

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  
徐濱

北京，二零二四年四月二十六日

於本公告日，董事會由執行董事閔靈喜先生和孫繼忠先生，非執行董事廉大為先生、劉秉鈞先生、徐崗先生和王軍先生，以及獨立非執行董事劉威武先生、毛付根先生和林貴平先生組成。

\*僅供識別

证券代码：600038

证券简称：中直股份

# 中航直升机股份有限公司

## 2024 年第一季度报告

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法律责任。

### 重要内容提示

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人闫灵喜、主管会计工作负责人甘立伟及会计机构负责人（会计主管人员）甘立伟保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

是 否

## 一、主要财务数据

## (一) 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减 变动幅度(%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入	3,372,649,700.69	3,226,508,712.36	3,281,959,610.15	2.76
归属于上市公司股东的净利润	130,202,113.47	14,293,288.67	-15,459,544.08	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	118,414,041.67	8,153,648.06	-29,030,431.06	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-5,244,341,419.04	1,953,143,959.08	-5,781,529,527.32	-9.29
基本每股收益(元/股)	0.1780	0.0242	-0.0211	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.1780	0.0242	-0.0211	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.0749	0.1500	-0.1286	增加1.2个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增 减变动幅度(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产	43,051,929,647.27	27,610,931,157.14	45,107,295,332.95	-4.56
归属于上市公司股东的所有者权益	12,998,352,581.06	9,765,290,093.87	12,867,034,427.40	1.02

## 追溯调整或重述的原因说明

2023 年 9 月 27 日公司召开 2023 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案》的议案，同意公司向中航科工发行 120,850,378 股股份、向航空工业集团发行 21,278,892 股股份购买中航科工及航空工业集团持有昌河飞机工业（集团）有限责任公司（以下简称“昌飞集团”）及哈尔滨飞机工业集团有限责任公司（以下简称“哈飞集团”）100.00%的股权。昌飞集团、哈飞集团 100%股权已分别于 2024 年 3 月 1 日、2024 年 3 月 12 日全部过户登记至上市公司名下。

昌飞集团、哈飞集团的过户事宜已办理完毕，成为上市公司全资子公司。上述事项构成同一控制下企业合并，因此对比较期间财务数据进行追溯调整。

## (二)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	本期金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,389.72	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	22,295,098.12	
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	-7,140,842.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-577,264.67	
减：所得税影响额	2,582,823.36	
少数股东权益影响额（税后）	200,706.05	
合计	11,788,071.80	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## (三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 不适用

项目名称	变动比例 (%)	主要原因
货币资金	-57.84	货币资金减少的主要原因是本期采购支付的款项较多
应收票据	-50.82	应收票据减少的主要原因是本期到期兑付的票据金额较大
预付款项	-84.87	预付款项减少的主要原因是本期采购产品验收入库较多。
合同资产	193.55	合同资产增加的主要原因是本期产品达到收款条件的较少，收入确认为合同资产。
应付职工薪酬	-86.98	应付职工薪酬减少的主要原因是本期支付上年末计提的年终奖。
应交税费	-93.94	应交税费减少的主要原因是本期支付上年末计提的税费。
预计负债	-43.90	预计负债减少的主要原因是本期实现对外支付。
税金及附加	-72.06	税金及附加减少的主要原因是本期缴纳的增值税附加减少。

研发费用	-53.09	研发费用减少的主要原因是本期研发投入减少。
归属于母公司股东的净利润	不适用	归属于母公司股东的净利润增加主要原因是本期产品结构变化。

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,071	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
中国航空科技工业股份有限公司	国有法人	392,282,036	53.62	120,850,378	无	0
国新投资有限公司	国有法人	30,446,774	4.16	0	无	0
中国航空工业集团有限公司	国有法人	21,278,892	2.91	21,278,892	无	0
哈尔滨飞机工业集团有限责任公司	国有法人	19,186,952	2.62	0	无	0
香港中央结算有限公司	未知	7,554,574	1.03	0	无	0
中国银行股份有限公司—国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金	未知	6,000,272	0.82	0	无	0
中国建设银行股份有限公司—博时军工主题股票型证券投资基金	未知	5,919,927	0.81	0	无	0
天津滨江直升机有限责任公司	国有法人	5,600,000	0.77	0	无	0
全国社保基金六零四组合	未知	4,200,838	0.57	0	无	0
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	未知	4,057,191	0.55	0	无	0
前 10 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			

		股份种类	数量
中国航空科技工业股份有限公司	271,431,658	人民币普通股	271,431,658
国新投资有限公司	30,446,774	人民币普通股	30,446,774
哈尔滨飞机工业集团有限责任公司	19,186,952	人民币普通股	19,186,952
香港中央结算有限公司	7,554,574	人民币普通股	7,554,574
中国银行股份有限公司—国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金	6,000,272	人民币普通股	6,000,272
中国建设银行股份有限公司—博时军工主题股票型证券投资基金	5,919,927	人民币普通股	5,919,927
天津滨江直升机有限责任公司	5,600,000	人民币普通股	5,600,000
全国社保基金六零四组合	4,200,838	人民币普通股	4,200,838
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	4,057,191	人民币普通股	4,057,191
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—018L—CT001 沪	3,938,491	人民币普通股	3,938,491
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公司控股股东、中国航空工业集团有限公司为公司实际控制人，哈尔滨飞机工业集团有限责任公司为公司全资子公司、天津滨江直升机有限责任公司为公司实际控制人中国航空工业集团有限公司的控股子公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	不涉及		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

## 三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

适用 不适用

## 四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

适用 不适用

(二) 财务报表

## 合并资产负债表

2024 年 3 月 31 日

编制单位:中航直升机股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2024 年 3 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	4,111,586,750.46	9,751,993,436.86
交易性金融资产		
应收票据	329,112,078.52	669,219,145.87
应收账款	6,116,251,743.83	6,606,841,513.16
应收款项融资	26,532.50	5,162,356.00
预付款项	156,006,529.76	1,031,428,765.32
其他应收款	70,198,073.78	31,803,445.37
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	20,445,745,862.91	17,354,796,008.24
合同资产	3,384,375,395.37	1,152,910,084.96
其他流动资产	577,855,197.37	567,320,133.38
流动资产合计	35,191,158,164.50	37,171,474,889.16
<b>非流动资产:</b>		
长期应收款	140,083.86	140,083.86
长期股权投资	60,488,577.00	59,896,331.95
其他权益工具投资	645,045,247.80	645,045,247.80
投资性房地产	74,730,899.77	76,478,411.20
固定资产	4,812,000,134.26	4,848,285,322.29
在建工程	623,492,151.60	669,291,695.40
使用权资产	203,203,853.16	195,960,113.43
无形资产	986,746,062.72	991,575,869.52

长期待摊费用	16,611,571.02	17,011,561.71
递延所得税资产	193,077,766.86	188,007,231.73
其他非流动资产	245,235,134.72	244,128,574.90
非流动资产合计	7,860,771,482.77	7,935,820,443.79
资产总计	43,051,929,647.27	45,107,295,332.95
<b>流动负债：</b>		
短期借款	728,789,958.33	729,556,613.17
应付票据	2,101,065,991.56	2,263,760,104.41
应付账款	14,057,047,441.83	13,731,141,579.34
合同负债	8,262,882,810.03	8,786,493,912.31
应付职工薪酬	140,809,105.93	1,081,644,358.15
应交税费	50,067,333.84	825,781,410.55
其他应付款	865,175,184.91	667,538,788.45
其中：应付利息		
应付股利		
一年内到期的非流动负债	5,581,491.18	17,938,352.25
其他流动负债	34,103,913.01	135,904,390.01
流动负债合计	26,245,523,230.62	28,239,759,508.64
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	1,165,537,430.56	1,165,537,430.56
租赁负债	211,868,767.33	191,337,376.08
长期应付款	825,376,564.09	811,847,795.56
长期应付职工薪酬	683,320,978.08	683,861,716.73
预计负债	290,646,423.12	518,098,850.61
递延收益	115,125,731.17	115,320,946.51
递延所得税负债	104,093,570.77	100,947,956.74
其他非流动负债	184,525,724.17	184,525,724.17
非流动负债合计	3,580,495,189.29	3,771,477,796.96
负债合计	29,826,018,419.91	32,011,237,305.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	731,605,986.00	589,476,716.00
资本公积	7,833,093,908.86	7,975,223,178.86
减：库存股	323,683,881.11	323,683,881.11
其他综合收益	396,527,379.26	396,527,379.26
专项储备	440,558,745.34	439,442,705.14
盈余公积	478,177,132.68	478,177,132.68
未分配利润	3,442,073,310.04	3,311,871,196.57
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	12,998,352,581.06	12,867,034,427.40
少数股东权益	227,558,646.31	229,023,599.95
所有者权益（或股东权益） 合计	13,225,911,227.37	13,096,058,027.35



## 2024 年第一季度报告

负债和所有者权益（或股东权益）总计	43,051,929,647.27	45,107,295,332.95
-------------------	-------------------	-------------------

公司负责人：闫灵喜 主管会计工作负责人：甘立伟 会计机构负责人：甘立伟

## 合并利润表

2024 年 1—3 月

编制单位：中航直升机股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024 年第一季度	2023 年第一季度
一、营业总收入	3,372,649,700.69	3,281,959,610.15
其中：营业收入	3,372,649,700.69	3,281,959,610.15
二、营业总成本	3,247,611,436.46	3,321,776,462.54
其中：营业成本	2,981,282,769.68	2,993,264,865.07
税金及附加	8,415,676.92	30,125,422.51
销售费用	33,104,987.89	30,275,784.41
管理费用	173,185,334.23	192,469,808.88
研发费用	55,408,678.42	118,105,450.54
财务费用	-3,786,010.67	-42,464,868.87
其中：利息费用	11,264,638.04	12,271,629.51
利息收入	14,283,799.69	50,987,217.41
加：其他收益	22,355,064.78	15,285,443.17
投资收益（损失以“-”号填列）	592,245.05	541,757.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	592,245.05	541,757.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,914,159.15	-288,699.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,872,118.18	-2,874,429.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-39,484.17	-568,152.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	152,988,130.86	-21,394,676.25
加：营业外收入	352,777.17	1,608,213.05
减：营业外支出	710,016.84	295,277.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	152,630,891.19	-20,081,740.48
减：所得税费用	24,294,547.97	627,938.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	128,336,343.21	-20,709,678.80
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	128,336,343.21	-20,709,678.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	130,202,113.47	-15,459,544.08
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,865,770.26	-5,250,134.72

六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（二）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	128,336,343.21	-20,709,678.80
（一）归属母公司所有者的综合收益总额	130,202,113.47	-15,459,544.08
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-1,865,770.26	-5,250,134.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.1780	-0.0211
（二）稀释每股收益(元/股)	0.1780	-0.0211

注：

昌飞集团、哈飞集团100%股权已分别于2024年3月1日、2024年3月12日全部过户登记至上市公司名下，昌飞集团、哈飞集团成为上市公司全资子公司，构成同一控制下企业合并。

被合并方在合并前实现的净利润为：-7,140,842.52元（未经审计），上年同期被合并方实现的净利润为：-29,752,832.76元（未经审计）。

公司负责人：闫灵喜 主管会计工作负责人：甘立伟 会计机构负责人：甘立伟

### 合并现金流量表

2024年1—3月

编制单位：中航直升机股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024年第一季度	2023年第一季度
<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	1,868,824,769.83	1,972,525,119.97
收到的税费返还	234,754,228.79	93,536,427.49
收到其他与经营活动有关的现金	647,726,949.19	373,625,269.39
经营活动现金流入小计	2,751,305,947.81	2,439,686,816.85
购买商品、接受劳务支付的现金	5,397,556,893.26	4,860,064,764.26
支付给职工及为职工支付的现金	1,328,706,363.79	1,121,927,231.99
支付的各项税费	812,390,277.84	1,733,853,065.42
支付其他与经营活动有关的现金	456,993,831.96	505,371,282.50
经营活动现金流出小计	7,995,647,366.85	8,221,216,344.17
经营活动产生的现金流量净额	-5,244,341,419.04	-5,781,529,527.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,251.00
收到其他与投资活动有关的现金		2,347,615.20
投资活动现金流入小计	161,194,913.80	2,429,866.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,507,996.24	145,940,425.94
支付其他与投资活动有关的现金	80,000,000.00	

投资活动现金流出小计	240,507,996.24	145,940,425.94
投资活动产生的现金流量净额	-79,313,082.44	-143,510,559.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
取得借款收到的现金	71,000,000.00	195,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	71,000,000.00	195,000,000.00
偿还债务支付的现金	215,180,000.00	1,436,448,866.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,230,422.95	7,036,009.88
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	698,620.95	3,397,381.60
筹资活动现金流出小计	226,109,043.90	1,446,882,258.15
筹资活动产生的现金流量净额	-155,109,043.90	-1,251,882,258.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,028.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-5,478,763,545.38	-7,176,924,373.21
加：期初现金及现金等价物余额	9,421,158,287.07	17,314,133,892.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	3,942,394,741.69	10,137,209,518.81

公司负责人：闫灵喜 主管会计工作负责人：甘立伟 会计机构负责人：甘立伟

(三)2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

特此公告

中航直升机股份有限公司董事会  
2024 年 4 月 27 日