# 江苏中天科技股份有限公司

## 【2014】第三季度报告

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人薛济萍、主管会计工作负责人高洪时及会计机构负责人（会计主管人员）徐继平保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
|---|---|---|---|
| 总资产 | 12,136,994,712.91 | 8,985,258,553.08 | 35.08 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 7,820,006,459.91 | 5,242,439,051.83 | 49.17 |
| | 年初至报告期末（1-9月） | 上年初至上年报告期末（1-9月） | 比上年同期增减(%) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -233,281,584.60 | -4,433,367.41 | -5,161.95 |
| | 年初至报告期末（1-9月） | 上年初至上年报告期末（1-9月） | 比上年同期增减（%） |
| 营业收入 | 6,094,259,670.92 | 4,839,715,238.06 | 25.92 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 486,335,035.65 | 398,845,605.95 | 21.94 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 377,796,540.18 | 356,424,058.67 | 6.00 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 8.95 | 8.40 | 增加0.55个百分点 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.69 | 0.566 | 21.91 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.69 | 0.566 | 21.91 |

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

单位：股

| 股东总数(户) | 58,250 |
|---|---|

前十名股东持股情况

| 股东名称（全称） | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 中天科技集团有限公司 | | 173,232,371 | 20.08 | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 深圳平安大华汇通财富-浦发银行-平安汇通浦发汇垠澳丰1号特定客户资产管理计划 | | 21,008,400 | 2.44 | 21,008,400 | 未知 | | 未知 |
| 泰达宏利基金-工商银行-泰达宏利价值成长定向增发35号资产管理计划 | | 16,106,442 | 1.87 | 16,106,442 | 未知 | | 未知 |
| 全国社保基金五零二组合 | | 16,106,400 | 1.87 | 16,106,400 | 未知 | | 未知 |
| 安徽省投资集团控股有限公司 | | 16,106,400 | 1.87 | 16,106,400 | 未知 | | 国有法人 |
| 上银基金-上海银行-上银基金财富7号资产管理计划 | | 16,106,400 | 1.87 | 16,106,400 | 未知 | | 未知 |
| 安徽皖投工业投资有限公司 | | 16,106,400 | 1.87 | 16,106,400 | 未知 | | 国有法人 |
| 东海基金-光大银行-东海基金-光大银行-鑫龙77号资产管理计划 | | 12,518,254 | 1.45 | 12,518,254 | 未知 | | 未知 |
| 东海基金-光大银行-东海基金-光大银行-鑫龙76号资产管理计划 | | 10,590,946 | 1.23 | 10,590,946 | 未知 | | 未知 |
| 泰达宏利基金-光大银行-泰达宏利-汇垠澳丰定向增发1号资产管理计划 | | 10,504,158 | 1.22 | 10,504,158 | 未知 | | 未知 |

| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | |
|---|---|---|---|
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
| | | 种类 | 数量 |
| 中天科技集团有限公司 | 173,232,371 | 人民币普通股 | 173,232,371 |
| 中国银行股份有限公司-长盛电子信息产业股票型证券投资基金 | 4,144,204 | 人民币普通股 | 4,144,204 |
| 中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金 | 4,000,000 | 人民币普通股 | 4,000,000 |
| 华能贵诚信托有限公司 | 3,349,969 | 人民币普通股 | 3,349,969 |
| 王玲凤 | 3,138,224 | 人民币普通股 | 3,138,224 |
| 梁光余 | 2,793,000 | 人民币普通股 | 2,793,000 |
| 孙学国 | 2,638,722 | 人民币普通股 | 2,638,722 |
| 中国银行股份有限公司-银华领先策略股票型证券投资基金 | 2,399,961 | 人民币普通股 | 2,399,961 |
| 太平人寿保险有限公司-分红-团险分红 | 2,199,867 | 人民币普通股 | 2,199,867 |
| 田丰 | 2,142,234 | 人民币普通股 | 2,142,234 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 截至2014年9月30日，公司第一大股东与前十名其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | |

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

1. 货币资金：期末余额301，918.88万元，比年初增加212，360.28万元，增长幅度为237.12%，主要原因是本期发行股票募集资金所致。

2. 预付款项：期末余额34，700.49万元，比年初增加23，166.56万元，增长幅度为200.86%，主要原因是本期预付原材料采购款增加所致。

3. 其他应收款：期末余额12，169.94万元，比年初增加3，895.88万元，增长幅度为47.09%，主要原因是本期投标保证金增加所致。

4. 其他流动资产：期末余额23，406.92万元，比年初减少11，737.51万元，下降幅度为33.40%，主要原因是本报告期待抵扣进项税减少所致。

5. 在建工程：期末余额21，797.63万元，比年初增加7，282.17万元，增长幅度为50.17%，主要原因是本报告期新能源产业板块投资增加所致。

6. 预收款项：期末余额25，077.45万元，比年初增加10，803.69万元，增长幅度为75.69%，主要原因是本报告期子公司上海国贸及中天世贸公司销售产品预收货款增加所致。

7. 应付职工薪酬：期末余额8，754.52万元，比年初增加2，487.15万元，增长幅度为39.68%，主要原因是本报告期应计职工工资及奖金增加所致。

8. 应交税费：期末余额5，928.59万元，比年初增加1，497.80万元，增长幅度为33.80%，主要原因是本报告期应交增值税及所得税增加所致。

9. 其他应付款：期末余额3，387.89万元，比年初减少7，066.63万元，下降幅度为67.59%，主要原因是本报告期支付往来增加所致。

10. 一年内到期的非流动负债：期末余额1，336.36万元，比年初增加700万元，增长幅度为110%，主要原因是本报告期一年内到期长期借款增加所致。

11. 长期借款：期末余额20，988.88万元，比年初增加20，288.88万元，增长幅度为2898.41%，主要原因是本报告期母公司取得进出口银行2亿元两年期借款所致。

12. 营业税金及附加：本期发生额2，495.09万元，比上年同期增加1，096.72万元，增幅78.43%，主要原因是本期应税收入增加所致。

13. 资产减值损失：本期发生额2，943.44万元，比上年同期增加973.09万元，增幅49.39%，主要原因是计提坏账准备增加所致。

14. 公允价值变动收益：本期发生额141.18万元，比上年同期增加132.33万元，增幅1495.25%，主要原因是本报告期铝期货浮动收益增加所致。

15. 投资收益：本期发生额11，284.65万元，比上年同期增加7，278.24万元，增幅181.66%，主要原因是报告期内子公司江苏中天投资管理有限公司出售光讯股票增加收益所致。

16. 营业外收入：本期发生额4，208.52万元，比上年同期增加1，163.71万元，增幅38.22%，主要原因是本报告期收到政府补贴收入增加所致。

17. 所得税费用：本期发生额11，492.64万元，比上年同期增加2，955.37万元，增幅34.62%，主要原因是报告期内子公司江苏中天投资管理有限公司利润增加所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

（1）2014年非公开发行股票

2014年2月18日，公司召开的五届九次董事会审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》，决议以不低于10.43元/股的价格向符合中国证监会规定条件的基金公司、证券公司、信托公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其他境内法人投资者和自然人等不超过10名特定投资者发行不超过216，682，646股。公司2013年度股东大会审议通过了此项议案。

2014年5月26日，公司2013年度现金红利发放完成，根据公司非公开发行股票的方案，发行价格调整为不低于10.33元/股。

2014年8月1日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准江苏中天科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]768号）。

本次发行新增股份已于2014年9月24日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

（2）募投项目进展情况

为顺利推进募集资金投资项目，在此次募集资金到账前，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目。截至2014年9月30日，主要项目进展情况如下：

①150MWp屋顶太阳能光伏发电项目已落实117兆瓦屋顶资源，其中验收并网13.84兆瓦，在建46.35兆瓦。另，在如东县沿海滩涂储备的3万亩地面光伏电站土地资源，一期50兆瓦电站正逐步开工建设。

②海缆系统工程项目

柔性直流电缆：三芯110kV交联聚乙烯绝缘光纤复合海底电力电缆、±160KV、±200KV柔性直流海底电缆、±320kV交联聚乙烯绝缘直流电力电缆均已通过国家权威部门鉴定。其中，±200KV柔性直流海底电缆已应用于世界上电压等级最高、端数最多、单端容量最大的多端柔性直流输电工程——舟山±200千伏五端柔性直流输电科技示范工程；±320kV交联聚乙烯绝缘直流电力电缆是国内首例，填补国内同类产品空白。

接驳盒生产方案已通过专家评审会，生产用配套设施已完成建设。

2014年7月，中天科技研制的“深海ROV、拖体等水下设备用脐带缆”通过了江苏省经济和信息化委员会组织的新产品鉴定。

（3）7-10月份重要合同执行情况

①电网领域，在国网三、四、五批、南网框架及1000kv准上线等项目招标中，公司特种导线、光缆等产品取得订单超过12亿。特种导线市场需求量增加明显，公司持续保持市场占有率第一的地位；

②电信领域，在中国移动2014年室外标准化机柜、双端普通接头盒、多分歧接头盒中等产品的集中招标中取得2.6亿元订单，均保持前三名的中标份额；

③轨道交通方面，信号电缆、漏泄电缆等产品取得超2亿元订单，同比增长60%以上；

④在海辰（光）电缆方面获取6000多万元订单；

⑤在广电领域获得广西、广东、辽宁、北京（歌华）及四川等20余省广电系统全部入围，订单量同比增长30%以上；

⑥国际销售方面，海缆、光缆及导线等产品取得了5.6亿元新增订单，其中通信光缆产品出口量同比快速增长。

3.3 公司及持股5%以上的股东承诺事项履行情况

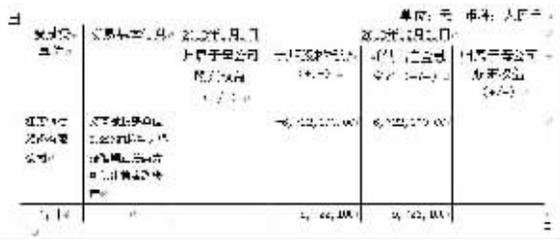
√适用 □不适用

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

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币



# 中航资本控股股份有限公司

## 【2014】第三季度报告

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人孟祥泰、主管会计工作负责人张予安及会计机构负责人（会计主管人员）孔令芬保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
|---|---|---|---|
| 总资产 | 83,289,038,951.82 | 85,009,604,808.55 | -2.02 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 12,969,404,497.91 | 4,993,478,801.11 | 159.73 |
| | 年初至报告期末（1-9月） | 上年初至上年报告期末（1-9月） | 比上年同期增减(%) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,706,831,391.00 | -15,506,307,061.31 | -14.19 |
| | 年初至报告期末（1-9月） | 上年初至上年报告期末（1-9月） | 比上年同期增减（%） |
| 营业收入 | 1,968,960,778.53 | 1,348,747,212.21 | 45.98 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,480,389,312.41 | 692,551,793.81 | 113.76 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,447,124,358.02 | 663,691,435.34 | 118.04 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 15.46 | 12.31 | 增加3.15个百分点 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.85 | 0.45 | 88.89 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.85 | 0.45 | 88.89 |
| 利息收入 | 1,359,704,774.00 | 1,118,480,510.47 | 21.57 |
| 手续费及佣金收入 | 1,387,545,609.27 | 1,440,148,913.74 | -3.65 |

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

单位：股

| 股东总数(户) | 48256 |
|---|---|

前十名股东持股情况

| 股东名称（全称） | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 中国航空工业集团公司 | 0 | 777,828,113 | 41.68 | 777,828,113 | 无 | | 国有法人 |
| 新华人寿保险股份有限公司-分红-团体分红-018L-FH001沪 | 0 | 41,358,407 | 2.22 | 34,500,000 | 未知 | | 未知 |
| 南方工业资产管理有限责任公司 | 0 | 34,700,000 | 1.86 | 34,700,000 | 未知 | | 未知 |
| 中国电子科技集团公司 | 0 | 34,500,000 | 1.85 | 34,500,000 | 未知 | | 未知 |
| 哈尔滨铁路局 | 0 | 31,078,586 | 1.67 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 全国社保基金一零八组合 | -3,700,000 | 28,083,512 | 1.5 | 26,800,000 | 未知 | | 未知 |
| 锐鹏资产-民生银行-锐鹏资产-得壹海捷16号资产管理计划 | 0 | 18,564,649 | 0.99 | 18,564,649 | 未知 | | 未知 |
| 黑龙江虹通运输服务有限责任公司 | 0 | 18,174,611 | 0.97 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002沪 | -457,708 | 13,349,845 | 0.72 | 11,000,000 | 未知 | | 未知 |
| 锐鹏资产-民生银行-锐鹏资产-得壹普泰18号资产管理计划 | 0 | 12,996,561 | 0.7 | 12,996,561 | 未知 | | 未知 |

| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | |
|---|---|---|---|
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
| | | 种类 | 数量 |
| 哈尔滨铁路局 | 31,078,586 | 人民币普通股 | 31,078,586 |
| 黑龙江虹通运输服务有限责任公司 | 18,174,611 | 人民币普通股 | 18,174,611 |
| 中国工商银行-诺安股票证券投资基金 | 8,970,515 | 人民币普通股 | 8,970,515 |
| 新华人寿保险股份有限公司-分红-团体分红-018L-FH001沪 | 6,858,407 | 人民币普通股 | 6,858,407 |
| 大庆石油管理局 | 6,506,510 | 人民币普通股 | 6,506,510 |
| 哈尔滨北方资产管理公司 | 6,481,260 | 人民币普通股 | 6,481,260 |
| 海通证券股份有限公司 | 6,249,538 | 人民币普通股 | 6,249,538 |
| 中国建设银行-银华核心价值优选股票型证券投资基金 | 4,999,616 | 人民币普通股 | 4,999,616 |
| 上海江南建筑设计院有限公司 | 4,124,279 | 人民币普通股 | 4,124,279 |
| 张帅 | 3,963,005 | 人民币普通股 | 3,963,005 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 本公司全体股东中第八大股东黑龙江虹通运输服务有限责任公司是本公司全体股东中第五大股东哈尔滨铁路局的子公司，哈尔滨铁路局持有其88.8%的股份。本公司其他股东之间关系不详。 | | |

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

（1）货币资金期末1，154，282.97万元，较期初减少57.58%，主要系中航财务吸收存款减少所致。

（2）应收票据期末2，124.25万元，较期初减少41.31%，主要系中航租赁使用票据方式结算的客户减少所致。

（3）预付款项期末4，175.26万元，较期初增加47.24%，主要系中航租赁预付设备采购款加所致。

（4）应收利息期末13，092.52万元，较期初增加48.14%，主要系中航投资有限计提的资金占用费尚未收取和中航证券债券投资增加所致。

（5）买入返售金融资产期末153，260.92万元，较期初增加200.81%，主要系中航证券质押式回购股票的交易量增加所致。

（6）发放贷款及垫款期末435，498.73万元，较期初增加103.77%，主要系中航财务对中航工业集团内企业贷款增加所致。

（7）可供出售金融资产期末1，003，877.43万元，较期初增加223.11%，主要系中航投资有限信托产品投资增加所致。

（8）持有至到期投资期末76，764.43万元，较期初增加68.29%，主要系中航证券债券投资增加所致。

（9）长期应收款期末2，373，963.84万元，较期初增加30.99%，主要系中航租赁融资租赁业务增加所致。

（10）投资性房地产期末1，633.96万元，较期初增加66.43%，主要系中航租赁自用房屋转为投资性房地产所致。

（11）吸收存款和同业存放期末2，327，075.56万元，较期初减少46.25%，主要系中航财务吸收存款减少所致。

（12）拆入资金期末164，362.50万元，较期初增加208.43%，主要系中航财务为开展业务本期新增加融入资金所致。

（13）应付票据期末16，800.00万元，较期初增加100%，主要系中航租赁开展业务使用票据进行支付所致。

（14）应付账款期末7，645.54万元，较期初增加41.72%，主要系中航租赁业务扩大应付设备款增加所致。

（15）预收款项期末17，481.63万元，较期初增加254.67%，主要系中航租赁业务扩大预收租金增加所致。

（16）卖出回购金融资产款期末219，229.71万元，较期初增加362.77%，主要系中航证券为加大融资量，卖出回购金融资产款的业务量增加所致。

（17）应付利息期末21，972.86万元，较期初增加39.61%，主要系中航租赁借款增加和中航财务未支付存款利息增加所致。

（18）应付股利期末5，456.56万元，较期初增加1，368.53%，主要系中航财务、中航租赁已宣告尚未派发股利所致。

（19）代理买卖证券款期末393，333.74万元，较期初增加77.09%，主要系中航证券接受客户存放的代理买卖证券资金增加所致。

（20）应付债券期末50，000.00万元，较期初增加100%，主要系中航租赁发行债券所致。

（21）长期应付款389，392.87万元，较期初增加52.06%，主要系中航租赁吸收的租赁保证金增加所致。

（22）预计负债期末405.30万元，较期初减少79.87%，主要系中航证券金航2号集合资产管理计划已到期赔付所致。

（23）递延所得税负债期末62，137.35万元，较期初增加2，976.76%，主要系中航投资有限可供出售金融资产公允价值上升所致。

（24）资本公积期末810，534.08万元，较期初增加378.00%，主要系本公司非公开发行股票产生股本溢价所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

2014年8月22日，公司发布《中航资本控股股份有限公司重大资产重组停牌公告》，公司因同时筹划收购下属公司少数股权以及收购AVOLON公司两个相互独立的重大资产重组事项，股票自2014年8月22日起停牌不超过30日，具体情况详见公司公告（中航资本临2014-049）；2014年9月19日，公司发布《重大资产重组进展暨延期复牌公告》，本公司股票自2014年9月22日起继续停牌不超过30日，具体情况详见公司公告（中航资本临2014-056）；2014年10月17日，公司发布《重大资产重组进展暨延期复牌公告》，公司股票自2014年10月20日起继续停牌不超过30日，具体情况详见公司公告（中航资本临2014-061）。

截至本报告披露日，公司已组织审计机构、评估机构、法律顾问和独立财务顾问等相关中介机构开展审计、评估、法律及财务顾问等各项工作。但由于收购中航国际租赁有限公司等下属子公司少数股权事项的具体交易对象和标的股权范围目前仍存在较大不确定性，收购AVOLON公司事项的尽职调查、接洽谈判工作正在进行中，故本次重大资产重组仍存在较大不确定性，为保证公平信息披露，切实维护广大投资者利益，避免造成公司股价异常波动，公司已申请延长股票停牌时间，自2014年10月20日起继续停牌不超过30日。公司将在重组方案确定后，及时公告并复牌。继续停牌期间，公司将按照《上市公司重大资产重组管理办法》及其他相关规定，根据停牌期间重大资产重组进展情况，及时履行信息披露义务，每五个交易日发布一次有关事项的进展情况。待相关工作完成后召开董事会审议重大资产重组预案，及时公告并复牌。以上事项仍存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

3.3 公司及持股5%以上的股东承诺事项履行情况

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 与股改相关的承诺 | 股份限售 | 中航工业 | 自股权分置改革方案实施并恢复上市之日起，在三十六个月内不转让在重大资产重组过程中所认购的公司股份。 | 自本次股权分置改革方案实施并恢复上市之日起三年内 | 是 | 是 |
| | 其他 | 中航工业 | 自股权分置改革方案实施并恢复上市之日起三十六个月锁定期限届满后，中航工业通过证券交易所挂牌交易出售公司股份的价格不低于25元（该价格遇到分红、转增、送股、配股等事项时，将进行除权除息调整，对于细股情形，也将对该价格按照理论复权价进行复权调整）。 | | 否 | 是 |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决土地等产权瑕疵 | 中航工业 | 中航工业承诺，置大资产重组所涉及的置入资产中航投资控股有限公司及其子公司若因名下房屋所有权及土地使用权资产存在权属瑕疵，而遭致任何形式的索偿或权利请求的，均由中航工业承担赔偿或补偿责任。 | | 否 | 是 |
| | 其他 | 中航工业 | 中航工业承诺，公司本次重组完成后，中航工业将在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持本公司的独立性，并保证本公司保持健全有效的法人治理结构，保证本公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，不受中航工业的干预。 | | 否 | 是 |
| | 解决同业竞争 | 中航工业 | 中航工业承诺，中航工业作为本公司的控股股东，保证中航工业及其控制的企业现在和将来不从事与重组后的本公司相竞争或可能竞争的业务；亦不通过间接经营、参与投资等方式参与任何与重组后的本公司相同或者类似业务及其他构成或可能构成竞争之业务活动，以避免中航工业及其投资的企业与本公司的生产经营构成同业竞争。如中航工业及其投资的企业为进一步拓展业务范围，与本公司及本公司的下属公司经营的业务产生竞争，则中航工业及其投资的企业将以停止经营产生竞争的业务的方式，或者以将产生竞争的业务纳入本公司经营的方式，或者将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。中航工业保证严格遵守中国证监会、证券交易所的有关规定及上市公司的《公司章程》等公司内部管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。 | | 否 | 是 |
| | 解决关联交易 | 中航工业 | 中航工业承诺，本次重大资产重组完成后，中航工业在控股本公司期间，将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及本公司《公司章程》的有关规定，规范与本公司的关联交易。在进行与本公司的关联交易时，中航工业保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，依法签订相关协议，合同或其他法律文件，并将按照有关法律、法规、规范性文件及本公司的《公司章程》等的有关规定，履行有关决策、审批程序及信息披露义务。中航工业保证不利用控股股东地位谋取不正当利益，不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 | | 否 | 是 |
| | 其他 | 中航工业 | 中航工业承诺，为支持本公司的发展，在本公司本次重大资产重组完成及中国证监会批准上市公司西飞国际向特定对象发行股份购买资产的交易事项后，作为中航投资和中航飞机的实际控制人，在符合现行法规的基础上，中航工业同意本公司将持有的西飞集团全部股权与中航飞机控制的西飞国际部分股权进行置换，并按照相关规定报送有关监管部门审核批准。 | | 否 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 中航工业 | 本公司及本公司其他下属企资或控股子公司（中航投资及其下属企业或控股子公司除外，下同），目前未从事与中航投资及其下属企资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动，本公司承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对中航投资或其下属企资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本公司促使本公司其他下属企资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对中航投资或其下属企资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。如本公司或本公司其他下属企资或控股子公司发现任何与中航投资主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务机会，将促使该业务机会按公开合理的条件首先提供给中航投资或其全资及控股子公司。 | | 否 | 是 |
| | 解决关联交易 | 中航工业 | 本公司在控股中航投资期间，将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及上市公司《公司章程》的有关规定，规范与上市公司的关联交易。在进行与上市公司的关联交易时，本公司及本公司其他下属企资或控股子公司保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，依法签订相关协议，合同或其他法律文件，并将按照有关法律、法规、规范性文件及上市公司的《公司章程》等的有关规定，履行有关决策、审批程序及信息披露义务。本公司及本公司其他下属企资或控股子公司保证不利用控股股东地位谋取不正当利益，不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 | | 否 | 是 |
| 其他承诺 | 其他 | 哈尔滨铁路局 | 1.公司（原北亚集团）破产重整期间，哈尔滨铁路局做出的“在重整计划草案表决通过并经人民法院批准，资产注入重组方案获批准后，在上述清偿比例范围内向各债权人提供保证，确保各债权人按上述受偿比例获得清偿”的担保承诺继续有效。2.在北亚集团破产重整资产范围内，哈尔滨铁路局保证重整相关资产的真实、准确和完整，且不存在任何法律纠纷或诉讼隐患，如发生因诉讼、仲裁、司法执行等导致重整相关资产损失的情形，哈尔滨铁路局将无条件予以补足，并放弃向北亚集团追索的权利。3.黑龙江省高院执行裁定书拟冻结的款项系北亚集团破产重整相关资产，属于哈尔滨铁路局已提供担保的重整资产范围，哈尔滨铁路局已向黑龙江省高院出具担保，并解除了相关冻结裁定。如该款项被强制执行，哈尔滨铁路局将向北亚集团全额补偿，以保证北亚集团资产的完整。 | | 否 | 是 |

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

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

根据《财政部关于印发修订<企业会计准则第2号-长期股权投资>的通知》要求，公司将持有的不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资重分类调整至可供出售金融资产会计科目，并进行追溯调整。若上述权益性投资的公允价值能够可靠计量，将按照公允价值与账面价值的差额调整“其他综合收益”和“递延所得税负债”；若公允价值不能够可靠计量，则按照成本计量。公司对公允价值正在估算过程中，目前尚无法提供定量调整数据，具体影响数据公司将在2014年年度报告进行披露。上述会计政策变更，未对本公司2013年度经营成果和现金流量产生影响。

公司本次会计政策变更之前财务报表中关于职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项，自2014年7月1日起按《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》的规定进行核算与披露。由于新准则的实施而进行的会计政策变更不会对公司2013年度及本期经营成果、现金流量金额产生影响。

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响

单位：元 币种：人民币

| 承诺背景 | 交易基本信息 | 2013年1月1日归属于母公司股东权益(+/-) | 2013年12月31日 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 单位 | | | 长期股权投资 | 可供出售金融资产(+/-) | 归属于母公司股东权益(+/-) |
| | | | (+/-) | | |
| 上海航空发动机制造股份有限公司 | | | -10,000,000.00 | 10,000,000.00 | |
| 成都凯天电子股份有限公司 | | | -26,000,000.00 | 26,000,000.00 | |
| 中航沈飞民用飞机有限责任公司 | | | -75,000,000.00 | 75,000,000.00 | |
| 中航成飞民用飞机有限责任公司 | | | -75,000,000.00 | 75,000,000.00 | |
| 西飞公司 | | | -336,712,800.00 | 336,712,800.00 | |
| 中航(沈阳)高新科技有限公司 | | | -30,000,000.00 | 30,000,000.00 | |
| 中航锂电(洛阳)有限公司 | | | -45,000,000.00 | 45,000,000.00 | |
| 中航天地激光科技有限公司 | | | -15,116,800.00 | 15,116,800.00 | |
| 航建航空产业股权投资(天津)有限公司 | | | -47,169,876.24 | 47,169,876.24 | |
| 北京乾景房地产开发有限公司 | | | -1,531,090.00 | 1,531,090.00 | |
| 新华资产管理股份有限公司 | | | -1,000,000.00 | 1,000,000.00 | |
| 景德镇市商业银行 | | | -49,420,000.00 | 49,420,000.00 | |
| 吉安农村商业银行 | | | -36,000,000.00 | 36,000,000.00 | |
| 景德镇农村商业银行股份有限公司 | | | -100,000,000.00 | 100,000,000.00 | |
| 南昌农村商业银行股份有限公司 | | | -150,000,000.00 | 150,000,000.00 | |
| 新余农村商业银行股份有限公司 | | | -129,800,000.00 | 129,800,000.00 | |
| 合计 | - | | -1,127,750,566.24 | 1,127,750,566.24 | |

3.6 对2014年1月1日起执行财政部新颁布的会计准则对公司合并财务报表的影响

根据《财政部关于印发修订<企业会计准则第2号-长期股权投资>的通知》要求，公司将持有的不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资重分类调整至可供出售金融资产会计科目，并进行追溯调整。若上述权益性投资的公允价值能够可靠计量，将按照公允价值与账面价值的差额调整“其他综合收益”和“递延所得税负债”；若公允价值不能够可靠计量，则按照成本计量。公司对公允价值正在估算过程中，目前尚无法提供定量调整数据，具体影响数据公司将在2014年年度报告进行披露。上述会计政策变更，未对本公司2013年度经营成果和现金流量产生影响。

三、执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》的相关情况

公司本次会计政策变更之前财务报表中关于职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项，自2014年7月1日起按上述准则的规定进行核算与披露。由于新准则的实施而进行的会计政策变更不会对公司2013年度及本期经营成果、现金流量金额产生影响。

四、独立董事对本次会计政策变更的意见

公司依照财政部颁布的相关制度的规定，对公司会计政策进行了变更，并对涉及的业务核算进行了追溯调整。修订后的会计政策符合财政部、中国证券监督管理委会、上海证券交易所的相关规定，能够客观、公允地反映公司现时财务状况和经营成果，符合公司及所有股东的利益。本次会计政策变更的决策程序，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。我们同意公司本次按照新会计准则对2014年度期初数进行调整。

五、监事会对本次会计政策变更的意见

公司本次会计政策的调整，符合公司实际情况，会计政策变更程序合法合规，相关财务数据的调整严格按照新会计准则的规定，更客观、公正地反映公司财务状况和经营成果。不存在损害公司和其他股东利益的情形。

五、公告附件

1、公司第六届董事会第二十九次会议决议；

2、公司第六届监事会第十六次会议决议；

2、公司董事会审计委员会关于会计政策变更的意见；

3、公司独立董事关于会计政策变更的独立意见。

特此公告

中航资本控股股份有限公司

董 事 会

2014年10月29日

证券代码：600705 证券简称：中航资本 公告编号：临2014-063

# 中航资本控股股份有限公司第六届董事会第二十九次会议（现场和通讯）决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

根据2014年10月22日发出的会议通知，中航资本控股股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第二十九次会议于2014年10月27日上午8:30时在北京市朝阳区东三环中路乙10号艾维克大厦20层公司会议室，以现场和通讯相结合的方式召开。会议应出席董事9名，实际出席董事9名，公司监事及高级管理人员列席了会议，符合《公司法》及《公司章程》的规定。

会议由公司董事长孟祥泰先生主持。

经与会全体董事认真审议并表决，通过以下事项：

一、公司 2014 年第三季度报告全文及正文

表决结果：同意票：9票；反对票：0票；弃权票：0票。

二、关于公司会计政策变更的议案

表决结果：同意票：9票；反对票：0票；弃权票：0票。

三、关于召开公司2014年第二次临时股东大会的议案

表决结果：同意票：9票；反对票：0票；弃权票：0票。

特此公告。

中航资本控股股份有限公司

董 事 会

2014年10月29日

证券代码：600705 证券简称：中航资本 公告编号：临2014-064

# 中航资本控股股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、概述

2014年，财政部修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等具体准则，并自2014年7月1日起施行。

由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

二、执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》的相关情况

根据《财政部关于印发修订<企业会计准则第2号-长期股权投资>的通知》要求，公司将持有的不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资重分类调整至可供出售金融资产会计科目，并进行追溯调整。具体调整事项如下：

单位：人民币元

| 被投资单位 | 2014年9月30日 | | 2013年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|
| ? | 长期股权投资(+/-) | 可供出售金融资产(+/-) | 长期股权投资(+/-) | 可供出售金融资产(+/-) |
| 上海航空发动机制造股份有限公司 | -10,000,000.00 | 10,000,000.00 | -10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 成都凯天电子股份有限公司 | -26,000,000.00 | 26,000,000.00 | -26,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 中航沈飞民用飞机有限责任公司 | -75,000,000.00 | 75,000,000.00 | -75,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 中航成飞民用飞机有限责任公司 | -75,000,000.00 | 75,000,000.00 | -75,000,000.00 | 75,000,000.00 |