

公司代码：600391

公司简称：航发科技

# 中国航发航空科技股份有限公司

## 2018 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
独立董事	鲍卉芳	因工作原因	彭韶兵

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人 杨育武、主管会计工作负责人 吴华 及会计机构负责人（会计主管人员） 郑玲 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

本报告期不进行利润分配或公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请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

### 九、重大风险提示

公司已在本半年度报告中描述可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险及其应对措施，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析 二、其他披露事项”中“可能面对的风险”的相关内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	126

## 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		
公司、本公司、本集团、航发科技	指	中国航发航空科技股份有限公司
中国航发成发	指	中国航发成都发动机有限公司
普睿玛	指	四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司
法斯特	指	四川法斯特机械制造有限责任公司
中国航发哈轴	指	中国航发哈尔滨轴承有限公司
哈轴制造	指	哈尔滨轴承制造有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
四川证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
上交所	指	上海证券交易所
中国航发	指	中国航空发动机集团有限公司
中国航发系统	指	除中国航发成发及其投资企业外的其他中国航空发动机集团有限公司投资企业

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中国航发航空科技股份有限公司
公司的中文简称	航发科技
公司的外文名称	AECC AERO SCIENCE TECHNOLOGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	AECC AST
公司的法定代表人	杨育武

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊奕	郑云燕
联系地址	成都市新都区三河镇成发工业园	成都市新都区三河镇成发工业园
电话	028-89358616	028-89358665
传真	028-89358615	028-89358615
电子信箱	board@scfast.com	zhengyunyan@scfast.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国（四川）自由贸易区成都高新区天韵路150号1栋9楼901号
公司注册地址的邮政编码	610041
公司办公地址	成都市新都区三河镇蜀龙大道成发工业园
公司办公地址的邮政编码	610503
公司网址	http://ast.aecc.cn
电子信箱	board@scfast.com
报告期内变更情况查询索引	公司于2018年7月13日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报发布《关于公司邮箱变更的公告》（临2018-030）。

### 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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	航发科技	600391	成发科技

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 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	890,684,087.16	928,778,888.03	-4.10
归属于上市公司股东的净利润	-46,846,070.54	27,336,433.90	-271.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-53,182,079.07	17,762,592.46	-399.40
经营活动产生的现金流量净额	-72,066,876.51	177,717,955.87	-140.55
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,730,618,752.07	1,785,203,959.25	-3.06
总资产	5,822,751,685.23	5,814,784,614.66	0.14

**(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)	-0.14	0.08	-275.00
稀释每股收益(元/股)	-0.14	0.08	-275.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.16	0.05	-420.00
加权平均净资产收益率(%)	-2.66	1.56	减少4.22个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.03	1.02	减少4.05个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用**八、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**九、 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	54,205.37	
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	7,634,260.61	
债务重组损益	-17,117.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	547,111.21	
少数股东权益影响额	-564,281.61	
所得税影响额	-1,318,170.02	
合计	6,336,008.53	

**十、 其他**适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司经营所从事的主要业务是“航空发动机、航空发动机及燃气轮机零部件、轴承的研发制造、出口转包、衍生民品”等机械加工业务，主要分为内贸航空及衍生产品、外贸产品及工业民品。

内贸航空及衍生产品研发制造主要是以我公司牵头组织，通过借助行业力量，系统集成，最终实现产品的生产交付；外贸产品则主要通过承接世界航空发动机行业国际知名企业的委托加工业务，经营模式主要是通过“组织报价、承接订单、生产交付、收汇结汇”几个环节予以实现；而工业民品项目则主要是依托各经营单位自主开展。

（一）内贸航空及衍生产品：报告期内，公司内贸航空产品生产研发按计划推进。

（二）外贸产品：报告期内，上半年实现外贸销售收入 7,282.23 万美元，同比下滑 22.24%，主要是因为近两年全球燃机市场持续低迷导致公司外贸燃气轮机零部件业务同比下降。同时，公司调整外贸产品结构，坚持“有所为有所不为”原则，更加注重外贸产品的结构、质量和效益，着力开发利润高、技术含量高、集成度高的转包产品，努力推动转包业务由“大”向“强”转变，由零件、短期订单向单元体、长期协议发展。

（三）工业民品：为提高公司经营质量，报告期内，公司逐渐收缩工业民品业务，集中精力做好“内贸航空”和“外贸转包”两大业务，实现公司产品结构的优化升级。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）公司生产经营能力概述

公司现有 900 多种、3300 余台各门类齐全的加工设备及试验检测仪器，拥有 20.6 万平方米各类加工厂房；具备航空发动机、燃气轮机产品研制所需的工程设计、加工制造、理化检测及各类综合性能试验能力；拥有武器装备科研生产许可证认证资格、国家二级保密认证资格、取得国家、国防检测和校准实验室认可资格的国防二级区域计量站以及通过国家实验室资格的理化检测中心；通过了相关质量体系及行业资质认证等。公司拥有的上述许可或资质，使得公司具备了承担各类航空和军工产品生产及配套任务的资格和能力，是公司核心竞争力的重要基础。

（二）公司产品优势分析

公司主业所处行业具有较高的行业吸引力，公司在各系统和行业内均具有一定的竞争力，持续发展能力较强；且公司具有面向市场早、市场意识强的优势，这也是推动我们持续快速发展的强劲动力。公司依托航空技术和品牌优势，着力提升航空技术应用产业发展能力，在相关民品研发制造领域处于领先地位。

1、内贸航空及衍生产品

随着国家“两机”重大专项、国家发动机行业发展战略和空军战略转型的需求，航空发动机行业发展迎来了新的巨大的空间。随着中国航发正式组建，党和国家领导人对中国航发寄予深切厚望，期望新的中国航发能够建立完备的技术体系和能力体系，早日形成自主研发设计和制造能力，研制具有自主知识产权的航空发动机和相关产品，满足国家航空装备对动力的需求，实现国家航空发动机自主保障和发展。公司作为新组建的中国航发的重要成员之一，明显感受到政府、社会各界对新集团公司的关注与支持，公司也将在未来的发展中获得更多的机遇。

2、外贸产品

行业壁垒较高、吸引力较高，公司采取了积极的投资发展战略、择优重点发展战略，扩大生产，增加盈利能力，并力争成为航空发动机和燃气轮机零部件世界级优秀供应商。公司民用航空发动机和燃气轮机零部件产品主要向部分国外知名发动机公司提供，且双方基本都处于战略协作关系，年均配套订单相对均衡，有较大的市场需求。

公司转包业务经过 30 多年的发展，形成了机匣、叶片、钣金、轴类产品专业制造平台，和客户建立了长期稳定的合作关系。公司长期的市场化运作，不仅培养和强化了项目合作中的市场化意识，同时也得到了客户的高度认可。在技术产品方面，各项目逐渐形成了成熟的产品系列，进而成为公司的核心竞争力。

### 3、航空轴承

子公司中国航发哈轴所生产的航空轴承，产品质量好，行业知名度较高。近两年由于产品结构调整，收入有所下滑，但经营效益持续增长，已成为公司新的业绩增长支柱。

#### （三）公司综合竞争优势分析

经过多年的经营努力，公司综合竞争力已站在更高的起点上。

内贸航空及衍生产品方面，我公司行业地位显著提升。

外贸产品方面，公司的市场化运作模式，得到客户的普遍认可，在行业内已建立起良好的口碑，而且和行业内多家占据领导地位的客户建立了长期稳定的合作关系，促进了公司业务的增长。经过近 20 年的发展，公司已经成长为多家航空发动机世界知名企业的亚太区的重要甚至是唯一供应商，业务合作持续扩大，产品层级不断提升。

随着“调结构、增效益”战略的实施，产品逐渐由零部件到单元体，低附加值到高附加值过渡，有利于公司提升业务层级，争取更有利的合作环境。

公司在长期的型号研制以及与国际知名航空企业合作过程中，建立了机匣、钣金、叶片、轴承等四个专业化优势平台，形成了技术、热表、装试等三个能力中心，初步掌握了国际先进航空发动机关键零部件制造技术；拥有一支素质高、经验丰富、稳定的管理团队，是公司经营发展的有力保障，也是公司发展可以依赖的宝贵财富。

另一方面，由于航空发动机行业较高的行业壁垒和准入条件，也是公司无形中获得竞争优势。



## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018 年，公司坚持聚焦主业，全面实施年度经营任务，科研生产稳步推进；成本工程和企业应收清理工作略显成效；AEOS 建设、核心能力建设、企业改革深入扎实推进；军品融合进一步加强；各项基础管理工作进一步夯实和提升。

但受燃机市场长期低迷影响，外贸燃气轮机零部件业务订单不足、受外贸航空产品客户指定的国外原材料供应商产能不足、美元汇率波动等因素影响，公司主要经济指标出现下滑。

尽管从上半年的经营情况来看，中美贸易争端没有造成明显影响，但是如果贸易争端持续进行，将间接造成公司转包产品市场竞争力下降，客户也将采取相应的措施，这些都可能影响公司业务发展，存在经营业绩下滑的风险。

为此，公司将通过一系列具体措施扭转上半年的不利局面，一是公司将统筹调配资源充分挖掘内外部潜力，积极按时交付航空转包产品，以弥补外贸燃气轮机零部件业务订单不足的影响；二是制定周密计划推进内贸航空及衍生产品的交付；三是持续深入推进实施成本工程，降低成本。

报告期内，实现营业收入 89,068.41 万元，同比下降 4.10%，其中内贸航空收入 36,499.31 万元，同比增长 60.85%，外贸转包收入 7,282.23 万美元，同比减少 22.24%；实现利润总额-3,993.07 万元，实现归母净利润-4,684.61 万元。内贸航空收入占主营收入比例由去年同期的 24.43% 上升为 40.98%，同比增长 16.55 个百分点。

#### 1、科研生产任务稳步推进

2018 年内贸航空需求不断增加，合同数量持续上升，同比增加 16.30%。上半年，公司内贸航空发动机业务基本按年初计划推进，各项科研生产任务稳步推进。

#### 2、外贸转包市场出现两级分化

上半年外贸转包业务出现两级分化现象，航空转包订单持续上升，部分项目承接订单同比增加 20.00% 以上；燃气轮机市场长期持续低迷，外贸燃气轮机零部件业务订单不足，短期内市场恢复难度较大。

#### 3、成本工程初现成效

2018 年，公司积极实施推进成本工程，并制定了 24 项定量指标和 23 项定性指标，上半年公司严格按照指标计划推进并进行考核，各项指标基本按计划执行，初步取得了一定的效果，随着成本工程的深入推进，预计全年将产生良好的效果。

#### 4、管理改革深入推进

2018 年公司深入推进 AEOS 建设，开展 AEOS 推进“教练式”教学系列培训。同时根据工作推进情况总结提炼优秀案例并推广学习。

#### 5、军品融合深入实施

上半年公司继续扩大外部配套协作，新增六家民企单位参与配套生产，进一步扩充公司生产经营能力，为下半年的生产制造发力奠定了坚实基础。

**(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	890,684,087.16	928,778,888.03	-4.10
营业成本	766,920,215.26	721,820,486.37	6.25
销售费用	17,217,855.50	16,356,138.24	5.27
管理费用	85,731,991.53	100,914,727.41	-15.05
财务费用	44,898,424.83	32,664,535.07	37.45
经营活动产生的现金流量净额	-72,066,876.51	177,717,955.87	-140.55
投资活动产生的现金流量净额	-33,669,206.09	-97,941,844.49	65.62
筹资活动产生的现金流量净额	59,733,798.57	-70,902,441.27	184.25
研发支出	34,968,951.53	30,038,616.22	16.41

财务费用变动原因说明: 本期累计发生数为 44,898,424.83 元, 比上年数增加 37.45%, 主要为汇率波动及相关政策影响。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 本期经营活动产生的现金流量净额为 -72,066,876.51 元, 比上年增加流出 140.55%, 主要为本期贷款回收同比减少、子公司中国航发哈轴材料投入同比增加以及支付的税费增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 本期投资活动产生的现金流量净额为 -33,669,206.09 元, 比上年减少流出 65.62%, 主要为本期固定资产投资减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 本期筹资活动产生的现金流量净额 59,733,798.57 元, 比上年减少流出 184.25%, 主要为本期取得借款同比增加。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

√适用 □不适用

①受内外部综合因素影响, 公司主营产品毛利额同比下降 7,719.87 万元, 其中内贸航空及衍生产品毛利额增加 1,757.45 万元, 外贸产品毛利额大幅下降, 主要影响因素如下:

A 本期外贸产品收入同比减少 22.24%, 对毛利额的影响约为 7,800 万元, 主要原因为: 全球燃机市场持续低迷, 市场需求下降, 客户推后或取消订单, 同时, 外贸航空产品受原材料供应和产能等问题影响, 上半年存在欠交情况, 导致本期销售未及预期; 受上述因素影响, 外贸产品结构发生变化, 导致该类产品成本的降幅低于收入降幅。

B 由于人民币兑美元汇率持续升值影响, 其中本期平均汇率为 6.3665, 上期平均汇率为 6.8801, 导致外贸毛利额同比减少约为 1,219 万元。

C 公司本期废品损失以及维护维修成本较去年同期有所增长, 导致外贸产品销售毛利水平下降。

②受汇率波动及相关政策影响、公司本期财务费用同比增加 1,223.39 万元。

③公司深入推进“成本工程”, 从严控制各项运营费用, 管理费用同比下降 1,518.27 万元, 运营效率有所提升, 一定程度上缓解了因外部市场环境变化给公司造成的不利影响。

**(2) 其他**

□适用 √不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	195,271,514.46	3.35	242,952,581.29	4.18	-19.63	
应收票据	30,241,810.08	0.52	39,732,809.50	0.68	-23.89	
应收账款	721,226,817.24	12.39	757,025,659.00	13.02	-4.73	
预付款项	48,936,543.00	0.84	61,694,137.46	1.06	-20.68	
其他应收款	14,907,933.98	0.26	12,084,781.29	0.21	23.36	
存货	2,654,094,662.28	45.58	2,473,798,289.23	42.54	7.29	
其他流动资产	44,420,912.06	0.76	66,144,771.85	1.14	-32.84	增值税留抵税额减少
固定资产	1,758,691,169.67	30.20	1,805,154,884.47	31.04	-2.57	
在建工程	203,014,152.47	3.49	165,902,881.61	2.85	22.37	
固定资产清理	414,484.18	0.01	3,556.93	0.00	11,552.86	本期待处置固定资产增加
无形资产	95,912,624.00	1.65	100,997,065.59	1.74	-5.03	
递延所得税资产	21,790,985.13	0.37	29,695,068.25	0.51	-26.62	
其他非流动资产	33,828,076.68	0.58	59,598,128.19	1.02	-43.24	子公司中国航发哈轴预付资产款本期结算
短期借款	526,400,285.37	9.04	273,569,745.96	4.70	92.42	本期成本相对较低的贸易融资增加
应付票据	230,755,424.86	3.96	287,850,090.52	4.95	-19.83	
应付账款	1,150,756,850.20	19.76	1,117,004,378.47	19.21	3.02	
预收款项	43,968,939.17	0.76	36,471,113.43	0.63	20.56	
应付职工薪酬	31,904,625.73	0.55	29,002,629.32	0.50	10.01	
应交税费	4,390,485.60	0.08	9,748,883.02	0.17	-54.96	支付企业所得税、个人所得税。
应付利息	5,258,751.31	0.09	3,341,479.69	0.06	57.38	短期借款到期一次还本付息
其他应付款	26,029,368.45	0.45	32,252,342.31	0.55	-19.29	
一年内到期的非流动负债	400,000,000.00	6.87	530,000,000.00	9.11	-24.53	
其他流动负债	250,000,000.00	4.29	250,000,000.00	4.30	-	
长期借款	410,000,000.00	7.04	390,000,000.00	6.71	5.13	
专项应付款	48,368,049.32	0.83	71,833,069.89	1.24	-32.67	子公司中国航发哈轴研发投入增加。
预计负债	1,790,974.10	0.03	2,106,903.86	0.04	-14.99	
递延收益	114,370,235.57	1.96	112,689,237.77	1.94	1.49	
递延所得税负债	133,861.11	0.00	133,861.11	0.00	-	
其他非流动负债	510,000,000.00	8.76	550,000,000.00	9.46	-7.27	

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	8,553,776.74	银行承兑汇票保证金
应收账款	215,078,643.37	质押借款
合 计	223,632,420.11	

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	注册资本 (万元)	持股比 例(%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润 (万元)
法斯特	3,000	89	9,976	-3,096	2,973	132	118
普睿玛	4,000	100	7,524	-210	3,546	-260	-217
中国航发哈轴	60,000	51.67	137,305	70,623	20,689	1,126	908

报告期内，公司无取得和处置子公司情况。

**1、法斯特**

法斯特是公司为实现对外扩张、快速发展战略于2005年10月11日注册成立的有限责任公司，专门从事石油大型机械关键零部件开发与制造的外向型出口企业。因石油轴管类零部件需求下滑，订单缩减，导致法斯特经营业绩不理想。为此，法斯特积极采取相应措施，以石油轴管类零部件产品为依托，积极拓展产品，稳定经营和财务状况。

**2、普睿玛**

为减少管理层级，提高整体协同效益，经2017年3月30日召开的第五届董事会第十三次会议及2017年4月21日召开的2016年年度股东大会审议通过，同意公司吸收合并普睿玛。该事项正按规定积极推进。

### 3、中国航发哈轴

2011年，公司以非公开发行募集资金3.1亿元投资控股中国航发哈轴。中国航发哈轴将以航空航天轴承等精密高端产品为主导，致力于成为具备高技术含量、高附加值的高端轴承开发制造能力的综合性轴承生产企业。2013年10月，中国航发哈轴顺利完成新厂区搬迁，随着生产管理水平的提升及规模效应逐步显现，盈利能力稳定上升。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、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

公司预计外贸燃机市场持续下降对主营收入的影响在短期内无法消除，加之面临中美贸易争端等不利因素，在2018年第三季度扭转目前亏损局面难度较大。

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

伴随着公司经营规模的不断扩大、产品结构的持续优化调整、内贸航空任务逐年增多、转包业务经济体量的不断扩大，公司在生产经营中面临的风险也就更加突出、多样，而就目前来讲，公司面临的风险主要涉及产品交付风险、新品研制风险、流动性风险、汇率风险等。

#### 1、产品交付风险

由于公司目前承接越来越多的内贸航空任务和外贸转包订单生产任务，产品交付的准时性将显得尤为重要；能否按时交付产品不仅影响公司的经营业绩，同时还会严重影响公司的后续订单的增量，生产、配套、集成、协作、质量等方面要求都对按时交付产品带来不确定性风险。

#### 2、新品研制风险

为实现公司经营的可持续性发展，新品研制的进度将决定公司能否顺利承接新型号、新品订单，鉴于新产品大多都需要在现有产品的基础上进行工艺、加工方法的升级才能实现，故新产品的研制进度按时完成存在一定的不确定性风险。

#### 3、流动性风险

由于公司经营规模扩大、融资规模增加，资产负债率有所上升；同时，由于前期经营积累，公司存货和应收两金占用水平较高，导致流动比率和速动比率相对较低；虽然公司加大了两金的专项清理，压降了部分存货项目，但公司两金余额依然较大，上半年占公司资产总额的比例达59.06%，较年初增加2.23个百分点，流动性风险形势依然严峻。

#### 4、市场风险

由于全球燃机市场持续低迷，需求下降，客户可能继续推后或取消订单，公司外贸燃机产品存在持续下滑的风险。

#### 5、中美贸易争端影响

尽管从上半年的经营情况来看，中美贸易争端没有造成明显影响，但是如果贸易争端持续进行，将间接造成公司转包产品市场竞争力下降，客户也将采取相应的措施，这些都可能影响公司业务发展，存在经营业绩下滑的风险。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018. 3. 6	www. sse. com. cn	2018. 3. 7
2017 年年度股东大会	2018. 4. 24	www. sse. com. cn	2018. 4. 25
2018 年第二次临时股东大会	2018. 7. 20	www. sse. com. cn	2018. 7. 21

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国航发	<p>1、本公司在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，确保本公司及本公司控制的企业（即本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含航发科技及航发科技下属控股公司，下同）未来不会从事与航发科技（含航发科技下属控股企业，下同）相竞争的产品生产，以避免对航发科技的生产经营构成竞争。</p> <p>2、如本公司及本公司控制的企业获得从事新业务的商业机会，而该等新业务可能与航发科技产生同业竞争的，本公司及本公司控制的企业将在符合国家行业政策及审批要求的条件下，优先将上述新业务的商业机会提供给航发科技进行选择，并尽最大努力促使该等新业务的商业机会具备转移给航发科技的条件。</p> <p>3、如果航发科技放弃上述新业务的商业机会，本公司及本公司控制的企业可以自行经营有关的新业务，但未来随</p>	长期	否	是		

		<p>着经营发展之需要,航发科技在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下,仍将享有下述权利:</p> <p>(1) 航发科技有权一次性或多次向本公司及本公司控制的企业收购上述业务中的资产、业务及其权益的权利;</p> <p>(2) 除收购外,航发科技在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下,亦可以选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营本公司及本公司控制的企业与上述业务相关的资产及/或业务。</p> <p>4、若因本公司及本公司控制的企业违反本承诺函项下承诺内容而导致航发科技受到损失,本公司将依法承担相应赔偿责任。</p>					
	解决关联交易	中国航发	<p>1、在不对上市公司及其全体股东的利益构成不利影响的前提下,本公司及本公司控制的其他企业(即本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业,但不含上市公司及上市公司下属控股公司,下同)将促使尽量减少与上市公司(含上市公司下属控股企业,下同)之间的关联交易。</p> <p>2、对于上市公司与本公司及本公司控制的其他企业之间无法避免的关联交易,本公司及本公司控制的其他企业保证该等关联交易均将基于交易公允的原则制定交易条件,经必要程序审核后实施。</p>	长期	否	是	
	其他	中国航发	<p>1、保证上市公司人员独立</p> <p>本公司承诺与上市公司保持人员独立,上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在股东单位担任除董事、监事以外的职务(党内职务除外),不会在本公司及本公司控制的其他企业(即本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业,但不含上市公司及上市公司下属控股公司,下同)领薪。上市公司的财务人员不会在股东单位兼职。</p> <p>2、保证上市公司资产独立完整</p> <p>(1) 保证上市公司拥有独立完整的资产。</p> <p>(2) 除正常经营性往来外,保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。</p> <p>3、保证上市公司财务独立</p> <p>(1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>(2) 保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。</p> <p>(3) 保证上市公司独立在银行开户,不与股东共用一个银行账户。</p> <p>(4) 保证上市公司的财务人员不在股东单位兼职。</p> <p>(5) 保证上市公司能够独立作出财务决策,本公司不干预上市公司的资金使用。</p> <p>4、保证上市公司机构独立</p> <p>(1) 保证上市公司拥有独立、完整的组织机构,并能独立自主地运作。</p> <p>(2) 保证上市公司办公机构和生产经营场所与本公司分开。</p> <p>(3) 保证上市公司董事会、监事会以及各职能部门独立运作,不存在与本公司职能部门之间的从属关系。</p> <p>5、保证上市公司业务独立</p> <p>(1) 本公司承诺与上市公司保持业务独立,不存在且不发生实质性同业竞争或显失公平的关联交易。</p> <p>(2) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场自主经营的能力。</p>	长期	否	是	
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国航发成发	中国航发成发及其控股的子公司、企业、附属公司、联营公司、中外合资企业、中外合作公司等具有法人资格的实体或虽不具有法人资格但独立经营核算并持有营业执照的经济组织现在与将来均不在中华人民共和国境内外直接或间接与成发科技进行同业竞争。	长期	否	是	

与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国航发成发	<p>1、中国航发成发确保中国航发成发（含下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含成发科技及成发科技下属公司）未来不会从事与成发科技相同的生产、经营业务，以避免对成发科技的生产经营构成竞争；</p> <p>2、中国航发成发保证将促使其全资、控股或其他具有实际控制权的企业不从事与成发科技的生产、经营相竞争的活动；</p> <p>3、如中国航发成发（含下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含成发科技及成发科技下属公司）未来经营的业务与成发科技形成实质性竞争，成发科技有权优先收购该等竞争业务有关的资产，或中国航发成发持有的该等从事竞争业务的公司的全部股权，以消除同业竞争。</p>	长期	否	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用



其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
经 2018 年 3 月 30 日召开的第五届董事会第二十一次会议及 2018 年 4 月 24 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过的《2017 年度关联交易执行情况及 2018 年度关联交易计划》。	详见公司2018年4月3日发布的《关联交易公告》（临2018-008）和2018年4月25日发布的《2017年年度股东大会决议公告》（临2018-016），上述公告发布在上海证券交易所网站www.sse.com.cn，并刊登在当日的中国证券报、上海证券报、证券时报和证券日报上。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
经 2018 年 3 月 30 日召开的第五届董事会第二十一次会议及 2018 年 4 月 24 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过的《2017 年度关联交易执行情况》及 2018 年度关联交易计划》。	详见公司 2018 年 4 月 3 日发布的《关联交易公告》（临 2018-008）和 2018 年 4 月 25 日发布的《2017 年年度股东大会决议公告》（临 2018-016），上述公告发布在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ，并刊登在当日的中国证券报、上海证券报、证券时报和证券日报上。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 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：亿元 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
航发科技	控股子公司	中国航发哈轴	3	2013年6月25日	2013年6月25日	2018年6月24日	连带责任担保	是	否	0	是	是	控股子公司
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）													
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													
0													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
0													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													
0													
担保总额占公司净资产的比例（%）													
0													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
0													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
0													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
0													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
0													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
无													
担保情况说明													
经2013年第一次临时股东大会审议批准，公司为控股子公司中国航发哈轴的3亿元固定资产贷款提供担保，期限五年。截止报告期末，中国航发哈轴实际发生担保贷款0元。 中国航发哈轴其他股东按其对中国航发哈轴的出资比例，对航发科技提供按份的保证反担保。													

## 3 其他重大合同

√适用 □不适用

2014年6月18日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过《签署重大外贸业务合同》。

详见公司2014年6月19日发布的《特别重大合同公告》（临2014-019），上述公告发布在上海证券交易所网站www.sse.com.cn，并刊登在当日中国证券报、上海证券报和证券时报上。

2014年7月29日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过《公司与RR公司签订长期〈产品供应协议〉》。

详见公司2014年7月30日发布的《关于签署长期〈产品供应协议〉》（临2014-022），上述公告发布在上海证券交易所网站www.sse.com.cn，并刊登在当日的中国证券报、上海证券报和证券时报上。

上述协议正按约定分期履行。

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

目前，公司主要污染物有废气、废水、噪声及SO<sub>2</sub>、NO<sub>X</sub>等；COD、石油类等；一般固体废物主要有金属边角余料等；危险废物有废乳化液等。

所有废气、废水均配置有治理设施（设备）。

(1) 废气治理设施。针对废气种类，配置专门治理废气的设施。分别执行GB16297-1996、DB51/2377-2017。

核定废气排放总量为：SO<sub>2</sub> ≤3.15吨/年、NO<sub>X</sub> ≤9.356吨/年。经第三方检测机构检测，上半年废气实际排放：SO<sub>2</sub>为11.9公斤、NO<sub>X</sub>为323公斤，满足排污许可证总量要求，达到国家和地方标。

(2) 废水收集处置。公司园区建立完整的废水收集网络系统，实行雨、污分流。雨水经收集后集中排入市政雨水管网；污水经收集后进入污水处理站。车间电镀废水处置达到《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）标准进入园区污水处理站。

核定废水排放浓度为：COD≤500mg/L、石油类≤20mg/L。经第三方检测机构检测，上半年废水实际排放浓度：COD为15mg/L、石油类为0.06mg/L，满足排污许可证总量要求，达到排放标准。

(3) 一般固废、危废合规处置率100%。

废砂、金属边角余料等一般固体废物，收集集中，统一处置，实现一般固体废物循环再利用。处置交接手续齐备。

废乳化液等危险废物，设置专用合规的贮存场所，管理制度齐全，严格危险废物产生、转移处置全程管控，出入库账目清楚。由有危废处置资质的单位回收处置，五联单转运处置合规。今年上半年，危险废物产生及转移处置量130吨。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

(1) 环境治理设施投入。

2018年投入378万元对公司环保设备进行维护保养，投入86万元对酸碱废水治理设施、氨干箱氨气治理设施进行技改。

公司废水总排口和电镀废水车间排放口均安装有在线监测系统实时监控。公司废水、废气及噪声等污染物100%达标排放。

(2) 环境治理设施运行管理。

公司环境管理体系明确强化治理设施的日常监督检查。开展季度环保管理和环境治理设施(设备)检查等专项活动。今年上半年，组织开展了内部环保检查，组织配合各级环保主管部门现场督察、监测。

坚持每月至少一次的环保综合检查(上半年共6次)，重点加强环保设施设备运行维护的监督检查，确保污染治理设施设备运行有效，完好率 $\geq 95\%$ 。

(3) 积极推行企业清洁生产。

2012年按照四川省环保厅有关文件要求开展了清洁生产审核工作，2012年底完成了审核报告编制并通过了四川省环保厅的审核。清洁生产审核公司共投入4,858.926万元实施完成了共28个高、中、低方案。公司清洁生产审核工作于2015年通过了四川省环保厅的验收。

2018年6月份，全面启动第二次清洁生产审核工作。

(4) 持续维护改进环境管理体系。

年初，进行了年度环境危害因素识别更新。持续开展环境体系审核，完善了公司“环境因素辨识清单”、“不可接受风险清单”；保证环境管理体系有效运行。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

2018年上半年，公司没有新建、改建、扩建项目。

取得排放污染物许可证，证书编号：川环许A新0093

取得辐射安全许可证，证书编号：川环辐证(00203)

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司2015年建立起环境事件综合应急预案，并报区环保局备案，备案编号510114-2015-003-L。计划在下半年内，对现行环境事件综合应急预案进行修订，并重新报备。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

(1) 环境监测方案。从2016年1月1起，公司被确定重点排污单位。成都市环境监测中心站和新都区环境监测站，按照国家有关要求，每季度分别对公司的废水、废气及噪声进行双随机监督性监测。公司按照自定监测计划，与成都华展环境检测服务有限公司签署了委托检测协议，实现了社会机构第三方委托季度检测与市区两个监督机构监测，三位一体的排污监控模式。上半年受监测频次在6次以上，没有发生过排放超标事件。

各项监测数据表明，废水、废气、噪声均满足国家和地方排放标准要求。无环境污染事故及环保纠纷事件发生，实现了成为环境友好型企业目标。

(2)2018 年,环境监测投入 31.5 万元,委托成都华展环境检测服务有限公司对公司的废水、废气及噪声季度检测,各项指标均达到标准排放;花费 1.4 万元对辐射个人剂量计进行了检测,花费 4.8 万元对辐射现场进行了年度检测,检测结果均符合标准要求。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(1) 公司环境保护工作始终坚持可持续发展,严格按照国家有关环境保护法律、法规要求进行生产经营管理,自觉履行企业社会责任,创建环境友好型企业。严格建设项目环保“三同时”管理。以预防和消除环境污染事故为核心,通过环境管理体系(ISO14001)的有效运行,落实环境保护、污染物减排主体责任,实现了不发生环境污染事故、无环境影响事件、三废达标排放、危险废物合规处置等年度环保工作目标。在四川省进行 2016 年度企业环境信用评价时,公司被列为“环境良好企业”名录。

(2) 环境管理体系维护(ISO14001)。2017 年,持续完善“环境因素辨识清单”、“不可接受风险清单”;编制完成了环境保护年度“年度合规性评价报告”,保证环境管理体系有效运行,开展环境管理体系审核,顺利通过了“中联认证中心”第三方年度 EHS 审核和 GE 公司的第三方年度 EHS 审核。

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

公司的控股子公司中国航发哈轴、法斯特、全资子公司普睿玛不属于环境保护部门公布的重大排污单位,未披露环境信息。

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

2018 年 7 月 6 日,公司发布《关于公司 2017 年度履行环境社会责任的公告》(临 2018-028)。公司各项环境保护工作按法律法规规定开展,未发生重大环境事件。

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	48,879
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
中国航发成都发动机有限公司		118,907,305	36.02	0	无		国有法人
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	344,000	6,688,336	2.03	0	无		未知
全国社保基金四一四组合	1,000,000	1,999,927	0.61	0	无		未知
吕晓义	233,700	1,593,700	0.48	0	无		境内自然人
林奇	431,000	1,564,443	0.47	0	无		境内自然人
孙伟	100	1,344,000	0.41	0	无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司— 华商未来主题混合型证券投资 基金	-2,552,439	1,172,100	0.36	0	无		未知
香港中央结算有限公司	486,545	1,143,089	0.35	0	无		未知
中国建设银行股份有限公司— 华商主题精选混合型证券投资 基金	-2,392,550	968,754	0.29	0	无		未知
慕永杰		880,062	0.27	0	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国航发成都发动机有限公司	118,907,305	人民币普通股	118,907,305
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	6,688,336	人民币普通股	6,688,336
全国社保基金四一四组合	1,999,927	人民币普通股	1,999,927
吕晓义	1,593,700	人民币普通股	1,593,700
林奇	1,564,443	人民币普通股	1,564,443
孙伟	1,344,000	人民币普通股	1,344,000
中国建设银行股份有限公司-华商未来主题混合型证券投资基金	1,172,100	人民币普通股	1,172,100
香港中央结算有限公司	1,143,089	人民币普通股	1,143,089
中国建设银行股份有限公司-华商主题精选混合型证券投资基金	968,754	人民币普通股	968,754
慕永杰	880,062	人民币普通股	880,062
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国航发成发与前 10 名股东中其余 9 家无关联关系也不是一致行动人；未知前 10 名股东中其余 9 家是否存在关联或者一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
孙岩峰	董事	3,800	3,800	0	
蒋富国	董事	0	0	0	
杨育武	董事	0	0	0	
杨育武	高管	0	0	0	
李红	董事	0	0	0	
熊奕	董事	0	0	0	
熊奕	高管	3,000	3,000	0	
吴华	董事	0	0	0	
吴华	高管	3,000	3,000	0	
杜坤伦	独立董事	0	0	0	
吴光	独立董事	0	0	0	
鲍卉芳	独立董事	0	0	0	
郭昕	监事	0	0	0	
钟敏	监事	0	0	0	
晏水波	监事	5,000	5,000	0	
刘建	高管	3,000	3,000	0	
张彬	高管	4,000	4,000	0	
易学斌	高管	3,000	3,000	0	
张力	高管	0	0	0	
刘凌川	高管	0	0	0	
丛春义	高管	0	0	0	
丛春义	高管	0	0	0	
陈文平	监事	0	0	0	
彭韶兵	独立董事	0	0	0	
黄勤	独立董事	0	0	0	

其它情况说明

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
孙岩峰	董事、董事长	解任
张彬	副总经理	解任
杨育武	总经理	解任
杨育武	董事长	选举
丛春义	总经理	聘任
丛春义	董事	选举
钟敏	监事	离任
陈文平	监事	选举
吴光	独立董事	离任
杜坤伦	独立董事	离任
彭韶兵	独立董事	选举
黄勤	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

(一) 2018年6月14日, 董事会收到董事长孙岩峰先生提交的书面辞职报告。孙岩峰先生因职务调整原因辞去公司董事长、董事及董事会专门委员会委员的职务。孙岩峰先生辞职不会导致公司董事会成员低于法定最低人数, 根据《公司章程》规定, 孙岩峰先生辞职自辞职报告送达董事会时生效。

(二) 2018年6月14日, 副总经理张彬先生因职务调整原因, 向公司董事会提交辞去所任公司副总经理职务的书面辞职报告。经第五届董事会第二十五次(临时)会议审议, 解聘张彬先生所担任的公司副总经理职务。

(三) 2018年7月5日, 第五届董事会第二十七次(临时)会议选举杨育武任董事长, 聘任丛春义任总经理, 任期至本届董事会届满为止。

(四) 2018年7月20日, 公司召开了2018年第二次临时股东大会, 对董事会、监事会进行换届选举。选举杨育武、丛春义、蒋富国、李红、熊奕、吴华任董事, 选举彭韶兵、鲍卉芳、黄勤任独立董事, 选举郭昕、晏水波任监事, 与公司一届二次职工代表大会选举的职工监事陈文平共同组成新的一届监事会。独立董事吴光、杜坤伦、职工监事钟敏离任。

(五) 2018年7月20日, 董事会第六届第一次(临时)会议选举杨育武任董事长, 聘任丛春义任总经理。

## 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 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

2018 年 6 月 30 日

编制单位：中国航发航空科技股份有限公司

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、合并财务报表项目注释 1（简称七、1）	195,271,514.46	242,952,581.29
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	30,241,810.08	39,732,809.50
应收账款	七、5	721,226,817.24	757,025,659.00
预付款项	七、6	48,936,543.00	61,694,137.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	14,907,933.98	12,084,781.29
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,654,094,662.28	2,473,798,289.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	44,420,912.06	66,144,771.85
流动资产合计		3,709,100,193.10	3,653,433,029.62
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	七、19	1,758,691,169.67	1,805,154,884.47
在建工程	七、20	203,014,152.47	165,902,881.61
工程物资			
固定资产清理	七、22	414,484.18	3,556.93
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、25	95,912,624.00	100,997,065.59
开发支出	七、26		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	21,790,985.13	29,695,068.25
其他非流动资产	七、30	33,828,076.68	59,598,128.19
非流动资产合计		2,113,651,492.13	2,161,351,585.04
资产总计		5,822,751,685.23	5,814,784,614.66
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	526,400,285.37	273,569,745.96
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、34	230,755,424.86	287,850,090.52
应付账款	七、35	1,150,756,850.20	1,117,004,378.47
预收款项	七、36	43,968,939.17	36,471,113.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	31,904,625.73	29,002,629.32
应交税费	七、38	4,390,485.60	9,748,883.02
应付利息	七、39	5,258,751.31	3,341,479.69
应付股利			0
其他应付款	七、41	26,029,368.45	32,252,342.31
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	400,000,000.00	530,000,000.00
其他流动负债	七、44	250,000,000.00	250,000,000.00
流动负债合计		2,669,464,730.69	2,569,240,662.72
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	410,000,000.00	390,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、49	48,368,049.32	71,833,069.89
预计负债	七、50	1,790,974.10	2,106,903.86
递延收益	七、51	114,370,235.57	112,689,237.77
递延所得税负债		133,861.11	133,861.11
其他非流动负债	七、52	510,000,000.00	550,000,000.00
非流动负债合计		1,084,663,120.10	1,126,763,072.63
负债合计		3,754,127,850.79	3,696,003,735.35

<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	330,129,367.00	330,129,367.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、54	1,011,534,193.57	1,011,534,193.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、57	21,272,407.98	19,107,663.61
盈余公积	七、58	81,290,771.62	81,290,771.62
一般风险准备			
未分配利润	七、59	286,392,011.90	343,141,963.45
归属于母公司所有者权益合计		1,730,618,752.07	1,785,203,959.25
少数股东权益		338,005,082.37	333,576,920.06
所有者权益合计		2,068,623,834.44	2,118,780,879.31
负债和所有者权益总计		5,822,751,685.23	5,814,784,614.66

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：郑玲

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：中国航发航空科技股份有限公司

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		137,833,824.93	98,243,016.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,266,256.90	18,152,599.00
应收账款	十七、母公司财务报表主要项目注1（简称十七、1）	416,721,844.20	541,867,850.25
预付款项		39,225,380.99	48,717,092.11
应收利息		1,549,394.43	268,568.05
应收股利			
其他应收款	十七、2	37,436,267.35	32,382,568.49
存货		2,527,256,689.41	2,302,574,388.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		104,250,059.81	126,682,365.62
流动资产合计		3,272,539,718.02	3,168,888,448.53
<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、3	377,992,078.00	377,992,078.00
投资性房地产			
固定资产		1,052,434,638.46	1,077,356,787.69
在建工程		23,642,612.65	27,818,560.91
工程物资			
固定资产清理		414,484.18	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		38,387,158.17	42,651,073.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,417,810.80	16,020,265.24
其他非流动资产		6,612,300.00	10,487,670.00
非流动资产合计		1,506,901,082.26	1,552,326,435.32
资产总计		4,779,440,800.28	4,721,214,883.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款		516,400,285.37	253,569,745.96
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		197,614,997.01	262,594,491.04
应付账款		950,476,559.00	888,356,409.35
预收款项		13,696,167.04	9,601,776.71
应付职工薪酬		27,705,562.08	25,801,968.80
应交税费		450,355.60	2,695,990.78
应付利息		4,793,856.26	2,801,128.45
应付股利			
其他应付款		13,192,013.09	14,170,768.34
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		400,000,000.00	530,000,000.00
其他流动负债		150,000,000.00	150,000,000.00
流动负债合计		2,274,329,795.45	2,139,592,279.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		310,000,000.00	290,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		57,901,474.87	56,584,290.11
递延所得税负债			
其他非流动负债		360,000,000.00	400,000,000.00
非流动负债合计		727,901,474.87	746,584,290.11
负债合计		3,002,231,270.32	2,886,176,569.54
<b>所有者权益：</b>			



股本		330,129,367.00	330,129,367.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,010,808,845.63	1,010,808,845.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		8,610,197.80	6,686,442.76
盈余公积		81,290,771.62	81,290,771.62
未分配利润		346,370,347.91	406,122,887.30
所有者权益合计		1,777,209,529.96	1,835,038,314.31
负债和所有者权益总计		4,779,440,800.28	4,721,214,883.85

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：郑玲

### 合并利润表

2018 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	七、60	890,684,087.16	928,778,888.03
其中：营业收入	七、60	890,684,087.16	928,778,888.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、60	938,833,209.64	899,405,995.14
其中：营业成本		766,920,215.26	721,820,486.37
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			
税金及附加	七、61	18,775,452.24	15,606,654.50
销售费用	七、62	17,217,855.50	16,356,138.24
管理费用	七、63	85,731,991.53	100,914,727.41
财务费用	七、64	44,898,424.83	32,664,535.07
资产减值损失	七、65	5,289,270.28	12,043,453.55
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、68	200,195.37	-98,592.05

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、69	7,634,260.61	8,789,452.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-40,314,666.50	38,063,753.74
加：营业外收入	七、70	557,273.22	881,759.07
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、71	173,269.04	1,739,584.77
其中：非流动资产处置损失		145,990.00	1,340,331.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-39,930,662.32	37,205,928.04
减：所得税费用	七、72	2,396,671.62	4,023,519.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-42,327,333.94	33,182,408.35
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-42,327,333.94	33,182,408.35
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		-46,846,070.54	27,336,433.90
2.少数股东损益		4,518,736.60	5,845,974.45
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		-42,327,333.94	33,182,408.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		-46,846,070.54	27,336,433.90
归属于少数股东的综合收益总额		4,518,736.60	5,845,974.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.14	0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.14	0.08

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：郑玲

## 母公司利润表

2018 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	十七、4	627,865,887.94	672,290,669.94
减:营业成本	十七、4	562,449,819.81	514,382,492.86
税金及附加		15,439,414.23	12,983,725.54
销售费用		11,396,374.46	10,714,941.09
管理费用		53,853,614.91	73,996,586.78
财务费用		38,258,869.69	23,822,495.32
资产减值损失		1,727,326.76	10,243,516.58
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		23,943.76	-108,610.00
其他收益		5,608,073.65	6,011,799.98
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-49,627,514.51	32,050,101.75
加:营业外收入		527,829.15	611,933.66
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		1,282.54	1,189,566.25
其中:非流动资产处置损失			1,340,331.29
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-49,100,967.90	31,472,469.16
减:所得税费用		747,690.48	1,771,360.35
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-49,848,658.38	29,701,108.81
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-49,848,658.38	29,701,108.81
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
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		-49,848,658.38	29,701,108.81
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：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：郑玲

### 合并现金流量表

2018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		928,233,082.47	1,180,363,401.41
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		32,826,267.36	28,636,353.72
收到其他与经营活动有关的现金	七、74（1）	20,195,866.71	21,330,485.59
经营活动现金流入小计		981,255,216.54	1,230,330,240.72
购买商品、接受劳务支付的现金		722,463,384.65	709,955,878.10
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		261,746,519.09	268,792,740.16
支付的各项税费		28,137,566.32	27,648,692.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、74（2）	40,974,622.99	46,214,974.45
经营活动现金流出小计		1,053,322,093.05	1,052,612,284.85
经营活动产生的现金流量净额		-72,066,876.51	177,717,955.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		283,887.50	415,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的			

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、74(3)	50,000.00	295,000.00
投资活动现金流入小计		333,887.50	710,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,678,093.59	98,214,778.49
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、74(4)	325,000.00	437,666.00
投资活动现金流出小计		34,003,093.59	98,652,444.49
投资活动产生的现金流量净额		-33,669,206.09	-97,941,844.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		517,422,610.74	366,420,691.81
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、74(5)	163,044,585.51	217,048,206.93
筹资活动现金流入小计		680,467,196.25	583,468,898.74
偿还债务支付的现金		322,158,011.46	611,762,763.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,782,317.96	34,332,944.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、74(6)	253,793,068.26	8,275,632.15
筹资活动现金流出小计		620,733,397.68	654,371,340.01
筹资活动产生的现金流量净额		59,733,798.57	-70,902,441.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-315,578.51	-2,498,054.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-46,317,862.54	6,375,615.81
加：期初现金及现金等价物余额		233,035,600.26	194,682,572.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		186,717,737.72	201,058,188.79

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：郑玲

### 母公司现金流量表

2018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		779,912,583.75	1,036,472,234.12
收到的税费返还		32,667,394.98	28,487,662.44
收到其他与经营活动有关的现金		7,975,393.61	11,075,590.78
经营活动现金流入小计		820,555,372.34	1,076,035,487.34
购买商品、接受劳务支付的现金		578,629,755.00	632,413,750.04
支付给职工以及为职工支付的现金		204,478,480.27	211,219,725.44

支付的各项税费		16,890,413.94	21,067,577.11
支付其他与经营活动有关的现金		24,974,150.81	32,736,646.34
经营活动现金流出小计		824,972,800.02	897,437,698.93
经营活动产生的现金流量净额		-4,417,427.68	178,597,788.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			4,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,511.50	373,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		15,050,000.00	15,295,000.00
投资活动现金流入小计		15,123,511.50	19,668,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,489,347.72	69,423,992.80
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		15,325,000.00	15,437,666.00
投资活动现金流出小计		40,814,347.72	84,861,658.80
投资活动产生的现金流量净额		-25,690,836.22	-65,193,058.80
<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		507,422,610.74	314,420,691.81
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		60,216,777.65	100,948,206.93
筹资活动现金流入小计		567,639,388.39	415,368,898.74
偿还债务支付的现金		302,158,011.46	492,712,763.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,566,223.22	25,641,940.12
支付其他与筹资活动有关的现金		153,793,068.26	8,275,632.15
筹资活动现金流出小计		493,517,302.94	526,630,335.79
筹资活动产生的现金流量净额		74,122,085.45	-111,261,437.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-530,057.15	-2,466,489.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		43,483,764.40	-323,197.08
加：期初现金及现金等价物余额		90,212,635.35	143,455,517.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		133,696,399.75	143,132,320.91

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：郑玲

## 合并所有者权益变动表

2018 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	330,129,367.00				1,011,534,193.57			19,107,663.61	81,290,771.62		343,141,963.45	333,576,920.06	2,118,780,879.31
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	330,129,367.00				1,011,534,193.57			19,107,663.61	81,290,771.62		343,141,963.45	333,576,920.06	2,118,780,879.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,164,744.37				-56,749,951.55	4,428,162.31	-50,157,044.87
（一）综合收益总额											-46,846,070.54	4,518,736.60	-42,327,333.94
（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											-9,903,881.01		-9,903,881.01
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											-9,903,881.01		-9,903,881.01
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								2,164,744.37				-90,574.29	2,074,170.08
1. 本期提取								6,596,172.34				696,843.74	7,293,016.08
2. 本期使用								4,431,427.97				787,418.03	5,218,846.00
(六) 其他													
四、本期期末余额	330,129,367.00				1,011,534,193.57			21,272,407.98	81,290,771.62		286,392,011.90	338,005,082.37	2,068,623,834.44

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	330,129,367.00				1,011,534,193.57			14,658,097.55	77,509,551.76		300,049,234.28	316,397,969.74	2,050,278,413.90
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	330,129,367.00				1,011,534,193.57			14,658,097.55	77,509,551.76		300,049,234.28	316,397,969.74	2,050,278,413.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,496,005.91				27,336,433.90	6,463,516.30	37,295,956.11
（一）综合收益总额											27,336,433.90	5,845,974.45	33,182,408.35
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
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													
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												3,496,005.91	617,541.85	4,113,547.76		
1. 本期提取												4,973,441.85	754,713.33	5,728,155.18		
2. 本期使用												1,477,435.94	137,171.48	1,614,607.42		
(六) 其他																
四、本期末余额	330,129,367.00				1,011,534,193.57							18,154,103.46	77,509,551.76	327,385,668.18	322,861,486.04	2,087,574,370.01

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：郑玲

### 母公司所有者权益变动表

2018 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	330,129,367.00				1,010,808,845.63			6,686,442.76	81,290,771.62	406,122,887.30	1,835,038,314.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63			6,686,442.76	81,290,771.62	406,122,887.30	1,835,038,314.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,923,755.04		-59,752,539.39	-57,828,784.35
(一) 综合收益总额										-49,848,658.38	-49,848,658.38
(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										-9,903,881.01	-9,903,881.01
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,903,881.01	-9,903,881.01
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								1,923,755.04			1,923,755.04

2018 年半年度报告

1. 本期提取							5,205,160.98			5,205,160.98
2. 本期使用							3,281,405.94			3,281,405.94
(六) 其他										
四、本期期末余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63		8,610,197.80	81,290,771.62	346,370,347.91	1,777,209,529.96

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	330,129,367.00				1,010,808,845.63			4,346,288.87	77,509,551.76	372,091,908.54	1,794,885,961.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63			4,346,288.87	77,509,551.76	372,091,908.54	1,794,885,961.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,242,869.41		29,701,108.81	31,943,978.22
（一）综合收益总额										29,701,108.81	29,701,108.81
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								2,242,869.41			2,242,869.41
1. 本期提取								3,486,728.46			3,486,728.46
2. 本期使用								1,243,859.05			1,243,859.05
(六) 其他											
四、本期期末余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63			6,589,158.28	77,509,551.76	401,793,017.35	1,826,829,940.02

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：郑玲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

中国航发航空科技股份有限公司（“本公司”或“公司”）经国家经济贸易委员会国经贸企改[1999]1248号文批准，由中国航发成都发动机有限公司作为主要发起人，并联合中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司、北京航空航天大学、中国航发四川燃气涡轮研究院、成都航空职业技术学院五家单位，以发起方式设立的股份有限公司，公司于1999年12月28日在国家工商局注册登记，领取企业法人营业执照，注册资本：9,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）53号文批准，公司于2001年11月29日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股5,000万股，发行后总股本14,000万股。2001年12月6日，公司领取变更后的企业法人营业执照，注册资本增至14,000.00万元。公司股票于2001年12月12日在上海证券交易所挂牌交易。

根据国有资产监督管理委员会国资产权[2006]758号《关于四川成发航空科技股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》及上海证券交易所上证上字[2006]532号《关于同意四川成发航空科技股份有限公司实施定向回购股份以及股权分置改革方案的批复》，公司于2007年7月完成股权分置改革，并以燃气轮机修理业务相关资产作价回购公司非流通股股份8,703,977股，股权分置改革后，公司总股本变更为13,129.6023万股。

公司2010年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]421号”《关于核准四川成发航空科技股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，于2011年4月向天津国汇股权投资管理合伙企业(有限合伙)等8家符合相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股(A股)52,109,181.00股(每股发行价20.15元/股)，募集资金总额人民币105,000万元。增发完成后，公司注册资本由人民币131,296,023.00元变更为人民币183,405,204.00元，股本由131,296,023股变更为183,405,204股；公司章程、营业范围等相关内容也随之变化。2011年8月10日，公司完成了工商登记变更并取得变更后的营业执照。

根据2012年5月16日召开的2011年股东大会决议通过的公积金转增股本方案，公司以2011年12月31日股本183,405,204股为基数，按每10股由资本公积转增8股，共计转增146,724,163股，并于2012年度实施。转增后，注册资本增至人民币330,129,367.00元。2012年7月24日，公司完成了工商登记变更并取得变更后的营业执照。

截至2018年6月30日，本公司注册资本为330,129,367.00元，累计发行股本总数330,129,367股，详见本附注“（七）、53、股本。”

##### （1）本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天韵路150号1栋9楼901号

本公司总部办公地址：中国四川省成都市新都区三河镇成发工业园

统一社会信用代码：91510100720324302D

##### （2）本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下统称“本集团”）属于机械制造行业。2006年，公司主营业务新增房地产开发及销售业务。2010年12月10日，经公司2010年度第二次临时股东大会审议批准，公司营业范围取消房地产开发及销售业务（现仅有少量尾房销售业务）。2014年9月16日，经公司2014年第一次临时股东大会审议批准，公司营业范围新增会议及展览服务，机械设备租赁，自有房地产经营，机电设备进出口，公司于2014年12月26日完成工商营业执照变更并取得变更后的营业执照。2017年9月16日，经公司2017年第四次临时股东大会审议批准，公司营业范围新增体院场馆管理服务、休闲健身活动服务，公司于2017年9月26日完成工商营业执照变更并取

得变更后的营业执照。目前本集团主要产品包括航空发动机零部件、燃气轮机零部件、空调壳体件、石油机械零部件、纺织机械、轴承等。

本集团主要经营研究、制造、加工、维修、销售航空发动机及零部件、燃气轮机及零部件、轴承、机械设备、非标准设备、环保设备、金属铸锻件、金属制品、燃烧器、燃油燃气器具、纺织机械、医疗及化工机械（不含医疗机械）；金属及非金属表面处理；工艺设备及非标准设备的设计、制造及技术咨询服务；项目投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）、企业管理服务；架线和管道工程施工、建筑安装工程施工（凭相关资质许可证从事经营）；会议及展览服务；体育场馆管理服务；休闲健身活动服务；机械设备租赁；自有房地产经营；货物进出口，技术进出口（国家法律、行政法规禁止的除外，法律、法规限制的项目取得许可后方可经营）（工业项目另设分支机构或另择经营场地经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（3）母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为中国航发成都发动机有限公司，最终控制人为中国航空发动机集团有限公司。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 3 家，即法斯特，普睿玛，中国航发哈轴。

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

## 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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 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**

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

√适用 □不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以一年（12 个月）作为正常营业周期。

**4. 记账本位币**

本集团以人民币为记账本位币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，

购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年6月0日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并财务报表编制方法

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

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

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

### (3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

### (4) 超额亏损的处理

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

### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合

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

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

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

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率(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。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。

### (1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日,按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目,

仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## （2）外币财务报表的折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### （1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### （2）金融资产的分类和计量

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

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

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



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

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

### ③金融资产的后续计量

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

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

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

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

### ④金融资产的减值准备

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

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

#### b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：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，本集团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。本集团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。

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

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

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

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

### (3) 金融负债的分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

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

#### ③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

#### (5) 金融负债的终止确认

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

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

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11. 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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 200 万元（包含 200 万）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	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。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:

√适用 □不适用

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）	
房地产应收款	房地产销售暂时未收到的应收款项
军方应收款项	应收军方货款
项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	项目合作方的往来款及出口退税的应收款项
关联方应收款	集团公司内部企业之间的应收款项
内部备用金	公司员工备用金借款
账龄分析法	除上述组合之外，按账龄分析法计提坏账准备的应收款项

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月以内	3	3
7-12 个月	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 2: 关联方应收款	0	
组合 3: 军方应收款项	0	
组合 4: 房地产应收款	0	
组合 2: 项目合作方的往来款及出口退税的其他应收款项		0
组合 3: 关联方其他应收款		0
组合 4: 军方其他应收款项		0
组合 5: 内部备用金		0

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	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。

**12. 存货**

√适用 □不适用

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资、房地产开发产品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。外贸及军品原材料的购入和领用采用计划成本核算，对原材料实际价格与计划价格的差异，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；其他产品原材料领用时采用加权平均法核算。产成品按实际成本计价，发出产成品采用加权平均法计算发出成本。房地产开发成本按已完工工程项目的预计结算成本和未完工程项目的预算成本之和，扣除本集团拥有产权的配套设施成本后，按可售面积分摊。

(4) 房地产项目开发用土地的核算方法

本集团开发用土地列入“存货——开发成本”核算。

(5) 房地产项目公共配套设施费用的核算方法

公共配套设施为公共配套项目，以及由政府部门收取的公共配套实施费用，其发生的支出列入“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行分摊和明细核算。

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

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

①可变现净值的确定方法：

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## ② 存货跌价准备按照单个存货项目计提

存货因与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，合并计提存货跌价准备；存货由于数量繁多、单价较低，按照存货类别计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(8) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

② 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

### (2) 持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

##### (1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

B、非同一控制下的企业合并中，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

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

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

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

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

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

##### (2) 后续计量

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

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

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

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

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本集团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。

固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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



**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。	30	3	3.23
机器设备	同上	8-15	3	12.13-6.47
运输设备	同上	8	3	12.13
办公设备	同上	5	3	19.40

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

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

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

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

**18. 借款费用**

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

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

的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

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

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

### 19. 生物资产

适用 不适用

### 20. 油气资产

适用 不适用

### 21. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

##### (1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

##### (2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、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。

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

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

C、无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**22. 长期资产减值**

√适用 □不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

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

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团主要存在如下离职后福利：

##### A、基本养老保险

本集团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。本集团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。本集团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。

##### B、企业年金计划

本集团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，本集团员工可以自愿参加该年金计划。本集团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

适用 不适用

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25. 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

### 产品售后质量保证金

产品质量保证金是公司对约定售后服务期限的销售合同承担的现时义务，本公司按照履行义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

本集团的主营业务收入指公司产品销售收入、科研收入和公司建造的商品房销售收入。其他业务收入主要指公司主营业务以外不独立核算的其他业务或辅营业务所产生的收入，包括材料、废料销售、工具及备件销售、固定资产的出租和无形资产的出租收入、包装物出租收入、代理费收入等。

### (1) 销售商品收入

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

内贸轴承产品的销售，在商品发运后依据商品发货单、销货发票、客户签字验收，主要风险报酬已经转移，并已取得收取货款权利的当期确认收入；对于其他航空、非航空产品销售在客户验收签字，主要风险报酬已经转移，并已取得收取货款权利的当期确认收入；航空发动机零部件外贸转包生产业务，出口销售以产品报关出口离境时确认收入；房地产开发销售收入同时满足下列条件时，才能予以确认：在房产主体完工并验收合格，签订了销售合同，收取了首期款项并已办理银行按揭手续或分期收取的款项超过 50%以上时确认销售收入的实现。

#### (2) 科研收入

本集团科研收入，在收到合同款时，计入预收账款科目，或冲减应收账款科目。预收账款和应收账款按照科研项目等要素设立明细核算，取得客户签发的科研验收单时确认收入，并开具发票。

#### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

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

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

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

### (2) 递延所得税负债

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

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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%、16%、11%、10%、6%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	房产余值或房产租金	1.2%及 12%
土地增值税	土地增值额	30%—60%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
航发科技	15
普睿玛	15



**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

## (1) 增值税

①本集团为增值税一般纳税人，外贸航空产品根据财税字[2012]39号《财政部 国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》享受免抵退税优惠。

②为国防配套的航空零部件，根据财政部、国家税务总局有关规定，本公司所销售军品项目免征增值税。

## (2) 企业所得税

本公司于2017年12月4日取得四川省高新技术企业证书，有效期为2017年12月至2020年10月。

本公司之子公司四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司（以下简称“普睿玛”）于2016年12月8日取得四川省高新技术企业证书，有效期为2016年12月至2019年12月。

本公司之子公司中国航发哈尔滨轴承有限公司（以下简称“中国航发哈轴”）于2017年8月28日取得黑龙江省高新技术企业证书，有效期为2017年8月至2020年8月。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	102,477.68	143,925.59
银行存款	186,615,260.04	232,891,674.67
其他货币资金	8,553,776.74	9,916,981.03
合计	195,271,514.46	242,952,581.29
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金 8,553,776.74 元为本集团向银行申请开具银行承兑汇票存入的保证金存款。

**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	3,908,747.06	11,841,450.00
商业承兑票据	26,333,063.02	27,891,359.50
合计	30,241,810.08	39,732,809.50

## (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	5,061,239.39	
商业承兑票据	10,690,056.86	
合计	15,751,296.25	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	23,968,480.77	3.12	23,968,480.77	100.00		23,968,480.77	2.98	23,968,480.77	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	744,137,156.46	96.73	22,910,339.22	3.08	721,226,817.24	779,083,703.39	96.88	22,058,044.39	2.83	757,025,659.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,159,471.75	0.15	1,159,471.75	100.00		1,158,420.26	0.14	1,158,420.26	100.00	
合计	769,265,108.98	/	48,038,291.74	/	721,226,817.24	804,210,604.42	/	47,184,945.42	/	757,025,659.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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
哈尔滨市松柏航空轴承经销 有限责任公司	23,968,480.77	23,968,480.77	100	货款回收存在较大风险
合计	23,968,480.77	23,968,480.77	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	369,297,272.74	11,078,918.17	3.00
7 至 12 个月	32,807,095.60	1,640,354.78	5.00
1 年以内小计	402,104,368.34	12,719,272.95	3.16
1 至 2 年	18,746,653.52	1,874,665.36	10.00
2 至 3 年	4,992,383.23	998,476.64	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	5,456,771.85	1,637,031.55	30.00
4 至 5 年	1,195,631.78	597,815.89	50.00
5 年以上	5,083,076.83	5,083,076.83	100.00
合计	437,578,885.55	22,910,339.22	5.24

确定该组合依据的说明：

详见本节 五 重要会计政策及会计估计 11、应收款项

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：

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：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合2: 关联方应收款	245,525,724.93		
组合3: 军方应收款项	61,032,545.98		
组合4: 房地产应收款			
合计	306,558,270.91		

## (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 860,682.19 元; 本期收回或转回坏账准备金额 7,335.87 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:

适用 不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 334,170,754.57 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 43.44%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,947,075.19 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

于 2018 年 6 月 30 日, 本集团共有账面价值为 215,078,643.37 元的应收账款(2017 年 12 月 31 日: 112,090,945.96 元)质押给银行作为取得短期借款 215,078,643.37 元的担保(2017 年 12 月 31 日: 112,090,945.96 元)。

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	47,643,953.99	97.36	58,204,963.67	94.35
1 至 2 年	571,220.79	1.17	2,871,214.27	4.65
2 至 3 年	640,155.82	1.31	335,388.07	0.54
3 年以上	81,212.40	0.17	282,571.45	0.46
合计	48,936,543.00	100.00	61,694,137.46	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目	期末余额	未结算原因
中国航空器材进出口总公司	201,664.83	尚未到结算期
成都成飞华驰国际货运代理有限公司	396,000.00	尚未到结算期
合计	597,664.83	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 30,449,672.47 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 62.22%。

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,235,169.80	100.00	327,235.82	2.15	14,907,933.98	12,155,427.06	100.00	70,645.77	0.58	12,084,781.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	15,235,169.80	/	327,235.82	/	14,907,933.98	12,155,427.06	/	70,645.77	/	12,084,781.29

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	806,791.93	24,203.75	3.00
7 至 12 个月	31,711.19	1,585.56	5.00
1 年以内小计	838,503.12	25,789.31	3.08
1 至 2 年	98.52	9.85	10.00
2 至 3 年	5,017.76	1,003.55	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	27,903.70	8,371.11	30.00
4 至 5 年	16,800.00	8,400.00	50.00
5 年以上	283,662.00	283,662.00	100.00
合计	1,171,985.10	327,235.82	27.92

确定该组合依据的说明：

详见本节 五 重要会计政策及会计估计 11、应收款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合2：项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	8,525,161.42		
组合3：关联方应收款	150,800.00		
组合4：军方应收款项			
组合5：内部备用金	5,387,223.28		
合计	14,063,184.70		

(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 256,590.05 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
项目合作方及出口退税	8,525,161.42	8,662,049.80
备用金	5,387,223.28	2,445,308.37
关联方往来款	150,800.00	392,962.00
其他	1,171,985.10	655,106.89
合计	15,235,169.80	12,155,427.06

(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
西安飞机工业(集团)有限责任公司	往来款	241,662.00	5年以上	1.59	241,662.00
成都市高新区国家税务局	出口退税	4,646,360.06	6个月以内	30.50	
徐磊	备用金	268,641.00	1-2年	1.76	
中华人民共和国成都海关	保证金	3,878,802.36	1年以内	25.46	
哈尔滨市医疗保险管理中心	往来款	718,130.81	6个月以内	4.71	21,543.92
合计	/	9,753,596.23	/	64.02	263,205.92

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,059,374,383.09	18,949,824.98	1,040,424,558.11	1,044,982,332.65	16,881,275.80	1,028,101,056.85
在产品	1,285,121,880.70	8,181,716.89	1,276,940,163.81	1,143,468,251.53	8,511,686.62	1,134,956,564.91
库存商品	162,993,465.08	10,667,169.44	152,326,295.64	184,540,151.39	26,559,053.12	157,981,098.27
周转材料	3,416,505.19		3,416,505.19	3,792,597.86		3,792,597.86
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	52,146,085.88		52,146,085.88	44,785,956.01		44,785,956.01
委托加工物资	97,582,245.14		97,582,245.14	72,922,206.82		72,922,206.82
房地产开发产品	36,257,971.62	4,999,163.11	31,258,808.51	36,257,971.62	4,999,163.11	31,258,808.51
合计	2,696,892,536.70	42,797,874.42	2,654,094,662.28	2,530,749,467.88	56,951,178.65	2,473,798,289.23

## (2). 存货跌价准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,881,275.80	2,068,549.18				18,949,824.98
在产品	8,511,686.62	71,449.57		401,419.30		8,181,716.89
库存商品	26,559,053.12	4,125,532.79		1,450,024.44	18,567,392.03	10,667,169.44
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
房地产开发产品	4,999,163.11					4,999,163.11



合计	56,951,178.65	6,265,531.54	1,851,443.74	18,567,392.03	42,797,874.42
----	---------------	--------------	--------------	---------------	---------------

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	51,237.31	1,849,960.09
增值税留抵税额	33,314,677.89	62,551,001.6
预缴所得税	10,958,828.33	1,647,564.37
预缴其他税费	96,168.53	96,245.79
合计	44,420,912.06	66,144,771.85

## 其他说明

其他流动资产期末较年初减少 21,723,859.79 元，降幅为 32.84%，主要原因系增值税留抵税额减少所致。

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

## (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

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 17、长期股权投资

适用 不适用

#### 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,121,138,873.07	1,647,689,936.10	16,676,579.88	50,531,607.35	2,836,036,996.40
2. 本期增加金额	1,360,561.35	20,316,819.06	520,649.58	168,212.22	22,366,242.21
(1) 购置		5,915,449.43			5,915,449.43
(2) 在建工程转入	1,360,561.35	14,401,369.63	520,649.58	168,212.22	16,450,792.78
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		5,844,972.15	1,296,219.20	74,973.42	7,216,164.77
(1) 处置或报废		1,555,585.76	1,296,219.20	74,973.42	2,926,778.38
(2) 转入在建工程		4,289,386.39			4,289,386.39
4. 期末余额	1,122,499,434.42	1,662,161,783.01	15,901,010.26	50,624,846.15	2,851,187,073.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	184,231,159.07	785,223,803.34	9,853,852.01	40,114,249.31	1,019,423,063.73
2. 本期增加金额	14,700,845.28	46,921,171.83	595,124.86	1,724,067.89	63,941,209.86
(1) 计提	14,700,845.28	46,921,171.83	595,124.86	1,724,067.89	63,941,209.86
3. 本期减少金额		997,360.78	698,071.90	72,724.22	1,768,156.90
(1) 处置或报废		997,360.78	698,071.90	72,724.22	1,768,156.90
4. 期末余额	198,932,004.35	831,147,614.39	9,750,904.97	41,765,592.98	1,081,596,116.69
三、减值准备					
1. 期初余额		9,841,565.55	1,617,482.65		11,459,048.20
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			559,260.72		559,260.72
(1) 处置或报废			559,260.72		559,260.72
4. 期末余额		9,841,565.55	1,058,221.93		10,899,787.48
四、账面价值					
1. 期末账面价值	923,567,430.07	821,172,603.07	5,091,883.36	8,859,253.17	1,758,691,169.67
2. 期初账面价值	936,907,714.00	852,624,567.21	5,205,245.22	10,417,358.04	1,805,154,884.47

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	15,675,622.22	5,430,203.00	9,775,150.55	470,268.67	

## (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
航空航天轴承磨装厂房(3A)	182,237,245.54	尚未办妥产权证书
航空航天轴承车加工及热处理(3B)	60,364,876.24	尚未办妥产权证书
食堂	31,353,143.82	尚未通过消防工程验收
宿舍楼	38,066,841.82	尚未通过消防工程验收
宿舍楼	38,066,841.82	尚未通过消防工程验收
动力站房	21,839,006.84	尚未办妥产权证书
自备井处理站	7,638,117.16	尚未办妥产权证书
消防泵站	1,844,196.53	尚未办妥产权证书
污水处理站	13,627,153.36	尚未办妥产权证书
66KV 变电所	67,340,870.61	尚未办妥产权证书
航空轴承研发中心	136,329,807.42	尚未办妥产权证书
大门门房	4,216,341.79	尚未办妥产权证书
合计	602,924,442.95	

其他说明:

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
在调试软件	4,571,270.41		4,571,270.41	5,886,968.69		5,886,968.69
在安装设备	22,137,508.16		22,137,508.16	18,487,844.87		18,487,844.87
铁路客车轴承磨装厂房	3,376,111.11	1,227,008.54	2,149,102.57	3,376,111.11	1,227,008.54	2,149,102.57
精密厂房工程	47,754,755.51	15,000,578.84	32,754,176.67	47,754,755.51	15,000,578.84	32,754,176.67
特大型厂房工程	42,750,144.73		42,750,144.73	42,726,998.73		42,726,998.73
S1010 自主保障项目	9,955,476.99		9,955,476.99	3,392,805.23		3,392,805.23

航空发动机主轴轴承基础研发条件建设项目	60,859,609.31		60,859,609.31	39,549,548.45		39,549,548.45
生产急需设备	17,021,795.59		17,021,795.59	14,113,653.09		14,113,653.09
S1015 三期	6,239,928.04		6,239,928.04	718,734.78		718,734.78
其他	4,575,140.00		4,575,140.00	6,123,048.53		6,123,048.53
合计	219,241,739.85	16,227,587.38	203,014,152.47	182,130,468.99	16,227,587.38	165,902,881.61

## (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
精密厂房工程	48,567,816.24	47,754,755.51				47,754,755.51	98.00	98.00				自筹
特大型厂房	46,594,197.32	42,726,998.73	23,146.00			42,750,144.73	92.00	92.00				自筹
生产急需设备	16,430,000.00	14,113,653.09	3,516,447.45		608,304.95	17,021,795.59	92.00	92.00				自筹
航空发动机主轴轴承基础研发条件建设项目	76,570,000.00	39,549,548.45	21,310,060.86			60,859,609.31	79.00	79.00				国拨
S1015 三期	11,000,000.00	718,734.78	5,521,193.26			6,239,928.04	94.00	91.00				国拨
S1010 自主保障项目	17,710,000.00	3,392,805.23	6,562,671.76			9,955,476.99	64.00	64.00				国拨
合计	216,872,013.56	148,256,495.79	36,933,519.33		608,304.95	184,581,710.17	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	412,234.98	3,556.93
办公设备	2,249.20	
合计	414,484.18	3,556.93

其他说明：

固定资产清理期末余额较年初余额增加 410,927.25 元，增幅为 11,552.86%，主要为本期待处置固定资产增加。

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	105,337,475.72			45,022,277.75	150,359,753.47
2. 本期增加金额				1,142,940.15	1,142,940.15
(1) 购置				1,142,940.15	1,142,940.15
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	105,337,475.72			46,165,217.90	151,502,693.62
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,135,260.34			31,227,427.54	49,362,687.88
2. 本期增加金额	1,055,534.10			5,171,847.64	6,227,381.74
(1) 计提	1,055,534.10			5,171,847.64	6,227,381.74
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	19,190,794.44			36,399,275.18	55,590,069.62
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	86,146,681.28			9,765,942.72	95,912,624.00
2. 期初账面价值	87,202,215.38			13,794,850.21	100,997,065.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (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:

√适用 □不适用

本公司之子公司中国航发哈尔滨轴承有限公司取得使用权证的土地中，有 41,446.00 平方米（约 62 亩，原值为 931 万元）的土地被其第二大股东哈尔滨轴承制造有限公司占用。目前正通过置换方式解决相互占用问题。

## 26、开发支出

√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			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
航空发动机项目		34,968,951.53				34,968,951.53		
合计		34,968,951.53				34,968,951.53		

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

### (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	121,877,174.87	18,281,576.25	135,753,945.37	20,363,091.82
内部交易未实现利润	4,435,623.08	665,343.46	3,763,700.49	564,555.07
可抵扣亏损	7,391,461.38	1,108,719.21	4,682,065.54	702,309.83
递延收益	9,778,000.63	1,466,700.09	51,660,506.38	7,749,075.95
预计负债	1,790,974.10	268,646.12	2,106,903.86	316,035.58
合计	145,273,234.06	21,790,985.13	197,967,121.64	29,695,068.25



## (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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产折旧	892,407.43	133,861.11	892,407.43	133,861.11
合计	892,407.43	133,861.11	892,407.43	133,861.11

## (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	638,545.07	606,492.91
可抵扣亏损	40,674,340.54	40,599,440.75
合计	41,312,885.61	41,205,933.66

## (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
2020	16,062,953.26	16,062,953.26	
2021	14,380,215.15	14,380,215.15	
2022	10,231,172.13	10,156,272.34	
合计	40,674,340.54	40,599,440.75	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	33,828,076.68	59,598,128.19
合计	33,828,076.68	59,598,128.19

其他说明：

其他非流动资产期末余额较年初余额减少 25,770,051.51 元，降幅 43.24%，主要为子公司中国航发哈轴预付资产款本期结算

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	215,078,643.37	112,090,945.96
抵押借款		
保证借款		
信用借款	311,321,642.00	161,478,800.00
合计	526,400,285.37	273,569,745.96

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

①质押借款期末余额 215,078,643.37 元。质押资产为应收账款——外贸产品款 215,078,643.37 元。

②短期借款期末余额较年初余额增加 252,830,539.41 元，增幅为 92.42%，主要为本期成本相对较低的贸易融资增加。

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	181,610,492.96	203,589,663.89
银行承兑汇票	49,144,931.90	84,260,426.63
合计	230,755,424.86	287,850,090.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	528,716,937.37	888,406,322.38
1-2 年	495,310,995.99	162,334,077.56
2-3 年	97,644,625.19	18,624,850.74
3 年以上	29,084,291.65	47,639,127.79
合计	1,150,756,850.20	1,117,004,378.47

**(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
陕西宏远航空锻造有限责任公司	29,354,993.73	合同未执行完毕，尚未结算
中国航发北京航空材料研究院	92,604,019.65	合同未执行完毕，尚未结算
四川安德科技有限公司	39,648,254.50	合同未执行完毕，尚未结算
四川省自贡市海川实业有限公司	17,499,293.85	合同未执行完毕，尚未结算
中国航空规划设计研究总院有限公司	25,888,813.53	合同未执行完毕，尚未结算
合计	204,995,375.26	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	36,653,327.70	31,198,618.03
1-2 年（含 2 年）	3,845,993.09	4,908,541.64
2-3 年（含 3 年）	3,145,299.41	275,809.42
3 年以上	324,318.97	88,144.34
合计	43,968,939.17	36,471,113.43

**(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
中国航发动力股份有限公司	1,380,122.75	尚未到结算期
航技航材	1,685,021.74	尚未到结算期
合计	3,065,144.49	/

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,901,660.32	214,498,797.03	213,035,439.05	30,365,018.30
二、离职后福利-设定提存计划	100,969.00	45,997,222.93	44,558,584.50	1,539,607.43
三、辞退福利		122,664.00	122,664.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,002,629.32	260,618,683.96	257,716,687.55	31,904,625.73

## (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		161,178,557.96	160,983,189.18	195,368.78
二、职工福利费		7,159,868.24	7,159,868.24	
三、社会保险费		16,559,029.11	16,558,974.02	55.09
其中: 医疗保险费		13,972,764.73	13,972,652.84	111.89
工伤保险费		1,219,688.38	1,219,719.14	-30.76
生育保险费		1,366,576.00	1,366,602.04	-26.04
四、住房公积金	3,233,500.00	21,404,706.80	21,232,466.80	3,405,740.00
五、工会经费和职工教育经费	25,668,160.30	7,253,035.23	6,157,341.12	26,763,854.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	0.02	943,599.69	943,599.69	0.02
合计	28,901,660.32	214,498,797.03	213,035,439.05	30,365,018.30

## (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		36,682,524.48	36,681,709.16	815.32
2、失业保险费		1,090,412.93	1,090,361.25	51.68
3、企业年金缴费	100,969.00	8,224,285.52	6,786,514.09	1,538,740.43
合计	100,969.00	45,997,222.93	44,558,584.50	1,539,607.43

其他说明:

√适用 □不适用

本集团本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为 122,664.00 元, 期末应付未付金额为0万元。

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	916,625.87	1,155,423.92
消费税		
营业税		
企业所得税	1,039,714.94	3,839,561.25
个人所得税	772,163.69	2,980,433.12
城市维护建设税	63,578.35	130,953.96

房产税	448,355.44	449,625.81
土地使用税	938,026.25	935,089.78
教育费附加	45,413.12	93,538.54
其他	166,607.94	164,256.64
合计	4,390,485.60	9,748,883.02

其他说明：

应交税费期末余额较年初余额减少 5,358,397.42 元，降幅为 54.96%，主要原因系支付企业所得税、个人所得税。

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,455,766.21	1,360,333.33
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,802,985.10	1,981,146.36
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	5,258,751.31	3,341,479.69

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付利息期末较期初增加 1,917,271.62 元，增幅为 57.38%，主要为短期借款到期一次还本付息

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,284,871.37	9,643,143.47
代扣代缴	10,350,697.14	9,839,740.15
往来款	11,132,219.76	9,887,245.13
其他	261,580.18	2,882,213.56
合计	26,029,368.45	32,252,342.31

**(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
河北建设集团有限公司	422,720.52	尚未达到支付条件
成都鑫长源实业有限公司	200,000.00	尚未达到支付条件
合计	622,720.52	/

其他说明

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	220,000,000.00	290,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的资金拆借款	180,000,000.00	240,000,000.00
合计	400,000,000.00	530,000,000.00

**44、其他流动负债情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
资金拆借款	250,000,000.00	250,000,000.00
合计	250,000,000.00	250,000,000.00

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

资金拆借款期末余额 250,000,000.00 元,其中 50,000,000.00 元为中国航发成发向本公司提供的资金拆借款,200,000,000.00 为中国航发向本公司提供的资金拆借款。参见附注“十二、5、(5)关联方资金拆借”。

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	530,000,000.00	580,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-220,000,000.00	-290,000,000.00
合计	410,000,000.00	390,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

(1) 信用借款 2.65%；保证借款 2.65-2.92%；

(2) 保证借款期末余额 530,000,000.00 元，为中国航发成都发动机有限公司为本公司借款提供保证。参见附注“十二、5、(4) 关联方担保情况”。

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(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

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
S**二期	16,050,000.00			16,050,000.00	
S**	11,260,000.00	1,200,000.00		12,460,000.00	
S**三期	10,400,000.00	800,000.00		11,200,000.00	
其他项目	34,123,069.89	92,855,372.64	118,320,393.21	8,658,049.32	
合计	71,833,069.89	94,855,372.64	118,320,393.21	48,368,049.32	/

其他说明：

专项应付款期末余额较年初余额减少 23,465,020.57 元，降幅 43.24%，主要为子公司中国航发哈轴科研投入增加。

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
售后服务费	2,106,903.86	1,790,974.10	
合计	2,106,903.86	1,790,974.10	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司之子公司中国航发哈尔滨轴承有限公司根据产品合同约定的售后服务期，预提售后服务费1,790,974.10元。

## 51、递延收益

递延收益情况

√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	112,689,237.77	3,022,278.06	1,341,280.26	114,370,235.57	
合计	112,689,237.77	3,022,278.06	1,341,280.26	114,370,235.57	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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
政府扶持资金（工程建设）	6,901,172.53			80,402.04	6,820,770.49	与资产相关
**项目产业化专项资金	6,937,700.04			261,799.98	6,675,900.06	与资产相关
战略性新兴产业项目资金	9,695,961.11			340,000.02	9,355,961.09	与资产相关
反推装置补助	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
重大装备创新研制和技术改造专项资金	3,240,000.00				3,240,000.00	与资产相关
铁路轴承项目	11,319,885.11			519,125.04	10,800,760.07	与资产相关
航空轴承检测鉴定公共服务平台项目	34,890,000.00				34,890,000.00	与资产相关
FT4000 项目补助款	3,710,628.96			103,293.30	3,607,335.66	与资产相关
2017 年新兴产业及高端成长型产业培育补助	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
通用飞机发动机机匣生产线技术改造项补助	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
道路施工补贴	2,993,890.02			36,659.88	2,957,230.14	与资产相关
XX 产能提升项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
航空发动机 XX 技术补贴		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
航空发动机细长轴研究项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
稳岗补贴		22,278.06			22,278.06	与收益相关
合计	112,689,237.77	3,022,278.06		1,341,280.26	114,370,235.57	/

其他说明：

适用 不适用

上述与收益相关的政府补助的本期摊销金额中，直接计入当期损益的金额为 0 元，冲减相关成本费用的金额为 0 元。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金拆借款	690,000,000.00	790,000,000.00
减：一年内到期的其他非流动负债	-180,000,000.00	-240,000,000.00
合计	510,000,000.00	550,000,000.00

其他说明：

资金拆借款期末余额 690,000,000.00 元，其中 180,000,000.00 元为中国航发成发向本公司提供的资金拆借款，510,000,000.00 为中国航发向本公司提供的资金拆借款。参见附注“十二、5、（5）关联方资金拆借”。

## 53、股本

适用 不适用

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	330,129,367.00						330,129,367.00

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 54、资本公积

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
资本溢价（股本溢价）	1,009,708,537.54			1,009,708,537.54
其他资本公积	1,825,656.03			1,825,656.03
合计	1,011,534,193.57			1,011,534,193.57

**55、 库存股**

□适用 √不适用

**56、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**57、 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	19,107,663.61	6,596,172.34	4,431,427.97	21,272,407.98
合计	19,107,663.61	6,596,172.34	4,431,427.97	21,272,407.98

**58、 盈余公积**

√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
法定盈余公积	81,290,771.62			81,290,771.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	81,290,771.62			81,290,771.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、未分配利润**

√适用 □不适用

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	343,141,963.45	300,049,234.28
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	343,141,963.45	300,049,234.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-46,846,070.54	27,336,433.90
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	9,903,881.01	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	286,392,011.90	327,385,668.18

**60、营业收入和营业成本**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	887,518,216.41	766,076,006.38	917,488,722.00	718,847,787.17
其他业务	3,165,870.75	844,208.88	11,290,166.03	2,972,699.20
合计	890,684,087.16	766,920,215.26	928,778,888.03	721,820,486.37

**61、税金及附加**

√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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	7,752,334.01	5,542,225.37
教育费附加	2,963,381.61	3,958,732.42
资源税		
房产税	4,527,271.93	4,333,470.42
土地使用税	820,230.90	817,304.11
车船使用税		
印花税	637,819.50	953,029.88
残疾人保障金	1,855,293.10	
其他	219,121.19	1,892.30
合计	18,775,452.24	15,606,654.50

**62、销售费用**

√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
职工薪酬	6,723,115.20	5,185,819.49
包装费	3,813,973.22	4,727,923.84
运输费	3,188,017.31	3,095,029.27
销售服务费	17,866.02	790,231.41
差旅费	934,503.09	538,577.49
物料消耗	379,529.93	681,639.22
业务招待费	242,172.77	156,789.00
折旧费	229,670.38	177,246.71
产品“三包”损失	639,211.14	1,620.39
其他	1,049,796.44	1,001,261.42
合计	17,217,855.50	16,356,138.24

**63、管理费用**

√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
职工薪酬	39,421,059.91	48,816,354.18
无形资产摊销	6,227,381.74	4,897,665.47
咨询费	2,022,555.58	3,138,891.25
租赁费	1,004,614.11	2,021,843.68
宣传费	558,031.72	1,350,864.65
差旅费	504,619.44	1,475,600.91
行政车辆费	317,186.02	1,653,502.76
办公费	266,888.02	1,192,977.26
其他	440,703.46	6,328,411.03
研发费用	34,968,951.53	30,038,616.22
合计	85,731,991.53	100,914,727.41

**64、财务费用**

√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
利息支出	36,717,748.30	35,185,428.61
减：财政贴息款		-4,307,800.00
减：利息收入	-498,852.18	-629,553.20
汇兑损益	7,331,501.34	130,377.10
其他	1,348,027.37	2,286,082.56
合计	44,898,424.83	32,664,535.07

其他说明：

财务费用本年发生额较上期发生额增长 12,233,889.76 元，增幅为 37.45%，主要为汇率波动及相关政策影响。

#### 65、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	875,182.48	495,327.05
二、存货跌价损失	4,414,087.80	11,548,126.50
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,289,270.28	12,043,453.55

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上年发生额减少 6,754,183.27 元，减幅为 56.08%，其主要原因系本期计提存货跌价准备减少。

#### 66、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 67、投资收益

适用 不适用

#### 68、资产处置收益

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
处置非流动资产的利得	200,195.37	-98,592.05
合计	200,195.37	-98,592.05

其他说明：

√适用 □不适用

资产处置收益本期发生额较上年发生额增加 298,787.42 元，增幅为 303.05%，其主要为处置固定资产利得增加

**69、其他收益**

√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
政府补助	7,634,260.61	8,789,452.90
合计	7,634,260.61	8,789,452.90

其他说明：

√适用 □不适用

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府扶持资金（工程建设）	80,402.04	80,402.04	与资产相关
**项目产业化专项资金	261,799.98	261,799.98	与资产相关
战略性新兴产业项目资金	340,000.02		与资产相关
铁路轴承项目	519,125.04	495,028.68	与资产相关
FT4000 项目补助款	103,293.30		与资产相关
道路施工补贴	36,659.88		与资产相关
新厂区建设项目贷款贴息		22,222.20	与资产相关
高新津贴	2,350,000.00	7,930,000.00	与收益相关
**项目补贴	90,000.00		与收益相关
**加工工艺研发(2017 中央外经贸经济补助)	1,000,000.00		与收益相关
稳岗补贴	1,852,980.35		与收益相关
航空航天**数控刀具开发	1,000,000.00		与收益相关
合计	7,634,260.61	8,789,452.90	

**70、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得		60,000.00	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		208,000.00	



罚没利得	506,100.00	649,271.82	506,100.00
其他	51,173.22	-35,512.75	51,173.22
合计	557,273.22	881,759.07	557,273.22

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
重点新产品研发补贴		200,000.00	与收益相关
ISO9001 质量管理体系认证补贴		8,000.00	与收益相关
合计		208,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入本期发生额较上年发生额减少 324,485.85 元，降幅 36.80%，主要为本年收到的政府补助减少。

## 71、营业外支出

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	145,990.00	1,188,121.29	145,990.00
其中：固定资产处置损失	145,990.00	1,188,121.29	145,990.00
无形资产处置损失			
债务重组损失	17,117.03	34,427.45	17,117.03
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款滞纳金	1,272.01	66,059.89	1,272.01
违约金		200,000.00	
其他	8,890.00	250,976.14	8,890.00
合计	173,269.04	1,739,584.77	173,269.04

其他说明：

营业外支出本期发生额较上年发生额减少 1,566,315.73 元，降幅 90.04%，主要为固定资产毁损报废损失减少。

**72、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√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
当期所得税费用	-5,507,411.50	5,228,579.65
递延所得税费用	7,904,083.12	-1,205,059.96
合计	2,396,671.62	4,023,519.69

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-39,930,662.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,989,599.34
子公司适用不同税率的影响	117,838.56
调整以前期间所得税的影响	8,512,704.04
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-165,529.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-294,596.41
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	
可加计扣除的成本、费用	215,853.96
所得税费用	2,396,671.62

其他说明：

□适用 √不适用

**73、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**74、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√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
收政府补助	6,225,258.41	11,471,487.27
利息收入	498,852.18	629,553.20
收罚款	82,048.67	139,855.44
返手续费	251,262.34	
中国航发哈轴收入科研拨款	4,900,000.00	10,310,000.00
收保证金	7,387,750.00	-1,404,000.00

其他	850,695.11	183,589.68
合计	20,195,866.71	21,330,485.59

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√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
招待费、办公费、会议费	4,021,970.98	5,153,075.38
租赁费	1,289,115.28	1,208,467.00
研发费	1,690,793.92	959,281.00
工会经费	4,476,715.79	4,330,746.96
运费、修理费	5,358,134.65	3,900,955.64
宣传费、劳务费、手续费	2,993,115.74	3,128,470.56
车辆费	676,622.07	2,246,875.61
差旅费	2,883,377.05	3,385,603.56
管理费	442,560.00	7,636,719.50
服务费	607,611.00	928,534.74
安全费	2,185,123.82	571,249.98
保证金押金	8,191,798.85	214,950.00
咨询费	1,379,634.00	2,759,185.00
保险费	552,236.21	488,059.45
环保费	396,080.00	360,505.60
出国费	324,052.94	327,973.25
检测费	1,016,260.00	1,303,939.20
审计费、审核费	300,676.79	660,482.09
董事会费	214,187.59	668,627.43
物管卫生	370,409.65	421,419.80
代收代付	-1,180,665.39	3,540,974.16
其他	2,784,812.05	2,018,878.54
合计	40,974,622.99	46,214,974.45

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
投标保证金	50,000.00	295,000.00
合计	50,000.00	295,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
投标保证金	325,000.00	437,666.00
合计	325,000.00	437,666.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
政府补助	2,000,000.00	4,000,000.00
研制保障条件建设项目	2,827,807.86	16,100,000.00
承兑汇票保证金	8,216,777.65	6,948,206.93
资金拆借	150,000,000.00	190,000,000.00
合计	163,044,585.51	217,048,206.93

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
承兑汇票保证金	3,793,068.26	8,275,632.15
资金拆借款	250,000,000.00	
合计	253,793,068.26	8,275,632.15

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	-42,327,333.94	33,182,408.35
加：资产减值准备	5,289,270.28	12,043,453.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,941,209.86	58,394,565.84
无形资产摊销	6,227,381.74	4,936,453.01
长期待摊费用摊销		
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）	-200,195.37	98,592.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	145,990.00	1,188,121.29

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	37,033,326.81	33,375,682.91
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,904,083.12	-1,205,059.96
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)	-186,561,904.59	-117,585,277.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	74,624,696.90	62,627,455.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-38,966,865.43	88,025,008.32
其他	823,464.11	2,636,553.01
经营活动产生的现金流量净额	-72,066,876.51	177,717,955.87
<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	186,717,737.72	201,058,188.79
减: 现金的期初余额	233,035,600.26	194,682,572.98
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	-46,317,862.54	6,375,615.81

## (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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	186,717,737.72	233,035,600.26
其中：库存现金	102,477.68	143,925.59
可随时用于支付的银行存款	186,615,260.04	232,891,674.67
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	186,717,737.72	233,035,600.26
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,553,776.74	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
应收账款	215,078,643.37	质押借款
合计	223,632,420.11	/

其他说明：

货币资金 8,553,776.74 元为本集团向银行申请开具银行承兑汇票存入的保证金存款。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团共有账面价值为 215,078,643.37 元的应收账款(2017 年 12 月 31 日：112,090,945.96 元)质押给银行作为取得短期借款 215,078,643.37 元的担保(2017 年 12 月 31 日：112,090,945.96 元)。

## 77、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	12,189,312.75	6.6166	80,651,806.71
欧元	1,180,300.55	7.6515	9,031,069.66
英镑	308,299.68	8.6551	2,668,364.57
应收账款			
其中：美元	42,419,936.49	6.6166	280,675,751.79
欧元	5,310,656.69	7.6515	40,634,489.66
英镑	605,260.51	8.6551	5,238,590.24
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 78、 套期

适用 不适用

## 79、 政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	80,402.04	政府扶持资金（工程建设）	80,402.04
与资产相关	261,799.98	**项目产业化专项资金	261,799.98
与资产相关	340,000.02	战略性新兴产业项目资金	340,000.02
与资产相关	519,125.04	铁路轴承项目	519,125.04
与资产相关	103,293.30	FT4000 项目补助款	103,293.30
与资产相关	36,659.88	道路施工补贴	36,659.88
与收益相关	2,350,000.00	高新津贴	2,350,000.00
与收益相关	90,000.00	**项目补贴	90,000.00
与收益相关	1,000,000.00	**加工工艺研发（2017 中央外经贸经济补助）	1,000,000.00
与收益相关	1,852,980.35	稳岗补贴	1,852,980.35
与收益相关	1,000,000.00	航空航天**数控刀具开发	1,000,000.00

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**80、其他**

□适用 √不适用

**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

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
法斯特	成都市	成都市金牛区隆华路	制造业	89		新设
普睿玛	成都市	成都市金牛区隆华路	制造业	100		新设
中国航发哈轴	哈尔滨市	哈尔滨市呼兰区	制造业	51.67		同一控制

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
法斯特	11%	129,622.42		-3,341,750.58
中国航发哈轴	48.33%	4,389,114.18		341,346,832.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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
法斯特	80,106,814.52	19,649,974.78	99,756,789.30	129,716,984.74	1,000,000.00	130,716,984.74	73,661,239.81	21,403,917.95	95,065,157.76	127,420,869.08	0	127,420,869.08
中国航发哈轴	422,019,692.02	951,026,085.02	1,373,045,777.04	311,049,305.00	355,761,645.23	666,810,950.23	476,118,126.51	950,575,904.83	1,426,694,031.34	349,124,536.96	380,178,782.52	729,303,319.48

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
法斯特	29,732,574.30	1,178,385.63	1,178,385.63	8,240,170.10	12,134,844.85	-5,473,687.94	-5,473,687.94	791,864.43
中国航发哈轴	206,890,408.41	9,080,925.89	9,080,925.89	-73,990,084.14	219,871,262.94	13,340,855.43	13,340,855.43	-3,033,965.37

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

## 1、信用风险

本集团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。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团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，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团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。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

## (1) 金融资产的逾期及减值信息:

项 目	期末数	期初数
<b>应收账款</b>		
未逾期且未减值	294,543,658.49	280,694,107.28
已逾期但未减值	12,014,612.42	8,845,110.57

项 目	期末数	期初数
已减值	461,612,992.79	514,671,386.57
减：减值准备	46,944,446.46	47,184,945.42
小 计	721,226,817.24	757,025,659.00
<b>其他应收款：</b>		
未逾期且未减值	14,063,184.70	11,258,658.17
已逾期但未减值	-	241,662.00
已减值	1,171,985.10	655,106.89
减：减值准备	327,235.82	70,645.77
小 计	14,907,933.98	12,084,781.29
合计	736,134,751.22	769,110,440.29

## ①未逾期且未减值金融资产的信用质量信息

项 目	期末数	期初数
<b>应收账款</b>		
关联方	233,511,112.51	212,307,763.76
非关联方	61,032,545.98	68,386,343.52
小 计	294,543,658.49	280,694,107.28
<b>其他应收款：</b>		
关联方	150,800.00	77,500.00
非关联方	13,912,384.70	11,181,158.17
小 计	14,063,184.70	11,258,658.17
合计	308,606,843.19	291,952,765.45

## ②已逾期但未减值的金融资产账龄分析

项目	期末余额		年初余额	
	应收账款动	其他应收款	应收账款动	其他应收款
逾期6个月以内				
逾期7-12个月				
逾期1年以上	12,014,612.42		8,845,110.57	241,662.00
合计	12,014,612.42		8,845,110.57	241,662.00

## 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。于2018年6月30日，本集团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。

项目	本期		上年	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
<b>应收账款</b>				
按组合方式评估				
按单项认定评估	25,127,952.52	25,127,952.52	25,126,901.03	25,126,901.03
小 计	25,127,952.52	25,127,952.52	25,126,901.03	25,126,901.03
<b>其他应收款：</b>				
按组合方式评估	-	-		
按单项认定评估	-	-		
小 计	-	-		
合计	25,127,952.52	25,127,952.52	25,126,901.03	25,126,901.03

(2) 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。

## 2、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本集团年末流动资产合计370,910.02万元，年末流动负债合计266,946.47万元，流动比率为1.39；年初该比例为1.42。由此分析，本公司流动性比较充足，流动性短缺的风险较小。

## 3、市场风险

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

### A、汇率风险

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

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团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。本集团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，本集团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2017年度及2018年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2018年6月30日及2017年12月31日，本集团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	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	80,651,806.71	11,699,434.23	92,351,240.94
应收款项	280,675,751.79	45,873,079.90	326,548,831.69
合计	361,327,558.50	57,572,514.13	418,900,072.63
外币金融负债			
应付款项	25,217,668.70	6,801,690.98	32,019,359.68
短期借款	351,326,830.37	15,073,455.00	366,400,285.37
长期借款			
合计	376,544,499.07	21,875,145.98	398,419,645.05

(续)

项目	年初数		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	4,134,328.73	8,936,367.72	13,070,696.45
应收款项	381,769,084.33	47,624,921.77	429,394,006.10
合计	385,903,413.06	56,561,289.49	442,464,702.55
外币金融负债			
应付款项	44,741,777.66	7,058,281.06	51,800,058.72
短期借款	190,539,904.96	13,029,841.00	203,569,745.96
长期借款			
合计	235,281,682.62	20,088,122.06	255,369,804.68

于2018年6月30日，对于本集团各类外币金融资产和金融负债，如果人民币对外币升值或贬值5%，其他因素保持不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本期		上年	
		净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
美元	对人民币升值5%	748,231.51	748,231.51	-6,299,404.14	-6,299,404.14
美元	对人民币贬值5%	-748,231.51	-748,231.51	6,299,404.14	6,299,404.14

项目	汇率变动	本期		上年	
其他外币项目	对人民币升值5%	-1,517,239.24	-1,517,239.24	-2,220,503.00	-2,220,503.00
其他外币项目	对人民币贬值5%	1,517,239.24	1,517,239.24	2,220,503.00	2,220,503.00

#### B、利率风险

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

本集团的利率风险主要产生于浮动利率银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年6月30日，本集团带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为450,000,000.00元(2017年12月31日：680,000,000.00元)。

本集团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集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团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2018年1-6月及2017年1-6月本集团并无利率互换安排。。

于2018年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本期		上年	
		净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
长期借款	上升50个基点	-877,083.33	-877,083.33	-2,395,424.33	-2,395,424.33
长期借款	下降50个基点	877,083.33	877,083.33	2,395,424.33	2,395,424.33

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□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**

√适用 □不适用

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(%)
中国航发成发	成都市新都区蜀龙大道成发工业园	制造业	75,496	36.02	36.02

企业最终控制方是 中国航空发动机集团有限公司

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司的基本情况及相关信息见附注九、在其他主体中的权益。

**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

□适用 √不适用

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
四川航发第十区域计量检测有限公司	母公司的全资子公司
成都发动机(集团)房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
成都成发物业公司	母公司的全资子公司
中国航发出资其他企业	集团兄弟公司
吴自强等 11 位自然人	其他
哈轴制造	其他



## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航发成发、哈轴制造、四川航发第十区域计量检测有限公司、中国航发出资其他企业	采购商品	4,690.94	12,612.74
中国航发成发、哈轴制造、四川航发第十区域计量检测有限公司、中国航发出资其他企业	接受劳务	870.80	879.55

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航发成发、四川航发第十区域计量检测有限公司、中国航发出资其他企业	出售商品	35,252.47	13,742.51
中国航发成发、四川航发第十区域计量检测有限公司、中国航发出资其他企业、成都发动机(集团)房地产开发有限公司	提供劳务	28.51	109.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 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
中国航发成发	房屋建筑物	728.21	761.88
中国航发成发	设备	2,372.50	1,436.27

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:万元 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
中国航发成发	5,000.00	2016.01.25	2018.01.25	是
中国航发成发	9,000.00	2016.09.08	2018.09.07	否
中国航发成发	5,000.00	2016.07.01	2018.07.01	否
中国航发成发	7,000.00	2016.03.17	2018.03.17	是
中国航发成发	3,000.00	2016.06.01	2018.03.17	是
中国航发成发	8,000.00	2017.6.5	2019.5.25	否
中国航发成发	6,000.00	2017.7.14	2019.6.13	否
中国航发成发	2,000.00	2017.8.22	2019.6.13	否
中国航发成发	4,000.00	2017.9.20	2019.9.18	否
中国航发成发	4,000.00	2017.10.19	2019.10.18	否
中国航发成发	5,000.00	2017.11.17	2019.11.17	否
中国航发成发	10,000.00	2018.06.07	2020.06.05	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国航发	10,000.00	2017.12.28	2018.12.27	往来拆借
中国航发成发	5,000.00	2018.5.25	2019.5.24	往来拆借
中国航发成发	5,000.00	2016.10.24	2018.10.24	往来拆借
中国航发成发	4,000.00	2016.08.19	2018.08.18	往来拆借
中国航发成发	2,000.00	2016.12.20	2018.12.19	往来拆借
中国航发成发	3,000.00	2016.12.20	2018.12.19	往来拆借
中国航发成发	4,000.00	2017.1.17	2019.1.16	往来拆借
中国航发	30,000.00	2017.11.24	2020.7.23	往来拆借
中国航发	6,000.00	2017.12.22	2020.12.21	往来拆借
中国航发	10,000.00	2018.5.25	2018.5.24	往来拆借
中国航发	15,000.00	2017.11.21	2020.7.23	往来拆借

**(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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	181.28	169.53

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 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	中国航发成发	6,426.49		7,228.62	
应收账款	哈轴制造	127.77	12.78	127.77	
应收账款	中国航发出资其他企业	18,126.08		10,608.23	
应收票据	中国航发出资其他企业	1,592.31		682.01	
预付账款	中国航发出资其他企业			229.06	
其他应收款	成都发动机(集团)房地产开发有限公司			0.05	
其他应收款	中国航发出资其他企业	15.08		15.08	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 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	中国航发成发	2,615.09	2,073.39
应付账款	四川航发第十区域计量检测有限公司	243.10	206.90
应付账款	成都发动机(集团)房地产开发有限公司	9.42	9.42
应付账款	哈轴制造		416.60
应付账款	中国航发出资其他企业	16,655.49	15,718.70
应付票据	四川航发第十区域计量检测有限公司		6.86
应付票据	中国航发出资其他企业	2,767.24	398.07
预收账款	中国航发出资其他企业	3,535.07	2,956.53
应付利息	中国航发成发	29.19	40.64
应付利息	中国航发出资其他企业	95.04	96.90
其他应付款	中国航发出资其他企业	880.05	880.05

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□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

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

人民币：万元

项 目	期末数	期初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	907.98	907.98
资产负债表日后第 2 年		
资产负债表日后第 3 年		
合 计	907.98	907.98

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

√适用 □不适用

**(1) 担保事项**

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司为商品房承购人提供按揭阶段性担保，尚未结清的担保金额为人民币 4,102,000.00 元，由于截至目前承购人未发生违约，且该等房产目前的市场价格高于售价，本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

**(2) 诉讼事项**

本公司之子公司中国航发哈轴请求判令被告哈尔滨市松柏航空轴承经销有限责任公司（简称“松柏公司”）给付货款人民币 23,968,480.77 元；赔偿原告中国航发哈轴的损失人民币 3,866,748.34 元（自 2014 年 5 月 31 日起，以 23,968,480.77 元为基数，按中国人民银行同期银行贷款计算至 2017 年 6 月 8 日的利息）及 2017 年 6 月 9 日起至实际给付之日的按同

期银行贷款利率计算的利息，目前案件尚未判决，无法判断对公司的影响。公司对此笔款项已全额计提减值准备。

(3) 其他或有事项

本公司 2018 年 6 月 30 日，已背书未到期的商业承兑汇票金额为 10,690,056.86 元（2017 年 12 月 31 日：8,799,336.00 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

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

本集团年金计划采用信托模式建立，受托人为中国人寿养老保险股份有限公司。本集团年金基金实行完全累计，采用个人账户方式管理。企业缴费额计入职工企业年金个人账户；职工个人缴费额计入本人企业年金个人账户。

### 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的报告分部是在不同地区经营的业务单元。由于各种地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团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。

本集团有 2 个报告分部，分别为：

-西南分部，负责在西南地区生产产品

-东北分部，负责在东北地区生产产品

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	西南地区	东北地区	分部间抵销	合计
营业收入	683,802,462.75	206,890,408.41	8,784.00	890,684,087.16
营业成本	613,244,815.68	153,684,183.58	8,784.00	766,920,215.26
销售费用	14,988,063.89	2,229,791.61		17,217,855.50
管理费用	39,104,872.63	11,658,167.37		50,763,040.00
财务费用	37,886,299.84	7,012,124.99		44,898,424.83
资产减值损失	1,937,677.13	3,351,593.15		5,289,270.28
利润总额	-51,193,411.48	11,262,749.16		-39,930,662.32
所得税费用	214,848.35	2,181,823.27		2,396,671.62
净利润	-51,408,259.83	9,080,925.89		-42,327,333.94
资产总额	4,759,771,024.19	1,373,045,777.04	310,065,116.00	5,822,751,685.23
负债总额	3,087,382,016.56	666,810,950.23	65,116.00	3,754,127,850.79

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

适用 不适用

### (4). 其他说明:

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	433,306,367.98	99.75	16,584,523.78	3.83	416,721,844.20	560,744,895.77	99.81	18,877,045.52	3.37	541,867,850.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,093,845.28	0.25	1,093,845.28	100.00		1,092,793.79	0.19	1,092,793.79	100.00	
合计	434,400,213.26	/	17,678,369.06	/	416,721,844.20	561,837,689.56	/	19,969,839.31	/	541,867,850.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
6 个月以内	311,106,752.97	9,333,202.59	3.00
7 至 12 个月	12,815,363.58	640,768.18	5.00
1 年以内小计	323,922,116.55	9,973,970.77	3.08
1 至 2 年	320,732.47	32,073.25	10.00
2 至 3 年	3,170,567.91	634,113.58	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,116,303.58	934,891.07	30.00
4 至 5 年	1,003,263.58	501,631.79	50.00
5 年以上	4,507,843.32	4,507,843.32	100.00
合计	336,040,827.41	16,584,523.78	4.94

确定该组合依据的说明:

详见本节 五 重要会计政策及会计估计 11、应收款项

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：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合2: 关联方应收款	97,265,540.57		
组合3: 军方应收款项			
组合4: 房地产应收款			
合计	97,265,540.57		

**(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-2,291,470.25 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：**

适用 不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 290,371,315.01 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 66.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 6,783,192.26 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,741,959.19	100.00	305,691.84	0.81	37,436,267.35	32,440,439.75	100.00	57,871.26	0.18	32,382,568.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	37,741,959.19	/	305,691.84	/	37,436,267.35	32,440,439.75	/	57,871.26	/	32,382,568.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
6 个月以内	88,661.12	2,659.83	3.00
7-12 个月	31,711.19	1,585.56	5.00
1 年以内小计	120,372.31	4,245.39	3.53
1 至 2 年	98.52	9.85	10.00
2 至 3 年	5,017.76	1,003.55	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	27,903.50	8,371.05	30.00
4 至 5 年	16,800.00	8,400.00	50.00
5 年以上	283,662.00	283,662.00	100.00
合计	453,854.09	305,691.84	67.35

确定该组合依据的说明:

详见本节 五 重要会计政策及会计估计 11、应收款项

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合2：项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	4,646,360.06		
组合3：关联方应收款	30,070,352.63		
组合4：军方应收款项			
组合5：内部备用金	2,571,392.41		
合计	37,288,105.10		

(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 247,820.58 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
项目合作方及出口退税	4,646,360.06	
备用金	2,571,392.41	1,898,633.57
关联方往来款	30,070,352.63	30,312,514.63
其他	453,854.09	229,291.55
合计	37,741,959.19	32,440,439.75

(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
西安飞机工业(集团)有限责任公司	往来款	241,662.00	5年以上	0.64	241,662.00
成都市高新区国家税务局	出口退税	4,646,360.06	6个月以内	12.31	
四川法斯特机械制造有限公司	往来款	30,070,352.63	4-5年	79.67	
徐磊	备用金	268,641.00	1-2年	0.71	
何春艳	备用金	150,000.00	1年以内	0.40	
合计	/	35,377,015.69	/	93.73	241,662.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	377,992,078.00		377,992,078.00	377,992,078.00		377,992,078.00
对联营、合营企业投资						
合计	377,992,078.00		377,992,078.00	377,992,078.00		377,992,078.00

## (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
普睿玛	40,000,000.00			40,000,000.00		
法斯特	27,992,078.00			27,992,078.00		
中国航发哈轴	310,000,000.00			310,000,000.00		
合计	377,992,078.00			377,992,078.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本:

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	623,093,525.26	560,897,002.63	660,297,460.11	511,618,813.48
其他业务	4,772,362.68	1,552,817.18	11,993,209.83	2,763,679.38
合计	627,865,887.94	562,449,819.81	672,290,669.94	514,382,492.86

## 5、投资收益

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	54,205.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,634,260.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-17,117.03	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	547,111.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,318,170.02	
少数股东权益影响额	-564,281.61	
合计	6,336,008.53	

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

适用 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**√适用 不适用

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	-2.66	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.03	-0.16	-0.16

**3、境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**4、其他**适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	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正本及公告原稿

董事长：杨育武

董事会批准报送日期：2018.8.24