



中航动力控制股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张登馨、主管会计工作负责人樊文辉及会计机构负责人(会计主管人员)池增岳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	18
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 财务报告.....	31
第十节 备查文件目录.....	138

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中航动控、本公司、公司	指	中航动力控制股份有限公司
中航工业、集团公司	指	中国航空工业集团公司，本公司实际控制人
西控公司	指	西安航空动力控制有限责任公司，本公司控股股东
南方工业	指	中国南方航空工业（集团）有限公司，本公司主要股东
北京长空	指	北京长空机械有限责任公司，本公司主要股东
贵州盖克	指	贵州盖克航空机电有限责任公司，本公司主要股东
西控科技	指	西安航空动力控制科技有限公司，本公司全资子公司
贵州红林	指	贵州红林机械有限公司，本公司全资子公司
北京航科	指	北京航科发动机控制系统科技有限公司，本公司全资子公司
长航液控	指	长春航空液压控制有限公司，本公司全资子公司
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	中航动控	股票代码	000738
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中航动力控制股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中航动力控制股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	中航动控		
公司的外文名称缩写（如有）	AVIC Aero-Engine Controls Co., Ltd.		
公司的法定代表人	张登馨		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨刚强	王伟盟
联系地址	江苏省无锡市梁溪路 792 号	江苏省无锡市梁溪路 792 号
电话	0510-85706075	0510-85707738
传真	0510-85500738	0510-85500738
电子信箱	yanggangqiang@aaec.com.cn	wangweimeng@aaec.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,242,321,744.02	1,161,464,446.21	6.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	100,138,788.08	89,151,591.71	12.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	98,632,343.08	84,654,073.43	16.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-137,262,899.71	-17,170,536.99	-699.41%
基本每股收益（元/股）	0.0874	0.0946	-7.61%
稀释每股收益（元/股）	0.0874	0.0946	-7.61%
加权平均净资产收益率	2.25%	3.31%	-1.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,443,914,793.61	6,467,998,786.02	-0.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,484,971,640.34	4,402,531,322.81	1.87%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,083,201.43	

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）	6,462,743.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,683.66	
减：所得税影响额	27,683.66	
少数股东权益影响额（税后）	873,096.90	
合计	1,506,445.00	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年度，是公司深化改革、推动专业整合、促进资源共享和能力提升的关键年，公司围绕“改革管理年”主题活动，在董事会的正确指导下，以“调结构、稳增长、增效益、强能力、保任务、促并购”为年度工作思路，深入推动各项工作开展。

报告期内，公司较好的完成了主要运营指标和重点工作。主要经济指标较上年同期稳步增长，航空产品订单获得较大幅度增长，航空武器装备科研生产任务较好的满足了客户需求，非航空民品在严峻的国际国内环境下，充分发挥核心能力和技术优势，较上年同期实现持续稳定增长。公司在目标管理、募投项目推进、重点民品市场开拓、产业结构优化、产品研发制造和成本费用控制取得良好成效。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入124,232.22万元，同比增长6.96%；利润总额11,698.39万元，同比增长9.06%；净利润10,189.07万元，同比增长12.04%；经营活动产生的现金流量净额-13,726.29万元，同比下降699.41%。营业收入增长主要来自主营业务收入增加，发动机控制系统及部件实现的销售收入90,622.18万元，同比增幅12.90%；经营活动产生的现金流量净额下降的主要原因是为生产准备的原材料采购增加。

报告期营业成本97,019.52万元，同比增长7.74%，主要是材料费和人工费同比增加；销售费用和管理费用同比有一定增长，财务费用1,215.34万元，同比下降46.16%，主要原因是公司贷款规模同比降低；研发费用2,182.69万元，同比增长44.08%，主要原因是公司下属子公司贵州红林和西控科技增加了研发投入。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,242,321,744.02	1,161,464,446.21	6.96%	
营业成本	970,195,232.78	900,532,456.21	7.74%	
销售费用	9,698,385.60	8,907,369.74	8.88%	
管理费用	134,754,623.38	114,882,408.97	17.30%	
财务费用	12,153,423.29	22,573,291.71	-46.16%	公司贷款规模同比降低
所得税费用	15,093,263.33	16,326,151.97	-7.55%	
研发投入	21,826,909.78	15,148,720.80	44.08%	贵州红林、西控科技增加研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-137,262,899.71	-17,170,536.99	-699.41%	生产投入同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-695,077,603.94	-93,053,513.21	-646.97%	投资支付同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	-3,106,347.99	-101,658,822.18	96.94%	支付利息同比减少

现金及现金等价物净增加额	-835,389,373.26	-211,965,897.42	-294.11%	生产投入同比增加
--------------	-----------------	-----------------	----------	----------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1.主要指标完成情况

报告期内，公司实现营业收入124,232.22 万元，同比增长6.96%；利润总额11,698.39万元，同比增长9.06%；净利润10,189.07万元，同比增长12.04%；经营活动产生的现金流量净额-13,726.29万元，同比下降699.41%。

2.重点工作完成情况

(1) 形成多方联动、重点突出的目标管理体系

按照公司发展战略、年度各项工作部署、各业务年度重点工作完成公司级、业务级及各子公司级三级年度计分卡指标及绩效考核细则的编制和调整修订工作。进一步明确了各层级年度经营管理工作目标，加强了经营财务指标、专业资源整合、技术能力提升、体系建设等方面的指标牵引力度，引导逐步建立业务牵引、横向协同、上下联动的管理机制。

(2) 加强过程管理，提升能力水平，强化军品刚性任务完成

一是在已下发的科研生产计划管理和二次配套件管理等办法的基础上，建立了计划的调整机制和问题协调机制，有效保证了科研任务的顺利开展。二是初步搭建了信息显形机制，通过专项任务周报和批产任务月报制度的显形，及时发现问题并协调解决；建立了生产提前预警制度，针对拖期项目明确责任人，充分发挥总部和各子公司联动和资源统筹的作用。三是统筹铸造能力整合，为提升各子公司毛坯（铸件）的合格率和质量稳定性，公司拟投入专项资金，用于提高整体的铸造水平，目前已经完成了方案评审和审批，各子公司铸造业务已独立运行。

(3) 开拓市场，跟踪客户需求，扩大转包生产合作深度

签订MOU是进入合作伙伴名录的关键环节，为了进一步融入世界产业链，通过产品级的交付与国际大公司实现伙伴关系，培育新的经济增长点，公司依托多年零件级产品的合作经验与现有客户以及新客户开展多种形式的合作。子公司西控科技于2014年4月和霍尼韦尔公司就民用航空燃油泵合作签订了MOU，双方就CJ1000项目燃油泵合作框架也进行了第一次磋商。

(4) 明确目标、细化责任、强化开拓与研制，促民品指标完成

一是对于募投项目，公司与各项目承担单位签订了经济效益责任书，明确了年度投资计划和经济效益目标，汽车自动变速器执行机构项目、无级驱动项目、加气机项目收入均实现增幅超过35%，各项目正加速技术攻关与产业化进度，其中，汽车自动变速器执行机构项目电磁阀产品及滤清器产品月度交付数量实现稳定增长、部分新开发汽车变速器执行机构进入小批试制和交付；加气机开展了第四代电控系统的研制。二是重点民品项目积极拓展市场和争取订单。其中，重点加强中航集团公司光伏示范项目市场拓展。目前，已与6家单位签订了能源管理合同，1家单位的示范项目已完工并获得中航集团公司好评。

(5) 以技术发展为引领，以能力提升为保障，提升研发制造能力

以技术发展为引领，以能力提升为保障，通过加强专业能力和正向研发体系建设解决机械液压控制及部件难点问题，全面深入推进精益制造，提高制造质量、效率和水平。报告期内，公司集聚板块专业技术力量对各子公司研制生产的关键部件-泵产品谱系进行进一步梳理，形成了泵专业发展规划；组织召开了清洗、去毛刺专题技术交流视频会，使隐形最佳实践经验进一步共享。

(6) 严控贸易业务风险，控制服务业规模

上半年，公司对服务业进行了摸底及专项研究，为降低贸易业务风险，提升运营质量，公司停止开展部分盈利能力薄弱的贸易业务。通过业务调整，公司的产业结构实现进一步优化，较大幅度的提升了公司经济运行质量和效益。

(7) 强人工成本管理优化人员结构

一是按照“控总量、调结构、重监测”的人工成本管控思路，积极引导各子公司加强劳动用工管理，鼓励减员增效。二是通过对中长期激励政策研究和标杆调研分析，研究制定公司中长期激励可行性分析报告，进一步优化薪酬分配管理。三是每月对工资总额执行情况、“两低于”和三项劳动效益指标完成情况进行全面监测，对偏离项提出相应整改要求，加强过程管控力度，引导各子公司结合经营计划完成情况合理安排发放节奏。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	1,236,651,859.21	966,198,951.01	21.87%	7.39%	8.30%	-0.66%
分产品						
发动机控制系统及部件	906,221,777.78	672,488,311.17	25.79%	12.90%	14.00%	-0.72%
转包业务	91,873,496.18	62,275,460.55	32.22%	-0.03%	6.99%	-4.44%
其他	238,556,585.25	231,435,179.29	2.99%	-7.18%	-5.15%	-2.07%
分地区						
境内销售	1,137,396,334.95	897,113,892.27	21.13%	7.36%	7.58%	-0.18%
境外销售	99,255,524.26	69,085,058.74	30.40%	7.74%	18.69%	-6.26%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,120,100.00	3,000,000.00	3,237.34%
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
中航工业无锡发动机控制科技有限公司	航空、船舶动力控制系统装置及地面用燃汽轮机的控制系统的研发制造、系统集成、销售与售后服务；自动化成套控制系统的研发制造、销售和售后服务	20.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	162,243.09
报告期投入募集资金总额	7,899.75
已累计投入募集资金总额	52,426.18

累计变更用途的募集资金总额	16,166.4
累计变更用途的募集资金总额比例	9.96%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额、资金到位时间 根据本公司 2013 年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会《关于核准中航动力控制股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可〔2013〕1011 号) 批准, 本公司向安徽省铁路建设投资基金有限公司等 8 家符合相关规定条件的特定投资者定向发行普通股(A 股) 20,280.03 万股(每股发行价 8.00 元/股)。共募集资金总额 162,243.09 万元, 扣除募集资金各项费用 4,084.87 万元后, 实际募集资金净额 158,158.22 万元。上述募集资金与 2013 年 8 月 21 日存入本公司设立的募集资金专项账户。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 对此次非公开发行的实际募集资金情况以及新增注册资本实收情况出具了瑞华验字〔2013〕第 90290001 号的《验资报告》。</p> <p>(二) 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额 2013 年度本公司使用募集资金专项账户资金 104,526.43 万元(含支付的发行费用), 其中补充本公司流动资金 38,000.00 万元, 项目使用投入 6,526.43 万元, 以闲置募集资金暂时补充流动资金 60,000.00 万元。发生利息收入 290.94 万元, 手续费支出 0.12 万元。2013 年募集资金专项账户余额 5,8007.48 万元。2014 年半年度共使用募集资金专项账户资金 67899.75 万元, 其中项目使用投入募集资金 7,899.75 万元, 以闲置募集资金暂时补充流动资金 60,000.00 万元, 归还以闲置募集资金暂时补充流动资金 60,000.00 万元。2014 年半年度发生利息收入 1,014.47 万元, 手续费支出 0.38 万元。募集资金专项账户当前余额为 51,121.82 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、汽车自动变速执行机构生产线技术改造	否	56,496.34	56,496.34	2,689.68	7,201.37	12.75%				否
2、无级驱动及控制系统产品批产建设项目	否	34,109.76	34,109.76	4,764.5	6,779.3	19.87%				否
3、北京力威尔航空装备制造有限公司扩大国际合作项目	否	17,470.59	17,470.59	403.23	403.23	2.31%				否
4、天然气加注集成控制系统扩大产能项目	是	16,166.4	16,166.4	42.34	42.34	0.26%				否
5、补充流动资金	否	38,000	38,000		38,000	100.00%				否
承诺投资项目小计	--	162,243.09	162,243.09	7,899.75	52,426.24	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	162,243.0	162,243.0	7,899.75	52,426.24	--	--	0	--	--

		9	9						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目尚在建设期。								
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化。								
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用								
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用								
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在上述募集资金到位前，公司前期已对汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目和无级驱动及控制系统产品批产建设项目进行相关投入。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华专审字[2013]第 90290001 号《中航动力控制股份有限公司以自筹资金投资项目专项说明的鉴证报告》，截至 2013 年 9 月 30 日，公司第六届董事会第三次会议之后以自筹资金预先投入汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目金额为 1117.99 万元，预先投入无级驱动及控制系统产品批产建设项目金额为 1546.90 万元，公司合计使用自筹资金预先投入募投项目的总金额为 2664.89 万元。公司对募集资金 2664.89 万元置换预先以投入汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目和无级驱动及控制系统产品批产建设项目的自筹资金与发行方案中的内容一致。</p>								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2013 年 10 月 28 日，公司第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第七次会议审议通过了公司《关于使用部分闲置资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金 60,000 万元暂时补充流动资金，期限为 6 个月，到期前归还到募集资金专项账户。2014 年 4 月 24 日，公司已将前述暂时补充流动资金的闲置募集资金 60,000 万元全部归还至募集资金专项账户。2、为提高募集资金使用的效率，减少财务费用，降低经营成本，同时在确保募集资金项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，公司继续以部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金，总额不超过 60,000 万元，使用期限不超过 12 个月。公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项已经 2014 年 4 月 25 日召开第六届董事会第十四次会议、第六届监事会第九次会议审议通过。</p>								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用								
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金余额为 51,121.82 万元，专户存储于募集资金账户管理（25,000 万元用于理财）。								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。								

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
北京航科天然气加注集成控制系统业务扩大产能项目	北京航科天然气加注集成控制系统业务扩大产能项目	16,166.4	0	0	0.00%				否
合计	--	16,166.4	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		为了专业化发展天然气加注集成控制系统业务，将实施主体由北京航科发动机控制系统科技有限公司变更至北京长空航科天然气设备有限公司。2013年11月28日，公司召开了第六届董事会第十二次会议，审议通过了《关于变更北京航科天然气加注集成控制系统业务扩大产能项目实施主体的议案》，并经公司2013年12月16日召开的2013年第四次临时股东大会审议批准，同意北京航科天然气加注集成控制系统业务扩大产能项目的实施主体由公司全资子公司北京航科发动机控制系统科技有限公司变更至其全资子公司北京长空航科天然气设备有限公司。该项目实施主体的变更不构成关联交易。详见2013年11月30日刊载于巨潮资讯网的《关于变更北京航科天然气加注集成控制系统业务扩大产能项目实施主体的公告》。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		项目尚在建设期。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		本次变更只是实施主体发生变化，项目可行性未发生变化。							

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
—	2014年08月20日	巨潮咨询网（ http://www.cninfo.com.cn ） 《中航动控募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

			或服务						
西安航空动力控制科技有限公司	子公司	制造业	航空发动机控制系统产品研发、生产及销售	1,174,000,000.00	2,042,005,177.22	1,389,394,866.33	475,772,585.20	41,605,325.09	76,670,794.96
北京航科发动机控制系统科技有限公司	子公司	制造业	航空发动机控制系统产品研发、生产及销售	314,558,823.53	1,062,776,962.27	807,709,853.06	216,721,924.33	21,191,703.49	42,239,786.20
贵州红林机械有限公司	子公司	制造业	航空发动机控制系统产品研发、生产及销售	353,000,000.00	1,474,285,535.15	638,736,950.24	460,640,582.86	29,329,061.99	55,138,594.97
长春航空液压控制有限公司	子公司	制造业	航空发动机控制系统产品研发、生产及销售	161,600,000.00	1,125,473,713.09	460,200,593.57	78,425,664.21	11,507,882.01	41,570,399.58

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、权益分派方案

本公司2013年年度权益分派方案为：以公司现有总股本1,145,642,349股为基数，向全体股东每10股派0.200000元人民币现金。

2、股权登记日与除权除息日

本次权益分派股权登记日为：2014年6月20日，除权除息日为：2014年6月23日。

3、权益分派对象

本次分派对象为：截止2014年6月20日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月25日	公司总部	实地调研	机构	江苏国恒信	了解公司近期经营情况及募投项目进展情况等。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国航空工业集团公司系统内单位	同一实际控制人	采购商品	采购商品	市场价格	按合同执行	25,582.73	46.72%	银行结算			
中国航空工业集团公司系统内单位	同一实际控制人	接受劳务	接受劳务	市场价格	按合同执行	961.13	21.57%	银行结算			
中国航空工业集团公司系统内单位	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格	按合同执行	95,959.84	80.14%	银行结算			
中国航空工业集团公司系统内单位	同一实际控制人	提供劳务	提供劳务	市场价格	按合同执行	680.71	39.61%	银行结算			
合计				--	--	123,184.41	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				1. 公司 2014 年预计从关联方采购物资支付 67,500 万元，实际采购物资支付 25,583 万元，未超出预计金额。2. 公司 2014 年预计从关联方接受劳务 4435 万元，实际接受劳务 961 万元，未超出预计金额。3. 公司 2014 年预计向关联方销售产品 217,500 万元，实际向关联方销售产品 95,960 万元，未超出预计金额。4. 公司 2014 年预计向关联方提供劳务 4,100 万元，实际提供劳务 681 万元，未超出预计金额。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2014年度在中航工业集团财务有限公司存贷款业务情况:截至2014年6月30日,本公司在中航工业集团财务有限责任公司存款余额为177,738,527.52元,报告期利息收入金额为751,560.50元;在中航工业集团财务有限责任公司贷款余额为764,000,000.00元,利息支出金额为16,872,140.32元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司报告期租赁业务都是关联租赁，公司作为承租人，报告期租入资产58,242.65万元，确认租赁费为3,273.48万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
西安航空动力控制有限责任公司	西安航空动力控制科技有限公司	房屋及设备	41,203.5	2013年01月01日	2013年12月31日	-2,020	参考市场价格	影响利润2020万元	是	同一实际控制人

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
贵州红林通城机械有限公司	2013年03月30日	800	2013年05月03日	800	连带责任保证	3年	否	是
贵州红林通城机械有限公司	2013年03月30日	400	2013年11月22日	400	连带责任保证	1年	否	是
贵州红林通城机械有限公司	2013年03月30日	650	2013年07月25日	650	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,050	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,850	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,850
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			1,050	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				0
报告期末已审批的担保额度合			1,850	报告期末实际担保余额合计				1,850

计 (A3+B3)		(A4+B4)	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			0.41%
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公告日期	文件名称	公告编号	披露索引
2014.1.22	中航动控关于董事、高级管理人员辞职的公告	临2014-002	中国证券报B025 证券时报B012 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014.3.25	中航动控2013年度业绩快报	临2014-004	中国证券报B028 证券时B060 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014.4.24	关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告	临2014-005	中国证券报B170 证券时B121 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014.4.25	2013年年度报告摘要	定2014-01	中国证券报B156 证券时报B188 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
	第六届董事会第十四次会议决议公告	临2014-006	
	关于公司2013年度关联交易执行情况的公告	临2014-007	
	关于2014年日常关联交易预计情况的公告	临2014-008	
	对外担保公告	临2014-009	
	关于召开2013年年度股东大会的通知	临2014-010	
	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	临2014-011	
	2013年第一季度报告	定2014-02	
	第六届监事会第九次会议决议公告	临2014-012	
2014.5.19	关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告	临2014-013	中国证券报B015 证券时报B049 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014.5.20	2013年年度股东大会决议公告	临2014-014	中国证券报B025 证券时报B029 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014.5.27	关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告	临2014-015	中国证券报B024 证券时报B008 巨潮咨询网

			(http://www.cninfo.com.cn)
2014.6.11	关于第二大股东之股权结构变更的提示性公告	临2014-016	中国证券报B007 证券时报B032 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014.6.11	关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告	临2014-017	中国证券报B031 证券时报B032 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014.6.16	2013年年度权益分派实施公告	临2014-018	中国证券报B032 证券时报B036 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	202,803,862	17.70%	0	0	0	0	0	202,803,862	17.70%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	61,500,000	5.37%	0	0	0	0	0	61,500,000	5.37%
3、其他内资持股	141,303,862	12.33%	0	0	0	0	0	141,303,862	12.33%
其中：境内法人持股	120,556,275	10.52%	0	0	0	0	0	120,556,275	10.52%
境内自然人持股	20,747,587	1.81%	0	0	0	0	0	20,747,587	1.81%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	942,838,487	82.30%	0	0	0	0	0	942,838,487	82.30%
1、人民币普通股	942,838,487	82.30%	0	0	0	0	0	942,838,487	82.30%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,145,642,349	100.00%	0	0	0	0	0	1,145,642,349	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		40,312	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西安航空动力控制有限责任公司	国有法人	24.39%	279,438,629	0	0	279,438,629		
中国南方航空工业(集团)有限公司	国有法人	18.70%	214,200,000	0	0	214,200,000		
北京长空机械有限责任公司	国有法人	12.90%	147,732,429	0	0	147,732,429		
贵州盖克航空机电有限责任公司	国有法人	10.29%	117,867,429	0	0	117,867,429		
安徽省铁路建设投资基金有限公司	国有法人	3.51%	40,250,000	0	40,250,000	0		
泰达宏利基金—工商银行—华融信托—得壹普泰8号权益投资集合资金信托计划	其他	2.01%	23,054,305	0	23,054,305	0		
新疆凯迪投资有限责任公司	国有法人	1.85%	21,250,000	0	21,250,000	0		
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品	其他	1.84%	21,078,750	0	21,078,750	0		

-022L-CT001 深								
方文艳	境内自然人	1.81%	20,747,587	0	20,747,587	0		
英大基金—平安银行—平安信托—平安财富*创赢一期 45 号集合资金信托计划	其他	1.81%	20,679,750	0	20,679,750	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中西控公司、南方工业、北京长空、贵州盖克均为中航工业所属公司，存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
西安航空动力控制有限责任公司	279,438,629	人民币普通股	279,438,629					
中国南方航空工业（集团）有限公司	214,200,000	人民币普通股	214,200,000					
北京长空机械有限责任公司	147,732,429	人民币普通股	147,732,429					
贵州盖克航空机电有限责任公司	117,867,429	人民币普通股	117,867,429					
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	19,900,000	人民币普通股	19,900,000					
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	9,528,979	人民币普通股	9,528,979					
融通新蓝筹证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,805,367	人民币普通股	1,805,367					
中国建设银行股份有限公司—华商主题精选股票型证券投资基金	1,399,903	人民币普通股	1,399,903					
王建中	995,700	人民币普通股	995,700					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中西控公司、南方工业、北京长空、贵州盖克均为中航工业所属公司，存在关联关系。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中航动力控制股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	780,706,062.27	1,663,543,721.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	487,740,820.55	758,258,008.81
应收账款	1,482,047,367.74	948,942,779.35
预付款项	161,937,186.35	162,917,729.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,235,525.14	20,925,414.59
买入返售金融资产		
存货	734,711,202.44	709,412,028.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	457,465,529.09	14,659,924.66
流动资产合计	4,131,843,693.58	4,278,659,606.34

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	130,303,836.68	31,226,104.91
投资性房地产		3,603,138.72
固定资产	1,112,418,900.07	924,748,447.85
在建工程	637,370,960.73	752,134,953.34
工程物资		
固定资产清理	45,696.26	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	413,216,164.72	460,530,298.96
开发支出	10,742,346.26	10,562,253.98
商誉	1,392,386.40	1,392,386.40
长期待摊费用	528,082.24	514,168.26
递延所得税资产	5,939,303.82	4,514,004.41
其他非流动资产	113,422.85	113,422.85
非流动资产合计	2,312,071,100.03	2,189,339,179.68
资产总计	6,443,914,793.61	6,467,998,786.02
流动负债：		
短期借款	165,500,000.00	108,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	75,184,948.69	296,696,925.73
应付账款	431,365,355.49	348,261,367.38
预收款项	61,624,384.10	66,242,636.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	49,494,613.47	33,229,904.82
应交税费	15,061,330.67	29,807,863.67

应付利息	8,182,307.78	3,679,485.45
应付股利	44,899,027.41	29,731,786.45
其他应付款	214,869,277.33	108,156,163.63
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债	30,000,000.00	50,000,000.00
流动负债合计	1,141,181,244.94	1,123,806,133.56
非流动负债：		
长期借款	692,000,000.00	692,000,000.00
应付债券		
长期应付款	2,000,000.00	2,000,000.00
专项应付款	-123,006,644.27	-7,686,811.28
预计负债	5,408,796.06	5,408,796.06
递延所得税负债		
其他非流动负债	134,861,106.63	138,311,003.57
非流动负债合计	711,263,258.42	830,032,988.35
负债合计	1,852,444,503.36	1,953,839,121.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,145,642,349.00	1,145,642,349.00
资本公积	2,667,006,271.23	2,667,006,271.23
减：库存股		
专项储备	8,685,477.26	3,471,134.17
盈余公积	29,137,645.94	29,137,645.94
一般风险准备		
未分配利润	634,499,896.91	557,273,922.47
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	4,484,971,640.34	4,402,531,322.81
少数股东权益	106,498,649.91	111,628,341.30
所有者权益（或股东权益）合计	4,591,470,290.25	4,514,159,664.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,443,914,793.61	6,467,998,786.02

法定代表人：张登馨

主管会计工作负责人：樊文辉

会计机构负责人：池增岳

2、母公司资产负债表

编制单位：中航动力控制股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	63,664,797.59	705,553,785.06
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	27,383,134.66	20,465,600.00
其他应收款	13,998,245.84	3,658,072.52
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,062,000,000.00	612,000,000.00
流动资产合计	1,167,046,178.09	1,341,677,457.58
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,871,324,136.17	2,661,104,036.17
投资性房地产		
固定资产	908,004.59	1,026,090.81
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	406,000.00	406,000.00
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,872,638,140.76	2,662,536,126.98
资产总计	4,039,684,318.85	4,004,213,584.56
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	3,573,949.21	634,377.66
应交税费	679,249.32	509,154.30
应付利息		
应付股利	15,184,769.74	
其他应付款	31,297,314.26	30,736,282.83
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	50,735,282.53	31,879,814.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	50,735,282.53	31,879,814.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,145,642,349.00	1,145,642,349.00
资本公积	2,769,805,335.89	2,769,805,335.89
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	12,819,825.66	12,819,825.66
一般风险准备		
未分配利润	60,681,525.77	44,066,259.22
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,988,949,036.32	3,972,333,769.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,039,684,318.85	4,004,213,584.56

法定代表人：张登馨

主管会计工作负责人：樊文辉

会计机构负责人：池增岳

3、合并利润表

编制单位：中航动力控制股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,242,321,744.02	1,161,464,446.21
其中：营业收入	1,242,321,744.02	1,161,464,446.21
利息收入		0.00
已赚保费		0.00
手续费及佣金收入		0.00
二、营业总成本	1,137,056,581.15	1,059,041,743.65
其中：营业成本	970,195,232.78	900,532,456.21
利息支出		0.00
手续费及佣金支出		0.00
退保金		0.00
赔付支出净额		0.00
提取保险合同准备金净额		0.00
保单红利支出		0.00
分保费用		0.00
营业税金及附加	1,197,732.56	3,844,417.27
销售费用	9,698,385.60	8,907,369.74
管理费用	134,754,623.38	114,882,408.97
财务费用	12,153,423.29	22,573,291.71
资产减值损失	9,057,183.54	8,301,799.75
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		0.00

投资收益（损失以“-”号填列）	9,311,538.95	-332,075.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-704,077.54	-442,059.58
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	114,576,701.82	102,090,626.85
加：营业外收入	7,009,782.12	6,178,696.96
减：营业外支出	4,602,556.56	1,003,995.62
其中：非流动资产处置损失	4,429,353.55	763,950.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	116,983,927.38	107,265,328.19
减：所得税费用	15,093,263.33	16,326,151.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	101,890,664.05	90,939,176.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00
归属于母公司所有者的净利润	100,138,788.08	89,151,591.71
少数股东损益	1,751,875.97	1,787,584.51
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0874	0.0946
（二）稀释每股收益	0.0874	0.0946
七、其他综合收益		0.00
八、综合收益总额	101,890,664.05	90,939,176.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,138,788.08	89,151,591.71
归属于少数股东的综合收益总额	1,751,875.97	1,787,584.51

法定代表人：张登馨

主管会计工作负责人：樊文辉

会计机构负责人：池增岳

4、母公司利润表

编制单位：中航动力控制股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00

营业税金及附加	604,768.80	0.00
销售费用		0.00
管理费用	10,959,333.07	5,750,348.67
财务费用	-2,284,701.54	-404,736.58
资产减值损失		0.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	48,807,480.52	80,400,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	39,528,080.19	75,054,387.91
加：营业外收入		0.00
减：营业外支出		0.00
其中：非流动资产处置损失		0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,528,080.19	75,054,387.91
减：所得税费用		0.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,528,080.19	75,054,387.91
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		0.00
七、综合收益总额	39,528,080.19	75,054,387.91

法定代表人：张登馨

主管会计工作负责人：樊文辉

会计机构负责人：池增岳

5、合并现金流量表

编制单位：中航动力控制股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	873,873,332.10	836,164,688.39
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00
向中央银行借款净增加额		0.00

向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00
收到再保险业务现金净额		0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00
处置交易性金融资产净增加额		0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00
拆入资金净增加额		0.00
回购业务资金净增加额		0.00
收到的税费返还	19,780,285.97	4,945,792.54
收到其他与经营活动有关的现金	65,956,833.05	69,860,951.85
经营活动现金流入小计	959,610,451.12	910,971,432.78
购买商品、接受劳务支付的现金	517,809,675.26	386,487,992.05
客户贷款及垫款净增加额		0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00
支付保单红利的现金		0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	435,286,427.46	396,845,383.05
支付的各项税费	30,398,011.98	34,111,127.99
支付其他与经营活动有关的现金	113,379,236.13	110,697,466.68
经营活动现金流出小计	1,096,873,350.83	928,141,969.77
经营活动产生的现金流量净额	-137,262,899.71	-17,170,536.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	252,950.00	0.00
取得投资收益所收到的现金		127,054.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	484,341.12	289,106.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	102,348,815.42	0.00
投资活动现金流入小计	103,086,106.54	416,161.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	162,993,516.48	90,469,674.83

投资支付的现金	100,120,100.00	3,000,000.00
质押贷款净增加额		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	535,050,094.00	0.00
投资活动现金流出小计	798,163,710.48	93,469,674.83
投资活动产生的现金流量净额	-695,077,603.94	-93,053,513.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	762,500,000.00	352,500,000.00
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		10,950,000.00
筹资活动现金流入小计	762,500,000.00	363,450,000.00
偿还债务支付的现金	730,000,000.00	383,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,699,214.12	80,064,492.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,948,078.92	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	907,133.87	1,544,329.25
筹资活动现金流出小计	765,606,347.99	465,108,822.18
筹资活动产生的现金流量净额	-3,106,347.99	-101,658,822.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	57,478.38	-83,025.04
五、现金及现金等价物净增加额	-835,389,373.26	-211,965,897.42
加：期初现金及现金等价物余额	1,603,728,509.11	591,297,900.95
六、期末现金及现金等价物余额	768,339,135.85	379,332,003.53

法定代表人：张登馨

主管会计工作负责人：樊文辉

会计机构负责人：池增岳

6、母公司现金流量表

编制单位：中航动力控制股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金		0.00
收到的税费返还		0.00
收到其他与经营活动有关的现金	3,199,254.78	408,269.27
经营活动现金流入小计	3,199,254.78	408,269.27
购买商品、接受劳务支付的现金		0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	3,096,132.00	3,594,178.46
支付的各项税费	458,081.36	0.00
支付其他与经营活动有关的现金	4,153,875.14	1,776,899.22
经营活动现金流出小计	7,708,088.50	5,371,077.68
经营活动产生的现金流量净额	-4,508,833.72	-4,962,808.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益所收到的现金	21,246,212.23	51,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	99,300,957.19	0.00
投资活动现金流入小计	120,547,169.42	51,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,067,540.00	25,370.00
投资支付的现金	210,220,100.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	535,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	749,287,640.00	25,370.00
投资活动产生的现金流量净额	-628,740,470.58	50,974,630.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	570,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	570,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	570,000,000.00	0.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,639,683.17	58,490,135.80
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	578,639,683.17	58,490,135.80
筹资活动产生的现金流量净额	-8,639,683.17	-58,490,135.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-641,888,987.47	-12,478,314.21
加：期初现金及现金等价物余额	705,553,785.06	26,979,307.71
六、期末现金及现金等价物余额	63,664,797.59	14,500,993.50

法定代表人：张登馨

主管会计工作负责人：樊文辉

会计机构负责人：池增岳

7、合并所有者权益变动表

编制单位：中航动力控制股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,145,642,349.00	2,667,006,271.23		3,471,134.17	29,137,645.94		557,273,922.47		111,628,341.30	4,514,159,664.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,145,642,349.00	2,667,006,271.23		3,471,134.17	29,137,645.94		557,273,922.47		111,628,341.30	4,514,159,664.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				5,214,343.09			77,225,974.44		-5,129,691.39	77,310,626.14
(一) 净利润							100,138,788.08		1,751,875.97	101,890,664.05
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							100,138,788.08		1,751,875.97	101,890,664.05

							788.08		.97	4.05
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-22,912,813.64		-6,995,406.14	-29,908,219.78
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							-22,912,813.64		-6,995,406.14	-29,908,219.78
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				5,214,343.09					113,838.78	5,328,181.87
1. 本期提取				7,201,523.62					171,072.87	7,372,596.49
2. 本期使用				-1,987,180.53					-57,234.09	-2,044,414.62
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,145,642,349.00	2,667,006,271.23		8,685,477.26	29,137,645.94		634,499,896.91		106,498.649.91	4,591,470,290.25

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

一、上年年末余额	942,838,487.00	1,288,227,951.70		1,328,715.83	21,753,691.67		419,783,510.54		57,332,522.48	2,731,264,879.22
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	942,838,487.00	1,288,227,951.70		1,328,715.83	21,753,691.67		419,783,510.54		57,332,522.48	2,731,264,879.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	202,803,862.00	1,378,778,319.53		2,142,418.34	7,383,954.27		137,490,411.93		54,295,818.82	1,782,894,784.89
（一）净利润							203,330,312.09		5,004,825.27	208,335,137.36
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							203,330,312.09		5,004,825.27	208,335,137.36
（三）所有者投入和减少资本	202,803,862.00	1,378,778,319.53							53,471,742.40	1,635,053,923.93
1. 所有者投入资本	202,803,862.00	1,378,778,319.53							52,400,000.00	1,633,982,181.53
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									1,071,742.40	1,071,742.40
（四）利润分配					7,383,954.27		-65,839,900.16		-2,234,400.00	-60,690,345.89
1. 提取盈余公积					7,383,954.27		-7,383,954.27			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-58,455,945.89		-2,234,400.00	-60,690,345.89
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转									-2,044,637.00	-2,044,637.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他								-2,044,637.00	-2,044,637.00
(六) 专项储备				2,142,418.34				98,288.15	2,240,706.49
1. 本期提取				13,091,696.99				163,929.51	13,255,626.50
2. 本期使用				-10,949,278.65				-65,641.36	-11,014,920.01
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,145,642,349.00	2,667,006,271.23		3,471,134.17	29,137,645.94		557,273,922.47	111,628,341.30	4,514,159,664.11

法定代表人：张登馨

主管会计工作负责人：樊文辉

会计机构负责人：池增岳

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中航动力控制股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,145,642,349.00	2,769,805,335.89			12,819,825.66		44,066,259.22	3,972,333,769.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,145,642,349.00	2,769,805,335.89			12,819,825.66		44,066,259.22	3,972,333,769.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							16,615,266.55	16,615,266.55
（一）净利润							39,528,080.19	39,528,080.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							39,528,080.19	39,528,080.19

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-22,912,813.64	-22,912,813.64
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							-22,912,813.64	-22,912,813.64
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,145,642,349.00	2,769,805,335.89			12,819,825.66		60,681,525.77	3,988,949,036.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	942,838,487.00	1,391,027,016.36			5,435,871.39		36,066,616.67	2,375,367,991.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	942,838,487.00	1,391,027,016.36			5,435,871.39		36,066,616.67	2,375,367,991.42
三、本期增减变动金额(减少以	202,803.86	1,378,778.			7,383,954.		7,999,642.	1,596,965.

“-”号填列)	2.00	319.53			27		55	778.35
(一) 净利润							73,839,542.71	73,839,542.71
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							73,839,542.71	73,839,542.71
(三) 所有者投入和减少资本	202,803,862.00	1,378,778,319.53						1,581,582,181.53
1. 所有者投入资本	202,803,862.00	1,378,778,319.53						1,581,582,181.53
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,383,954.27		-65,839,900.16	-58,455,945.89
1. 提取盈余公积					7,383,954.27		-7,383,954.27	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-58,455,945.89	-58,455,945.89
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,145,642,349.00	2,769,805,335.89			12,819,825.66		44,066,259.22	3,972,333,769.77

法定代表人：张登馨

主管会计工作负责人：樊文辉

会计机构负责人：池增岳

三、公司基本情况

公司原名南方摩托股份有限公司，是1997年4月28日经国家体改委体改生（1997）54号文批准，由中

国南方航空动力机械公司作为独家发起人，以其下属的摩托车发动机制造厂、摩托车齿轮厂、销售公司、运输公司、黑色铸造车间、压铸车间、摩托车设计所及其控股的株洲南方摩托车制造有限公司的权益为基础，采用社会募集的方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）306号和证监发字（1997）307号文批准，于1997年6月12日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）8500万股，并于1997年6月26日在深圳证券交易所正式挂牌上市交易，同年6月20日经湖南省工商行政管理局依法核准登记注册，注册资本人民币28500万元；企业法人营业执照注册号4300001000606；住所：湖南省株洲市高新技术开发区天台西路1号。

1998年，经湖南省证监会湘证监字[1998]70号文批准，公司以1997年末公司总股本28500万股为基数，对全体股东以资本公积转增股本，每10股转增3股，共计转增8550万股，转增后总股本为37050万元；1999年10月10日，经中国证监会证监字[1999]113号文批准，向全体股东配售2730万股普通股，其中：向国有法人股股东配售180万股，向社会公众股股东配售2550万股。配股后总股本为39780万股。

2005年8月17日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]996号《关于南方摩托股份有限公司国有股转让有关问题的批复》，同意将中国南方航空动力机械公司持有的公司国有法人股26180万股转让给株洲南方航空动力有限公司。股份转让完成后，公司总股本仍为39780万股，其中：株洲南方航空动力有限公司持有26180万股，占总股本的65.81%，社会公众股13600万股。

经国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2006）215号《关于南方摩托股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》同意，公司股权分置改革方案为方案实施日登记在册的流通A股股东每持有10股流通A股获得株洲南方航空动力有限公司支付的3.50股股份，株洲南方航空动力有限公司向流通股股东支付的股份总额为4760万股。股权分置改革完成后，公司总股本仍为39780万股，其中：株洲南方航空动力有限公司持有21420万股，占总股本的53.8462%，社会公众股18360万股。

经公司2005年度股东大会审议批准，国家工商行政管理总局核准，并经湖南省工商行政管理局核准变更登记，公司名称由“南方摩托股份有限公司”变更为“南方宇航科技股份有限公司”。

根据公司2009年第一次临时股东大会审议通过的重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产方案及相关事宜，经中国证监会证监许可[2009]1016号《关于核准南方宇航科技股份有限公司重大资产重组及发行股份购买资产的批复》批准，公司于2010年度完成了重大资产重组，置出全部摩托车及其零部件加工业务相关的资产与负债，同时发行股份购买中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业集团”）旗下与航空发动机控制系统业务相关的资产。重组完成后，公司股本变更为人民币942,838,487.00元。2010年6月4日公司名称变更为中航动力控制股份有限公司。

经上述资产重组后，公司的最终母公司为中航工业集团，经营范围变更为：航空、航天发动机控制系统产品的研制、生产、销售、修理；汽车零部件、摩托车零部件生产、销售；上述产品技术成果的转让、咨询、计量、技术测试等服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；经营进料加工、对销贸易、转口贸易、“三来一补”业务；资产租赁、经营。（上述经营项目国家法律法规禁止及专营专控的除外）。

2013年3月29日公司召开了2013年第一次临时股东大会审议并通过了非公开发行相关事宜，经中国证监会发行审核委员会2013年7月5日召开的审核工作会议审议通过，于2013年8月1日取得中国证监会核准文件（证监许可[2013]1011号）；同时经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年8月21日出具的瑞华验字[2013]第90290001号验资报告验证，股本变更为1,145,642,349股，公司已按照工商行政管理部门的要求办理了工商登记变更。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月

15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（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》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况及2014年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司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。本公司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。

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询

等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

公司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。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产与金融负债。

(1) 金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量

(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交

易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据不适用。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查, 对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的, 计提减值准备: ①债务人发生严重的财务困难; ②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等); ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组; ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币1000万元以上的应收账款和期末余额大于(含)100万元的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 单独测试未发生减值的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项, 不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项, 按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力, 并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	应收款项期末余额的账龄
关联方及备用金组合	集团内往来单位款及单位内部往来款

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时, 坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
账龄组合	按应收款项期末余额的账龄的百分比计提
关联方及备用金组合	单项测试未发现减值的关联单位的应收款项和正常周转的备用金, 一般不计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1年以内(含1年, 下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30

3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等；本公司对中航工业集团合并范围内关联方应收款项及本公司正常周转备用金一般不计提坏账准备，但如果有确凿证据表明关联方已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的，单独进行减值测试，计提坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全额计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	1000 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收账款和期末余额大于（含）100 万元的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	应收款项期末余额的账龄
关联方及备用金组合	其他方法	集团内往来单位款及单位内部往来款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%

3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。												
坏账准备的计提方法	<p>①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法</p> <p>本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收账款和期末余额大于（含）100 万元的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。</p> <p>本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p> <p>②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法</p> <p>A. 信用风险特征组合的确定依据</p> <p>本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。</p> <p>不同组合的确定依据：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>项目</th> <th>确定组合的依据</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>账龄组合</td> <td>应收款项期末余额的账龄</td> </tr> <tr> <td>关联方及备用金组合</td> <td>集团内往来单位款及单位内部往来款</td> </tr> </tbody> </table> <p>B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法</p> <p>按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。</p> <p>不同组合计提坏账准备的计提方法：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>项 目</th> <th>计提方法</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>账龄组合</td> <td>按应收款项期末余额的账龄的百分比计提</td> </tr> <tr> <td>关联方及备用金组合</td> <td>单项测试未发现减值的关联单位的应收款项和</td> </tr> </tbody> </table>	项目	确定组合的依据	账龄组合	应收款项期末余额的账龄	关联方及备用金组合	集团内往来单位款及单位内部往来款	项 目	计提方法	账龄组合	按应收款项期末余额的账龄的百分比计提	关联方及备用金组合	单项测试未发现减值的关联单位的应收款项和
项目	确定组合的依据												
账龄组合	应收款项期末余额的账龄												
关联方及备用金组合	集团内往来单位款及单位内部往来款												
项 目	计提方法												
账龄组合	按应收款项期末余额的账龄的百分比计提												
关联方及备用金组合	单项测试未发现减值的关联单位的应收款项和												

		正常周转的备用金，一般不计提坏账准备	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法			
账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比 例 (%)	
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5	
1-2 年	10	10	
2-3 年	30	30	
3-4 年	50	50	
4-5 年	80	80	
5 年以上	100	100	

12、存货

(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、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

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。领用和发出时按加权平均法计价；原材料以计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按月结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货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。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

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。①成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。②权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，

计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	5.00%	3.17%
机器设备	10	5.00%	9.5%
电子设备	8	5.00%	11.88%
运输设备	5	5.00%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、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的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

18、生物资产

无。

19、油气资产

无。

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠计量；④相关经济利益很可能流入本公司；⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。军品依据订购单确定的数量及时限生产，销售给军方的产品，因验货在前，发货在后，按发货确认收入，销售给其他客户的产品，因发货在前，验货在后，待对方验货确认收入。内贸航空、非航空产品销售收入依订购单确定的数量及时生产，验收签字后确认收入；外贸转包生产收入，出口销售以报关出口离境时确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

27、政府补助

（1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（2）会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本公司本报告期无会计政策、会计估计变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本公司本报告期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本公司本报告期无会计估计变更事项。

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本公司本报告期无前期差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	应税收入	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。
城市维护建设税	流转税额	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	企业所得额	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

① 为国防配套的航空零部件：根据财税字[1994]第011号《关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》、国税函[1999]633号《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》之规定，并经中华人民共和国国防科学技术工业委员会确认，免征增值税。

② 本公司之子公司贵州英特利智能控制工程研究有限责任公司（以下简称“英特利公司”）根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

③ 本公司之子公司江苏中航动力控制有限公司（以下简称“江苏动控”）根据锡国税高流优惠认字[2011]第3号之规定，并经无锡高新技术产业开发区国家税务局确认，享受软件企业增值税即征即退优惠政策；

(2) 企业所得税

① 本公司之子公司西安航空动力控制科技有限公司及所属控股子公司西安航空动力控制国际有限公司符合国家西部大开发税收优惠政策条件，经西安市国家税务局审核确认，减按15%的税率缴纳企业所得税。

② 本公司之子公司北京航科发动机控制系统科技有限公司（以下简称“北京航科”）2011年11月21日取得北京市科学技术委员会发放的编号为GR201111000777 高新技术企业证书，属于高新技术企业，按照15%税率缴纳企业所得税。

③ 本公司之子公司北京力威尔航空精密机械有限公司（以下简称“力威尔”）2012年5月24日取得北京市科学技术委员会发放的编号为GF201211000004 的高新技术企业证书，属高新技术企业，按照15%税率缴纳企业所得税。

④ 本公司之子公司江苏动控符合高新技术企业税收优惠政策条件，经无锡高新技术产业开发区国家税务局审核确认，减按15%的税率缴纳企业所得税。

⑤江苏动控符合高新技术企业税收优惠政策的条件，经无锡高新技术产业开发区国家税务局审核确认，企业当年度的研发支出费用可在计缴企业所得税是加计扣除。

⑥贵州红林机械有限公司及其所属控股子公司贵州红林通诚有限公司符合享受国家西部大开发税收优惠政策的条件，经贵阳市国家税务局审核确认，自2005年度起减按15%的税率缴纳企业所得税。

⑦英特利公司属高新技术企业，2012年5月16日取得贵州市科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局批准颁发的编号为GR201252000004的高新技术企业证书，从2012年度起按照15%税率征收企业所得税。

⑧根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局，吉科办[2013]117号文件，长春航空液压控制有限公司（以下简称“长航液控”）被认定为高新技术企业，享受15%优惠税率征收企业所得税。

（3）其他

①根据财税[2007]172号文，北京航科经北京市昌平区国家税务局确认免征增值税。

②根据财税字[1987]032号文，北京航科经北京市昌平区地方税务局确认免征房产税。

③根据京财税[1995]1428号文，北京航科经北京市昌平区地方税务局确认免征土地使用税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
西安航	全资	西安	制造业	1,174,0	航空发	1,205,2		100.00	100.00	是	12,585,		

空动力控制科技有限公司				00,000.00	动机控制系统产品研制、生产及销售	12,483.98		%	%		258.28		
北京航科发动机控制系统科技有限公司	全资	北京	制造业	314,558,823.53	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	638,514,973.26		100.00%	100.00%	是	62,867,138.45		
西安西控科技航修有限公司	控股	西安	制造业	5,000,000.00	航空器产品的研发及技术服务；仪器仪表、测试试验设备和非标设备、航空器材的销售	3,000,000.00		60.00%	60.00%	是	1,886,941.91		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司

													年初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州红林机械有限公司	全资	贵阳	制造业	353,000,000.00	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	506,701,279.14		100.00%	100.00%	是		3,587,511.16	
长春航空液压控制有限公司	全资	长春	制造业	161,600,000.00	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	369,089,755.51		100.00%	100.00%	是		1,305,968.38	
江苏中航动力控制有限公司	控股	江苏	电子技术行业	45,000,000.00	电子产品、计算机软件生产、销售	26,059,135.92		51.00%	51.00%	是		26,152,773.64	
西安航空动力控制国际有限公司	控股	西安	制造业	66,080,073.20	航空零部件生产、销售	73,530,845.43		86.00%	86.00%	是		10,698,316.38	
北京力威尔航空精密机械有限公司	控股	北京	制造	155,058,823.53	制造销售航空零部件、机械配件等	120,144,211.49		66.00%	66.00%	是		62,867,138.45	
北京长空航科天然气设备有限公司	全资	北京	制造业	75,000,000.00	生产天然气设备	75,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

贵州红林通诚机械有限公司	全资	贵阳	制造业	38,666,000.00	汽车及摩托车零部件、电子产品、航空电液产品、石油机电产品设计、研制、生产及销售；机械加工、修理、铸造及板金、技术咨询及服务	40,068,352.72		100.00%	100.00%	是		
贵州英特利智能控制工程研究有限公司	控股	贵阳	制造业	2,000,000.00	机电液气一体化技术及软件开发，生产线智能	1,020,000.00		51.00%	51.00%	是	3,587,511.16	
贵州红林科发商贸有限公司	全资	贵阳	商品流通业	1,000,000.00	机电产品、成套设备、五金、日用百货	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是		
北京力威尔航空装备制造有限公司	全资	北京	制造业	150,058,823.53	航空零部件生产、销售	150,058,823.53		100.00%	100.00%	是		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
吉林中航益康科技开发有限公司	控股	长春	制造业	6,000,000.00	病房护理设备及器具、电子产品等	3,600,000.00		60.00%	60.00%	是	1,305,968.38		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司本报告期合并范围较上年度同期增加西安西控科技航修有限公司、吉林中航益康科技开发有限公司。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	256,179.13	--	--	308,507.95
人民币	--	--	221,413.04	--	--	275,206.32
英镑	3,311.75	10.4978	34,766.09	3,311.75	10.0556	33,301.63
美元						
银行存款：	--	--	778,423,319.50	--	--	1,655,735,213.34
人民币	--	--	776,083,408.62	--	--	1,654,144,697.65
美元	380,300.17	6.1528	2,339,910.88	260,872.85	6.0969	1,590,515.69
其他货币资金：	--	--	2,026,563.64	--	--	7,500,000.00
人民币	--	--	2,026,563.64	--	--	7,500,000.00
合计	--	--	780,706,062.27	--	--	1,663,543,721.29

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

截止2014年6月30日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币12,366,926.42元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	33,126,706.15	35,570,841.50
商业承兑汇票	454,614,114.40	722,687,167.31
合计	487,740,820.55	758,258,008.81

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
贵阳广航铸造有限公司	2014年03月25日	2014年09月21日	1,000,000.00	银行质押分解
合计	--	--	1,000,000.00	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
泰州德通电气有限公司	2013年11月04日	2014年04月04日	14,806,725.93	
泰州德通电气有限公司	2013年11月18日	2014年02月18日	12,080,771.44	
泰州德通电气有限公司	2013年11月18日	2014年02月18日	6,045,965.73	
泰州德通电气有限公司	2013年11月29日	2014年04月25日	11,813,250.03	
泰州德通电气有限公司	2013年12月20日	2014年06月20日	15,847,121.87	
泰州德通电气有限公司	2013年12月20日	2014年06月20日	16,225,000.07	
泰州德通电气有限公司	2013年12月25日	2014年05月25日	19,237,563.92	
泰州德通电气有限公司	2014年01月25日	2014年06月25日	218,890.16	
天华国际企业集团有限	2013年12月30日	2014年06月30日	37,498,222.49	

公司				
中盛光电能源股份有限公司	2013年09月26日	2014年02月26日	10,012,256.80	
中盛光电能源股份有限公司	2013年11月01日	2014年04月01日	1,310,400.00	
泰州德通电气有限公司	2013年12月05日	2014年05月05日	14,722,823.31	
泰州德通电气有限公司	2013年11月13日	2014年04月13日	2,763,970.08	
江苏宇兆能源科技有限公司	2013年12月15日	2014年03月15日	15,675,660.00	
江苏宇兆能源科技有限公司	2013年11月15日	2014年02月13日	15,675,660.00	
合计	--	--	193,934,281.83	--

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国航空工业集团公司系统内单位	2014年02月28日	2014年08月28日	8,000,000.00	
贵州全世通精密机械科技有限公司	2014年04月28日	2014年10月28日	5,000,000.00	
贵州联诚伟业汽车销售有限公司	2014年03月06日	2014年09月06日	2,000,000.00	
青岛泰洪明国际贸易有限公司	2014年01月16日	2014年07月16日	2,000,000.00	
贵阳广航铸造有限公司	2014年02月19日	2014年08月19日	1,300,000.00	
合计	--	--	18,300,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
1.账龄组合	395,223,363.15	26.20%	26,702,914.42	6.76%	234,656,910.11	24.25%	18,541,321.68	7.90%
2.关联方组合	1,113,526,919.01	73.80%			732,827,190.92	75.75%		
组合小计	1,508,750,282.16	100.00%	26,702,914.42	1.77%	967,484,101.03	100.00%	18,541,321.68	1.92%
合计	1,508,750,282.16	--	26,702,914.42	--	967,484,101.03	--	18,541,321.68	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	370,500,576.81	24.56%	18,525,028.96	208,295,017.12	88.77%	10,414,750.99
1 至 2 年	11,011,818.16	0.73%	1,101,181.81	10,682,177.39	4.55%	1,068,217.75
2 至 3 年	4,846,341.92	0.32%	1,453,902.58	6,682,120.84	2.85%	2,004,636.26
3 至 4 年	5,505,327.62	0.36%	2,752,663.82	7,743,084.17	3.30%	3,871,542.12
4 至 5 年	2,445,806.95	0.16%	1,956,645.56	361,680.17	0.15%	289,344.14
5 年以上	913,491.69	0.06%	913,491.69	892,830.42	0.38%	892,830.42
合计	395,223,363.15	--	26,702,914.42	234,656,910.11	--	18,541,321.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中国航空工业集团公司系统内单位	货款		152,000.00	无法收回	是
北京动力机械研究所	货款		48,000.00	无法收回	否
西安远航工磨具有限公司	加工费		11,783.49	无法收回	否

西安正阳机电设备有限公司	加工费		10,780.00	无法收回	否
西安金鹰压铸有限公司	加工费		10,379.44	无法收回	否
中国航空工业集团公司系统内单位	加工费		8,400.00	无法收回	是
西安远航电力科技有限公司	加工费		3,825.00	无法收回	否
中国航空工业集团公司系统内单位	货款		22.00	无法收回	是
合计	--	--	245,189.93	--	--

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国航空工业集团公司系统内单位	195,500,684.83		141,067,393.48	
合计	195,500,684.83		141,067,393.48	

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中国航空工业集团公司系统内单位	同一实际控制人	843,747,463.58	1 年以内	55.92%
合计	--	843,747,463.58	--	55.92%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
中国航空工业集团公司系统内单位	同一实际控制人	1,113,526,919.01	73.80%
合计	--	1,113,526,919.01	73.80%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1、账龄组合	11,321,453.05	37.47%	2,979,888.46	26.32%	10,373,803.27	44.61%	2,329,487.59	22.46%
2、关联方及备用金组合	16,780,268.76	55.54%	0.00	0.00%	9,015,342.03	38.77%		
组合小计	28,101,721.81	93.00%	2,979,888.46	10.60%	19,389,145.30	83.38%	2,329,487.59	12.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,113,691.79	7.00%			3,865,756.88	16.62%		
合计	30,215,413.60	--	2,979,888.46	--	23,254,902.18	--	2,329,487.59	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	3,525,499.65	11.67%	176,274.98	2,967,917.40	28.61%	148,395.87
1 至 2 年	542,885.45	1.80%	54,288.55	253,792.82	2.45%	25,379.28
2 至 3 年	4,498,421.59	14.89%	1,349,526.47	7,103,045.45	68.47%	2,130,913.64
3 至 4 年	2,680,095.45	8.87%	1,340,047.73	48,497.60	0.47%	24,248.80
4 至 5 年	74,000.91	0.24%	59,200.73			
5 年以上	550.00	0.00%	550.00	550.00	0.01%	550.00
合计	11,321,453.05	--	2,979,888.46	10,373,803.27	--	2,329,487.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方及备用金组合法	16,780,268.76	
合计	16,780,268.76	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
代收代付款项	8,341.96			不计提
社保金	89,309.64			不计提
垫付款	547,300.00			不计提
失业保险金	13,035.13			不计提
住房公积金	1,891.29			不计提
西安市工伤保险管理中心	495,203.63			不计提
西安市莲湖区国税局	958,610.14			不计提
合计	2,113,691.79		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
长春市高新技术产业开发区财政局	4,565,130.00	农民工保证金和安全措施费	15.13%
贵州精典乙房屋开发有限公司	2,509,000.00	建房款	8.31%
中国航空工业集团公司系统内单位	2,271,532.50	保证金等	7.53%
西安市莲湖区国税局	958,610.14	出口退税	3.18%
贵阳市住房公积金管理中心	710,868.00	社保款	2.36%
合计	11,015,140.64	--	36.51%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	----	-------------

长春市高新技术产业开 发区财政局	非关联方	4,565,130.00	3-4 年	15.13%
贵州精典乙房屋开发有 限公司	非关联方	2,509,000.00	3-4 年	8.31%
中国航空工业集团公司 系统内单位	同一实质控制人	2,271,532.50	1-2 年	7.53%
西安市莲湖区国税局	非关联方	958,610.14	1 年以内	3.18%
贵阳市住房公积金管理 中心	非关联方	710,868.00	1 年以内	2.36%
合计	--	11,015,140.64	--	36.51%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
中国航空工业集团公司系统 内单位	同一实际控制人	2,471,532.50	8.18%
合计	--	2,471,532.50	8.18%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收 到预计金额的原因 (如有)

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	120,892,665.11	74.65%	108,667,557.13	66.70%
1 至 2 年	14,507,529.15	8.96%	27,409,230.56	16.82%
2 至 3 年	4,610,154.34	2.85%	4,507,954.64	2.77%
3 年以上	21,926,837.75	13.54%	22,332,986.73	13.71%
合计	161,937,186.35	--	162,917,729.06	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国航空工业集团公司系统内单位	同一实际控制人	22,894,598.41	2013-7-1	合同执行中
贵州建工集团第六建筑工程有限公司	非关联方	6,386,236.36	2014-6-25	合同执行中
中国航空工业集团公司系统内单位	同一实际控制人	5,298,138.47	2010-7-1	合同执行中
陕西三丰科技有限公司	非关联方	4,464,000.00	2013-7-1	合同执行中
西南铝加工厂	非关联方	4,406,192.42	2010-7-1	合同执行中
合计	--	43,449,165.66	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	194,824,520.47	0.00	194,824,520.47	181,845,053.49		181,845,053.49
在产品	235,282,958.95	0.00	235,282,958.95	194,642,919.93		194,642,919.93
库存商品	240,294,005.40	1,629,738.20	238,664,267.20	269,921,912.71	1,629,738.20	268,292,174.51
发出商品	44,591,053.33	0.00	44,591,053.33	55,320,214.69		55,320,214.69
委托加工物资	5,985,891.41	0.00	5,985,891.41	4,587,695.90		4,587,695.90
低值易耗品	4,831,997.22	0.00	4,831,997.22	1,062,134.41		1,062,134.41
材料采购	10,530,513.86	0.00	10,530,513.86	3,661,835.65		3,661,835.65
合计	736,340,940.64	1,629,738.20	734,711,202.44	711,041,766.78	1,629,738.20	709,412,028.58

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					0.00
在产品					0.00
库存商品	1,629,738.20				1,629,738.20
合计	1,629,738.20				1,629,738.20

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

待抵扣的增值税	7,465,529.09	14,659,924.66
银行保本理财	450,000,000.00	
合计	457,465,529.09	14,659,924.66

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
中航工业无锡发动机控制科技有限公司	20.00%	20.00%	504,122,283.36	624,620.37	503,497,662.99		2,870,499.13

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------	------	----------	--------

								不一致的 说明			
镇江恒驰 科技有限 公司	权益法	25,000,00 0.00	25,626,40 8.36		25,626,40 8.36	33.33%	33.33%				
中航工业 无锡发动 机控制科 技有限公 司	权益法	100,120,1 00.00		100,120,1 00.00	100,120,1 00.00	20.00%	2.00%				
北京透博 梅卡长空 航空发动 机控制设 备有限公 司	权益法	6,048,890 .88	1,994,335 .62	-704,077. 54	1,290,258 .08	50.00%	50.00%				
贵州红林 德佳精密 机械有限 公司	成本法	300,000.0 0	338,290.6 9	-338,290. 69		10.00%	10.00%				
贵州贵航 汽车零部件 销售有限 公司	成本法	100,000.0 0	100,000.0 0		100,000.0 0	1.54%	1.54%		100,000.0 0		
无锡中航 万德风能 科技有限 公司	权益法	1,200,000 .00	1,244,774 .16		1,244,774 .16	40.00%	40.00%				
中航动力 科技工程 有限责任 公司	成本法	2,022,296 .08	2,022,296 .08		2,022,296 .08	0.25%	0.25%				
合计	--	134,791,2 86.96	31,326,10 4.91	99,077,73 1.77	130,403,8 36.68	--	--	--	100,000.0 0		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长 期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
------------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,278,498.97		4,278,498.97	
1.房屋、建筑物	4,278,498.97		4,278,498.97	
二、累计折旧和累计摊销合计	675,360.25		675,360.25	
1.房屋、建筑物	675,360.25		675,360.25	
三、投资性房地产账面净值合计	3,603,138.72		3,603,138.72	
1.房屋、建筑物	3,603,138.72		3,603,138.72	
五、投资性房地产账面价值合计	3,603,138.72		3,603,138.72	
1.房屋、建筑物	3,603,138.72		3,603,138.72	

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	0.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,275,400,329.77	377,598,375.83	215,219,948.68	2,437,778,756.92
其中：房屋及建筑物	649,608,865.33	209,329,176.07	100,788,527.09	758,149,514.31

机器设备	1,435,666,512.30	162,800,469.69		110,014,425.17	1,488,452,556.82
运输工具	40,306,211.97	623,393.04		1,608,192.82	39,321,412.19
办公设备	149,818,740.17	4,845,337.03		2,808,803.60	151,855,273.60
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,350,651,881.92	69,120,721.20	5,072,306.90	99,485,053.17	1,325,359,856.85
其中：房屋及建筑物	265,631,391.18	9,105,794.90	675,360.25	75,126,348.29	200,286,198.04
机器设备	942,108,065.46	52,323,616.79	4,044,018.90	21,451,374.65	977,024,326.50
运输工具	22,742,835.20	2,099,679.85	174,498.38	1,423,354.33	23,593,659.10
办公设备	120,169,590.08	5,591,629.66	178,429.37	1,483,975.90	124,455,673.21
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	924,748,447.85	--			1,112,418,900.07
其中：房屋及建筑物	383,977,474.15	--			557,863,316.27
机器设备	493,558,446.84	--			511,428,230.32
运输工具	17,563,376.77	--			15,727,753.09
办公设备	29,649,150.09	--			27,399,600.39
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	924,748,447.85	--			1,112,418,900.07
其中：房屋及建筑物	383,977,474.15	--			557,863,316.27
机器设备	493,558,446.84	--			511,428,230.32
运输工具	17,563,376.77	--			15,727,753.09
办公设备	29,649,150.09	--			203,886,647.16

本期折旧额 69,120,721.20 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 203,886,647.16 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	1,048,617.16	907,178.19		141,438.97	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技改项目	259,806,971.28		259,806,971.28	286,688,279.66		286,688,279.66
搬迁项目	306,945,829.51		306,945,829.51	406,260,149.02		406,260,149.02
设备工程	55,605,901.30		55,605,901.30	44,572,638.23		44,572,638.23
软件工程	14,745,121.19		14,745,121.19	14,609,200.43		14,609,200.43
其他工程	267,137.45		267,137.45	4,686.00		4,686.00
合计	637,370,960.73		637,370,960.73	752,134,953.34		752,134,953.34

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	期末数
技改项目	1,043,690,000.00	286,688,279.66	20,836,189.73	47,717,498.11	0.00	29.47%		22,140,283.65	2,304,272.70	6.50%	国拨、自筹	259,806,971.28
搬迁项目	500,000,000.00	406,260,149.02	36,122,916.17	129,595,080.65	5,842,155.03	88.48%		16,565,827.79	2,204,222.21	4.36%	自筹	306,945,829.51
设备工程	100,857,064.30	44,572,638.23	46,250,774.39	25,187,645.21	10,059,518.98	90.05%					自筹	55,576,248.43

软件工程	14,484,000.00	14,609,200.43	1,510,521.35	1,374,600.59	0.00	111.29%					自筹	14,745,121.19
合计	1,659,031,064.30	752,130,267.34	104,720,401.64	203,874,824.56	15,901,674.01	--	--	38,706,111.44	4,508,494.91	--	--	637,074,170.41

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
电子设备	0.00	1,827.80	报废
机器设备	0.00	43,868.46	报废
合计		45,696.26	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				

三、林业
四、水产业

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	553,506,085.75	7,276,156.14	60,037,200.00	500,745,041.89
土地使用权	504,673,107.13	0.00	60,037,200.00	444,635,907.13
专利技术和专利权	123,000.00	0.00	0.00	123,000.00
软件	48,301,018.62	7,276,156.14	0.00	55,577,174.76
非专利技术	408,960.00	0.00	0.00	408,960.00
二、累计摊销合计	92,975,786.79	6,460,468.38	11,907,378.00	87,528,877.17
土地使用权	55,473,648.99	4,718,319.84	11,907,378.00	48,284,590.83
专利技术和专利权	87,124.93	10,249.98	0.00	97,374.91
软件	37,006,052.87	1,731,898.56	0.00	38,737,951.43
非专利技术	408,960.00	0.00	0.00	408,960.00
三、无形资产账面净值合计	460,530,298.96	815,687.76	48,129,822.00	413,216,164.72
土地使用权	449,199,458.14	-4,718,319.84	48,129,822.00	396,351,316.30

专利技术和专利权	35,875.07	-10,249.98	0.00	25,625.09
软件	11,294,965.75	5,544,257.58	0.00	16,839,223.33
非专利技术				
土地使用权				
专利技术和专利权				
软件				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	460,530,298.96	815,687.76	48,129,822.00	413,216,164.72
土地使用权	449,199,458.14	-4,718,319.84	48,129,822.00	396,351,316.30
专利技术和专利权	35,875.07	-10,249.98	0.00	25,625.09
软件	11,294,965.75	5,544,257.58	0.00	16,839,223.33
非专利技术				

本期摊销额 6,430,154.70 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
项目开发支出	10,562,253.98	22,110,508.60	21,930,416.32	0.00	10,742,346.26
合计	10,562,253.98	22,110,508.60	21,930,416.32	0.00	10,742,346.26

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 91.85%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
吉林中航益康科技开发有限公司	1,392,386.40			1,392,386.40	
合计	1,392,386.40			1,392,386.40	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
太科园新办公场地装潢费	101,668.26	0.00	18,485.10	0.00	83,183.16	
无锡国家软件工业设计园办公场地装潢费	0.00	85,999.00	8,599.92	0.00	77,399.08	
中型风机生产过渡厂房改建工程	412,500.00	0.00	45,000.00	0.00	367,500.00	
合计	514,168.26	85,999.00	72,085.02	0.00	528,082.24	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
开办费	4,985,084.39	3,559,784.98
固定资产折旧	142,900.02	142,900.02
预计负债	811,319.41	811,319.41
小计	5,939,303.82	4,514,004.41
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
可抵扣暂时性差异	126,345.59	141,345.59

小计	126,345.59	141,345.59
----	------------	------------

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,939,303.82		4,514,004.41	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,870,809.27	9,057,183.54	0.00	245,189.93	29,682,802.88
二、存货跌价准备	1,629,738.20				1,629,738.20
五、长期股权投资减值准备	100,000.00				100,000.00
合计	22,600,547.47	9,057,183.54	0.00	245,189.93	31,412,541.08

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
特准储备物资	113,422.85	113,422.85
合计	113,422.85	113,422.85

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	50,000,000.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	10,500,000.00	10,500,000.00
信用借款	105,000,000.00	97,500,000.00
合计	165,500,000.00	108,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	63,655,555.69	66,118,575.59
银行承兑汇票	11,529,393.00	230,578,350.14
合计	75,184,948.69	296,696,925.73

下一会计期间将到期的金额 75,184,948.69 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	402,290,912.74	309,864,742.06
1 至 2 年	11,256,756.49	19,877,812.99

2 至 3 年	3,842,977.02	12,050,958.86
3 年以上	13,974,709.24	6,467,853.47
合计	431,365,355.49	348,261,367.38

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
西安航空动力控制有限责任公司		1,000,000.00
中国南方航空工业（集团）有限公司	989,977.76	879,111.76
合计	989,977.76	1,879,111.76

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中国航空工业集团公司系统内单位	5,084,705.49	合同执行中	否
中国航空工业集团公司系统内单位	3,074,591.65	合同执行中	否
古德里奇公司	965,156.08	合同执行中	否
蚌埠高科能源装备有限公司	908,425.00	合同执行中	否
中国航空工业集团公司系统内单位	835,847.63	合同执行中	否
贵州建工集团第一建筑工程有限责任公司	720,881.20	合同执行中	否
北京威尔卡自控阀门有限责任公司	701,258.90	合同执行中	否
安瑞科（廊坊）能源装备集成有限公司	700,854.70	合同执行中	否
合 计	12,991,720.65		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	54,120,217.03	60,155,619.34
1 至 2 年	5,842,845.70	4,920,064.41
2 至 3 年	779,100.59	429,141.00
3 年以上	882,220.78	737,811.68

合计	61,624,384.10	66,242,636.43
----	---------------	---------------

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
中国航空工业集团公司系统内单位	1,332,000.00	合同执行中
*****	723,010.70	合同执行中
肃宁县天安燃气有限公司	646,950.00	合同执行中
兰州华能能源综合利用有限公司	642,000.00	合同执行中
*****	608,546.20	合同执行中
合 计	3,952,506.90	

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		322,758,691.28	312,978,240.46	9,780,450.82
二、职工福利费		13,590,593.77	13,590,593.77	0.00
三、社会保险费	7,867,938.45	86,043,684.61	84,949,559.87	8,962,063.19
养老保险	1,086,601.52	55,518,802.41	55,419,783.59	1,185,620.34
医疗保险	6,624,889.46	21,486,295.05	20,502,623.15	7,608,561.36
工伤保险	54,484.56	2,611,991.87	2,610,439.55	58,494.91
失业保险	54,484.56	4,857,242.82	4,849,581.78	62,145.60
生育保险	45,020.32	1,569,352.46	1,567,131.80	47,240.98
四、住房公积金		39,229,416.03	39,193,727.03	35,689.00
六、其他	25,361,966.37	17,172,465.00	11,818,020.91	30,716,410.46
1.工会经费和职工教育经费	25,361,966.37	11,938,082.78	6,583,638.69	30,716,410.46
2.辞退福利				
3.其他		5,234,382.22	5,234,382.22	

合计	33,229,904.82	478,794,850.69	462,530,142.04	49,494,613.47
----	---------------	----------------	----------------	---------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 30,716,410.46 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	457,116.79	1,883,070.27
营业税	374,688.08	314,741.38
企业所得税	12,195,732.34	17,546,365.04
个人所得税	1,063,147.47	9,454,102.02
城市维护建设税	125,613.02	178,206.03
教育费附加	76,580.22	110,672.85
房产税	709,095.92	28,331.78
印花税	31,499.83	193,298.98
水利建设基金	27,857.00	99,075.32
合计	15,061,330.67	29,807,863.67

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	7,066,474.44	2,836,263.56
短期借款应付利息	1,115,833.34	843,221.89
合计	8,182,307.78	3,679,485.45

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
中国航空工业集团公司系统内单位	2,954,648.58	0.00	暂留企业资金周转
中国航空工业集团公司系统内单位	19,182,949.86	16,825,601.28	暂留企业资金周转
无锡国家集成电路设计基地有限公司	0.00	223,440.00	暂留企业资金周转

无锡日晟投资企业（有限公司）	0.00	91,416.00	暂留企业资金周转
中国航空工业集团公司系统内单位	5,588,772.58	0.00	暂留企业资金周转
中国航空工业集团公司系统内单位	12,591,329.17	12,591,329.17	暂留企业资金周转
中国航空工业集团公司系统内单位	297,327.22	0.00	暂留企业资金周转
中国航空工业集团公司系统内单位	4,284,000.00	0.00	暂留企业资金周转
合计	44,899,027.41	29,731,786.45	--

应付股利的说明

38、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	146,212,555.15	54,320,655.49
1 至 2 年	48,385,370.11	32,768,643.18
2 至 3 年	5,766,045.78	6,772,339.36
3 年以上	14,505,306.29	14,294,525.60
合计	214,869,277.33	108,156,163.63

（2）本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
西安航空动力控制有限责任公司	6,600,000.00	2,000,000.00
贵州盖克航空机电有限责任公司	9,473,060.14	9,473,060.14
北京长空机械有限责任公司	13,300,000.00	13,300,000.00
合计	29,373,060.14	24,773,060.14

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
镇江恒驰科技有限公司	20,000,000.00		否
中国航空工业集团公司系统内单位	15,243,000.00		是
中国航空工业集团公司系统内单位	13,300,000.00		否
中国航空工业集团公司系统内单位	9,473,060.14		是
中国航空工业集团公司系统内单位	545,904.60		是

中国航空工业集团公司系统内单位	399,894.70		是
贵阳市财政局	254,654.00		否
中国航空工业集团公司系统内单位	250,780.00		是
北京市昌平区水务局	181,004.00		是
合 计	59,648,297.44		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	5,408,796.06			5,408,796.06
合计	5,408,796.06			5,408,796.06

预计负债说明

自2004年12月起，本公司所属子公司（以下简称“长航液控”）对原长春航空机载设备公司破产实施前的274名内部退养人员，按双方协定的签订委托管理协议书实行托管，由财政一次性支付安置费用或经济补偿金，托管后发生的社会保险等相关费用的缺口由长航液控承担，由此产生额政策性的预计负债。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	45,000,000.00	50,000,000.00
合计	45,000,000.00	50,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	45,000,000.00	50,000,000.00
合计	45,000,000.00	50,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行贵阳河滨支行	2011年07月29日	2014年12月31日	人民币元	6.55%		5,000,000.00		10,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2009年09月01日	2014年08月01日	人民币元	4.52%		40,000,000.00		40,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	45,000,000.00	--	50,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
超短融债券	30,000,000.00	50,000,000.00
合计	30,000,000.00	50,000,000.00

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	692,000,000.00	692,000,000.00
合计	692,000,000.00	692,000,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中航工业集团财务有限责任公司	2013年01月25日	2016年01月25日	人民币元	4.20%		50,000,000.00		50,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2012年06月01日	2017年06月01日	人民币元	4.52%		240,000,000.00		240,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2009年10月27日	2019年10月26日	人民币元	4.70%		112,500,000.00		112,500,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2009年10月27日	2019年10月26日	人民币元	4.70%		75,000,000.00		75,000,000.00
中国建设银行贵阳河滨支行	2011年07月29日	2017年07月28日	人民币元	6.11%		42,000,000.00		42,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	519,500,000.00	--	519,500,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
江苏省科技成果转化项目无息贷款		2,000,000.00			2,000,000.00	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
****项目	-7,686,811.28	75,842,312.46	191,162,145.45	-123,006,644.27	
合计	-7,686,811.28	75,842,312.46	191,162,145.45	-123,006,644.27	--

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
中小型风机产业化补助	3,595,167.17	5,595,167.17
土地补贴	130,395,716.61	131,792,813.55
特准储备基金	113,422.85	113,422.85
技术改造补贴	756,800.00	809,600.00
合计	134,861,106.63	138,311,003.57

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益

		金额	收入金额			相关
--	--	----	------	--	--	----

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,145,642,349.00						1,145,642,349.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	3,471,134.17	7,201,523.62	1,987,180.53	8,685,477.26
合计	3,471,134.17	7,201,523.62	1,987,180.53	8,685,477.26

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,652,294,052.08			2,652,294,052.08
其他资本公积	14,712,219.15			14,712,219.15
合计	2,667,006,271.23			2,667,006,271.23

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,887,907.16			28,887,907.16
任意盈余公积	249,738.78			249,738.78
合计	29,137,645.94			29,137,645.94

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	557,273,922.47	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,685,058.94	--
应付普通股股利	34,459,084.50	
期末未分配利润	634,499,896.91	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,236,651,859.21	1,151,596,422.42
其他业务收入	5,669,884.81	9,868,023.79
营业成本	970,195,232.78	900,532,456.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	1,236,651,859.21	966,198,951.01	1,151,596,422.42	892,130,567.88

合计	1,236,651,859.21	966,198,951.01	1,151,596,422.42	892,130,567.88
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发动机控制系统及部件	906,221,777.78	672,488,311.17	802,678,292.44	589,915,253.20
转包业务	91,873,496.18	62,275,460.55	91,905,255.31	58,208,410.00
其他	238,556,585.25	231,435,179.29	257,012,874.67	244,006,904.68
合计	1,236,651,859.21	966,198,951.01	1,151,596,422.42	892,130,567.88

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	1,137,396,334.95	897,113,892.27	1,059,691,167.11	833,922,157.88
境外销售	99,255,524.26	69,085,058.74	91,905,255.31	58,208,410.00
合计	1,236,651,859.21	966,198,951.01	1,151,596,422.42	892,130,567.88

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
中国航空工业集团公司系统内单位	959,598,445.18	80.14%
贵州中航国际物流有限公司	36,085,958.43	2.90%
古德里奇公司	26,202,531.44	2.11%
中国人民解放军空军装备部直属仓库	17,745,350.00	1.43%
北京动力机械研究所	16,185,984.10	1.30%
合计	1,055,818,269.15	87.88%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税		0.00	
营业税	601,000.18	93,486.89	
城市维护建设税	335,801.08	2,435,063.66	
教育费附加	167,358.21	895,990.68	
资源税		0.00	
地方教育费附加	93,573.09	419,750.32	
其他		125.72	
合计	1,197,732.56	3,844,417.27	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	98,544.46	18,455.55
运输费	2,674,562.78	2,709,161.53
装卸费	24,700.00	18,200.00
仓储保管费	241.00	974.95
保险费	8,559.80	0.00
展览费	469,720.11	355,045.30
广告费	45,118.86	5,453.02
销售服务费	1,499,293.22	1,451,635.97
职工薪酬	1,862,354.27	1,986,772.05
委托代销手续费	400,127.16	373,875.97
折旧费	30,788.03	21,817.54
修理费	59,494.94	450.00
租赁费	23,368.93	316,126.50

三包损失	1,054,284.11	259,895.30
差旅费	836,378.01	863,332.09
其他	610,849.92	526,173.97
合计	9,698,385.60	8,907,369.74

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,711,418.12	54,762,266.78
保险费	794,560.84	353,399.44
折旧费	4,016,817.21	3,769,380.12
修理费	2,911,324.89	713,083.48
无形资产摊销	5,770,546.58	8,246,360.03
长期待摊费用摊销	27,085.02	18,485.10
低值易耗品摊销	2,957,515.16	1,537,673.75
业务招待费	2,848,646.82	4,963,536.95
差旅费	4,059,276.29	5,181,183.89
办公费	2,621,721.36	3,252,159.65
水电费	585,748.60	683,888.09
税金	2,011,588.12	1,880,748.74
租赁费	857,648.35	872,021.80
诉讼费	43,511.00	0.00
聘请中介机构费	227,136.30	602,165.89
咨询费	432,204.10	942,260.00
研究与开发费用	21,826,909.78	15,148,720.80
技术转让费	3,055,752.79	35,220.55
董事会费	405,223.40	325,067.30
排污费	23,834.09	39,629.92
物业管理费	2,913,909.75	2,911,948.48
会议费	2,389,050.73	5,841,482.63
其他	8,263,194.08	2,801,725.58
合计	134,754,623.38	114,882,408.97

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,524,783.84	19,716,956.51
汇兑损失	251,020.06	1,714,506.68
金融机构手续费	378,204.39	1,173,713.52
其他	-585.00	-31,885.00
合计	12,153,423.29	22,573,291.71

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-704,077.54	-332,075.71
处置长期股权投资产生的投资收益	-85,340.69	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		0.00
持有至到期投资取得的投资收益		0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益		0.00
其他	10,100,957.18	0.00
合计	9,311,538.95	-332,075.71

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无锡市中航万德风能科技有限公司		109,983.87	
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	-704,077.54	-442,059.58	
合计	-704,077.54	-332,075.71	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,057,183.54	8,301,799.75
合计	9,057,183.54	8,301,799.75

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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	346,152.12	121,366.12	
其中：固定资产处置利得	346,152.12	121,366.12	
无形资产处置利得		0.00	
债务重组利得		0.00	
非货币性资产交换利得		0.00	
接受捐赠		0.00	
政府补助	6,462,743.33	5,228,744.66	
其他	200,886.67	828,586.18	
合计	7,009,782.12	6,178,696.96	

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
税收减免		2,747.72	与收益相关	是
专利补助款		22,400.00	与收益相关	是
进口贴息款		53,700.00	与收益相关	是
政府其他补助	5,012,846.39	5,149,896.94	与收益相关	是
政府其他补助	1,449,896.94		与资产相关	否
合计	6,462,743.33	5,228,744.66	--	--

64、营业外支出

单位：元

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	4,429,353.55	763,950.54	
其中：固定资产处置损失	4,429,353.55	763,950.54	
对外捐赠	2,000.00	1,925.00	
其他	171,203.01	238,120.08	
合计	4,602,556.56	1,003,995.62	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,316,968.64	17,619,663.06
递延所得税调整	-1,223,705.31	-1,293,511.09
合计	15,093,263.33	16,326,151.97

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0874	0.0874	0.0946	0.0946
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0861	0.0861	0.0898	0.0898

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	100,138,788.08	89,151,591.71
其中：归属于持续经营的净利润	100,138,788.08	89,151,591.71
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	98,632,343.08	84,654,073.43
其中：归属于持续经营的净利润	98,632,343.08	84,654,073.43
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	1,145,642,349.00	942,838,487.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,145,642,349.00	942,838,487.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	1,873,622.24
收到的研发费拨款	37,350,000.00
收政府补贴款	3,655,000.00
利息收入	7,298,516.53
其他	15,779,694.28
合计	65,956,833.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款及代收代付款	4,690,614.01
支付的研发费	3,237,485.48
支付的审计、审验、评估、咨询服务等中介费用	2,331,372.21
支付的物业、水电费、取暖费等	14,211,183.51
支付的培训费	922,536.26
备用金	12,217,342.44
租赁费支出	26,374,045.90
支付的日常管理性费用	31,927,351.91
支付的其他生产性费用	13,017,432.80
其他	4,449,871.61
合计	113,379,236.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
理财产品收回	85,000,000.00
理财产品收益	10,100,957.19

基建专户利息收入	47,858.23
技改资金	7,200,000.00
合计	102,348,815.42

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
长航液控原厂区土地搬迁补偿尾款	50,000.00
理财产品支出	535,000,000.00
基建专户利息收入	94.00
合计	535,050,094.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的金融机构手续费等	907,133.87
合计	907,133.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	101,890,664.05	90,939,176.22
加：资产减值准备	9,057,183.54	8,301,799.75

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,120,721.20	67,909,314.98
无形资产摊销	6,430,154.70	7,849,874.87
长期待摊费用摊销	72,085.02	18,485.10
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）	4,083,201.43	642,584.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	16,148,013.20	21,782,850.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,311,538.95	332,075.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,425,299.41	-1,476,554.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,805,365.86	29,935,138.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-246,715,031.23	-326,815,637.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-72,807,687.40	83,410,354.77
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-137,262,899.71	-17,170,536.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	768,339,135.85	379,332,003.53
减：现金的期初余额	1,603,728,509.11	591,297,900.95
现金及现金等价物净增加额	-835,389,373.26	-211,965,897.42

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	768,339,135.85	1,603,728,509.11

其中：库存现金	256,179.13	308,507.95
可随时用于支付的银行存款	768,082,956.72	1,603,420,001.16
三、期末现金及现金等价物余额	768,339,135.85	1,603,728,509.11

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	本企业最终控制方	组织机构代码
西安航空动力控制有限责任公司		国有	西安	杨育武	航空自动控制系统产品的研制,生产,修理,设备,非标设备的制造	332,000,000.00	24.39%	24.39%	中国航空工业集团公司	7101182208

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
西安航空动力控制科技有限公司	控股子公司	全资	西安	刘浩	制造业	1,174,000,000.00	100.00%	100.00%	552301629

北京航科发动机控制系统科技有限公司	控股子公司	全资	北京	马川利	制造业	249,558,823.53	100.00%	100.00%	551412001
贵州红林机械有限公司	控股子公司	全资	贵阳	王剑	制造业	323,000,000.00	100.00%	100.00%	21440502X
长春航空液压控制有限公司	控股子公司	全资	长春	于文斌	制造业	146,500,000.00	100.00%	100.00%	723175525
江苏中航动力控制有限公司	控股子公司	控股	江苏	薛银春	电子技术行业	20,408,163.00	51.00%	51.00%	136006954
西安航空动力控制国际有限公司	控股子公司	控股	西安	刘武平	制造业	66,080,073.20	86.00%	86.00%	775949879
西安西控科技航修有限公司	控股子公司	控股	西安	李长红	制造业	5,000,000.00	60.00%	60.00%	73419347
北京力威尔航空精密机械有限公司	控股子公司	控股	北京	杨春生	制造业	155,058,823.53	66.00%	66.00%	503100003
北京长空航科天然气设备有限公司	控股子公司	全资	北京	叶壮志	制造业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	51390993
贵州红林通诚机械有限公司	控股子公司	全资	贵阳	朱文波	制造业	38,666,000.00	100.00%	100.00%	722175021
贵州英特尔智能控制工程研究有限责任公司	控股子公司	控股	贵阳	姚凯学	制造业	2,000,000.00	51.00%	51.00%	789750764
贵州红林科发商贸有限公司	控股子公司	全资	贵阳	张福海	商品流通业	1,000,000.00	100.00%	100.00%	688402082
吉林中航益康科技开发有限公司	控股子公司	控股	长春	于文斌	制造业	6,000,000.00	60.00%	60.00%	578949191
北京力威尔航空装备制造有限公司	控股子公司	全资	北京	杨春生	制造业	3,000,000.00	100.00%	100.00%	576881672

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	生产型	北京市	夏逢春	制造业	12,097,781.76	50.00%	50.00%	合营企业	662155212
二、联营企业									
镇江恒驰科技有限公司	生产型	江苏省镇江市	张育华	制造业	30,000,000.00	33.33%	33.33%	联营企业	000013496
中航工业无锡发动机控制科技有限公司	生产型	江苏省无锡市	杨晖	制造业	500,000,000.00	20.00%	20.00%	联营企业	576663034
无锡中航万德风能科技有限公司	生产型	江苏省无锡市	张兴	制造业	3,000,000.00	40.00%	40.00%	联营企业	5677757514

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国航空工业集团公司系统内单位	同一实际控制人	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

中国航空工业集团 公司系统内单位	采购商品	市场价格	255,827,299.02	46.72%	195,091,835.42	36.54%
中国航空工业集团 公司系统内单位	接受劳务	市场价格	9,611,309.72	21.57%	9,395,335.96	25.47%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例
中国航空工业集团 公司系统内单位	销售商品	市场价格	959,598,445.18	80.14%	806,770,425.09	69.20%
中国航空工业集团 公司系统内单位	提供劳务	市场价格	6,807,114.55	39.61%	6,359,438.45	32.66%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/承包资产类 型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收 益定价依据	本报告期确认的 托管收益/承包 收益
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-------------------	--------------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/出包资产类 型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定 价依据	本报告期确认的 托管费/出包费
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-----------------	--------------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依 据	本报告期确认的 租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	--------------	-----------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的 租赁费
西安航空动力控	西安航空动力控	房屋及设备	2014年01月01	2014年12月31	租赁合同	20,200,000.00

制有限责任公司	制科技有限公司		日	日		
北京长空机械有 限责任公司	北京航科发动机 控制系统科技有 限公司	宿舍租赁费	2014年01月01 日	2014年06月30 日	市场价格	435,000.00
北京长空机械有 限责任公司	北京航科发动机 控制系统科技有 限公司	设备租赁费	2014年01月01 日	2014年06月30 日	市场价格	9,729,803.16
北京长空机械有 限责任公司	北京航科发动机 控制系统科技有 限公司	房屋	2014年01月01 日	2014年12月31 日	市场价格	2,370,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中航工业集团财务有限 责任公司	240,000,000.00	2012年06月01日	2017年06月01日	
中航工业集团财务有限 责任公司	187,500,000.00	2009年10月27日	2019年10月26日	
中航工业集团财务有限 责任公司	62,500,000.00	2009年10月27日	2016年10月26日	
中航工业集团财务有限 责任公司	60,000,000.00	2013年01月25日	2016年01月25日	
中航工业集团财务有限 责任公司	55,000,000.00	2013年09月27日	2014年09月26日	
中航工业集团财务有限 责任公司	50,000,000.00	2013年01月10日	2015年01月10日	
中航工业集团财务有限 责任公司	40,000,000.00	2009年09月01日	2014年08月01日	
中航工业集团财务有限 责任公司	37,500,000.00	2013年03月21日	2014年03月21日	

中航工业集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2012年06月29日	2015年06月29日	
中航工业集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2014年03月14日	2015年03月14日	
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012年06月29日	2015年06月28日	
中航工业集团财务有限责任公司	3,500,000.00	2013年07月25日	2014年07月25日	
中航工业集团财务有限责任公司	3,000,000.00	2013年07月30日	2014年07月30日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(7) 其他关联交易

截至2014年6月30日，本公司在中航工业集团财务有限责任公司存款余额为177,738,527.52元，报告期利息收入金额为751,560.50元；在中航工业集团财务有限责任公司贷款余额为764,000,000.00元，利息支出金额为16,872,140.32元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国航空工业集团公司系统内单位	1,113,526,919.01		732,827,190.92	
应收票据	中国航空工业集团公司系统内单位	466,835,334.40		487,798,482.54	
预付款项	中国航空工业集团公司系统内单位	66,414,964.12		42,578,414.78	
其他应收款	中国航空工业集团	2,471,532.50		2,287,634.79	

	公司系统内单位				
--	---------	--	--	--	--

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	中国航空工业集团公司系统内单位	233,358,749.49	162,533,958.37
应付票据	中国航空工业集团公司系统内单位	51,154,438.36	43,943,473.68
预收款项	中国航空工业集团公司系统内单位	8,549,923.15	8,001,893.79
其他应付款	中国航空工业集团公司系统内单位	92,747,842.45	78,060,180.05

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方及备用金组合法	13,998,245.84				3,658,072.52			
组合小计	13,998,245.84				3,658,072.52			
合计	13,998,245.84	--		--	3,658,072.52	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
西安航空动力控制科技有限公司	全资子公司	5,985,970.88	1 年以内	42.76%
贵州红林机械有限公司	全资子公司	2,151,916.67	1 年以内	15.37%
北京航科发动机控制系统科技有限公司	全资子公司	1,470,486.11	1 年以内	10.50%
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司		22,593.88	1 年以内	0.16%
合计	--	9,630,967.54	--	68.79%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------

						比例	权比例	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
长春航空 液压控制 有限公司	成本法	369,089,7 55.51	353,989,7 55.51	15,100,00 0.00	369,089,7 55.51	100.00%	100.00%				5,810,000 .00
西安航空 动力控制 科技有限 公司	成本法	1,205,212 ,483.98	1,205,212 ,483.98		1,205,212 ,483.98	100.00%	100.00%				
北京航科 发动机控 制系统科 技有限公 司	成本法	638,514,9 73.26	573,514,9 73.26	65,000,00 0.00	638,514,9 73.26	100.00%	100.00%				5,530,000 .00
贵州红林 机械有限 公司	成本法	506,701,2 79.14	476,701,2 79.14	30,000,00 0.00	506,701,2 79.14	100.00%	100.00%				6,800,000 .00
江苏中航 动力控制 有限公司	成本法	26,059,13 5.92	26,059,13 5.92		26,059,13 5.92	51.00%	51.00%				3,106,212 .23
镇江恒驰 科技有限 公司	权益法	25,000,00 0.00	25,626,40 8.36		25,626,40 8.36	33.33%	33.33%				
中航工业 无锡发动 机控制科 技有限公 司	权益法	100,120,1 00.00		100,120,1 00.00	100,120,1 00.00	20.00%	20.00%				
合计	--	2,870,697 ,727.81	2,661,104 ,036.17	210,220,1 00.00	2,871,324 ,136.17	--	--	--			21,246,21 2.23

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

营业成本	0.00	0.00
------	------	------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
------	--------	--------------

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	28,163,746.89	80,400,000.00
其他	20,643,733.63	
合计	48,807,480.52	80,400,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春航空液压控制有限公司	0.00	16,810,000.00	
西安航空动力控制科技有限公司	0.00	31,260,000.00	
贵州红林机械有限公司	27,383,134.66	17,800,000.00	
北京航科发动机控制系统科技有限公司	0.00	14,530,000.00	
江苏中航动力控制有限公司	780,612.23	0.00	
合计	28,163,746.89	80,400,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
投资收益的说明			

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	39,528,080.19	75,054,387.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,686.22	112,003.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-48,807,480.52	-80,400,000.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	81,137.00	228,646.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,559,743.39	42,153.26
经营活动产生的现金流量净额	-4,508,833.72	-4,962,808.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	63,664,797.59	14,500,993.50
减：现金的期初余额	705,553,785.06	26,979,307.71
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-641,888,987.47	-12,478,314.21

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,083,201.43	
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）	6,462,743.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,683.66	
减：所得税影响额	27,683.66	
少数股东权益影响额（税后）	873,096.90	
合计	1,506,445.00	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	100,138,788.08	89,151,591.71	4,484,971,640.34	4,402,531,322.81
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	100,138,788.08	89,151,591.71	4,484,971,640.34	4,402,531,322.81
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.25%	0.0874	0.0874
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.22%	0.0861	0.0861

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金2014年6月30日为780,706,062.27元，比年初数减少53.07%，其主要原因是：购买银行保本理财产品和对外进行股权投资。

(2) 应收票据2014年6月30日为487,740,820.55元，比年初数减少35.68%，其主要原因是：年初应收票据到期收回。

(3) 应收账款2014年6月30日为1,482,047,367.74元，比年初数增加56.18%，其主要原因是：本期销售商品未到结算期。

(4) 其他流动资产2014年6月30日为457,465,529.09元，比年初数增加3020.52%，其主要原因是：购买银行保本理财产品。

(5) 长期股权投资2014年6月30日为130,303,836.68元，比年初数增加317.29%，其主要原因是：新增对中航工业无锡发动机控制科技有限公司股权投资。

(6) 投资性房地产2014年6月30日为0元，比年初数减少100.00%，计3,603,138.72元，其主要原因是：公司子公司北京航科不再向其合营企业北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司出租厂房。

(7) 递延所得税资产2014年6月30日为5,939,303.82元，比年初数增加31.58%，其主要原因是：公司应收款项增加导致的坏账准备增加。

(8) 短期借款2014年6月30日为165,500,000.00元，比年初数增加53.24%，其主要原因是：公司短期借款增加。

(9) 应付票据2014年6月30日为75,184,948.69元，比年初数减少74.66%，其主要原因是：年初应付票据到期支付。

(10) 应交税费2014年6月30日为15,061,330.67元，比年初数减少49.47%，其主要原因是：公司本期末企业未交所得税和代扣代缴的个人所得税减少。

(11) 应付利息2014年6月30日为8,182,307.78元，比年初数增加122.38%，其主要原因是：公司应付银行和金融机构的借款利息增加。

(12) 应付股利2014年6月30日为44,899,027.41元，比年初数增加51.01%，其主要原因是：公司尚未完成向关联方股东支付2013年度应付股利。

(13) 专项应付款2014年6月30日年末数为-123,006,644.27元，比年初数减少1500.23%，其主要原因是：公司下属子公司长航液控搬迁费用冲抵收到的土地搬迁补偿款。

(14) 专项储备2014年6月30日期末数为8,685,477.26元，比年初数增加150.22%，其主要原因是：本期按规定计提了安全生产费用，支出数额小于计提数额。

(15) 营业税金及附加2014年1至6月发生数为1,197,732.56元，比上年同期数减少68.84%，其主要原因是：公司下属子公司贵州红林本期与出口免抵相关的城建税与附加减少。

(16) 财务费用2014年1至6月发生数为12,153,423.29元,比上年同期数减少46.16%,其主要原因是:公司从金融机构的借款同比减少,导致利息减少。

(17) 投资收益2014年1至6月发生数为9,311,538.95元,比上年同期数增加2904.04%,其主要原因是:公司本期购买银行理财产品导致投资收益增加。

(18) 营业外支出2014年1至6月发生数为4,602,556.56元,比上年同期数增加358.42%,其主要原因是:公司下属子公司贵州红林本期处置固定资产增加。

(19) 经营活动产生的现金流量净额本期金额为-120,092,362.72元,比上年同期数减少699.41%,其主要原因是:材料采购及人工成本有所增加。

(20) 投资活动产生的现金流量净额本期金额为-602,024,090.73元,比上年同期数减少646.97%,其主要原因是:以闲置资金购买银行保本型理财产品,同时,新增对中航工业无锡发动机控制科技有限公司股权投资。

(21) 筹资活动产生的现金流量净额本期金额为300,497,525.81元,比上年同期数增加64.61%,其主要原因是:公司分配股利及偿付利息支付的现金减少。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、报告期内公司在《中国证券报》和《证券时报》上公告的所有文件的正文及公告的原稿。
- 四、上述文件的备置地点：公司投融资管理部。

(中航动力控制股份有限公司 2014 年半年度报告全文签字盖章页)

法定代表人：张登馨

中航动力控制股份有限公司

二〇一四年八月十八日