

公司代码：600765 公司简称：中航重机

# 中航重机股份有限公司

## 2016 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	王智林	因公出差	罗霖斯
董事	倪先平	因公出差	罗霖斯

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黎学勤、主管会计工作负责人乔堃及会计机构负责人（会计主管人员）魏永鹏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、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

报告期内，公司未制定半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

#### 七、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

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
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.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	141

## 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		
中国证监会、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
中航重机	指	中航重机股份有限公司
宏远公司	指	陕西宏远航空锻造有限责任公司
安大公司	指	贵州安大航空锻造有限责任公司
景航公司	指	江西景航航空锻铸有限公司
卓越公司	指	中航卓越锻造（无锡）有限公司
特材公司	指	中航特材工业（西安）有限公司
高新公司	指	中航（沈阳）高新科技有限公司
激光公司	指	中航天地激光科技有限公司
力源公司	指	中航力源液压股份有限公司
永红公司	指	贵州永红航空机械有限责任公司
新能源公司	指	中国航空工业新能源投资有限公司
世新公司	指	中航世新燃气轮机股份有限公司
检测公司	指	中航金属材料理化检测科技有限公司
上大公司	指	中航上大高温合金材料有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中航重机股份有限公司
公司的中文简称	中航重机
公司的外文名称	AVIC HEAVY MACHINERY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	AVICHM
公司的法定代表人	黎学勤

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙继兵	黄琼艳
联系地址	北京市朝阳区安定门外小关东里14号A座	北京市朝阳区安定门外小关东里14号A座
电话	010-57827163	010-57827109
传真	010-57827101	010-57827101
电子信箱	sunjb@avic.com	huangqy@avic.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	贵州省贵阳市经济技术开发区锦江路110号
公司注册地址的邮政编码	550009
公司办公地址	北京市朝阳区安定门外小关东里14号A座
公司办公地址的邮政编码	100029
公司网址	www.hm.avic.com
电子信箱	invest@avic.com
报告期内变更情况查询索引	中航重机完成“三证合一”、登记信息和网址变更的公告(2016-038)

### 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、中国证券报、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	资本运营部

### 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
A股	上海证券交易所	中航重机	600765

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2014年7月18日
注册登记地点	贵州省贵阳市经济技术开发区锦江路110号
企业法人营业执照注册号	91520000214434146R
税务登记号码	91520000214434146R
组织机构代码	91520000214434146R
报告期内注册变更情况查询索引	中航重机完成“三证合一”、登记信息和网址变更的公告(2016-038)

### 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 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	2,666,351,998.13	3,006,510,517.03	-11.31
归属于上市公司股东的净利润	73,424,465.22	14,162,345.82	418.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	102,956,733.82	11,398,356.14	803.26
经营活动产生的现金流量净额	-94,752,835.88	-108,368,620.34	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,304,280,824.27	3,247,132,185.83	1.76
总资产	13,658,846,897.51	13,184,936,706.02	3.59

##### (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(%)
基本每股收益(元/股)	0.09	0.02	350.00
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.02	350.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.01	1,200.00
加权平均净资产收益率(%)	2.25	0.40	增加1.85个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.15	0.32	增加2.83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	-147,118.55	
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	10,694,585.68	
与公司正常经营业务无关的或有事项产	-60,273,069.69	子公司新能源公司预计对参股

生的损益		公司承担连带担保责任确认预计负债；子公司特材公司因未决诉讼确认预计负债。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	263,611.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,340,373.31	处置联营企业无锡华达燃机发电公司股权产生的投资收益。
少数股东权益影响额	16,112,720.78	
所得税影响额	-523,371.21	
合计	-29,532,268.60	

## 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、报告期内整体经营情况

2016 年上半年，中航重机在董事会领导下，深入开展各项工作，主要经营指标稳中趋好，重点项目基本按照计划进度完成。按照国资委要求，全力推进“瘦身健体”提质增效专项工作。

报告期内，公司实现营业收入 26.66 亿元，完成目标计划的 44.43%，同比下降 11.3%，下降的主要原因是民品收入下降及合并报表范围变化。利润总额和净利润同比显著增长，主要原因一是坏账准备减少；二是产品结构调整，毛利率提升。

从业务板块来看，锻铸业务营业收入同比下降 11.59%，其中军用航空业务实现平稳增长，外贸业务通过加大市场开拓力度，订单同比增加，民品业务同口径下降；高端液压集成业务营业收入同比增长 0.54%，其中军用航空业务实现平稳增长，外贸业务市场竞争激烈收入同比下降，民品业务受工程机械行业低迷和搬迁影响收入同比下降，民品业务在替代进口、新品研制方面取得了一定进展；新能源业务营业收入同比下降 30.89%，收入下降主要是受塔筒业务订单下降影响。

从业务类型来看，军用航空业务和民用航空业务实现平稳增长，非航业务同比下滑。

#### 2、报告期内重点工作情况

报告期内，在董事会的领导下，公司经营层按照“实业做实、资本做活、产融结合、相互促进”的指导方针和“防务产品稳中求进，外贸快速突破，民品大力发展，重机实现有‘机’”的产业发展战略，在提质增效、市场开拓、产品结构调整等方面加大管控力度，持续健全内部管控制度，强化全面风险管理，努力提升经济效益和质量效益，促进企业健康发展。公司重点开展了以下工作：

##### (1) 加强顶层设计，完善“十三五”战略规划

报告期内，公司持续开展“十三五”规划的编制工作，在上个报告期内“十三五”规划编制的基础上，结合内外部环境的新情况，对公司规划进行修改完善，重点对“十三五”规划经营目标体系进行测算调整，并制定相应的预算以支撑规划落地。

##### (2) 加强客户服务，保障公司防务产品任务有序进行

报告期内，公司召开 2016 年度防务产品工作会，总结了“十二五”期间防务产品工作情况，部署了 2016 年防务产品任务。为统一开拓防务产品市场，提升客户满意度，公司开展了各项工作，并对各子公司防务产品交付、质量问题开展了现场专项检查，保障了上半年公司防务产品任务的顺利完成，2016 年上半年防务产品收入实现稳步增长。

##### (3) 全力推进“瘦身健体”、提质增效工作

报告期内，结合国务院国资委关于中央企业“瘦身健体”提质增效的有关精神要求，对公司全级次股权投资项目进行梳理，对不同类型企业实施精准定位、分类指导，确定“一企一策”，全面开展“瘦身健体”提质增效专项工作。

##### (4) 加快项目推进，提升产业能力布局

报告期内，公司强力推动在建项目的实施进度，落实重大节点考核制度，使在建项目尽快投入运营并形成产能。报告期内，公司重点推动力源公司苏州项目建设，同时做好和市场的有效衔接，力争竣工验收后，效益同步提升；加快新能源工程建设，百灵庙二期风场完成建设并投入运营；积极推进西安锻造基地建设，促进锻造水平向大型化、整体化、精密化等方向发展。

##### (5) 压两金、控负债

报告期内，各子公司持续开展两金（应收款项和存货）压降、控负债工作，积极通过各种方式，加大回款力度，强化资金预算管理，带息负债规模得到有效控制。

**(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	2,666,351,998.13	3,006,510,517.03	-11.31
营业成本	1,951,297,166.73	2,384,990,106.02	-18.18
销售费用	50,932,096.64	48,658,457.06	4.67
管理费用	292,062,143.15	277,015,196.30	5.43
财务费用	111,953,770.13	125,847,177.51	-11.04
经营活动产生的现金流量净额	-94,752,835.88	-108,368,620.34	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-338,078,296.84	-334,709,506.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-155,823,849.86	335,051,957.53	-146.51
研发支出	70,206,735.03	63,479,720.28	10.60
利润总额	82,235,806.25	-25,164,927.73	不适用
投资收益	-2,668,575.82	-12,877,849.40	不适用

营业收入变动原因说明:公司防务业务收入稳步增长,但民品业务收入有所下降;上年同期上大公司纳入合并范围内,本年不再纳入合并范围。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司本期取得借款同比减少和控股子公司履行担保责任所致。

利润总额变动原因说明:公司本期毛利率提高、计提的资产减值损失减少及投资收益增加。

投资收益变动原因说明:因联营企业惠腾公司账面价值已减计至零,本期不再计提投资损失所致。

**2 其他****(1) 经营计划进展说明**

公司披露的2016年度经营计划中,计划实现营业收入60亿元,实现利润总额2.3亿元。报告期,公司实现营业收入26.66亿元,完成目标计划的44.43%,基本按照计划进行;利润总额0.82亿元,完成计划的35.65%,同比增长426.79%,增长的主要原因一是计提资产减值损失减少,二是产品结构调整,毛利率提升。

**(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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
高端液压集成行业	624,589,331.36	454,936,240.20	27.16	1.29	-4.07	增加4.07个百分点
锻造行业	1,746,030,969.48	1,264,613,932.63	27.57	-11.8	-19.14	增加6.57个百分点
新能源行业	247,897,673.71	196,162,621.44	20.87	-28.65	-31.84	增加3.71

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
合计	2,618,517,974.55	1,915,712,794.27	26.84	-11.05	-17.64	增加 5.86 个百分点
主营业务分产品情况						
液压产品	339,940,432.44	264,668,412.54	22.14	-4.86	-5.76	增加 0.75 个百分点
散热器	278,180,184.39	185,752,880.63	33.23	11.64	-0.26	增加 7.97 个百分点
航空锻造	1,717,645,182.60	1,237,771,956.65	27.94	-8.84	-15.96	增加 6.11 个百分点
燃气轮机	167,022,143.61	141,465,039.74	15.30	-43.57	-44.07	增加 0.75 个百分点
新能源	80,875,530.10	54,697,581.70	32.37	57.24	56.84	增加 0.17 个百分点
锻造材料销售	28,385,786.88	26,841,975.98	5.44	73.03	82.92	减少 5.11 个百分点
高端智能装备相关	6,468,714.53	4,514,947.03	30.20	-36.38	-37.01	增加 0.7 个百分点
合计	2,618,517,974.55	1,915,712,794.27	26.84	-11.05	-17.64	增加 5.86 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	2,467,585,070.88	-11.60
国外	150,932,903.67	-0.90
合计	2,618,517,974.55	-11.05

上表中上年同期包含了上大公司相关数据，同口径数据上年同期扣除上大公司数据进行比较，如下表：

## 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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
高端液压集成行业	624,589,331.36	454,936,240.20	27.16	1.29	-4.07	增加 4.07 个百分点

锻造行业	1,746,030,969.48	1,264,613,932.63	27.57	-8.13	-14.98	增加5.84个百分点
新能源行业	247,897,673.71	196,162,621.44	20.87	-28.65	-31.84	增加3.71个百分点
合计	2,618,517,974.55	1,915,712,794.27	26.84	-8.59	-14.84	增加5.37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(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
液压产品	339,940,432.44	264,668,412.54	22.14	-4.86	-5.76	增加0.75个百分点
散热器	278,180,184.39	185,752,880.63	33.23	11.64	-0.26	增加7.97个百分点
航空锻造	1,717,645,182.60	1,237,771,956.65	27.94	-8.84	-15.96	增加6.11个百分点
燃气轮机	167,022,143.61	141,465,039.74	15.3	-43.57	-44.07	增加0.75个百分点
新能源	80,875,530.10	54,697,581.70	32.37	57.24	56.84	增加0.17个百分点
锻造材料销售	28,385,786.88	26,841,975.98	5.44	73.03	82.92	减少5.11个百分点
高端智能装备相关	6,468,714.53	4,514,947.03	30.2	-36.38	-37.01	增加0.70个百分点
合计	2,618,517,974.55	1,915,712,794.27	26.84	-8.59	-14.84	增加5.37个百分点

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	2,467,585,070.88	-9.02
国外	150,932,903.67	-0.90
合计	2,618,517,974.55	-8.59

### (三) 核心竞争力分析

#### 1. 锻铸业务

目前对公司主营业务贡献最大的锻铸业务，形成了防务产品锻铸为主导和民品锻铸为补充、传统工艺和新技术结合发展的业务格局，具有较强的综合竞争优势，核心竞争力主要体现在技术领先、产业延伸、专业化布局。

公司在航空锻铸产品的研制和生产方面积累了雄厚的技术实力。在整体模锻件、特大型钛合金锻件、难变形高温合金锻件、环形锻件精密轧制、等温精锻件、理化检测等方面的技术居国内

领先水平，拥有多项专利，部分技术已达国际先进水平；在高技术含量的航空材料（如各种高温合金、钛合金、特种钢、铝合金和高性能复合材料）应用工艺研究方面，具有雄厚的技术实力。

产业链延伸是支撑公司锻铸业务未来长期发展的核心竞争优势之一，依靠多年发展形成的产业基础、设备和工艺布局、技术积累、管理经验、人才队伍等综合优势发挥效力，具备较强的可持续性和延展性。公司的锻铸业务已形成原材料集中采购、理化检测、锻造生产的产业链布局。通过特种材料集中采购、仓储和供应业务实现产业链的延伸拓展，借助规模效应在产业链关键环节形成成本优势，加强产业链各环节相互协同降低库存，提高锻铸产业链的整体竞争力及抗风险能力；同时通过整合相关资源，统筹设立检测平台对产业链各业务环节提供技术支撑，也有助于公司提升产业链的整体竞争力。

公司锻造业务实现大型模锻、中小模锻、精密环锻、高端民用环锻等专业化分工，相关下属企业通过专业化发展聚焦产品和市场，实现生产、研发、设备等资源的优化配置，形成相对优势，同时也提升了锻造业务的整体竞争优势。

### 2. 高端液压集成业务

公司基于军工技术背景，在液压、散热器、高端智能装备领域形成的技术积累、管理经验和人才队伍，以及产业转型升级和“军民并进、相互支撑”的商业模式打造，是高端液压集成业务的竞争优势，其核心竞争力主要体现在技术优势上，具有代表性的是液压泵 / 马达的变量控制技术、复杂条件（高速、高压、高温）下的摩擦副配对研究技术、离子注入技术、动静压密封技术，以及散热器的真空钎焊、复杂异形关键件制造、异形钣金件焊接、试验验证等技术，在国内同行业中处于领先地位，且领先优势比较明显。

### 3. 新能源业务

公司的新能源业务在风力发电场的开发、建设与运营方面，积累了一定的资源优势、人才队伍和管理经验。

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司控股子公司中国航空工业新能源投资有限公司完成其原参股公司无锡华达燃机发电公司 20%权益转让，完成后对其权益为 0%，详见公司公告《关于控股子公司中国航空工业新能源投资有限公司转让其参股公司无锡华达燃机发电公司 20%权益的公告》（2016-030）。

#### (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

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
贵州安大航空锻造有限责任公司	50,000,000.00	1年	3.915%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	全资子公司
贵州安大航空锻造有限责任公司	50,000,000.00	1年	3.915%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	全资子公司
贵州安大航空锻造有限责任公司	50,000,000.00	1年	4.1325%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	全资子公司
贵州安大航空锻造有限责任公司	50,000,000.00	1年	4.36%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	全资子公司
贵州安大航空锻造有限责任公司	25,000,000.00	3年	2.65%	运营资金借款	无	否	否	否	否	否	全资子公司
贵州永红航空机械有限责任公司	30,000,000.00	1年	4.36%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	全资子公司
贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	1年	4.35%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	全资子公司
贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	1年	4.35%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	全资子公司
陕西宏远航空锻造有限责任公司	60,000,000.00	1年	3.915%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	全资子公司
陕西宏远航空锻造有限责任公司	60,000,000.00	1年	3.915%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	全资子公司
陕西宏远航空锻造有限责任公司	50,000,000.00	1年	4.36%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	全资子公司
陕西宏远航空锻造有限责任公司	80,000,000.00	1年	4.6%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	全资子公司
陕西宏远航空锻造有限责任公司	20,466,500.00	3年	2.65%	运营资金借款	无	否	否	否	否	否	全资子公司
中航力源液压股份有限公司	50,000,000.00	1年	4.36%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	控股子公司
中航世新燃气轮机股份有限公司	65,000,000.00	1年	4.88%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	控股子公司
中航世新燃气轮机股份有限公司	35,000,000.00	1年	4.88%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	控股子公司
中航卓越锻造(无锡)有限公司	10,000,000.00	1年	4.6%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	控股子公司
中航卓越锻造(无锡)有限公司	10,000,000.00	1年	4.6%	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	控股子公司
合计	715,466,500.00										

**(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**

详见 2016 年 8 月 25 日刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报以及上海证券交易所网站上的《关于 2016 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》。

**4、主要子公司、参股公司分析****(1)主要子公司经营情况分析****锻铸业务板块主要子公司经营情况分析：**

该业务板块由 5 家全资和控股子公司组成，报告期内主要子公司具体情况如下：

**①陕西宏远航空锻造有限责任公司**

报告期内，宏远公司实现营业收入 82,727.74 万元，同比下降 10.58%；实现利润总额 8,609.41 万元，同比增长 7.83%，收入下降的主要原因是下属子公司拟实施清算而相应地在报告期停止了业务，利润总额增长的主要原因是宏远公司产品结构调整。

宏远公司部分民用航空新品通过首件鉴定评审，在高铁领域，成为福伊特核心锻件供应商，并荣获中国南方航空工业（集团）有限责任公司金牌供应商称号及中航商用飞机发动机有限责任公司 2015 年度优秀供应商银奖。

**②贵州安大航空锻造有限责任公司**

报告期内，安大公司实现营业收入 70,152.74 万元，同比增长 3.46%，实现利润总额 6,677.15 万元，同比增长 59.61%，利润增长的主要原因是销售产品结构的调整和管理提升。

报告期内，安大公司取得 RR 公司 2015 年度最佳供应商提名，获得 RR 公司 TRENT7000 项目 36 项新产品研制任务，并签订了 8 年长期合作协议。

**③江西景航航空锻铸有限公司**

报告期内，景航公司实现营业收入 13,628.36 万元，同比下降 36.33%；实现利润总额 904.11 万元，同比下降 69.33%。业务下降的主要原因是景航公司产品交付不均衡，加之民品业务下降。

**④中航特材工业（西安）有限公司**

报告期内，特材公司实现营业收入 43,350.49 万元，其中内部收入 40,511.91 万元，占总收入的 93.45%，占比较去年的 89.09%增加 4.37%；实现利润总额-5,334.44 万元，较上年同期减亏 9,013.67 万元，同比增长 62.82%。减亏的主要原因是上年同期特材公司对涉诉应收债权单项计提坏账准备 1.33 亿元，本报告期特材公司对涉诉事项确认预计负债 5,698.15 万元。

报告期内，特材公司顺利通过 GJB9001B 一阶段审核和 AS9120 换证审核。

**⑤中航天地激光科技有限公司**

报告期内，激光公司实现收入总额 646.87 万元，同比增长 12.64%；实现利润总额-409.05 万元，同比减亏 129 万元，主要原因是公司加强管理，减少亏损点。

报告期内，激光公司积极进行市场开拓及相关业务开展，与航空、航天、船舶以及中科院等单位开展了合作。

**高端液压集成业务板块主要子公司经营情况分析：**

该业务板块由 3 家全资和控股子公司组成，报告期内主要子公司具体情况如下：

**①中航力源液压股份有限公司**

报告期内，力源公司实现收入 34,211.12 万元，同比下降 5.08%；实现利润总额 1,864.75 万元，同比下降 20.86%。业绩下降的主要原因是民品工程机械业务和农机液压业务持续下滑，国际转包及出口收入下降明显。

报告期内，力源公司加强防务产品精准管理，确保实现三个“0”的目标：实现往年遗留订单还账清“0”；当年交付任务订单归“0”；新研项目管控节点通报为“0”。报告期内，力源公司遗留订单完成率为 60.6%，新增订单按时间节点完成交付，新研重点型号配套产品研制进度按节点推进。

**②贵州永红航空机械有限责任公司**

报告期内,永红公司实现营业收入 30,152.43 万元,同比增长 10.71%;实现利润总额 2,631.69 万元,同比增长 16.3%。业绩增长的主要原因是防务产品收入的增加,民品和外贸收入较去年同期有所下降。

报告期内,永红公司积极开发市场,民品业务积极开拓,在空压机市场上凭借水分离产品的技术优势,取得了阿特拉斯科普柯某新型节能空压机产品完整产品线的覆盖;在风电市场上,在国外与瑞迈公司不断加深技术合作、拓宽配套产品形式和配套领域,在国内成功实现了四川川润和广州高澜的批量配套;在工程机械市场上,成功进入徐工装载机的配套体系。

#### 新能源业务板块主要子公司经营情况分析

该业务板块由 2 家控股子公司组成,报告期内主要子公司具体情况如下:

##### 中国航空工业新能源投资有限公司

新能源公司实现营业收入 8,090.96 万元,同比增长 57.3%;实现利润总额-594.39 万元,同比减亏 893.75 万元,收入和利润同比增长的主要原因是南充垃圾焚烧发电厂项目稳定运营,成为新能源公司业绩增长的亮点。

报告期内,新能源公司风力发电上网电量 10,593 万度,较上年同期 10,709 万度减少 116 万度,下降 1.08%,其中百灵庙风电场一期项目同比下降 5.59%,大安乐胜风电场一、二期项目同比增长 2.47%。上网电量略有下降的原因是报告期内风力发电限电较上年同期增加 171 万度。南充垃圾焚烧发电厂项目报告期内实现上网电量 3,106 万度,上年同期为 0,将逐步成为新能源业务新的增长点。

## 5、非募集资金项目情况

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
南充垃圾焚烧发电厂项目	46,219	具备竣工验收条件	-	56,557	388
安白高速乐胜风电场二期	39,235	具备竣工验收条件	-	36,033	-402
金州百灵庙风电场(二期)项目	37,945	试运行	13,518	19,518	-
中航工业安大φ 2000mm 轧环生产线项目	3,299	实施中	1,629	2,739	-
合计	126,698	/	15,147	114,847	/

非募集资金项目情况说明:

(1) 南充垃圾焚烧发电厂项目:报告期内,累计实现收入 3,134 万元,实现利润 388 万元。

(2) 安白高速乐胜风电场二期:报告期内,累计实现上网电量 3,067 万度电,实现利润-402 万元。

(3) 金州百灵庙风电场(二期)项目:报告期内,完成风场的全部建设工作,进入试运营状态。

(4) 中航工业安大 φ 2000mm 轧环生产线项目:报告期内,主要设备 φ 2000mm 轧环机已完成安装和动作调试。

## 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

公司严格按照《公司章程》的规定进行现金分红。报告期内,公司以 2015 年年末总股本 778,003,200 股为基数,向全体股东每股派发现金红利 0.04 元(含税),共计分配利润 31,120,128 元。公司已于 2016 年 6 月 24 日将上述红利款派发给 2016 年 6 月 23 日登记在册的公司股东。

**(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
---------	---

**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

## 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

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
中航特材工业（西安）有限公司与中航天赫(唐山)钛业有限公司、北京东方宝辰国际投资有限公司、北京宝文顺隆贸易有限公司、唐山市南堡开发区荣泰商贸有限公司的债权债务诉讼	中航重机股份有限公司控股子公司中航特材工业（西安）有限公司涉及诉讼的进展公告(2015-033)、控股子公司中航特材工业（西安）有限公司涉及诉讼的应收债权进展情况公告（2015-055）、控股子公司中航特材工业（西安）有限公司涉及诉讼的应收债权进展情况公告（2015-059）、关于控股子公司中航特材工业（西安）有限公司对中航天赫(唐山)钛业有限公司等单位诉讼债权单项计提坏账准备的公告（2015-065）
中航特材工业（西安）有限公司与河北五矿进出口股份有限公司的债权债务诉讼	关于中航重机股份有限公司控股子公司中航特材工业（西安）有限公司涉及重大诉讼事项的公告（2015-072） 关于控股子公司中航特材工业（西安）有限公司涉及重大诉讼事项的进展公告（2016-045）
中航特材工业（西安）有限公司与江油市诚信经贸公司、广东省韶关市第二建筑工程公司的债权债务诉讼	中航重机股份有限公司控股子公司中航特材工业（西安）有限公司涉及诉讼的进展公告(2015-033)、中航重机 2015 年年度报告
中国航空工业新能源投资有限公司对中航惠腾风电设备股份有限公司的担保合同纠纷	关于中航重机股份有限公司控股子公司中国航空工业新能源投资有限公司涉及重大诉讼事项的公告（2016-020）、关于控股子公司中国航空工业新能源投资有限公司涉及重大诉讼事项的公告（2016-032）、关于控股子公司中国航空工业新能源投资有限公司涉及重大诉讼事项的进展公告（2016-036）

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担 连带 责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼 (仲裁) 基本情 况	诉讼(仲裁)涉 及金额	诉讼 (仲 裁)是 否形 成预 计负 债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼 (仲 裁)审 理结 果及 影响	诉讼 (仲 裁)判 决执 行情 况
中航世新安装工程（北京）有限公司	湖南拓普竹麻产业开发有限公司	吉林化纤集团有限责任公司	仲裁	因业务纠纷，申请解除双方合同及补偿。	30,448,050.00	否	仲裁已受理，正在审理过程中	——	——

**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

**(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的**

事项概述及类型	查询索引
成都爱依斯凯华燃机发电有限公司转让机器设备和备品备件类资产	《中航重机股份有限公司关于间接控股的成都爱依斯凯华燃机发电有限公司转让资产的公告》(2015-027)
中国航空工业新能源投资有限公司转让其参股公司无锡华达燃机发电公司 20%权益	中航重机股份有限公司关于控股子公司中国航空工业新能源投资有限公司转让其参股公司无锡华达燃机发电公司 20%权益的公告(2016-006、2016-030)
中国航空工业新能源投资有限公司转让中航惠腾风电设备股份有限公司 20%股权	中航重机股份有限公司关于公司控股子公司中国航空工业新能源投资有限公司转让中航惠腾风电设备股份有限公司 20%股权的公告(2016-034)

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况**

□适用 √ 不适用

**四、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、临时公告未披露的事项**

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中航工业所属公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	部批价或协议价		1,586,804,607.99	61.26	现金	--	--
中航工业所属公司	集团兄弟公司	销售商品	销售材料	协议价		494,163.24	1.74	现金	--	--
中航工业所属公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供劳务	协议价		199,655.36	100.00	现金	--	--
中航工业所属公司	集团兄弟公司	购买商品	采购原材料	国家定价或市场价\协议价		203,582,706.96	10.32	现金	--	--
中航工业所属公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受劳务	协议价		90,765.81	100.00	现金	--	--
中航工业所属公司	集团兄弟公司	其它流出	出口委托代理手续费	协议价		196,715.78	100.00	现金	--	--
中航工业所属公司	集团兄弟公司	其它流出	房屋及设备租赁费、物业费	协议价		13,828,680.23	69.21	现金	--	--
中航财务	集团兄	借款	借款余额			1,170,157,818.00	24.64	现金	--	--

公司	子公司									
中航财务公司	集团兄弟公司		存款余额			348,503,314.59	43.82	现金	--	--
中航财务公司	集团兄弟公司	其它流出	借款利息支出	人民银行同期贷款利率		10,769,189.90	9.07	现金	--	--
中航国际租赁有限公司	集团兄弟公司	其它流出	融资性售后回租租赁费用	市场价/协议价		15,224,600.68	98.31	现金	--	--
合计				/	/	3,349,852,218.54		/	/	/
大额销货退回的详细情况			无。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因			公司是中航工业锻铸和液压业务的主要平台，与关联公司的交易属公司正常经营需要；公司的日常关联交易持续发生，公司与各交易方已经形成了稳定的合作关系；关联交易的价格公允，不会对公司现在及将来的财务状况、经营成果产生不利影响，且有利于资源充分共享，发挥协同效应。							
关联交易对上市公司独立性的影响			公司开展日常关联交易以公平、公正为原则，完全遵照市场定价原则，符合公司发展需要和股东利益，不存在损害公司股东，特别是中小股东利益的情形，也不影响公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）			—							
关联交易的说明			无。							

## (二) 关联债权债务往来

### 1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：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
中国航空工业集团公司所属公司	集团兄弟公司	24,423,283.79	-12,533,490.98	11,889,792.81	60,970,179.15	60,132,572.85	121,102,752.00
合计		24,423,283.79	-12,533,490.98	11,889,792.81	60,970,179.15	60,132,572.85	121,102,752.00
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）				-12,533,490.98			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）				11,889,792.81			
关联债权债务形成原因				提供、接受劳务			
关联债权债务清偿情况				—			
与关联债权债务有关的承诺				无			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响				无			

## 五、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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中国航空工业新能源投资有限公司	控股子公司	中航惠腾风电设备股份有限公司	20,000,000.00	2014年11月28日	2014年11月28日	2015年11月28日	连带责任担保	否	是	20,000,000.00	否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）				13,860,000.00									
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计				227,582,549.42									
报告期末对子公司担保余额合计（B）				1,328,805,840.11									
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）				1,342,665,840.11									
担保总额占公司净资产的比例（%）				34.69									
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				13,860,000.00									
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				13,860,000.00									
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）				13,860,000.00									
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

注 1：报告期内担保发生额和报告期末担保余额包括子公司的对外担保，其担保金额为该子公司对外担保金额乘以公司持有该公司的股份比例。公司及其子公司的对外担保应在此处填写明细情况。

注 2：担保总额为上述“报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）”和“报告期末对子公司担保余额合计”两项的加总。

“上述三项担保金额合计”为上述“为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额”、“直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额”和“担保总额超过净资产 50%部分的金额”三项的加总。若一个担保事项同时出现上述两项或三项情形，在合计中只需要计算一次。

## 六、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

## 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	解决关联交易	贵州金江航空液压有限责任公司	不利用大股东的决策和控制优势，通过任何方式违规占用力源液压（后更名为“中航重机”）资金，不从事任何损害力源液压及力源液压其他股东利益的行为、规范与力源液压之间的关联交易行为，遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的有关规定，遵循公平、公正、公开、等价有偿的原则，严格按上市公司章程及力源液压《关联交易管理办法》的有关规定执行，杜绝资金占用的发生。	2006-5-8	否	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	原中国航空工业第一集团公司、中国贵州航空	为规避原中国一航（实际控制人）下属企业与力源液压（后更名为“中航重机”）存在的现实的以及将来可能发生的潜在竞争关系，中国一航和各发行对象已出具承诺函，承诺“只要本公司继续作为力源液压的实际控制人（或股东），力源液压及各下属全资或控股子公司（不包括力源液压及其附属企业）在民品业务方面	2007-5-12	否	是	无	无

		工业(集团)有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司、中航投资有限公司、贵州金江航空液压有限责任公司	不从事对力源液压及力源液压附属企业有实质性竞争的业务或活动。如本公司及下属全资或控股子公司(不包括力源液压及其附属企业)将来经营的民品业务与力源液压及其附属企业形成实质性竞争,本公司同意力源液压有权收购本公司及下属全资或控股子公司与该等民品业务有关的资产,或本公司在下属全资或控股子公司中的全部股权,以消除实质性同业竞争”。针对军品方面存在的同业竞争,原中国一航承诺“将在行业发展规划等方面根据国家的规定进行适当安排,以避免本公司在本次交易后与力源液压及下属全资或控股子公司之间在军品业务方面的实质性的竞争”。					
与再融资相关的承诺	解决关联交易	原中国航空工业第一集团公司、中国贵州航空工业(集团)有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司、中航投资有限公司、贵州金江航空液压有限责任公司	(1) 业务方面,保证力源液压(后更名为“中航重机”)拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,并具有面向市场的自主经营能力。(2) 人员方面,保证力源液压的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在金江公司、贵航集团、中国一航(实际控制人)及其全资附属企业或控股公司(除力源液压之外)担任除董事之外的其他职务,保证力源液压的劳动、人事及工资管理与金江公司、贵航集团、中国一航之间完全独立。(3) 资产方面,保证力源液压具有独立的住所;资产独立完整;保证不存在资金、资产被金江公司、贵航集团、中国一航占用的情形。(4) 机构方面,保证力源液压拥有独立、完整的组织机构,与金江公司、贵航集团、中国一航的机构完全分开。(5) 财务方面,保证力源液压具有独立的银行账户;依法独立纳税;具有独立的财务部门和独立的财务核算体系,建立规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度;保证力源液压的财务人员不在金江公司、贵航集团、中国一航兼职;保证力源液压能够独立作出财务决策,资金使用不受金江公司、贵航集团、中国一航的干预。	2007-5-12	否	是	无	无
	解决同业竞争	原中国航空工业第一集团公司	(1) 关于消除同类资产或相近业务方面的同业竞争的承诺:中国一航将按专业化整合、产业化发展的原则,将其控制的与本次资产注入后与力源液压业务相同或相近的资产,即燃气轮机成套、航空锻件、换热器、液压泵和液压马达等业务相关资产,在条件成熟后逐步注入力源液压,并保证不再寻求以任何方式进入其他上市公司,或者参与首发上市。(2) 关于消除民品业务方面的同业竞争的承	2008-4-3	否	是	无	无

		<p>诺：中国一航及各下属全资或控股子公司（不包括力源液压及其附属企业）在民品业务方面不从事对力源液压及其附属企业有实质性竞争的业务或活动。如中国一航及下属全资或控股子公司（不包括力源液压及其附属企业）将来经营的民品业务与力源液压及其附属企业形成实质性竞争，中国一航同意力源液压有权收购中国一航下属全资或控股子公司与该等民品业务有关的资产，或中国一航在下属全资或控股子公司中的全部股权，以消除实质性同业竞争。（3）关于消除军品业务方面的同业竞争的承诺：在行业发展规划等方面根据国家的规定进行适当安排，以避免力源液压在本次交易后与中国一航下属全资或控股子公司之间在军品业务方面的实质性的竞争。</p>					
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

## 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

公司第五届董事会第十三次会议审议通过《关于聘任 2016 年度审计机构的议案》，同意聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构。此议案尚需提交股东大会审议批准。

## 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规和中国证监会、上海证券交易所等监管机构的规定和要求，不断完善公司的法人治理结构，提高规范运作水平，强化信息披露责任意识，建立健全内部控制制度，提高公司运营透明度，从形式和实质上全面提升公司治理水平。目前，公司治理实际状况符合中国证监会有关文件的要求。

### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共计召开 1 次年度股东大会。公司能够保障公司所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，能够认真接待股东来访、来电，使股东及时了解公司的生产经营和资本运作情况；公司严格按照中国证监会公布的《上市公司股东大会规则》和《中航重机股东大会议事规则》的有关要求召集、召开股东大会，并由律师出席见证。

### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司及其子公司与控股股东在资产、人员、财务、机构和业务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会的权利干预公司的决策及生产经营活动，公司重大决策由公司独立做出和实施。控股股东没有以任何形式占用公司资金的行为，也没有要求公司为他人提供担保。

### 3、关于董事和董事会

报告期内，公司共计召开 5 次董事会会议。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会严格依据《公司章程》、《董事会议事规则》所赋予的职权和规定的程序谨慎决策，董事能以认真负责的态度出席董事会会议和股东大会，积极参加培训，认真履行董事职责。公司独立董事能够独立履行自己的职责，按时出席董事会会议和股东大会，按规定要求发表独立意见。

### 4、关于监事和监事会

报告期内，公司共计召开 3 次监事会会议。公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；监事认真履行自己的职责过程中，能本着对股东负责的态度，对公司的财务、关联交易及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

### 5、公司相关利益者

公司本着公平、公开、守信的原则，对待公司相关利益者。不仅维护股东的利益，同时能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户和其他相关利益者的合法权益。在经济交往中，做到诚实守信，公平交易，使公司走上可持续、健康、稳定发展之路。

### 6、关于信息披露与透明度

为更好地保证公司信息披露的真实准确、及时有效以及规范运作，按照中国证监会和上海证券交易所的有关要求，公司制定和完善了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》等制度。

#### 7、关于投资者关系管理

报告期内，公司本着“尊重投资者、服务投资者”的理念，除了通过接听投资者电话、接待投资者调研和公司网站宣传等多种形式，还分别参加了中国证监会贵州监管局组织的贵州辖区上市公司 2015 年度网上业绩说明会、组织了中航重机 2015 年度业绩说明会，与投资者进行充分沟通与交流。通过开展上述工作，公司认真听取到广大投资者对公司生产经营及战略发展的意见和建议，与投资者建立了良好的沟通机制，增强了投资者对公司的理解和投资信心。

## 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

## 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。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	74,005
---------------	--------

#### (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 (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	
贵州金江航空液压有 限责任公司	0	229,369,200	29.48	0	无	0	国有 法人
中国贵州航空工业(集 团)有限责任公司	0	64,538,800	8.30	0	无	0	国有 法人
贵州盖克航空机电有 限责任公司	0	50,197,200	6.45	0	无	0	国有 法人
中央汇金资产管理有 限责任公司	0	16,963,500	2.18	0	未知	0	其他
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	2,909,879	16,490,318	2.12	0	未知	0	其他
中国建设银行股份有 限公司-富国中证军 工指数分级证券投资 基金	-5,381,243	12,199,310	1.57	0	未知	0	其他
金世旗国际控股股份 有限公司	0	10,066,005	1.29	0	未知	0	其他
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	6,463,112	6,463,112	0.83	0	未知	0	其他
王莲枝	5,206,932	5,206,932	0.67	0	未知	0	其他
全国社保基金一零五 组合	5,171,620	5,171,620	0.66	0	未知	0	其他

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
贵州金江航空液压有限责任公司	229,369,200	人民币普通股	229,369,200
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	64,538,800	人民币普通股	64,538,800
贵州盖克航空机电有限责任公司	50,197,200	人民币普通股	50,197,200
中央汇金资产管理有限责任公司	16,963,500	人民币普通股	16,963,500
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	16,490,318	人民币普通股	16,490,318
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	12,199,310	人民币普通股	12,199,310
金世旗国际控股股份有限公司	10,066,005	人民币普通股	10,066,005
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	6,463,112	人民币普通股	6,463,112
王莲枝	5,206,932	人民币普通股	5,206,932
全国社保基金—零五组合	5,171,620	人民币普通股	5,171,620
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，第一、第二、第三大股东均为隶属同一实际控制人的国有法人股东，这三位股东与其它股东之间不存在关联关系；公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。		

贵州盖克航空机电有限责任公司于 2016 年 7 月 14 日通过证券交易所大宗交易系统减持公司股份，合计减持 1170 万股，占总股本的 1.50%。详见公司公告《关于股东权益变动的提示性公告》(2016-039)。

### (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
胡海银	副总经理	离任	工作变动

## 第九节 公司债券相关情况

√适用□不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:万元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
中航重机股份有限公司 2011 年公司债券 (品种一)	11 航机 01	122103	2012 年 2 月 8 日	2017 年 2 月 7 日	99,675.60	6.00%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付	上海证券交易所
中航重机股份有限公司 2011 年公司债券 (品种二)	11 航机 02	122104	2012 年 2 月 8 日	2016 年 2 月 7 日	324.40	当期基准利率加上基本利差 2.05%	每半年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	未上市

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	北京市海淀区中关村南大街甲 56 号方圆大厦写字楼 23 层
	联系人	伍敏
	联系电话	010-88027182
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

### 三、公司债券募集资金使用情况

本期公司债券募集的资金在扣除发行费用后用于偿还公司债务、调整债务结构，剩余部分用于补充流动资金。

### 四、公司债券资信评级机构情况

中诚信证券评估有限公司 (中文简称“中诚信评估”，英文缩写“CCXR”)，成立于 1997 年 8 月，获得中国证券监督管理委员会和中国人民银行的业务许可，主要从事证券市场资信评级业务和信贷市场资信评级业务。

2007 年 9 月，经中国证券监督管理委员会核准，中诚信证券评估有限公司成为首家按照公司债券新的发行机制取得证券市场评级业务许可的评级公司。

中诚信评估是中国诚信信用管理有限公司旗下的全资子公司。公司注册地址为上海，设有北京总部。

中诚信证券评估有限公司的业务资质：中国证券监督管理委员会核准公司债券评级资格（证监机构字[2007]223号）；中国人民银行上海分行核准贷款企业评级资格。

中诚信评估的业务范围包括：中国证监会依法核准发行的债券、资产支持证券以及其他固定收益或者债务型结构性融资证券；在证券交易所上市交易的债券、资产支持证券以及其他固定收益或者债务型结构性融资证券（国债除外）；上述各类证券的发行人、上市公司、非上市公司、证券公司、证券投资基金管理公司；中国证监会规定的其他评级对象；公司治理评级；借款企业评级业务等。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

本期公司债券无增信计划。

偿债计划如下：

### （一）利息的支付

1、本期债券品种一每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付；本期债券品种二每半年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。每期付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。

（1）本期债券品种一的付息日为 2013 年至 2017 年每年的 2 月 8 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2013 年至 2015 年每年的 2 月 8 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

（2）本期债券品种二的付息日为 2012 年至 2015 年每年的 8 月 8 日和 2013 年至 2016 年每年的 2 月 8 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

2、债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在主管部门指定媒体上发布的付息公告中予以说明。

3、根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税费由投资者自行承担。

### （二）本金的偿付

1、本期债券到期一次还本。

（1）本期债券品种一的兑付日为 2017 年 2 月 8 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2015 年 2 月 8 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。

（2）本期债券品种二的兑付日为 2016 年 2 月 8 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。

2、本期债券本金的偿付通过登记机构和有关机构办理。本金偿付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在主管部门指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

报告期内，公司按照偿债计划如期足额支付利息。2016年2月15日（2月8日至2月14日为非交易日），公司完成了中航重机股份有限公司2011年公司债券品种二（债券简称：11航机02，债券代码：122104）本金的兑付。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，未召开公司债券持有人会议。

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

报告期内，公司债券受托管理人任职履行了《债券受托管理协议》中的相关条款，并出具了债券受托管理事务报告。

#### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.06	1.24	-14.52	
速动比率	0.75	0.89	-15.73	
资产负债率	71.67%	70.82%	增加0.85个百分点	
贷款偿还率	94.29%	100.00%	减少5.71个百分点	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.14	1.96	60.20	公司同比毛利率提高， 利润增加所致。
利息偿付率	100.00%	100.00%	0	

#### 九、报告期末公司资产情况

截至报告期末，抵押、质押资产总计509,804,454.64元，其中抵押固定资产账面价值308,696,847.06元（其中148,142,060.23元设备作为205,800,000.00元的售后租回款项的抵押物），抵押无形资产账面价值49,844,696.58元，质押应收账款账面价值151,262,911.00元。

截至报告期末，作为票据保证金、履约保证金及定期存款造成所有权或使用权受限的货币资金63,844,437.88元。

#### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司2015年7月发行短期融资券6亿元，该债券应于2016年7月24日到期。截止本报告报出日，该债券已兑付完毕。

#### 十一、公司报告期内的银行授信情况

截止2016年6月30日，公司在各政策性银行、商业银行、非银行金融机构获得各类综合授信总额63.25亿元，已使用额度31.51亿元，尚未使用额度31.74亿元。

## 十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司按期支付了公司债券约定利息，于 2016 年 2 月 15 日（2 月 8 日至 2 月 14 日为非交易日，付息日顺延至其后第一个交易日）支付了固定利率 5 年期品种自 2015 年 2 月 8 日至 2016 年 2 月 7 日期间的利息和浮动利率 4 年期品种自 2015 年 8 月 8 日至 2016 年 2 月 7 日期间的利息，并兑付了浮动利率 4 年期品种的本金。

## 十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内，公司未发生对公司经营情况和偿债能力产生影响的重大事项。

## 第十节 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

2016年6月30日

编制单位：中航重机股份有限公司

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	七、1	795,381,747.67	1,411,132,041.61
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	七、4	842,911,030.97	1,233,083,092.61
应收账款	七、5	3,197,152,180.02	2,279,491,964.25
预付款项	七、6	761,977,457.71	562,991,873.20
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	七、8	461,454.20	1,053,294.99
其他应收款	七、9	135,815,842.60	136,735,465.64
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,401,349,680.44	2,250,173,867.96
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	211,766,942.00	178,278,592.58
流动资产合计		8,346,816,335.61	8,052,940,192.84
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、13	48,103,365.74	48,103,365.74
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	214,943,865.99	237,577,182.22
投资性房地产			
固定资产	七、18	2,947,102,456.00	2,981,991,538.39
在建工程	七、19	1,002,156,929.02	763,061,910.64
工程物资			
固定资产清理	七、21	364,537.59	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、24	928,262,716.79	946,386,101.43
开发支出			
商誉	七、26	4,325,225.67	4,325,225.67
长期待摊费用	七、27	3,366,754.90	3,497,561.63
递延所得税资产	七、28	73,374,926.25	55,641,526.29
其他非流动资产	七、29	90,029,783.95	91,412,101.17
非流动资产合计		5,312,030,561.90	5,131,996,513.18
资产总计		13,658,846,897.51	13,184,936,706.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、30	1,745,700,000.00	1,603,193,040.00
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	七、33	691,990,585.76	1,143,450,541.58
应付账款	七、34	2,553,883,176.11	1,926,635,391.51
预收款项	七、35	752,868,008.35	538,463,572.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、36	42,915,897.31	49,618,008.97
应交税费	七、37	45,819,839.18	47,720,757.62
应付利息	七、38	44,315,580.05	63,019,808.79
应付股利	七、39	12,761,817.36	2,247,154.31
其他应付款	七、40	277,889,122.90	246,032,393.04
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	七、42	1,107,756,000.00	270,432,778.06
其他流动负债	七、43	600,000,000.00	600,000,000.00
流动负债合计		7,875,900,027.02	6,490,813,446.72
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、44	1,294,709,037.81	1,211,234,126.39
应付债券			996,756,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、46	211,199,718.41	218,994,873.28
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、48	292,770,722.80	214,374,157.25
预计负债	七、49	78,302,923.36	169,700,724.01
递延收益	七、50	19,839,203.33	20,047,550.00
递延所得税负债	七、28	15,987,427.57	15,987,427.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,912,809,033.28	2,847,094,858.50
负债合计		9,788,709,060.30	9,337,908,305.22

<b>所有者权益</b>			
股本	七、51	778,003,200.00	778,003,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	1,354,506,421.24	1,345,466,621.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、56	21,957,880.44	16,153,379.22
盈余公积	七、57	106,190,788.91	106,190,788.91
一般风险准备			
未分配利润	七、58	1,043,622,533.68	1,001,318,196.46
归属于母公司所有者权益合计		3,304,280,824.27	3,247,132,185.83
少数股东权益		565,857,012.94	599,896,214.97
所有者权益合计		3,870,137,837.21	3,847,028,400.80
负债和所有者权益总计		13,658,846,897.51	13,184,936,706.02

法定代表人：黎学勤主管会计工作负责人：乔堃会计机构负责人：魏永鹏

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：中航重机股份有限公司

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		44,756,409.49	213,668,913.69
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		13,298,728.29	19,000,000.00
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		116,750,490.70	28,709,707.20
其他应收款	十七、1	3,248,764.24	3,491,146.61
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		715,466,500.00	785,000,000.00
流动资产合计		893,520,892.72	1,049,869,767.50
<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	十七、2	3,414,871,600.72	3,419,502,922.04
投资性房地产			
固定资产		614,221.77	692,610.03
在建工程		232,570.00	232,570.00

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		3,415,718,392.49	3,420,428,102.07
资产总计		4,309,239,285.21	4,470,297,869.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,000,000.00	190,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		164,199.00	164,199.00
预收款项			
应付职工薪酬		2,902,080.67	4,870,717.43
应交税费		343,369.35	510,814.63
应付利息		44,315,580.05	63,019,808.79
应付股利			
其他应付款		5,304,401.42	3,357,303.36
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		996,756,000.00	108,244,000.00
其他流动负债		600,000,000.00	600,000,000.00
流动负债合计		1,699,785,630.49	970,166,843.21
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		45,466,500.00	
应付债券			996,756,000.00
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		15,987,427.57	15,987,427.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		61,453,927.57	1,012,743,427.57
负债合计		1,761,239,558.06	1,982,910,270.78
<b>所有者权益：</b>			
股本		778,003,200.00	778,003,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,414,622,783.29	1,414,622,783.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,255,909.57	1,004,764.81
盈余公积		53,792,021.71	53,792,021.71
未分配利润		300,325,812.58	239,964,828.98
所有者权益合计		2,547,999,727.15	2,487,387,598.79
负债和所有者权益总计		4,309,239,285.21	4,470,297,869.57

法定代表人：黎学勤 主管会计工作负责人：乔堃 会计机构负责人：魏永鹏

### 合并利润表

2016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		2,666,351,998.13	3,006,510,517.03
其中：营业收入	七、59	2,666,351,998.13	3,006,510,517.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,531,985,624.58	3,024,347,017.70
其中：营业成本	七、59	1,951,297,166.73	2,384,990,106.02
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	七、60	4,358,066.54	6,172,376.80
销售费用	七、61	50,932,096.64	48,658,457.06
管理费用	七、62	292,062,143.15	277,015,196.30
财务费用	七、63	111,953,770.13	125,847,177.51
资产减值损失	七、64	121,382,381.39	181,663,704.01
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）	七、66	-2,668,575.82	-12,877,849.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,493,483.35	-12,900,583.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		131,697,797.73	-30,714,350.07
加：营业外收入	七、67	12,999,818.73	9,141,871.41
其中：非流动资产处置利得		947,054.69	579,591.49
减：营业外支出	七、68	62,461,810.21	3,592,449.07
其中：非流动资产处置损失		1,094,173.24	1,741,383.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		82,235,806.25	-25,164,927.73
减：所得税费用	七、69	34,865,865.20	12,873,843.22

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,369,941.05	-38,038,770.95
归属于母公司所有者的净利润		73,424,465.22	14,162,345.82
少数股东损益		-26,054,524.17	-52,201,116.77
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		47,369,941.05	-38,038,770.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		73,424,465.22	14,162,345.82
归属于少数股东的综合收益总额		-26,054,524.17	-52,201,116.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.02

法定代表人：黎学勤 主管会计工作负责人：乔堃 会计机构负责人：魏永鹏

**母公司利润表**  
2016 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			204,471.29
减：营业成本			
营业税金及附加		571,856.97	467,955.03
销售费用			
管理费用		11,039,900.12	12,564,404.47
财务费用		26,370,036.38	29,609,731.01
资产减值损失			
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）		129,462,905.07	117,913,610.61
其中：对联营企业和合营企业的投资		-4,882,466.08	-5,539,459.79

收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		91,481,111.60	75,475,991.39
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
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）		91,481,111.60	75,475,991.39
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		91,481,111.60	75,475,991.39
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		91,481,111.60	75,475,991.39
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：黎学勤 主管会计工作负责人：乔堃 会计机构负责人：魏永鹏

### 合并现金流量表

2016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		2,082,455,315.91	2,240,196,181.15
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		9,766,135.29	7,802,746.55
收到其他与经营活动有关的现金	七、70、 (1)	207,000,907.44	239,457,306.51
经营活动现金流入小计		2,299,222,358.64	2,487,456,234.21
购买商品、接受劳务支付的现金		1,678,225,724.66	1,865,570,783.58
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		436,953,555.86	404,784,232.22
支付的各项税费		86,198,834.88	96,863,539.57
支付其他与经营活动有关的现金	七、70、 (2)	192,597,079.12	228,606,299.18
经营活动现金流出小计		2,393,975,194.52	2,595,824,854.55
经营活动产生的现金流量净额		-94,752,835.88	-108,368,620.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		21,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,285,878.25	22,734.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,469,634.00	128,210.80
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		25,755,512.25	150,944.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		361,698,809.09	334,860,451.51
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	七、70、 (3)	2,135,000.00	
投资活动现金流出小计		363,833,809.09	334,860,451.51
投资活动产生的现金流量净额		-338,078,296.84	-334,709,506.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,520,000.00	29,129,877.45
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,520,000.00	29,129,877.45
取得借款收到的现金		1,065,349,049.42	1,640,738,150.23
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、70、 (4)	121,036,302.22	189,954,475.12
筹资活动现金流入小计		1,188,905,351.64	1,859,822,502.80

偿还债务支付的现金		991,178,138.00	1,208,688,103.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		162,605,215.01	193,120,944.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		291,715.51	53,184.22
支付其他与筹资活动有关的现金	七、70、(5)	190,945,848.49	122,961,497.44
筹资活动现金流出小计		1,344,729,201.50	1,524,770,545.27
筹资活动产生的现金流量净额		-155,823,849.86	335,051,957.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		176,640.82	-174,462.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-588,478,341.76	-108,200,631.93
加：期初现金及现金等价物余额		1,320,015,651.55	906,556,153.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		731,537,309.79	798,355,521.99

法定代表人：黎学勤 主管会计工作负责人：乔堃 会计机构负责人：魏永鹏

### 母公司现金流量表

2016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			210,605.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		326,885.16	261,802.65
经营活动现金流入小计		326,885.16	472,408.08
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,407,025.74	11,322,516.66
支付的各项税费		980,284.48	371,645.01
支付其他与经营活动有关的现金		1,292,198.75	2,500,391.19
经营活动现金流出小计		11,679,508.97	14,194,552.86
经营活动产生的现金流量净额		-11,352,623.81	-13,722,144.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		515,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		70,176,077.45	78,847,210.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		585,176,077.45	108,847,210.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			246,171.00
投资支付的现金		445,466,500.00	310,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		825,000.00	

投资活动现金流出小计		446,291,500.00	310,246,171.00
投资活动产生的现金流量净额		138,884,577.45	-201,398,960.43
<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		45,466,500.00	430,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		740,094.08	742,813.05
筹资活动现金流入小计		46,206,594.08	430,742,813.05
偿还债务支付的现金		248,244,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,313,691.64	101,382,161.13
支付其他与筹资活动有关的现金		93,360.28	93,360.38
筹资活动现金流出小计		342,651,051.92	221,475,521.51
筹资活动产生的现金流量净额		-296,444,457.84	209,267,291.54
<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>		-168,912,504.20	-5,853,813.67
加：期初现金及现金等价物余额		213,668,913.69	49,715,512.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		44,756,409.49	43,861,699.25

法定代表人：黎学勤主管会计工作负责人：乔堃会计机构负责人：魏永鹏

合并所有者权益变动表  
2016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	778,003,200.00				1,345,466,621.24			16,153,379.22	106,190,788.91		1,001,318,196.46	599,896,214.97	3,847,028,400.80
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	778,003,200.00				1,345,466,621.24			16,153,379.22	106,190,788.91		1,001,318,196.46	599,896,214.97	3,847,028,400.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					9,039,800.00			5,804,501.22			42,304,337.22	-34,039,202.03	23,109,436.41
(一)综合收益总额											73,424,465.22	-26,054,524.17	47,369,941.05
(二)所有者投入和减少资本					9,039,800.00							2,520,000.00	11,559,800.00
1.股东投入的普通股					9,039,800.00							2,520,000.00	11,559,800.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配											-31,120,128.00	-10,806,378.56	-41,926,506.56
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											-31,120,128.00	-10,806,378.56	-41,926,506.56
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								5,804,501.22				301,700.70	6,106,201.92
1.本期提取								9,446,752.63				301,700.70	9,748,453.33

2016 年半年度报告

2. 本期使用							3,642,251.41					3,642,251.41
(六) 其他												
四、本期期末余额	778,003,200.00				1,354,506,421.24		21,957,880.44	106,190,788.91		1,043,622,533.68	565,857,012.94	3,870,137,837.21

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	778,003,200.00				1,298,988,237.02			12,175,892.57	99,680,545.51		1,339,294,640.65	891,829,192.87	4,419,971,708.62
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	778,003,200.00				1,298,988,237.02			12,175,892.57	99,680,545.51		1,339,294,640.65	891,829,192.87	4,419,971,708.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,319,777.50			2,930,546.32			-16,957,782.18	-30,937,997.13	-29,645,455.49
（一）综合收益总额											14,162,345.82	-52,201,116.77	-38,038,770.95
（二）所有者投入和减少资本					15,319,777.50							29,131,911.60	44,451,689.10
1. 股东投入的普通股					15,319,777.50							29,131,911.60	44,451,689.10
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											-31,120,128.00	-8,601,608.81	-39,721,736.81
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											-31,120,128.00	-8,601,608.81	-39,721,736.81
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								2,930,546.32				732,816.85	3,663,363.17
1. 本期提取								5,787,047.10				1,446,761.78	7,233,808.88
2. 本期使用								2,856,500.78				713,944.93	3,570,445.71

2016 年半年度报告

(六) 其他													
四、本期期末余额	778,003,200.00				1,314,308,014.52			15,106,438.89	99,680,545.51		1,322,336,858.47	860,891,195.74	4,390,326,253.13

法定代表人：黎学勤 主管会计工作负责人：乔堃 会计机构负责人：魏永鹏

母公司所有者权益变动表

2016 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	778,003,200.00				1,414,622,783.29			1,004,764.81	53,792,021.71	239,964,828.98	2,487,387,598.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	778,003,200.00				1,414,622,783.29			1,004,764.81	53,792,021.71	239,964,828.98	2,487,387,598.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							251,144.76			60,360,983.60	60,612,128.36
（一）综合收益总额										91,481,111.60	91,481,111.60
（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										-31,120,128.00	-31,120,128.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,120,128.00	-31,120,128.00
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								251,144.76			251,144.76
1. 本期提取								251,144.76			251,144.76
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	778,003,200.00				1,414,622,783.29			1,255,909.57	53,792,021.71	300,325,812.58	2,547,999,727.15

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	778,003,200.00				1,414,622,783.29				47,323,177.16	212,865,355.98	2,452,814,516.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	778,003,200.00				1,414,622,783.29				47,323,177.16	212,865,355.98	2,452,814,516.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								288,265.61		44,355,863.39	44,644,129.00
（一）综合收益总额										75,475,991.39	75,475,991.39
（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										-31,120,128.00	-31,120,128.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,120,128.00	-31,120,128.00
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							288,265.61			288,265.61
1. 本期提取							288,265.61			288,265.61
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	778,003,200.00				1,414,622,783.29		288,265.61	47,323,177.16	257,221,219.37	2,497,458,645.43

法定代表人：黎学勤主管会计工作负责人：乔堃会计机构负责人：魏永鹏

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

中航重机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由原贵州力源液压股份有限公司（以下简称力源液压）更名形成，1996年10月经贵州省（市）人民政府黔府函[1996]第211号文件和国务院证券监督管理委员会证监发字[1996]269号文件批准，由贵州金江航空液压有限责任公司（以下简称“金江公司”）独家发起募集设立的股份有限公司。1996年11月在上海证券交易所上市。

公司于1996年11月14日在贵州省工商行政管理局登记注册，营业执照注册号520000000005018。2016年6月16日根据有关规定，对原营业执照、组织机构代码证、税务登记证进行了“三证合一”，统一社会信用代码为：91520000214434146R。设立时公司总股本5,110.00万股，其中金江公司以5,551.39万元经营性资产认购3,610.00万股国有法人股，1996年10月22日通过上海证券交易所的交易系统以每股5.80元的价格上网定价发行1,350.00万股社会公众股，同时以相同价格向内部职工发行150.00万股内部职工股。1996年11月6日1,350.00万股社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，150.00万股内部职工股于1997年5月7日上市交易。经公司1996年度股东大会会议审议通过，以1997年5月20日为股权登记日，实施每10股送2股转增8股的1996年度利润分配和资本公积金转增方案，总股本达到10,220.00万股。

根据股东大会决议，1998年11月5日至11月18日，公司以1997年年末总股本10,220.00万股为基数，以每股4.50元的价格向全体股东每10股配售1.50股，其中金江公司认购433.20万股，社会公众股东认购450.00万股，实际配售股份883.20万股，总股本达到11,103.20万股。

根据股东大会决议，2006年6月，公司实施股权分置改革，按照流通股股东每持有10股股份获得金江公司送予的3股股份的方案实施，金江公司共向流通股股东送出股份1,035.00万股；与股权分置改革相结合，为解决金江公司占用公司资金的历史遗留问题，公司于2006年8月24日回购金江公司持有的公司股份248.90万股，经过上述股本变动后总股本为10,854.30万股。

根据公司2007年第一次临时股东大会决议和国防科学技术委员会科工改[2007]591号文批准、中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]204号文《关于核准贵州力源液压股份有限公司向中国贵州航空工业（集团）有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司、中航投资有限公司、贵州金江航空液压有限责任公司发行新股购买资产的批复》的核准，公司申请向特定对象发行股份购买资产，增加注册资本人民币7,079.14万元，其中：中国贵州航空工业（集团）有限责任公司3,447.76万股、贵州盖克航空机电有限责任公司1,673.24万股、中航投资有限公司681.80万股、金江公司1,276.34万股，每股面值人民币1元，每股发行价格9.00元，本次重组后公司累计股本为人民币179,334,400.00元。

根据公司2008年第一次临时股东大会决议，公司向特定对象非公开发行股票4000万股（含4000万股）-8000万股（含8000万股），并经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1412号文核准同意公司非公开发行新股不超过8000万股。

公司2008年第三次临时股东大会决议通过了关于2008年中期资本公积金转增股本的议案，用资本公积金每10股转增10股，公司于2008年9月实施了资本公积金转增股本的方案，公司的总股本变更为358,668,800股。相应地申请非公开发行股票的数量调整为8000万股（含8000万股）-16000万股（含16000万股）。

根据力源液压2009年第一次临时股东大会决议，力源液压的名称更名为“中航重机股份有限公司”，公司证券简称也相应的变更为“中航重机”，证券代码保持不变，仍为600765。为保持公司多年来形成“力源液压”品牌，公司与液压业务相关的全部经营性资产投资设立子公司“中航力源液压股份有限公司”，公司所占股份为99.95%。

2009年2月26日，公司通过非公开发行股票新增股份16000万股，每股面值人民币1元，每股发行价格10.5元，募集资金总额1,680,000,000.00元，减除发行费用72,948,806.62元后，实际收到募集资金1,607,051,193.38元，其中：记入股本人民币160,000,000.00元，记入资本公积人民币1,447,051,193.38元。

根据公司于2010年4月20日召开的公司2009年年度股东大会决议，以2010年5月12日公司总股本518,668,800.00股为基数，向全体股东每10股转增5股，以资本公积向全体股东转增股份总额259,334,400.00股，每股面值1元，计增加股本259,334,400.00元。本次增资后，公司注册资本、实收资本（股本）均为人民币778,003,200.00元。

公司注册地：贵州省贵阳市经济技术开发区锦江路110号，总部办公地：北京市朝阳区安定门外小关东里14号A座。公司法人代表：黎学勤。本公司的母公司为贵州金江航空液压有限责任公司，最终母公司为中国航空工业集团公司。

本公司及子公司所属行业为机械制造类。主要经营锻铸件、液压件、散热器及清洁能源业务。经营范围为：股权投资及经营管理，军民共用液压件、液压系统、锻件、换热器燃气轮机及成套设备，飞机及航空发动机附件，汽车零部件的研制、开发、制造、修理及销售；经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务，开展本企业进料加工和“三来一补”业务。液压、锻件、换热器及燃气轮机技术开发、转让和咨询服务；机械冷热加工、修理修配服务。

本公司的营业期限为无限期，从《企业法人营业执照》签发之日起计算。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九。

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月23日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2. 持续经营

本公司在编制财务报表过程中,已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司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,本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注五 10)、存货的计价方法(附注五 11)可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注七 9)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五 15、18)、开发支出资本化的判断标准(附注五 18)、投资性房地产的计量模式(附注五 14)、收入的确认时点(附注五 23)等。

本公司在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注五 28。

### 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。

### 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

本公司以一年(12 个月)作为正常营业周期。

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量,合并方取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益;合并方以发行权益性证券作为合并对价的,应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为

长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中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

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

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

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

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

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

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 8. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上期折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

## 9. 金融工具

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

### ② 持有至到期投资

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

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

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

在计算实际利率时，本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。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本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，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。

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

### (3) 金融资产减值

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

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公

允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

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

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单个客户余额在 500 万元及 500 万元以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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）	
账龄组合	账龄分析法
期末余额组合	余额百分比法
内部应收款项组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	
1—2 年	10	
2—3 年	30	
3—4 年	50	
4—5 年	80	
5 年以上	100	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
按余额百分比法		5

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
内部应收款项	0	0

### (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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，如：应收关联方款项；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单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大的应收款项，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。

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

原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；产成品、在制品采用实际成本核算。存货发出时，机电产品采用先进先出法、锻件按个别计价法确定发出存货的实际成本。

### (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。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净

值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；其他周转材料采用分次摊销法摊销。

## 12. 划分为持有待售资产

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：（一）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；（二）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；（三）本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（四）该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：（一）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；（二）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；（三）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 13. 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进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

#### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

#### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 14. 投资性房地产

### 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

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

### (2). 折旧方法

固定资产按成本进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	10-35	5	9.5~2.7
机器设备	年限平均法	10-20	5	4.75~9.5
其中：通用设备	年限平均法	10	5	9.5
专用设备	年限平均法	10-20	5	4.75~9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19

办公设备	年限平均法	5	5	31.67
其他设备	年限平均法	5	5	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 16. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部合理支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

## 17. 借款费用

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

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

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

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

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

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	法定使用寿命	法律规定
天然气管道建设费	20年	合同规定
天然气使用费	20年	合同规定
用电权	20年	合同规定
并网用电权	20年	合同规定
天然气改造工程	20年	合同规定
特许经营权	25年	合同规定
软件	3-10年	合同规定

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- ① 生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证, 以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 管理层已批准生产工艺开发的计划和预算, 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 已有前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力;
- ④ 有足够的技术和资金支持, 以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产;
- ⑤ 生产工艺开发的支出能够可靠地归集和计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 19. 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉, 在进行减值测试时, 将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值, 再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20. 长期待摊费用

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

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。本公

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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

本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

本公司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。

内退福利：本公司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。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本公司其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职

工福利净负债或净资产，计划相关的职工薪酬成本（包括当期服务成本、过去服务成本、利息净额和重新计量变动）计入当期损益或相关资产成本。

## 22. 预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 23. 收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

### （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。

本公司销售商品收入确认的具体判断标准为：

销售合同有验收条款的，以产品已经发出并经客户验收合格为收入确认的具体时间点；

销售合同没有明确验收条款的，以产品已经发出，并移交给客户为收入确认的具体时间点。

### （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完工作的测量占应提供劳务总量的比例确定。

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。

### （3）让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助在本公司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;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,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,并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

#### ① 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### ② 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

#### ① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### ② 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (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

## 28. 其他

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

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

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

### (1) 租赁的归类

本公司根据《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。

### (2) 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。

### (3) 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。

### (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。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本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已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （8）递延所得税资产

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

#### （9）所得税

本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。

#### （10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估

计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	3-5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税额	5-7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明  
适用 不适用

### 2. 税收优惠

公司子公司中航力源液压股份有限公司、陕西宏远航空锻造有限责任公司、江西景航航空锻铸有限公司、子公司中航卓越锻造（无锡）有限公司被认定为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率；子公司贵州安大航空锻造有限责任公司、贵州永红航空机械有限责任公司和中航特材工业（西安）有限公司、中航金属材料理化检测科技有限公司根据财税〔2011〕58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，按 15% 的税率计缴企业所得税。

高新技术企业具体情况如下：

公司名称	取得时间	期限	税率
中航力源液压股份有限公司	2014-9-11	3 年	15%
陕西宏远航空锻造有限责任公司	2015-11-19	3 年	15%
江西景航航空锻铸有限公司	2013-11-4	3 年	15%
中航卓越锻造（无锡）有限公司	2013-12-3	3 年	15%

### 3. 其他

本公司军品按照财税字[1994]011 号《关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》规定免征增值税。

## 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	635,993.39	854,567.39

银行存款	730,454,447.16	1,297,239,287.92
其他货币资金	64,291,307.12	113,038,186.30
合计	795,381,747.67	1,411,132,041.61
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限货币资金为：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	42,794,737.88	71,116,390.06
履约保证金	1,049,700.00	
定期存款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	63,844,437.88	91,116,390.06

## 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	109,187,249.82	185,471,721.74
商业承兑票据	733,723,781.15	1,047,611,370.87
合计	842,911,030.97	1,233,083,092.61

### (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	119,827,772.90	
商业承兑票据		59,368,389.97
合计	119,827,772.90	59,368,389.97

### (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

## 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	442,010,455.23	11.13	426,484,334.83	96.49	15,526,120.40	442,010,455.23	15.00	426,484,334.83	96.49	15,526,120.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,514,343,263.31	88.47	333,517,203.69	9.49	3,180,826,059.62	2,495,024,112.07	84.65	231,858,268.22	9.29	2,263,165,843.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,204,872.53	0.40	15,404,872.53	95.06	800,000.00	10,470,186.96	0.35	9,670,186.96	92.36	800,000.00
合计	3,972,558,591.07	/	775,406,411.05	/	3,197,152,180.02	2,947,504,754.26	/	668,012,790.01	/	2,279,491,964.25

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西中航腾锦洁净能源有限公司	43,539,086.58	28,012,966.18	64.34%	预计无法全部收回
北京东方宝辰国际投资有限公司	255,859,365.06	255,859,365.06	100.00%	预计无法收回
中航天赫(唐山)钛业有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00	100.00%	预计无法收回
江油市诚信经贸有限公司	22,612,003.59	22,612,003.59	100.00%	预计无法收回
合计	442,010,455.23	426,484,334.83	/	/

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年以内小计	2,477,532,693.62	123,876,634.68	5.00%
1至2年	817,928,607.54	81,792,860.75	10.00%
2至3年	78,849,683.57	23,655,592.08	30.00%
3至4年	56,834,691.50	28,417,345.76	50.00%
4至5年	37,130,829.41	29,708,012.75	80.00%
5年以上	46,066,757.67	46,066,757.67	100.00%
合计	3,514,343,263.31	333,517,203.69	9.49%

确定该组合依据的说明：

本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

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：

组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
徐州良羽科技有限公司	1,635,656.17	835,656.17	51.09
美国贺德克	801,735.82	801,735.82	100.00
印度贺德克	95,764.08	95,764.08	100.00
瑞士贺德克	1,128,569.27	1,128,569.27	100.00
德国贺德克	351,622.34	351,622.34	100.00
韩国现代	442,534.56	442,534.56	100.00

澳大利亚 OLAER	8,825.89	8,825.89	100.00
巴西 Atlas Copco	53,936.00	53,936.00	100.00
意大利 Atlas Copco	93,269.36	93,269.36	100.00
美国-通用	22,227.20	22,227.20	100.00
通用印度公司	40,948.98	40,948.98	100.00
印度 VESTA	630,520.43	630,520.43	100.00
印度 IR	4,929.92	4,929.92	100.00
北京宝文顺隆贸易有限公司	4,065,204.31	4,065,204.31	100.00
汉中市和众机械制造有限公司	1,083,642.01	1,083,642.01	100.00
杭州紫云能源综合利用开发公司	3,839,000.00	3,839,000.00	100.00
沈阳发动机设计研究所	1,906,486.19	1,906,486.19	100.00
合计	16,204,872.53	15,404,872.53	

确定组合依据的说明：本公司对上述公司形成的应收款项 16,204,872.53 元，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款的方式计提坏账准备。

**(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 107,393,621.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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期末余额前五名应收账款汇总金额 1,781,991,143.08 元。占应收账款期末余额合计数的比例 44.86%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 381,194,043.09 元。

其他说明：

于 2016 年 6 月 30 日，本公司共有账面价值为 151,262,911.00 元的应收账款质押给银行作为取得短期借款 120,000,000.00 元的担保。

**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	294,006,524.40	38.59	444,388,416.85	78.93
1 至 2 年	393,932,339.02	51.70	32,459,413.94	5.77

2 至 3 年	23,959,691.54	3.14	59,095,052.43	10.50
3 年以上	50,078,902.75	6.57	27,048,989.98	4.80
合计	761,977,457.71	100.00	562,991,873.20	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本报告期期末余额前五名预付款项汇总金额 611,205,996.59 元,占预付款项期末余额合计数的比例 80.21%。

## 7、 应收利息

适用 不适用

## 8、 应收股利

适用 不适用

## (1). 应收股利

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中航龙腾风力发电有限公司	461,454.20	1,053,294.99
合计	461,454.20	1,053,294.99

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

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	251,853,645.38	63.33	251,853,645.38	100.00		251,870,645.38	63.17	251,870,645.38	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	139,450,121.59	35.07	3,634,278.99	2.61	135,815,842.60	140,016,673.64	35.12	3,281,208.00	2.34	136,735,465.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,375,848.40	1.60	6,375,848.40	100.00		6,846,848.40	1.71	6,846,848.40	100.00	
合计	397,679,615.37	/	261,863,772.77	/	135,815,842.60	398,734,167.42	/	261,998,701.78	/	136,735,465.64

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
梅河口市华通金属材料有限公司	5,358,780.63	5,358,780.63	100%	无法收回
北京宝文顺隆贸易有限公司	98,827,410.00	98,827,410.00	100%	无法收回
中航天赫(唐山)钛业有限公司	115,343,752.57	115,343,752.57	100%	无法收回
江油市诚信经贸有限公司	19,433,306.00	19,433,306.00	100%	无法收回
唐山市南堡开发区荣泰商贸有限公司	12,890,396.18	12,890,396.18	100%	无法收回
合计	251,853,645.38	251,853,645.38	/	/

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

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
余额百分比法	72,685,579.90	3,634,278.99	5.00%
合计	72,685,579.90	3,634,278.99	5.00%

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

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
内部备用金等	66,764,541.69		
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	1,232,125.68	1,232,125.68	100.00
业务往来	281,761.77	281,761.77	100.00
押金	280,000.00	280,000.00	100.00
红原公司其他应收款拍卖	1,970,167.40	1,970,167.40	100.00
中国航空技术国际控股有限公司	1,610,000.00	1,610,000.00	100.00
中航机电设备公司	870,863.90	870,863.90	100.00
敦煌项目往来	103,674.17	103,674.17	100.00
代垫房款	27,255.48	27,255.48	100.00
合计	73,140,390.09	6,375,848.40	8.72

确定组合依据的说明：本公司对内部备用金等形成的应收款项 66,764,541.69 元，不计提坏账损失，对有个别风险的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

## (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-134,929.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	2,796,530.00	10,914,832.98
备用金	29,543,188.27	13,283,840.82
应收职工各种垫付款项	951,160.02	25,770,555.96
应收集团内往来款项	33,473,663.40	24,423,283.79
应收集团外往来款项	330,915,073.68	324,341,653.87
合计	397,679,615.37	398,734,167.42

(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
中航天赫(唐山)实业有限公司	往来款	115,623,752.57	2-3年	29.07	115,623,752.57
北京宝文顺隆贸易有限公司	往来款	98,827,410.00	2-3年	24.85	98,827,410.00
山西美锦钢铁有限公司	往来款	38,140,000.00	3-4年	9.59	1,907,000.00
江油市诚信经贸有限公司	往来款	19,433,306.00	2-3年	4.89	19,433,306.00
新加坡爱依凯华成都有限公司	往来款	18,025,000.00	2-3年	4.53	
合计	/	290,049,468.57	/	72.93	235,791,468.57

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

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	758,006,287.50	10,231,840.80	747,774,446.70	743,622,818.59	10,975,197.89	732,647,620.70
在产品	1,056,543,997.12	74,713,088.06	981,830,909.06	884,710,316.03	74,713,088.06	809,997,227.97
库存商品	477,213,133.28	33,384,962.14	443,828,171.14	446,514,389.88	21,526,999.63	424,987,390.25

周转材料	1,639,363.65		1,639,363.65	11,789,335.98		11,789,335.98
发出商品	206,198,474.20		206,198,474.20	257,632,073.28		257,632,073.28
低值易耗品	20,078,315.69		20,078,315.69	13,120,219.78		13,120,219.78
合计	2,519,679,571.44	118,329,891.00	2,401,349,680.44	2,357,389,153.54	107,215,285.58	2,250,173,867.96

## (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	10,975,197.89	-721,885.07		21,472.02		10,231,840.80
在产品	74,713,088.06					74,713,088.06
库存商品	21,526,999.63	11,857,962.51				33,384,962.14
合计	107,215,285.58	11,136,077.44		21,472.02		118,329,891.00

## (3). 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
长期股权投资-山西中航腾锦洁净能源有限公司	0	0		2016年8月1日
合计	0	0		/

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	预计处置时间
长期股权投资-山西中航腾锦洁净能源有限公司	24,894,608.07	24,894,608.07		2016年8月1日
合计	24,894,608.07	24,894,608.07		

其他说明：

于2014年8月31日，本公司与山西美锦钢铁有限公司签订不可撤销的转让协议，将本公司持有的山西中航腾锦洁净能源有限公司的全部股权转让予山西美锦钢铁有限公司，该股权转让交易预计在2016年内完成。由于部分相关手续尚未完成，本期上述被转让的子公司中的资产和负债仍符合持有待售条件，在资产负债表中单独列示。

## 12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	211,183,645.04	177,410,919.67
预付税金	583,296.96	867,672.91
合计	211,766,942.00	178,278,592.58

## 13、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：	48,103,365.74		48,103,365.74	48,103,365.74		48,103,365.74
按公允价值计量的						
按成本计量的	48,103,365.74		48,103,365.74	48,103,365.74		48,103,365.74
合计	48,103,365.74		48,103,365.74	48,103,365.74		48,103,365.74

注：以成本计量的可供出售金融资产主要为本公司持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本公司尚无处置这些投资的计划。

## (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

单位：元 币种：人民币

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		
深圳市景航精密锻造有限公司	570,000.00			570,000.00					0.89	
西安三角航空科技有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00					3.97	
中航网联国际物流有限公司	2,150,000.00			2,150,000.00					8.00	23,080.02
中航龙腾风力发电有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00	461,454.20
华能海南发电股份有限公司	15,372,172.75			15,372,172.75					0.97	
北京黎明航发动科技有限公司	10,011,192.99			10,011,192.99					7.31	
合计	48,103,365.74			48,103,365.74					/	484,534.22

## (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

14、持有至到期投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

## 16、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	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
力锐液压系统有限责任公司	26,347,574.40			-2,397,340.74						23,950,233.66	
小计	26,347,574.40			-2,397,340.74						23,950,233.66	
二、联营企业											
无锡华达燃机发电公司	15,390,977.64		15,390,977.64								
中航惠腾风电设备股份有限公司											
北京北航华钛激光科技有限公司	40,000,000.00									40,000,000.00	
景德镇景航汽车精密锻造有限公司	7,522,823.51			-213,676.53						7,309,146.98	
中航上大高温合金材料有限公司	148,315,806.67			-4,882,466.08		251,144.76				143,684,485.35	
小计	211,229,607.82		15,390,977.64	-5,096,142.61		251,144.76				190,993,632.33	
合计	237,577,182.22		15,390,977.64	-7,493,483.35		251,144.76				214,943,865.99	

## 17、投资性房地产

□适用 √不适用

## 18、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	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	燃气机组	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	1,259,491,692.80	3,360,791,054.19	59,378,371.78	54,125,377.66	4,051,569.85	61,993,921.87	6,718,485.74	4,806,550,473.89
2. 本期增加金额	43,754,140.60	69,938,363.08	3,608,808.55	2,499,262.48	45,410.25	966,001.27		120,811,986.23
(1) 购置		8,496,776.32	2,986,885.21	2,415,776.76	45,410.25	966,001.27		14,910,849.81
(2) 在建工程转入	43,754,140.60	61,441,586.76	621,923.34	83,485.72				105,901,136.42
3. 本期减少金额	638,752.71	25,832,838.13	2,038,144.01	133,076.79		3,869.00		28,646,680.64
(1) 处置或报废	638,752.71	25,832,838.13	2,038,144.01	133,076.79		3,869.00		28,646,680.64
4. 期末余额	1,302,607,080.69	3,404,896,579.14	60,949,036.32	56,491,563.35	4,096,980.10	62,956,054.14	6,718,485.74	4,898,715,779.48
二、累计折旧								
1. 期初余额	272,575,369.81	1,445,280,077.57	46,208,448.61	35,135,349.54	2,980,482.57	11,318,981.36	6,477,006.55	1,819,975,716.01
2. 本期增加金额	23,405,866.68	114,311,983.96	2,657,371.46	2,615,004.19	609,607.00	3,468,415.55		147,068,248.84
(1) 计提	23,405,866.68	114,311,983.96	2,657,371.46	2,615,004.19	609,607.00	3,468,415.55		147,068,248.84
3. 本期减少金额	121,454.70	20,846,754.53	1,634,381.71	108,728.33		3,675.55		22,714,994.82
(1) 处置或报废	121,454.70	20,846,754.53	1,634,381.71	108,728.33		3,675.55		22,714,994.82
4. 期末余额	295,859,781.79	1,538,745,307.00	47,231,438.36	37,641,625.40	3,590,089.57	14,783,721.36	6,477,006.55	1,944,328,970.03
三、减值准备								
1. 期初余额		4,134,602.82	448,616.67					4,583,219.49
2. 本期增加金额		2,987,611.92						2,987,611.92
(1) 计提		2,987,611.92						2,987,611.92
3. 本期减少金额		286,477.96						286,477.96
(1) 处置或报废		286,477.96						286,477.96
4. 期末余额		6,835,736.78	448,616.67					7,284,353.45

四、账面价值								
1. 期末账面价值	1,006,747,298.90	1,859,315,535.36	13,268,981.29	18,849,937.95	506,890.53	48,172,332.78	241,479.19	2,947,102,456.00
2. 期初账面价值	986,916,322.99	1,911,376,373.80	12,721,306.50	18,990,028.12	1,071,087.28	50,674,940.51	241,479.19	2,981,991,538.39

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
食堂	2,150,633.79	房产证手续正在审核中
合计	2,150,633.79	

## 其他说明:

所有权受到限制的固定资产情况

于2016年6月30日,账面价值约为160,554,786.83元的房屋、建筑物及设备分别作为124,000,000.00元的短期借款(附注七、30)和90,400,000.00元的长期借款(附注七、44)的抵押物。

于2016年6月30日,账面价值约为148,142,060.23元的设备作为205,800,000.00元的售后租回款项(附注七、46)的抵押物,详见附注十六、其他重要事项。

## 19、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
新区工程项目	7,967,924.19		7,967,924.19	7,967,924.19		7,967,924.19
仓储中心				21,501,349.60		21,501,349.60
公租房	7,336,441.21		7,336,441.21	6,327,813.21		6,327,813.21
自筹项目	16,827,979.25		16,827,979.25	23,835,446.38		23,835,446.38
基础建设项目	47,782,288.72		47,782,288.72	43,161,643.30		43,161,643.30
闪光焊型材轧制生产线	2,766,771.32		2,766,771.32	2,706,771.32		2,706,771.32
技改项目	10,791,398.99		10,791,398.99	6,905,936.70		6,905,936.70
XX 能力建设				7,221,780.20		7,221,780.20
X16 项目	240,381.00		240,381.00	507,742.50		507,742.50
X20	3,804,077.36		3,804,077.36	3,760,707.36		3,760,707.36
3X 能力建设项目	105,672.10		105,672.10	105,672.10		105,672.10
X15 二期	1,053,561.20		1,053,561.20	1,023,517.30		1,023,517.30
X 运 B 状态	65,293.00		65,293.00	65,293.00		65,293.00

建平黑水镇风电场一期工程	487,932.79		487,932.79	463,749.34		463,749.34
中航广东阳西散头咀风电项目	8,651,840.06		8,651,840.06	8,651,840.06		8,651,840.06
金州百灵庙三期	665,420.74		665,420.74	665,420.74		665,420.74
成都二期	1,351,102.30		1,351,102.30	1,351,102.30		1,351,102.30
节能减排	11,492,088.00		11,492,088.00	7,000,000.00		7,000,000.00
苏州试验台	10,594,203.82		10,594,203.82	14,398,237.02		14,398,237.02
三合一研保建设项目	15,438,325.90		15,438,325.90	14,400,000.00		14,400,000.00
技措（液压民品技措）	2,033,885.02		2,033,885.02	2,033,885.02		2,033,885.02
苏州-关键液压基础件建设	182,250.67		182,250.67	182,250.67		182,250.67
高强度精密液压铸件项目	2,713,725.65		2,713,725.65	4,336,717.10		4,336,717.10
制芯机后处理效能	56,758.77		56,758.77	56,758.77		56,758.77
荧光磁粉探伤机	299,145.30		299,145.30	299,145.30		299,145.30
高端、核心液压基础件开发及产业化生产基地建设项目	439,908,627.05		439,908,627.05	328,059,541.99		328,059,541.99
新办公楼	969,337.46		969,337.46	969,337.46		969,337.46
南充燃机发电项目	300,000.00	300,000.00		300,000.00	300,000.00	
技改项目	60,229,622.02		60,229,622.02	41,832,116.96		41,832,116.96
雷州调风工程风电场	11,370,350.47		11,370,350.47	5,469,173.93		5,469,173.93
金州百灵庙二期（包头49.5MW风电场项目）	301,385,024.30		301,385,024.30	187,739,476.08		187,739,476.08
十二五能力建设项目（高新三期）	9,570,580.97		9,570,580.97	8,321,911.98		8,321,911.98
技改（液压民品技改）	7,872,402.15		7,872,402.15	4,313,768.83		4,313,768.83
新区建设	1,249,642.58		1,249,642.58	1,249,642.58		1,249,642.58
其他零星工程	408,211.03		408,211.03	1,588,505.29		1,588,505.29
其他	14,026,066.90		14,026,066.90	4,587,732.06		4,587,732.06
智能制造项目	2,364,408.70		2,364,408.70			
探伤系统仪器	94,188.03		94,188.03			
合计	1,002,456,929.02	300,000.00	1,002,156,929.02	763,361,910.64	300,000.00	763,061,910.64

## (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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
仓储中心	84,370,000.00	21,501,349.60	38,593,731.93	60,095,081.53			100.00	完工				自筹
自筹项目	31,647,800.00	23,835,446.38				23,835,446.38	75.31	75.31				自筹
技改项目	448,860,000.00	41,832,116.96	25,204,286.06	6,806,781.00		60,229,622.02	22.67	22.67				自筹
金州百灵庙二期	379,450,100.00	187,739,476.08	113,645,548.22			301,385,024.30	79.43	79.43	7,092,995.45	4,375,188.61	6.25	自筹
中航广东阳西散头咀风电项目	447,777,000.00	8,651,840.06				8,651,840.06	1.93	1.93				自筹
三合一研保建设项目	47,100,000.00	14,400,000.00	1,038,325.90			15,438,325.90	32.78	32.78				自筹
高端、核心液压基础件开发及产业化生产基地建设项目	827,340,000.00	328,059,541.99	111,849,085.06			439,908,627.05	53.17	53.17	8,223,285.39	3,368,803.82	4.38	自筹
新区建设	86,254,522.71	1,249,642.58				1,249,642.58	8.70	8.70				自筹
理化试验中心	10,000,000.00	7,967,924.19				7,967,924.19	79.68	79.68				自筹
换热器生产线技术改造	76,705,936.70	6,905,936.70	6,138,961.98	2,253,499.69		10,791,398.99	17.01	17.01				自筹
合计	2,439,505,359.41	642,143,274.54	296,469,939.15	69,155,362.22		869,457,851.47	/	/	15,316,280.84	7,743,992.43	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

## 20、工程物资

适用 不适用

## 21、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
设备	364,537.59	
合计	364,537.59	

## 22、生产性生物资产

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、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	软件	天然气管道建设费	天然气使用费	天然气改造工程	并网用电权	用电权	其他	特许经营权	合计
一、账面原值										
1. 期初余额	382,335,613.65	40,527,980.65	29,269,639.69	24,347,700.92	1,155,800.00	15,185,403.45	1,650,000.00	1,057,381.11	583,889,164.42	1,079,418,683.89
2. 本期增加金额	2,121,573.50	726,315.06							147,337.55	2,995,226.11
(1) 购置	2,121,573.50	726,315.06							147,337.55	2,995,226.11
3. 本期减少金额	3,494,049.30									3,494,049.30
(1) 处置	3,494,049.30									3,494,049.30
4. 期末余额	380,963,137.85	41,254,295.71	29,269,639.69	24,347,700.92	1,155,800.00	15,185,403.45	1,650,000.00	1,057,381.11	584,036,501.97	1,078,919,860.70
二、累计摊销										
1. 期初余额	45,768,151.94	10,704,889.40	29,269,639.69	24,347,700.92	1,155,800.00	15,185,403.45	1,650,000.00	1,045,438.75	3,905,558.31	133,032,582.46
2. 本期增加金额	3,780,463.51	2,377,353.05						683.52	11,599,999.98	17,758,500.06
(1) 计提	3,780,463.51	2,377,353.05						683.52	11,599,999.98	17,758,500.06
3. 本期减少金额	133,938.61									133,938.61
(1) 处置	133,938.61									133,938.61
4. 期末余额	49,414,676.84	13,082,242.45	29,269,639.69	24,347,700.92	1,155,800.00	15,185,403.45	1,650,000.00	1,046,122.27	15,505,558.29	150,657,143.91
三、减值准备										
四、账面价值										
1. 期末账面价值	331,548,461.01	28,172,053.26						11,258.84	568,530,943.68	928,262,716.79
2. 期初账面价值	336,567,461.71	29,823,091.25						11,942.36	579,983,606.11	946,386,101.43

## (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:

于 2016 年 6 月 30 日, 账面价值人民币 49,844,696.58 元无形资产所有权受到限制, 系本公司以账面价值为人民币 49,844,696.58 元的土地使用权为抵押, 取得银行借款人民币 31,000,000.00 元 (详见附注七、30/44)。

## 25、开发支出

□适用 √不适用

## 26、商誉

√适用 □不适用

## (1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江西景航航空锻铸有限公司	862,207.76					862,207.76
中航虹波风电设备有限公司	3,463,017.91					3,463,017.91
合计	4,325,225.67					4,325,225.67

注: 商誉的计算过程。本公司于 2010 年通过非同一控制的企业合并, 取得了江西景航航空锻铸有限公司 51% 的股权, 对江西景航航空锻铸有限公司形成了控制, 在合并过程中, 本公司支付的合并成本超过按照比例获取的江西景航航空锻铸有限公司可辨认净资产公允价值的差额为人民币 862,207.76 元, 确认为与江西景航航空锻铸有限公司合并形成的相关商誉;

子公司中航世新燃气轮机股份有限公司于 2010 年取得了中航虹波风电设备有限公司 29.6% 的股权, 成为中航虹波风电设备有限公司的第一大股东, 对企业的经营决策等能够实现实质上的控制, 应纳入中航世新燃气轮机股份有限公司的合并范围内。在合并过程中, 中航世新燃气轮机股份有限公司支付的合并成本超过按照持股比例应享有的中航虹波风电设备有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额为人民币 3,463,017.91 元, 应确认为中航世新燃气轮机股份有限公司与中航虹波风电设备有限公司合并形成的相关商誉。

## (2). 商誉减值测试说明

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

① 分摊至本公司资产组和资产组组合的商誉根据经营分部汇总如下:

项目	期末余额	期初余额
锻铸产品	862,207.76	862,207.76
风电设备	3,463,017.91	3,463,017.91

② 采用未来现金流量折现方法的主要假设

管理层所采用的加权平均增长率与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。未来现金流量折现方法采用的假设用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量采用以下所述的估计增长率作出推算：

项目	锻铸产品	风电设备
增长率		
毛利率	24%	15.15%
折现率	8%	8%

## 27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
073 工程项目	229,643.00		40,524.00		189,119.00
办公楼装修	1,711,788.45		341,030.02		1,370,758.43
装修费	46,109.13		27,660.00		18,449.13
办公区租赁费	107,720.55		107,720.55		
二号街厂区改造	1,377,856.16		179,720.40		1,198,135.76
光纤电缆	24,444.34		24,444.34		
办公室装修款		73,000.00	6,083.25		66,916.75
工程技改费用		523,375.83			523,375.83
合计	3,497,561.63	596,375.83	727,182.56		3,366,754.90

## 28、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	393,459,962.50	67,178,294.55	278,317,389.66	49,176,365.96
可抵扣亏损	22,891,713.46	3,433,757.02	22,891,713.46	3,433,757.02
无形资产摊销差异	5,728,485.25	1,374,836.46	5,728,485.25	1,374,836.46
收入确认差异	3,516,954.81	527,543.22	3,672,717.38	918,179.35
递延收益	5,656,250.00	848,437.50	4,807,750.00	721,162.50
费用摊销	80,383.33	12,057.50	114,833.33	17,225.00
合计	431,333,749.35	73,374,926.25	315,532,889.08	55,641,526.29

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期股权投资成本法转换为权益法投资收益	63,949,710.27	15,987,427.57	63,949,710.27	15,987,427.57
合计	63,949,710.27	15,987,427.57	63,949,710.27	15,987,427.57

## (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	794,619,073.84	788,687,215.27
可抵扣亏损	1,032,183,355.62	1,032,183,355.62
合计	1,826,802,429.46	1,820,870,570.89

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

## (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
2016 年	49,703,677.09	49,703,677.09	
2017 年	113,112,453.46	113,112,453.46	
2018 年	8,407,621.39	8,407,621.39	
2019 年	9,028,920.60	9,028,920.60	
2020 年	851,930,683.08	851,930,683.08	
合计	1,032,183,355.62	1,032,183,355.62	/

## 29、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
预付融资租赁设备款	48,743,458.77	48,743,458.77
预付设备款、工程款	8,003,227.36	42,668,642.40
国拨项目款	33,283,097.82	
合计	90,029,783.95	91,412,101.17

## 30、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	120,000,000.00	148,993,040.00
抵押借款	155,000,000.00	134,000,000.00
保证借款	409,500,000.00	514,500,000.00
信用借款	1,061,200,000.00	805,700,000.00
合计	1,745,700,000.00	1,603,193,040.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 60,000,000.00 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中航工业集团财务 有限责任公司	60,000,000.00	5.36	截止2016年6月30日已逾期26天	8.04
合计	60,000,000.00	/	/	/

**31、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

**32、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**33、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	586,262,669.40	998,120,659.26
银行承兑汇票	105,727,916.36	145,329,882.32
合计	691,990,585.76	1,143,450,541.58

**34、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
工程款	247,635,867.29	176,460,516.55
材料款	2,029,552,028.48	1,516,102,048.67
设备款	192,413,408.08	196,645,527.24
其他	84,281,872.26	37,427,299.05
合计	2,553,883,176.11	1,926,635,391.51

## (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
中航惠德风电工程有限公司	48,182,333.49	未到付款期
抚顺特殊钢股份有限公司	33,635,106.44	未到付款期
云南建工安装股份有限公司	22,122,700.00	未到付款期
杭州锅炉集团股份有限公司	17,740,000.00	未到付款期
中国航空工业供销有限公司	14,827,864.13	未到付款期
江苏优联特精密机械制造有限公司	13,162,668.90	未到付款期
东方电气集团东方汽轮机有限公司大安风电分公司	11,040,000.00	未到付款期
宝鸡钛业股份有限公司	8,286,044.64	未到付款期
宝鸡市海宝特种金属材料有限责任公司	6,423,030.00	资金紧张
湖南金天钛业科技有限公司	5,835,242.10	未到付款期
南京南瑞集团公司	4,100,000.00	未到付款期
吉林省天合风电设备有限公司	4,090,800.00	未到付款期
青岛天能重工股份有限公司	3,472,350.00	未到付款期
常州市法迪尔克粘土砂铸造机械有限公司	3,418,841.04	未到付款期
吉林华能电气安装有限公司	2,536,457.75	未到付款期
龙源（北京）风电工程技术有限公司	2,380,680.00	未到付款期
江苏南通六建建设集团有限公司	1,830,393.30	未到付款期
南通虹波机械有限公司	1,712,626.85	未到付款期
南通盛威金属材料有限公司	1,607,649.05	未到付款期
沈阳黎明顺达石化工程有限公司	1,588,146.03	资金紧张
中航物资装备有限公司	1,403,743.47	未到付款期
沈阳鑫刚强运输有限公司	1,019,387.00	资金紧张
哈尔滨东安发动机公司	1,000,750.00	资金紧张
合计	211,416,814.19	/

## 35、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	752,868,008.35	538,463,572.84
合计	752,868,008.35	538,463,572.84

## (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
中广核（浙江三门）风力发电有限公司	19,685,364.00	项目未完
海军装备部驻沈阳地区军事代表局	11,900,000.00	项目未完
中核能源科技有限公司	1,051,400.00	项目未完
沈阳精合数控科技开发有限公司	3,730,491.18	项目未完
中国航空工业集团公司沈阳发动机设计研究所	2,670,000.00	项目未完

中国特种飞行器研究所	1,000,000.00	项目未完
陕西宇光飞利金属材料有限公司	1,800,000.00	项目未完
上海普睿玛智能科技有限公司	3,600,000.00	项目未完
中航商用航空发动机有限责任公司	1,645,106.50	项目未完
合计	47,082,361.68	/

## (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

## 36、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	36,090,866.26	349,047,214.80	349,560,951.09	35,577,129.97
二、离职后福利-设定提存计划	13,527,142.71	55,858,377.64	62,046,753.01	7,338,767.34
三、辞退福利		112,074.54	112,074.54	
四、一年内到期的其他福利				
合计	49,618,008.97	405,017,666.98	411,719,778.64	42,915,897.31

## (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	9,725,774.84	244,996,241.78	251,213,284.41	3,508,732.21
二、职工福利费		31,346,958.73	31,346,958.73	
三、社会保险费	357,366.48	22,660,380.04	22,671,710.61	346,035.91
其中:医疗保险费	306,126.97	19,140,696.44	19,258,481.82	188,341.59
工伤保险费	31,972.01	2,353,660.07	2,245,411.14	140,220.94
生育保险费	19,267.50	1,166,023.53	1,167,817.65	17,473.38
四、住房公积金	224,986.91	28,662,977.69	26,351,551.00	2,536,413.60
五、工会经费和职工教育经费	25,391,726.19	7,587,310.61	4,550,829.27	28,428,207.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	391,011.84	13,793,345.95	13,426,617.07	757,740.72
合计	36,090,866.26	349,047,214.80	349,560,951.09	35,577,129.97

## (3). 设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险	13,489,033.32	47,963,660.10	54,624,205.80	6,828,487.62
2、失业保险费	38,109.39	2,918,768.38	2,446,598.05	510,279.72
3、企业年金缴费		4,975,949.16	4,975,949.16	0.00

合计	13,527,142.71	55,858,377.64	62,046,753.01	7,338,767.34
----	---------------	---------------	---------------	--------------

其他说明：

注：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。

### 37、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	7,955,988.22	10,413,535.38
营业税		3,351,132.12
企业所得税	34,309,337.90	24,465,449.09
个人所得税	717,362.06	5,835,137.32
城市维护建设税	287,872.32	750,850.53
教育费附加	204,322.87	625,120.55
房产税	1,218,705.36	1,079,073.53
印花税	45,636.11	67,495.16
土地使用税	653,797.57	699,430.33
价格基金	6,921.58	96,229.39
其他	419,895.19	337,304.22
合计	45,819,839.18	47,720,757.62

### 38、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
企业债券利息	23,539,826.63	53,344,055.37
短期融资券应付利息	20,775,753.42	9,675,753.42
合计	44,315,580.05	63,019,808.79

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

### 39、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
沈阳黎明航空发动机公司	272,015.09	272,015.09
西安航空发动机有限公司	163,053.02	163,053.02

中国华融资产管理公司	134,464.58	134,464.58
贵州黎阳航空发动机公司	131,627.10	131,627.10
中航工业集团公司沈阳发动机设计研究所	108,704.92	108,704.92
中国航空工业新能源投资有限公司	108,704.92	108,704.92
北京瑞赛科技有限公司	65,942.13	65,942.13
中航工业集团航空动力控制系统研究所	43,015.59	43,015.59
中国燃气涡轮研究所	22,926.54	22,926.54
西安航空动力控制工程公司	22,926.54	22,926.54
贵州安大航空锻造有限公司	17,828.30	17,828.30
贵州航空发动机研究所	11,332.51	11,332.51
新加坡爱依斯成都有限公司	0.04	0.04
北京拓宏汇金投资管理有限公司	1,144,613.03	1,144,613.03
景德镇景航锻铸有限责任公司	7,248,769.60	
黎星有限公司	1,166,390.52	
江苏麟龙新材料股份有限公司	699,834.31	
无锡锐克电动工具有限公司	699,834.31	
无锡惠山泵业有限公司	699,834.31	
合计	12,761,817.36	2,247,154.31

#### 40、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	11,124,019.94	15,419,738.58
押金	7,306,062.78	9,426,914.13
往来款	220,632,952.04	146,352,394.12
其他	38,826,088.14	74,833,346.21
合计	277,889,122.90	246,032,393.04

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√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
中航动力科技工程有限责任公司	95,371,262.00	双方往来未清理结算
中国轻型燃机中心	30,035,318.71	双方往来未清理结算
中航技进出口总公司	14,725,287.36	双方往来未清理结算
苏州金河置业有限公司	8,128,476.45	前股东控制企业预留费用
长春博纳士能源技术有限公司	3,590,000.00	双方往来未清理结算
无锡新燕贸易有限公司	2,744,945.75	股东借款
无锡锐克电动工具有限公司	2,744,945.75	股东借款
无锡惠山泵业有限公司	2,744,945.75	股东借款
合计	160,085,181.77	/

**41、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**42、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	111,000,000.00	262,360,000.00
1 年内到期的应付债券	996,756,000.00	3,244,000.00
1 年内到期的长期应付款		4,828,778.06
合计	1,107,756,000.00	270,432,778.06

**43、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	600,000,000.00	600,000,000.00
合计	600,000,000.00	600,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

本公司分别于 2014 年 10 月 27 日和 11 月 19 日召开第五届董事会第六次会议和 2014 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于注册并发行短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行额度为不超过 12 亿元的短期融资券，发行期限不超过 365 天。中国银行间市场交易商协会发出的接受注册通知书（中市协注[2015]CP148 号）。短期融资券注册金额为 12 亿元，注册额度自本通知书发出之日起 2 年内有效。2015 年 7 月 23 日，本公司 2015 年度第一期短期融资券已按照相关程序在全国银行间债券市场公开发行完毕，简称：15 中航重 CP001，代码：041551033。本次发行总额为 6 亿元人民币，期限 366 天，发行价格为 100 元/百元面值，发行利率为 3.70%。主承销商为中国工商银行股份有限公司，联席主承销商为上海浦东发展银行股份有限公司，起息日为 2015 年 7 月 24 日，兑付日为 2016 年 7 月 24 日，兑付方式为到期一次性还本付息。

**44、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	90,400,000.00	98,960,000.00
保证借款	1,169,842,537.81	1,074,634,126.39

信用借款	145,466,500.00	300,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、42）	-111,000,000.00	-262,360,000.00
合计	1,294,709,037.81	1,211,234,126.39

其他说明，包括利率区间：  
金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末余额	期初余额
中国进出口银行	2014-10-28	2022-10-28	4.20%	55,150,000.00	55,150,000.00
中航工业集团财务 有限责任公司	2015-7-24	2020-7-24	4.60%	70,000,000.00	70,000,000.00
交行景德镇分行	2014-6-25	2017-6-25	6.33%	38,800,000.00	39,100,000.00
中国进出口银行	2016-6-30	2019-6-30	4.40%	59,575,561.75	
中航工业集团财务 有限责任公司	2016-6-30	2019-6-30	2.65%	45,466,500.00	
合计				268,992,061.75	164,250,000.00

#### 45、应付债券

√适用 □不适用

##### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券		996,756,000.00
合计		996,756,000.00

## (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
长期公司债券（固 息）	996,756,000.00	2012-2-10	5年	996,756,000.00	996,756,000.00		30,066,530.30		59,805,360.00	996,756,000.00
长期公司债券（浮 息）	3,244,000.00	2012-2-10	4年	3,244,000.00	3,244,000.00		16,349.76		3,325,748.80	
减：一年内到期部 分（附注七、42）					-3,244,000.00				-3,244,000.00	-996,756,000.00
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	996,756,000.00		30,082,880.06		59,887,108.80	

## (3). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

□适用 √不适用

其他说明:

应付债券利息的增减变动:

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息
长期公司债券(固息)	53,278,656.33	30,066,530.30	59,805,360.00	23,539,826.63
长期公司债券(浮息)	65,399.04	16,349.76	81,748.80	
	53,344,055.37	30,082,880.06	59,887,108.80	23,539,826.63

## 46、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
应付融资租赁费	221,910,151.34	209,286,218.41
应付股权转让款	1,913,500.00	1,913,500.00
减:一年内到期部分(附注七、42)	4,828,778.06	
合计	218,994,873.28	211,199,718.41

其他说明:

金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
沈阳黎明发动机公司		913,500.00			913,500.00	
中航凯信总公司		1,000,000.00			1,000,000.00	
国银金融租赁有限公司	3年	47,217,537.78	8.03		24,430,872.58	信用
中航国际租赁有限公司	8年	249,263,988.18	6.25		179,055,345.83	信用
中关村科技租赁有限公司	3年	5,800,000.00	6.30		5,800,000.00	信用
合计		54,931,037.70			211,199,718.41	

## 47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 48、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

节能减排	7,000,000.00	4,500,000.00		11,500,000.00	
锻件国债项目拨款	89,355,739.28	17,777,735.30	8,912,113.37	98,221,361.21	
课题经费	15,284,355.82	5,828,450.21	5,177,627.06	15,935,178.97	
科研费	6,816,010.84	2,553,777.14	7,297,017.46	2,072,770.52	
三合一研保建设项目	15,000,000.00	4,800,000.00		19,800,000.00	
十二五能力建设一期项目	5,000,000.00	5,100,000.00		10,100,000.00	
棚户区分改造	18,817,148.00	2,000,000.00	14,130,000.00	6,687,148.00	
某型号 1	371,509.40	900,000.00	589,000.00	682,509.40	
某型号 2	3,744,000.00	300,000.00		4,044,000.00	
地方政府专项资金	734,076.81			734,076.81	
其他科研拨款	49,251,317.10	106,757,122.34	36,014,761.55	119,993,677.89	
创新基金	3,000,000.00			3,000,000.00	
合计	214,374,157.25	150,517,084.99	72,120,519.44	292,770,722.80	/

#### 49、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	169,700,724.01	21,321,446.58	详见附注十四、承诺及或有事项
未决诉讼		56,981,476.78	详见附注十四、承诺及或有事项
合计	169,700,724.01	78,302,923.36	/

#### 50、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	20,047,550.00	1,000,000.00	1,208,346.67	19,839,203.33	
合计	20,047,550.00	1,000,000.00	1,208,346.67	19,839,203.33	/

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	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政贴息	2,095,750.00		151,500.00		1,944,250.00	与资产相关
大型高性能金属零件激光增材制造装备样机研制	1,668,000.00		278,000.00		1,390,000.00	与资产相关
市科委关于激光增材制造工业定性及应用项目款	2,580,000.00		258,000.00		2,322,000.00	与资产相关
****项目	2,275,000.00		227,500.00		2,047,500.00	与资产相关
****项目	2,456,800.00		245,680.00		2,211,120.00	与资产相关
2010年市区工业企业技术改造专项资金补贴（塔筒生产流水线技术改造）	312,000.00				312,000.00	与资产相关
仓储中心加工项目	2,860,000.00		47,666.67		2,812,333.33	与资产相关

等温锻造生产线一期项目 财政贷款贴息	4,400,000.00				4,400,000.00	与资产相关
景德镇市财政局技改扶持 资金	1,400,000.00	1,000,000.00			2,400,000.00	与资产相关
合计	20,047,550.00	1,000,000.00	1,208,346.67		19,839,203.33	/

## 51、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 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	778,003,200.00						778,003,200.00

## 52、其他权益工具

适用 不适用

## 53、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)	944,675,897.10			944,675,897.10
其他资本公积	400,790,724.14	9,039,800.00		409,830,524.14
合计	1,345,466,621.24	9,039,800.00		1,354,506,421.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积增加主要是国拨项目完工验收转入以及收到装备制造业税收返还。

## 54、库存股

适用 不适用

## 55、其他综合收益

适用 不适用

## 56、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	16,153,379.22	9,446,752.63	3,642,251.41	21,957,880.44
合计	16,153,379.22	9,446,752.63	3,642,251.41	21,957,880.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司安全生产费依据财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提和使用。

## 57、 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	106,190,788.91			106,190,788.91
合计	106,190,788.91			106,190,788.91

## 58、 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	1,001,318,196.46	1,339,294,640.65
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	1,001,318,196.46	1,339,294,640.65
加:本期归属于母公司所有者的净利润	73,424,465.22	14,162,345.82
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	31,120,128.00	31,120,128.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,043,622,533.68	1,322,336,858.47

## 利润分配情况的说明

根据 2016 年 6 月 24 日经本公司 2015 年度股东大会批准的《公司 2016 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.04 元，按照已发行股份数 778,003,200 股计算，共计 31,120,128.00 元。

## 59、 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	2,618,517,974.55	1,915,712,794.27	2,943,677,915.75	2,326,032,566.61
其他业务	47,834,023.58	35,584,372.46	62,832,601.28	58,957,539.41
合计	2,666,351,998.13	1,951,297,166.73	3,006,510,517.03	2,384,990,106.02

## 60、 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
营业税	725,566.31	1,177,617.75
城市维护建设税	1,629,926.95	2,389,436.46
教育费附加	1,166,278.69	1,200,380.16
地方教育基金	214,093.79	513,191.63
价格调节基金	17,391.25	366,804.59
其他	604,809.55	524,946.21
合计	4,358,066.54	6,172,376.80

## 61、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	13,565,267.06	14,551,992.07
物料消耗	2,108,425.34	1,637,912.30
运输费	15,684,843.60	16,164,840.75
三包损失	904,675.80	1,327,473.01
差旅费	2,702,672.17	2,426,112.26
办公费	136,397.06	287,251.40
业务费	3,476,483.96	1,795,556.51
业务宣传费	127,199.26	569,210.17
包装费	1,696,365.12	1,209,464.84
劳动保护	152,523.11	136,585.81
代理服务费	2,904,133.62	1,647,695.69
仓储费	449,193.64	324,080.77
其他	7,023,916.90	6,580,281.48
合计	50,932,096.64	48,658,457.06

## 62、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	119,370,541.65	114,631,031.90
招待费	6,104,905.37	4,939,875.75
中介及咨询费	2,975,522.53	2,682,518.95
差旅费	5,822,557.82	6,681,486.22
办公费	2,798,091.02	2,802,293.37
会议费	442,052.06	402,963.13
运输费	3,336,103.59	3,790,694.02
租赁费	6,152,880.20	7,872,083.75
折旧费	10,712,269.69	12,723,990.73
无形资产摊销	5,323,486.72	6,116,159.92
成本税	6,165,319.18	4,942,219.38
修理费	10,424,558.34	7,868,020.59
水电费	4,926,662.17	5,192,086.58
研究开发费	70,206,735.03	63,479,720.28
长期待摊费用摊销	436,751.48	797,352.87
其他	36,863,706.30	32,092,698.86
合计	292,062,143.15	277,015,196.30

## 63、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	118,751,707.90	128,286,705.96
减：利息收入	-4,181,596.03	-5,338,000.86
减：利息资本化	-7,743,992.43	
汇兑损益	-1,980,337.28	765,140.89

金融机构手续费	1,472,537.72	1,698,851.23
其他	5,635,450.25	434,480.29
合计	111,953,770.13	125,847,177.51

**64、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	107,258,692.03	181,458,277.35
二、存货跌价损失	11,136,077.44	205,426.66
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	2,987,611.92	
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	121,382,381.39	181,663,704.01

**65、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**66、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	-7,493,483.35	-12,900,583.41
处置长期股权投资产生的投资收益	4,340,373.31	
可供出售金融资产等取得的投资收益	484,534.22	22,734.01
合计	-2,668,575.82	-12,877,849.40

**67、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	947,054.69	579,591.49	947,054.69
其中：固定资产处置利得	947,054.69	579,591.49	947,054.69
政府补助	10,694,585.68	5,818,515.68	10,694,585.68
违约赔偿收入	329,000.22	2,266,071.79	329,000.22

其他利得	1,029,178.14	477,692.45	1,029,178.14
合计	12,999,818.73	9,141,871.41	12,999,818.73

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
中小企业开拓资金		108,400.00	与收益相关
项目补助	785,105.00	1,000,000.00	与收益相关
高新津贴	420,000.00	410,000.00	与收益相关
超高强度钢大型结构激光增材制造技术研究及零件验证考核	258,000.00	321,426.04	与资产相关
大型高性能金属构件激光融化沉积装备研制	278,000.00	200,000.00	与资产相关
资产性政府补助（项目资金 860 万）		430,000.02	与资产相关
资产性政府补助（淘汰落后产能补助资金 513 万）		256,500.00	与资产相关
财政贴息	151,500.00	151,500.00	与资产相关
收乌当区 2014 年度突出贡献奖		50,000.00	与收益相关
产业引导资金	5,002,500.00	117,900.00	与收益相关
博士后工作站补助经费		50,000.00	与收益相关
军贸贴息拨款		30,000.00	与收益相关
贵阳经济开发区产业发展局专利奖励款	300,000.00	4,000.00	与收益相关
贵阳经开区投资服务局配套产品款	300,000.00	209,050.00	与收益相关
专利资助	25,000.00	14,000.00	与收益相关
2014 年研发中心补助		200,000.00	与收益相关
园区补贴		988,539.62	与收益相关
工信委奖励		30,000.00	与收益相关
财政增效奖励		167,200.00	与收益相关
大型高性能金属零件激光增材制造装备样机研制主持单位管理费	227,500.00	200,000.00	与资产相关
经开区管委会 2014 年度产业协作配套专项资金奖励款		880,000.00	与收益相关
资金支持费	100,000.00		与收益机关
乐胜风电场补贴	100,000.00		与收益相关
商务厅补贴款（外贸包展）	74,866.00		与收益相关
科技局专利补贴	184,800.00		与收益相关
2016 年中央外经贸发展专项资金	27,100.00		与收益有关
优势企业补助	250,000.00		与收益相关
劳动局稳岗补贴	190,868.01		与收益相关
科技局补贴	20,000.00		与收益相关
企业自主申请专利资助	6,000.00		与收益相关
两化融合扶持资金	150,000.00		与收益相关
仓储中心加工项目	47,666.67		与资产相关
设备共享补贴款	50,000.00		与收益相关
航空发动机钛合金整体叶盘及光增材制造装备及检测装备样机研制和钛合金构件激光增材制造专	245,680.00		与资产相关
安顺市西秀区财政局奖励款	1,000,000.00		与收益相关

项目技改	500,000.00		与收益相关
合计	10,694,585.68	5,818,515.68	/

## 68、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	1,094,173.24	1,741,383.48	1,094,173.24
其中：固定资产处置损失	1,033,162.55	1,741,383.48	1,033,162.55
无形资产处置损失	61,010.69		61,010.69
对外捐赠	60,000.00	5,000.00	60,000.00
罚款支出	36,054.39	171,518.10	36,054.39
赔偿金、违约金支出	72,545.47	180,332.77	72,545.47
预计担保支出	3,291,592.91		3,291,592.91
预计未决诉讼损失	56,981,476.78		56,981,476.78
其他支出	925,967.42	1,494,214.72	925,967.42
合计	62,461,810.21	3,592,449.07	62,461,810.21

## 69、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	52,599,265.16	40,393,970.85
递延所得税费用	-17,733,399.96	-27,520,127.63
合计	34,865,865.20	12,873,843.22

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	82,235,806.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,558,951.56
子公司适用不同税率的影响	16,419,092.52
调整以前期间所得税的影响	309,452.37
非应税收入的影响	-22,870,277.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,948,003.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,529,569.65
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	18,030,213.10
其他	
所得税费用	34,865,865.20

## 70、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
----	-------	-------

利息收入	3,663,573.07	4,427,548.49
往来款项	139,725,814.03	194,042,570.64
营业外收入中的现金流入	9,699,806.64	9,876,214.96
与生产经营相关的科研课题拨款	27,380,000.00	22,166,000.00
其他	26,531,713.70	8,944,972.42
合计	207,000,907.44	239,457,306.51

## (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
管理费用、销售费用中的现金支出	51,640,157.72	79,410,062.30
往来款项	130,107,606.71	129,045,168.48
营业外支出中的现金支出	236,201.97	119,165.75
与生产经营相关的科研付款	1,096,337.77	1,560,641.21
其他	9,516,774.95	18,471,261.44
合计	192,597,079.12	228,606,299.18

## (3). 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
退付保证金	825,000.00	
股权转让费	1,310,000.00	
合计	2,135,000.00	

## (4). 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
国家政府拨款	91,105,393.97	64,213,002.31
往来借款	23,000,000.00	64,998,659.76
其他	6,930,908.25	742,813.05
定期存款到期转回		60,000,000.00
合计	121,036,302.22	189,954,475.12

## (5). 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
融资租赁费	16,198,351.62	14,351,999.53
偿还往来借款		108,433,607.53
票据保证金	9,800,000.00	
履行担保责任代偿款	151,670,870.34	
棚户区改造综合整治项目	13,130,000.00	
其他	146,626.53	175,890.38

合计	190,945,848.49	122,961,497.44
----	----------------	----------------

## 71、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	47,369,941.05	-38,038,770.95
加：资产减值准备	121,382,381.39	181,663,704.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	147,068,248.84	139,601,397.06
无形资产摊销	17,758,500.06	6,250,514.20
长期待摊费用摊销	727,182.56	1,811,817.09
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）	147,118.55	873,534.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		92,171.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	111,007,715.47	128,286,705.96
投资损失（收益以“-”号填列）	2,668,575.82	12,877,849.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,733,399.96	-27,330,401.54
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）	-162,290,417.90	152,589,232.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-832,812,807.63	-856,429,441.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	379,896,195.69	102,832,222.54
其他	90,057,930.18	86,550,844.42
经营活动产生的现金流量净额	-94,752,835.88	-108,368,620.34
<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	731,537,309.79	798,355,521.99
减：现金的期初余额	1,320,015,651.55	906,556,153.92
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	-588,478,341.76	-108,200,631.93

## (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	731,537,309.79	1,320,015,651.55
其中：库存现金	635,993.39	854,567.39
可随时用于支付的银行存款	730,454,447.16	1,297,239,287.92
可随时用于支付的其他货币资金	446,869.24	21,921,796.24
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	731,537,309.79	1,320,015,651.55
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		

## 72、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
用于担保的资产小计：		
固定资产	160,554,786.83	借款
无形资产	49,844,696.58	借款
应收账款	151,262,911.00	借款
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计：		
货币资金	42,794,737.88	票据保证金
货币资金	1,049,700.00	履约保证金
货币资金	20,000,000.00	定期存款
固定资产	148,142,060.23	售后回租取得款项
合计	573,648,892.52	/

## 73、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			34,403,306.23
其中：美元	4,764,202.88	6.6324	31,598,099.18
欧元	18.79	7.3482	138.07
英镑	316,935.46	8.8506	2,805,068.98
应收账款			146,482,811.21
其中：美元	18,663,499.69	6.6324	123,783,795.34
欧元	2,471,289.80	7.3482	18,159,531.71

英镑	512,901.29	8.8506	4,539,484.16
----	------------	--------	--------------

(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

#### 74、套期

适用 不适用

#### 75、其他

##### 基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

##### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.09	0.09	0.02	0.02
其中：持续经营	0.09	0.09	0.02	0.02
终止经营				
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.13	0.13	0.01	0.01
其中：持续经营	0.13	0.13	0.01	0.01
终止经营				

##### （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
-----	-------	-------

归属于普通股股东的当期净利润	73,424,465.22	14,162,345.82
其中：归属于持续经营的净利润	73,424,465.22	14,162,345.82
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	102,956,733.82	11,398,356.14
其中：归属于持续经营的净利润	102,956,733.82	11,398,356.14
归属于终止经营的净利润		

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	73,424,465.22	14,162,345.82
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润	73,424,465.22	14,162,345.82
归属于终止经营的净利润		

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
年初发行在外的普通股股数	778,003,200.00	778,003,200.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	778,003,200.00	778,003,200.00

④ 计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	778,003,200.00	778,003,200.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	778,003,200.00	778,003,200.00

## 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

### 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	
中航力源液压股份有限公司	贵阳	贵阳	制造	99.95		直接投资
中航特材工业(西安)有限公司	西安	西安	贸易	47.60	19.37	直接投资
中航(沈阳)高新技术有限公司	沈阳	沈阳	制造	32.69		直接投资
中航金属材料理化检测科技有限公司	西安	西安	检测分析		100.00	直接投资
贵州安大航空锻造有限责任公司	安顺	安顺	制造	100.00		同一控制下企业合并取得
贵州永红航空机械有限责任公司	贵阳	贵阳	制造	100.00		同一控制下企业合并取得
陕西宏远航空锻造有限责任公司	咸阳	咸阳	制造	100.00		同一控制下企业合并取得
中国航空工业新能源投资有限公司	北京	北京	制造、投资	69.30		同一控制下企业合并取得
中航世新燃气轮机股份有限公司	北京	北京	制造及工程承包	62.11		同一控制下企业合并取得
江西景航航空锻铸有限公司	景德镇	景德镇	制造	51.00		非同一控制下企业合并取得
中航卓越锻造(无锡)有限公司	无锡	无锡	制造	30.00		非同一控制下企业合并取得

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:

根据中航(沈阳)高科技有限公司章程规定,董事会由7名董事组成,其中,由本公司委派4名董事,占到董事会成员多数。本公司对其具有实际控制权,故将其纳入本公司的合并报表范围。

根据中航卓越锻造(无锡)有限公司章程规定,董事会由7名董事组成,其中,由本公司委派4名董事,占到董事会成员多数。本公司对其具有实际控制权,故将其纳入本公司的合并报表范围。

## (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
中航力源液压股份有限公司	0.05	5,939.69		6,825,116.95
中航特材工业(西安)有限公司	33.03	-17,620,572.47		-40,914,032.72
中航(沈阳)高新科技有限公司	67.31	-2,168,032.48		68,282,206.58
中国航空工业新能源投资有限公司	30.70	-1,825,643.68		233,374,065.30
中航世新燃气轮机股份有限公司	37.89	-8,309,475.06		23,217,159.33
江西景航航空锻铸有限公司	49.00	3,613,960.72	7,248,769.60	172,689,416.36
中航卓越锻造(无锡)有限公司	70.00	2,238,465.64	3,265,893.45	85,618,576.65

## (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	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中航力源液压股份有限公司	976,169,194.03	1,123,387,240.96	2,099,556,434.99	497,843,306.78	359,733,357.96	857,576,664.74	887,568,186.21	1,029,824,671.85	1,917,392,858.06	433,179,094.54	237,511,714.53	670,690,809.07
中航特材工业(西安)有限公司	272,262,361.73	77,190,483.53	349,452,845.26	413,521,969.00	59,793,810.11	473,315,779.11	332,097,732.50	73,928,913.10	406,026,645.60	473,685,148.27	2,860,000.00	476,545,148.27
中航(沈阳)高新科技有限公司	141,249,770.83	92,390,556.26	233,640,327.09	67,608,948.34	43,002,000.78	110,610,949.12	111,552,285.75	95,049,823.81	206,602,109.56	59,869,118.42	16,401,180.78	76,270,299.20
中国航空工业新能源投资有限公司	266,871,639.03	1,799,241,537.11	2,066,113,176.14	566,085,870.87	937,145,810.41	1,503,231,681.28	289,411,926.08	1,740,405,260.41	2,029,817,186.49	356,689,005.98	1,104,149,936.27	1,460,838,942.25
中航世新燃气轮机股份有限公司	1,404,945,757.24	233,333,512.87	1,638,279,270.11	1,541,345,135.00	131,754,397.31	1,673,099,532.31	1,273,192,958.71	240,878,009.02	1,514,070,967.73	1,391,548,693.03	138,766,722.83	1,530,315,415.86
江西景航航空锻造有限公司	381,863,900.02	222,529,488.59	604,393,388.61	248,759,907.14	11,800,000.00	260,559,907.14	416,976,453.78	227,468,015.84	644,444,469.62	201,082,112.85	93,000,000.00	294,082,112.85
中航卓越锻造(无锡)有限公司	149,668,399.93	122,727,548.79	272,395,948.72	148,451,005.62	2,944,250.00	151,395,255.62	159,079,248.58	120,977,402.28	280,056,650.86	154,860,620.11	3,095,750.00	157,956,370.11

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
中航力源液压股份有限公司	342,111,244.06	12,143,326.27	12,143,326.27	-42,254,766.32	360,437,568.25	18,619,924.18	18,619,924.18	-11,615,021.12
中航特材工业(西安)有限公司	433,504,894.58	-53,344,431.18	-53,344,431.18	-42,431.68	150,382,784.79	-123,682,905.68	-123,682,905.68	44,873,580.24
中航(沈阳)高新科技有限公司	6,482,649.53	-7,263,583.16	-7,263,583.16	13,276,593.10	18,709,572.74	-4,952,477.48	-4,952,477.48	-17,745,809.94
中国航空工业新能源投资有限公司	80,909,586.59	-6,096,749.38	-6,096,749.38	72,618,159.38	51,435,295.75	-16,496,390.80	-16,496,390.80	66,889,342.42

2016 年半年度报告

中航世新燃气轮机股份有限公司	170,239,971.37	-21,095,814.07	-21,095,814.07	13,914,823.00	311,989,977.17	-18,346,886.61	-18,346,886.61	-8,477,541.30
江西景航航空锻铸有限公司	136,283,553.26	7,589,696.29	7,589,696.29	-53,453,283.52	214,033,998.74	26,671,387.15	26,671,387.15	-17,934,352.72
中航卓越锻造（无锡）有限公司	73,017,402.37	3,565,974.42	3,565,974.42	-224,374.09	86,732,234.24	5,422,975.09	5,422,975.09	9,111,417.97

## 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	
中航上大高温合金材料有限公司	清河县	清河县	制造	21.93		长期股权投资-权益法
中航惠腾风电设备股份有限公司	保定市	保定市	风机叶片	20.00		长期股权投资-权益法
北京北航华钛激光科技有限公司	北京市昌平区	北京市昌平区	激光成型技术开发	27.84		长期股权投资-权益法
景德镇景航汽车精密锻造有限公司	江西景德镇	江西景德镇	制造	45.00		长期股权投资-权益法
力锐液压系统有限责任公司	无锡	无锡	机械制造	50.00		长期股权投资-权益法

## (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	
	力锐液压系统有限责任公司		力锐液压系统有限责任公司	
流动资产	33,242,729.57		32,809,140.67	
其中: 现金和现金等价物	17,986,517.27		21,595,621.30	
非流动资产	23,865,651.60		25,570,688.08	
资产合计	57,108,381.17		58,379,828.75	
流动负债	9,207,913.85		5,684,679.93	
非流动负债				
负债合计	9,207,913.85		5,684,679.93	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	47,900,467.32		52,695,148.82	
按持股比例计算的净资产份额	23,950,233.66		26,347,574.41	
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	23,950,233.66		26,347,574.40	

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,879,472.88		2,892,225.84	
财务费用	-191,374.27		-366,676.08	
所得税费用				
净利润	-1,506,439.70		-1,458,562.16	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,506,439.70		-1,458,562.16	
本年度收到的来自合营企业的股利				

## (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				
	景德镇景航汽车精密锻造有限公司	北京北航华钛激光科技有限公司	中航惠腾风电设备股份有限公司	中航上大高温合金材料有限公司	无锡华达燃机发电公司	景德镇景航汽车精密锻造有限公司	北京北航华钛激光科技有限公司	中航惠腾风电设备股份有限公司	中航上大高温合金材料有限公司	无锡华达燃机发电公司
流动资产	11,756,525.29		278,939,552.30	588,373,607.17		10,437,836.27		609,982,261.59	536,884,704.16	45,430,532.32
非流动资产	7,824,095.68	142,527,800.00	569,536,955.98	647,783,219.54		8,322,678.31	142,527,800.00	662,332,668.79	585,893,604.35	32,081,354.00
资产合计	19,580,620.97	142,527,800.00	848,476,508.28	1,236,156,826.71		18,760,514.58	142,527,800.00	1,272,314,930.38	1,122,778,308.51	77,511,886.32
流动负债	3,338,072.11		1,559,318,631.41	264,782,752.57		2,043,128.99		1,853,588,868.06	229,448,453.05	1,787,854.92
非流动负债			242,018,218.81	495,912,027.99				242,018,218.81	396,749,153.02	
负债合计	3,338,072.11		1,801,336,850.22	760,694,780.56		2,043,128.99		2,095,607,086.87	626,197,606.07	1,787,854.92
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	16,242,548.86	142,527,800.00	-952,860,341.94	475,462,046.15		16,717,385.59	142,527,800.00	-823,292,156.49	496,580,702.44	75,724,031.40
按持股比例计算的净资产份额	7,309,146.98	39,679,739.52	-190,572,068.39	182,862,702.95		7,522,823.52	39,679,739.52	-164,658,431.30	108,900,148.05	16,606,280.09
调整事项										
--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	7,309,146.98	40,000,000.00		143,684,485.35		7,522,823.51	40,000,000.00		130,470,214.10	15,390,977.64
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	8,369,793.10		13,826,642.54	210,507,275.06		5,927,512.95		301,374,517.30		
净利润	-474,836.73		-35,775,423.88	-22,263,867.24		-1,006,717.32		-58,591,397.71		
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	-474,836.73		-35,775,423.88	-22,263,867.24		-1,006,717.32		-58,591,397.71		
本年度收到的来自联营企业的股利										

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估，本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业，特定地区或特定交易对手的风险。于2016年6月30日，本公司没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

**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集团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；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2016年上半年及2015年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2016年6月30日及2015年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末数				
	美元项目	欧元项目	英镑项目	其他外币项目	合计
货币资金	31,598,099.18	138.07	2,805,068.98		34,403,306.23
应收款项	123,783,795.34	18,159,531.71	4,539,484.16		146,482,811.21
合计	155,381,894.52	18,159,669.78	7,344,553.14		180,886,117.44

(续)

项目	期初数				
	美元项目	欧元项目	英镑项目	其他外币项目	合计
货币资金	31,009,373.69	133.32	2,515,781.75		33,525,288.76
应收款项	100,459,901.68	13,480,104.14	3,672,848.49		117,612,854.31
合计	131,469,275.37	13,480,237.46	6,188,630.24		151,138,143.07

于 2016 年 6 月 30 日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元、英镑、欧元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 18,088,611.74 元(2015 年 12 月 31 日:约 15,113,814.30 元)，增加或减少其他综合收益约 18,088,611.74 元(2015 年 12 月 31 日:约 15,113,814.30 元)。

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。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。于 2016 年 6 月 30 日，本公司长期带息债务包括人民币计价的浮动利率合同，该浮动利率合同为购建固定资产而借入，金额为 1,019,842,537.81 元(2015 年 12 月 31 日:994,634,126.39 元)(附注七、45)。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2016 年 1-6 月及 2015 年度本公司并无利率互换安排。

于 2016 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10%，而其他因素保持不变，本公司的利息支出会减少或增加约 4,997,228.44 元，则本公司将增加或减少净利润约 3,600,792.04 元，其余计入在建工程，不影响当期损益。(2015 年 12 月 31 日:约 4,873,707.22 元)。

## 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和其它大中型上市银行，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。

(1) 在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司金融资产和表外项目在资产负债表日的最大信用风险敞口：

项目名称	期末数	期初数
<b>表内项目：</b>		
货币资金	795,381,747.67	1,411,132,041.61
应收票据	842,911,030.97	1,233,083,092.61
应收账款	3,197,152,180.02	2,279,491,964.25
其他应收款	135,815,842.60	136,735,465.64

小计	4,971,260,801.26	5,060,442,564.11
<b>表外项目:</b>		
对外担保		
合计	4,971,260,801.26	5,060,442,564.11

对于信用记录不良的客户，本公司必要时会采取交付保证金、提供抵质押物或担保等信用增级降低信用风险敞口至可接受水平。于2016年6月30日，本公司金融资产和表外项目无需要披露的相关信用增级信息。

(2) 金融资产的逾期及减值信息:

项目名称	期末数	期初数
<b>应收账款:</b>		
未逾期且未减值	2,477,532,693.62	2,170,398,697.68
已逾期但未减值	1,036,810,569.69	324,625,414.39
已减值	458,215,327.76	452,480,642.19
减: 减值准备	775,406,411.05	668,012,790.01
小计	3,197,152,180.02	2,279,491,964.25
<b>其他应收款:</b>		
未逾期且未减值	66,764,541.69	74,392,513.55
已逾期但未减值	72,685,579.90	65,624,160.09
已减值	258,229,493.78	258,717,493.78
减: 减值准备	261,863,772.77	261,998,701.78
小计	135,815,842.60	136,735,465.64
合计	3,332,968,022.62	2,416,227,429.89

① 未逾期且未减值金融资产的信用质量信息

项目名称	期末余额	期初余额
<b>应收账款:</b>		
关联方	1,340,815,207.20	1,322,554,053.37
非关联方	1,136,717,486.42	847,844,644.31
小计	2,477,532,693.62	2,170,398,697.68
<b>其他应收款:</b>		
关联方	10,279,792.81	17,064,380.11
非关联方	56,484,748.88	57,328,133.54
小计	66,764,541.69	74,392,513.65
合计	2,544,297,235.31	2,244,791,211.33

② 已逾期但未减值的金融资产账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	应收账款	其他应收款	应收账款	其他应收款
逾期1年以内	817,928,607.54	72,685,579.90	127,817,902.76	65,624,160.09
逾期1年以上	218,881,962.15		196,807,511.63	
合计	1,036,810,569.69	72,685,579.90	324,625,414.39	65,624,160.09

③ 已发生单项减值的金融资产

如果有客观减值证据表明除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产在初始确认后有一项或多项情况发生且这些情况对该金融资产预计未来现金流量有影响且该影响能可靠计量,则该金融资产被认为是已减值。本公司判断金融资产减值的具体考虑因素参见“三[9(3)]和三[10]”。于2016年6月30日,本公司已发生单项减值的金融资产无取得担保物或其他信用增级的情况。

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
<b>应收账款:</b>				
按单项认定评估	458,215,327.76	441,889,207.36	452,480,642.19	436,154,521.79
小计	458,215,327.76	441,889,207.36	452,480,642.19	436,154,521.79
<b>其他应收款:</b>				
按单项认定评估	258,229,493.78	258,229,493.78	258,717,493.78	258,717,493.78
小计	258,229,493.78	258,229,493.78	258,717,493.78	258,717,493.78
合计	716,444,821.54	700,118,701.14	711,198,135.97	694,872,015.57

(3) 本期通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产

本公司本期无通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产。

### 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,在集团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。

于资产负债表日,本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末数				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	2,345,700,000.00				2,345,700,000.00
应付款项	2,444,246,970.56	136,616,988.51	131,705,860.79	119,202,479.15	2,831,772,299.01
长期借款	111,000,000.00	311,671,061.75	252,182,458.06	730,855,518.00	1,405,709,037.81
应付债券	996,756,000.00				996,756,000.00
长期应付款	39,488,441.20	49,061,445.10	32,586,125.36	90,063,706.75	211,199,718.41
合计	5,937,191,411.76	497,349,495.36	416,474,444.21	940,121,703.90	7,791,137,055.23

(续)

项目	期初数				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	2,203,193,040.00				2,203,193,040.00
应付款项	1,666,111,281.34	196,080,746.89	67,501,824.79	224,317,259.29	2,154,011,112.31
长期借款	262,360,000.00	246,600,000.00	88,800,000.00	875,834,126.39	1,473,594,126.39
应付债券	3,244,000.00	996,756,000.00			1,000,000,000.00
长期应付款	50,471,369.08	20,088,022.12	21,391,531.91	131,872,728.23	223,823,651.34
合计	4,185,379,690.42	1,459,524,769.01	177,693,356.70	1,232,024,113.91	7,054,621,930.04

## 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

单位:万元 币种:人民币

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(%)
贵州金江航空液压有限责任公司	贵阳市	投资管理	6,449.80	29.48	29.48

本企业最终控制方是中国航空工业集团公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、3、在合营企业或联营企业中的权益

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
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	集团兄弟公司
中国航空工业集团公司	其他
中国航空工业集团公司所属公司	集团兄弟公司

### 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
中国航空工业集团公司所属公司	采购材料	203,582,706.96	149,484,922.71
中国航空工业集团公司所属公司	协作加工劳务	90,765.81	1,148,292.04
中国航空工业集团公司所属公司	委托代理出口手续费	196,715.78	165,279.94
中国航空工业集团公司所属公司	房屋及设备租赁费、物业费	13,828,680.23	13,404,040.73

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
中国航空工业集团公司所属公司	销售商品	1,586,804,607.99	1,325,973,457.54
中国航空工业集团公司所属公司	销售材料	494,163.24	4,587,772.64
中国航空工业集团公司所属公司	销售水、电等能源介质	90,918.48	56,834.92

中国航空工业集团公司所属公司	提供绿化	108,736.88	105,473.76
----------------	------	------------	------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

定价方式及决策程序：本公司对中航工业所属公司的产品销售价格由相关各方在市场价的范围内协商确定。如果涉及航空产品，其定价按照国家相关规定确定，交易双方之间对定价没有决定权。

#### (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
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	土地	1,050,000.00	1,050,250.00
贵州贵航汽车零部件股份有限公司永红散热器公司	场地使用费	122,325.30	122,325.30
航空信息中心	房屋	2,520,000.00	4,420,000.00
贵州西南工具（集团）有限公司	场地使用费	1,353,071.74	1,307,064.06
中航国际租赁有限公司	设备	4,828,778.06	6,504,401.37
西安航空发动机（集团）有限公司	设备	3,040,964.10	
北京金航苑物业管理有限公司	物业费	913,541.03	

#### (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
贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	2015-7-3	2016-7-3	否
贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	2015-11-24	2016-11-24	否
贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	2015-12-29	2016-12-29	否
贵州永红航空机械有限责任公司	20,000,000.00	2016-1-26	2018-1-26	否
贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	2016-1-28	2017-1-28	否
贵州永红航空机械有限责任公司	9,500,000.00	2016-3-25	2017-3-25	否
贵州永红航空机械有限责任公司	5,000,000.00	2016-4-7	2017-4-7	否
贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	2016-4-27	2017-4-27	否
贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	2016-5-31	2017-5-31	否
贵阳安大宇航材料工程有限公司	5,000,000.00	2015-12-29	2016-12-29	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	10,000,000.00	2015-7-3	2016-7-3	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	5,000,000.00	2015-12-29	2016-12-29	否
金州（包头）可再生能源有限公司	25,000,000.00	2010-8-1	2018-8-1	否
金州（包头）可再生能源有限公司	49,000,000.00	2010-8-1	2018-8-1	否
金州（包头）可再生能源有限公司	12,280,000.00	2016-3-29	2031-3-29	否

金州（包头）可再生能源有限公司	88,566,651.15	2015-10-26	2023-10-26	否
金州（包头）可再生能源有限公司	88,566,651.15	2015-11-20	2023-11-20	否
金州（包头）可再生能源有限公司	27,720,000.00	2016-3-29	2031-3-29	否
中航工业南充可再生能源有限公司	119,494,200.00	2012-5-15	2022-5-15	否
中航工业南充可再生能源有限公司	53,691,318.00	2012-5-15	2022-5-15	否
中航百安新能源电力有限公司	69,500,000.00	2014-2-25	2018-8-12	否
中航百安新能源电力有限公司	20,500,000.00	2014-1-24	2018-8-12	否
中航百安新能源电力有限公司	39,000,000.00	2014-6-3	2018-8-12	否
中航百安新能源电力有限公司	59,000,000.00	2014-7-18	2018-8-12	否
中航百安新能源电力有限公司	46,000,000.00	2014-11-25	2018-8-12	否
中航百安新能源电力有限公司	46,500,000.00	2014-5-13	2018-8-12	否
中航百安新能源电力有限公司	184,500,000.00	2014-1-24	2018-8-12	否
江苏力源金河铸造有限公司	10,000,000.00	2013-11-15	2017-6-20	否
中航力源液压股份有限公司	37,229,000.00	2014-9-1	2022-9-1	否
中航力源液压股份有限公司	55,150,000.00	2014-10-28	2022-8-27	否
中航力源液压股份有限公司	9,560,117.44	2015-5-21	2023-5-21	否
中航力源液压股份有限公司	9,989,207.75	2015-7-29	2023-7-29	否
中航力源液压股份有限公司	5,182,646.52	2015-9-7	2023-9-7	否
中航力源液压股份有限公司	27,981,852.74	2015-10-13	2023-10-13	否
中航力源液压股份有限公司	6,811,645.94	2015-11-27	2023-11-27	否
中航力源液压股份有限公司	22,501,424.56	2016-1-12	2019-1-12	否
中航力源液压股份有限公司	15,920,181.87	2016-4-6	2019-4-6	否
中航力源液压股份有限公司	25,085,381.24	2016-5-9	2019-5-9	否
中航力源液压股份有限公司	59,575,561.75	2016-6-30	2019-6-30	否
中航惠腾风电设备股份有限公司	20,000,000.00	2014-11-28	2015-11-28	否
合计	1,348,805,840.11			

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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
贵州安大航空锻造有限责任公司	10,000,000.00	2015-7-3	2016-7-3	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	10,000,000.00	2015-11-24	2016-11-24	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	10,000,000.00	2015-12-29	2016-12-29	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	20,000,000.00	2016-1-26	2018-1-26	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	10,000,000.00	2016-1-28	2017-1-28	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	9,500,000.00	2016-3-25	2017-3-25	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	5,000,000.00	2016-4-7	2017-4-7	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	10,000,000.00	2016-4-27	2017-4-27	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	10,000,000.00	2016-5-31	2017-5-31	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	5,000,000.00	2015-12-29	2016-12-29	否
贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	2015-7-3	2016-7-3	否
贵州永红航空机械有限责任公司	5,000,000.00	2015-12-29	2016-12-29	否
中国航空工业新能源投资有限公司	25,000,000.00	2010-8-1	2018-8-1	否
中国航空工业新能源投资有限公司	49,000,000.00	2010-8-1	2018-8-1	否
中国航空工业新能源投资有限公司	12,280,000.00	2016-3-29	2031-3-29	否
中航重机股份有限公司	88,566,651.15	2015-10-26	2023-10-26	否
中航重机股份有限公司	88,566,651.15	2015-11-20	2023-11-20	否
中航重机股份有限公司	27,720,000.00	2016-3-29	2031-3-29	否

中国航空工业新能源投资有限公司	119,494,200.00	2012-5-15	2022-5-15	否
中国航空工业新能源投资有限公司	53,691,318.00	2012-5-15	2022-5-15	否
中国航空工业新能源投资有限公司	69,500,000.00	2014-2-25	2018-8-12	否
中国航空工业新能源投资有限公司	20,500,000.00	2014-1-24	2018-8-12	否
中国航空工业新能源投资有限公司	39,000,000.00	2014-6-3	2018-8-12	否
中国航空工业新能源投资有限公司	59,000,000.00	2014-7-18	2018-8-12	否
中国航空工业新能源投资有限公司	46,000,000.00	2014-11-25	2018-8-12	否
中国航空工业新能源投资有限公司	46,500,000.00	2014-5-13	2018-8-12	否
中国航空工业新能源投资有限公司	184,500,000.00	2014-1-24	2018-8-12	否
中航力源液压股份有限公司	10,000,000.00	2013-11-15	2017-6-20	否
中航重机股份有限公司	37,229,000.00	2014-9-1	2022-9-1	否
中航重机股份有限公司	55,150,000.00	2014-10-28	2022-8-27	否
中航重机股份有限公司	9,560,117.44	2015-5-21	2023-5-21	否
中航重机股份有限公司	9,989,207.75	2015-7-29	2023-7-29	否
中航重机股份有限公司	5,182,646.52	2015-9-7	2023-9-7	否
中航重机股份有限公司	27,981,852.74	2015-10-13	2023-10-13	否
中航重机股份有限公司	6,811,645.94	2015-11-27	2023-11-27	否
中航重机股份有限公司	22,501,424.56	2016-1-12	2019-1-12	否
中航重机股份有限公司	15,920,181.87	2016-4-6	2019-4-6	否
中航重机股份有限公司	25,085,381.24	2016-5-9	2019-5-9	否
中航重机股份有限公司	59,575,561.75	2016-6-30	2019-6-30	否
合计	1,328,805,840.11			

## (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				
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2015-11-3	2016-11-3	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2015-8-24	2016-8-24	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2015-8-28	2016-8-28	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2015-9-14	2016-9-14	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2015-9-14	2016-9-14	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2015-10-29	2016-10-29	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2016-6-27	2017-6-26	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2015-12-29	2016-12-28	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	60,000,000.00	2015-5-4	2016-5-4	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	80,000,000.00	2015-9-22	2016-9-22	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2012-6-1	2017-6-1	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	70,000,000.00	2015-7-24	2020-7-24	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2015-7-3	2016-7-3	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2015-8-28	2016-8-28	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2015-9-15	2016-9-15	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	60,000,000.00	2015-10-29	2016-10-29	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2015-12-29	2016-12-29	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	8,000,000.00	2013-6-17	2018-8-1	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	17,000,000.00	2010-10-15	2018-8-1	长期借款

中航工业集团财务有限责任公司	53,691,318.00	2012-5-15	2022-5-15	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2015-9-18	2016-9-16	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2016-6-17	2017-6-17	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2015-12-22	2016-12-22	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2016-1-6	2017-1-6	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2016-3-22	2017-3-22	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	114,000,000.00	2016-4-20	2017-4-20	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	37,000,000.00	2016-2-29	2017-3-1	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	15,000,000.00	2016-2-1	2017-2-1	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2016-1-26	2018-1-26	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2016-4-27	2017-4-7	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2016-4-27	2017-4-27	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	45,466,500.00	2016-6-30	2019-6-30	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	15,000,000.00	2016-3-23	2017-3-22	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2016-4-28	2017-4-27	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2016-5-31	2017-5-31	短期借款
合计	1,170,157,818.00			

注：本公司2016年1-6月支付给中航工业集团财务有限责任公司的利息净支出金额为10,769,189.90元；截止2016年6月30日，本公司在关联方中航工业集团财务有限责任公司及其分支机构的存款余额为348,503,314.59元；年初存款余额为868,281,794.34元，期末比年初减少519,778,479.75元。

#### 关联方售后回租融资情况

本公司之孙公司金州（包头）可再生能源有限公司与中航国际租赁有限公司因售后回租形成长期应付款。截止2016年6月30日长期应付款余额179,055,345.83元，本年确认的融资费用15,224,600.68元，详见附注十六、其他重要事项。

#### (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

### 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：					
	中国航空工业集团公司所属公司	2,311,427,274.02	112,989,973.04	1,422,058,605.35	37,411,005.30
	山西中航腾锦洁净能源有限公司	43,539,086.58	28,012,966.18	43,539,086.58	28,012,966.18
	合计	2,354,966,360.60	141,002,939.22	1,465,597,691.93	65,423,971.48
应收票据：					
	中国航空工业集	672,117,287.53		1,009,819,145.51	

	团公司所属公司				
	合 计	672,117,287.53		1,009,819,145.51	
预付款项:					
	中国航空工业集团 团公司所属公司	16,900,399.30		50,944,074.00	
	合 计	16,900,399.30		50,944,074.00	
其他应收款:					
	中国航空工业集团 团公司所属公司	11,889,792.81	1,613,000.00	24,423,283.79	
	合 计	11,889,792.81	1,613,000.00	24,423,283.79	

## (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
应付账款:			
	中国航空工业集团 团公司所属公司	264,248,907.04	191,590,254.58
	合 计	264,248,907.04	191,590,254.58
应付票据:			
	中国航空工业集团 团公司所属公司	83,497,182.69	169,297,341.66
	合 计	83,497,182.69	169,297,341.66
预收款项:			
	中国航空工业集团 团公司所属公司	635,310,795.74	469,286,361.51
	合 计	635,310,795.74	469,286,361.51
其他应付款:			
	中国航空工业集团 团公司所属公司	121,102,752.00	60,970,179.15
	合 计	121,102,752.00	60,970,179.15

## 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

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2016年1月20日,本公司之子公司中航新能源公司接到其为中航惠腾提供借款的中航工业集团财务有限责任公司(以下简称“中航工业财务公司”)发来的《逾期贷款催收函》(以下简称“《催收函》”),《催收函》中表示:截至2016年1月19日,中航惠腾在中航工业财务公司累计金额3.25亿元的贷款已逾期未偿还,根据相关合同,上述贷款本息中的26.67%由中航新

能源提供连带责任保证担保，请中航新能源公司督促借款人尽快将上述贷款本金及利息缴存至中航工业财务公司，如中航惠腾无法偿还上述贷款本金和利息，则中航新能源公司须按照担保份额履行担保责任。本公司根据目前中航惠腾的经营状况及现金流量判断其很可能无法支付到期债务，中航新能源很可能承担现实的担保责任，故本公司于2015年计提了预计负债16,970.07万元，2016年上半年按照剩余担保债务相应利息计提预计负债329.16万元。已于2016年上半年分两笔代为偿还了共计15,167.09万元。

## 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

2016年8月1日，子公司特材公司收到河北省石家庄市重机人民法院发来的《民事判决书》（(2015)石民三初字第00257号）。判决特材公司于判决生效之日起十五日内向原告河北五矿进出口股份有限公司支付货款51,212,820.75元及违约金，并承担案件受理费297,864元。特材公司拟进行上诉。根据目前判决情况，基于稳健性原则，特材公司计提预计负债56,981,476.78元。

## 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

公司于2015年7月发行的短期融资券6亿元，已于2016年7月24日到期日完成了本息兑付。

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

## 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

## 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。

本公司有三个报告分部，分别为：

- 锻铸分部，负责生产并销售锻铸产品
- 高端液压集成分部，负责生产并销售液压、散热器及集成系统产品
- 新能源分部，负责生产并销售新能源电力及燃机发电设备
- 其他分部，负责提供集团管理服务

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	锻铸分部	高端液压集成分部	新能源分部	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,765,084,208.86	650,118,231.31	251,149,557.96			2,666,351,998.13
分部间交易收入	438,835,646.26				438,835,646.26	
利息收入	1,982,963.56	1,356,365.26	562,927.21	18,216,974.83	17,937,634.83	4,181,596.03
利息费用	42,345,877.16	8,558,510.84	33,551,627.40	44,489,334.90	17,937,634.83	111,007,715.47
对联营和合营企业的投资收益	2,635,504.06	-2,397,340.74		-4,882,466.08	2,849,180.59	-7,493,483.35
资产减值损失	88,452,937.74	22,911,116.27	10,018,327.38			121,382,381.39
折旧费和摊销费						
利润总额	116,171,350.20	37,692,409.72	-28,846,469.54	91,481,111.60	134,262,595.73	82,235,806.25
所得税费用	25,548,828.27	10,970,943.02	-1,653,906.09			34,865,865.20
净利润	90,622,521.93	26,721,466.70	-27,192,563.45	91,481,111.60	134,262,595.73	47,369,941.05
资产总额	6,856,363,236.30	3,200,136,493.24	3,704,392,446.25	4,309,239,285.21	4,411,284,563.49	13,658,846,897.51
负债总额	4,473,836,620.90	1,323,309,542.77	3,176,331,213.59	1,761,239,558.06	946,007,875.02	9,788,709,060.30
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	65,294,907.24	63,950,233.66		3,414,871,600.72	3,329,172,875.63	214,943,865.99
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	46,719,300.83	89,396,162.15	66,682,758.19	-78,388.26	52,467.96	202,667,364.95

## 7、其他

(1) 本公司作为融资租赁的承租人：

① 本公司之孙公司金州（包头）可再生能源有限公司（以下简称金州公司）于 2015 年 10 月与中航国际租赁有限公司（以下简称中航租赁）签署资产转让协议，将该公司持有的风力发电设备等 26 台（套）以 2 亿元价格出售给中航租赁，随后金州公司与中航租赁签署融资租赁合同将以上设备租回，期限 8 年。由于该项融资租赁未改变交易实质，本公司将其处理为类似抵押借款。

② 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	39,488,441.20
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	49,972,897.34
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	32,586,125.36
3 年以上	136,146,938.08
合计	258,194,401.98

(2) 目前，公司正在筹划非公开发行股票事项。本次非公开发行预计募集资金总额不超过 372,927 万元（含 372,927 万元），发行股票数量合计不超过 14,636.07 万股（含 14,636.07 万股）。该发行事项正在积极筹划中。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、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	3,248,764.24	100.00			3,248,764.24	3,491,146.61	100.00		3,491,146.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	3,248,764.24	/	/	/	3,248,764.24	3,491,146.61	/	/	3,491,146.61

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

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
内部应收款项	3,248,764.24		
合计	3,248,764.24		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

**(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
中国航空工业新能源投资有限公司	往来款	2,224,062.78	1-2 年	68.46	
中航惠腾风电设备股份有限公司	往来款	86,311.06	1 年以内	2.66	
中航世新燃气轮机股份有限公司	往来款	764,718.00	5 年以上	23.54	
唐沛	备用金	30,000.00	1 年以内	0.92	
卢潇平	备用金	28,172.40	1 年以内	0.87	
合计	/	3,133,264.24	/	96.45	

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

## 2、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	3,304,580,924.56		3,304,580,924.56	3,304,580,924.56		3,304,580,924.56
对联营、合营企业投资	110,290,676.16		110,290,676.16	114,921,997.48		114,921,997.48
合计	3,414,871,600.72		3,414,871,600.72	3,419,502,922.04		3,419,502,922.04

## (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
中航力源液压股份有限公司	1,008,687,782.24			1,008,687,782.24		
贵州安大航空锻造有限责任公司	660,512,669.83			660,512,669.83		
贵州永红航空机械有限责任公司	310,082,299.35			310,082,299.35		
中航世新燃气轮机股份有限公司	95,865,093.75			95,865,093.75		
中国航空工业新能源投资有限公司	456,837,543.54			456,837,543.54		
江西景航航空锻铸有限公司	117,802,600.00			117,802,600.00		
陕西宏远航空锻造有限责任公司	309,749,127.35			309,749,127.35		
中航卓越锻造(无锡)有限公司	29,313,808.50			29,313,808.50		
中航(沈阳)高新科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
中航特材工业(西安)有限公司	245,730,000.00			245,730,000.00		
中航天地激光科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	3,304,580,924.56			3,304,580,924.56		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中航上大高温合金材料有限公司	114,921,997.48			-4,882,466.08		251,144.76				110,290,676.16
小计	114,921,997.48			-4,882,466.08		251,144.76				110,290,676.16
合计	114,921,997.48			-4,882,466.08		251,144.76				110,290,676.16

## 3、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			204,471.29	
其他业务				
合计			204,471.29	

#### 4、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	134,345,371.15	123,453,070.40
权益法核算的长期股权投资收益	-4,882,466.08	-5,539,459.79
合计	129,462,905.07	117,913,610.61

投资收益明细：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
贵州永红航空机械有限公司	16,067,903.46	13,889,729.85
中航力源液压股份有限公司	16,538,287.28	14,258,068.26
贵州安大航空锻造有限责任公司	28,298,728.29	30,818,225.23
陕西宏远航空锻造有限责任公司	64,496,145.80	57,239,707.20
江西景航航空锻铸有限公司	7,544,637.70	6,092,339.86
中航卓越锻造（无锡）有限公司	1,399,668.62	1,155,000.00
中航上大高温合金材料有限公司	-4,882,466.08	-5,539,459.79
合计	129,462,905.07	117,913,610.61

#### 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	-147,118.55	
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）	10,694,585.68	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-60,273,069.69	子公司新能源公司预计对参股公司承担连带担保责任确认预计负债；子公司特材公司因未决诉讼确认预计负债。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	263,611.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,340,373.31	处置联营企业无锡华达燃机发电公司股权产生的投资收益。
所得税影响额	-523,371.21	
少数股东权益影响额	16,112,720.78	
合计	-29,532,268.60	

## 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	2.25	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.15	0.13	0.13

(1) 加权平均净资产收益率=2.25%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、75。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

项目名称	本期期末余额/本期发生额	本期期初余额/上期发生额	本期期末金额较本期期初/本期发生额较上期变动比例 (%)	变动原因
货币资金	795,381,747.67	1,411,132,041.61	-43.64	本期销售回款减少所致
应收票据	842,911,030.97	1,233,083,092.61	-31.64	本期票据兑付增加所致
应收账款	3,197,152,180.02	2,279,491,964.25	40.26	本期销售回款较少所致
预付款项	761,977,457.71	562,991,873.20	35.34	本期子公司世新增加工程预付款所致
应收股利	461,454.20	1,053,294.99	-56.19	本期应收参股企业分红减少所致
在建工程	1,002,156,929.02	763,061,910.64	31.33	本期工程建设投入增加所致
递延所得税资产	73,374,926.25	55,641,526.29	31.87	本期计提减值准备增加所致
应付票据	691,990,585.76	1,143,450,541.58	-39.48	本期票据到期兑付增加所致
应付账款	2,553,883,176.11	1,926,635,391.51	32.56	本期采购原材料增加所致
预收款项	752,868,008.35	538,463,572.84	39.82	本期子公司世新收到尚未结算工程款所致
应付股利	12,761,817.36	2,247,154.31	467.91	本期子公司应付少数股东股利增加所致
一年内到期的非流动负债	1,107,756,000.00	270,432,778.06	309.62	本期应付债券调整到本项所致
应付债券		996,756,000.00	-100.00	本期应付债券调整至一年内到期的非流动负债所致
专项应付款	292,770,722.80	214,374,157.25	36.57	本期收到国拨项目拨款所致
预计负债	78,302,923.36	169,700,724.01	-53.86	本期履行担保责任及根据一审判决确认预计负债所

				致
专项储备	21,957,880.44	16,153,379.22	35.93	本期计提安全生产费增加所致
资产减值损失	121,382,381.39	181,663,704.01	-33.18	上年同期控股子公司特材公司按照个别认定法计提坏账准备所致
投资收益	-2,668,575.82	-12,877,849.40	79.28	因联营企业中航惠腾公司账面价值已减计至零,本期不再计提投资损失所致
营业外收入	12,999,818.73	9,141,871.41	42.20	本期收到政府补贴收入增加所致
营业外支出	62,461,810.21	3,592,449.07	1,638.70	本期计提预计担保支出及根据一审判决确认预计负债所致
所得税费用	34,865,865.20	12,873,843.22	170.83	本期利润总额增加所致
取得投资收益收到的现金	1,285,878.25	22,734.01	5,556.19	本期收到参股公司分红增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	3,469,634.00	128,210.80	2,606.19	本期处置无形资产增加所致
吸收投资收到的现金	2,520,000.00	29,129,877.45	-91.35	上年同期子公司特材公司增资所致
取得借款所收到的现金	1,065,349,049.42	1,640,738,150.23	-35.07	本期借款减少所致
收到其他与筹资活动有关的现金	121,036,302.22	189,954,475.12	-36.28	本期收到往来借款减少和上年同期定期存款到期转回所致
支付其他与筹资活动有关的现金	190,945,848.49	122,961,497.44	55.29	本期履行担保责任代为偿还中航惠腾公司到期贷款所致

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	-------------------------------------------------------------------------------

董事长：胡晓峰

董事会批准报送日期：2016.8.23