

公司代码：600343

公司简称：航天动力

# 陕西航天动力高科技股份有限公司

## 2019 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人周利民、主管会计工作负责人金群及会计机构负责人（会计主管人员）任新锋声明：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，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节经营情况的讨论与分析中其他披露事项中可能面对的风险相关内容。

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.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	15
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.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	144

## 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		
航天动力、本公司、公司	指	陕西航天动力高科技股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
西安航天华威	指	西安航天华威化工生物工程有限公司
西安航天泵业	指	西安航天泵业有限公司
宝鸡航天泵业	指	宝鸡航天动力泵业有限公司
烟台航天怡华	指	烟台航天怡华科技有限公司
江苏航天机电	指	江苏航天动力机电有限公司
江苏航天水力	指	江苏航天水力设备有限公司
航天节能	指	陕西航天动力节能科技有限公司
控股股东	指	西安航天科技工业有限公司
集团公司、实际控制人	指	中国航天科技集团有限公司
财务公司	指	航天科技财务有限责任公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 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	陕西航天动力高科技股份有限公司
公司的中文简称	航天动力
公司的外文名称	SHAANXI AEROSPACE POWER HI-TECH CO., LTD
公司的外文名称缩写	AEROSPACE POWER
公司的法定代表人	周利民

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任随安	张秋月
联系地址	西安市高新区锦业路78号	西安市高新区锦业路78号
电话	029-81881823	029-81881823
传真	029-81881812	029-81881812
电子信箱	rensuian@china-htdl.com	zhangqiuyue@china-htdl.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	西安市高新区锦业路78号
公司注册地址的邮政编码	710077
公司办公地址	西安市高新区锦业路78号
公司办公地址的邮政编码	710077
公司网址	www.china-htdl.com
电子信箱	zqb@china-htdl.com

#### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

#### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	航天动力	600343	

#### 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区月坛南路一号院金融街月坛中心 3 号楼 16 层
	签字的保荐代表人姓名	王炳全、张迎
	持续督导的期间	2013 年 3 月 27 日至 2019 年 6 月 30 日

#### 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	809,891,854.34	670,667,207.11	20.76
归属于上市公司股东的净利润	12,851,854.92	11,292,832.94	13.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,094,186.72	9,436,680.27	6.97
经营活动产生的现金流量净额	-380,470,707.23	-194,041,066.33	-96.08
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,188,569,385.68	2,206,640,741.24	-0.82
总资产	4,146,289,346.38	4,497,146,465.37	-7.80

##### (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)	0.020137	0.017695	13.80
稀释每股收益(元/股)	0.020137	0.017695	13.80
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.015816	0.014786	6.97
加权平均净资产收益率(%)	0.580597	0.515880	增加 0.064717 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.456016	0.431087	增加 0.024929 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	-39,851.84	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,352,689.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-233,690.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-2,133,874.55	
所得税影响额	-1,187,604.82	
合计	2,757,668.20	

#### 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，公司主要从事泵及泵系统、液力传动系统、流体计量与通信系统、化工生物装备的研发、生产、销售，工程项目的承揽，智能数据模块产品的销售，业务涉及石油化工、冶金、电力、能源、水利、矿山、林业、消防以及交通、通信等多个行业领域。

公司是基建工程单位、石油化工企业、消防整车厂等国内外相关企业的泵及泵系统产品合格供应商，可定制生产水利水电工程用大型水泵及水轮机组，市政工程用大型循环泵组及石油、矿山、消防等领域特种泵类产品，已经形成了涵盖中高端消防泵、工业往复泵、长输管线输油泵机组、大型水利泵、大型水轮机以及泵动力端（电机）的系列产品布局。报告期内，中标山东某管线输油泵 2,800 余万元项目，为公司输油泵类产品历史单笔金额最高订单；中标海上平台注水泵项目，开启了进军海上平台项目的新征程；轴流泵、混流泵在水利枢纽泵站订单连续增长，在南水北调泵站改造工程中扮演重要角色；某型号车载消防泵首次出口俄罗斯，对公司消防产品的批量出口具有重要意义。

公司液力传动系统产品处于国内自主品牌变速箱企业零件供应链中，配套研制液力变速器产品及液力传动系统，在工业车辆、工程机械、公路车辆、井下运输及铲运设备、石油/矿山机械、特种装备等领域得到广泛应用。报告期内，公司工程变矩器保持稳定供货；汽车变矩器虽然受汽车产量下降及个别客户生产线搬迁停产影响，订单有所下滑，但公司成为多个汽车品牌零部件制造企业的定点供应商，为后续汽车变矩器形成增量奠定基础。

公司是系统燃气公司、城市燃气公司工业流量计和家用燃气表等产品的战略供应商，并以贸易方式为客户提供物联网通讯智能数据模块产品，主要业务包括家用和工业用流体计量产品、物联网通讯产品、电器控制系统等智能控制产品的研发、生产及服务。报告期内，公司成功中标沈阳燃气公司流量计采购项目，提升公司在东北地区知名度。

公司为国内外相关企业提供化工生物装备产品和技术服务，承揽生物化工领域工程总包及系统总包项目，拥有氧化反应技术、结晶技术、色谱分离技术、固液分离技术和末煤干馏技术等系列核心技术和产品，研制的大型氧化反应装置、大型连续结晶装置处于国内领先地位，高效压滤分离技术达到国际先进水平。报告期内，公司反应器和结晶机两大支柱产品同时遭遇困境。反应器市场在苯酐、顺酐和丙烯酸三大领域均出现需求平淡的局面，由于潜在业主受下游产品价格下降、上游产品价格上涨的总体影响，对投资新建项目持保守谨慎态度。同时，国家环保政策执行日益加强，鼓励上大项目，压缩上小项目，致使公司反应器长久以来赖以生存的“小化工”项目市场萎缩，上半年市场订单下滑。结晶机市场所专注的糖醇结晶行业，市场不景气，同时竞争对手的出现，比较优势的下降，市场订单连续下降。面对不利局面，公司积极应对，通过推进与神华、陕煤等大型企业的合作项目，力争尽早进入“大石化”行业。

## 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

1. 品牌优势。公司实际控制人为中国航天科技集团有限公司，公司作为航天技术应用产业化的重要平台，技术成果和核心人才主要源于航天领域，秉承了中国航天“以国为重、以人为本、以质取信、以新图强”的核心价值观，通过多年发展建立了完备的产品研发、生产、测试体系，公司以高度的企业社会责任感和卓越的产品技术性能获得了市场认可，并为航天品牌增添了新的内涵。“华宇”、“航力”、“天庆”、“BJB”等品牌连续被评为省、市名牌产品和著名商标。

2. 技术优势。公司成立 20 年来，始终坚持以航天流体技术为核心技术，围绕泵及泵系统、流体计量与通信系统、液力传动系统和化工生物装备这四大板块进行技术研发和市场拓展，部分产品和技术在国内同行业处于领先水平。目前公司拥有 1 个国家级技能大师工作室，2 个航天科技集团技能大师工作室，3 个省级工程技术中心，4 个省级企业技术中心、6 个高新技术企业和多个省级创新团队，并拥有享受国务院特殊津贴突出贡献专家，中国航天科技集团有限公司突出贡献专家、学术带头人，中国液体动力技术学术带头人等多层级的技术带头人。

3. 质量优势。公司秉承航天工业精益求精的质量理念，以 ISO9001 质量体系、IATF16949 质量体系 and GJB9001C 为基础，形成了规范的满足市场需求和用户要求的质量体系和供应体系。报告期内公司持续开展质量改进工作，并策划推行零缺陷质量管理，建立以品牌为支撑的质量保障体系。

4. 管理优势：公司已构建了完备和有效的组织管理架构和管理体系，建立了涵盖组织决策与战略、财经证券、人资资源、经营生产管理等八个方面的管理制度。报告期内，公司修订完善合同管理、研发项目管理、科技人员任职资格评聘管理、全面风险管理等规章制度，持续强化制度体系建设。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续围绕“排风险、补短板、谋发展”开展大量工作，改革与发展并举，为构建可支撑未来持续扩张的集团化管控架构奠定基础。上半年整体经济指标较去年有所改善，市场状况有喜有忧，主要经营情况如下：

1. 市场开拓方面：公司通过产品性能提升、提供优质服务促进市场开拓，多个领域实现突破。管线输油泵、化工泵产品获得客户青睐，订单增幅明显，报告期内中标中石化多个项目；水利设备市场工作取得喜人成绩，在天津、江西、新疆、江苏等地中标多个千万项目合同；车载消防泵抓住消防车底盘“国五转国六”契机，围绕提高产品核心竞争力，开展性能优化工作，目前市场



渐显恢复之势；汽车液力变矩器持续强化对国内自主品牌核心市场布局，与多个汽车品牌零部件制造商形成合作关系。

2. 科技创新工作方面：报告期内，公司加强创新体系建设工作，构建公司级研发共享平台，为加强基础性研究、共性技术研究和前沿技术研究提供组织保障；报告期内，公司申请专利 18 项，其中发明 9 项，PCT 国际专利 1 项；取得专利授权 12 项，其中发明 1 项。攻克某型号流量计精度和线性关键技术难题，实现流量计整表精度优化升级工作；完工交付的 2 万吨/年氢氰酸反应器组打破单套产能记录；流量注水泵，突破注水泵阀组件及柱塞密封长时间运行的关键技术，成功完成 8000 小时连续工业运行无故障目标试验。

3. 管理工作方面：报告期内，公司组建机械加工中心，服务事业部和相关子公司，提高了设备、人员利用率，发掘产能潜力；开展合同履行效能监察，不断规范管理，防范风险；开展整改落实情况日常监察，加强监督，督促落实整改。

4. 人才队伍建设方面：强化科技人才队伍建设，畅通科技人才职业发展通道；通过名师带徒、专业知识培训等加大对技能人员的培训，提升专业技术技能；通过开展安全生产教育培训、质量专题会、质量微课堂等方式不断增强全员安全意识和质量意识。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	80,989.19	67,066.72	20.76
营业成本	70,480.21	56,346.46	25.08
销售费用	2,879.84	2,748.91	4.76
管理费用	3,802.79	3,777.98	0.66
财务费用	326.55	242.76	34.52
研发费用	1,531.82	1,527.20	0.30
经营活动产生的现金流量净额	-38,047.07	-19,404.11	-96.08
投资活动产生的现金流量净额	-2,166.70	-7,553.24	71.31
筹资活动产生的现金流量净额	-17,807.96	-1,783.83	-898.30

营业收入变动原因说明：本期公司市场规模逐步扩大，收入有所增长。

营业成本变动原因说明：本期销售收入增加，相应成本增加。

销售费用变动原因说明：主要是本期差旅费、售后服务费等费用增加。

管理费用变动原因说明：主要是本期工资性支出增加。

财务费用变动原因说明：主要是本期收到的利息收入减少。

研发费用变动原因说明：本期研发费用支出与上年同期基本持平。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营性采购支出较上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期固定资产投资较上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期借款净额较上年同期减少。

### 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

本期主营业务收入增加 13,740.06 万元,比上年同期增长了 20.59%。其中:泵及泵系统减少 7,915.15 万元,减少了 34.24%;液力变矩器减少 882.3 万元,减少了 10.32%;智能燃气表减少 397.92 万元,减少了 8.97%;电机产品减少 325.73 万元,减少了 3.22%;建筑安装增加 58.14 万元,增长了 2.49%;化工生物装备减少 1693.09 万元,减少了 16.77%;节能项目增加 69.28 万元,增加了 41.37%;智能数据模块贸易产品增加 24,276.89 万元,增加了 273.52%。由于本期主营产品销售结构发生变化,主营业务利润比上年同期减少 392.11 万元。

本期期间费用比上年同期增加 244.15 万元,增加了 2.94%。其中:销售费用比上年同期增加 130.93 万元,增长了 4.76%,主要是差旅费和售后服务费增加;管理费用比上年同期增加 24.81 万元,增长了 0.66%,主要是工资性支出增加;研发费用比上年同期增加 4.62 万,基本持平;财务费用比上年同期增加 83.79 万元,增长了 34.52%,主要原因是本期收到的利息收入减少。

## (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

本期其他业务利润及营业外利润(含其他收益及资产处置收益)比上年同期增加 462.67 万元。本期其他业务利润为 474.5 万元,比上年同期增加 180.82 万元。本期营业外利润 607.91 万元(含其他收益及资产处置收益),比上年同期增加 281.85 万元,主要是本期收到的政府补贴性资金增加。

## (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	502,524,942.87	12.12	1,082,787,395.63	24.08	-53.59	
应收票据	33,620,793.16	0.81	113,839,142.51	2.53	-70.47	
应收账款	1,051,080,161.59	25.35	805,270,064.93	17.91	30.53	
预付款项	194,972,786.25	4.70	204,771,104.79	4.55	-4.79	
其他应收款	40,782,227.73	0.98	45,365,285.77	1.01	-10.10	
存货	1,091,093,134.12	26.31	1,007,517,311.00	22.40	8.30	
其他流动资产	15,561,781.33	0.38	7,157,458.38	0.16	117.42	
流动资产合计	2,929,635,827.05	70.66	3,266,707,763.01	72.64	-10.32	
可供出售金融资产		0.00	3,000,000.00	0.07	-100.00	
其他非流动金融资产	3,000,000.00	0.07		0.00	100.00	
投资性房地产	10,486,241.06	0.25	10,801,653.92	0.24	-2.92	

固定资产	761,395,750.39	18.36	790,256,675.93	17.57	-3.65
在建工程	203,855,706.22	4.92	189,867,033.80	4.22	7.37
无形资产	182,322,326.02	4.40	133,646,657.02	2.97	36.42
开发支出	3,292,500.60	0.08	3,292,500.60	0.07	0.00
长期待摊费用	15,440,901.07	0.37	17,756,979.27	0.39	-13.04
递延所得税资产	32,393,933.97	0.78	32,064,283.41	0.71	1.03
其他非流动资产	4,466,160.00	0.11	49,752,918.41	1.11	-91.02
非流动资产合计	1,216,653,519.33	29.34	1,230,438,702.36	27.36	-1.12
资产总计	4,146,289,346.38	100.00	4,497,146,465.37	100.00	-7.80
短期借款	366,000,000.00	8.83	536,000,000.00	11.92	-31.72
应付票据	72,117,054.74	1.74	110,047,155.72	2.45	-34.47
应付账款	625,752,177.87	15.09	724,679,358.86	16.11	-13.65
预收款项	148,832,826.25	3.59	191,822,622.51	4.27	-22.41
应付职工薪酬	11,915,945.26	0.29	15,350,772.61	0.34	-22.38
应交税费	16,526,967.31	0.40	29,895,430.11	0.66	-44.72
应付股利	33,998,917.40	0.82	2,088,600.00	0.05	1,527.83
其他应付款(不含应付股利)	84,312,553.46	2.03	83,209,315.21	1.85	1.33
流动负债合计	1,359,456,442.29	32.79	1,693,093,255.02	37.65	-19.71
长期应付职工薪酬	66,092,800.52	1.59	64,834,697.37	1.44	1.94
递延所得税负债	536,688.20	0.01	536,688.20	0.01	0.00
递延收益	28,841,211.30	0.70	31,793,900.89	0.71	-9.29
非流动负债合计	95,470,700.02	2.30	97,165,286.46	2.16	-1.74
负债合计	1,454,927,142.31	35.09	1,790,258,541.48	39.81	-18.73

#### 其他说明

总资产比期初减少 350,857,118.99 元，减少了 7.80%。流动资产比期初减少 337,071,935.96 元，减少了 10.32%。非流动资产比期初减少 13,785,183.03 元，减少了 1.12%。

变动较大的项目变动原因如下：

货币资金减少 580,262,452.76 元，减少了 53.59%，主要是本期偿付短期借款、应付票据到期及经营性采购增加导致。

应收票据减少 80,218,349.35 元，减少了 70.47%，主要是本期票据回款比例减少。

应收账款增加 245,810,096.66 元，增长 30.53%，本期销售额大于回款。

其他流动资产增加 8,404,322.95 元，增长 117.42%，主要是本期一年内待摊费用增加、留抵增值税增加。

本期执行新金融工具准则，可供出售金融资产 3,000,000.00 元调整至其他非流动金融资产科目。

无形资产增加 48,675,669.00 元，增长 36.42%，主要是计入无形资产的土地使用权增加。

其他非流动资产减少 45,286,758.41 元，减少 91.02%，本期确认无形资产后预付土地出让金减少。

公司负债总额比期初减少 335,331,399.17 元，减少 18.73%。其中：流动负债比期初减少 333,636,812.73 元，减少了 19.71%。非流动负债比期初减少 1,694,586.44 元，减少 1.74%。

变动较大的项目变动原因如下：

短期借款减少 170,000,000.00 元，减少了 31.72%，是因为本期归还短期借款。

应付票据减少 37,930,100.98 元，减少了 34.47%，主要是票据到期兑付导致。

应交税费比期初减少 13,368,462.80 元，减少了 44.72%，主要是本期缴纳上年末所得税和增值税导致。

应付股利比年初增加 31,910,317.40 元，为公司确认分红，未支付导致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项 目	期末数	受限制的原因
用于担保的资产小计：		
江苏航天水力房屋建筑物	75,169,757.40	抵押给中国工商银行股份有限公司高邮支行，用以取得 7,000 万元的最高保函综合授信额度
江苏航天水力土地使用权	15,041,157.19	
江苏航天机电房屋建筑物	20,741,077.75	抵押给南京银行靖江支行，用以取得 3000 万的短期借款。
江苏航天机电土地使用权	8,342,825.58	
合 计	119,294,817.92	

## 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

报告期内，公司尚在推进的对外股权投资包括收购江苏瑞铁轨道装备股份有限公司部分股权项目、烟台航天怡华科技有限公司回购股东股权事项。

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

##### 1、收购江苏瑞铁轨道装备股份有限公司部分股权项目进展

公司于 2019 年 3 月 28 日召开的第六届董事会第十四次会议，审议通过了《关于〈陕西航天动力高科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产预案〉及摘要的议案》等与本次发行股份及支付现金购买资产（以下简称“本次交易”）相关的议案。

本次交易协议签订后，公司及相关各方积极推进本次交易所涉及的尽职调查、审计、评估、交易所问询函回复等各项工作，积极与交易对方就本次交易所涉及的相关问题进行商讨与论证。该项目目前尚在预案阶段，相关进展情况详见公司于 2019 年 4 月 20 日披露的《航天动力关于发行股份及支付现金购买资产进展公告》（编号：临 2019-017），2019 年 5 月 18 日披露的《航天动力关于发行股份及支付现金购买资产进展公告》（编号：临 2019-031），2019 年 6 月 19 日披

露的《航天动力关于发行股份及支付现金购买资产进展公告》（编号：临 2019-033），2019 年 7 月 19 日披露的《航天动力关于发行股份及支付现金购买资产进展公告》（编号：临 2019-036）。

## 2、烟台航天怡华科技有限公司回购股东股权事项进展

公司于 2018 年 10 月 25 日召开的第六届董事会第十一次会议，审议通过《关于子公司烟台航天怡华科技有限公司回购股东股权的议案》。目前，该项目涉及资产评估事项，尚需国资部门备案。

### (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

单位：万元

公司名称	控股比例	业务性质	行业	注册资本	资产总额	净资产	净利润
宝鸡航天动力泵业有限公司	100.00%	各种工业泵及机械设备的研发生产销售	制造业	6,000.00	24,144.40	12,421.64	121.40
江苏航天动力机电有限公司	51.00%	高压交流异同步电动机发电机	制造业	10,000.00	34,059.69	15,316.56	264.10
西安航天泵业有限公司	65.19%	特种泵产品的研发生产销售，机电产品、仪器仪表等流体机械类产品的研究、开发、生产、销售；泵站系统的设计、开发	制造业	24,513.51	38,907.30	27,442.40	-173.96
江苏航天水力设备有限公司	72.03%	从事特种泵阀、输油泵、工业泵等生产、设计和销售	制造业	21,219.75	49,433.77	29,415.62	301.46

西安航天华威化工生物工程有限公司	61.22%	从事压力容器及非标设备开发、生产和销售	制造业	14,456.39	76,571.46	56,962.80	296.62
陕西航天动力节能科技有限公司	100.00%	节能项目的投资、安装、调试、工程承包等。	节能服务业	950.00	4,560.06	1,250.49	25.87

江苏航天动力机电有限公司报告期内实现净利润 264.1 万元，归属于母公司净利润 134.69 万元，对公司净利润的影响达到 10%以上。江苏航天动力机电有限公司报告期内实现主营业务收入 9782.64 万元，主营业务利润 1379.63 万元。

江苏航天水力设备有限公司报告期内实现净利润 301.46 万元，归属于母公司净利润 217.14 万元，对公司净利润的影响达到 10%以上。江苏航天水力设备有限公司报告期内实现主营业务收入 7988.84 万元，主营业务利润 1983.02 万元。

西安航天华威化工生物工程有限公司报告期内实现净利润 296.62 万元，归属于母公司净利润 181.59 万元，对公司净利润的影响达到 10%以上。西安航天华威化工生物工程有限公司报告期内实现主营业务收入 8405.61 万元，主营业务利润 1722.39 万元。

#### (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

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1. 投资达产风险。

目前，公司乘用车液力变矩器生产线（II）建设正在实施，商用车液力变矩器生产线已进入调试阶段，并具备小批量加工生产能力，面对新能源汽车发展对新建生产线达产的影响，公司高度关注。一方面高度关注产业技术市场发展趋势，统筹布局，既确保建线进度，又兼顾生产线通用性的研究，另一方面强化批产前的技术和人才的储备，尽快缩短达产时间。

#### 2. 技术风险。

新产品开发是一项系统工程。虽然公司在泵及泵系统、流体计量与通信系统、液力传动系统和化工生物装备这四大核心板块深耕多年，技术储备、人才储备、能力储备较为完善，但在产品



技术的发展、迭代的过程中同样面临着被超越的风险。故此公司强化创新体系的建设工作，紧盯行业技术发展方向，对外加强与高校、科研院所的合作，对内加强人才、设备设施资源的共享，吃透技术、吃透状态、吃透规律，保证公司的技术研发水平处于领先地位。

### 3. 产品交付风险。

由于部分产品订单激增，面临的生产任务繁重，产品能否按时交付不仅影响经营业绩的完成，更是公司信用的体现。为此，公司提前谋划，强化资源整合与配置，加强计划管理与考核，着重解决生产流程与排班，落实各级责任制，加大力度对现有供应商进行考核监督，确保生产如期按质交付。

### (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 年年度股东大会	2019-05-17	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn 临2019-027	2019-05-18

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 1 次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序符合有关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

### 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）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
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

与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	IPO 发行前全体股东	1、本公司（本厂、本所）及本公司的全资子公司和控股公司目前没有从事与航天动力相同并构成竞争的产品和业务；2、本公司作为航天动力股东的事实改变之前，本公司及本公司的全资子公司和控股公司，将不从事与航天动力构成直接或间接竞争的业务。上述承诺为不可撤销承诺。	2001 年 8 月作出承诺，承诺长期有效。	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东	1、截止本承诺函出具日，本公司及本公司控制的其他企业与航天动力之间不存在实质性同业竞争；2、自本次配股完成之日起，本公司在作为航天动力的控股股东期间，本公司不会从事或投资与航天动力构成竞争的业务或活动；同时将促使本公司控制的其他企业不直接从事或投资与航天动力构成竞争的业务或活动。上述承诺为不可撤销承诺。	2009 年 8 月作出承诺，承诺长期有效。	否	是		
其他承诺	其他	西安航天动力研究所	在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	2018 年 6 月 12 日作出承诺，承诺期限 12 个月。	是	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

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带 责任方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼 (仲 裁)是 否形 成预 计负 债及 金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼 (仲 裁) 审理 结果 及影 响	诉讼 (仲 裁) 判决 执行 情况
航天动力	航天通信控股集团股份有限公司、航天通信控股集团股份有限公司北京科技分公司	无	民事诉讼	2016年5月至6月期间,公司与航天通信控股集团股份有限公司(以下简称“航天通信”)北京科技分公司签订《购销合同书》,合同总价款3,915.64万元。合同签订后,公司依约将货物交付,北京科技分公司也进行了验收,但却仅支付了20%的货款,计783.13万元,未按照合同要求支付剩余80%货款,计3,132.51万元。2017年2月7日公司向陕西省西安市中级人民法院提出诉讼请求,要求航天通信支付剩余合同款3,132.51万元,赔偿公司逾期付款的利息损失51.48万元并支付诉讼费用及保全费(由于北京科技分公司是航天通信设立的分公司,不具有法人资格,不能独立承担民事责任,根据《公司法》第14条的规定,航天通信依法应当对本案债务承担清偿责任)。	3,183.99	否	公司于2017年2月7日向陕西省西安市中级人民法院提起诉讼,西安市中级人民法院于2017年12月作出一审判决,判决公司败诉。因公司代理律师认定一审判决在认定事实、审判程序、适用法律上均存在明显错误,2017年12月向陕西省高级人民法院提起上诉。2018年4月3日高院受理案件,于6月20日作出裁定:1.撤销西安市中级人民法院民事判决;2.本案发回西安市中级人民法院重审。2018年9月公司向西安中院提交相关重审材料,2019年4月15日,西安中院开庭审理,目前案件尚未判决。	无	无

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**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

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

**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
公司于 2019 年 3 月 21 日召开的第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于预计公司 2019 年度日常经营关联交易金额的议案》，对 2019 年预计与关联方发生的关联交易金额进行了预计。报告期关联交易的实际执行情况详见本报告财务附注十二、关联方及关联交易之 5、关联交易情况。	内容详见公司2019年3月23日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》披露的临2019-005号公告。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2019 年 5 月 17 日召开的第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于签署技术开发合同暨关联交易的公告》，公司拟与航天推进技术研究院签署技术开发（合作）合同，合作进行“大型离心泵研发”、“高性能容积泵研制”项目的研究开发，航天推进技术研究院提供研究开发经费共计 2,500 万元，航天动力进行此项目的具体研究开发工作。

“大型离心泵研发”项目于 2019 年 7 月 5 日通过技术评审，航天推进技术研究院已向公司支付第一阶段研发费用 50 万元，项目目前按计划推进中；“高性能容积泵研制”项目于 2019 年 7 月 6 日通过方案评审，项目目前按计划推进中。

## 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

#### 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：万元 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
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						19,400.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						19,400.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						19,400.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						8.86							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						截至2019年6月30日，公司为子公司宝鸡航天泵业2,300.00万元借款提供保证；公司为子公司江苏航天机电5,000.00万元借款提供保证，同时江苏大中电机股份有限公司按其对江苏航天机电的持股比例49%对此保证提供反担保；公司为子公司江苏航天水力7,100.00万元借款提供保证；公司为子公司西安航天华威5,000.00万元借款提供保证。							

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 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

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司相关环保情况说明如下：

公司严格按照地方政府安排，组织开展排污许可证更换工作，配合完成环境因素监督性检测；

公司位于西安市高新区的产业园区于 2018 年底完成供暖锅炉升级改造，经过一个供暖季的使用验证，节能减排环保效果良好；

公司严格按照 ISO14001 环境管理体系开展各项环境保护管理工作，各成员单位无环境保护违法情况。

#### (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

#### (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

### 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

财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会【2017】9 号），2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会【2017】14 号），统称为新金融工具准则。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整。相应财务报表项目变动详见“首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

公司受新金融工具准则影响的主要有：

1、应收款项减值准备的计提：公司原来根据信用风险、单项认定等方法，对应收款项来预期可能发生的损失做出的估计，与新准则要求基本适应，因此公司首次执行新金融工具准则无追溯调整期初数据的情况。报表列报新增“信用减值损失”项目。

2、依据新金融工具准则规定，原报表列报为“可供出售金融资产”项目，调整至“其他非流动金融资产”项目。

财政部于 2019 年 4 月颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)，将原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目，将原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目，利润表中关于“研发费用”项目，补充了计入管理费用的自行开发无形资产的摊销。公司按照上述通知编制 2019 年半年度财务报表，并对相应财务报表项目进行调整如下：

2018 年 1-6 月原合并利润表列报项目及金额

2018 年 1-6 月新合并利润表列报项目及金额

报表项目	金额（元）	报表项目	金额（元）
管理费用	53,051,826.14	管理费用	37,779,840.24
		研发费用	15,271,985.90
资产减值损失	4,233,132.84	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,200,666.97
		资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,032,465.87

2018 年 1-6 月原母公司利润表列报项目及金额

2018 年 1-6 月新母公司利润表列报项目及金额

报表项目	金额（元）	报表项目	金额（元）
管理费用	20,083,122.21	管理费用	15,888,574.91
		研发费用	4,194,547.30
资产减值损失	1,162,177.11	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,162,177.11

本次会计政策变更不影响公司的财务状况、经营成果。

**(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)	83,753
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
西安航天科技工业有限公司	0	183,663,392	28.78		无		国有法人
西安航天发动机有限公司	0	47,260,034	7.41		托管	305,000	国有法人
陕西苍松机械有限公司	0	30,005,378	4.70		无		国有法人
西安航天动力研究所	0	18,511,800	2.90		无		国有法人
王华锋	778,600	4,378,600	0.69		未知		境内自然人
招商银行股份有限公司一博时中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	4,196,300	4,196,300	0.66		未知		未知

中国农业银行股份有限公司—华夏中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	2,228,600	2,695,100	0.42		未知		未知
成功控股集团有限公司	2,000,000	2,000,000	0.31		未知		未知
香港中央结算有限公司	277,702	1,808,028	0.28		未知		未知
李思辰	1,511,000	1,511,000	0.24		未知		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				
西安航天科技工业有限公司	183,663,392	人民币普通股	183,663,392				
西安航天发动机有限公司	47,260,034	人民币普通股	47,260,034				
陕西苍松机械有限公司	30,005,378	人民币普通股	30,005,378				
西安航天动力研究所	18,511,800	人民币普通股	18,511,800				
王华锋	4,378,600	人民币普通股	4,378,600				
招商银行股份有限公司—博时中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	4,196,300	人民币普通股	4,196,300				
中国农业银行股份有限公司—华夏中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	2,695,100	人民币普通股	2,695,100				
成功控股集团有限公司	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
香港中央结算有限公司	1,808,028	人民币普通股	1,808,028				
李思辰	1,511,000	人民币普通股	1,511,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述股东中：西安航天科技工业有限公司、西安航天发动机有限公司、陕西苍松机械有限公司、西安航天动力研究所隶属于中国航天科技集团有限公司，受中国航天科技集团有限公司管理和控制。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

注：第二大股东西安航天发动机有限公司通过国泰君安证券股份有限公司“国君资管 1136 定向资产管理计划”持有公司股份 305,000 股，该部分股份状态为托管；西安航天发动机有限公司持有的其余股份的股份状态为无。

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



**(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
王建昌	董事	离任
黄争	董事	选举
金忠升	业务副总经理	聘任

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**适用 不适用

公司董事会于 2019 年 4 月 23 日收到董事王建昌先生的辞职报告，由于工作原因，王建昌先生申请辞去公司董事职务。公司第六届董事会第十五次会议审议通过《关于补增董事的议案》，并经公司 2018 年年度股东大会审议通过，同意补选黄争先生为公司第六届董事会董事，任期至第六届董事会届满；公司第六届董事会第十七次会议审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任金忠升先生为公司业务副总经理。

**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

2019 年 6 月 30 日

编制单位：陕西航天动力高科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		502,524,942.87	1,082,787,395.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		33,620,793.16	113,839,142.51
应收账款		1,051,080,161.59	805,270,064.93
应收款项融资			
预付款项		194,972,786.25	204,771,104.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		40,782,227.73	45,365,285.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,091,093,134.12	1,007,517,311.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,561,781.33	7,157,458.38
流动资产合计		2,929,635,827.05	3,266,707,763.01
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			3,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,000,000.00	
投资性房地产		10,486,241.06	10,801,653.92
固定资产		761,395,750.39	790,256,675.93

在建工程		203,855,706.22	189,867,033.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		182,322,326.02	133,646,657.02
开发支出		3,292,500.60	3,292,500.60
商誉			
长期待摊费用		15,440,901.07	17,756,979.27
递延所得税资产		32,393,933.97	32,064,283.41
其他非流动资产		4,466,160.00	49,752,918.41
非流动资产合计		1,216,653,519.33	1,230,438,702.36
资产总计		4,146,289,346.38	4,497,146,465.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款		366,000,000.00	536,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		72,117,054.74	110,047,155.72
应付账款		625,752,177.87	724,679,358.86
预收款项		148,832,826.25	191,822,622.51
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		11,915,945.26	15,350,772.61
应交税费		16,526,967.31	29,895,430.11
其他应付款		118,311,470.86	85,297,915.21
其中：应付利息			
应付股利		33,998,917.40	2,088,600.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,359,456,442.29	1,693,093,255.02
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		66,092,800.52	64,834,697.37
预计负债			

递延收益		28,841,211.30	31,793,900.89
递延所得税负债		536,688.20	536,688.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		95,470,700.02	97,165,286.46
负债合计		1,454,927,142.31	1,790,258,541.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		638,206,348.00	638,206,348.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,163,512,794.81	1,163,512,794.81
减：库存股			
其他综合收益		229,500.00	229,500.00
专项储备		4,466,523.96	3,479,417.04
盈余公积		47,166,045.35	47,166,045.35
一般风险准备			
未分配利润		334,988,173.56	354,046,636.04
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,188,569,385.68	2,206,640,741.24
少数股东权益		502,792,818.39	500,247,182.65
所有者权益（或股东权益）合计		2,691,362,204.07	2,706,887,923.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,146,289,346.38	4,497,146,465.37

法定代表人：周利民 主管会计工作负责人：金群 会计机构负责人：任新锋

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：陕西航天动力高科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		385,886,281.69	841,894,497.68
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		23,916,021.40	41,047,055.41
应收账款		483,099,059.57	292,025,183.71
应收款项融资			
预付款项		39,014,784.14	64,543,767.27
其他应收款		79,744,382.71	89,692,241.41
其中：应收利息			
应收股利		15,311,400.00	15,311,400.00
存货		430,418,950.76	382,231,883.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,090,112.90	109,129.05

流动资产合计		1,447,169,593.17	1,711,543,757.96
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			3,255,892.87
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		715,703,902.53	715,703,902.53
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,255,892.87	
投资性房地产		10,486,241.06	10,801,653.92
固定资产		293,863,109.11	298,009,887.10
在建工程		171,211,650.45	161,902,294.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		55,549,144.91	60,072,637.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,227,795.62	14,367,443.64
递延所得税资产		17,411,584.69	17,042,772.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,278,709,321.24	1,281,156,483.29
资产总计		2,725,878,914.41	2,992,700,241.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款		140,000,000.00	310,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		27,314,156.50	24,449,139.67
应付账款		368,762,462.52	444,576,869.61
预收款项		17,857,963.51	50,756,939.88
应付职工薪酬		6,104,487.15	5,713,309.01
应交税费		7,902,131.40	10,669,921.12
其他应付款		63,077,460.20	30,426,287.83
其中：应付利息			
应付股利		31,910,317.40	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		631,018,661.28	876,592,467.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬		66,092,800.52	64,834,697.37
预计负债			
递延收益		5,520,000.00	5,520,000.00
递延所得税负债		187,704.75	187,704.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		71,800,505.27	70,542,402.12
负债合计		702,819,166.55	947,134,869.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		638,206,348.00	638,206,348.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,230,370,929.02	1,230,370,929.02
减：库存股			
其他综合收益		229,500.00	229,500.00
专项储备		2,404,294.47	1,564,027.73
盈余公积		47,166,045.35	47,166,045.35
未分配利润		104,682,631.02	128,028,521.91
所有者权益（或股东权益）合计		2,023,059,747.86	2,045,565,372.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,725,878,914.41	2,992,700,241.25

法定代表人：周利民 主管会计工作负责人：金群 会计机构负责人：任新锋

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		809,891,854.34	670,667,207.11
其中：营业收入		809,891,854.34	670,667,207.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		795,940,549.87	652,386,377.98
其中：营业成本		704,802,119.50	563,464,608.54
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		5,728,384.15	5,953,223.22
销售费用		28,798,432.86	27,489,104.49
管理费用		38,027,924.71	37,779,840.24
研发费用		15,318,158.76	15,271,985.90
财务费用		3,265,529.89	2,427,615.59
其中：利息费用		7,805,923.03	8,911,779.11

利息收入		6,158,451.87	8,510,685.97
加：其他收益		6,352,689.59	3,435,589.59
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,662,970.12	-2,200,666.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-238,331.52	-2,032,465.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-39,851.84	-34,966.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,362,840.58	17,448,319.22
加：营业外收入		708,157.89	18,660.60
减：营业外支出		941,848.07	158,619.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,129,150.40	17,308,360.49
减：所得税费用		2,776,894.93	2,242,019.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,352,255.47	15,066,341.34
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,352,255.47	15,066,341.34
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,851,854.92	11,292,832.94
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,500,400.55	3,773,508.40
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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		15,352,255.47	15,066,341.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,851,854.92	11,292,832.94
归属于少数股东的综合收益总额		2,500,400.55	3,773,508.40
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.020137	0.017695
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.020137	0.017695

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：周利民 主管会计工作负责人：金群 会计机构负责人：任新锋

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		498,734,624.96	327,364,950.68
减：营业成本		459,064,932.76	288,609,308.16
税金及附加		2,613,133.85	3,167,667.73
销售费用		7,753,565.15	9,346,934.41
管理费用		16,744,782.44	15,888,574.91
研发费用		2,796,364.84	4,194,547.30
财务费用		-956,025.63	47,895.60
其中：利息费用		2,950,586.01	4,657,709.03
利息收入		5,303,059.97	6,281,033.21
加：其他收益		560,000.00	3,000.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,200,647.71	-1,162,177.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,077,223.84	4,950,845.46
加：营业外收入		476.00	253.10
减：营业外支出		1,903.95	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,075,795.89	4,951,098.56
减：所得税费用		1,511,369.38	742,664.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,564,426.51	4,208,433.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,564,426.51	4,208,433.78
（二）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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			



1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		8,564,426.51	4,208,433.78
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：周利民 主管会计工作负责人：金群 会计机构负责人：任新锋

### 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		550,986,543.46	501,114,538.85
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		44,651.35	
收到其他与经营活动有关的现金		12,839,398.73	10,518,980.37
经营活动现金流入小计		563,870,593.54	511,633,519.22
购买商品、接受劳务支付的现金		749,692,839.44	537,863,549.66
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		119,315,675.80	111,494,615.17
支付的各项税费		37,126,248.08	26,606,428.62

支付其他与经营活动有关的现金		38,206,537.45	29,709,992.10
经营活动现金流出小计		944,341,300.77	705,674,585.55
经营活动产生的现金流量净额		-380,470,707.23	-194,041,066.33
<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		105,840.00	119,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		105,840.00	119,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,772,791.07	75,652,258.17
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			
投资活动现金流出小计		21,772,791.07	75,652,258.17
投资活动产生的现金流量净额		-21,666,951.07	-75,532,408.17
<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		899,000,000.00	629,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		899,000,000.00	629,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,069,000,000.00	639,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,079,570.26	7,838,285.12
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			
筹资活动现金流出小计		1,077,079,570.26	646,838,285.12
筹资活动产生的现金流量净额		-178,079,570.26	-17,838,285.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-580,217,228.56	-287,411,759.62
加：期初现金及现金等价物余额		1,066,087,291.99	1,056,749,135.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		485,870,063.43	769,337,375.54

法定代表人：周利民 主管会计工作负责人：金群 会计机构负责人：任新锋

### 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		349,859,934.76	313,230,909.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,863,059.97	6,284,033.21
经营活动现金流入小计		355,722,994.73	319,514,942.97
购买商品、接受劳务支付的现金		551,310,039.87	399,491,039.77
支付给职工以及为职工支付的现金		45,928,014.78	43,166,564.87
支付的各项税费		12,811,437.17	12,130,272.01
支付其他与经营活动有关的现金		16,281,813.67	11,104,203.06
经营活动现金流出小计		626,331,305.49	465,892,079.71
经营活动产生的现金流量净额		-270,608,310.76	-146,377,136.74
<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		39,840.00	119,650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		39,840.00	119,650.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,530,127.57	67,722,523.23
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,530,127.57	67,722,523.23
投资活动产生的现金流量净额		-12,490,287.57	-67,602,873.23
<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		735,000,000.00	490,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		735,000,000.00	490,000,000.00
偿还债务支付的现金		905,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,208,161.71	3,662,709.03
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		908,208,161.71	503,662,709.03
筹资活动产生的现金流量净额		-173,208,161.71	-13,662,709.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-456,306,760.04	-227,642,719.00
加: 期初现金及现金等价物余额		839,317,821.97	824,362,008.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		383,011,061.93	596,719,289.35

法定代表人: 周利民 主管会计工作负责人: 金群 会计机构负责人: 任新锋

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	638,206,348.00				1,163,512,794.81		229,500.00	3,479,417.04	47,166,045.35		354,046,636.04		2,206,640,741.24	500,247,182.65	2,706,887,923.89
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	638,206,348.00				1,163,512,794.81		229,500.00	3,479,417.04	47,166,045.35		354,046,636.04		2,206,640,741.24	500,247,182.65	2,706,887,923.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								987,106.92			-19,058,462.48		-18,071,355.56	2,545,635.74	-15,525,719.82
(一)综合收益总额											12,851,854.92		12,851,854.92	2,500,400.55	15,352,255.47
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者															



4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							987,106.92				987,106.92	45,235.19	1,032,342.11	
1. 本期提取							1,667,064.05				1,667,064.05	258,056.41	1,925,120.46	
2. 本期使用							679,957.13				679,957.13	212,821.22	892,778.35	
(六) 其他														
四、本期期末余额	638,206,348.00				1,163,512,794.81		229,500.00	4,466,523.96	47,166,045.35		334,988,173.56	2,188,569,385.68	502,792,818.39	2,691,362,204.07

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	638,206,348.00				1,163,512,794.81		229,500.00	2,950,417.99	46,047,718.94		332,135,921.16	2,183,082,700.90	490,583,242.94	2,673,665,943.84		
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	638,206,348.00			1,163,512,794.81	229,500.00	2,950,417.99	46,047,718.94	332,135,921.16		2,183,082,700.90	490,583,242.94	2,673,665,943.84	
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)						622,955.04		11,292,832.94		11,915,787.98	2,592,415.58	14,508,203.56	
(一) 综合收益总额								11,292,832.94		11,292,832.94	3,773,508.40	15,066,341.34	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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											-1,165,500.00	-1,165,500.00	
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											-1,165,500.00	-1,165,500.00	
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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益													
5. 其他综合 收益结转留 存收益													
6. 其他													
(五) 专项 储备						622,955.04				622,955.04	-15,592.82		607,362.22
1. 本期提取						1,617,283.04				1,617,283.04	239,662.23		1,856,945.27
2. 本期使用						994,328.00				994,328.00	255,255.05		1,249,583.05
(六) 其他													
四、本期期 末余额	638,206,348.00				1,163,512,794.81	229,500.00	3,573,373.03	46,047,718.94	343,428,754.10	2,194,998,488.88	493,175,658.52		2,688,174,147.40

法定代表人：周利民 主管会计工作负责人：金群 会计机构负责人：任新锋



### 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	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	638,206,348.00				1,230,370,929.02		229,500.00	1,564,027.73	47,166,045.35	128,028,521.91	2,045,565,372.01
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	638,206,348.00				1,230,370,929.02		229,500.00	1,564,027.73	47,166,045.35	128,028,521.91	2,045,565,372.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								840,266.74		-23,345,890.89	-22,505,624.15
(一)综合收益总额										8,564,426.51	8,564,426.51
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-31,910,317.40	-31,910,317.40
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-31,910,317.40	-31,910,317.40
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备							840,266.74			840,266.74
1. 本期提取							1,166,125.68			1,166,125.68
2. 本期使用							325,858.94			325,858.94
(六) 其他										
四、本期期末余额	638,206,348.00				1,230,370,929.02	229,500.00	2,404,294.47	47,166,045.35	104,682,631.02	2,023,059,747.86

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	638,206,348.00				1,230,370,929.02		229,500.00	688,139.77	46,047,718.94	117,963,584.25	2,033,506,219.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	638,206,348.00				1,230,370,929.02		229,500.00	688,139.77	46,047,718.94	117,963,584.25	2,033,506,219.98
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								546,481.70		4,208,433.78	4,754,915.48
(一) 综合收益总额										4,208,433.78	4,208,433.78
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							546,481.70			546,481.70	
1. 本期提取							1,091,270.64			1,091,270.64	
2. 本期使用							544,788.94			544,788.94	
(六) 其他											
四、本期期末余额	638,206,348.00				1,230,370,929.02		229,500.00	1,234,621.47	46,047,718.94	122,172,018.03	2,038,261,135.46

法定代表人：周利民 主管会计工作负责人：金群 会计机构负责人：任新锋

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

陕西航天动力高科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是 1999 年 12 月 1 日经陕西省人民政府陕政函字（1999）256 号文批准，由西安航天科技工业公司（后更名为西安航天科技工业有限公司）为主发起人，联合陕西动力机械设计研究所、陕西红光机械厂（后更名为西安航天发动机有限公司）、陕西苍松机械厂（后更名为陕西苍松机械有限公司）、西安航天科技工业公司工会共同发起设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国陕西省西安市。公司于 1999 年 12 月 24 日在陕西省工商行政管理局登记注册，统一社会信用代码：91610000713592579L。本公司总部位于陕西省西安市锦业路 78 号。本公司及子公司（统称“集团”或“本集团”）主要从事以航天流体技术为核心，在流体机械相关领域从事泵及泵系统产品、液力传动产品、流体计量产品和电机及配套系统产品的开发、生产和销售。本集团主要生产泵及泵系统产品、液力传动产品、流体计量产品和电机产品，属机械行业。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]24 号文核准，公司于 2003 年 3 月 24 日向二级市场投资者定价配售发行人民币普通股 6500 万股，发行后的股本为人民币 18,500 万元。公司股票于 2003 年 4 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易。公司于 2006 年 5 月 12 日公布实施了股权分置改革方案，由非流通股股东向股权分置改革实施方案股权登记日在册的流通股股东每持有 10 股支付 2.9 股股票以换取其非流通股份的流通权。

2010 年 7 月，根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可（2010）885 号《关于核准陕西航天动力高科技股份有限公司配股的批复》，公司以 2010 年 7 月 13 日收市后公司股本总数 185,000,000 股为基数，按每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售，共计配股数量 55,500,000 股普通股（A 股），配股价格为 10.45 元/股。公司实际配售 54,683,174.00 股，配股完成后，公司增加注册资本人民币 54,683,174.00 元，变更后的注册资本为人民币 239,683,174.00 元。

2013 年 3 月，根据公司 2011 年第四届董事会第七次会议、2011 年第二次临时股东大会审议以及中国证券监督管理委员会证监许可（2012）1268 号《关于核准陕西航天动力高科技股份有限公司非公开发行股票批复》，核准公司向机构投资者及其他符合法律法规规定的投资者非公开发行合计不超过 80,000,000.00 股人民币普通股。公司实际发行 79,420,000.00 股，发行完成后，公司增加注册资本人民币 79,420,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 319,103,174.00 元。

2014 年 4 月，根据公司 2013 年度股东大会审议通过，公司以 2013 年 12 月 31 日公司股本总数 319,103,174 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，总计转增 319,103,174 股，转增后公司增加注册资本人民币 319,103,174.00 元，变更后的注册资本为人民币 638,206,348.00 元。

本公司经营范围为：航天技术流体机械系列液力变矩器、泵、阀、水轮机、汽轮机及成套装置、液压元件、液压系统，计量器具、智能仪器仪表、物联网通信、自动化控制设备、高低压配电设备等机电产品的研究、设计、生产、试验、销售；通讯设备、计算机的研制开发、生产、销售；氢能利用装备的研究、设计、生产、试验、销售；燃料电池的研究、设计、生产、试验、销售；一体化节能业务（包含循环水整体节能，余热余压利用等）的方案设计、施工及咨询，合同能源管理；技术咨询、技术服务；环境工程、环保工程、市政工程总承包；消防设施工程施工、安装、维保；机电安装工程施工、电子与智能化工程施工；空调制冷成套设备安装；暖通设备安装；承接境外与出口自产设备相关的工程和境内国际招标工程，以及上述所需的设备、材料的出口，对外派遣实施上述所需的劳务人员；一般货物、技术的进出口；进料加工和“三来一补”业务；建筑材料、冶金原料、环保设备、车辆的代理销售，一般货物贸易。（国家有专项规定的经审批后方可经营）

本集团的母公司和最终控制人分别为于中国成立的西安航天科技工业有限公司和中国航天科技集团有限公司。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司名称：

公司简称		公司全称
宝鸡航天泵业	指	宝鸡航天动力泵业有限公司
陕西航天节能	指	陕西航天动力节能科技有限公司
烟台航天怡华	指	烟台航天怡华科技有限公司
江苏航天机电	指	江苏航天动力机电有限公司
西安航天泵业	指	西安航天泵业有限公司
西安航天华威	指	西安航天华威化工生物工程有限公司
江苏航天水力	指	江苏航天水力设备有限公司

## 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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 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

本集团的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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

本集团以一年(12 个月)作为正常营业周期。

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

### （1）同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

### （2）非同一控制下企业合并

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

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

### （3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响



的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

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

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

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

## 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

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易的折算方法



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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。因销售产品 或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合

收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具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（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益，其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并

相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### (8) 金融资产（不含应收款项）减值

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见附注五、12. 应收账款

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

#### 1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款，单个法人主体应收账款余额 1000 万元以上（含 1000 万元）或占应收账款账面余额 5% 以上的款项；其他应收款，单个法人主体其他应收款余额 100 万元以上（含 100 万元）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团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，确定预期信用损失，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

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
投资性质款项组合	单独减值测试未发生减值，不再计提坏账准备
预期信用风险较高组合/预期信用风险较低组合	预期信用损失率

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，确定预期信用损失率，计算预期信用损失。

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本集团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，确定预期信用损失，计提坏账准备。

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

**14. 其他应收款**
**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见附注五、12. 应收账款

**15. 存货**

适用 不适用

## (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、周转材料（包装物和低值易耗品）、委托加工物资等。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在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。原材料领用时按先进先出法核算，成本核算采用实际成本法；产成品发出时按加权平均法核算。

## (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货主要分为材料（包括原材料、委托加工物资、周转材料）、库存商品、自制半成品及在产品。其中：对于库存商品、直接用于出售的材料等，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料和自制半成品及在产品，在正常生产经营过



程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 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。

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

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

#### （1）投资成本的确定

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

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

#### （2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

#### （3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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



## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	残值率（%）	年折旧(摊销)率（%）
房屋及建筑物	40-50	3	1.94-2.425

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

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

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√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	年限平均法	40-50 年	3	1.94-2.425
机器设备	年限平均法	10-25 年	3	9.7-3.88
电子设备	年限平均法	8 年	3	12.125
运输设备	年限平均法	12 年	3	8.083

通用仪器仪表	年限平均法	12 年	3	8.083
量具器具	年限平均法	14 年	3	6.929
图文设备	年限平均法	8 年	3	12.125
办公设备	年限平均法	5 年	3	19.4
其他	年限平均法	10 年	3	9.7
子公司西安航天华威:				
房屋及建筑物	年限平均法	35 年	4	2.74
机器设备	年限平均法	8-15 年	4	12.00-6.40
运输设备	年限平均法	9 年	4	10.67
办公设备	年限平均法	5 年	4	19.20
其他设备	年限平均法	8 年	4	12.00

### (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

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

### 23. 在建工程

√适用 □不适用

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

本集团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。预定可使用状态指：①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；②所购建的固定资产与设计要求或合同要求相符或基本相符，即使有极个别与设计或合同要求不相符的地方，也不影响其正常使用；③固定资产已经投入日常生产过程中，即使有个别调试的地方，也不影响其正常使用。达到可使用状态的时点应同时满足上述三个条件的当月转入固定资产，次月开始计提折旧。

### 24. 借款费用

√适用 □不适用

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

资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该

无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段和开发阶段的划分标准：（1）研究阶段是指公司为获取新的技术、产品、知识等而进行的有针对性、有独创性、有计划的调查过程。（2）开发阶段是指在公司进行商业性生产或使用前，将研究阶段形成的成果或其他知识应用于公司某项产品或技术，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产均利用或依托公司已有技术优势，从而技术上完成该无形资产具有可行性；  
②开发项目均有明确的使用目的和方向，最终使其用于自身产品上或直接用以新产品出售；  
③无形资产产生经济利益的方式主要为：用以改善公司已有产品的质量和性能或直接生产新产品直接销售；

④无形资产的开发均利用或依托公司已有的技术优势，并且在立项时已充分做好财务预算，最终成果是用于自身产品中；

⑤开发项目立项时均对各项目单独核算，保证每个项目开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 30. 长期待摊费用

适用  不适用

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

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

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。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团主要存在如下离职后福利：

##### ① 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。

##### ② 设定受益计划

本集团还向其部分原航天身份员工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，包括补充养老金和退休后医疗福利，该类补充退休福利属于设定受益计划。资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

### 32. 预计负债

适用  不适用

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

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

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

### 33. 租赁负债

适用  不适用

### 34. 股份支付

适用  不适用

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 36. 收入

适用  不适用

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

#### （1）商品销售收入

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

本集团所销售产品一般于发出并开具销售发票或取得其他收取货款凭证时确认为销售收入。

#### （2）提供劳务收入

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

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

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

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳



务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### 37. 政府补助

适用 不适用

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

#### (1) 政府补助的确认

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。

#### (2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 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。

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。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关;

本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务



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

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

#### (4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

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

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

### (1) 租赁的归类

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

### (2) 坏账准备计提

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

### （3）存货跌价准备

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

### （4）非金融非流动资产减值准备

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

### （5）折旧和摊销

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

### （6）开发支出

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

### （7）递延所得税资产

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

### （8）所得税

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

## 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

## 分部报告

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。

## 专项储备

本集团的专项储备为根据财企[2012]16号“关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》”的规定计提的安全生产费。

本集团提取的安全生产费用按照规定范围安排使用，年度结余资金结转下年度使用。当年计提生产费用不足的，超出部分按正常成本费用渠道列支。

本集团按规定标准提取安全生产费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；使用安全生产费形成固定资产的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本集团属于机械制造企业，按照上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以

下标准平均逐月提取：

营业收入	计提比例 (%)
1000 万以内 (含 1000 万, 下同)	2
1000 万至 10000 万	1
10000 万至 100000 万	0.2
100000 万至 500000 万	0.1
500000 万以上	0.05

#### 41. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更		详见下表

其他说明：

财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会【2017】9 号)，2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会【2017】14 号)，统称为新金融工具准则。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整。相应财务报表项目变动详见“首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

公司受新金融工具准则影响的主要有：

1、应收款项减值准备的计提：公司原来根据信用风险、单项认定等方法，对应收款项来预期可能发生的损失做出的估计，与新准则要求基本适应，因此公司首次执行新金融工具准则无追溯调整期初数据的情况。报表列报新增“信用减值损失”项目。

2、依据新金融工具准则规定，原报表列报为“可供出售金融资产”项目，调整至“其他非流动金融资产”项目。

财政部于 2019 年 4 月颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)，将原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目，将原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目，利润表中关于“研发费用”项目，补充了计入管理费用的自行开发无形资产的摊销。公司按照上述通知编制 2019 年半年度财务报表，并对相应财务报表项目进行调整如下：

2018 年 1-6 月原合并利润表列报项目及金额

2018 年 1-6 月新合并利润表列报项目及金额

报表项目	金额 (元)	报表项目	金额 (元)
------	--------	------	--------

		管理费用	37,779,840.24
管理费用	53,051,826.14	研发费用	15,271,985.90
		信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,200,666.97
资产减值损失	4,233,132.84	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,032,465.87

2018 年 1-6 月原母公司利润表列报项目及金额

2018 年 1-6 月新母公司利润表列报项目及金额

报表项目	金额（元）	报表项目	金额（元）
		管理费用	15,888,574.91
管理费用	20,083,122.21	研发费用	4,194,547.30
资产减值损失	1,162,177.11	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,162,177.11

本次会计政策变更不影响公司的财务状况、经营成果。

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,082,787,395.63	1,082,787,395.63	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	113,839,142.51	113,839,142.51	
应收账款	805,270,064.93	805,270,064.93	
应收款项融资			
预付款项	204,771,104.79	204,771,104.79	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	45,365,285.77	45,365,285.77	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,007,517,311.00	1,007,517,311.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,157,458.38	7,157,458.38	
流动资产合计	3,266,707,763.01	3,266,707,763.01	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	3,000,000.00		-3,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产	10,801,653.92	10,801,653.92	
固定资产	790,256,675.93	790,256,675.93	
在建工程	189,867,033.80	189,867,033.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	133,646,657.02	133,646,657.02	
开发支出	3,292,500.60	3,292,500.60	
商誉			
长期待摊费用	17,756,979.27	17,756,979.27	
递延所得税资产	32,064,283.41	32,064,283.41	
其他非流动资产	49,752,918.41	49,752,918.41	
非流动资产合计	1,230,438,702.36	1,230,438,702.36	
资产总计	4,497,146,465.37	4,497,146,465.37	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	536,000,000.00	536,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	110,047,155.72	110,047,155.72	
应付账款	724,679,358.86	724,679,358.86	
预收款项	191,822,622.51	191,822,622.51	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15,350,772.61	15,350,772.61	
应交税费	29,895,430.11	29,895,430.11	



其他应付款	85,297,915.21	85,297,915.21	
其中：应付利息			
应付股利	2,088,600.00	2,088,600.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,693,093,255.02	1,693,093,255.02	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	64,834,697.37	64,834,697.37	
预计负债			
递延收益	31,793,900.89	31,793,900.89	
递延所得税负债	536,688.20	536,688.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计	97,165,286.46	97,165,286.46	
负债合计	1,790,258,541.48	1,790,258,541.48	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	638,206,348.00	638,206,348.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,163,512,794.81	1,163,512,794.81	
减：库存股			
其他综合收益	229,500.00	229,500.00	
专项储备	3,479,417.04	3,479,417.04	
盈余公积	47,166,045.35	47,166,045.35	
一般风险准备			
未分配利润	354,046,636.04	354,046,636.04	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,206,640,741.24	2,206,640,741.24	
少数股东权益	500,247,182.65	500,247,182.65	
所有者权益（或股东权益）合计	2,706,887,923.89	2,706,887,923.89	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,497,146,465.37	4,497,146,465.37	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会【2017】9 号）和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会【2017】

14 号)，统称为新金融工具准则。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息。

依据新金融工具准则规定，原报表列报为“可供出售金融资产”项目，调整至“其他非流动金融资产”项目。

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	841,894,497.68	841,894,497.68	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	41,047,055.41	41,047,055.41	
应收账款	292,025,183.71	292,025,183.71	
应收款项融资			
预付款项	64,543,767.27	64,543,767.27	
其他应收款	89,692,241.41	89,692,241.41	
其中：应收利息			
应收股利	15,311,400.00	15,311,400.00	
存货	382,231,883.43	382,231,883.43	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	109,129.05	109,129.05	
流动资产合计	1,711,543,757.96	1,711,543,757.96	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	3,255,892.87		-3,255,892.87
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	715,703,902.53	715,703,902.53	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,255,892.87	3,255,892.87
投资性房地产	10,801,653.92	10,801,653.92	
固定资产	298,009,887.10	298,009,887.10	
在建工程	161,902,294.13	161,902,294.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	60,072,637.01	60,072,637.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,367,443.64	14,367,443.64	
递延所得税资产	17,042,772.09	17,042,772.09	
其他非流动资产			



非流动资产合计	1,281,156,483.29	1,281,156,483.29	
资产总计	2,992,700,241.25	2,992,700,241.25	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	310,000,000.00	310,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	24,449,139.67	24,449,139.67	
应付账款	444,576,869.61	444,576,869.61	
预收款项	50,756,939.88	50,756,939.88	
应付职工薪酬	5,713,309.01	5,713,309.01	
应交税费	10,669,921.12	10,669,921.12	
其他应付款	30,426,287.83	30,426,287.83	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	876,592,467.12	876,592,467.12	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	64,834,697.37	64,834,697.37	
预计负债			
递延收益	5,520,000.00	5,520,000.00	
递延所得税负债	187,704.75	187,704.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计	70,542,402.12	70,542,402.12	
负债合计	947,134,869.24	947,134,869.24	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	638,206,348.00	638,206,348.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,230,370,929.02	1,230,370,929.02	
减：库存股			
其他综合收益	229,500.00	229,500.00	
专项储备	1,564,027.73	1,564,027.73	
盈余公积	47,166,045.35	47,166,045.35	
未分配利润	128,028,521.91	128,028,521.91	
所有者权益（或股东权益）合计	2,045,565,372.01	2,045,565,372.01	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,992,700,241.25	2,992,700,241.25	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会【2017】9 号）和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会【2017】14 号），统称为新金融工具准则。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息。

依据新金融工具准则规定，原报表列报为“可供出售金融资产”项目，调整至“其他非流动金融资产”项目。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

本公司首次执行新金融工具准则，但是不涉及追溯调整前期比较数据。

#### 42. 其他

适用 不适用

### 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)	16%/13%/10%/9%/6%/5%/3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税等流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%
教育费附加	缴纳的增值税等流转税额	3%

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(%)
航天动力公司	15
宝鸡航天泵业	15
江苏航天机电	15
西安航天泵业	15
航天华威公司	15
江苏航天水力	15

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

航空动力公司根据陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2008 年 11 月发布的《关于公示陕西省 2008 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》(陕高企认(2008)03 号文件), 被认定为高新技术企业, 并于 2017 年 10 月 18 日通过陕西省政府相关部门组织的高新技术企业复审, 继续取得高新技术企业资格, 2017 年至 2019 年享受 15% 的优惠所得税率。

子公司宝鸡航天泵业根据陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2008 年 11 月发布的《关于公示陕西省 2008 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》(陕高企认(2008)03 号文件), 被认定为高新技术企业, 并于 2017 年 10 月 18 日通过陕西省政府相关部门组织的高新技术企业复审, 继续取得高新技术企业资格, 2017 年至 2019 年享受 15% 的优惠所得税率。

子公司江苏航天机电根据江苏省高新技术企业认定管理工作领导小组文件《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195 号)有关规定, 被认定为高新技术企业, 于 2019 年继续享受 15% 的优惠所得税率。

子公司江苏航天水力根据江苏省高新技术企业认定管理工作领导小组文件《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195 号)有关规定, 被认定为高新技术企业, 于 2019 年继续享受 15% 的优惠所得税率。

子公司西安航天华威根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)的规定, 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类企业减按 15% 的税率征收企业所得税, 西安航天华威 2019 年度继续按 15% 税率征收企业所得税。

子公司西安航天泵业根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)的规定, 自 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类企业减按 15% 的税率征收企业所得税, 西安航天泵业 2019 年度按 15% 税率征收企业所得税。

### 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	249,720.89	243,344.00
银行存款	485,620,342.54	1,065,843,947.99
其他货币资金	16,654,879.44	16,700,103.64
合计	502,524,942.87	1,082,787,395.63

其他说明:

注: 货币资金减少 53.59%, 主要是因为本期偿付短期借款、应付票据到期及经营性采购增加导致。

**2、交易性金融资产**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	31,205,281.28	79,568,214.19
商业承兑票据	2,415,511.88	34,270,928.32
合计	33,620,793.16	113,839,142.51

**(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	136,936,671.40	
商业承兑票据		
合计	136,936,671.40	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**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(%)	
按组合计提坏账准备	33,657,920.27	100.00	37,127.11	0.11	33,620,793.16	117,414,569.62	100.00	3,575,427.11	3.05	113,839,142.51
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	33,657,920.27	100.00	37,127.11	0.11	33,620,793.16	117,414,569.62	100.00	3,575,427.11	3.05	113,839,142.51
合计	33,657,920.27	/	37,127.11	/	33,620,793.16	117,414,569.62	/	3,575,427.11	/	113,839,142.51

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

按组合计提坏账准备：  
适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
预期信用风险较低	33,657,920.27	37,127.11	0.11
合计	33,657,920.27	37,127.11	0.11

按组合计提坏账的确认标准及说明

 适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用  不适用

#### (6). 坏账准备的情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	3,575,427.11		3,538,300.00		37,127.11
合计	3,575,427.11		3,538,300.00		37,127.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**5、应收账款**
**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	768,218,242.61
1 年以内小计	768,218,242.61
1 至 2 年	180,891,731.81
2 至 3 年	111,789,220.00
3 至 4 年	37,033,330.23
4 至 5 年	18,104,318.43
5 年以上	33,652,172.48
合计	1,149,689,015.56

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	4,940,469.85	0.43	4,940,469.85	100.00		4,940,469.85	0.55	4,940,469.85	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,940,469.85	0.43	4,940,469.85	100.00		4,940,469.85	0.55	4,940,469.85	100.00	
按组合计提坏账准备	1,144,748,545.71	99.57	93,668,384.12	8.18	1,051,080,161.59	896,157,902.59	99.45	90,887,837.66	10.14	805,270,064.93



其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,144,748,545.71	99.57	93,668,384.12	8.18	1,051,080,161.59	896,157,902.59	99.45	90,887,837.66	10.14	805,270,064.93
合计	1,149,689,015.56	/	98,608,853.97	/	1,051,080,161.59	901,098,372.44	/	95,828,307.51	/	805,270,064.93

按单项计提坏账准备：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南巨龙淀粉实业有限公司	1,270,000.00	1,270,000.00	100.00	产品质量问题,无法收回
临洮润狄实业有限责任公司	432,000.00	432,000.00	100.00	对方经营情况恶化,长期不支付
北京京政投资有限公司	542,965.00	542,965.00	100.00	对方经营情况恶化,长期不支付
甘肃天工水电有限责任公司	2,595,504.85	2,595,504.85	100.00	产品质量问题,无法收回
宝塔石化集团财务有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	承兑人违约,无法回收的风险高
合计	4,940,469.85	4,940,469.85	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

 适用  不适用

按组合计提坏账准备：

 适用  不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
预期信用风险较低	1,060,799,194.42	44,644,951.56	4.21
预期信用风险较高	83,949,351.29	49,023,432.56	58.40
合计	1,144,748,545.71	93,668,384.12	8.18

按组合计提坏账的确认标准及说明：

 适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	90,887,837.66	4,802,193.42		2,021,646.96	93,668,384.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应	4,940,469.85				4,940,469.85

收账款					
合计	95,828,307.51	4,802,193.42		2,021,646.96	98,608,853.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,021,646.96

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
西安陕鼓动力股份有限公司	货款	31,240.00	无法收回		否
四川都钢钢铁集团股份有限公司	货款	97,500.00	无法收回		否
淄博付山翼板制造有限公司	货款	3,000.00	无法收回		否
宿迁翔翔实业有限公司	货款	10,750.00	无法收回		否
北京首特冶金设备技术有限公司	货款	50,000.00	无法收回		否
沈阳北方重矿机器制造有限公司	货款	45,000.00	无法收回		否
南京联强（集团）设备制造有限公司	货款	900,000.00	无法收回		否
唐山福瑞工程科技有限公司	货款	310,700.00	无法收回		否
四川金圣钢铁有限责任公司	货款	286,693.30	无法收回		否
内蒙古盾安光伏科技有限公司	货款	5,500.00	无法收回		否
内蒙古河道灌区管理总局	货款	50,000.00	无法收回		否
团风县黄草湖泵站更新改造工程项目	货款	23,200.00	无法收回		否
湖北武汉黄陂区四联垸泵站	货款	105,000.00	无法收回		否
天门市彭麻泵站更新改造工程	货款	99,802.66	无法收回		否
吴江市水利物资经营部	货款	3,261.00	无法收回		否
合计		2,021,646.96	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 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 291,133,419.33 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 25.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 12,616,195.77 元。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

**(7). 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

**6、 应收款项融资**
 适用  不适用

**7、 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	162,358,031.81	83.2721	168,016,000.88	82.0506
1 至 2 年	30,695,283.84	15.7434	32,313,476.76	15.7803
2 至 3 年	1,918,970.60	0.9842	3,724,936.25	1.8191
3 年以上	500.00	0.0003	716,690.90	0.3500
合计	194,972,786.25	100.0000	204,771,104.79	100.0000

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：

主要原因为合同尚未履行完毕。

**(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 46,272,471.28 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 23.73%。

其他说明

 适用  不适用

**8、 其他应收款**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	40,782,227.73	45,365,285.77
合计	40,782,227.73	45,365,285.77

其他说明：

 适用  不适用

**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

**(3). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**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

**(3). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(1). 按账龄披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	19,322,409.19
1 年以内小计	19,322,409.19
1 至 2 年	12,936,524.30
2 至 3 年	9,947,427.19
3 至 4 年	3,267,682.63
4 至 5 年	1,102,442.52
5 年以上	5,553,916.74
合计	52,130,402.57

**(2). 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
备用金	10,731,505.94	11,850,012.89
保证金	15,936,153.58	19,013,460.27
单位往来	25,462,743.05	25,644,526.75
合计	52,130,402.57	56,507,999.91

**(3). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2019年1月1日余额	122,806.08	5,520,171.65	5,499,736.41	11,142,714.14
2019年1月1日余额 在本期	122,806.08	5,520,171.65	5,499,736.41	11,142,714.14
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	45,110.75	106,169.62	54,180.33	205,460.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	167,916.83	5,626,341.27	5,553,916.74	11,348,174.84

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账 准备	11,142,714.14	205,460.70			11,348,174.84
合计	11,142,714.14	205,460.70			11,348,174.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 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
第一名	单位往来款	5,168,000.00	1年以内	9.91	
第二名	单位往来款	5,089,359.60	2-3年	9.76	508,935.96
第三名	单位往来款	2,783,400.00	1-2年	5.34	278,340.00
第四名	单位往来款	2,371,652.74	1-5年,5年以上	4.55	1,063,001.26
第五名	单位往来款	2,191,446.88	1-2年	4.20	219,144.69

合计	/	17,603,859.22	/	33.76	2,069,421.91
----	---	---------------	---	-------	--------------

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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

9、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	76,767,503.25	1,440,907.34	75,326,595.91	80,533,183.56	1,202,575.82	79,330,607.74
在产品	789,783,855.38	8,180,492.63	781,603,362.75	705,644,991.43	8,180,492.63	697,464,498.80
库存商品	238,816,574.07	15,880,038.85	222,936,535.22	236,855,624.34	15,880,038.85	220,975,585.49
周转材料	5,297,499.49		5,297,499.49	4,981,369.22		4,981,369.22
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	5,929,140.75		5,929,140.75	4,765,249.75		4,765,249.75
合计	1,116,594,572.94	25,501,438.82	1,091,093,134.12	1,032,780,418.30	25,263,107.30	1,007,517,311.00

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	1,202,575.82	238,331.52				1,440,907.34
在产品	8,180,492.63					8,180,492.63
库存商品	15,880,038.85					15,880,038.85
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	25,263,107.30	238,331.52				25,501,438.82



(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

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、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
待摊费用	5,090,112.90	94,339.63
税金	10,471,668.43	7,063,118.75
合计	15,561,781.33	7,157,458.38

其他说明：

注：其他流动资产期末余额较期初余额增加117.42%，主要原因是：本期一年内待摊费用增加及增值税留抵税额增加。

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 15、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

#### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

#### (4) 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

### 16、长期股权投资

适用 不适用

### 17、其他权益工具投资

#### (1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

#### (2) 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
高邮市东方邮都担保有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

其他说明：

注：本集团对高邮市东方邮都担保有限公司的表决权比例为 1%，期末账面价值 3,000,000.00 元，高邮市东方邮都担保有限公司的董事和关键管理人员均不由本集团任命，本集团也没有以其他方式参与或影响高邮市东方邮都担保有限公司的财务和经营决策或日常经营活动，从而本集团对高邮市东方邮都担保有限公司不具有重大影响，将其作为其他非流动金融资产核算。

### 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	17,665,031.73			17,665,031.73
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,665,031.73			17,665,031.73
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,863,377.81			6,863,377.81
2. 本期增加金额	315,412.86			315,412.86
(1) 计提或摊销	315,412.86			315,412.86
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,178,790.67			7,178,790.67
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	10,486,241.06			10,486,241.06
2. 期初账面价值	10,801,653.92			10,801,653.92

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

20、固定资产

项目列示

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	760,996,750.31	790,315,693.89
固定资产清理	399,000.08	-59,017.96
合计	761,395,750.39	790,256,675.93

## 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	电气设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	595,976,613.59	495,798,556.96	14,772,635.41	96,187,992.65	64,299,170.47	1,267,034,969.08
2. 本期增加金额		9,785,898.85	400,000.00	249,137.93	826,783.65	11,261,820.43
(1) 购置		3,937,495.44	400,000.00		564,024.97	4,901,520.41
(2) 在建工程转入		5,848,403.41		249,137.93	262,758.68	6,360,300.02
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	12,789,292.84	8,072,287.64		534,514.85	1,729,043.56	23,125,138.89
(1) 处置或报废	2,374.88	8,072,287.64		534,514.85	1,729,043.56	10,338,220.93
(2) 土地使用权转入无形资产	12,786,917.96					12,786,917.96
4. 期末余额	583,187,320.75	497,512,168.17	15,172,635.41	95,902,615.73	63,396,910.56	1,255,171,650.62
二、累计折旧						
1. 期初余额	134,957,352.74	252,943,929.32	9,741,077.38	38,913,325.95	40,163,589.80	476,719,275.19
2. 本期增加金额	7,569,565.87	15,531,878.44	563,655.45	1,958,005.15	1,665,457.36	27,288,562.27
(1) 计提	7,569,565.87	15,531,878.44	563,655.45	1,958,005.15	1,665,457.36	27,288,562.27
3. 本期减少金额	2,303.63	7,792,038.25		361,975.01	1,676,620.26	9,832,937.15
(1) 处置或报废	2,303.63	7,792,038.25		361,975.01	1,676,620.26	9,832,937.15
4. 期末余额	142,524,614.98	260,683,769.51	10,304,732.83	40,509,356.09	40,152,426.90	494,174,900.31
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	440,662,705.77	236,828,398.66	4,867,902.58	55,393,259.64	23,244,483.66	760,996,750.31
2. 期初账面价值	461,019,260.85	242,854,627.64	5,031,558.03	57,274,666.70	24,135,580.67	790,315,693.89

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**
 适用  不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**
 适用  不适用

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
机器设备	27,142,634.44	25,501,387.20		1,641,247.24
合计	27,142,634.44	25,501,387.20		1,641,247.24

**(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
公司汽变厂房工程	54,016,019.16	尚未申请办理产权证
西安航天华威新厂房	106,921,039.74	工程尚未决算
宝鸡航天泵业房屋建筑物	1,255,791.63	城区改造房,尚未批准办理产权证
合计	162,192,850.53	

其他说明：

 适用  不适用

**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
航天动力公司固定资产清理	341,503.02	-112,294.29
西安航天华威固定资产清理	57,497.06	53,276.33
合计	399,000.08	-59,017.96

**21、在建工程**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	203,855,706.22	189,867,033.80
工程物资		
合计	203,855,706.22	189,867,033.80

**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
在安装设备	411,482.76		411,482.76	411,482.76		411,482.76
公司汽车变矩器生产线改造项目	170,207,297.45		170,207,297.45	161,845,294.13		161,845,294.13
江苏水力二期工程建设	31,866,763.12		31,866,763.12	27,218,365.02		27,218,365.02
其他零星工程	1,370,162.89		1,370,162.89	391,891.89		391,891.89
合计	203,855,706.22		203,855,706.22	189,867,033.80		189,867,033.80

## (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
公司汽车变速器生产线改造项目	57,684.00 万元	161,845,294.13	14,722,303.34	6,360,300.02		170,207,297.45	46.70	注 1				募股资金
江苏水力二期工程建设	10,076.00 万元	27,218,365.02	4,648,398.10			31,866,763.12	92.10	注 2				自筹资金
合计	67,760.00 万元	189,063,659.15	19,370,701.44	6,360,300.02		202,074,060.57	/	/			/	/

注 1：截至 2019 年 6 月 30 日，航天动力公司汽车变速器生产线改造项目已完成厂房工程，已完成部分生产线安装。

注 2：截至 2019 年 6 月 30 日，江苏航天水力二期工程建设项目厂房及设备已完工达使用状态；大型水力试验台达调试状态；“两翼一平台”信息化网络建设尚未全部完工。

**(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

**工程物资**
 适用  不适用

**22、 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

**23、 油气资产**
 适用  不适用

**24、 使用权资产**
 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	85,708,118.18	93,890,372.13	34,394,934.52	15,022,742.10	229,016,166.93
2. 本期增加金额	56,952,662.37			31,896.55	56,984,558.92
(1) 购置				31,896.55	31,896.55
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 固定资产及其他非流动资产转入	56,952,662.37				56,952,662.37
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	142,660,780.55	93,890,372.13	34,394,934.52	15,054,638.65	286,000,725.85
二、累计摊销					
1. 期初余额	19,385,359.99	63,754,923.39	7,317,209.47	4,912,017.06	95,369,509.91
2. 本期增加金额	1,516,376.20	4,388,023.80	2,234,744.70	169,745.22	8,308,889.92
(1) 计提	1,516,376.20	4,388,023.80	2,234,744.70	169,745.22	8,308,889.92
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	20,901,736.19	68,142,947.19	9,551,954.17	5,081,762.28	103,678,399.83
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	121,759,044.36	25,747,424.94	24,842,980.35	9,972,876.37	182,322,326.02
2. 期初账面价值	66,322,758.19	30,135,448.74	27,077,725.05	10,110,725.04	133,646,657.02

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 27.75%

## (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

## 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	
航天动力公司开发项目		2,796,364.84			2,796,364.84	
宝鸡航天泵业开发项目		922,788.62			922,788.62	
西安航天泵业开发项目	3,292,500.60	2,253,309.29			2,253,309.29	3,292,500.60
江苏航天水力开发项目		4,656,746.13			4,656,746.13	
江苏航天机电开发项目		797,190.78			797,190.78	
航天华威公司开发项目		3,891,759.10			3,891,759.10	
合计	3,292,500.60	15,318,158.76			15,318,158.76	3,292,500.60

## 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

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
专用工装模具	16,660,228.58	1,875,153.34	4,112,873.88		14,422,508.04
通勤车辆使用费	22,500.00		15,000.00		7,500.00
办公楼装修费	1,074,250.69		63,357.66		1,010,893.03
合计	17,756,979.27	1,875,153.34	4,191,231.54		15,440,901.07

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	132,926,101.14	21,079,857.94	136,141,755.21	20,938,922.83
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	7,500,000.00	1,125,000.00	7,500,000.00	1,125,000.00
无形资产摊销	1,834,373.12	275,155.97	1,834,373.12	275,155.97
职工薪酬	66,092,800.52	9,913,920.06	64,834,697.37	9,725,204.61
合计	208,353,274.78	32,393,933.97	210,310,825.70	32,064,283.41

(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	2,326,556.33	348,983.45	2,326,556.33	348,983.45

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
开发支出	1,251,365.00	187,704.75	1,251,365.00	187,704.75
合计	3,577,921.33	536,688.20	3,577,921.33	536,688.20

(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	1,475,150.25	1,475,150.25
可抵扣亏损	17,801,120.54	17,801,120.54
合计	19,276,270.79	19,276,270.79

(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

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
预付土地出让金	3,600,000.00	47,896,622.41
预付设备款	866,160.00	1,856,296.00
合计	4,466,160.00	49,752,918.41

其他说明：

注：其他非流动资产本期减少 91.02%，主要是预付土地出让金转入无形资产-土地使用权中。

### 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		
抵押借款	32,000,000.00	22,000,000.00
保证借款	194,000,000.00	204,000,000.00
信用借款	140,000,000.00	310,000,000.00
合计	366,000,000.00	536,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：①期末抵押借款中 3,000.00 万元是子公司江苏航天机电以拥有的房产及土地使用权作为抵押，从南京银行靖江支行取得短期借款；

②期末抵押借款中 200.00 万元是子公司江苏航天水力以拥有的房产及土地使用权作为抵押，从中国工商银行股份有限公司高邮支行取得短期借款；

③期末保证借款中 5,000.00 万元由本公司为子公司江苏航天机电提供保证担保、江苏航天机电持股比例 49%之股东江苏大中电机股份有限公司对该保证提供反担保，期末保证借款中 2,300.00 万元由本公司为子公司宝鸡航天泵业提供保证担保，期末保证借款中 5,000.00 万元由本公司为子公司西安航天华威提供保证担保，期末保证借款中 7,100.00 万元由本公司为子公司江苏航天水力提供保证担保从关联方航天科技财务有限责任公司取得短期借款。

④期末信用借款中 14,000.00 万元是本公司收到的财政部、国资委拨付的中央国有资本经营预算资金，用于大型高效流体输送泵及国产化项目，以委托贷款形式投入，约定贷款利率为 0.01%。

## (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

## 32、交易性金融负债

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		
银行承兑汇票	72,117,054.74	110,047,155.72
合计	72,117,054.74	110,047,155.72

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	479,986,262.62	600,404,309.70
1-2 年	96,156,941.11	82,807,503.64

2-3 年	18,124,285.70	12,241,123.32
3 年以上	31,484,688.44	29,226,422.20
合计	625,752,177.87	724,679,358.86

**(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
往来单位一	15,753,079.92	对方未办理结算手续
往来单位二	5,060,000.00	对方未办理结算手续
往来单位三	4,994,000.00	对方未办理结算手续
往来单位四	4,772,375.21	对方未办理结算手续
往来单位五	2,812,414.06	对方未办理结算手续
往来单位六	2,718,828.63	对方未办理结算手续
往来单位七	2,600,730.78	对方未办理结算手续
往来单位八	2,392,400.00	对方未办理结算手续
往来单位九	2,173,505.29	对方未办理结算手续
合计	43,277,333.89	/

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	97,610,071.94	128,528,201.42
1—2 年	17,853,559.05	25,114,601.96
2—3 年	1,394,131.01	1,662,341.37
3 年以上	31,975,064.25	36,517,477.76
合计	148,832,826.25	191,822,622.51

**(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
往来单位一	11,840,000.00	相关合同尚未执行完毕
往来单位二	9,506,000.00	相关合同尚未执行完毕
往来单位三	5,000,000.00	相关合同尚未执行完毕
往来单位四	4,800,000.00	相关合同尚未执行完毕
往来单位五	2,495,187.51	相关合同尚未执行完毕
往来单位六	2,400,000.00	相关合同尚未执行完毕
往来单位七	1,838,580.00	相关合同尚未执行完毕
往来单位八	1,500,000.00	相关合同尚未执行完毕
合计	39,379,767.51	/



**(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	14,878,623.35	106,076,023.57	109,628,807.49	11,325,839.43
二、离职后福利-设定提存计划	472,149.26	10,947,433.53	10,829,476.96	590,105.83
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,350,772.61	117,023,457.10	120,458,284.45	11,915,945.26

**(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	4,250,000.00	88,392,396.82	92,549,952.74	92,444.08
二、职工福利费		5,469,864.78	5,469,864.78	-
三、社会保险费	215,930.68	5,240,078.86	5,308,088.24	147,921.30
其中：医疗保险费	214,992.73	4,941,843.20	5,009,799.93	147,036.00
工伤保险费	648.72	257,991.82	258,001.08	639.46
生育保险费	289.23	40,243.84	40,287.23	245.84
四、住房公积金	587,495.35	5,003,068.00	4,961,128.00	629,435.35
五、工会经费和职工教育经费	9,825,197.32	1,970,615.11	1,339,773.73	10,456,038.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,878,623.35	106,076,023.57	109,628,807.49	11,325,839.43

**(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	460,741.52	10,738,893.18	10,621,735.23	577,899.47
2、失业保险费	11,407.74	208,540.35	207,741.73	12,206.36
3、企业年金缴费				
合计	472,149.26	10,947,433.53	10,829,476.96	590,105.83

其他说明：

适用 不适用

### 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	8,424,494.99	17,041,614.57
消费税		
营业税	98,079.70	98,079.70
企业所得税	4,776,661.17	7,208,876.34
个人所得税	462,695.36	268,649.70
城市维护建设税	59,808.89	1,066,670.93
房产税	1,555,801.26	2,121,114.91
土地使用税	878,221.84	999,101.69
教育费附加	58,369.12	783,329.17
水利建设基金	140,951.62	186,357.63
印花税	71,883.36	121,635.47
合计	16,526,967.31	29,895,430.11

其他说明：

注：应交税费期末余额较期初余额减少44.72%，主要原因是：本期缴纳了上年期末的所得税和增值税。

### 39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	33,998,917.40	2,088,600.00
其他应付款	84,312,553.46	83,209,315.21
合计	118,311,470.86	85,297,915.21

其他说明：

注：应付股利增加 1527.83%，原因是：公司本期确认分红，未支付导致。

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-航天投资控股有限公司	1,033,800.00	1,033,800.00

应付股利-西安航天科技工业有限公司	10,237,969.60	1,054,800.00
应付股利-西安航天发动机有限公司	2,363,001.70	
应付股利-陕西苍松机械有限公司	1,500,268.90	
应付股利-西安航天动力研究所	925,590.00	
应付股利-其他社会公众股	17,938,287.20	
合计	33,998,917.40	2,088,600.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
股东未催收。

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	6,251,501.00	5,526,279.85
保证金	1,244,075.19	1,845,893.96
职工安置费	13,678,499.30	13,788,581.28
单位往来款	63,138,477.97	62,048,560.12
合计	84,312,553.46	83,209,315.21

#### (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
职工安置费	13,678,499.30	尚未达到支付条件
西安航天发动机有限公司	3,592,077.23	尚未达到支付条件
往来单位一	4,260,899.11	尚未达到支付条件
往来单位二	3,309,009.02	尚未达到支付条件
合计	24,840,484.66	/

其他说明：

√适用 □不适用

#### 对于金额较大的其他应付款的说明

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
职工安置费	13,678,499.30	该款项为公司之子公司宝鸡航天泵业 2008 年通过竞拍方式收购宝鸡水泵厂破产资产支付的对价中预留的用以支付给破产企业职工的安置费用
西安航天发动机有限公司	3,592,077.23	该款项为公司之子公司西安航天华威应付西安航天发动机有限公司的往来款、动力费、水电费
合计	31,637,719.27	

**40、持有待售负债**

适用 不适用

**41、1年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**42、其他流动负债**

适用 不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**44、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

**45、租赁负债**

适用 不适用

**46、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

**长期应付款**
 适用  不适用

**专项应付款**
 适用  不适用

**47、长期应付职工薪酬**
 适用  不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	66,092,800.52	64,834,697.37
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	66,092,800.52	64,834,697.37

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

 适用  不适用

计划资产：

 适用  不适用

设定受益计划净负债（净资产）

 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、期初余额	64,834,697.37	61,985,548.88
二、计入当期损益的设定受益成本	1,880,000.00	1,880,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-621,896.85	-559,242.68
五、期末余额	66,092,800.52	63,306,306.20

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

 适用  不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

 适用  不适用

设定受益义务现值所采用的主要精算假设

项目	本期数	上期数
折现率	3.60%	3.60%
非医疗福利平均年增长率	0.00%	0.00%
退休后补充医疗福利平均年增长率	8.00%	8.00%
一次性补缴医疗保险缴费平均年增长	10.00%	10.00%

率		
遗嘱福利平均年增长率	0.00%	0.00%
离职率(工龄为 0-5 年/5-10 年/10 年以上)	20.00%/2.00%/0.00%	20.00%/2.00%/0.00%
生命表	CLA 2000-2003 UP2	CLA 2000-2003 UP2

主要精算假设的敏感性分析:

项目	假设的变动幅度	对设定受益义务现值的影响	
		假设增加	假设减小
折现率	0.10%	-1,070,000.00	1,100,000.00

其他说明:

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、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	31,793,900.89		2,952,689.59	28,841,211.30	
合计	31,793,900.89		2,952,689.59	28,841,211.30	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江苏航天水力政策性搬迁补助	14,053,067.55			1,627,689.59		12,425,377.96	与资产相关
液力传动技术专项资金	2,520,000.00					2,520,000.00	与资产相关
大型高效工业泵高技术产业化示范工程	7,500,000.00			1,250,000.00		6,250,000.00	与资产相关
全自动远程控制煤矿井下压裂泵组项目	1,666,666.67					1,666,666.67	与资产相关
基建基金	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
新型复合驱油碱液组建设项目	2,979,166.67					2,979,166.67	与资产相关
高层次人才资助款	40,000.00				40,000.00		与收益相关

泰州 311 工程科研项目资助	35,000.00				35,000.00		与收益相关
合计	31,793,900.89			2,877,689.59	75,000.00	28,841,211.30	

其他说明：

适用  不适用

注 1：①江苏航天水力政策性拆迁补助系子公司江苏航天水力收到的高邮市政府拨付的老厂区的拆迁补偿费用，剔除拆迁当期发生的损失，剩余款项转入递延收益予以摊销，本期结转至其他收益 1,627,689.59 元。

②液力传动技术专项资金系公司本部根据陕西省科学技术厅下发的“陕科计发[2009]81 号”《关于下达陕西省 2009 年“13115”科技创新工程项目计划的通知》，收到的补助资金，本期结转至其他收益 0 元。

③大型高效工业泵高技术产业化示范工程系子公司西安航天泵业根据国家发展和改革委员会下发的“发改投资[2012]516 号”《国家发展改革委关于下达战略性新兴产业项目 2012 年第一批中央预算内投资计划的通知》，收到的补助资金，本期结转至其他收益 1,250,000.00 元。

④全自动远程控制煤矿井下压裂泵组项目系陕西省发展和改革委员会、陕西省工业和信息化厅陕发改投资[2012]468 号下达的拨付给子公司宝鸡航天泵业的专项资金，本期结转至其他收益 0 元。

⑤基建基金系公司本部根据陕西省发展和改革委员会下发的“陕发改投字[2017]802 号”《关于下达 2017 年省级预算内基建资金第二批投资计划的通知》收到的补助资金，尚未开始摊销。

⑥新型复合驱油碱液组建设项目系子公司宝鸡航天泵业收到的陕西省科学技术厅、宝鸡市科学技术局拨付的 3ZB-50/7 型三缸柱塞泵组项目专项资金，本期结转至其他收益 0 元。

⑦c 高层次人才资助款系子公司江苏航天机电收到江苏省人力资源社会保障厅拨付的“六大人才高峰”高层次人才选拔培养资助补助资金，本期转入其他应付款。

⑧泰州 311 工程科研项目资助款系子公司江苏航天机电根据泰人才办[2018]12 号《关于确认 2018 年度泰州市第五期“311 工程培养对象科研项目资助名单的通知”》收到的补助资金，本期转入其他应付款。

## 50、其他非流动负债

适用  不适用

## 51、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	638,206,348.00						638,206,348.00

## 52、其他权益工具

### (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

## 53、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）	1,149,473,707.45			1,149,473,707.45
其他资本公积	14,039,087.36			14,039,087.36
合计	1,163,512,794.81			1,163,512,794.81

## 54、库存股

适用 不适用

## 55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	229,500.00							229,500.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	229,500.00							229,500.00
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价								



值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	229,500.00							229,500.00

## 56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,479,417.04	1,667,064.05	679,957.13	4,466,523.96
合计	3,479,417.04	1,667,064.05	679,957.13	4,466,523.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期计提安全生产费用 1,667,064.05 元，本期使用安全生产费 679,957.13 元。

## 57、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	41,044,730.21			41,044,730.21
任意盈余公积	6,121,315.14			6,121,315.14
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	47,166,045.35			47,166,045.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：截止本期末未提取盈余公积。

## 58、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	354,046,636.04	332,135,921.16
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	354,046,636.04	332,135,921.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,851,854.92	11,292,832.94
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	31,910,317.40	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	334,988,173.56	343,428,754.10

调整期初未分配利润明细：

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

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	804,580,567.98	704,235,873.10	667,179,945.90	562,914,145.66
其他业务	5,311,286.36	566,246.40	3,487,261.21	550,462.88
合计	809,891,854.34	704,802,119.50	670,667,207.11	563,464,608.54

## 60、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
城市维护建设税	343,491.01	674,371.15
教育费附加	306,051.84	511,038.94
房产税	2,712,562.13	2,446,902.96
土地使用税	1,755,207.19	1,838,160.80
车船使用税	1,884.00	1,506.00
印花税	296,505.66	297,678.81
水利建设基金	280,349.44	166,764.56
残疾人保障基金	26,732.88	14,000.00
其他	5,600.00	2,800.00
合计	5,728,384.15	5,953,223.22

### 61、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
运输费	6,881,310.74	7,142,134.29
差旅费	4,088,885.71	3,517,914.35
工资及附加	8,039,493.49	8,226,169.15
售后服务费	2,432,314.82	1,911,821.39
业务招待费	2,621,803.23	2,468,673.41
会议费	30,399.69	6,441.51
办公费	180,889.03	133,625.25
住房补贴	357,122.00	422,326.00
其他	4,150,486.57	3,570,064.29
广告宣传费	15,727.58	89,934.85
合计	28,798,432.86	27,489,104.49

### 62、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
工资及附加	19,896,245.81	18,289,151.33
无形资产摊销	1,632,964.83	1,520,780.89
折旧费	3,069,202.06	3,032,864.38
差旅费	1,278,732.57	927,196.31
办公费	332,476.92	333,989.82
运输费	149,134.07	414,503.06
住房补贴	1,298,434.00	980,570.00
中介机构费用	197,578.65	292,549.99
其他	10,173,155.80	11,988,234.46
合计	38,027,924.71	37,779,840.24

### 63、研发费用

√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
工资及附加	6,344,740.02	6,409,257.37
折旧费	1,017,393.55	949,472.58
差旅费	279,882.28	386,825.09
试验检验费	1,885,402.05	1,207,198.18
物料消耗	1,000,021.18	1,126,649.04
其他	225,582.68	188,554.44
自制无形资产摊销	4,565,137.00	5,004,029.20

合计	15,318,158.76	15,271,985.90
----	---------------	---------------

#### 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
利息费用	7,805,923.03	8,911,779.11
减：利息收入	-6,158,451.87	-8,510,685.97
汇兑损益	85,667.05	417,375.50
其他	1,532,391.68	1,609,146.95
合计	3,265,529.89	2,427,615.59

其他说明：

注：财务费用较上年同期增加34.52%，主要原因是：本期取得的利息收入减少。

#### 65、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	6,352,689.590	3,435,589.59
合计	6,352,689.590	3,435,589.59

其他说明：

(2) 计入当期损益的政府补助			
项目	本期发生额	上期发生额	说明
2018 年科技计划高价值专利培育中心建设试点项目	560,000.00		与收益相关
大型高效工业泵产业化示范工程	1,250,000.00	1,250,000.00	与资产相关
收到支持技术交易奖励	350,000.00		与收益相关
江苏航天水力政策性搬迁补助	1,627,689.59	1,627,689.59	与资产相关
人才项目专项资金		75,000.00	与收益相关
2017 年度工业经济转型升级“356”行动计划政策性奖励	760,000.00		与收益相关
特色高端装置产业项目	1,800,000.00		与收益相关
开发区平安法治工作先进单位奖励	5,000.00		与收益相关
化工生物装备项目建设专项资金		200,000.00	与资产相关
2016 年安全生产奖励		3,000.00	与收益相关
宝鸡技术产业开发总公司发明专利资金		3,000.00	与收益相关
2016 年度科技奖		5,000.00	与收益相关
研究开发费用奖励		36,900.00	与收益相关
高技能人才达比奖励		100,000.00	与收益相关

季市镇工业经济考核奖励		35,000.00	与收益相关
军民融合奖金		100,000.00	与收益相关
合计	6,352,689.59	3,435,589.59	

**66、投资收益**
 适用  不适用

**67、净敞口套期收益**
 适用  不适用

**68、公允价值变动收益**
 适用  不适用

**69、信用减值损失**
 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
应收账款坏账损失	-1,457,509.42	-2,350,257.69
其他应收款坏账损失	-205,460.70	149,590.72
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-1,662,970.12	-2,200,666.97

**70、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		
二、存货跌价损失	-238,331.52	-2,032,465.87
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	-238,331.52	-2,032,465.87

**71、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（损失“－”）	-39,851.84	-34,966.66
合计	-39,851.84	-34,966.66

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	708,157.89	18,660.60	708,157.89
合计	708,157.89	18,660.60	708,157.89

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**73、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,000.00	110,000.00	10,000.00
其他	931,848.07	48,619.33	931,848.07
合计	941,848.07	158,619.33	941,848.07

**74、 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	3,108,382.06	2,894,724.52
递延所得税费用	-331,487.13	-652,705.37
合计	2,776,894.93	2,242,019.15

**(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	18,129,150.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,719,372.56
子公司适用不同税率的影响	57,522.37
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	2,776,894.93

其他说明：

□适用 √不适用

**75、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 55

**76、 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
利息收入	6,158,451.87	8,510,685.97
收到的政府补助	3,475,000.00	357,900.00
往来款	3,205,946.86	1,650,394.40
合计	12,839,398.73	10,518,980.37

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

支付的各项费用	30,560,398.06	26,793,362.51
支付的往来款	6,774,362.97	2,616,543.64
其他	871,776.42	300,085.95
合计	38,206,537.45	29,709,992.10

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

77、现金流量表补充资料

(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	15,352,255.47	15,066,341.34
加：资产减值准备	1,901,301.64	4,233,132.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,603,975.13	28,096,173.41
无形资产摊销	8,308,889.92	7,702,794.08
长期待摊费用摊销	4,191,231.54	3,876,471.86
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）	39,851.84	34,966.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,805,923.03	8,911,779.11
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）	-329,650.56	-652,705.36
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）	-83,814,154.64	-11,732,673.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-154,196,377.89	-120,151,160.52
经营性应付项目的增加（减少以	-207,333,952.71	-129,426,186.32



“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-380,470,707.23	-194,041,066.33
<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	485,870,063.43	769,337,375.54
减: 现金的期初余额	1,066,087,291.99	1,056,749,135.16
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	-580,217,228.56	-287,411,759.62

## (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	485,870,063.43	1,066,087,291.99
其中: 库存现金	249,720.89	243,344.00
可随时用于支付的银行存款	485,620,342.54	1,065,843,947.99
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	485,870,063.43	1,066,087,291.99
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

## 78、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

## 79、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		
应收票据		
存货		
固定资产	95,910,835.15	
无形资产	23,383,982.77	
合计	119,294,817.92	/

其他说明：

注：江苏航天水力将 75,169,757.40 元房屋建筑物、15,041,157.19 元土地使用权抵押给中国工商银行股份有限公司高邮支行，用以取得 7,000 万的最高保函综合授信额度。

江苏航天机电将 20,741,077.75 元房屋建筑物、8,342,825.58 元土地使用权抵押给南京银行靖江支行，用以取得 3,000 万的短期借款。

## 80、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

### (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

## 81、套期

适用  不适用

## 82、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
2018 年科技计划高价值专利培育中心建设试点项目	560,000.00	其他收益	560,000.00
大型高效工业泵产业化示范工程	1,250,000.00	其他收益	1,250,000.00
收到支持技术交易奖励	350,000.00	其他收益	350,000.00
江苏航天水力政策性搬迁补助	1,627,689.59	其他收益	1,627,689.59
2017 年度工业经济转型升级“356”行动计划政策性奖励	760,000.00	其他收益	760,000.00
特色高端装置产业项目	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
开发区平安法治工作先进单位奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
合计	6,352,689.59		6,352,689.59

### 2. 政府补助退回情况

适用  不适用

### 83、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	
宝鸡航空泵业	宝鸡市	宝鸡市	制造业	100.00		设立或投资
陕西航天节能	西安市	西安市	服务业	100.00		设立或投资
烟台航天怡华	海阳市	海阳市	制造业	65.78		设立或投资
江苏航天机电	靖江市	靖江市	制造业	51.00		设立或投资
西安航空泵业	西安市	西安市	制造业	65.19		同一控制下企业合并
西安航天华威	西安市	西安市	制造业	61.22		同一控制下企业合并
江苏航空水力	高邮市	高邮市	制造业	50.52	21.51	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

2005年起公司对烟台航天怡华实行承包经营，2006年度至2019年6月30日，少数股东表决权比例为0，烟台航天怡华的当期经营损益归属于本公司享有。

**(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
江苏航天机电	49.00	1,294,067.20		75,051,137.10
西安航天泵业	34.81	-605,550.31		111,195,221.61
西安航天华威	38.78	1,150,305.57		220,901,749.88
江苏航天水力	27.97	661,578.09		84,009,086.23

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:万元 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
江苏航天机电	26,559.73	7,499.96	34,059.69	18,743.13		18,743.13	26,340.20	7,707.30	34,047.50	18,988.51	7.50	18,996.01
西安航天泵业	19,019.89	19,887.41	38,907.30	10,839.90	625.00	11,464.90	17,923.71	20,140.99	38,064.70	9,700.70	750.00	10,450.70
西安航天华威	53,809.52	22,761.94	76,571.46	19,608.65		19,608.65	55,914.86	23,398.82	79,313.68	22,659.09		22,659.09
江苏航天水力	28,687.96	20,745.81	49,433.77	18,353.56	1,664.59	20,018.15	33,742.44	20,676.41	54,418.85	23,407.87	1,892.28	25,300.15

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏航天机电	9,994.11	264.10	264.10	247.09	10,297.38	177.67	177.67	118.61
西安航天泵业	1,493.05	-173.96	-173.96	-1,758.73	1,568.54	72.77	72.77	-109.77
西安航天华威	8,469.96	296.62	296.62	-4,035.71	10,108.57	357.01	357.01	1,101.48
江苏航天水力	7,988.84	301.46	301.46	-3,626.03	8,517.22	452.31	452.31	-4,257.43

## (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

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

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业，特定地区或特定交易对手的风险。于 2019 年 6 月 30 日，本集团没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

**1、市场风险**

本集团银行借款均为固定利率下的短期借款，在借款期限内不存在利率变动而发生波动的风险，于 2019 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款合同，金额为 366,000,000.00 元（2018 年 12 月 31 日：536,000,000.00 元）。

**2、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集团财务公司和其它国有银行，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) 在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本集团金融资产和表外项目在资产负债表日的最大信用风险敞口：

项目名称	期末数	期初数
<b>表内项目：</b>		
货币资金	502,524,942.87	1,082,787,395.63
应收票据	33,620,793.16	113,839,142.51
应收账款	1,051,080,161.59	805,270,064.93
其他应收款	40,782,227.73	45,365,285.77
小计	1,628,008,125.35	2,047,261,888.84
<b>表外项目：</b>		
无		
合计	1,628,008,125.35	2,047,261,888.84

(2) 金融资产的逾期及减值信息：

项目名称	期末数	期初数
<b>应收账款：</b>		
未逾期且未减值	768,218,242.61	531,259,569.02
已逾期但未减值	376,530,303.10	364,898,333.57
已减值	4,940,469.85	4,940,469.85
减：减值准备	98,608,853.97	95,828,307.51
小计	1,051,080,161.59	805,270,064.93
<b>其他应收款：</b>		
未逾期且未减值	19,322,409.19	16,881,110.31
已逾期但未减值	32,807,993.38	39,626,889.60
已减值		
减：减值准备	11,348,174.84	11,142,714.14
小计	40,782,227.73	45,365,285.77
合计	1,091,862,389.32	850,635,350.70

## ①未逾期且未减值金融资产的信用质量信息

项目名称	期末余额	期初余额
<b>应收账款：</b>		
关联方	27,669,944.25	20,617,843.08
非关联方	740,548,298.36	510,641,725.94
小计	768,218,242.61	531,259,569.02
<b>其他应收款：</b>		
关联方		
非关联方	19,322,409.19	16,891,180.21
小计	19,322,409.19	16,891,180.21
合计	787,540,651.80	548,150,749.23

## ②已逾期但未减值的金融资产账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	应收账款	其他应收款	应收账款	其他应收款
逾期1年以上	180,891,731.81	12,936,524.30	165,892,266.58	19,530,442.82
逾期2年以上	111,789,220.00	9,947,427.19	114,846,421.53	10,248,102.45
逾期3年以上	37,033,330.23	3,267,682.63	41,044,171.11	3,322,319.67
逾期4年以上	18,104,318.43	1,102,442.52	13,501,661.73	1,007,688.25
逾期5年以上	28,711,702.63	5,553,916.74	29,613,812.62	5,518,336.41
合计	376,530,303.10	32,807,993.38	364,898,333.57	39,626,889.60

## ① 已发生单项减值的金融资产

如果有客观减值证据表明除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产在初始确认后有一项或多项情况发生且这些情况对该金融资产预计未来现金流量有影响且该影响能可靠计量，则该金融资产被认为是已减值。本集团判断金融资产减值的具体考虑因素参见“金融工具”。于2019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（2018年12月31日：无）

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
<b>应收账款：</b>				
按单项认定评估	4,940,469.85	4,940,469.85	4,940,469.85	4,940,469.85
合计	4,840,469.85	4,840,469.85	4,940,469.85	4,940,469.85



(3) 本集团本期无通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产。

### 3、流动性风险

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

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末数				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	366,000,000.00				536,000,000.00
应付票据	72,117,054.74				110,047,155.72
应付账款	625,752,177.87				724,679,358.86
合 计	1,063,869,232.61				1,063,869,232.61

(续)

项 目	期初数				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	536,000,000.00				536,000,000.00
应付票据	110,047,155.72				110,047,155.72
应付账款	724,679,358.86				724,679,358.86
合 计	1,370,726,514.58				1,370,726,514.58

## 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(%)
西安航天科技工业有限公司	陕西省西安市国家民用航天产业基地航天西路南段 67 号	生产制造业	71,500.00	28.78	28.78

本企业最终控制方是中国航天科技集团有限公司。

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

详见附注: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
---------	-------------

北京航天石化技术装备工程公司	同一实质性控制人
北京时翼航化科技有限公司	同一实质性控制人
航天科技财务有限责任公司	同一实质性控制人
航天智造（上海）科技有限责任公司	同一实质性控制人
华东理工大学工程设计研究院有限公司	同一实质性控制人
陕西苍松机械有限公司	股东之一
陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	同一实质性控制人
陕西航天通宇建筑工程有限公司	股东的子公司
陕西航天职工大学	同一实质性控制人
上海航天动力科技工程有限公司	同一实质性控制人
西安航力科技有限公司	同一实质性控制人
西安航天动力试验技术研究所	同一母公司
西安航天动力研究所	股东之一
西安航天发动机有限公司	股东之一
西安航天弘发实业有限公司	同一母公司
西安航天华阳机电装备有限公司	股东的子公司
西安航天计量测试研究所	同一母公司
西安航天源动力工程有限公司	股东的子公司
西安航天远征流体控制股份有限公司	股东的子公司
西安航天总医院	同一母公司
中国长江动力集团有限公司	同一实质性控制人
西安航天金通物资公司	同一实质性控制人

## 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：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
西安航天动力研究所	采购商品	434,031.95	94,388.70
西安航天远征流体控制股份有限公司	采购商品		43,715.40
西安航天发动机有限公司	采购商品	183,189.66	1,236,363.94
西安航天发动机有限公司	接受劳务	30,460.34	
陕西航天通宇建筑工程有限公司	采购商品	900,000.00	
西安航天华阳机电装备有限公司	采购商品	110,172.42	
西安航天弘发实业有限公司	采购商品	3,860,695.72	2,011,809.84
陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	采购商品	1,222,531.04	16,244,527.47
西安航天计量测试研究所	接受劳务	90,326.42	
华东理工大学工程设计研究院有限公司	采购商品		3,811,236.14
西安航天金通物资公司	采购商品		3,484.53
中国长江动力集团有限公司	采购商品	1,862,413.80	964,102.56
陕西航天职工大学	接受劳务	2,750.00	
西安航天动力试验技术研究所	采购商品	2,598,060.34	
合计		11,294,631.69	24,409,628.59

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	销售商品		8,560,683.76
陕西航天通宇建筑工程有限公司	销售商品		3,887,618.88
西安航天动力研究所	销售商品		3,130,410.20
西安航天华阳机电装备有限公司	销售商品		4,384.64
西安航天发动机有限公司	销售商品		152,000.00
西安航天远征流体控制股份有限公司	销售商品	1,976,577.59	1,980,000.00
西安航天科技工业有限公司	销售商品	10,000,000.00	10,036,850.83
上海航天动力科技工程有限公司	销售商品		14,427.35
西安航天源动力工程有限公司	销售商品		41,025.64
北京航天石化技术装备工程公司	销售商品	647,012.48	453,846.15
合计		12,623,590.07	28,261,247.45

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

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏航天动力机电有限公司	20,000,000.00	2019.03.26	2020.03.25	否
江苏航天动力机电有限公司	20,000,000.00	2019.05.29	2020.05.28	否
江苏航天动力机电有限公司	10,000,000.00	2019.05.30	2020.05.29	否
宝鸡航天动力泵业有限公司	1,000,000.00	2019.5.27	2020.5.26	否
宝鸡航天动力泵业有限公司	3,000,000.00	2019.4.30	2020.4.29	否
宝鸡航天动力泵业有限公司	5,000,000.00	2019.4.25	2020.4.24	否

宝鸡航天动力泵业有限公司	7,000,000.00	2019.4.24	2020.4.23	否
宝鸡航天动力泵业有限公司	7,000,000.00	2019.4.23	2020.4.22	否
西安航天华威化工生物工程有限公司	20,000,000.00	2018.8.24	2019.8.23	否
西安航天华威化工生物工程有限公司	20,000,000.00	2018.8.7	2019.8.6	否
西安航天华威化工生物工程有限公司	10,000,000.00	2019.3.18	2020.3.17	否
江苏航天水力设备有限公司	5,000,000.00	2018.9.11	2019.9.10	否
江苏航天水力设备有限公司	5,000,000.00	2018.9.11	2019.9.10	否
江苏航天水力设备有限公司	10,000,000.00	2018.10.16	2019.10.15	否
江苏航天水力设备有限公司	10,000,000.00	2018.10.22	2019.10.21	否
江苏航天水力设备有限公司	10,000,000.00	2018.10.22	2019.10.21	否
江苏航天水力设备有限公司	26,000,000.00	2019.1.21	2020.1.20	否
江苏航天水力设备有限公司	5,000,000.00	2019.6.25	2020.6.24	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

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：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
航天科技财务有限责任公司	5,000,000.00	2018.9.11	2019.9.10	
航天科技财务有限责任公司	5,000,000.00	2018.9.11	2019.9.10	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2018.10.16	2019.10.15	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2018.10.22	2019.10.21	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2018.10.22	2019.10.21	
航天科技财务有限责任公司	140,000,000.00	2019.1.29	2021.1.29	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2018.8.24	2019.8.23	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2018.8.7	2019.8.6	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019.03.26	2020.03.25	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2019.05.29	2020.05.28	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019.05.30	2020.05.29	
航天科技财务有限责任公司	1,000,000.00	2019.5.27	2020.5.26	
航天科技财务有限责任公司	3,000,000.00	2019.4.30	2020.4.29	
航天科技财务有限责任公司	5,000,000.00	2019.4.25	2020.4.24	
航天科技财务有限责任公司	7,000,000.00	2019.4.24	2020.4.23	
航天科技财务有限责任公司	7,000,000.00	2019.4.23	2020.4.22	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2019.3.18	2020.3.17	
航天科技财务有限责任公司	26,000,000.00	2019.1.21	2020.1.20	
航天科技财务有限责任公司	5,000,000.00	2019.6.25	2019.6.24	

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## 支付利息

关联方	本期数	上期数
航天科技财务有限责任公司	5,582,095.73	6,310,339.29

## 本集团关联方的存款

关联方	期末余额	期初余额
航天科技财务有限责任公司 A	399,313,781.20	468,939,088.78
航天科技财务有限责任公司 B	25,642,985.01	138,437,141.66
航天科技财务有限责任公司 C	118,057.47	451,016.78
航天科技财务有限责任公司 D	40,187,879.48	61,493,053.78
航天科技财务有限责任公司 E	2,175,445.62	14,439,732.74
航天科技财务有限责任公司 F	2,497,701.81	1,313,965.97
合计	469,935,850.59	685,073,999.71

A.为集团期末存放于关联方航天科技财务有限责任公司的银行存款。

B.为集团期末存放于中国工商银行航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

C.为集团期末存放于招商银行航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

D.为集团期末存放于中国建设银行航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

E.为集团期末存放于中国交通银行航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

F.为集团期末存放于中国银行航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

## 收取存款利息

关联方	本期数	上期数
航天科技财务有限责任公司 A	3,603,116.54	4,904,502.42
航天科技财务有限责任公司 B	60,734.56	38,969.46
航天科技财务有限责任公司 C	53,334.81	679.51
航天科技财务有限责任公司 D	35,228.93	152,883.43
航天科技财务有限责任公司 E	30,555.38	38,056.26
航天科技财务有限责任公司 F	3,353.52	

关联方	本期数	上期数
合 计	3,786,323.74	5,135,091.08

A.为集团存放于关联方航天科技财务有限责任公司的银行存款利息收入。

B.为集团存放于中国工商银行航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款利息收入。

C.为集团存放于招商银行航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款利息收入。

D.为集团存放于中国建设银行航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款利息收入。

E.为集团存放于中国交通银行航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款利息收入。

F.为集团存放于中国银行航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款利息收入。

## 6、 关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安航天发动机有限公司	1,322,493.86	181,347.76	1,891,595.86	294,497.93
应收账款	陕西航天通宇建筑工程有限公司	1,056,221.36	149,667.30	1,937,677.17	38,753.54
应收账款	西安航天动力试验技术研究所			51,900.00	2,595.00
应收账款	陕西苍松机械有限公司			1,964,074.11	368,349.51
应收账款	西安航天动力研究所	251,310.00	23,439.00	358,160.00	7,188.00
应收账款	西安源发国际贸易有限公司	83,633.00	66,906.40	83,579.00	66,863.20
应收账款	西安航天远征流体控制股份有限公司	3,542,885.00	70,857.70	3,601,885.00	72,037.70
应收账款	西安航天华阳机电装备有限公司	1,725,183.19	116,332.86	2,430,882.51	77,539.45
应收账款	西安航天弘发实业有限公司	52,652	1,053.04	52,652.00	5,265.20
应收账款	西安航天源动力工程有限公司	1,029,266.00	28,464.60	1,010,066.00	21,534.60
应收账款	上海航天动力科技工程有限公司	294,772.00	83,703.60	294,772.00	83,705.20
应收账款	西安航天科技工业有限公司	17,467,000.00	369,680.24	7,472,850.00	169,797.24
应收账款	华东理工大学工程设计研究院有限公司	2,185,064.04	43,701.28	2,235,064.04	1,047,311.40
应收账款	西安航天计量测试研究所	16,000.00	1,600.00	16,000.00	800
应收账款	陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	4,137,742.5	92,994.85	4,140,142.50	82,802.85
	小计	33,164,222.95	1,229,748.63	27,541,300.19	2,339,040.82
预付账款	西安航天发动机有限公司	25,600.00		2,450,465.31	
预付账款	西安航天计量测试研究所			7,990.00	
预付账款	华东理工大学工程设计研究院有限公司			288,077.91	
预付账款	陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	4,307,000.00		5,546.00	
预付账款	西安航天动力研究所	4,642,836.00		4,615,205.23	
预付账款	西安航天弘发实业有限公司	58,990.00		1,389,389.78	



预付账款	中国长江动力集团有限公司	3,071,760.00		5,268,160.00	
预付账款	西安航天动力试验技术研究所			3,013,750.00	
预付账款	西安航天华阳机电装备有限公司			61,590.43	
预付账款	西安航天源动力工程有限公司	40,160.00		12,048.00	
预付账款	西安航天科技工业有限公司	4,821,000.00			
	小计	16,967,346.00		17,112,222.66	
其他非流动资产	西安航天科技工业公司			44,688,944.41	
	小计			44,688,944.41	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西安航天弘发实业有限公司	1,444,968.44	326,016.53
应付账款	西安航天发动机有限公司	8,412,918.89	5,954,610.58
应付账款	西安航天华阳机电装备有限公司	335,225.39	67,276.64
应付账款	陕西航天通宇建筑工程有限公司	1,757,159.57	
应付账款	西安源发国际贸易有限公司	54.00	
应付账款	陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	1,068,932.00	272,037.00
应付账款	西安航天总医院	220,000.00	220,000.00
应付账款	西安航天动力研究所	519,588.80	104,993.00
应付账款	西安航力科技有限责任公司		59,605.00
应付账款	西安航天源动力工程有限公司	24,300.00	5,100.00
应付账款	华东理工大学工程设计研究院有限公司	2,583,479.45	
应付账款	西安航天远征流体控制股份有限公司	1,000.00	417,027.52
应付账款	西安航天金通物资有限责任公司	10,002.00	10,002.00
应付账款	西安航天科技工业有限公司	2,250.00	
	小计	16,379,878.54	7,436,668.27
预收款项	西安航天动力研究所	304,516.67	283,366.67
预收款项	西安航天动力试验技术研究所	1,823,257.80	1,343,077.80
	小计	2,127,774.47	1,626,444.47
其他应付款	陕西航天通宇建筑工程有限公司	30,081.00	30,081.00
其他应付款	陕西苍松机械有限公司		157,182.91
其他应付款	西安航天发动机有限公司	18,486,394.13	17,849,137.99
其他应付款	西安航天弘发实业有限公司	1,347,392.51	2,437,369.14
其他应付款	西安航天总医院		240,843.75
	小计	19,863,867.64	20,714,614.79

## 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**(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**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

## 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

#### 经营分部基本情况

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提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本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。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、西北分部，负责在西北地区生产产品

B、华东分部，负责在华东地区生产产品

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	西北分部	华东分部	分部间抵销	合计
营业收入	639,364,964.53	179,829,555.50	9,302,665.69	809,891,854.34
营业成本	569,060,334.41	145,119,091.90	9,377,306.81	704,802,119.50
利息收入	6,092,397.19	66,054.68		6,158,451.87
利息费用	4,297,802.59	3,508,120.44		7,805,923.03
资产减值损失	865,774.81	395,350.53	-640,176.30	1,901,301.64
折旧费和摊销费	32,182,823.14	8,241,405.79	320,132.34	40,104,096.59
利润总额	13,556,664.32	5,541,833.85	969,347.77	18,129,150.40
所得税费用	2,292,963.81	483,931.12		2,776,894.93
净利润	11,263,700.51	5,057,902.73	969,347.77	15,352,255.47
资产总额	4,167,711,074.37	875,356,263.80	896,777,991.79	4,146,289,346.38
负债总额	1,163,878,005.28	392,763,076.48	101,713,939.45	1,454,927,142.31

(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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	425,031,958.43
1 年以内小计	425,031,958.43
1 至 2 年	57,061,726.22
2 至 3 年	19,512,380.68
3 至 4 年	2,271,070.37
4 至 5 年	1,031,970.12
5 年以上	1,092,817.14
合计	506,001,922.96

(2). 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备	100,000.00	0.02	100,000.00	100.00		100,000.00	0.03	100,000.00	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.02	100,000.00	100.00		100,000.00	0.03	100,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	505,901,922.96	99.98	22,802,863.39	4.51	483,099,059.57	313,414,535.26	99.97	21,389,351.55	6.82	292,025,183.71
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	505,901,922.96	99.98	22,802,863.39	4.51	483,099,059.57	313,414,535.26	99.97	21,389,351.55	6.82	292,025,183.71
合计	506,001,922.96	/	22,902,863.39	/	483,099,059.57	313,514,535.26	/	21,489,351.55	/	292,025,183.71

按单项计提坏账准备：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宝塔石化集团财务有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	承兑人违约，无法回收的风险高
合计	100,000.00	100,000.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

 适用  不适用

按组合计提坏账准备：

 适用  不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
预期信用风险较低	501,506,065.33	20,058,525.99	4.00
预期信用风险较高	4,395,857.63	2,744,337.40	62.43
合计	505,901,922.96	22,802,863.39	4.51

按组合计提坏账的确认标准及说明：

 适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,389,351.55	1,413,511.84			22,802,863.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	100,000.00				100,000.00
合计	21,489,351.55	1,413,511.84			22,902,863.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

 适用  不适用

**(5). 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 191,973,858.75 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 9,059,315.16 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**
 适用  不适用

**(7). 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**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	15,311,400.00	15,311,400.00
其他应收款	64,432,982.71	74,380,841.41
合计	79,744,382.71	89,692,241.41

其他说明：

 适用  不适用

**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

**(3). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**应收股利**
**(1). 应收股利**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宝鸡航天动力泵业有限公司	11,400,000.00	11,400,000.00

西安航天泵业有限公司	3,911,400.00	3,911,400.00
合计	15,311,400.00	15,311,400.00

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	14,807,744.28
1年以内小计	14,807,744.28
1至2年	11,285,115.97
2至3年	3,502,599.62
3至4年	1,135,000.69
4至5年	229,950.13
5年以上	39,983,368.32
合计	70,943,779.01

## (2). 按款项性质分类

√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
备用金	4,904,504.77	5,628,223.64
保证金	1,011,725.37	1,275,207.00
单位往来	28,397,055.07	37,570,577.40
投资性账款	36,630,493.80	36,630,493.80
合计	70,943,779.01	81,104,501.84

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	382,573.50	2,908,891.47	3,432,195.46	6,723,660.43
2019年1月1日余额在本期	382,573.50	2,908,891.47	3,432,195.46	6,723,660.43
--转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	86,418.61	47,124.58	79,320.94	212,864.13
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	296,154.89	2,861,766.89	3,352,874.52	6,510,796.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	6,723,660.43		212,864.13		6,510,796.30
合计	6,723,660.43		212,864.13		6,510,796.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 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
西安航天泵业有限公司	单位往来款	37,953,208.08	1-5年	53.50	759,064.16
陕西航天动力节能科技有限公司	单位往来款	9,013,913.17	1年以内	12.71	180,278.26
上海希吨机电安装工程有限公司	单位往来款	2,783,400.00	1-2年	3.92	278,340.00
宁夏机械化工总公司博世分公司	单位往来款	2,191,446.88	1-2年	3.09	219,144.69
西安硕金物资有限公司	单位往来款	1,337,735.00	1-2年	1.89	133,773.50
合计	/	53,279,703.13	/	75.11	1,570,600.61



**(7). 涉及政府补助的应收款项**
 适用  不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**
 适用  不适用

**(9). 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	715,703,902.53		715,703,902.53	715,703,902.53		715,703,902.53
对联营、合营企业投资						
合计	715,703,902.53		715,703,902.53	715,703,902.53		715,703,902.53

**(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
宝鸡航天泵业	45,568,988.32			45,568,988.32		
烟台航天怡华	24,083,035.00			24,083,035.00		
江苏航天机电	51,000,000.00			51,000,000.00		
西安航天泵业	153,618,564.40			153,618,564.40		
西安航天华威	283,290,393.33			283,290,393.33		
陕西航天节能	9,500,000.00			9,500,000.00		
江苏航天水力	148,642,921.48			148,642,921.48		
合计	715,703,902.53			715,703,902.53		

**(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**
**(1). 营业收入和营业成本情况**
 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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	491,312,065.59	454,302,238.74	313,895,179.68	276,849,255.76
其他业务	7,422,559.37	4,762,694.02	13,469,771.00	11,760,052.40
合计	498,734,624.96	459,064,932.76	327,364,950.68	288,609,308.16

### 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	-39,851.84	
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）	6,352,689.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-233,690.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,187,604.82	
少数股东权益影响额	-2,133,874.55	

合计	2,757,668.20
----	--------------

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	0.580597	0.020137	0.020137
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.456016	0.015816	0.015816

## 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	载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告；
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文本及公告原件。

董事长：周利民

董事会批准报送日期：2019年8月15日

### 修订信息

适用 不适用