经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 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。本集团价值较大的直升机生产周期较长、因行业特性导致正常营业周期长于一年,尽管相关资产往往超过一年才变现、出售或耗用,仍然划分为流动资产;正常营业周期中的经营性负债项目即使在资产负债表日后超过一年才予清偿,仍然划分为流动负债。除此以外,本集团业务的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

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉),按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价[及原制度资本公积转入的余额],不足冲减的则调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的,以不早于合并方和被合并方同处于最终控制方的控制下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表的比较报表,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整股东权益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,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的,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动,转为购买日所属当期损益。

### (3) 一揽子交易的判断

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至 2015 年 06 月 30 日止的财务报表。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)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。本集团内部司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在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。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原

则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益并计入资本公积。外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

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

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月（含 12 个月）内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内（含 12 个月）的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

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

贷款和应收款项

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

贷款和应收款项采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

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

该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。

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

#### 金融资产减值

本公司于资产负债表日对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，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该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。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

#### 金融资产转移

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (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     | 本集团将金额为人民币 1,000 万元以上的应收账款、应收票据和期末余额大于（含）100 万元的其他应收款和长期应收款确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本集团将金额为人民币 1,000 万元以上的应收账款、应收票据和期末余额大于（含）100 万元的其他应收款和长期应收款确认为单项金额重大的应收款项。 |

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

|   |         |
|---|---------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |         |
| 项目                                      | 确定组合的依据 |
| 账龄组合                                    | 账龄      |

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）    | 3            | 3             |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 |              |               |
|                 |              |               |
| 1—2 年           | 5            | 5             |
| 2—3 年           | 10           | 10            |
| 3 年以上           |              |               |
| 3—4 年           | 20           | 20            |
| 4—5 年           | 50           | 50            |
| 5 年以上           | 100          | 100           |
|                 |              |               |
|                 |              |               |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

|             |                       |
|-------------|-----------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的 |
|-------------|-----------------------|

|           |   |
|-----------|---|
|           | 应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征包括：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。 |
| 坏账准备的计提方法 | 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。  |

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、材料采购、委托加工材料、在产品、周转材料、发出商品和库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。除原材料及周转材料以计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过材料成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本外，其他存货领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 周转材料的摊销方法

专用工装按照定额摊销，除专用工装之外的周转材料于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

同时同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；（2）本公司已经就处

置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；（3）本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（4）该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组，不计提折旧或摊销，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益

#### 14. 长期股权投资

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

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

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

##### （1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得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初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

##### （2）后续计量及损益确认方法

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

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入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。

采用权益法时，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团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。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2). 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 12-40   | 3      | 8.08-2.43  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10-18   | 3      | 9.70-5.39  |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5-10    | 3      | 19.40-9.70 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-10    | 3      | 19.40-9.70 |
| 其他     | 年限平均法 | 5-10    | 3      | 19.40-3.23 |

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业经济利益的，适用不同折旧率。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值率及折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### 17. 在建工程

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

### 18. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、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。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

## 22. 长期资产减值

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23. 长期待摊费用

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

## 24. 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

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

#### ① 基本养老保险

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

#### ② 企业年金计划

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

内退福利：本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等确认为

负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债

## 25. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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，并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。每个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。

## 26. 股份支付

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

### (1) 商品销售收入

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

对于生产周期在一年内（包括一年）或价值较小的产品，在产品实际交付时按合同暂定价格确认收入，待结算后按实际应收到的补价于结算当期确认收入；对于生产周期超过一年的或价值较大的产品，根据建造合同按完工百分比确认收入，即：

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。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。

## (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

## 29. 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

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，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

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

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

### (2) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生地指出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

### (3) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

#### 重要会计判断和估计采用的关键假设和不确定因素

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性

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。

#### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### (1) 收入确认

##### ①建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注三、23、“收入”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。公司主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### (2) 租赁的归类

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

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### ①坏账准备计提

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

#### ②存货跌价准备

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

#### ③金融工具公允价值

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

#### ④可供出售金融资产减值

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

#### ⑤非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

#### ⑦所得税

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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据 | 税率   |
|---------|------|--|
| 增值税     |      | 应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 消费税     |      |  |
| 营业税     |      | 按应税营业额的 5% 计缴营业税。                            |
| 城市维护建设税 |      | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。                            |
| 企业所得税   |      | 按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。                         |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称            | 所得税税率 |
|-------------------|-------|
| 哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司   | 25%   |
| 惠阳航空螺旋桨有限责任公司     | 25%   |
| 天津直升机有限责任公司       | 25%   |
| 江西昌河航空工业有限公司      | 15%   |
| 景德镇昌航航空高新技术有限责任公司 | 15%   |
| 江西昌河阿古斯特直升机有限公司   | 25%   |

### 2. 税收优惠

#### (1) 增值税

根据财税字[1994]11 号文及《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》（国税函[1999]633 号），对部分直升机生产（定货）合同在办理相关的免税手续后，免征增值税。

本公司出口产品（EC120 直升机机体、Y12 飞机等），根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》财税字[2002]7 号文的规定，自 2002 年 1 月 1 日起实行出口货物“免、抵、退”税办法，具体操作规程参照国家税务总局关于印发《生产企业出口货物“免、抵、退”税管理操作规程的通知》国税发[2002]11 号文。

#### (2) 所得税

江西昌河航空工业有限公司（以下简称“昌河航空”）于 2012 年 11 月 7 日取得编号为 GF201236000032 的高新技术企业证书，有效期三年，自 2012 年至 2015 年享受 15% 的所得税优惠税率。

景德镇昌航航空高新技术有限责任公司于 2013 年 12 月 10 日取得编号为 GF201336000127 的高新技术企业证书，有效期三年，自 2013 年至 2015 年享受 15% 的所得税优惠税率。

### 3. 其他

其他税项按国家的有关具体规定计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 171,743.46       | 277,068.51       |
| 银行存款          | 2,032,469,600.09 | 2,486,824,248.37 |
| 其他货币资金        | 221,638,370.42   | 773,698,771.09   |
| 合计            | 2,254,279,713.97 | 3,260,800,087.97 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                  |                  |

其他说明

注：其他货币资金 221,638,370.42 元为票据保证金及保函保证金

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 54,197,128.23 | 50,314,360.00 |
| 商业承兑票据 | 4,400,000.00  | 4,103,482.40  |
|        |               |               |
| 合计     | 58,597,128.23 | 54,417,842.40 |

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 200,058,680.63 |           |
| 商业承兑票据 |                |           |
| 合计     | 200,058,680.63 |           |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额         |        |                |          |              | 期初余额         |        |               |          |              |
|-----------------------|--------------|--------|----------------|----------|--------------|--------------|--------|---------------|----------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备           |          | 账面价值         | 账面余额         |        | 坏账准备          |          | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |              |        |                |          |              |              |        |               |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 3,597,855.59 | 99.79  | 159,710,012.59 | 4.44     | 3,438,145.58 | 1,512,768.24 | 99.55  | 84,367,992.85 | 5.58     | 1,428,400.25 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 7,577,592.97 | 0.21   | 7,577,592.97   | 100      | 0.00         | 7,577,592.97 | 0.5    | 7,577,592.97  | 100      |              |
| 合计                    | 3,605,433.19 | /      | 167,287,605.56 | /        | 3,438,145.58 | 1,520,345.83 | /      | 91,945,585.82 | /        | 1,428,400.25 |

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 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额             |               |       |
|------------|------------------|---------------|-------|
|            | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例  |
| 1 年以内      |                  |               |       |
| 其中：1 年以内分项 |                  |               |       |
|            |                  |               |       |
| 1 年以内小计    | 3,197,669,128.45 | 95,930,183.70 | 3.00  |
| 1 至 2 年    | 272,139,229.60   | 13,606,961.48 | 5.00  |
| 2 至 3 年    | 42,800,040.00    | 4,280,004.00  | 10.00 |

|         |                  |                |        |
|---------|------------------|----------------|--------|
| 3 年以上   |                  |                |        |
| 3 至 4 年 | 33,763,711.13    | 6,752,741.88   | 20.00  |
| 4 至 5 年 | 24,686,732.85    | 12,343,366.43  | 50.00  |
| 5 年以上   | 26,796,755.10    | 26,796,755.10  | 100.00 |
| 合计      | 3,597,855,597.13 | 159,710,012.59 |        |

确定该组合依据的说明：  
按照会计政策。

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 82,840,420.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,498,400.76 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

本报告期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 2,950,227,046.13 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 81.83%，相应计提的坏账准备年末余额 127,614,852.61 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

\_\_\_\_\_

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 224,780,068.38 | 79.04  | 567,519,766.17 | 91.58  |
| 1 至 2 年 | 36,869,074.17  | 12.96  | 38,766,329.05  | 6.25   |

|         |                |        |                |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| 2 至 3 年 | 18,429,674.86  | 6.48   | 8,706,971.17   | 1.40   |
| 3 年以上   | 4,312,268.11   | 1.52   | 4,787,190.06   | 0.77   |
| 合计      | 284,391,085.52 | 100.00 | 619,780,256.45 | 100.00 |

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：

本公司预付款超过 1 年的大额款项为 59,611,017.14 元，主要为预付的材料采购款，由于相关项目尚未完成，预付的采购款作为预付款项列报。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本报告期末余额前五名预付款项汇总金额 189,121,772.09 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 66.50%。

其他说明

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额          |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 47,411,319.61 | 99.07  | 6,284,409.33 | 13.26    | 41,126,910.28 | 22,977,188.34 | 99.54  | 5,587,259.45 | 24.32    | 17,389,928.89 |

|                        |               |      |              |        |               |               |      |              |        |               |
|------------------------|---------------|------|--------------|--------|---------------|---------------|------|--------------|--------|---------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 443,417.61    | 0.93 | 443,417.61   | 100.00 |               | 107,176.00    | 0.46 | 107,176.00   | 100.00 |               |
| 合计                     | 47,854,737.22 | /    | 6,727,826.94 | /      | 41,126,910.28 | 23,084,364.34 | /    | 5,694,435.45 | /      | 17,389,928.89 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |              |        |
|------------|---------------|--------------|--------|
|            | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内      |               |              |        |
| 其中：1 年以内分项 |               |              |        |
|            |               |              |        |
| 1 年以内小计    | 35,447,279.12 | 960,914.65   | 3.00   |
| 1 至 2 年    | 4,471,265.34  | 223,563.27   | 5.00   |
| 2 至 3 年    | 2,446,344.16  | 244,634.42   | 10.00  |
| 3 年以上      |               |              |        |
| 3 至 4 年    | 82,570.00     | 16,514.00    | 20.00  |
| 4 至 5 年    | 250,156.00    | 125,078.00   | 50.00  |
| 5 年以上      | 4,713,704.99  | 4,713,704.99 | 100.00 |
| 合计         | 47,411,319.61 | 6,284,409.33 |        |

确定该组合依据的说明：

会计政策。

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 1,123,270.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 89,879.34 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

| 款项性质 | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 备用金  | 14,031,131.74 | 8,322,039.30  |
| 往来款  | 19,571,171.62 | 6,653,889.93  |
| 保证金  | 8,140,885.43  | 6,404,497.75  |
| 其他   | 6,111,548.43  | 1,703,937.36  |
| 合计   | 47,854,737.22 | 23,084,364.34 |

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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     |
|----------------|---------------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 王丽萍等           | 备用金、个人借款      | 8,458,563.55  | 1-5年 | 17.68               | 4,217,781.84 |
| 中航直升机有限责任公司    | 预付定金, 押金, 保证金 | 3,381,451.39  | 1-3年 | 7.07                | 218,143.54   |
| 景德镇昌飞实业有限公司    | 代垫款项          | 2,387,003.75  | 1年以内 | 4.99                | 71,610.11    |
| 中华人民共和国景德镇海关   | 预付定金, 押金, 保证金 | 2,120,103.31  | 1年以内 | 4.43                | 63,603.10    |
| 景德镇市昌河汽车配件制造公司 | 代垫款项          | 1,099,925.93  | 1-3年 | 2.30                | 55,022.18    |
| 合计             | /             | 17,447,047.93 | /    | 36.47               | 4,626,160.77 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

| 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             | 4,335,812,424.92  | 91,076,449.47  | 4,244,735,975.45  | 4,300,539,582.26  | 91,076,449.47  | 4,209,463,132.79  |
| 在产品             | 6,484,534,932.09  | 16,204,259.90  | 6,468,330,672.19  | 6,751,437,673.61  | 16,204,259.90  | 6,735,233,413.71  |
| 库存商品            | 198,064,867.19    | 7,318,754.28   | 190,746,112.91    | 123,950,825.39    | 7,318,754.28   | 116,632,071.11    |
| 周转材料            | 122,311,475.23    |                | 122,311,475.23    | 96,056,070.37     |                | 96,056,070.37     |
| 消耗性生物资产         |                   |                |                   |                   |                |                   |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                   |                |                   |                   |                |                   |
| 材料采购            | 144,579,636.37    |                | 144,579,636.37    | 85,367,154.98     |                | 85,367,154.98     |
| 委托加工物资          | 2,241,675.56      |                | 2,241,675.56      | 5,959,519.86      |                | 5,959,519.86      |
| 发出商品            | 1,212,921.00      |                | 1,212,921.00      | 381,004.85        |                | 381,004.85        |
| 合计              | 11,288,757,932.36 | 114,599,463.65 | 11,174,158,468.71 | 11,363,691,831.32 | 114,599,463.65 | 11,249,092,367.67 |

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 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             | 91,076,449.47  |        |    |        |    | 91,076,449.47  |
| 在产品             | 16,204,259.90  |        |    |        |    | 16,204,259.90  |
| 库存商品            | 7,318,754.28   |        |    |        |    | 7,318,754.28   |
| 周转材料            |                |        |    |        |    |                |
| 消耗性生物资产         |                |        |    |        |    |                |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |        |    |        |    |                |
|                 |                |        |    |        |    |                |
|                 |                |        |    |        |    |                |
| 合计              | 114,599,463.65 |        |    |        |    | 114,599,463.65 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |
|    |      |      |
|    |      |      |
| 合计 |      |      |

其他说明  
\_\_\_\_\_

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 留抵进项税额 | 47,112,142.56 | 15,763,813.87 |
| 待摊费用   | 451,731.78    |               |
| 预缴所得税  | 855,935.52    |               |
| 财政返还额度 |               | 487,272.33    |
| 合计     | 48,419,809.86 | 16,251,086.20 |

其他说明  
\_\_\_\_\_

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 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           |
| 可供出售债务工具： |                |      |                |                |      |                |
| 可供出售权益工具： |                |      |                |                |      |                |
| 按公允价值计量的  |                |      |                |                |      |                |
| 按成本计量的    | 165,262,127.51 |      | 165,262,127.51 | 165,262,127.51 |      | 165,262,127.51 |
|           |                |      |                |                |      |                |
| 合计        | 165,262,127.51 |      | 165,262,127.51 | 165,262,127.51 |      | 165,262,127.51 |

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

| 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 |                |        |
| 天津中天航空工业投资有限责任公司    | 30,000,000.00  |      |      | 30,000,000.00  |      |      |      |    | 10.00          |        |
| 空客北京工程技术中心有限公司      | 27,237,528.27  |      |      | 27,237,528.27  |      |      |      |    | 18.00          |        |
| 上海华安创新科技发展有限公司      | 6,000,000.00   |      |      | 6,000,000.00   |      |      |      |    | 16.67          |        |
| 哈尔滨哈飞空客复合材料制造中心有限公司 | 102,024,599.24 |      |      | 102,024,599.24 |      |      |      |    | 9.38           |        |
| 合计                  | 165,262,127.51 |      |      | 165,262,127.51 |      |      |      |    | /              |        |

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额          | 减值准备<br>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 |               |              |
| 一、合营企业         |               |        |      |             |          |        |             |        |               |              |
|                |               |        |      |             |          |        |             |        |               |              |
| 小计             |               |        |      |             |          |        |             |        |               |              |
| 二、联营企业         |               |        |      |             |          |        |             |        |               |              |
| 哈尔滨安博威飞机工业有限公司 | 90,015,672.81 |        |      | -304,317.65 |          |        |             |        | 89,711,355.16 |              |
|                |               |        |      |             |          |        |             |        |               |              |
| 小计             | 90,015,672.81 |        |      | -304,317.65 |          |        |             |        | 89,711,355.16 |              |
| 合计             | 90,015,672.81 |        |      | -304,317.65 |          |        |             |        | 89,711,355.16 |              |

其他说明

## 18、投资性房地产

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|---------|--------|------|------|------|------|----|
| 一、账面原值： |        |      |      |      |      |    |

|           |                  |                  |                |               |               |                  |
|-----------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 1. 期初余额   | 1,959,763,442.76 | 2,035,989,998.94 | 398,990,679.13 | 65,929,746.46 | 38,542,169.50 | 4,499,216,036.79 |
| 2. 本期增加金额 | 13,690,048.03    | 63,828,771.22    | 9,457,002.45   | 341,935.56    | 2,497,381.10  | 89,815,138.36    |
| 1) 购置     | (7,137,289.54    | 48,169,433.71    | 6,838,454.01   | 341,935.56    | 1,765,160.48  | 64,252,273.30    |
| 2) 在建工程转入 | (6,552,758.49    | 15,659,337.51    | 2,618,548.44   |               | 732,220.62    | 25,562,865.06    |
| 3) 企业合并增加 |                  |                  |                |               |               |                  |
| 4) 重新划分类别 |                  |                  |                |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额 |                  | 5,683,915.20     | 8,918,628.34   | 887,880.00    | 37,179.48     | 15,527,603.02    |
| 1) 处置或报废  |                  | 3,133,890.20     | 250,142.61     | 887,880.00    | 37,179.48     | 4,309,092.29     |
| 2) 重新划分类别 |                  | 2,550,025.00     | 8,668,485.73   |               |               | 11,218,510.73    |
| 4. 期末余额   | 1,973,453,490.79 | 2,094,134,854.96 | 399,529,053.24 | 65,383,802.02 | 41,002,371.12 | 4,573,503,572.13 |
| 二、累计折旧    |                  |                  |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额   | 479,689,578.82   | 1,058,421,004.68 | 264,742,505.95 | 37,421,450.40 | 19,190,003.73 | 1,859,464,543.58 |
| 2. 本期增加金额 | 33,522,803.14    | 89,286,551.74    | 41,437,731.53  | 3,632,051.56  | 1,798,332.84  | 169,677,470.81   |
| 1) 计提     | (33,522,803.14   | 89,286,551.74    | 41,437,731.53  | 3,632,051.56  | 1,798,332.84  | 169,677,470.81   |
| 2) 重新划分类别 |                  |                  |                |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额 |                  | 3,357,866.48     | 8,221,245.80   | 861,243.60    | 24,411.80     | 12,464,767.68    |
| 1) 处置或报废  |                  | 2,566,152.71     | 171,386.72     | 861,243.60    | 24,411.80     | 3,623,194.83     |
| 2) 重新划    |                  | 791,713.77       | 8,049,859.08   |               |               | 8,841,572.85     |

|           |                  |                  |                |               |               |                  |
|-----------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 分类别       |                  |                  |                |               |               |                  |
| 4. 期末余额   | 513,212,381.96   | 1,144,349,689.94 | 297,958,991.68 | 40,192,258.36 | 20,963,924.77 | 2,016,677,246.71 |
| 三、减值准备    |                  |                  |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额   |                  | 304,994.25       |                |               |               | 304,994.25       |
| 2. 本期增加金额 |                  |                  |                |               |               |                  |
| 1) 计提     |                  |                  |                |               |               |                  |
| 2) 重新划分类别 |                  |                  |                |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额 |                  |                  |                |               |               |                  |
| 1) 处置或报废  |                  |                  |                |               |               |                  |
| 2) 重新划分类别 |                  |                  |                |               |               |                  |
| 4. 期末余额   |                  | 304,994.25       |                |               |               | 304,994.25       |
| 四、账面价值    |                  |                  |                |               |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 1,460,241,108.83 | 949,480,170.77   | 101,570,061.56 | 25,191,543.66 | 20,038,446.35 | 2,556,521,331.17 |
| 2. 期初账面价值 | 1,480,073,863.94 | 977,264,000.01   | 134,248,173.18 | 28,508,296.06 | 19,352,165.77 | 2,639,446,498.96 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值         | 备注 |
|------|--------------|--------------|------|--------------|----|
| 机器设备 | 3,168,556.18 | 1,986,994.01 |      | 1,181,562.17 |    |
|      |              |              |      |              |    |

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

| 项目     | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|------------|
| 惠阳厂房   | 217,498,535.52 | 尚在办理中      |
| 昌航厂房   | 2,198,904.96   | 尚在办理中      |
| 哈飞航空厂房 | 307,194,496.29 | 尚在办理中      |
| 天直厂房建筑 | 457,954,866.13 | 尚在办理中      |
| 合计     | 984,846,802.90 |            |

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 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           |
| 厂房及构筑物     | 52,015,091.29  |      | 52,015,091.29  | 50,352,924.19  |      | 50,352,924.19  |
| 设备         | 11,305,763.20  |      | 11,305,763.20  | 7,214,632.61   |      | 7,214,632.61   |
| 惠阳科技园建设    | 62,070,927.41  |      | 62,070,927.41  | 70,192,040.77  |      | 70,192,040.77  |
| ****建设项目   | 26,859,255.10  |      | 26,859,255.10  | 24,338,737.60  |      | 24,338,737.60  |
| 零星技改       | 2,856,808.74   |      | 2,856,808.74   | 4,356,082.89   |      | 4,356,082.89   |
| ****研保建设项目 | 4,028,078.75   |      | 4,028,078.75   | 3,023,363.57   |      | 3,023,363.57   |
| 工程扫描仪      |                |      |                | 307,692.32     |      | 307,692.32     |
| 平板硫化机、炼胶机  |                |      |                | 68,376.07      |      | 68,376.07      |
| 50吨油缸改造    |                |      |                | 58,632.48      |      | 58,632.48      |
| **建设项目     | 12,037,324.65  |      | 12,037,324.65  |                |      |                |
| 其他         | 160,128.21     |      | 160,128.21     | 445,135.37     |      | 445,135.37     |
| 合计         | 171,333,377.35 |      | 171,333,377.35 | 160,357,617.87 |      | 160,357,617.87 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称       | 预算数              | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额      | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化率        | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------|---------------|--------------|-------------|------|
| 天直厂房及构筑物   | 762,250,300.00   | 50,352,924.19  | 7,848,525.59  | 6,552,758.49  |               | 51,648,691.29  | 67.00          | 在建   |               |              |             | 自有资金 |
| 惠阳科技园建设    | 671,840,000.00   | 70,192,040.77  | 18,233,945.53 | 13,864,075.75 | 12,490,983.14 | 62,070,927.41  | 70.71          | 在建   | 25,618,788.40 | 1,144,952.81 | 0.18        | 银行借款 |
| ****研保建设项目 | 64,920,000.00    | 3,023,363.57   | 3,489,715.18  |               | 2,485,000.00  | 4,028,078.75   | 41.96          | 在建   |               |              |             | 自有资金 |
| ****建设项目   | 84,200,000.00    | 24,338,737.60  | 4,517,017.50  | 1,996,500.00  |               | 26,859,255.10  | 75.36          | 在建   |               |              |             | 自有资金 |
| **建设项目     | 14,517,000.00    |                | 12,037,324.65 |               |               | 12,037,324.65  | 82.92          | 在建   |               |              |             | 自有资金 |
| 合计         | 1,597,727,300.00 | 147,907,066.13 | 46,126,528.45 | 22,413,334.24 | 14,975,983.14 | 156,644,277.20 | /              | /    | 25,618,788.40 | 1,144,952.81 | /           | /    |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额         |
|------|------|--------------|
| 专用材料 |      | 4,802,764.64 |

|    |  |              |
|----|--|--------------|
| 合计 |  | 4,802,764.64 |
|----|--|--------------|

其他说明：

## 22、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额      |
|-------|------------|-----------|
| 待清理设备 | 186,772.10 | 60,526.76 |
| 合计    | 186,772.10 | 60,526.76 |

其他说明：

## 23、生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术         | 软件使用权          | 合计             |
|------------|----------------|-----|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |     |               |                |                |
| 1. 期初余额    | 604,829,874.57 |     | 17,300,000.00 | 109,340,185.07 | 731,470,059.64 |
| 2. 本期增加金额  |                |     |               | 11,073,185.73  | 11,073,185.73  |
| (1) 购置     |                |     |               | 692,400.00     | 692,400.00     |
| (2) 内部研发   |                |     |               |                |                |
| (3) 企业合并增加 |                |     |               |                |                |
| (4) 在建工程转入 |                |     |               | 2,485,000.00   | 2,485,000.00   |
| (5) 重新分类   |                |     |               | 7,895,785.73   | 7,895,785.73   |
| 3. 本期减少金额  |                |     |               |                |                |
| (1) 处置     |                |     |               |                |                |
| 4. 期末余额    | 604,829,874.57 |     | 17,300,000.00 | 120,413,370.80 | 742,543,245.37 |

|           |                |  |              |               |                |
|-----------|----------------|--|--------------|---------------|----------------|
| 二、累计摊销    |                |  |              |               |                |
| 1. 期初余额   | 35,492,350.36  |  | 8,217,515.04 | 84,664,620.46 | 128,374,485.86 |
| 2. 本期增加金额 | 6,779,513.10   |  | 865,000.02   | 12,254,481.89 | 19,898,995.01  |
| (1) 计提    | 6,779,513.10   |  | 865,000.02   | 12,254,481.89 | 19,898,995.01  |
|           |                |  |              |               |                |
| 3. 本期减少金额 |                |  |              |               |                |
| (1) 处置    |                |  |              |               |                |
|           |                |  |              |               |                |
| 4. 期末余额   | 42,271,863.46  |  | 9,082,515.06 | 96,919,102.35 | 148,273,480.87 |
| 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 | 562,558,011.11 |  | 8,217,484.94 | 23,494,268.45 | 594,269,764.50 |
| 2. 期初账面价值 | 569,337,524.21 |  | 9,082,484.96 | 24,675,564.61 | 603,095,573.78 |

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 \_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 29、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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    | 288,873,142.89 | 60,634,812.25 | 212,485,333.20 | 34,243,328.21 |
| 内部交易未实现利润 |                |               |                |               |
| 可抵扣亏损     |                |               |                |               |
| 预计负债      | 134,208,436.04 | 20,131,265.41 | 75,557,292.72  | 11,333,593.91 |
| 未实现利润     | 59,821,542.94  | 14,955,385.74 | 34,425,350.54  | 6,442,315.78  |
| 递延收益      | 1,000,000.00   | 250,000.00    | 1,000,000.00   | 250,000.00    |
| 尚未支付的辞退福利 | 3,278,713.39   | 819,678.35    | 3,278,713.19   | 491,807.00    |
| 合计        | 487,181,835.26 | 96,791,141.75 | 326,746,689.65 | 52,761,044.90 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 102,017.17     | 59,145.97     |
| 可抵扣亏损    | 104,799,234.24 | 86,027,230.78 |
| 合计       | 104,901,251.41 | 86,086,376.75 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额           | 期初金额          | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2015 年 | 2,488,959.31   | 2,823,258.53  |    |
| 2016 年 | 4,796,961.72   | 4,796,961.72  |    |
| 2017 年 | 13,189,023.90  | 13,189,023.90 |    |
| 2018 年 | 26,550,448.84  | 26,550,448.84 |    |
| 2019 年 | 38,667,537.79  | 38,667,537.79 |    |
| 2020 年 | 19,106,302.68  |               |    |
| 合计     | 104,799,234.24 | 86,027,230.78 | /  |

其他说明：  
\_\_\_\_\_

### 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预付设备款 | 25,865,517.46 | 24,220,210.42 |
|       |               |               |
| 合计    | 25,865,517.46 | 24,220,210.42 |

其他说明：  
\_\_\_\_\_

### 31、短期借款

适用 不适用

#### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 | 40,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 信用借款 | 475,000,000.00 | 335,000,000.00 |
| 合计   | 515,000,000.00 | 375,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

注：年末保证借款由中航直升机有限责任公司提供担保，具体参见附注十二、5（4）。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明  
\_\_\_\_\_

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 446,488,500.00   | 798,175,098.90   |
| 银行承兑汇票 | 748,661,157.66   | 2,330,909,347.42 |
| 合计     | 1,195,149,657.66 | 3,129,084,446.32 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 材料款       | 6,078,815,569.36 | 4,989,574,702.93 |
| 接受劳务款、外协费 | 1,996,034.74     | 30,442,002.32    |
| 工程款       | 71,242,500.23    | 60,431,491.67    |
| 设备款       | 10,565,304.40    | 39,913,611.56    |
| 其他        | 7,838,463.69     | 2,869,395.60     |
| 合计        | 6,170,457,872.42 | 5,123,231,204.08 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额             | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|------------------|-----------|
| 航空配套企业材料款 | 1,026,373,557.37 | 尚未到结算期    |
| 合计        | 1,026,373,557.37 | /         |

其他说明

\_\_\_\_\_

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 预收货款 | 5,251,246,691.66 | 4,096,920,407.36 |
| 合计   | 5,251,246,691.66 | 4,096,920,407.36 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 未偿还或结转的原因     |
|-------|----------------|---------------|
| 预收飞机款 | 766,465,407.58 | 项目尚未完成，款项尚未结清 |
| 合计    | 766,465,407.58 | /             |

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 19,647,446.25 | 574,364,924.63 | 570,380,374.90 | 23,631,995.98 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,409,188.53  | 86,143,371.53  | 86,094,981.33  | 3,457,578.73  |
| 三、辞退福利         | 3,278,713.39  |                |                | 3,278,713.39  |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 26,335,348.17 | 660,508,296.16 | 656,475,356.23 | 30,368,288.10 |

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |               | 445,618,305.54 | 445,618,305.54 |               |
| 二、职工福利费       |               | 32,250,705.05  | 32,250,705.05  |               |
| 三、社会保险费       |               | 36,793,175.05  | 36,793,175.05  |               |
| 其中: 医疗保险费     |               | 31,771,461.36  | 31,771,461.36  |               |
| 工伤保险费         |               | 2,767,936.10   | 2,767,936.10   |               |
| 生育保险费         |               | 2,253,777.59   | 2,253,777.59   |               |
| 四、住房公积金       | 606,087.00    | 43,262,231.44  | 43,252,955.44  | 615,363.00    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 19,041,359.25 | 15,655,169.38  | 11,679,895.65  | 23,016,632.98 |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 八、其他短期薪酬      |               | 785,338.17     | 785,338.17     |               |
| 合计            | 19,647,446.25 | 574,364,924.63 | 570,380,374.90 | 23,631,995.98 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

| 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 | 2,911,262.74 | 63,961,995.21 | 63,961,995.21 | 2,911,262.74 |
| 2、失业保险费  | 291,126.27   | 3,545,305.79  | 3,545,305.79  | 291,126.27   |
| 3、企业年金缴费 | 206,799.52   | 18,636,070.53 | 18,587,680.33 | 255,189.72   |
| 合计       | 3,409,188.53 | 86,143,371.53 | 86,094,981.33 | 3,457,578.73 |

其他说明:

注: ①本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例, 按月向当地社保经办机构

构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老保险金或向已失业员工支付失业金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，本公司将该离职后福利界定为设定提存计划，本公司员工可以自愿参加该年金计划。年金所需费用由本公司及员工共同缴纳，本公司按上年员工工资总额的月均金额作为缴费基数，按 5% 计提年金并按月向年金计划缴款；员工按上年本人工资总额的月均金额作为缴费基数，按 1.5% 比例或按“划入个人账户部分的具体比例”的四分之一确认按月向年金计划缴款。

### 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 1,541,468.83  | 6,563,610.59  |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     | 1,306.00      | 77,619.50     |
| 企业所得税   | 46,648,329.36 | 40,125,231.83 |
| 个人所得税   | 673,061.85    | 751,032.82    |
| 城市维护建设税 | 77,164.86     | 1,094,820.25  |
| 房产税     | 480,762.44    | 60,835.47     |
| 土地使用税   | 10,354.56     |               |
| 教育费附加   | 569,044.90    | 1,351,980.97  |
| 其他税费    | 73,006.79     | 132,330.51    |
| 合计      | 50,074,499.59 | 50,157,461.94 |

其他说明：

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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   |      |      |
| 企业债券利息            |      |      |
| 短期借款应付利息          |      |      |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |      |      |
| 合计                |      |      |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额 |
|-------------------|---------------|------|
| 普通股股利             | 82,526,740.24 |      |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |               |      |
| 合计                | 82,526,740.24 |      |

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：

根据2015年7月2日，公司发布了中航直升机股份有限公司2014年度利润分配实施公告（公告编号：2015-020），股权登记日为2015年7月8日，现金红利发放日为2015年7月9日。

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 代收代付款    | 213,834,865.20 | 235,412,912.03 |
| 公共维修基金   |                |                |
| 押金       | 16,588,117.91  | 3,231,006.32   |
| 往来款      | 103,131,074.77 | 179,429,082.99 |
| 应付华融公司借款 | 40,750,000.00  | 40,750,000.00  |
| 其他       | 23,804,195.28  | 6,357,327.55   |
| 合计       | 398,108,253.16 | 465,180,328.89 |

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

| 项目               | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|----------------|-----------|
| 中航直升机有限责任公司      | 49,759,318.65  | 尚未结算      |
| 专项应付款            | 48,867,786.13  | 尚未结算      |
| 中国华融资产管理公司石家庄办事处 | 40,750,000.00  | 尚未结算      |
| 保定高新区创业投资中心      | 10,000,000.00  | 尚未结算      |
| 保利科技有限公司         | 9,356,800.00   | 尚未结算      |
| 合计               | 158,733,904.78 | /         |

其他说明

注：截至2015年06月30日，账龄超过一年的其他应付款为166,031,185.51元（2014年12月31日：128,059,299.29元），主要为未偿付的中航直升机有限责任公司工程建设款、中国华融资产管理公司石家庄办事处借款以及未偿还的地方给予的企业发展支持资金。

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额 |
|--------------|----------------|------|
| 1 年内到期的长期借款  | 61,000,000.00  |      |
| 1 年内到期的应付债券  |                |      |
| 1 年内到期的长期应付款 | 50,000,000.00  |      |
| 合计           | 111,000,000.00 |      |

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 短期应付债券 |                |                |
| 递延收益   | 550,000.00     | 1,100,000.00   |
| 预提费用   | 139,573,498.43 | 162,604,026.81 |
| 预提费用   | 24,849,347.78  | 12,681,686.08  |
| 合计     | 164,972,846.21 | 176,385,712.89 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

**45、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 | 106,025,000.00 | 98,650,000.00  |
| 信用借款 |                | 61,000,000.00  |
| 合计   | 106,025,000.00 | 159,650,000.00 |

长期借款分类的说明：

注：年末保证借款由中航直升机有限责任公司提供担保，具体参加附件十二、5（4）。

其他说明，包括利率区间：

浮动利率，借款利率以基准利率加浮动幅度确定，其中：基准利率为提款日/合同生效日与对应借款期限相对应档次的中国人民银行的基准贷款利率。借款人提款后，借款利率以 12 个月为一期，一期一调整，分段计息。

**46、应付债券**

√适用 □不适用

**47、长期应付款**

□适用 □不适用

**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额           | 期末余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 应付三类人员费用 | 287,461,103.42 | 237,617,069.46 |
| 合计       | 287,461,103.42 | 237,617,069.46 |

其他说明：  

---

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 科研费  | 53,342,701.67  | 12,610,000.00 | 19,512,979.70 | 46,439,721.97  |      |
| 技改项目 | 82,900,000.00  | 24,000,000.00 | -             | 106,900,000.00 |      |
| 合计   | 136,242,701.67 | 36,610,000.00 | 19,512,979.70 | 153,339,721.97 | /    |

其他说明：  

---

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 期末余额           | 形成原因                |
|----------|---------------|----------------|---------------------|
| 对外提供担保   |               |                |                     |
| 未决诉讼     |               |                |                     |
| 产品质量保证   | 75,557,292.72 | 134,208,436.04 | 销售合同中约定的与质量保证金相关的款项 |
| 重组义务     |               |                |                     |
| 待执行的亏损合同 |               |                |                     |
| 其他       | 19,896,187.50 | 21,033,112.50  |                     |
| 合计       | 95,453,480.22 | 155,241,548.54 | /                   |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

按照合同，计提的产品质量保证金。

**51、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 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 | 76,737,500.00 |      |      | 76,737,500.00 | 惠阳科技园建设 |
|      |               |      |      |               |         |
| 合计   | 76,737,500.00 |      |      | 76,737,500.00 | /       |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                        | 期初余额          | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------------------|---------------|--------------|---------------------|------|---------------|-----------------|
| 央企进冀<br>专项资金                | 8,000,000.00  |              |                     |      | 8,000,000.00  | 与资产相关           |
| 保定市高<br>开区拨产<br>业发展专<br>项资金 | 67,737,500.00 |              |                     |      | 67,737,500.00 | 与资产相关           |
| **结合专<br>项资金                | 1,000,000.00  |              |                     |      | 1,000,000.00  | 与资产相关           |
| 合计                          | 76,737,500.00 |              |                     |      | 76,737,500.00 | /               |

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |
|    |      |      |
| 合计 |      |      |

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

|          | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |           |    |    | 期末余额           |
|----------|----------------|-------------|----|-----------|----|----|----------------|
|          |                | 发行<br>新股    | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总<br>数 | 589,476,716.00 |             |    |           |    |    | 589,476,716.00 |

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 54、其他权益工具

适用 不适用

**55、资本公积**

单位：元 币种：人民币

| 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) | 4,189,739,717.30 |      |      | 4,189,739,717.30 |
| 其他资本公积     | 42,980,000.00    |      |      | 42,980,000.00    |
|            |                  |      |      |                  |
| 合计         | 4,232,719,717.30 |      |      | 4,232,719,717.30 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截止 2015 年 06 月 30 日，资本公积中包含惠阳公司国拨款转增的资本公积 4,298.00 万元，此部分由中航工业独享，其他股东不享有此部分权益。

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用**58、专项储备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额          |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 76,177,346.11 | 17,244,825.27 | 8,739,402.46 | 84,682,768.92 |
| 合计    | 76,177,346.11 | 17,244,825.27 | 8,739,402.46 | 84,682,768.92 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提 17,244,825.27 元，本期使用 8,739,402.46 元。

**59、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 304,153,065.62 |      |      | 304,153,065.62 |
| 任意盈余公积 | 5,105,421.70   |      |      | 5,105,421.70   |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 309,258,487.32 |      |      | 309,258,487.32 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|----|----|----|
|    |    |    |

|                       |                  |                |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 966,047,870.04   | 731,830,022.72 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                |
| 调整后期初未分配利润            | 966,047,870.04   | 731,830,022.72 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 186,804,198.60   | 152,613,952.84 |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |                |
| 提取任意盈余公积              |                  |                |
| 提取一般风险准备              |                  |                |
| 应付普通股股利               | 82,526,740.24    | 76,631,973.08  |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                |
| 期末未分配利润               | 1,070,325,328.40 | 807,812,002.48 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 5,482,205,417.37 | 4,633,111,084.33 | 5,368,113,558.60 | 4,774,100,423.33 |
| 其他业务 | 69,957,399.93    | 61,652,371.57    | 67,741,403.16    | 60,178,621.32    |
| 合计   | 5,552,162,817.30 | 4,694,763,455.90 | 5,435,854,961.76 | 4,834,279,044.65 |

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------|------------|--------------|
| 消费税     |            |              |
| 营业税     | 124,879.02 | 1,011,276.25 |
| 城市维护建设税 | 129,166.08 | 216,089.39   |
| 教育费附加   | 126,592.23 | 168,413.71   |
| 资源税     |            |              |
| 土地增值税   | 10,354.56  |              |
| 合计      | 390,991.89 | 1,395,779.35 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 14,887,366.43 | 14,279,983.38 |
| 包装费  | 2,137,959.64  | 3,400,317.43  |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 运输费      | 2,985,832.75  | 6,143,144.88  |
| 展览费      | 501,585.23    | 634,301.47    |
| 销售服务费    | 873,666.98    | 712,117.34    |
| 差旅费      | 6,464,345.60  | 5,198,164.48  |
| 售后培训费    | 3,313,788.72  | 5,666,787.77  |
| 产品三包损失费  | 1,963,047.45  | 3,491,951.62  |
| 接装费      | 1,733,716.47  | 2,448,827.14  |
| 售后服务备件支出 | 6,409,993.82  | 4,155,256.00  |
| 其他       | 2,654,548.32  | 2,412,056.50  |
| 合计       | 43,925,851.41 | 48,542,908.01 |

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬          | 212,893,788.99 | 155,520,197.91 |
| 安全生产费用        | 9,372,650.13   | 8,318,996.58   |
| 折旧            | 27,192,407.02  | 13,053,791.32  |
| 修理费           | 5,670,470.58   | 9,630,308.26   |
| 无形资产摊销        | 12,240,082.85  | 7,815,554.92   |
| 业务招待费         | 2,756,969.71   | 5,375,248.75   |
| 差旅费           | 6,202,490.67   | 6,728,907.95   |
| 研究与开发费        | 199,599,062.07 | 119,819,320.24 |
| 水电气、能源动力费、取暖费 | 10,902,625.85  | 7,003,313.49   |
| 其他            | 34,817,400.71  | 50,723,359.48  |
| 合计            | 521,647,948.58 | 383,988,998.90 |

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 25,314,772.97  | 21,340,051.06  |
| 利息收入 | -20,541,673.52 | -30,372,854.76 |
| 汇兑损益 | 11,548,059.97  | -389,504.68    |
| 其他   | 2,179,972.51   | 1,010,095.14   |
| 合计   | 18,501,131.93  | -8,412,213.24  |

其他说明：

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额       |
|----------------|---------------|-------------|
| 一、坏账损失         | 76,375,411.26 | -886,172.09 |
| 二、存货跌价损失       |               |             |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |               |             |
| 四、持有至到期投资减值损失  |               |             |
| 五、长期股权投资减值损失   |               |             |
| 六、投资性房地产减值损失   |               |             |
| 七、固定资产减值损失     |               |             |
| 八、工程物资减值损失     |               |             |
| 九、在建工程减值损失     |               |             |
| 十、生产性生物资产减值损失  |               |             |
| 十一、油气资产减值损失    |               |             |
| 十二、无形资产减值损失    |               |             |
| 十三、商誉减值损失      |               |             |
| 十四、其他          |               |             |
| 合计             | 76,375,411.26 | -886,172.09 |

其他说明：

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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                   | -304,317.65 | -3,176,536.08 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |             |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |             |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |             |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |             |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |             |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |             |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |             |               |
| 合计                               | -304,317.65 | -3,176,536.08 |

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 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        | 63,224.27    | 404,459.46   | 63,224.27     |
| 其中：固定资产处置利得        | 63,224.27    | 404,459.46   | 63,224.27     |
| 无形资产处置利得           |              |              |               |
| 债务重组利得             |              |              |               |
| 非货币性资产交换利得         |              |              |               |
| 接受捐赠               |              |              |               |
| 政府补助               | 1,570,000.00 | 9,082,625.25 | 550,000.00    |
| 因债权人原因确实无法支付的应付类款项 | 5,881,625.80 |              | 5,881,625.80  |
| 保险理赔收入             | 500.00       |              | 500.00        |
| 其他                 | 352,100.81   | 87,552.10    | 352,100.81    |
| 合计                 | 7,867,450.88 | 9,574,636.81 | 6,847,450.88  |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------|--------------|--------------|-------------|
| 产业发展专项资金 | 550,000.00   | 175,000.00   | 与资产相关       |
| 高新津贴     | 1,020,000.00 | 1,400,000.00 | 与收益相关       |
| XXX 补助费  |              | 7,430,000.00 | 与收益相关       |
| 企业发展资金   |              | 77,625.25    | 与收益相关       |
| 合计       | 1,570,000.00 | 9,082,625.25 | /           |

其他说明：

—

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 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 | 12,445.77 | 49,392.05 | 12,445.77     |
| 其中：固定资产处置损失 | 12,445.77 | 49,392.05 | 12,445.77     |
| 无形资产处置损失    |           |           |               |
| 债务重组损失      |           |           |               |
| 非货币性资产交换损失  |           |           |               |

|      |            |            |            |
|------|------------|------------|------------|
| 对外捐赠 |            |            |            |
| 罚没支出 | 12,583.21  |            | 12,583.21  |
| 其他   | 552,347.90 | 186,735.02 | 552,347.90 |
| 合计   | 577,376.88 | 236,127.07 | 577,376.88 |

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用       | 60,723,400.53  | 40,153,592.67 |
| 递延所得税费用       | -44,030,096.84 | -9,624,183.81 |
| 所得税汇算清缴（退税）补税 | -51,072.16     |               |
| 合计            | 16,642,231.53  | 30,529,408.86 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 203,543,782.68 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 50,885,945.67  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -17,270,937.80 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -238,911.36    |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 559,399.57     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 4,781,744.69   |
| 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 |                |
| 免税影响                           |                |
| 其他税收优惠                         | -5,317,998.47  |
| 汇算清缴补缴（留抵）上年所得税费用              | -51,072.16     |
| 其他*                            | -180,453.61    |
| 归属于联营企业的损益                     | 76,079.41      |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响              | -16,601,564.41 |
| 所得税费用                          | 16,642,231.53  |

其他说明：

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、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 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 收到往来款及保证金 | 202,689,192.04 | 193,750,540.07 |
| 利息费用      | 19,083,798.90  | 30,273,831.89  |
| 回收备用金     | 1,959,614.65   | 1,418,686.00   |
| 政府补助      | 1,020,000.00   | 8,907,625.25   |
| 项目拨款      |                | 52,335,000.00  |
| 收退款       |                | 138,625.75     |
| 其他        | 6,815,172.55   | 4,421,496.93   |
| 合计        | 231,567,778.14 | 291,245,805.89 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 支付往来单位款及其他 | 136,171,229.55 | 19,268,583.01  |
| 差旅费        | 26,057,340.50  | 23,856,495.74  |
| 保证金额       | 6,815,183.54   | 1,237,644.16   |
| 修理费        | 1,924,770.03   | 5,488,346.40   |
| 招待费        | 4,487,787.36   | 5,063,580.60   |
| 接机费        | 830,622.60     | 5,302,726.35   |
| 备用金        | 593,500.00     | 13,357,387.20  |
| 宣传费        | 1,133,621.05   | 1,224,000.00   |
| 其他         | 47,440,298.86  | 58,353,413.47  |
| 合计         | 225,454,353.49 | 133,152,176.93 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额            |
|---------|------------|------------------|
| 定期存款及利息 | 899,180.21 | 1,212,667,572.99 |
| 合计      | 899,180.21 | 1,212,667,572.99 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额            |
|------|-------|------------------|
| 定期存款 |       | 1,212,451,527.79 |
| 合计   |       | 1,212,451,527.79 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 收到应付票据保证金 | 739,711,878.25 | 903,347,686.12 |
| 专项拨款      | 24,000,000.00  | 38,000,000.00  |
| 其他        |                | 35,472.80      |
| 合计        | 763,711,878.25 | 941,383,158.92 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 票据保证金 | 183,266,243.22 | 627,244,410.90 |
| 融资保证金 | 1,000,000.00   | 81,815.39      |
| 其他    | 58,986.95      | 46,415.67      |
| 合计    | 184,325,230.17 | 627,372,641.96 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 186,901,551.15 | 152,579,180.98 |
| 加：资产减值准备                         | 76,375,411.26  | -886,172.09    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 157,212,703.13 | 131,097,687.98 |
| 无形资产摊销                           | 19,898,995.01  | 11,659,475.20  |
| 长期待摊费用摊销                         |                | 995,719.98     |
| 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） | -50,778.50     | -355,067.41    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 21,960,286.42  | 21,340,051.06  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 304,317.65     | 3,176,536.08   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -44,030,096.85 | -9,624,183.81  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                |

|                              |                   |                   |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 存货的减少（增加以“－”号填列）             | 74,933,898.96     | -742,332,067.60   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）        | -1,816,015,503.99 | 840,177,943.77    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）        | 216,023,465.36    | -1,559,383,168.53 |
| 其他                           | 8,505,422.81      | 14,236,206.38     |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -1,097,980,327.59 | -1,137,317,858.01 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                   |                   |
| 债务转为资本                       |                   |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                   |                   |
| 融资租入固定资产                     |                   |                   |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                   |                   |
| 现金的期末余额                      | 1,996,182,219.46  | 1,827,763,898.52  |
| 减：现金的期初余额                    | 2,451,171,316.88  | 2,957,624,185.74  |
| 加：现金等价物的期末余额                 |                   |                   |
| 减：现金等价物的期初余额                 |                   |                   |
| 现金及现金等价物净增加额                 | -454,989,097.42   | -1,129,860,287.22 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 1,996,182,219.46 | 2,451,171,316.88 |
| 其中：库存现金                     | 171,743.46       | 277,068.51       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,996,010,476.00 | 2,450,894,248.37 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                  |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,996,182,219.46 | 2,451,171,316.88 |
| 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 |                  |                  |

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因                |
|------|----------------|---------------------|
| 货币资金 | 258,097,494.51 | 票据、保函保证金、三个月以上的定期存款 |
| 应收票据 |                |                     |
| 存货   |                |                     |
| 固定资产 | 25,573,484.26  | 抵押借款                |
| 无形资产 |                |                     |
| 合计   | 283,670,978.77 | /                   |

其他说明：

**77、外币货币性项目**

√适用 □不适用

**(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  |               |      |               |
| 其中：美元 | 227,666.55    | 6.11 | 1,391,725.62  |
| 欧元    |               |      |               |
| 港币    |               |      |               |
| 人民币   |               |      |               |
| 人民币   |               |      |               |
| 应收账款  |               |      |               |
| 其中：美元 | 386,932.19    | 6.11 | 2,364,155.71  |
| 欧元    | 10,236,843.24 | 6.87 | 70,327,113.07 |
| 港币    |               |      |               |
| 人民币   |               |      |               |
| 人民币   |               |      |               |
| 长期借款  |               |      |               |
| 其中：美元 |               |      |               |
| 欧元    |               |      |               |
| 港币    |               |      |               |
| 人民币   |               |      |               |
| 人民币   |               |      |               |
| 应付账款  |               |      |               |
| 其中：美元 | 394,434.09    | 6.11 | 2,409,992.27  |
| 欧元    | 680,968.79    | 6.87 | 4,678,255.58  |
| 港币    |               |      |               |
| 人民币   |               |      |               |

|     |  |  |  |
|-----|--|--|--|
| 人民币 |  |  |  |
|-----|--|--|--|

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

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

\_\_\_\_\_

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 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：

\_\_\_\_\_

#### 6、 其他

\_\_\_\_\_

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (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 |      |
| 哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司   | 哈尔滨市  | 哈尔滨市 | 交通运输设备制造业 | 100.00   |    | 投资   |
| 江西昌河航空工业有限公司      | 景德镇市  | 景德镇市 | 交通运输设备制造业 | 100.00   |    | 同一控制 |
| 惠阳航空螺旋桨有限责任公司     | 保定市   | 保定市  | 交通运输设备制造业 | 100.00   |    | 同一控制 |
| 天津直升机有限责任公司       | 天津市   | 天津市  | 交通运输设备制造业 | 100.00   |    | 同一控制 |
| 江西昌河阿古斯特直升机有限公司   | 景德镇市  | 景德镇市 | 交通运输设备制造业 | 60.00    |    | 同一控制 |
| 景德镇昌航航空高新技术有限责任公司 | 景德镇市  | 景德镇市 | 制造业       | 100.00   |    | 同一控制 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

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：

\_\_\_\_\_

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

| 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    |
|-----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 江西昌河阿古斯特直升机有限公司 | 40.00    | 97,352.55    |                | 14,731,381.16 |
|                 |          |              |                |               |

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 币种:人民币

| 子公司名称           | 期末余额          |              |               |               |               | 期初余额          |              |               |               |       |               |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|
|                 | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债         | 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          |
| 江西昌河阿古斯特直升机有限公司 | 44,504,749.77 | 8,169,664.86 | 52,674,414.63 | 15,702,742.45 | 15,702,742.45 | 43,029,333.59 | 7,850,172.52 | 50,879,506.11 | 14,151,215.30 |       | 14,151,215.30 |
|                 |               |              |               |               |               |               |              |               |               |       |               |

| 子公司名称 | 本期发生额        |            |            |               | 上期发生额        |            |            |            |
|-------|--------------|------------|------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
|       | 营业收入         | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量      | 营业收入         | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量   |
| 江西昌河  | 4,101,342.01 | 243,381.37 | 243,381.37 | -3,774,424.16 | 3,866,939.31 | -86,929.65 | -86,929.65 | 585,153.33 |

|             |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 阿古斯特直升机有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|             |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明：  
\_\_\_\_\_

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：  
\_\_\_\_\_

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：  
\_\_\_\_\_

其他说明：  
\_\_\_\_\_

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

| 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 |                     |
| 哈尔滨安博威飞机工业有限公司 | 哈尔滨   | 哈尔滨 | 飞机制造 | 24.5     |    | 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：  
\_\_\_\_\_

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：  
\_\_\_\_\_

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

|                      | 期末余额/ 本期发生额 |  | 期初余额/ 上期发生额 |  |
|----------------------|-------------|--|-------------|--|
|                      |             |  |             |  |
| 流动资产                 |             |  |             |  |
| 其中: 现金和现金等价物         |             |  |             |  |
| 非流动资产                |             |  |             |  |
| 资产合计                 |             |  |             |  |
| 流动负债                 |             |  |             |  |
| 非流动负债                |             |  |             |  |
| 负债合计                 |             |  |             |  |
| 少数股东权益               |             |  |             |  |
| 归属于母公司股东权益           |             |  |             |  |
| 按持股比例计算的净资产份额        |             |  |             |  |
| 调整事项                 |             |  |             |  |
| -- 商誉                |             |  |             |  |
| -- 内部交易未实现利润         |             |  |             |  |
| -- 其他                |             |  |             |  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |             |  |             |  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |             |  |             |  |
| 营业收入                 |             |  |             |  |
| 财务费用                 |             |  |             |  |
| 所得税费用                |             |  |             |  |
| 净利润                  |             |  |             |  |
| 终止经营的净利润             |             |  |             |  |
| 其他综合收益               |             |  |             |  |
| 综合收益总额               |             |  |             |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |             |  |             |  |

其他说明

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

|       | 期末余额/ 本期发生额    |  | 期初余额/ 上期发生额    |  |
|-------|----------------|--|----------------|--|
|       |                |  |                |  |
| 流动资产  | 526,461,486.60 |  | 561,759,857.29 |  |
| 非流动资产 | 43,780,658.42  |  | 45,810,802.98  |  |

|                      |                |  |                |
|----------------------|----------------|--|----------------|
| 资产合计                 | 570,242,145.02 |  | 607,570,660.27 |
| 流动负债                 | 205,485,623.32 |  | 241,572,025.70 |
| 非流动负债                |                |  |                |
| 负债合计                 | 205,485,623.32 |  | 241,572,025.70 |
| 少数股东权益               |                |  |                |
| 归属于母公司股东权益           | 364,756,521.70 |  | 365,998,634.57 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 89,365,347.82  |  | 89,669,665.47  |
| 调整事项                 | 346,007.34     |  | 346,007.34     |
| --商誉                 |                |  |                |
| --内部交易未实现利润          |                |  |                |
| --其他                 |                |  |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 89,711,355.16  |  | 90,015,672.81  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |  |                |
| 营业收入                 | 181,299,589.05 |  | 361,296,647.69 |
| 净利润                  | -1,242,112.87  |  | -12,965,443.37 |
| 终止经营的净利润             |                |  |                |
| 其他综合收益               |                |  |                |
| 综合收益总额               | -1,242,112.87  |  | -12,965,443.37 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                |  |                |

其他说明

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 合营企业：           |             |             |
| 投资账面价值合计        |             |             |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |             |             |
| --净利润           |             |             |
| --其他综合收益        |             |             |
| --综合收益总额        |             |             |
| 联营企业：           |             |             |
| 投资账面价值合计        |             |             |
| 下列各项按持股比例计算的    |             |             |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| 合计数      |  |  |
| --净利润    |  |  |
| --其他综合收益 |  |  |
| --综合收益总额 |  |  |

其他说明

\_\_\_\_\_

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

\_\_\_\_\_

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失<br>(或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|-------------------------|-------------|
|             |              |                         |             |
|             |              |                         |             |

其他说明

\_\_\_\_\_

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

\_\_\_\_\_

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

\_\_\_\_\_

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

\_\_\_\_\_

#### 6、其他

\_\_\_\_\_

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

## 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、其它大中型上市银行和中航工业集团财务有限责任公司，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 3、流动性风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司总部层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、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 (%) |
|-------|------------|-----------------------|----------|------------------|-------------------|
| 中航科工  | 北京市经济技术开发区 | 开发、制造和销售微型汽车及直升机等航空产品 | 54.74 亿元 | 6.45             | 61.60             |
|       |            |                       |          |                  |                   |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国航空工业集团公司

其他说明：

哈航集团对公司持股比例为 28.22%，中航科工对哈航集团持股比例为 100.00%。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在联营企业中的权益

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

| 其他关联方名称                      | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------------|-------------|
| 哈尔滨飞机工业集团有限责任公司              | 参股股东        |
| 昌河飞机工业（集团）有限责任公司（以下简称“昌飞集团”） | 股东的子公司      |
| 中航工业集团财务有限责任公司               | 集团兄弟公司      |
| 哈航集团                         | 参股股东        |
| 中航工业其他成员单位                   | 集团兄弟公司      |

其他说明

**5、关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方        | 关联交易内容        | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------|---------------|------------------|------------------|
| 中航工业其他成员单位 | 采购材料          | 3,366,077,636.53 | 4,480,817,357.76 |
| 哈飞集团       | 加工费、工装工具、晒图费等 | 88,043,715.67    | 105,678,807.13   |
| 哈航集团       | 燃料动力等         | 35,655,413.38    | 35,868,889.35    |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方        | 关联交易内容   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------|----------|------------------|------------------|
| 中航工业其他成员单位 | 销售产品、材料  | 5,309,248,864.43 | 5,034,873,306.87 |
| 中航工业其他成员单位 | 提供劳务     | 8,878,708.68     | 1,738,705.90     |
| 哈航集团       | 销售材料、加工费 | 97,900.19        | 30,374.00        |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|------------|-----------|
| 上海和利通用航空有限公司 | 飞机租赁   | 127,179.49 |           |
|              |        |            |           |

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

| 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     |
|-------|--------|--------------|--------------|
| 哈航集团  | 厂房     | 300,000.00   | 300,000.00   |
| 哈飞集团  | 厂房     | 664,800.00   | 664,800.00   |
| 昌飞集团  | 土地     | 1,452,328.62 | 1,452,328.62 |
| 中航直升机 | 办公楼    | 2,700,270.00 | 0            |

关联租赁情况说明

—

**(4). 关联担保情况**

□适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|------|-------|-------|------------|
|      |      |       |       |            |
|      |      |       |       |            |

本公司作为被担保方

| 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 |
|-------------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 中航直升机有限责任公司 | 30,000,000.00  | 2014/7/30 | 2015/7/29 | 否          |
| 中航直升机有限责任公司 | 10,000,000.00  | 2015/6/09 | 2016/6/08 | 否          |
| 中航直升机有限责任公司 | 106,025,000.00 |           |           | 否          |

关联担保情况说明

—

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |

|                |                |           |            |                |
|----------------|----------------|-----------|------------|----------------|
| 中航直升机有限责任公司    | 100,000,000.00 | 2014/5/4  | 2015/5/4   | 短期借款, 利率 5.90% |
| 中航直升机有限责任公司    | 100,000,000.00 | 2015/5/4  | 2016/5/4   | 短期借款, 利率 5.35% |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 10,000,000.00  | 2014/6/9  | 2015/6/9   | 短期借款, 利率 6.00% |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 10,000,000.00  | 2015/6/9  | 2016/6/9   | 短期借款, 利率 5.10% |
| 中航直升机有限责任公司    | 30,000,000.00  | 2014/3/21 | 2015/3/21  | 短期借款, 利率 5.94% |
| 中航直升机有限责任公司    | 20,000,000.00  | 2014/3/14 | 2015/3/14  | 短期借款, 利率 5.96% |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 30,000,000.00  | 2014/7/30 | 2015/7/30  | 短期借款, 利率 6.00% |
| 中航工业集团公司       | 10,000,000.00  | 2012/6/29 | 2015/6/29  | 短期借款, 利率 4.20% |
| 中航直升机有限责任公司    | 50,000,000.00  | 2015/4/14 | 2015/10/14 | 短期借款, 利率 5.62% |
| 中航直升机有限责任公司    | 20,000,000.00  | 2015/3/16 | 2016/3/16  | 短期借款, 利率 5.35% |
| 中航直升机有限责任公司    | 30,000,000.00  | 2015/3/23 | 2016/3/23  | 短期借款, 利率 5.35% |
| 中航直升机有限责任公司    | 61,000,000.00  | 2013/1/25 | 2016/1/25  | 长期借款, 利率 4.62% |
| 拆出             |                |           |            |                |
|                |                |           |            |                |
|                |                |           |            |                |

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

—

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

| 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 | 中航工业其他成员单位 | 418,518,054.20 | 28,240,589.82 | 676,031,491.59 | 33,360,341.59 |
| 应收票据 | 中航工业其他成员单位 | 48,515,800.00  |               | 42,300,000.00  |               |
| 预付账款 | 中航工业其      | 167,442,833.85 |               | 481,724,996.21 |               |

|       |             |              |              |              |            |
|-------|-------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|       | 他成员单位       |              |              |              |            |
| 其他应收款 | 中航工业及其他成员单位 | 6,894,388.01 | 1,053,000.20 | 4,988,811.05 | 974,458.54 |

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方         | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-------|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项  | 中航工业其他成员单位  | 4,354,620,651.70 | 2,993,619,915.79 |
| 应付票据  | 中航工业其他成员单位  | 660,157,656.16   | 2,438,946,242.80 |
| 应付账款  | 中航工业其他成员单位  | 2,937,875,416.47 | 1,468,390,538.13 |
| 其他应付款 | 中航工业及其他成员单位 | 50,673,375.01    | 53,147,462.31    |

## 7、关联方承诺

---

## 8、其他

---

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

---

## 5、 其他

---

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、或有事项

√适用 □不适用

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司于 2009 年 9 月 18 日与中航第一集团国际租赁有限责任公司（以下简称“中航租赁”）、常州江南通用航空有限公司（以下简称“江南通航”）签订了《飞机购买合同》、《融资租赁合同》及《回购合同》，中航租赁自本公司购买一架飞机用于江南通航融资租赁，合同约定自飞机交付起六年内如果出现下列之一的事由，本公司有义务回购该架飞机：（1）江南通航未按合同约定支付保证金、零期租金；（2）江南通航未按主合同清偿到期租金、手续费并拖欠超过 3 个月；（3）江南通航依法宣告解散、撤销、破产、兼并、涉诉或自行解散的；（4）江南通航其他违反合同行为。

具体回购价格如下：

| 回购时间      | 回购价格   | 备注                                      |
|-----------|--------|---|
| 第一个租赁年度期内 | 1400 万 |   |
| 第二个租赁年度期内 | 1200 万 |   |
| 第三个租赁年度期内 | 1000 万 | 第二个租赁年度至第六个租赁年度，每月回购价格依此递减 166,666.66 元 |
| 第四个租赁年度期内 | 800 万  |   |
| 第五个租赁年度期内 | 600 万  |   |
| 第六个租赁年度期内 | 400 万  |   |
| 第七个租赁年度期内 |        | 不用回购                                    |
| 第八个租赁年度期内 |        | 不用回购                                    |
| 第九个租赁年度期内 |        | 不用回购                                    |
| 第十个租赁年度期内 |        | 不用回购                                    |

该架飞机于 2010 年交付，截止 2015 年 06 月 30 日飞机实际飞行状况良好，江南通航经营状况及履约情况良好，本公司未发生回购义务。

截至 2015 年 06 月 30 日，除以上事项外，本公司无其他需要披露的其他重大或有事项。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

## 3、其他

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

#### 2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 82,526,740.24 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 82,526,740.24 |

根据 2015 年 7 月 2 日，公司发布了中航直升机股份有限公司 2014 年度利润分配实施公告（公告编号：2015-020），股权登记日为 2015 年 7 月 8 日，现金红利发放日为 2015 年 7 月 9 日。

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，本公司将该离职后福利界定为设定提存计划，本公司员工可以自愿参加该年金计划。年金所需费用由本公司及员工共同缴纳，本公司按上年员工工资总额的月均金额作为缴费基数，按 5% 计提年金并按月向年金计划缴款；员工按上年本人工资总额的月均金额作为缴费基数，按 1.5% 比例或按“划入个人账户部分的具体比例”的四分之一确认按月向年金计划缴款。

公司年金计划本年度未发生重大变化。

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

适用 不适用

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

本公司以内部组织结构、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。经营分部是指本公司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本公司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本公司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。

本公司考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司有 4 个报告分部，分别为：

哈尔滨分部，负责生产并销售直九系列直升机、Y12 轻型多用途飞机、EC120 直升机、H425 直升机及相关直升机零部件；

景德镇分部，负责生产并销售直 8 系列、直 11 等系列直升机及直升机零部件；

保定分部，负责生产并销售航空螺旋桨和风机等产品；

天津分部，主要从事公司管理业务和直升机研发、生产、销售、维修及客户化改装等业务。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产、负债根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配。

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 哈尔滨分部            | 景德镇分部             | 保定分部             | 天津分部             | 分部间抵销            | 合计                |
|---------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 对外交易收入        | 1,337,219,365.84 | 4,057,248,226.65  | 156,085,107.02   | 1,610,117.79     |                  | 5,552,162,817.30  |
| 分部间交易收入       | 224,389,937.32   | 1,916,647.37      | 3,332,437.80     | 27,195,928.56    | 256,834,951.05   | 0                 |
| 利息收入          | 1,597,116.46     | 11,201,255.62     | 496,112.25       | 7,247,189.19     |                  | 20,541,673.52     |
| 利息费用          |                  | 12,439,257.50     | 12,875,515.47    |                  |                  | 25,314,772.97     |
| 对联营和合营企业的投资收益 | -304,317.65      |                   |                  |                  |                  | -304,317.65       |
| 资产减值损失        | -7,587,937.62    | 87,543,184.53     | 1,050,408.98     | 1,455.54         | 4,631,700.17     | 76,375,411.26     |
| 折旧费和摊销费       | 38,341,679.04    | 117,120,271.84    | 17,383,573.30    | 9,072,029.48     |                  | 181,917,553.66    |
| 利润总额          | 82,932,137.35    | 153,755,264.67    | 3,958,911.21     | 81,556,968.76    | 118,659,499.31   | 203,543,782.68    |
| 所得税费用         | -1,349,360.49    | 23,668,148.79     | 737,080.57       | 726,409.11       | 7,140,046.45     | 16,642,231.53     |
| 净利润           | 84,281,497.84    | 130,087,115.88    | 3,221,830.64     | 80,830,559.65    | 111,519,452.86   | 186,901,551.15    |
| 资产总额          | 6,893,037,861.33 | 10,973,386,803.19 | 1,374,087,794.57 | 6,834,551,144.46 | 5,076,003,515.44 | 20,999,060,088.11 |

|                     |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 负债总额                | 4,227,716,617.00 | 9,354,229,094.04 | 1,101,840,481.93 | 164,624,606.00   | 150,545,109.96   | 14,697,865,689.01 |
| 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用   |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资   | 89,711,355.16    |                  |                  | 4,875,517,559.10 | 4,875,517,559.10 | 89,711,355.16     |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | -19,772,303.16   | -43,306,979.38   | 17,465,684.47    | -1,302,781.38    | -7,140,046.45    | -39,776,333.00    |

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

\_\_\_\_\_

(4). 其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

\_\_\_\_\_

#### 8、其他

\_\_\_\_\_

### 十七、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 币种：人民币

| 种类                   | 期末余额 |       |      |         |      | 期初余额 |       |      |         |      |
|----------------------|------|-------|------|---------|------|------|-------|------|---------|------|
|                      | 账面余额 |       | 坏账准备 |         | 账面价值 | 账面余额 |       | 坏账准备 |         | 账面价值 |
|                      | 金额   | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |      | 金额   | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |      |       |      |         |      |      |       |      |         |      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 |      |       |      |         |      |      |       |      |         |      |

|                       |  |   |  |   |  |  |   |  |   |  |
|-----------------------|--|---|--|---|--|--|---|--|---|--|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |  |   |  |   |  |  |   |  |   |  |
| 合计                    |  | / |  | / |  |  | / |  | / |  |

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

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\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

\_\_\_\_\_

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

\_\_\_\_\_

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |      |    | 期初余额 |      |    |
|----|------|------|----|------|------|----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
|    |      |      |    |      |      |    |

|                        | 金额        | 比例 (%) | 金额     | 计提比例 (%) | 价值        | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
|------------------------|-----------|--------|--------|----------|-----------|----|--------|----|----------|----|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |           |        |        |          |           |    |        |    |          |    |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 15,263.30 | 100    | 457.90 | 3        | 14,805.40 |    |        |    |          |    |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |           |        |        |          |           |    |        |    |          |    |
| 合计                     | 15,263.30 | /      | 457.90 | /        | 14,805.40 |    | /      |    | /        |    |

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 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额      |        |      |
|------------|-----------|--------|------|
|            | 其他应收款     | 坏账准备   | 计提比例 |
| 1 年以内      | 15,263.30 | 457.90 | 3%   |
| 其中：1 年以内分项 |           |        |      |
|            |           |        |      |
| 1 年以内小计    | 15,263.30 | 457.90 | 3%   |
| 1 至 2 年    |           |        |      |
| 2 至 3 年    |           |        |      |
| 3 年以上      |           |        |      |
| 3 至 4 年    |           |        |      |
| 4 至 5 年    |           |        |      |
| 5 年以上      |           |        |      |
| 合计         | 15,263.30 | 457.90 | 3%   |

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：

\_\_\_\_\_

## (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 457.90 元; 本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

| 款项性质     | 期末账面余额    | 期初账面余额 |
|----------|-----------|--------|
| 备用金、个人借款 | 15,263.30 |        |
| 合计       | 15,263.30 |        |

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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     | 4,875,517,559.10 |      | 4,875,517,559.10 | 4,875,517,559.10 |      | 4,875,517,559.10 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |      |                  |                  |      |                  |
| 合计         | 4,875,517,559.10 |      | 4,875,517,559.10 | 4,875,517,559.10 |      | 4,875,517,559.10 |

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 |
|-----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 江西昌河航空工业有限公司    | 1,282,845,812.24 |      |      | 1,282,845,812.24 |          |          |
| 惠阳航空螺旋桨有限责任公司   | 199,482,144.10   |      |      | 199,482,144.10   |          |          |
| 天津直升机有限责任公司     | 769,195,671.95   |      |      | 769,195,671.95   |          |          |
| 哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司 | 2,623,993,930.81 |      |      | 2,623,993,930.81 |          |          |
| 合计              | 4,875,517,559.10 |      |      | 4,875,517,559.10 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额            |                  |
|------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 569,198.08    | 569,198.08    | 1,493,308,148.04 | 1,286,381,890.82 |
| 其他业务 | 26,631,872.48 | 26,631,872.48 | 41,725,509.57    | 35,112,904.14    |
| 合计   | 27,201,070.56 | 27,201,070.56 | 1,535,033,657.61 | 1,321,494,794.96 |

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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                   | 97,778,311.07 |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |               | -3,176,536.08 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |               |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |               |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 97,778,311.07 | -3,176,536.08 |
|----|---------------|---------------|

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额           | 说明  |
|---|--------------|-----|
| 非流动资产处置损益   | 50,778.50    |     |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |              |     |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 550,000.00   | 注 1 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |              |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |              |     |
| 非货币性资产交换损益  |              |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |     |
| 债务重组损益  |              |     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |              |     |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |     |
| 受托经营取得的托管费收入  |              |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 5,669,295.50 |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |     |

|           |               |  |
|-----------|---------------|--|
|           |               |  |
| 所得税影响额    | -1,006,870.24 |  |
| 少数股东权益影响额 |               |  |
| 合计        | 5,263,203.76  |  |

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。

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 涉及金额         | 原因                        |
|------|--------------|---------------------------|
| 高新津贴 | 1,020,000.00 | 与企业业务密切相关，按照国家统一标准享受的政府补助 |
|      |              |                           |

## 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.9787        | 0.3169 | 0.3169 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.8948        | 0.3080 | 0.3080 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

|        |                                     |
|--------|-------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、财务会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告 |
| 备查文件目录 | 报告期内中国证监会指定的报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原件  |
| 备查文件目录 |                                     |

董事长：余枫

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 25 日

### 修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
|       |             |           |
|       |             |           |

## 第十节 备查文件目录

|        |                                     |
|--------|-------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、财务会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告 |
| 备查文件目录 | 报告期内中国证监会指定的报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原件  |
| 备查文件目录 |                                     |



董事会批准报送日期: 2015 年 8 月 25 日

## 修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
|       |             |           |
|       |             |           |