

中航动力控制股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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)李凤玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
战颖	独立董事	因公务原因	屈仁斌
彭建武	董事	因公务原因	张登馨

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 1,145,642,349 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元(含税)，送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 优先股相关情况	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	41
第九节 公司治理.....	48
第十节 财务报告.....	53
第十一节 备查文件目录	154

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
中航工业西控、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
中航工业南方、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
中航工业长空机械、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
中航工业黎明	指	沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司，本公司股东
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
江苏动控	指	江苏中航动力控制有限公司，本公司控股子公司
无锡动控	指	中航工业无锡发动机控制科技有限公司，本公司参股公司
恒驰科技	指	镇江恒驰科技有限公司，公司参股公司
力威尔公司	指	北京力威尔航空精密机械有限公司，北京航科控股子公司
力威尔航装	指	北京力威尔航空装备制造有限公司，力威尔公司子公司
航科天然气公司	指	北京长空航科天然气设备有限公司，北京航科全资子公司
航修公司	指	西安西控科技航修有限公司，西控科技控股子公司
通诚公司	指	贵州红林通诚机械有限公司，贵州红林全资子公司
中航益康	指	吉林中航益康科技开发有限公司，长航液控控股子公司
西控国际	指	西安航空动力控制国际有限公司，西控科技控股子公司
中航工业动控所	指	中国航空工业集团公司航空动力控制系统研究所
无锡万德	指	无锡中航万德风能科技有限公司，江苏动控参股子公司
宇兆能源	指	江苏宇兆能源科技有限公司
元	指	人民币元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中航动控	股票代码	000738
变更后的股票简称（如有）	无		
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	中航动控		
公司的外文名称（如有）	AVIC Aero-Engine Controls Co., Ltd.		
公司的法定代表人	张登馨		
注册地址	江苏省无锡市滨湖区刘闾路 33 号		
注册地址的邮政编码	214161		
办公地址	无锡市滨湖区梁溪路 792 号		
办公地址的邮政编码	214063		
公司网址	http://www.aec.com.cn		
电子信箱	zhdk@vip.163.com		

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	王先定
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	0510-85700738
传真	0510-85500738	0510-85500738
电子信箱	yanggangqiang@aec.com.cn	wangxianding2008@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、注册变更情况

组织机构代码	9132020018380588X1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2010年2月公司主营业务由"摩托车生产和销售、航空零部件加工、国际贸易加工和汽车零部件制造"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"。2014年8月18日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册地址、调整营业范围并修改<公司章程>相应条款的议案》，公司主营业务变更为"航空航天船舶动力控制系统、行走机械动力控制系统、工业自动化控制及新能源控制系统及其产品的研发、制造、销售、修理、技术转让、技术咨询、技术服务；利用自有资产对外投资"。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
签字会计师姓名	袁刚山、左志民

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2015年	2014年	本年比上年增减	2013年
营业收入（元）	2,598,433,029.27	2,575,882,344.94	0.88%	2,612,125,155.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	196,245,833.76	184,974,970.06	6.09%	203,330,312.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	163,506,207.32	173,471,299.07	-5.74%	175,875,258.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	634,596,536.50	138,144,437.89	359.37%	133,194,119.53
基本每股收益（元/股）	0.1713	0.1615	6.07%	0.2012
稀释每股收益（元/股）	0.1713	0.1615	6.07%	0.2012
加权平均净资产收益率	4.22%	4.13%	0.09%	6.22%
	2015年末	2014年末	本年末比上年末增减	2013年末

总资产（元）	6,948,471,747.20	6,514,083,421.07	6.67%	6,467,998,786.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,744,882,881.60	4,565,925,257.76	3.92%	4,402,531,322.81

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	446,424,251.50	748,626,603.75	591,539,091.05	811,843,082.97
归属于上市公司股东的净利润	22,419,218.08	73,883,181.94	56,214,017.08	43,729,416.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,971,056.92	71,272,371.59	49,945,497.76	21,317,281.05
经营活动产生的现金流量净额	-139,044,681.18	136,644,560.76	54,382,579.55	582,614,077.37

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	-3,268,163.45	-78,324,940.84	-2,225,291.01	
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）	29,239,123.46	124,481,600.51	28,796,260.23	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单		5,332.77		

位可辨认净资产公允价值产生的收益				
债务重组损益		1,083,715.65		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		30,000.00	398,934.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,472,899.33	-32,325,789.79	6,486,778.78	
减：所得税影响额	5,825,979.84	2,377,404.09	5,006,626.93	
少数股东权益影响额（税后）	878,253.06	1,068,843.22	995,002.21	
合计	32,739,626.44	11,503,670.99	27,455,053.66	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要从事航空与防务、燃机与非航空民品、国际合作三大业务，通过加快价值链优化和专业平台整合，重点提升产业发展质量，实现销售收入25.98亿元。其中，航空与防务业务主要包括航空发动机控制系统及衍生产品的研制、生产、修理和销售，航空与防务收入占比70%以上；燃机与非航空民品业务主要涉及以动力控制系统核心技术为基础，重点向燃机控制、新能源控制、汽车自动变速控制、工程及行走机械配套产品等相关领域辐射和延伸产品的研制、生产、销售和服务；国际合作业务主要是为国外知名航空企业提供民用航空精密零部件的转包生产，如民用飞机控制系统零部件、航空发动机摇臂等小型件、航空精密零部件的加工制造，航空发动机燃油控制系统的装配与调试。为进一步聚焦主业，提升公司运营质量，公司报告期内停止低附加值的民用服务业业务，与上年相比，此类业务收入减少约1.78亿元。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是国家航空动力控制系统及产品的研制、生产基地，拥有航空动力控制系统国家级技术中心、国家级重点实验室和型号规范试验室，核心竞争力主要体现在技术领先、队伍成熟、体系完善等几个方面。

技术领先方面：公司拥有强大的科研技术能力，初步建立起相对完整的预研、研制、生产、试验和售后服务体系；拥有先进的数字化精密机械加工、特种工艺、计量检测能力，形成了柔性化、数字化、高水平的关键零部件加工制造能力。公司现有国家级技术中心1个，省级技术中心2个，与北航、南航、西工大等国内知名院校以及美国GE、霍尼韦尔、英国罗罗等国际知名公司建立了良好的合作关系。近年来，公司科研成果与专利技术持续增长，截至2015年底，公司共获专利授权近500项，获得省部级科技进步奖共计100余项，核心技术竞争力不断增强。

队伍成熟方面：通过型号科研生产任务的带动，打造了一支国内一流专业技术人才队伍。截至2015年公司拥有各类科研与工程技术人员2,160人，其中首席技术专家7人，一级技术专家52人，二级技术专家44人，各级技能专家67人，科研人员的数量与能力不断提升，促使新品研制周期不断缩短，产品寿命、可靠性、安全性大大提高，满足了客户需求。

体系完善方面：公司建立了完备的质量与研发体系，相关单位通过了GJB9001B、AS9100C质量体系认证，同时已将综合平衡计分卡、精益6西格玛、矩阵式项目管理和并行工程等多种先进的管理工具和方法应用于经营和科研生产管理。通过健全的体系保障，公司顺利完成了各项生产经营任务，产品交付和产品质量获得了客户的高度评价。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期内，公司以“凝心聚力谋发展，稳中求进促改革”为主题，坚持稳中求进、改革创新，航空产品科研生产稳步推进，产品质量保持稳定，主要经营指标、科研生产交付以及各项重点工作均完成了年度目标。报告期内，公司积极优化内部价值链，加快专业整合和平台建设，重点提升产业运营质量，在外部市场环境大幅波动的情况下，严控内部成本结构，进一步加强主业的管理效率和价值创造能力，全面满足了客户在质量、进度、保障等方面的高要求。

报告期内，公司实现营业收入259,843万元，同比增长0.88%；实现利润总额23,174万元，同比增长5.49%，三大产业板块经营情况如下：

1.航空与防务重点型号产品交付全面完成

2015年，公司航空与防务业务实现收入183,395万元，同比增长14.27%。面对航空与防务业务市场需求增长，公司通过强化统筹策划，统一下达年度批产修理交付计划，按月梳理状态并采取看板显形明问题；加大二次配套件问题解决力度，开展瓶颈能力建设；提升铸造工艺水平以及军品成活率，以5个技术攻关课题为载体，通过内部技术交流、联合攻关，合格率提升取得明显成效；编发统一的售后服务管理制度和某型燃油控制系统外场培训教材，提升外场服务响应速度，全面满足了客户需求。

2.燃机与非航空民品业务重点民品取得突破

2015年，公司燃机与非航空民品实现收入52,094万元，同比降低4.21%，该类业务降低的主要原因为公司缩减部分低附加值的民品业务。报告期内，天然气集成加注项目和燃机控制系统项目2个非航产品实现产值突破亿元，天然气集成加注项目获批“北京市清洁能源成套设备工程开放实验室”，航科天然气公司起草了2项天然气加注项目地方标准；燃机控制系统多个型号陆续定型和批产，产品收入同比增长93.5%；汽车自动变速器执行机构在原客户的基础上，产品又通过了2家重要客户鉴定，实现了进入高端市场得新突破；无级驱动多型新品交付用户，产品收入同比增长214%。

3.国际合作竞争力稳步提升

2015年，公司国际合作业务实现收入22,178万元，同比增长11.75%。各子公司积极深化与老客户的合作力度，并加快新研产品的转批进度，业务收入稳步增长。贵州红林通过建立二维码生产管理和预警平台，确保准时交付和产品质量追溯，创新“净菜”工程管理，全年收入突破亿元，利润超千万元；力威尔公司获得了新型发动机新订单；西控科技开发了微型涡轮和Labinal电力系统等新产品，收入增幅18.7%。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司经营形势总体平稳，面对宏观经济形势下行压力，公司以提高经济发展质量和效益为中心，进一步加强产业结构调整，在集聚资源投入主业的同时，压缩盈利能力较低且与战略契合度较低的业务规模，2015年通过积极发展扩大主业收入，营业收入较上年同期增长2,255万元，产业结构进一步趋向合理。

报告期内，公司实现利润总额23,174万元，比上年度21,969万元增长了1,205万元，增幅5.49%。主要报表指标变动情况如下：

项目	本报告期	上年同期	增减金额	变动幅度
	(单位：万元)	(单位：万元)	(单位：万元)	
营业收入	259,843	257,588	2,255	0.88%
营业成本	199,801	202,147	-2,346	-1.16%

期间费用	39,261	35,077	4,184	11.93%
利润总额	23,174	21,969	1,205	5.49%
研发投入	8,989	5,751	3,238	56.30%
经营活动产生的现金流量净额	63,460	13,814	49,645	359.37%

随公司科研生产任务的增加，公司投入的研发费用随之增加。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,598,433,029.27	100%	2,575,882,344.94	100%	0.88%
分行业					
制造业	2,598,433,029.27	100.00%	2,575,882,344.94	100.00%	0.88%
分产品					
发动机控制系统及部件	1,982,574,703.99	76.30%	1,812,462,265.84	70.36%	9.39%
国际合作业务	216,506,288.68	8.33%	194,785,669.06	7.56%	11.15%
其他	399,352,036.60	15.37%	568,634,410.04	22.08%	-29.77%
分地区					
境内销售	2,381,926,740.59	91.67%	2,338,670,138.10	90.79%	1.85%
境外销售	216,506,288.68	8.33%	237,212,206.84	9.21%	-8.73%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	2,598,433,029.27	1,998,011,460.45	23.11%	0.88%	-1.16%	1.58%
分产品						
发动机控制系统及部件	1,982,574,703.99	1,503,175,763.37	24.18%	9.39%	11.32%	-1.32%
国际合作业务	216,506,288.68	173,617,064.91	19.81%	11.15%	24.15%	-8.40%
其他	399,352,036.60	321,218,632.17	19.57%	-29.77%	-39.54%	12.99%

分地区						
境内销售	2,381,926,740.59	1,824,394,395.54	23.41%	1.85%	-1.21%	2.38%
境外销售	216,506,288.68	173,617,064.91	19.81%	-8.73%	-0.60%	-6.56%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

注：因公司实物销售产品众多，无法进行分类统计。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
发动机控制系统及部件		1,503,175,763.37	75.23%	1,350,359,922.43	66.80%	11.32%
国际合作业务		173,617,064.91	8.69%	139,846,075.36	6.92%	24.15%
其他		321,218,632.17	16.08%	531,259,872.10	26.28%	-39.54%

说明

分产品营业成本构成中其他成本降低是因为公司为聚焦主业和提升经济运行质量，缩减低附加值的民用产品及服务业，营业成本相应减少。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2015 年西控科技清算注销其子公司 1 家，力威尔公司吸收合并其子公司 1 家，导致本年度合并范围减少 2 家，具体情况如下：

(1) 2015 年西控科技对其子公司航修公司进行了清算注销，并成立了清算组，清算期间为 2015 年 4 月 21 日至 2015 年 11 月 25 日，航修公司清算组已完成了清算，并出具了清算报告。

(2) 2015 年力威尔公司以 2015 年 8 月 31 日作为基准日对其下属全资子公司力威尔航装进行了吸收合并，截止 2015 年 12 月 31 日已完成对该公司的吸收合并。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,068,510,229.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	75.86%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中航工业下属企业	1,934,302,283.53	70.94%
2	客户一	57,156,519.78	2.10%
3	客户二	30,236,680.95	1.11%
4	客户三	28,542,820.00	1.05%
5	客户四	18,271,924.79	0.67%
合计	--	2,068,510,229.05	75.86%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前5大客户中，公司与中航工业下属企业为关联方，与其他客户不存在关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	626,821,922.69
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.81%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中航工业下属企业	572,137,263.73	48.20%
2	供应商一	22,018,926.50	1.86%
3	供应商二	12,128,083.66	1.02%
4	供应商三	11,538,048.80	0.97%
5	供应商四	8,999,600.00	0.76%
合计	--	626,821,922.69	52.81%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前5大供应商中，公司与中航工业下属企业为关联方，与其他供应商不存在关联关系。

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	17,975,996.25	19,637,735.59	-8.46%	
管理费用	359,493,462.84	306,922,470.39	17.13%	
财务费用	15,138,338.06	24,210,896.74	-37.47%	总部结构性存款利息增加。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2015年度公司研发项目投入总额为8,988.69万元，较2014年度5,751.08万元增长56.30%，主要是随公司科研生产任务的增加，公司投入的研发费用随之增加。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	859	727	18.16%
研发人员数量占比	10.29%	8.39%	1.90%
研发投入金额（元）	89,886,874.54	57,510,781.41	56.30%
研发投入占营业收入比例	3.46%	2.23%	1.23%
研发投入资本化的金额（元）	1,094,339.59	0.00	100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	1.22%	0.00%	1.22%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,751,979,231.20	2,615,924,239.92	5.20%
经营活动现金流出小计	2,117,382,694.70	2,477,779,802.03	-14.55%
经营活动产生的现金流量净额	634,596,536.50	138,144,437.89	359.37%
投资活动现金流入小计	362,727,256.91	25,961,674.21	1,297.16%
投资活动现金流出小计	511,660,573.54	677,766,996.00	-24.51%
投资活动产生的现金流量净额	-148,933,316.63	-651,805,321.79	
筹资活动现金流入小计	816,247,460.00	932,200,000.00	-12.44%

筹资活动现金流出小计	917,545,504.29	1,040,365,723.74	-11.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-101,298,044.29	-108,165,723.74	
现金及现金等价物净增加额	384,499,166.26	-621,524,847.81	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动产生的现金净流量-14,893万元，比上年同期增加50,287万元。其中：投资活动现金流入增加33,677万元，一是投资理财资金回笼增加20,000万元，二是长航液控2015年收到搬迁补偿13,836万元；投资活动现金流出减少16,611万元，一是公司2014年度投资无锡动控支付现金10,012万元，2015年度未发生股权投资支出，二是支付投资理财资金减少5,500万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,393,563,193.98	20.06%	1,016,408,401.04	15.60%	4.46%	货币资金增加的原因主要是经营活动现金净流量和投资活动现金净流量同比增加。
应收账款	831,935,784.24	11.97%	913,410,793.37	14.02%	-2.05%	
存货	820,351,463.38	11.81%	855,412,639.33	13.13%	-1.32%	
长期股权投资	105,637,894.75	1.52%	127,944,539.63	1.96%	-0.44%	
固定资产	1,725,118,807.81	24.83%	1,570,961,735.18	24.12%	0.71%	固定资产增加的主要原因是本期子公司贵州红林在建工程转增固定资产所致。
在建工程	243,851,662.85	3.51%	290,209,190.23	4.46%	-0.95%	
短期借款	222,500,000.00	3.20%	171,500,000.00	2.63%	0.57%	短期借款增加的主要原因是子公司贵州红林因生产经营需要增加流动

						资金借款。
长期借款	427,500,000.00	6.15%	627,000,000.00	9.63%	-3.48%	长期借款降低的主要原因是长期借款转为一年内到期借款。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金	已累计使用募集资金	报告期内变更用途	累计变更用途的募	累计变更用途的募	尚未使用募集资金	尚未使用募集资金	闲置两年以上募集

			金总额	金总额	的募集资	集资金总	集资金总	总额	用途及去	资金金额
					金总额	额	额比例		向	
2013 年	非公开发 行	162,243.09	21,710.8	88,984.85	90,133.22	90,133.22	55.55%	73,258.24	暂时补充 流动资金、 购买保本 理财等。	0
合计	--	162,243.09	21,710.8	88,984.85	90,133.22	90,133.22	55.55%	73,258.24	--	0

募集资金总体使用情况说明

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批复》(证监许可〔2013〕1011 号)批准,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用账户。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》。2013 年及 2014 年本公司使用募集资金专用账户资金 127,274.05 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 29,274.05 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 2,174.26 万元(含理财收益 1189.40 万元),手续费支出 1.09 万元。2015 年募投项目共使用募集资金专用账户资金 21,710.80 万元,利息收入 862.28 万元(含理财收益 170.87 万元),手续费 1.25 万元。收回上年以闲置募集资金暂时补充流动资金 60,000.00 万元,并再次将该部分资金补充流动资金。

募集资金专用账户 2015 年 12 月 31 日余额为 16,292.44 万元。

(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										
汽车自动变速执行机 构生产线技术改造项 目	是	56,496.34	56,496.34	10,388	24,502.88	43.37%	2016 年	1,114.93	是	是
无级驱动及控制系统 产品批产建设项目	否	34,109.76	34,109.76	5,877.91	15,910.74	46.65%	2013 年	-548.39	是	否
北京力威尔航空装备 制造有限公司扩大国 际合作项目	是	17,470.59	9,705.88	3,663.58	6,429.72	66.25%	2016 年	513.42	是	是
天然气加注集成控制 系统扩大产能项目	是	16,166.4	6,500	1,781.31	4,141.51	63.72%	2016 年	527.14	是	是
北京航科研发试制基 地及补充生产能力建	新增	0	17,431	0	0	0.00%	2017 年	建设期	是	是

设项目										
补充流动资金	否	38,000	38,000	0	38,000	100.00%	-	-	-	否
承诺投资项目小计	--	162,243.09	162,242.98	21,710.8	88,984.85	--	--	1,607.1	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	162,243.09	162,242.98	21,710.8	88,984.85	--	--	1,607.1	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>受宏观经济下行及市场竞争加剧环境影响，传统工业产品外需持续低迷，工业生产者出厂价格持续下滑，产业盈利空间不断压缩，企业经济效益下降。为应对宏观经济环境的挑战，我公司积极采取相应措施，对于利用募集资金投资的项目，聚焦关键能力改善，合理控制投资节奏，尤其是控制对固定资产的投资进度，从而有效降低了成本；同时不断提升产业发展质量，加大市场开拓力度，持续降本增效。</p> <p>受市场环境、设备采购周期等影响，无级驱动及控制系统产品批产建设项目建设周期较原计划有所延迟。无级驱动及控制系统产品批生产项目原有市场主要是民用工程机械和兵器履带战车。近年来，受国家宏观经济调控和产业结构调整的影响，工程机械行业急剧萎缩，造成大量的企业倒闭和转行。公司对市场进行分析和预测，并相应做出调整。待市场出现回暖或向好发展时，公司将加快投资步伐，补充相应能力建设，达到计划进度。</p> <p>如果在未来一定时期内，募投项目所涉及的相关产业受经济大势和市场持续低迷影响，仍然继续下行且没有明显好转趋势，公司将会适时进行募投项目变更，调整产业发展方向或扩大应用领域，聚焦盈利性较好的产业（如相关军品产业），同时调整投资建设内容，建立相适应的产业发展能力，确保利用募集资金投资的项目能够促进公司快速发展，持续提升效益，保护投资者利益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>由于募投项目市场和客户需求发生变化，结合公司实际，2015年4月1日，公司第六届董事会第二十次会议、第六届监事会第十三次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，并经2015年4月17日公司2015年第一次临时股东大会批准，对部分募投项目进行变更，减少力威尔航装扩大国际合作项目、北京航天天然气加注集成控制系统业务扩大产能项目投资，用于新增北京航科研发试制基地及补充生产能力建设项目17,431.11万元；汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目增加贵州红林下属全资子公司贵州红林通诚机械有限公司作为实施主体。详见2015年4月2日刊登在巨潮资讯网的《关于变更部分募投项目的公告》。</p>									
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	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>详见2015年4月2日刊登在巨潮资讯网的《关于变更部分募投项目的公告》（临2015-003）。</p>									
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</p>									

	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 1,117.99 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 1,546.90 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 2,664.89 万元。公司对募集资金 2,664.89 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。2015 年度无募集资金投资项目先期投入及置换情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 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 60,000.00 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 60,000.00 万元全部归还至募集资金专用账户。 2.2014 年 4 月 25 日，公司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了公司《关于继续使用部分闲置募集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补充流动资金，总额为 60,000.00 万元，使用期限不超过 12 个月。2015 年 4 月 17 日，公司已将前述暂时补充流动资金的闲置募集资金 60,000.00 万元全部归还至募集资金专用账户。 3.2015 年 4 月 18 日，公司第六届董事会第二十一次会议、第六届监事会第十四次会议审议通过了公司《关于继续使用部分闲置募集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补充流动资金，总额为 60,000.00 万元，使用期限不超过 12 个月。
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 73,258.24 万元，其中 60,000.00 万元暂时用于补充流动资金，包含利息收入、手续费支出和暂时补充流动资金影响，募集资金账户余额为 16,292.44 万元。
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
汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目	汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目	56,496.34	10,388	24,502.88	43.37%	2016 年	1,114.93	是	否
北京力威尔	北京力威尔	9,705.88	3,663.58	6,429.72	66.25%	2016 年	513.42	是	否

航空装备制造有限公司扩大国际合作项目	航空装备制造有限公司扩大国际合作项目								
天然气加注集成控制系统扩大产能项目	天然气加注集成控制系统扩大产能项目	6,500	1,781.31	4,141.51	63.72%	2016 年	527.14	是	否
5.北京航科研发试制基地及补充生产能力建设项目	新增	17,431.11	0	0	0.00%	2017 年	建设期	是	否
合计	--	90,133.33	15,832.89	35,074.11	--	--	2,155.49	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>由于募投项目市场和客户需求发生变化,结合公司实际,2015年4月1日,公司第六届董事会第二十次会议、第六届监事会第十三次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》,并经2015年4月17日公司2015年第一次临时股东大会批准,对部分募投项目进行变更,详见2015年4月2日刊登在巨潮资讯网的《关于变更部分募投项目的公告》。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>受宏观经济下行及市场竞争加剧环境影响,传统工业产品外需持续低迷,工业生产者出厂价格持续下滑,产业盈利空间不断压缩,企业经济效益下降。为应对宏观经济环境的挑战,我公司积极采取相应措施,对于利用募集资金投资的项目,聚焦关键能力改善,合理控制投资节奏,尤其是控制对固定资产的投资进度,从而有效降低了成本;同时不断提升产业发展质量,加大市场开拓力度,持续降本增效,因此,除2015年新增项目——《北京航科研发试制基地及补充生产能力建设项目》仍在建设中外,其他四个项目的经济效益均达到了预期。</p> <p>部分放缓投资的项目,待市场出现回暖或向好发展时,公司将加快投资步伐,补充相应能力建设,达到计划进度。但如果未来一定时期内,募投项目所涉及的相关产业受经济大势和市场持续低迷影响,仍然继续下行且没有明显好转趋势,公司将会适时进行募投项目变更,调整产业发展方向或扩大应用领域,聚焦盈利性较好的产业(如相关军品产业),同时调整投资建设内容,建立相适应的产业发展能力,确保利用募集资金投资的项目能够促进公司快速发展,持续提升效益,保护投资者利益。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西控科技	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	1,212,500,000.00	2,073,493,907.00	1,461,643,196.42	1,002,547,484.07	80,085,388.75	74,683,019.85
北京航科	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	314,558,823.53	1,155,657,698.38	845,722,802.98	493,931,810.65	54,560,526.93	47,619,536.54
贵州红林	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	515,000,000.00	1,850,854,643.36	1,024,739,853.00	837,118,896.78	62,275,317.83	58,061,575.86
长航液控	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	161,600,000.00	1,301,330,911.40	444,150,971.11	215,781,350.21	-14,572,718.06	7,502,083.11

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1.经济增长步入“新常态”要求产业发展转型升级

十八届五中全会通过十三五规划建议，深入实施创新驱动发展战略，发挥科技创新的引领作用，经济发展重点转向调结构、重效益和可持续发展，产业结构由重化工为主向高端制造业和服务业为主升级，发展模式由要素的规模驱动向依靠人力资本质量和技术创新驱动转变。

2.航空发动机控制产业发展面临重大机遇和挑战

“两机”专项的启动将促进动力控制技术和产品的跨越发展。“十三五”期间，我国发动机产业将加快推进重点科研型号研制、提升重点型号批生产能力，加快构建、完善专业化能力突出的、军民结合的科研生产体系。

3.国家产业结构调整与自主品牌的长期缺失为公司的非航空民品发展带来了广阔的空间

十八大报告中提出的加速发展模式转型的总体要求为公司在非航空民品领域带来新机遇。目前国内自主高端产品品牌缺失，公司可依托自身专业优势，以市场为导向，参照国外标杆企业产品系列推出核心产品和整体解决方案，并推进体制机制创新激发发展活力，通过内生式与外延式发展，大力发展战略性新兴产业、高新技术产业，加快非航空民品产业结构调整和转型升级。

（二）公司发展战略

公司总体战略定位于立足动力控制领域，成为航空航天船舶与行走机械动力控制、工业自动化控制及新能源控制等控制系统、控制部件及其衍生产品专业化产业平台；坚持控制为本、双轮驱动、做强产业、创新发展的原则，构建体系能力、促进模式转型、实现产业发展，用五至十年时间，构建形成中航动控可持续健康发展新生态。

（三）2016年经营计划

2016年作为“十三五”规划的开局之年，在中国航空发动机集团组建、国家发动机重大专项实施的大背景下，航空发动机制造行业将迎来历史性的新机遇，公司作为行业内具有重要影响力和控制力的市场主体，将在主业发展、平台建设、体系建设等方面加快资源投入和能力提升，强化聚焦主业，全面满足快速发展的行业趋势。

按照以上工作思路，2016年公司工作重点如下：

1.聚焦主业，确保完成科研生产任务

产品研制任务方面，一是加强总体策划与组织安排，优化项目管理机制，提高整体型号管理水平；二是建立关键二次配套件的统一管控模式，降低对产品研制进度和质量的影响。批产交付任务方面，一是仍然坚持主动与客户对接交付计划，强化均衡生产；二是重点推进修理线建设工作，统筹资源能力建设，不断提高维修质量和维修速度。

2.创新驱动，促进燃机与非航空民品稳健发展

一是建立高效管理模式，通过经营效益类和产出效率类指标拉动，提升价值创造能力；二是建立创新驱动机制，研究制定燃机与非航空民品创新基金及管理制度，加强市场牵引、军民融合的研发资源共享机制建设，推动科技成果转化；三是强化募投项目管理，通过强化上下联动项目团队管理、强化对关键节点、重点设备、资金拨付管理、开展投资后评价等管理措施，推动募投项目快速发展。

3.推进国际合作业务优化升级

积极推进航空国际合作业务深入开展，争取新订单；拓展合作领域，从航空转包向其它工业领域拓展，开拓新市场；抓好新产品鉴定，实现转批，形成新的增长点。

4.持续完善战略-预算-绩效联动管理体系

促进各产业、专业平台、关键管理职能的细化和落地；完善三年滚动经营预算体系及评估与调整机制。持续优化绩效考核评价体系，形成指标体系完整清晰、过程评价科学合理、责任落实全层级覆盖的战略管理工具科学应用。完善运营监控分析体系，建立突出问题解决，及时防范和化解潜在风险的运营监控机制。持续开展降本增效工作，控制存货占用水平，提升设备利用率和资金使用效率。深入推进工资总额与绩效联动，提高劳动用工效率。

5.深入推进专业平台建设

以试点专业开展研发流程、方法和知识的梳理，推进集成化、数字化研发平台建设，支持产品设计快速迭代。建立高效的分工制造模式和精益制造能力，推进快反单元建设加强工艺验证和新品研制迭代速度，推进批产与修理分线提升专业修理能力；以铸造事业部为示范，积极推进共享制造单元能力建设。研究统一服务总体方案，统一编制下发服务计划与资源调配，选择试点客户开展统一服务保障。

6.深化审计转型，提升审计价值

以重点领域、关键环节专项审计为抓手，深化审计工作转型，推动依法合规、高效稳健运营，促进公司提质增效。组织实施募投项目专项审计，为募投项目的决策和实施提供相关依据；对上年度内、外部审计发现问题进行盘点，探索建立审计追责制度。

（四）可能面对的风险

1.汇率风险

2015以来，汇率进入双向波动新常态，汇率的宽幅波动使得公司在承接订单时不能有效地控制产品报价成本，带来无法预期的汇兑损失风险，影响公司外贸业务的盈利水平。公司后续将持续推进汇率风险专项风险体系建设，加强汇率波动跟踪分析，合理规避汇率风险。

2.市场风险

公司燃机与非航空民品总体处于产业培育阶段且受市场环境影响较大，在宏观经济总体下行的趋势下，对公司燃机与非航空产品发展和市场拓展带来冲击。公司后续将强化技术牵引，加强新品开发与转批，加强与客户沟通，把握市场脉络，不断巩固市场地位。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年05月20日	实地调研	机构	巨潮资讯网
接待次数			1
接待机构数量			1
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2015年5月26日召开的2014年年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配预案的议案》，利润分配方案为：以公司2014年12月31日总股本1,145,642,349股为基数，向全体股东每10股分配现金股利0.17元（含税），即向股东分配利润总额为19,475,919.93元，剩余未分配利润112,866,881.99元转入下一年度，本年不进行资本公积金转增股本。

2015年7月8日公司披露了《2014年年度权益分派实施公告》（公告编号2015-025），权益分派股权登记日为：2015年7月13日，除权除息日为：2015年7月14日，公司已完成权益分派。

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：	报告期内，公司未调整或变更现金分红政策。

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013年4月，公司进行中期分红，方案为：股东每10股分配现金股利0.41元（含税），即向股东分配利润38,656,337.66元，不进行资本公积转增股本。

2、2013年度，公司向股东分配利润的方案为：股东每10股分配现金股利0.20元（含税），即向股东分配利润为22,912,846.98元，不进行资本公积转增股本。

3、2014年度，公司向股东分配利润的方案为：股东每10股分配现金股利0.17元（含税），即向股东分配利润为19,475,919.93元，不进行资本公积转增股本。

4、2015年度，公司拟向股东分配利润的方案为：股东每10股分配现金股利0.20元（含税），即向股东分配利润为22,912,846.98元，不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	22,912,846.98	196,245,833.76	11.68%		
2014年	19,475,919.93	184,974,970.06	10.53%		
2013年	61,569,184.64	203,330,312.09	30.28%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.2
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,145,642,349
现金分红总额 (元) (含税)	22,912,846.98
可分配利润 (元)	187,497,028.46
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经瑞华会计师事务所审计确认, 母公司 2015 年期初未分配利润为 132,342,801.92 元, 本年母公司实现的净利润为 82,922,190.66 元, 向股东分配利润 19,475,745.05 元, 本年提取法定盈余公积 8,292,219.07 元, 母公司年末可供股东分配的利润为 187,497,028.46 元。本年度向股东分配利润预案为: 以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 1,145,642,349 股为基数, 向全体股东每 10 股分配现金股利 0.20 元 (含税), 即向股东分配利润总额为 22,912,846.98 元, 剩余未分配利润 164,584,181.48 元转入下一年度, 本年不进行资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	张姿、张登馨、杨育武、樊文辉	股份增持承诺	在本次增持期间及法定期限内将不减持公司股			

			份。			
	沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	股份增持承诺	2015年7月13日,中航工业黎明通过深圳证券交易所证券交易系统(集中竞价方式)增持公司股份7,668,300股,占公司总股本的0.67%。中航工业黎明若后续继续增持,本次增持完成后的12个月内累计增持不超过公司总股本的2%(含本次已增持的股份)。	2015年07月13日	2015年7月13日-2016年7月12日	履行中
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2015年西控科技清算注销其子公司1家，力威尔公司吸收合并其子公司1家，导致本年度合并范围减少2家，具体情况如下：

(1) 2015年西控科技对其子公司航修公司进行了清算注销，并成立了清算组，清算期间为2015年4月21日至2015年11月25日，航修公司清算组已完成了清算，并出具了清算报告。

(2) 2015年力威尔公司以2015年8月31日作为基准日对其下属全资子公司力威尔航装进行了吸收合并，截止2015年12月31日已完成对该公司的吸收合并。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	83
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3年
境内会计师事务所注册会计师姓名	袁刚山、左志民

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制会计师事务所，内部控制审计费用为35万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期偿还等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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
中航工业系统内单位	同一实际控制人	采购商品	采购商品	市场价格	按合同执行	53,301.49	50.89%	71,000	否	银行结算	53,301.49		
中航工业系统内单位	同一实际控制人	接受劳务	接受劳务	市场价格	按合同执行	4,336.16	31.09%	4,675	否	银行结算	4,336.16		
中航工业系统内单位	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格	按合同执行	191,730.34	71.85%	219,000	否	银行结算	191,730.34		
中航工业系统内单位	同一实际控制人	提供劳务	提供劳务	市场价格	按合同执行	1,699.89	29.07%	3,905	否	银行结算	1,699.89		
合计				--	--	251,067.88	--	298,580	--	--	--	--	--
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 2015 年预计向关联方采购物资支付 71,000 万元，实际采购物资支付 53,301.49 万元，未超出预计金额。2. 公司 2015 年预计向关联方销售产品 219,000 万元，实际向关联方销售产品 191,730.34 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）	不适用
-------------------------	-----

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、向中航工业集团财务有限公司存款	385,259,778.57	4,328,839,294.01	4,446,644,732.24	267,454,340.34
二、向中航工业集团财务有限公司借款	787,500,000.00	207,500,000.00	187,500,000.00	807,500,000.00
（一）短期借款	137,500,000.00	207,500,000.00	137,500,000.00	207,500,000.00
（二）长期借款	650,000,000.00		50,000,000.00	600,000,000.00

本期支付中航工业集团财务有限责任公司借款利息金额为3,982.73万元；本期收到中航工业集团财务有限责任公司存款利息金额为577.80万元。

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
关于签订《金融服务协议》的公告	2015年04月21日	巨潮资讯网
中航动控关于2015年日常关联交易预计情况的公告	2015年04月21日	巨潮资讯网

十七、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，其中：公司作为承租人，报告期租入资产66,402.11万元，确认租赁费为7,737.08万元；公司作为出租人，报告期租出资产12.96万元，确认租赁收益为4万元。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
公司与子公司之间担保情况								
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
子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	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

	披露日期							
通诚公司	2013 年 03 月 30 日	800	2013 年 05 月 03 日	800	连带责任保证	3 年	否	否
通诚公司	2014 年 04 月 25 日	400	2014 年 11 月 25 日	400	连带责任保证	1 年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			2,120	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			2,920	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				800
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			2,120	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			2,920	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				800
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.17%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1. 公司于2015年4月18日召开了第六届董事会第二十一次会议和2015年5月26日召开了2014年年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配预案的议案》，具体方案为：以公司2014年12月31日总股本1,145,642,349股为基数，向全体股东每10股分配现金股利0.17元（含税），即向股东分配利润总额为19,475,919.93元，剩余未分配利润112,866,881.99元转入下一年度，不进行资本公积金转增股本。2015年7月，公司完成了2014年度利润分配，详见公司于2015年7月披露的《2014年年度权益分派实施公告》（公告编号：2015-025）。

2. 公司董事、监事、高级管理人员增持公司股票事项

为了维护资本市场稳定，公司积极响应中国证监会的号召，从鼓励董事、监事和高级管理人员增持公司股票，努力完善投资者回报机制，加强投资者关系管理等方面不断增强投资者信心，维护公司股价稳定并发布了《关于维护公司股价稳定措施的公告》（2015-028）。基于对公司未来持续稳定发展的信心，2015年7月公司部分董事、监事、高级管理人员增持了，详见公司于2015年7月披露的《部分高级管理人员增持股份的公告》（公告编号：2015-027）、《部分董事、监事增持公司股份的公告》（公告编号：2015-029）、《部分董事、高级管理人员增持公司股份的公告》（公告编号：2015-034）。

3. 募投项目及募集资金使用事项

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关法律法规及规范性文件的规定，公司于2015年4月1日召开了第六届董事会第二十次会议、2015年4月17日召开了2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，同意公司变更部分募投资项目。详见《关于变更部分募投项目的公告》（公告编号：2015-003）。

2015年4月18日公司召开了第六届董事会第二十一次会议、第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币60,000万元，使用期限不超过12个月。公司独立董事就该事项发表了独立意见，保荐机构发表了核查意见。详见《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2015-014）。

2014年12月30日，公司召开了第六届董事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，公司本着股东利益最大化原则，为提高公司闲置募集资金使用效率，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的前提下，公司将继续使用总额不超过20,000万元（含本数）的闲置募集资金购买银行保本型理财产品，详见公司于2014年12月31日披露的《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的公告》（公告编号：临2014-041）。2015年公司严格按照相关要求对闲置募集资金购买保本理财，并及时披露了公告。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司长航液控2013年7月17日与长春市土地储备中心签订了《长春市国有土地使用权收回补偿合同（补充合同）》（长土储字〔2013〕008号），按照该合同，2015年度长航液控共收到土地补偿款13827.66万元，详见《关于公司全资子公司长春航空液压控制有限公司厂区整体搬迁之原厂区土地出让进展的自愿性信息披露公告》（公告编号：临2015-022、临2015-023、临2015-024、临2015-061）。

二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司在自我完善的同时，自觉把履行社会责任、推进可持续发展的全面要求融入公司发展战略和企业文化，通过多种形式、多种方式回馈社会。不断加强社会责任在企业价值机制中的认知，较好完成各项社会责任任务指标，主要经济指标、科技创新均取得进步。安全管理、员工收入及生活质量均稳步提升，环保节能等得到社会一致认可。

企业产业涉及航空与防务、国际合作、民品产业等。2015年，公司实现收入259,843万元，同比增长0.88%，实现利润总

额23,174万元,同比增长5.49%。向国家缴纳各类税费达8,890.6万元。同时,积极吸纳创新型人才加盟公司,助推业务发展,充分履行了肩负的责任。

对员工权益保护上,公司认真贯彻落实《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等法律法规,建立了相对完善的用工管理体系,全年做到了“劳动合同签订率100%,社会保险足额缴费率100%,劳动报酬足额及时发放率100%,无劳动争议发生。”在关爱员工方面,为员工发放读书卡,组织员工进行体检,成立了篮球、乒乓球、摄影等文体协会,建立了“职工帮扶救助基金会”。

积极投身社会公益事业,组织参加“慈善杯”足球比赛,组织职工代表到敬养中心慰问老人。与当地政府联合帮扶城镇困难家庭、孤寡老人等。

公司严格执行国家有关节能减排的法律法规,各项污染物达标排放,污染物排放总量符合地方环保部门下达指标。强化安全生产管理,关注职业健康安全。认真贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针,未发生工伤死亡、重伤事故;工伤轻伤事故频率控制在2%以下;未发生急性中毒事故,尘毒作业点合格率100%;无重大火灾、爆炸事故发生;无职业中毒事故发生;特种作业人员持证上岗率100%。

公司各子公司均建立了职业卫生管理部门,落实职业卫生专、兼职管理人员,提高专业部门和人员的管理能力;进一步完善职业卫生管理制度,建立职业卫生管理长效机制。同时进一步落实职业危害监测要求,降低员工职业健康安全风险;同时加大职业危害防护设备设施的隐患排查与整改工作力度。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
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	1,145,642,349	100.00%	0	0	0	0	0	1,145,642,349	100.00%
1、人民币普通股	1,145,642,349	100.00%	0	0	0	0	0	1,145,642,349	100.00%
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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	93,430	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	109,651	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	23.34%	267,438,629	0	0	267,438,629		
中国南方航空工业（集团）有限公司	国有法人	17.39%	199,200,000	0	0	199,200,000		
北京长空机械有限责任公司	国有法人	12.46%	142,732,429	0	0	142,732,429		

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	
中国证券金融股份有限公司	国有法人	1.85%	21,161,234		0	21,161,234	
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	其他	1.51%	17,258,714		0	17,258,714	
中国建设银行股份有限公司-鹏华中证国防指数分级证券投资基金	其他	1.16%	13,330,889		0	13,330,889	
太平人寿保险有限公司-传统-普通保险产品-022L-CT001 深	其他	1.06%	12,200,050		0	12,200,050	
全国社保基金四一七组合	其他	0.98%	11,241,346		0	11,241,346	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.91%	10,464,800		0	10,464,800	

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。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。

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	267,438,629	人民币普通股	267,438,629
中国南方航空工业（集团）有限公司	199,200,000	人民币普通股	199,200,000
北京长空机械有限责任公司	142,732,429	人民币普通股	142,732,429
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
中国证券金融股份有限公司	21,161,234	人民币普通股	21,161,234
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	17,258,714	人民币普通股	17,258,714
中国建设银行股份有限公司-鹏华中证国防指数分级证券投资基金	13,330,889	人民币普通股	13,330,889
太平人寿保险有限公司-传统-普通保险产品-022L-CT001 深	12,200,050	人民币普通股	12,200,050
全国社保基金四一七组合	11,241,346	人民币普通股	11,241,346
中央汇金资产管理有限责任公司	10,464,800	人民币普通股	10,464,800

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。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。
--	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西安航空动力控制有限责任公司	刘浩	1999 年 12 月 30 日	710182208	航空液压附件研制、生产、修理、设备、非标设备的制造；高新技术产品的研制、开发、生产、修理、销售；技术开发、技术咨询、技术服务；技术成果转让、计量和技术测试服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航空工业集团公司	林左鸣	2008 年 11 月 06 日	91110000710935732K	军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统和产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务。金融、

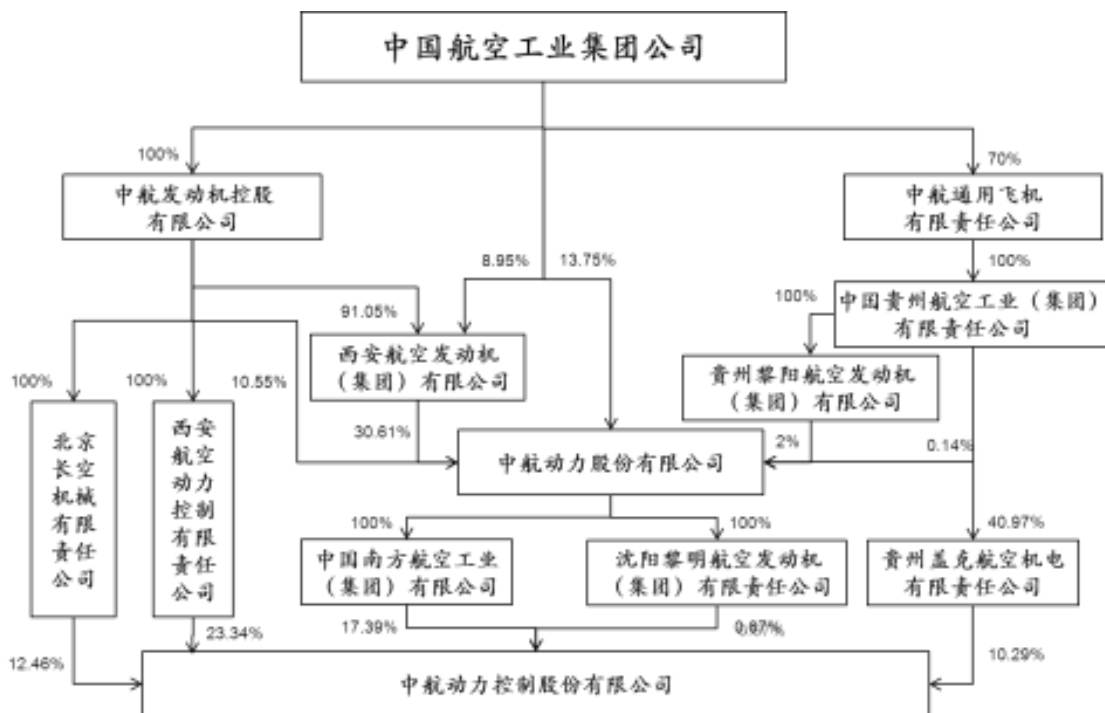
				租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机等。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	<p>通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：1.中航飞机股份有限公司(SZ.000768), 持股比例 57.43%；2.中航动力股份有限公司 (SH.600893), 持股比例 56.96%；3.中航重机股份有限公司 (SH.600765), 持股比例 44.23%；4.贵州贵航汽车零部件股份有限公司 (SH.600523), 持股比例 46.28%；5.天马微电子股份有限公司 (SZ.000050), 持股比例 39.80%；6.天虹商场股份有限公司 (SZ.002419), 持股比例 44%；7.中航地产股份有限公司 (SZ.000043), 持股比例 51.35%；8.飞亚达(集团)股份有限公司 (SZ.000026), 持股比例 41.52%；9.中航三鑫股份有限公司 (SZ.002163), 持股比例 29.52%；10.四川成飞集成科技股份有限公司 (SZ.002190), 持股比例 52.42%；11.中航工业机电系统股份有限公司 (SZ.002013), 持股比例 65.05%；12.江西洪都航空工业股份有限公司 (SH.600316), 持股比例 48.15%；13.中航直升机股份有限公司 (SH.600038), 持股比例 61.70%；14.中航黑豹股份有限公司 (SH.600760), 持股比例 16.88%；15.中航航空电子系统股份有限公司 (SH.600372), 持股比例 75.24%；16.四川成发航空科技股份有限公司 (SH.600391), 持股比例 36.14%；17.中航光电科技股份有限公司 (SZ.002179), 持股比例 45.48%；18.中航电测仪器股份有限公司 (SZ.300114), 持股比例 61.52%；19.中航资本控股股份有限公司 (SH.600705), 持股比例 42.37%；20.南通科技投资集团股份有限公司 (SH.600862), 持股比例 53.58%；21.宝胜科技创新股份有限公司 (SH.600973), 持股比例 35.66%。22.中航国际控股股份有限公司 (HK.00161), 持股比例 71.43%；23.中国航空工业国际控股(香港)有限公司 (HK.00232), 持股比例 34.34%；24.中国航空科技工业股份有限公司 (HK.02357), 持股比例 54.85%；25.幸福控股(香港)有限公司 (HK.0260), 持股比例 29.24%；26.KHD Humboldt Wedag International AG 德国洪堡, 持股比例 89.02%；27.耐世特汽车系统集团有限公司 (HK.1316), 持股比例 67.26%；28.FACC AG (AT00000FACC2), 持股比例 55.45%。</p>			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
张姿	董事长	现任	女	46	2012年10月26日	2017年11月09日	0	8,100	0	0	8,100
秦海波	副董事长	现任	男	57	2013年03月29日	2017年11月09日	0	0	0	0	0
张登馨	董事, 总经理	现任	男	51	2013年03月18日	2017年11月09日	0	8,500	0	0	8,500
杨育武	董事, 副总经理	现任	男	54	2010年11月12日	2017年11月09日	0	1,300	0	0	1,300
彭建武	董事	现任	男	51	2012年10月26日	2017年11月09日	0	0	0	0	0
朱静波	董事, 副总经理, 高级专务	现任	男	53	2009年10月29日	2017年11月09日	0	0	0	0	0
杨晖	董事	现任	男	48	2013年03月29日	2017年11月09日	0	0	0	0	0
蒋富国	董事	现任	男	47	2012年10月26日	2017年11月09日	0	0	0	0	0
战颖	独立董事	现任	女	44	2010年05月31日	2017年11月09日	0	0	0	0	0
景旭	独立董事	现任	男	46	2010年05月31日	2017年11月09日	0	0	0	0	0
屈仁斌	独立董事	现任	男	45	2011年	2017年	0	0	0	0	0

					09月16日	11月09日						
李冬梅	独立董事	现任	女	44	2015年11月10日	2017年11月09日	0	0	0	0	0	0
高华	监事会主席	现任	男	59	2013年03月29日	2017年11月09日	0	0	0	0	0	0
韩曙鹏	监事	现任	男	53	2011年09月16日	2017年11月09日	0	0	0	0	0	0
于文斌	监事	现任	男	53	2009年10月29日	2017年11月09日	0	0	0	0	0	0
马川利	监事	现任	男	53	2010年11月12日	2017年11月09日	0	0	0	0	0	0
丛春义	监事	现任	男	40	2015年11月10日	2017年11月09日	0	0	0	0	0	0
缪仲明	副总经理	现任	男	52	2013年12月16日	2017年11月09日	0	0	0	0	0	0
姚华	副总经理、总工程师	现任	男	54	2014年12月08日	2017年11月09日	0	0	0	0	0	0
杜宏亭	副总经理	现任	男	46	2014年12月08日	2017年11月09日	0	0	0	0	0	0
樊文辉	总会计师	现任	男	48	2013年08月23日	2017年11月09日	0	2,500	0	0	0	2,500
杨刚强	董事会秘书	现任	男	45	2011年04月18日	2017年11月09日	0	0	0	0	0	0
王玉杰	独立董事	离任	女	71	2009年06月30日	2015年11月09日	0	0	0	0	0	0
王剑	监事	离任	男	46	2009年10月29日	2015年11月09日	0	0	0	0	0	0

					日	日					
李万强	独立董事	现任	男	44	2011年 09月16 日	2015年 12月17 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	20,400	0	0	20,400

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王玉杰	独立董事	任期满离任	2015年11月09日	任期满，不再担任公司独立董事。
王剑	监事	任期满离任	2015年11月09日	任期满，不再担任公司监事。
李万强	独立董事	离任	2015年12月07日	根据教育部相关规定，于2015年12月7日申请辞去公司独立董事、董事会风险控制委员会委员职务。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1.张姿，历任中航工业黎明公司董事、副总经理；中航工业发动机公司副总经理。现任中航发动机控股有限公司副总经理，本公司董事长。

2.秦海波，历任中航工业动控所副所长、常务副所长、所长兼党委副书记、本公司常务副总经理；党组书记兼常务副总经理；现任本公司董事、副董事长。

3.张登馨，历任中航工业西安飞行自动控制研究所副所长、副所长兼党委副书记、党委书记兼副所长；中国航空工业集团公司航空动力控制系统研究所所长兼党委副书记；中航工业无锡发动机控制科技有限公司董事、总经理。现任本公司董事、总经理。

4. 杨育武，历任西安航空动力控制有限责任公司董事、副总经理、总工程师、总经理、董事长兼党委副书记、西安航空动力控制科技有限公司董事长、总经理、党委副书记、科技委主任；现任本公司董事、党组书记兼副总经理。

5. 彭建武，历任中国南方航空工业（集团）有限公司董事长、总经理、党委书记兼湖南南方航空科技有限公司董事长、总经理、党委书记。现任中国南方航空工业（集团）有限公司执行董事（法定代表人）、总经理，本公司董事。

6.朱静波，历任贵州红林机械有限公司副总经理、总经理、董事长兼总经理兼党委副书记。现任本公司董事、副总经理、高级专务。

7.杨晖，历任中国航空工业集团公司航空动力控制系统研究所副所长；现任中国航空工业集团公司航空动力控制系统研究所所长兼党委副书记；本公司董事。

8.蒋富国，历任西安航空动力股份有限公司证券事务代表、证券投资部部长；中航发动机控股有限公司资本运营部部长。现任中航动力股份有限公司资本运营与证券部部长；四川成发航空科技股份有限公司董事；成发集团董事；本公司董事。

9.战颖，历任深圳沪春企业集团行政秘书、总裁助理、投资部总经理；湘财证券部门副经理、副总经理、技术总监；北京佛恩斯国际经济研究所所长；清华大学助理研究员。现任北京佛恩斯国际投资有限公司执行董事、总经理；本公司独立董事。

10.景旭，历任中国远大集团法律顾问；北京万思恒律师事务所律师。现任北京君都律师事务所主任律师；中农资源股份有限公司独立董事，北矿磁材股份有限公司独立董事，世荣兆业股份有限公司独立董事，力合股份有限公司独立董事；本公司独立董事。

11. 屈仁斌，历任电力部成都水电勘测设计研究院工程师；四川省资产评估事务所部门经理；四川华衡资产评估有限公司副总经理、法定代表人、总经理。现任四川华衡房地产地价评估有限公司法定代表人；四川华衡资产评估有限公司总经理、首席评估师；成都市房地产评估协会监事；四川省土地估价师协会常务理事；中国土地估价师协会理事；西南财经大学资产评估硕士校外导师；本公司独立董事。

12. 李冬梅，历任华证会计师事务所有限责任公司项目经理；中瑞岳华会计师事务所高级经理；现任北京兴华会计师事务所合伙人；唐山港集团股份有限公司独立董事；北京注册会计师协会内部控制治理委员会委员；本公司独立董事。

13. 高华，历任西安航空动力控制有限责任公司董事长、总经理、党委副书记；西安航空动力控制科技有限公司董事长、总经理；本公司董事、总经理。现任本公司监事会主席。

14. 韩曙鹏，历任中航发动机控股有限公司总经理助理；西安航空动力控制有限责任公司党委书记、副董事长、总经理兼西安航空动力控制科技有限公司党委书记、董事；北京长空机械有限责任公司总经理。现任北京长空机械有限责任公司党委书记、总经理；本公司监事。

15. 马川利，历任中航工业汽车公司副总经理；北京长空机械有限责任公司党委书记、董事、总经理；北京航科发动机控制系统科技有限公司党委书记、董事；北京长空机械有限责任公司党委书记、副董事长；北京航科发动机控制系统科技有限公司党委书记、总经理、董事；现任北京长空机械有限责任公司董事长；北京航科发动机控制系统科技有限公司执行董事、总经理；本公司监事。

16. 于文斌，历任长春航空液压控制有限公司党委书记、董事、副总经理。现任长春航空液压控制有限公司执行董事、党委书记；本公司监事。

17. 丛春义，历任中航工业发动机生产市场与企业管理部部长。现任贵州红林机械有限公司党委书记；本公司监事。

18. 缪仲明，历任中国航空工业集团公司航空动力控制系统研究所党委书记兼副所长；本公司党组副书记、纪检组长、高级专务。现任本公司副总经理、高级专务。

19. 姚华，历任中国航空工业集团公司航空动力控制系统研究所总设计师兼副所长；西安航空动力控制科技有限公司总设计师、副总经理；本公司副总经理。现任本公司副总经理、总工程师。

20. 杜宏亭，历任贵州黎阳航空动力有限公司副总经理；贵州黎阳航空动力有限公司董事、副总经理。现任本公司副总经理。

21. 樊文辉，历任西安航空发动机（集团）有限公司财务部部长；西安航空动力控制科技有限公司总会计师。现任本公司总会计师。

22. 杨刚强，历任北京航科发动机控制系统科技有限公司规划发展部部长、董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
彭建武	南方工业	董事长	2013年06月		是
韩曙鹏	北京长空	总经理、党委书记	2013年04月		是
马川利	北京长空	董事长			否
樊文辉	西控公司	董事			否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张姿	中航工业发动机	副总经理	2012年09月		是

杨晖	中航工业动控所	所长	2013 年 03		是
蒋富国	中航动力股份有限公司	资本运营部 与证券投资 部部长	2015 年 01		是
战颖	北京佛恩斯国际投资有限公司	执行董事、总 经理	2008 年 10		是
景旭	北京市君都律师事务所	主任律师			是
屈仁斌	四川华衡房地产地价评估有限公司	法定代表人、 总经理	2007 年 12 月		是
李冬梅	北京兴华会计师事务所	合伙人	2012 年 01 月		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司高级管理人员由董事会提名与薪酬考核委员会提名，董事会聘任，每届任期为三年；公司董事由股东或董事会提名，股东大会选举，每届任期为三年，独立董事津贴由董事会审议，股东大会批准；未在公司及控股子公司兼任高级管理人员的董事未在公司及控股子公司领薪。公司监事由股东或监事会提名，股东大会选举，每届任期为三年。

公司高级管理人员薪酬按照年度综合考核评价要求，领导人员定量评价计分由民主测评得分、个人业绩得分和特殊奖励项得分构成。其中民主测评得分和个人业绩得分按程序组织进行考核评价结果；公司根据实际情况，提供领导人员个人业绩和工作情况的相关数据，计算个人业绩分数，并考虑原职级待遇的实际，评价计分运用到与绩效年薪进行对应。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张姿	董事长	女	46	现任		是
秦海波	副董事长	男	57	现任	42	否
张登馨	董事、总经理	男	51	现任	43	否
杨育武	董事、副总经理	男	54	现任	43	否
彭建武	董事	男	51	现任		是
朱静波	董事、副总经理、高级专务	男	53	现任	42	否
杨晖	董事	男	48	现任		是
蒋富国	董事	男	47	现任		是
战颖	独立董事	女	44	现任	5.9	否
景旭	独立董事	男	46	现任	5.9	否
屈仁斌	独立董事	男	45	现任	5.9	否

李冬梅	独立董事	女		43	现任		0.9	否
高华	监事会主席	男		59	现任		42	否
韩曙鹏	监事	男		53	现任			否
于文斌	监事	男		53	现任			否
马川利	监事	男		53	现任			否
丛春义	监事	男		39	现任			否
缪仲明	副总经理、高级专务	男		52	现任		42	否
姚华	副总经理、总工程师	男		54	现任		42	否
杜宏亭	副总经理	男		46	现任		42	否
樊文辉	总会计师	男		48	现任		37	否
杨刚强	董事会秘书	男		45	现任		34	否
王玉杰	独立董事	女		71	离任		5.4	否
李万强	独立董事	男		46	离任		0	否
王剑	监事	男		44	离任			否
合计	--	--	--	--	--		433	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	52
主要子公司在职员工的数量（人）	8,299
在职员工的数量合计（人）	8,351
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,351
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2,733
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,602
销售人员	114
技术人员	2,000
财务人员	145
行政人员	1,490

合计	8,351
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	376
本科	2,904
大专	2,412
中专及以下	2,655
合计	8,351

2、薪酬政策

2015年，公司根据《中航动控工资总额管理实施细则（试行）》的规定，通过“控总量、调结构、重监测”的管控思路，积极引导各单位加强劳动用工管理，鼓励减员增效，坚持激励与约束并重原则，有效激发了广大干部员工的工作积极性，同时公司严格对各子公司实行工资总额动态管理，建立工资总额使用情况月度报告、季度分析考核和定期通报机制，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工资发放节奏。

3、培训计划

不断完善培训制度体系。以员工能力提升为主体，以问题为导向，以正在做的事情为中心，以理论武装、党性教育、专业能力和知识更新等为重点，建立具有公司特色的教育培训体系，坚持“干什么培训什么，缺什么补什么”的原则，提高素质能力，努力打造一支市场化、职业化、国际化的领导人员队伍。

加强各级领导人员的领导力培训，通过交流研讨、行动学习、岗位轮换、外部辅导等多种方式，促进领导人员个体领导力和团队领导力水平的不断提升。

员工培训，应着眼于需求、培养和使用，采取在职培训与脱产培训相结合、组织调训与自主选学相结合的方式进行。

坚持“先培训、后上岗”，推行职业资格认证制度和持证上岗制度。没有相关培训经历的，需在上岗后一年内完成补充培训。

建立干部培训档案，加强学风建设，规范培训管理，把培训期间的态度、表现和成果，作为考评的重要内容、提拔的重要依据。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照上市公司治理要求规范股东大会、董事会、监事会运作，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》，建立了内幕信息知情人档案，加强内幕信息知情人管理。报告期内，公司内幕信息管控有效，没有出违规事项。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务和自主经营能力，并且人员、机构、财务独立，资产完整，报告期内公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，没有在股东单位领取薪酬情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第 1 次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 04 月 17 日	2015 年 04 月 18 日	公告编号：临 2015-009
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2015 年 05 月 26 日	2015 年 05 月 27 日	公告编号：临 2015-021
2015 年第 2 次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 11 月 10 日	2015 年 11 月 11 日	公告编号：临 2015-055

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
战颖	7	2	4	1	0	否
景旭	7	1	4	2	0	否
屈仁斌	7	4	3	0	0	否
李冬梅	2	1	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一)董事会审计委员会履行职责情况

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》及公司《董事会审计委员会工作细则》、《独立董事及审计委员会年报工作制度》、《企业内部控制基本规范》等相关规范性文件的规定，公司董事会审计委员会成员本着勤勉尽责的原则，认真履行委员会的工作职责，2015年度主要工作开展情况如下：

1.召开会议，监督运营

2015年，委员会共召开了四次会议，各位委员均按要求亲自参加并对所有议案发表意见。

(1) 2015年4月17日，委员会以现场会议形式召开了2015年第一次会议，会议讨论并审议通过了公司审计部提交的《关于公司2014年度内部控制评价报告的议案》、《关于募集资金年度存放与实际使用情况专项报告的议案》、《关于会计师事务所2014年内控及财务报表审计工作总结的议案》、《关于聘请2015年度财务审计与内控审计会计师事务所的议案》及《关于公司内部审计2014年度工作总结及2015年度审计工作计划的议案》，充分肯定了公司2014年度内部审计工作成果，并对2015年审计工作重点和发展进行了指导。

(2) 2015年6月10日，委员会以通讯方式召开了2015年第二次会议，会议讨论并审议通过了《关于募集资金2015年1季度存放与实际使用情况专项报告的议案》及《关于公司内部审计2015年1季度工作总结的议案》。

(3) 2015年8月18日,委员会以通讯方式召开了2015年第三次会议,会议讨论并审议通过了《关于2015年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《关于公司内部审计2015年上半年工作总结的议案》及《关于公司2015年内部控制测试评价工作方案的议案》。

(4) 2015年10月30日,委员会以通讯方式召开了2015年第四次会议,会议讨论并审议通过了《关于2015年三季度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《关于公司内部审计2015年三季度工作总结的议案》及《关于公司内部控制评价制度的议案》。

2.源头控制,监督外审工作

委员会主动联系瑞华会计师事务所,听取其对公司2015年年报及内部控制审计计划的汇报,协调确定会计师事务所审计工作时间安排,并积极跟踪审计工作的进展情况。

3.监督指导,发挥内审作用

(1) 指导实施内部控制评价工作

2015年10月,董事会审计委员会指导公司内部审计机构制定了《中航动控内部控制评价制度》,在制度体系上规范了公司内部控制评价工作。

(2) 指导实施募集资金存放与实际使用情况审计工作

为了解、指导公司募集资金管理审计工作,委员会成员审议公司内部审计机构出具的募集资金专项报告,并于2015年12月,联系行业内外专家,成立2015年度募投项目预审小组,深入募投项目实施单位,检查指导募投项目管理工作。

总之,委员会成员积极按照《审计委员会2015年度工作计划》开展工作,并领导内部审计机构圆满完成了年度内部审计工作,充分发挥了内部审计“雷达预警”和“免疫系统”的作用,委员会委员依据法律、行政法规、《公司章程》忠实履行职责,维护了公司利益。

(二) 董事会风险控制委员会履行职责情况

在2015年的工作中,风险控制委员会充分发挥了审查、监督作用,切实履行了风险控制委员会的责任和义务,指导公司开展全面风险管理工作,审阅公司2015年度全面风险管理报告。2016年,风险控制委员会将更加恪尽职守,在公司全面风险与内部控制体系建设、法律风险防范体系建设等方面,积极履行风险控制委员会的各项职责,充分发挥风险控制委员会的监督职能。

(三) 董事会提名与薪酬考核委员会

本报告期内,董事会提名与薪酬考核委员会召开了五次会议,分别审议了提名高级管理人员、提名董事及独立董事津贴议案,具体情况如下:

2015年3月26日,委员会召开了2015年第一次会议,会议讨论并审议通过了《关于提名缪仲明先生为公司副总经理候选人的议案》,同意提交董事会审议。

2015年4月17日,委员会召开了2015年第二次会议,会议讨论并审议通过了《关于提名姚华先生为公司总工程师的议案》,同意提交董事会审议。

2015年8月18日,委员会召开了2015年第三次会议,会议讨论并审议通过了《关于提名朱静波先生为公司高级专务的议案》,同意提交董事会审议。

2015年10月20日,委员会召开了2015年第四次会议,会议讨论并审议通过了《关于提名第七届董事会董事候选人的议案》、《关于第七届董事会独立董事津贴的议案》,同意提交董事会审议。

2015年11月10日,委员会召开了2015年第五次会议,会议讨论并审议通过了《关于新一届高级管理人员候选人的议案》,同意提交董事会审议。

(四) 董事会战略委员会

2015年,公司董事会战略委员会严格按照公司《董事会战略委员会工作细则》履行职责,在公司董事会的领导下,依据技术与产品发展趋势、企业内外部环境变化及公司战略规划的新要求,组织各业务部门进行了中航动控“十三五”规划编制,并组织开展了多轮座谈、研讨等,听取了各方面的意见及建议,初步建立了以总体规划为牵引、业务发展和关键职能规划为支撑的结构化战略规划体系。同时,董事会战略委员会在增强公司核心竞争力,加强决策科学性,提高重大投资、融资方案决策的质量等方面也发挥了重要作用。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员由董事会提名与薪酬考核委员会提名，董事会聘任，每届任期为三年，报告期内，公司对高级管理人员的考核评价是以岗位职责为基础，以绩效目标为核心，坚持定性考核与定量考核相结合，注重实绩，实事求是，客观公正。对领导人员的考核包括年度综合考评、任期综合考评、日常考核、专项考核等形式。

综合考核分数由民主测评分数、个人绩效分数和特殊奖罚项得分构成，通过对高级管理人员的素质、能力和业务等方面多角度、多维度进行综合评价，提高了考核结果的科学性和有效性。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月19日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮网（ http://www.cninfo.com.cn ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		98.48%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		97.41%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大：1.公司董事、监事和高级管理人员舞弊； 2.公司更正已公布的财务报告； 3.注册会计师发现的当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； 4.公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要：1.未建立反舞弊程序和控制措施； 2.未依照公认会计准则选择和应用会计政策； 3.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标； 4.注册会计师发现的当期财务报告存在重要错报，而内部控制在</p>	<p>重大：1.缺乏民主决策程序； 2.决策程序导致重大失误； 3.违反国家法律法规，并可能由此影响公司可持续经营的； 4.中高级管理人员和高级技术人员流失严重； 5.媒体频现负面新闻，涉及面广； 6.重要业务缺乏制度控制或制度体系失效； 7.内部控制评价发现的重大缺陷未得到整改。重要：1.民主决策程序存在但不够完善； 2.决策程序导致出现一般失误； 3.违反企业内部规章，形成损失； 4.关键岗位业务人员流失严重； 5.媒体出现负面新闻，波及</p>

	运行过程中未能发现该错报。一般：不够成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。	局部区域；6.重要业务制度或系统存在缺陷；7.内部控制评价发现的重要缺陷未得到整改。一般：1.决策程序效率不高；2.违反内部规章，但未形成损失；3.一般岗位业务人员流失严重；4.媒体出现负面新闻，但影响不大；5.一般业务制度或系统存在缺陷；6.一般缺陷未得到整改。7.存在其他缺陷
定量标准	重大：错报影响金额 \geq 利润总额的 10% 。 重要：利润总额的 5% \leq 错报影响金额 $<$ 利润总额的 10% 。 一般：错报影响金额 $<$ 利润总额的 5% 。	重大：影响或造成财产损失金额 \geq 利润总额的 10%。重要：利润总额的 5% \leq 影响或可能造成财产损失金额 $<$ 利润总额的 10%。一般：影响或可能造成财产损失金额 $<$ 利润总额的 5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中航动力控制股份有限公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年04月15日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2016] 01540023 号
注册会计师姓名	袁刚山、左志民

审计报告正文

中航动力控制股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中航动力控制股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中航动力控制股份有限公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京

中国注册会计师：袁刚山
中国注册会计师：左志民

二〇一六年四月十五日

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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,393,563,193.98	1,016,408,401.04
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,025,168,463.48	856,937,947.24
应收账款	831,935,784.24	913,410,793.37
预付款项	42,555,317.80	109,005,918.57
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	18,456,356.04	23,917,719.41
买入返售金融资产		
存货	820,351,463.38	855,412,639.33
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	183,818,139.41	236,955,300.75
流动资产合计	4,315,848,718.33	4,012,048,719.71
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,022,296.08	2,022,296.08
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	105,637,894.75	127,944,539.63
投资性房地产		
固定资产	1,725,118,807.81	1,570,961,735.18
在建工程	243,851,662.85	290,209,190.23
工程物资		
固定资产清理	1,249,135.44	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	423,037,148.37	410,017,976.00
开发支出	11,746,076.85	11,043,401.52
商誉	1,392,386.40	1,392,386.40
长期待摊费用	756,099.44	1,027,299.20
递延所得税资产	7,400,545.33	5,686,974.67
其他非流动资产	110,410,975.55	81,728,902.45
非流动资产合计	2,632,623,028.87	2,502,034,701.36
资产总计	6,948,471,747.20	6,514,083,421.07
流动负债：		
短期借款	222,500,000.00	171,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	204,482,310.22	153,034,780.88
应付账款	653,294,594.45	562,000,512.85
预收款项	33,486,924.19	58,920,699.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	52,768,331.37	41,810,096.55
应交税费	24,723,353.79	21,009,752.72
应付利息	3,087,487.10	4,138,806.30
应付股利	16,825,601.28	29,416,930.45

其他应付款	217,702,098.24	126,754,338.99
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	172,500,000.00	67,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,601,370,700.64	1,235,585,918.64
非流动负债：		
长期借款	427,500,000.00	627,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	-239,204,441.33	-166,593,742.68
预计负债	4,501,982.80	4,501,982.80
递延收益	132,304,679.97	135,899,648.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		113,422.85
非流动负债合计	325,102,221.44	600,921,311.61
负债合计	1,926,472,922.08	1,836,507,230.25
所有者权益：		
股本	1,145,642,349.00	1,145,642,349.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,667,198,798.45	2,667,198,798.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,796,591.29	4,609,056.16
盈余公积	49,784,090.24	41,491,871.17
一般风险准备		

未分配利润	875,461,052.62	706,983,182.98
归属于母公司所有者权益合计	4,744,882,881.60	4,565,925,257.76
少数股东权益	277,115,943.52	111,650,933.06
所有者权益合计	5,021,998,825.12	4,677,576,190.82
负债和所有者权益总计	6,948,471,747.20	6,514,083,421.07

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：李凤玲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	199,973,859.81	170,036,833.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	350,000.00	
应收利息		
应收股利	73,409,333.13	100,351,790.64
其他应收款	7,064,474.37	5,325,552.73
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	808,500,000.00	877,000,000.00
流动资产合计	1,089,297,667.31	1,152,714,176.62
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	3,050,440,465.39	2,942,261,732.25
投资性房地产		
固定资产	1,498,940.39	822,322.32
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	3,324,612.00	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	7,332,780.00	9,026,279.00
非流动资产合计	3,062,596,797.78	2,952,516,333.57
资产总计	4,151,894,465.09	4,105,230,510.19
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	248,161.35	534,753.36
应交税费	1,545,246.28	851,846.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,690,074.15	30,879,372.31
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	15,483,481.78	32,265,972.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	15,483,481.78	32,265,972.49
所有者权益：		
股本	1,145,642,349.00	1,145,642,349.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,769,805,335.89	2,769,805,335.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,466,269.96	25,174,050.89
未分配利润	187,497,028.46	132,342,801.92
所有者权益合计	4,136,410,983.31	4,072,964,537.70
负债和所有者权益总计	4,151,894,465.09	4,105,230,510.19

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,598,433,029.27	2,575,882,344.94
其中：营业收入	2,598,433,029.27	2,575,882,344.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,412,403,231.48	2,391,373,400.31
其中：营业成本	1,998,011,460.45	2,021,465,869.89
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,952,829.75	4,049,836.88
销售费用	17,975,996.25	19,637,735.59
管理费用	359,493,462.84	306,922,470.39
财务费用	15,138,338.06	24,210,896.74
资产减值损失	16,831,144.13	15,086,590.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	5,839,204.43	19,966,133.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,319,348.05	36,744.73
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	191,869,002.22	204,475,078.31
加：营业外收入	45,230,595.13	129,380,794.63
其中：非流动资产处置利得	351,733.51	500,596.76
减：营业外支出	5,360,742.86	114,168,433.57
其中：非流动资产处置损失	3,193,904.03	78,533,094.84
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	231,738,854.49	219,687,439.37
减：所得税费用	32,363,901.70	30,513,330.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	199,374,952.79	189,174,108.66
归属于母公司所有者的净利润	196,245,833.76	184,974,970.06
少数股东损益	3,129,119.03	4,199,138.60
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	199,374,952.79	189,174,108.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	196,245,833.76	184,974,970.06
归属于少数股东的综合收益总额	3,129,119.03	4,199,138.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1713	0.1615
（二）稀释每股收益	0.1713	0.1615

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

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：李凤玲

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,210,700.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	1,383,609.39	1,960,657.24
销售费用		
管理费用	31,250,308.91	21,027,962.52
财务费用	-9,934,601.24	-2,915,309.76

资产减值损失	250,000.00	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	101,648,526.34	143,610,229.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,304,726.07	932,263.31
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	81,909,909.28	123,536,919.48
加：营业外收入	1,012,281.38	5,332.77
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	82,922,190.66	123,542,252.25
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,922,190.66	123,542,252.25
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	82,922,190.66	123,542,252.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,450,196,064.10	2,412,051,546.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	25,289,569.51	22,193,957.65
收到其他与经营活动有关的现金	276,493,597.59	181,678,735.55
经营活动现金流入小计	2,751,979,231.20	2,615,924,239.92
购买商品、接受劳务支付的现金	717,907,730.99	1,197,810,593.95
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,016,449,486.20	940,088,634.29

支付的各项税费	65,330,006.97	63,334,419.37
支付其他与经营活动有关的现金	317,695,470.54	276,546,154.42
经营活动现金流出小计	2,117,382,694.70	2,477,779,802.03
经营活动产生的现金流量净额	634,596,536.50	138,144,437.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,528,633.23
取得投资收益收到的现金	200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	740,086.88	1,058,551.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	361,787,170.03	23,374,489.66
投资活动现金流入小计	362,727,256.91	25,961,674.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	346,659,783.54	357,593,095.25
投资支付的现金		100,120,100.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	165,000,790.00	220,053,800.75
投资活动现金流出小计	511,660,573.54	677,766,996.00
投资活动产生的现金流量净额	-148,933,316.63	-651,805,321.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	802,947,460.00	925,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,300,000.00	7,200,000.00
筹资活动现金流入小计	816,247,460.00	932,200,000.00
偿还债务支付的现金	845,947,460.00	961,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,499,995.70	77,990,866.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	882,000.00	1,047,327.22
支付其他与筹资活动有关的现金	2,098,048.59	874,857.62

筹资活动现金流出小计	917,545,504.29	1,040,365,723.74
筹资活动产生的现金流量净额	-101,298,044.29	-108,165,723.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	133,990.68	301,759.83
五、现金及现金等价物净增加额	384,499,166.26	-621,524,847.81
加：期初现金及现金等价物余额	982,203,661.30	1,603,728,509.11
六、期末现金及现金等价物余额	1,366,702,827.56	982,203,661.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,210,700.00	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,586,199.97	3,858,816.02
经营活动现金流入小计	17,796,899.97	3,858,816.02
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	18,989,588.94	12,707,731.49
支付的各项税费	1,456,673.88	1,846,199.91
支付其他与经营活动有关的现金	12,983,259.50	7,673,486.02
经营活动现金流出小计	33,429,522.32	22,227,417.42
经营活动产生的现金流量净额	-15,632,622.35	-18,368,601.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	101,469,790.64	21,246,212.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	999,373,564.13	94,736,173.27
投资活动现金流入小计	1,100,843,354.77	115,982,385.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,247,437.68	9,087,579.00
投资支付的现金	130,500,000.00	280,220,100.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	902,500,000.00	320,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,035,247,437.68	609,307,679.00
投资活动产生的现金流量净额	65,595,917.09	-493,325,293.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	500,000,000.00	570,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	500,000,000.00	570,000,000.00
偿还债务支付的现金	500,000,000.00	570,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,026,268.18	23,823,056.91
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	520,026,268.18	593,823,056.91
筹资活动产生的现金流量净额	-20,026,268.18	-23,823,056.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	29,937,026.56	-535,516,951.81
加：期初现金及现金等价物余额	170,036,833.25	705,553,785.06
六、期末现金及现金等价物余额	199,973,859.81	170,036,833.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,145,642,349.00				2,667,198,798.45			4,609,056.16	41,491,871.17		706,983,182.98	111,650,933.06	4,677,576,190.82
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,145,642,349.00				2,667,198,798.45			4,609,056.16	41,491,871.17		706,983,182.98	111,650,933.06	4,677,576,190.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								2,187,535.13	8,292,219.07		168,477,869.64	165,465,010.46	344,422,634.30
(一)综合收益总额											196,245,833.76	3,129,119.03	199,374,952.79
(二)所有者投入和减少资本												163,236,497.78	163,236,497.78
1. 股东投入的普通股												163,236,497.78	163,236,497.78
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									8,292,219.07		-27,767,964.12	-882,000.00	-20,357,745.05
1. 提取盈余公积									8,292,219.07		-8,292,219.07		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-19,475,745.05	-882,000.00	-20,357,745.05
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							2,187,535.13					-18,606.35	2,168,928.78
1. 本期提取							14,616,594.09					174,251.04	14,790,845.13
2. 本期使用							12,429,058.96					192,857.39	12,621,916.35
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,145,642,349.00				2,667,198,798.45		6,796,591.29	49,784,090.24		875,461,052.62	277,115,943.52	5,021,998,825.12	

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	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)					192,527.22			1,137,921.99	12,354,225.23		149,709,260.51	22,591.76	163,416,526.71	
(一) 综合收益总额											184,974,970.06	4,199.138.60	189,174,108.66	

(二)所有者投入和减少资本					192,527.22						2,826,367.49	3,018,894.71
1. 股东投入的普通股											5,590,000.00	5,590,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					192,527.22						-2,763,632.51	-2,571,105.29
(三) 利润分配								12,354,225.23		-35,265,709.55	-6,995,406.14	-29,906,890.46
1. 提取盈余公积								12,354,225.23		-12,354,225.23		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-22,911,484.32	-6,995,406.14	-29,906,890.46
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							1,137,921.99				-7,508.19	1,130,413.80
1. 本期提取							13,850,611.52				170,793.75	14,021,405.27
2. 本期使用							12,712,689.53				178,301.94	12,890,991.47
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,145,642.34				2,667,198.798.		4,609,056.16	41,491,871.17		706,983,182.98	111,650,933.06	4,677,576,190.

	9.00				45							82
--	------	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				25,174,050.89	132,342,801.92	4,072,964,537.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				25,174,050.89	132,342,801.92	4,072,964,537.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,292,219.07	55,154,226.54	63,446,445.61
（一）综合收益总额										82,922,190.66	82,922,190.66
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									8,292,219.07	-27,767,964.12	-19,475,745.05
1. 提取盈余公积									8,292,219.07	-8,292,219.07	
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,475,745.05	-19,475,745.05

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				33,466,269.96	187,497,028.46	4,136,410,983.31

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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)									12,354,225.23	88,276,542.70	100,630,767.93
(一) 综合收益总额										123,542,252.25	123,542,252.25
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								12,354,225.23	-35,265,709.55	-22,911,484.32	
1. 提取盈余公积								12,354,225.23	-12,354,225.23		
2. 对所有者（或股东）的分配									-22,911,484.32	-22,911,484.32	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89			25,174,050.89	132,342,801.92	4,072,964,537.70	

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产

业开发区天台西路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。

根据公司2013年第一次临时股东大会审议通过的非公开发行股票相关事宜，经中国证监会发行审核委员会2013年7月5日审议通过，于2013年8月1日取得中国证监会《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），公司于2013年8月完成非公开发行股票，发行后股本变更为1,145,642,349.00元。

根据公司2014年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更公司注册地址的议案》，公司于2014年10月将注册地址由“湖南省株洲市高新技术产业开发区天台西路1号”变更至“江苏省无锡市滨湖区刘闾路33号”。

经上述变更后，公司的实际控制人为中航工业，经营范围变更为：航空、航天船舶动力控制系统、行走机械动力控制系统、工业自动控制及新能源控制系统及产品的研发、制造、销售、修理、技术转让、技术咨询、技术服务；利用自有资产对外投资。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于2016年4月15日决议批准报出，根据公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本年度公司纳入合并范围的一级子公司5家，二级子公司5家，较上年度减少2家，详细见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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》（2014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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事航空发动机零部件等生产经营活动。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）非金融非流动资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复

核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 开发支出

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

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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

1、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2015年12月31日的财务状况及2015年度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2014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。

2、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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内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

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

(1) 同一控制下企业合并

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。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五、重要会计政策及会计估计6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本部分14、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(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，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，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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，详见本部分五、14“长期股权投资”或本部分五、10“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”（详见本本部分五、14、（2）④）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”（详见前段）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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营

企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本部分五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

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）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及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。

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，

与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日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。

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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

(3) 金融资产减值

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

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，持续下跌期间的确定依据为20%。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益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的控制。

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

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

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

摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
根据信用风险特征组合	账龄分析法
关联方及备用金组合	其他方法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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。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他方式收回的，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。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、材料采购、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) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。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认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见本节五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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股东权益；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、5、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行

会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、22“长期资产减值”。

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	8	5.00%	11.88%
办公设备	年限平均法	5	5.00%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

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。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值在其预计使用寿命内采用摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、22“长期资产减值”。

22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产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。

23、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。公司的长期待摊费用主要包括租赁费、装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

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

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

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

（1）本公司营业收入的内容

主营业务收入指公司产品销售收入。其他业务收入主要指公司主营业务以外不独立核算的其他业务或辅营业务所产生的收入，包括材料、废料销售、工具、固定资产的出租和无形资产的出租收入等。

（2）收入的确认方法

①商品销售收入

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；国际合作业务收入，出口销售以报关出口离境时确认收入。

②提供劳务收入

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

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。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助除与资产相关的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。

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（任何符合条件企业均可申请），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。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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

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。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

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

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

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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	企业应纳税所得额	按应纳税所得额的 15% 和 25% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(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) 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的条件，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已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 本公司之子公司力威尔公司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的条件，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。

⑥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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	221,459.25	307,127.09
银行存款	1,385,522,889.67	996,083,272.14
其他货币资金	7,818,845.06	20,018,001.81
合计	1,393,563,193.98	1,016,408,401.04

其他说明

注：于2015年12月31日,本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币26,860,366.42元(2014年12月31日:人民币34,204,739.74元),其中银行存款19,041,521.36元(2014年12月31日:14,186,737.93元)、其他货币资金7,818,845.06元(2014年12月31日:20,018,001.81元)为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

银行承兑票据	45,915,432.59	37,736,535.09
商业承兑票据	979,253,030.89	819,201,412.15
合计	1,025,168,463.48	856,937,947.24

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	31,959,359.98	
商业承兑票据	35,168,196.00	
合计	67,127,555.98	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

本年度，本公司累计向银行贴现商业承兑汇票人民币10,000,000.00元。根据贴现协议，银行放弃对本公司的追索权，因此，本公司终止确认已贴现未到期的应收票据人民币10,000,000.00元，发生的贴现费用为人民币85,663.2元。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	855,223,507.48	99.33%	23,287,723.24	2.72%	831,935,784.24	934,019,775.41	99.64%	20,608,982.04	2.21%	913,410,793.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,779,706.74	0.67%	5,779,706.74	100.00%		3,343,312.38	0.36%	3,343,312.38	100.00%	

合计	861,003,214.22	100.00%	29,067,429.98	3.38%	831,935,784.24	937,363,087.79	100.00%	23,952,294.42	2.56%	913,410,793.37
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	219,619,989.22	10,980,999.58	5.00%
1 至 2 年	75,195,729.47	7,519,572.96	10.00%
2 至 3 年	5,905,291.58	1,771,587.47	30.00%
3 至 4 年	1,146,543.38	573,271.71	50.00%
4 至 5 年	1,256,785.83	1,005,428.66	80.00%
5 年以上	1,436,862.86	1,436,862.86	100.00%
合计	304,561,202.34	23,287,723.24	

确定该组合依据的说明：

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：

采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	550,662,305.14		
合计	550,662,305.14		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,616,225.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,501,089.62

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
贵州航天红光机械 制造有限公司	货款	1,950,000.00	无法收回	是	否
合计	--	1,950,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为378,609,971.50元，占应收账款年末余额合计数的比例为43.97%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为0.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	16,418,950.43	38.58%	69,030,142.15	63.33%
1至2年	13,593,297.74	31.94%	14,464,286.47	13.27%
2至3年	1,500,864.96	3.53%	5,651,550.10	5.18%
3年以上	11,042,204.67	25.95%	19,859,939.85	18.22%
合计	42,555,317.80	--	109,005,918.57	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄中超过1年且金额重大的预付账款，未及时结算的原因均为合同执行中。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为22,487,429.80元，占预付账款年末余额合计数的比例为

52.84%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	19,682,240.21	86.75%	4,058,910.65	20.62%	15,623,329.56	21,609,269.32	79.94%	3,114,954.63	14.41%	18,494,314.69

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,006,762.48	13.25%	173,736.00	5.78%	2,833,026.48	5,423,404.72	20.06%			5,423,404.72
合计	22,689,002.69	100.00%	4,232,646.65	18.66%	18,456,356.04	27,032,674.04	100.00%	3,114,954.63	11.52%	23,917,719.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,200,794.33	310,039.72	5.00%
1 至 2 年	525,559.25	52,555.93	10.00%
2 至 3 年	194,330.00	58,299.00	30.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	4,516,270.00	3,613,016.00	80.00%
5 年以上	25,000.00	25,000.00	100.00%
合计	11,461,953.58	4,058,910.65	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方及备用金组合	8,220,286.63		
合计	8,220,286.63		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,117,692.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	7,902,200.00	6,780,330.00
备用金	5,115,806.23	7,605,266.81
应收职工垫付款项	19,026.48	15,583.93
应收集团内往来款项	3,104,480.40	2,612,017.44
应收集团外往来款项	6,547,489.58	10,019,475.86
合计	22,689,002.69	27,032,674.04

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
恒驰科技	往来款	5,000,000.00	0-1 年	22.04%	250,000.00
长春市高新技术产业开发区财政局	保证金	4,552,000.00	2-5 年	20.06%	3,554,435.00
西安市中级人民法院	保全保证金	2,800,000.00	0-2 年	12.34%	
备用金	备用金	5,115,806.23	0-4 年	22.55%	
中航工业系统内单位	贷款保证金	2,911,000.00	0-3 年	12.83%	
合计	--	20,378,806.23	--	89.82%	3,804,435.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	271,006,404.23	3,479,599.21	267,526,805.02	221,270,850.06		221,270,850.06
在产品	271,899,529.09	1,044,942.00	270,854,587.09	258,848,618.15		258,848,618.15
库存商品	275,737,805.01	3,942,177.76	271,795,627.25	362,618,599.04	1,615,304.70	361,003,294.34
周转材料	10,210,539.79	36,095.77	10,174,444.02	14,289,876.78		14,289,876.78
合计	828,854,278.12	8,502,814.74	820,351,463.38	857,027,944.03	1,615,304.70	855,412,639.33

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		3,479,599.21				3,479,599.21
在产品		1,044,942.00				1,044,942.00
库存商品	1,615,304.70	3,536,589.95		1,209,716.89		3,942,177.76
周转材料		36,095.77				36,095.77
合计	1,615,304.70	8,097,226.93		1,209,716.89		8,502,814.74

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	可变现净值低于账面成本		实现销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的税金	18,651,472.71	16,955,300.75
理财产品	165,000,000.00	220,000,000.00
待摊房租	166,666.70	
合计	183,818,139.41	236,955,300.75

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	2,122,296.08	100,000.00	2,022,296.08	2,122,296.08	100,000.00	2,022,296.08
按成本计量的	2,122,296.08	100,000.00	2,022,296.08	2,122,296.08	100,000.00	2,022,296.08
合计	2,122,296.08	100,000.00	2,022,296.08	2,122,296.08	100,000.00	2,022,296.08

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中航动力科技工程有限责任公司	2,022,296.08			2,022,296.08					0.25%	
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	1.54%	
合计	2,122,296.08			2,122,296.08	100,000.00			100,000.00	--	

(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		合计
期初已计提减值余额	100,000.00			100,000.00
期末已计提减值余额	100,000.00			100,000.00

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
恒驰科技	25,425,99 2.93		25,000,00 0.00						-425,992. 93	
无锡动控	101,258,1 11.51			3,304,726 .07			200,000.0 0			104,362,8 37.58
无锡万德	1,260,435 .19			14,621.98						1,275,057 .17

小计	127,944,539.63		25,000,000.00	3,319,348.05			200,000.00		-425,992.93	105,637,894.75	
合计	127,944,539.63		25,000,000.00	3,319,348.05			200,000.00		-425,992.93	105,637,894.75	

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,078,665,148.87	1,693,798,418.11	40,412,533.00	140,938,631.53	2,953,814,731.51
2.本期增加金额	116,758,584.02	176,008,629.77	4,473,099.56	30,985,500.14	328,225,813.49
(1) 购置		13,615,828.23	3,123,798.03	10,847,577.23	27,587,203.49
(2) 在建工程转入	116,758,584.02	162,392,801.54	1,349,301.53	20,137,922.91	300,638,610.00
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	57,887.00	41,452,623.36	4,330,725.61	4,149,826.82	49,991,062.79
(1) 处置或报废	57,887.00	41,452,623.36	4,330,725.61	4,138,072.62	49,979,308.59

(2) 企业合并减少				11,754.20	11,754.20
4.期末余额	1,195,365,845.89	1,828,354,424.52	40,554,906.95	167,774,304.85	3,232,049,482.21
二、累计折旧					
1.期初余额	213,631,801.17	1,036,002,397.06	25,062,097.72	107,053,588.42	1,381,749,884.37
2.本期增加金额	34,760,413.74	115,242,765.07	3,973,399.79	11,022,608.10	164,999,186.70
(1) 计提	34,760,413.74	115,242,765.07	3,973,399.79	11,022,608.10	164,999,186.70
3.本期减少金额		33,695,477.66	3,305,872.56	3,920,158.41	40,921,508.63
(1) 处置或报废		33,695,477.66	3,305,872.56	3,920,158.41	40,921,508.63
4.期末余额	248,392,214.91	1,117,549,684.47	25,729,624.95	114,156,038.11	1,505,827,562.44
三、减值准备					
1.期初余额		1,103,111.96			1,103,111.96
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		1,103,111.96			1,103,111.96
四、账面价值					
1.期末账面价值	946,973,630.98	709,701,628.09	14,825,282.00	53,618,266.74	1,725,118,807.81
2.期初账面价值	865,033,347.70	656,692,909.09	15,350,435.28	33,885,043.11	1,570,961,735.18

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
201 号机加厂房	57,842,665.82	预转固，待整体验收
101 科研办公大楼	57,174,103.13	预转固，待整体验收
202 号装配厂房	52,358,401.09	预转固，待整体验收
203 号热表处理厂房	50,641,698.94	预转固，待整体验收
301 号民品厂房	43,384,648.73	预转固，待整体验收
208 号油库	19,377,577.34	预转固，待整体验收
102 号食堂及活动中心	16,978,019.97	预转固，待整体验收
204 号物资厂房	14,264,469.46	预转固，待整体验收
206#动力厂房	12,198,263.90	预转固，待整体验收
205 号气体及化学试剂库	2,136,989.00	预转固，待整体验收
合计	326,356,837.38	预转固，待整体验收

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技改项目	170,573,892.87		170,573,892.87	223,116,564.58		223,116,564.58
搬迁项目	4,773,538.67		4,773,538.67	7,134,134.73		7,134,134.73
设备安装	61,806,068.18		61,806,068.18	44,612,750.11		44,612,750.11
软件工程	5,698,163.13		5,698,163.13	15,282,663.89		15,282,663.89
其他工程	1,000,000.00		1,000,000.00	63,076.92		63,076.92
合计	243,851,662.85		243,851,662.85	290,209,190.23		290,209,190.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
技改项目	772,450,000.00	223,116,564.58	158,152,825.22	210,695,496.93		170,573,892.87	67.70%	68.43	27,910,893.15	3,840,293.67	5.20%	其他
搬迁项目	510,800,000.00	7,134,134.73	19,751,988.88	21,016,769.57	1,095,815.37	4,773,538.67	58.78%	97.50				其他
设备安装	90,412,500.00	44,612,750.11	88,611,383.29	68,372,112.70	3,045,952.52	61,806,068.18	67.85%	81.18				其他
软件工程	22,739,498.89	15,282,663.89	4,682,594.75		14,267,095.51	5,698,163.13	89.90%	89.90				其他
其他工程		63,076.92	1,491,153.88	554,230.80		1,000,000.00	75.00%	75.00				其他
合计	1,396,401,998.89	290,209,190.23	272,689,946.02	300,638,610.00	18,408,863.40	243,851,662.85	--	--	27,910,893.15	3,840,293.67	5.20%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
锅炉脱硫除尘装置	1,249,135.44	
合计	1,249,135.44	
其他说明：		

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	444,635,907.13	123,000.00	408,960.00	58,810,959.53	503,978,826.66
2.本期增加金额				30,084,914.42	30,084,914.42
(1) 购置				10,581,711.43	10,581,711.43
(2) 内部研发				1,094,339.59	1,094,339.59
(3) 企业合并增加					
在建完工转入				18,408,863.40	18,408,863.40
3.本期减少金额				3,693,700.01	3,693,700.01
(1) 处置				3,693,700.01	3,693,700.01
4.期末余额	444,635,907.13	123,000.00	408,960.00	85,202,173.94	530,370,041.07
二、累计摊销					
1.期初余额	52,511,572.62	107,624.89	408,960.00	40,932,693.15	93,960,850.66
2.本期增加金额	9,171,649.52	15,375.11		6,924,511.40	16,111,536.03
(1) 计提	9,171,649.52	15,375.11		6,924,511.40	16,111,536.03

3.本期减少金额				2,739,493.99	2,739,493.99
(1) 处置				2,739,493.99	2,739,493.99
4.期末余额	61,683,222.14	123,000.00	408,960.00	45,117,710.56	107,332,892.70
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	382,952,684.99			40,084,463.38	423,037,148.37
2.期初账面价值	392,124,334.51	15,375.11		17,878,266.38	410,017,976.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.21%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
**项目	11,043,401.52	89,886,874.54		1,094,339.59	88,089,859.62	11,746,076.85
合计	11,043,401.52	89,886,874.54		1,094,339.59	88,089,859.62	11,746,076.85

其他说明

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

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
中航益康	1,392,386.40					1,392,386.40
合计	1,392,386.40					1,392,386.40

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公场地装潢费	532,799.20		133,199.76		399,599.44
过渡厂房改建工程	494,500.00		138,000.00		356,500.00
合计	1,027,299.20		271,199.76		756,099.44

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,756,003.33	6,420,445.09	29,885,665.70	4,795,468.09
固定资产折旧	2,032,018.80	304,802.82	1,441,394.40	216,209.16

预计负债	4,501,982.80	675,297.42	4,501,982.80	675,297.42
合计	49,290,004.93	7,400,545.33	35,829,042.90	5,686,974.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		7,400,545.33		5,686,974.67

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产预付款	110,410,975.55	81,615,479.60
特准储备物资		113,422.85
合计	110,410,975.55	81,728,902.45

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		20,000,000.00
保证借款		4,000,000.00
信用借款	222,500,000.00	147,500,000.00
合计	222,500,000.00	171,500,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	195,514,382.97	100,673,013.38
银行承兑汇票	8,967,927.25	52,361,767.50
合计	204,482,310.22	153,034,780.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	579,280,715.58	502,170,122.89
1 至 2 年	58,269,959.40	35,187,343.06
2 至 3 年	5,814,619.34	10,331,814.95
3 年以上	9,929,300.13	14,311,231.95
合计	653,294,594.45	562,000,512.85

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中航工业系统内单位	14,369,408.60	合同执行中
吉林建工集团有限公司	5,731,329.00	合同执行中
中航工业系统内单位	4,337,634.00	合同执行中
中航工业系统内单位	4,146,890.39	合同执行中
中航工业系统内单位	3,000,000.00	合同执行中
合计	31,585,261.99	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	27,238,863.72	39,987,669.21
1 至 2 年	2,942,222.98	17,332,227.28
2 至 3 年	1,789,492.08	593,595.01
3 年以上	1,516,345.41	1,007,208.40
合计	33,486,924.19	58,920,699.90

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
三原鑫亿盛清洁能源有限公司	705,000.00	合同执行中
保定光阳天然气利用有限公司	674,000.00	合同执行中
合计	1,379,000.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,659,490.39	910,507,852.98	900,869,551.65	48,297,791.72
二、离职后福利-设定提存计划	3,150,606.16	130,448,232.27	129,128,298.78	4,470,539.65
三、辞退福利		163,743.23	163,743.23	
合计	41,810,096.55	1,041,119,828.48	1,030,161,593.66	52,768,331.37

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		685,328,309.73	685,328,309.73	
2、职工福利费		42,208,890.20	42,208,890.20	
3、社会保险费	7,091,520.21	54,772,478.12	54,407,015.81	7,456,982.52
其中：医疗保险费	6,977,712.10	48,006,998.74	47,657,799.05	7,326,911.79
工伤保险费	63,226.59	3,932,814.24	3,923,779.17	72,261.66
生育保险费	50,581.52	2,832,665.14	2,825,437.59	57,809.07
4、住房公积金		85,959,512.46	85,959,512.46	
5、工会经费和职工教育经费	31,567,970.18	28,234,369.65	18,961,530.63	40,840,809.20
8、其他短期薪酬		14,004,292.82	14,004,292.82	

合计	38,659,490.39	910,507,852.98	900,869,551.65	48,297,791.72
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,918,321.82	115,930,871.59	114,674,219.49	4,174,973.92
2、失业保险费	232,284.34	5,864,937.99	5,801,656.60	295,565.73
3、企业年金缴费		8,652,422.69	8,652,422.69	
合计	3,150,606.16	130,448,232.27	129,128,298.78	4,470,539.65

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,096,696.63	2,209,757.75
营业税	515,275.85	389,184.45
企业所得税	9,367,111.56	7,779,577.69
个人所得税	10,886,534.09	9,987,849.35
城市维护建设税	332,528.76	249,081.67
教育费附加	179,202.11	166,059.76
房产税	36,600.00	2,400.00
印花税	247,065.88	170,558.97
水利建设基金	39,986.13	44,667.40
土地使用税	16,975.44	10,615.68
其他	5,377.34	
合计	24,723,353.79	21,009,752.72

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,884,826.47	2,646,767.39
短期借款应付利息	202,660.63	1,492,038.91
合计	3,087,487.10	4,138,806.30

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	16,825,601.28	29,416,930.45
合计	16,825,601.28	29,416,930.45

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	136,507,997.99	53,757,525.49
1 至 2 年	38,943,183.60	31,927,126.02
2 至 3 年	23,940,299.92	24,853,571.81
3 年以上	18,310,616.73	16,216,115.67
合计	217,702,098.24	126,754,338.99

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中航工业系统内单位	43,720,521.12	否
中航工业系统内单位	9,473,060.14	否
合计	53,193,581.26	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	172,500,000.00	65,000,000.00
一年内到期的长期应付款		2,000,000.00
合计	172,500,000.00	67,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	427,500,000.00	627,000,000.00
合计	427,500,000.00	627,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
****项目	-166,593,742.68	384,956,904.75	457,567,603.40	-239,204,441.33	
合计	-166,593,742.68	384,956,904.75	457,567,603.40	-239,204,441.33	--

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	4,501,982.80	4,501,982.80	
托管人员费用	4,501,982.80	4,501,982.80	
合计	4,501,982.80	4,501,982.80	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

自2004年12月起，公司全资子公司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。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	135,899,648.64	8,952,671.54	12,547,640.21	132,304,679.97	
合计	135,899,648.64	8,952,671.54	12,547,640.21	132,304,679.97	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生产线技术改造项目	704,000.00		704,000.00			与资产相关
基础设施补偿费	128,998,619.67	7,113,544.12	9,907,738.00		126,204,425.79	与资产相关
中小型风机产业化补助	3,497,028.97		1,635,685.46		1,861,343.51	与资产相关
国际合作项目	2,700,000.00		300,000.00		2,400,000.00	与资产相关

专项财政拨款		1,831,000.00		7,910.67	1,838,910.67	与收益相关
合计	135,899,648.64	8,944,544.12	12,547,423.46	7,910.67	132,304,679.97	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
特准储备基金		113,422.85
合计		113,422.85

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,145,642,349.00						1,145,642,349.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,652,294,052.08			2,652,294,052.08
其他资本公积	14,904,746.37			14,904,746.37

合计	2,667,198,798.45			2,667,198,798.45
----	------------------	--	--	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,609,056.16	14,616,594.09	12,429,058.96	6,796,591.29
合计	4,609,056.16	14,616,594.09	12,429,058.96	6,796,591.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,242,132.39	8,292,219.07		49,534,351.46
任意盈余公积	249,738.78			249,738.78
合计	41,491,871.17	8,292,219.07		49,784,090.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	706,983,182.98	557,273,922.47
调整后期初未分配利润	706,983,182.98	557,273,922.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	196,245,833.76	184,974,970.06
减：提取法定盈余公积	8,292,219.07	12,354,225.23
应付普通股股利	19,475,745.05	22,911,484.32
期末未分配利润	875,461,052.62	706,983,182.98

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,576,678,241.68	1,983,154,648.66	2,560,998,374.50	2,012,669,921.02
其他业务	21,754,787.59	14,856,811.79	14,883,970.44	8,795,948.87
合计	2,598,433,029.27	1,998,011,460.45	2,575,882,344.94	2,021,465,869.89

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,674,761.01	1,921,775.36
城市维护建设税	1,856,605.47	1,206,437.94
教育费附加	1,421,463.27	921,623.58
合计	4,952,829.75	4,049,836.88

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	90,280.24	154,249.08
运输费及装卸费	4,425,487.10	4,851,870.28

保险费	14,824.13	20,963.38
展览费	704,618.81	759,345.33
广告费	60,099.05	45,118.86
销售服务费	466,355.52	756,772.36
职工薪酬	5,518,976.43	4,568,870.29
折旧费	58,840.21	62,479.16
修理费	191,525.95	100,658.71
租赁费	8,523.72	236,894.97
三包损失	1,205,887.03	1,698,619.03
差旅费	1,239,284.95	1,838,407.26
其他	3,991,293.11	4,543,486.88
合计	17,975,996.25	19,637,735.59

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	152,380,952.98	140,084,331.16
保险费	1,409,001.30	1,551,219.98
折旧费	16,091,107.34	9,224,777.74
修理费	9,322,363.51	6,300,639.02
无形资产摊销	15,812,585.88	12,069,778.91
长期待摊费用摊销	133,199.76	234,868.06
低值易耗品摊销	3,794,651.71	5,736,644.23
业务招待费	5,325,878.74	6,707,274.27
差旅费	10,047,213.25	10,788,068.78
办公费	5,453,656.99	6,911,366.64
水电费	2,011,053.58	1,715,730.86
税金	4,336,425.00	4,249,017.84
租赁费	9,886,400.62	5,795,339.08
诉讼费	213,497.39	609,780.50
聘请中介机构费	1,843,842.99	3,296,062.84
咨询费	2,503,549.70	1,522,774.78
研究与开发费用	88,089,859.62	57,510,781.41

董事会费	847,706.45	661,703.05
排污费	217,145.26	108,528.27
物业管理费	5,818,695.42	5,644,623.71
会议费	1,782,697.70	4,725,593.21
其他	22,171,977.65	21,473,566.05
合计	359,493,462.84	306,922,470.39

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息总支出（含资本化利息）	48,033,307.67	48,924,037.04
减：利息资本化金额	3,840,293.67	10,769,361.41
减：利息收入	23,005,862.40	14,832,946.00
计入财务费用的利息净支出	21,187,151.60	23,321,729.63
二、计入财务费用的汇兑损失		
汇兑损失总额（含资本化汇兑损失）	-6,656,754.56	-42,723.30
减：汇兑损失资本化金额		
计入财务费用的汇兑损失净额	-6,656,754.56	-42,723.30
三、金融机构手续费	607,941.02	931,890.41
合计	15,138,338.06	24,210,896.74

其他说明：

66、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	8,733,917.20	12,759,159.55
二、存货跌价损失	8,097,226.93	1,224,319.31
七、固定资产减值损失		1,103,111.96
合计	16,831,144.13	15,086,590.82

其他说明：

67、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
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,319,348.05	36,744.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-425,992.93	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		-85,340.69
理财产品收益	2,945,849.31	20,014,729.64
合计	5,839,204.43	19,966,133.68

其他说明：

69、营业外收入

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	351,733.51	500,596.76	351,733.51
其中：固定资产处置利得	351,733.51	500,596.76	351,733.51
债务重组利得		1,083,715.65	
政府补助	29,239,123.46	124,481,600.51	29,239,123.46
无法支付的款项	14,968,461.51	2,386,326.05	14,968,461.51
罚没及赔偿收入	394,355.26	550,110.09	394,355.26
其他	276,921.39	378,445.57	276,921.39
合计	45,230,595.13	129,380,794.63	45,230,595.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
科技研发资 金补助	地方政府	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	1,350,000.00	243,700.00	与收益相关
专利补助款	地方政府	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	否	否	1,000.00	1,000.00	与收益相关

			的补助					
政策性搬迁项目补偿费及其他	地方政府	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	12,547,423.46	109,943,731.05	与资产相关
政府其他补助	政府	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	15,340,700.00	14,293,169.46	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	29,239,123.46	124,481,600.51	--

其他说明：

70、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	3,193,904.03	78,533,094.84	3,193,904.03
其中：固定资产处置损失	2,239,698.01	30,403,272.84	2,239,698.01
无形资产处置损失	954,206.02	48,129,822.00	954,206.02
罚款及滞纳金支出	578,048.97	230,305.05	578,048.97
盘亏损失	1,198.44		1,198.44
其他	1,587,591.42	35,405,033.68	1,587,591.42
合计	5,360,742.86	114,168,433.57	5,360,742.86

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,077,472.36	31,686,300.97
递延所得税费用	-1,713,570.66	-1,172,970.26
合计	32,363,901.70	30,513,330.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	231,738,854.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,934,713.62
子公司适用不同税率的影响	-22,205,747.78
调整以前期间所得税的影响	-1,177,228.62
非应税收入的影响	-2,193.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,060,649.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,821,182.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	56,232.67
研发支出等加计扣除项的影响	-3,481,342.02
所得税费用	32,363,901.70

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	24,305,051.35	18,201,466.72
收到的研发费拨款	79,570,000.00	93,240,000.00
收政府补贴款	15,338,200.00	14,372,100.00
利息收入	23,005,862.40	14,832,946.00
其他	134,274,483.84	41,032,222.83
合计	276,493,597.59	181,678,735.55

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	本期发生额	上期发生额
往来款及代收代付款	18,601,600.60	27,919,173.98
支付的研发费	14,054,587.50	11,776,011.96
支付的审计、审验、评估、咨询服务等中介费用	1,911,537.46	2,442,991.17
支付的物业、水电费、取暖费等	29,421,798.69	30,973,043.07
支付的培训费	1,034,994.41	1,903,819.67
备用金	19,447,513.10	23,758,570.39
租赁费支出	79,769,014.92	67,438,671.53
支付的日常管理性费用	81,023,485.92	50,106,762.97
支付的其他生产性费用	40,091,032.35	29,751,355.59
其他	32,339,905.59	30,475,754.09
合计	317,695,470.54	276,546,154.42

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	本期发生额	上期发生额
搬迁补偿款	138,276,638.00	
取得理财收益	3,510,532.03	19,486,742.66
收到固定资产退款		3,887,747.00
收回理财资金	220,000,000.00	
合计	361,787,170.03	23,374,489.66

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	本期发生额	上期发生额
中期票据发行费		53,266.25
账户服务等手续费	790.00	534.50

理财产品	165,000,000.00	220,000,000.00
合计	165,000,790.00	220,053,800.75

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	本期发生额	上期发生额
退还贷款保证金	300,000.00	
技改建设拨款	13,000,000.00	7,200,000.00
合计	13,300,000.00	7,200,000.00

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	本期发生额	上期发生额
支付的金融机构手续费等	117,879.25	274,857.62
合并报表范围减少子公司年初现金及现金等价物	1,980,169.34	
贷款保证金		600,000.00
合计	2,098,048.59	874,857.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	199,374,952.79	189,174,108.66
加：资产减值准备	16,831,144.13	15,086,590.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	164,999,186.70	140,505,788.08
无形资产摊销	16,111,536.03	12,892,441.87
长期待摊费用摊销	271,199.76	392,868.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	2,842,170.52	78,032,498.08

的损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	43,855,480.80	37,432,176.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,839,204.43	-19,966,133.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,713,570.66	-1,172,970.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,587,192.71	-145,986,177.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-278,462,166.88	-215,783,505.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	446,738,615.03	47,536,752.24
经营活动产生的现金流量净额	634,596,536.50	138,144,437.89
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	1,366,702,827.56	982,203,661.30
减：现金的期初余额	982,203,661.30	1,603,728,509.11
现金及现金等价物净增加额	384,499,166.26	-621,524,847.81

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,965,672.00
其中：	--
其中：西安西控科技航修有限公司	2,965,672.00
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	2,965,672.00

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,366,702,827.56	982,203,661.30
其中：库存现金	221,459.25	307,127.09
可随时用于支付的银行存款	1,366,481,368.31	981,896,534.21
三、期末现金及现金等价物余额	1,366,702,827.56	982,203,661.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	26,860,366.42	34,204,739.74

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,860,366.42	保证金
合计	26,860,366.42	--

其他说明：

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	358,879.72	6.4936	2,330,421.35
英镑	3,311.75	9.6159	31,845.46
其中：美元	12,260,782.81	6.4936	79,616,619.26

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2015年西控科技清算注销其子公司1家，力威尔公司吸收合并其子公司1家，导致本年度合并范围减少2家，具体情况如下：

（1）2015年西控科技对其子公司航修公司进行了清算注销，并成立了清算组，清算期间为2015年4月21日至2015年11月25日，航修公司清算组已完成了清算，并出具了清算报告。

（2）2015年力威尔公司以2015年8月31日作为基准日对其下属全资子公司力威尔航装进行了吸收合并，截止2015年12月31日已完成对该公司的吸收合并。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西控科技	西安	西安	制造业	100.00%		货币出资
长航液控	长春	长春	制造业	100.00%		货币出资
北京航科	北京	北京	制造业	100.00%		货币出资
贵州红林	贵阳	贵阳	制造业	100.00%		货币出资
江苏动控	无锡	无锡	技术行业	51.00%		货币出资
西控国际	西安	西安	制造业		86.00%	货币出资
航科天然气公司	北京	北京	制造业		100.00%	货币出资
通诚公司	贵阳	贵阳	制造业		100.00%	货币出资
中航益康	长春	长春	制造业		60.00%	货币出资
力威尔装备	北京	北京	制造业		100.00%	货币出资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
力威尔公司	34.00%	1,659,002.00		66,292,556.61
江苏动控	49.00%	1,407,375.18	882,000.00	27,774,841.18
西控国际	14.00%	62,084.81		10,710,712.81
中航益康	40.00%	8,077.85		1,531,165.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
力威尔公司	128,754,213.43	71,889,522.02	200,643,735.45	5,665,627.78		5,665,627.78	159,427,029.20	42,567,957.94	201,994,987.14	11,137,572.57	704,000.00	11,841,572.57
江苏动控	90,063,160.54	15,141,960.40	105,205,120.94	46,660,428.07	1,861,343.51	48,521,771.58	115,215,609.58	14,643,213.40	129,858,822.98	70,750,638.90	3,497,028.97	74,247,667.87
西控国际	103,871,924.68	15,024,134.11	118,896,058.79	42,390,967.27		42,390,967.27	106,428,977.70	20,108,902.70	126,537,880.40	50,476,251.84		50,476,251.84
航修公司							5,009,351.40	10,838.94	5,020,190.34	51,214.95		51,214.95
中航益康	3,532,017.48	1,732,583.44	5,264,600.92	1,436,686.41		1,436,686.41	5,648,074.94	2,006,257.42	7,654,332.36	3,846,612.48		3,846,612.48

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
力威尔公司	41,631,738.07	4,879,417.65	4,879,417.65	2,383,289.12	41,250,305.70	9,695,817.28	9,695,817.28	6,399,817.20
江苏动控	67,271,889.37	2,872,194.25	2,872,194.25	12,188,605.58	75,294,980.27	3,585,052.12	3,585,052.12	-11,442,360.90
西控国际	75,910,298.92	443,462.96	443,462.96	20,639,163.30	67,176,212.75	342,205.64	342,205.64	1,174,680.16
航修公司		-18,552.04	-18,552.04	-63,510.06	1,905,982.89	8,459.09	8,459.09	14,712.62
中航益康	8,296,581.29	20,194.63	20,194.63	-508,227.57	5,887,715.60	121,293.63	121,293.63	481,930.74

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
无锡动控	无锡	无锡	制造业	20.00%		权益法
无锡万德	无锡	无锡	制造业	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	无锡动控	无锡万德	无锡动控	无锡万德
流动资产	550,069,475.88	3,760,727.78	502,383,128.04	3,647,123.96

非流动资产	10,222,568.03	300,024.07	7,108,729.49	377,220.53
资产合计	560,292,043.91	4,060,751.85	509,491,857.53	4,024,344.49
流动负债	38,477,856.02	873,108.92	3,201,299.99	873,256.52
负债合计	38,477,856.02	873,108.92	3,201,299.99	873,256.52
归属于母公司股东权益	521,814,187.89	3,187,642.93	506,290,557.54	3,151,087.97
按持股比例计算的净资产份额	104,362,837.58	1,275,057.17	101,258,111.51	1,260,435.19
对联营企业权益投资的账面价值	104,362,837.58	1,275,057.17	101,258,111.51	1,260,435.19
营业收入	42,089,000.00	929,002.10	5,087,500.00	2,324,598.86
净利润	16,523,630.35	36,554.96	5,663,393.68	35,024.90
综合收益总额	16,523,630.35	36,554.96	5,663,393.68	35,024.90
本年度收到的来自联营企业的股利	200,000.00			

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中航工业西控	西安	制造业	33,200.00 万元	23.34%	23.34%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国航空工业集团公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
无锡动控	本公司联营企业
无锡万德	本公司联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中航工业系统内单位	同一实际控制人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中航工业系统内单位	采购商品	528,775,658.79	710,000,000.00	否	615,402,816.96
中航工业系统内单位	接受劳务	43,361,604.94	46,750,000.00	否	30,526,720.12

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航工业系统内单位	销售商品	1,917,303,405.67	1,880,272,299.96
中航工业系统内单位	提供劳务	16,998,877.86	7,677,768.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西控科技	办公用房	40,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中航工业长空机械	厂房	1,506,000.00	1,778,000.00
中航工业西控	设备	48,700,000.00	40,020,000.00
西控科技	无形资产	4,450,000.00	3,100,000.00
中航工业动控所	办公场所	2,365,200.00	
中航工业长空机械	宿舍	870,000.00	870,000.00
中航工业长空机械	设备	19,479,600.00	19,479,606.32

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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				
中航发动机控股有限公司	30,000,000.00	2014年04月25日	2015年04月25日	
中航工业集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2014年12月10日	2015年12月09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	37,500,000.00	2014年03月21日	2015年03月21日	

中航工业集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2014 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	
中航工业集团财务有限责任公司	75,000,000.00	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	25,000,000.00	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	100,000,000.00	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	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	10,000,000.00	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	112,500,000.00	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	37,500,000.00	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	90,000,000.00	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	50,000,000.00	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	50,000,000.00	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	50,000,000.00	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	20,000,000.00	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	40,000,000.00	2015 年 12 月 10 日	2016 年 12 月 10 日	
中航工业集团财务有限责任公司	70,000,000.00	2015 年 02 月 09 日	2016 年 02 月 09 日	
中航工业集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2015 年 03 月 16 日	2016 年 03 月 16 日	
中航工业集团财务有限责任公司	37,500,000.00	2015 年 03 月 23 日	2016 年 03 月 23 日	
中航工业集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2015 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 23 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

截止2015年12月31日本公司在中航工业集团财务有限责任公司存款余额为267,454,340.34元，2015年度在财务公司存款利息收入为5,778,016.93元；在中航工业集团财务有限责任公司贷款余额为807,500,000.00元，2015年度在财务公司贷款支付的利息为39,827,274.95元。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：	中航工业公司系统内单位	553,430,678.39	4,387,708.35	614,896,099.62	2,419,312.38
	合计	553,430,678.39	4,387,708.35	614,896,099.62	2,419,312.38
应收票据：	中航工业公司系统内单位	960,821,158.29		738,318,048.75	
	合计	960,821,158.29		738,318,048.75	
预付款项：	中航工业公司系统内单位	22,733,367.91		43,505,887.47	
	合计	22,733,367.91		43,505,887.47	
其他应收款：	中航工业公司系统内单位	3,104,480.40		2,612,017.44	
	合计	3,104,480.40		2,612,017.44	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款：	中航工业公司系统内单位	319,870,562.26	244,176,127.93
	合 计	319,870,562.26	244,176,127.93
应付票据：	中航工业公司系统内单位	151,467,636.43	76,557,625.11
	合 计	151,467,636.43	76,557,625.11
预收款项：	中航工业公司系统内单位	3,593,326.68	4,820,157.62
	合 计	3,593,326.68	4,820,157.62
其他应付款：	中航工业公司系统内单位	184,987,017.74	98,552,257.60
	合 计	184,987,017.74	98,552,257.60

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司全资子公司西控科技于2013年9月与宇兆能源签订买卖合同，因宇兆能源未按照合同条款支付货款（金额为20,189,104.73元），且经多次催收，宇兆能源仍未按照合同履行付款义务，西控科技已于2014年8月31日向西安市中级人民法院申请了诉前等值的财产保全措施，西安市中级人民法院于2014年9月29日按照相关程序冻结了江苏宇兆能源有限公司的银行存款91万元，同时查封其位于江苏省太仓市浏河镇新闸村土地（土地面积为97,990.90m²工业用地）；西控科技于2014年11月6日向西安市中级人民法院对宇兆能源”提起法律诉讼，西安市中级人民法院于2014年12月10日受理并正式立案。

2015年6月17日，陕西省西安市中级人民法院下发民事判决书，判决被告江苏宇兆能源科技有限公司于本判决书生效之日起10日内支付货款20,189,104.73元、违约金2,030,066.00元。截至2015年12月31日，江苏宇兆能源科技有限公司尚未支付货款及违约金。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至2015年12月31日止本公司已背书未到期承兑汇票67,127,555.98元，其中银行承兑汇票31,959,359.98元，商业承兑汇票35,168,196.00元，除此之外本公司无需要披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	22,912,846.98
经审议批准宣告发放的利润或股利	22,912,846.98

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

中国航空发动机集团有限公司将成为公司的实际控制人，详见《中航动力控制股份有限公司关于公司实际控制人变更有关事项的公告》（公告编号：2016-003）。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

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

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交
------	--------	------	------	---------	----------

易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,314,474.37	100.00%	250,000.00	3.42%	7,064,474.37	5,325,527.73	100.00%			5,325,552.73
合计	7,314,474.37	100.00%	250,000.00	3.42%	7,064,474.37	5,325,527.73	100.00%			5,325,552.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,000,000.00	250,000.00	5.00%
合计	5,000,000.00	250,000.00	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方及备用金组合	2,314,474.37		
合计	2,314,474.37		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 250,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	6,505,008.18	4,481,069.44
备用金	809,466.19	844,483.29
合计	7,314,474.37	5,325,552.73

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
恒驰科技	往来款	5,000,000.00	0-1 年	68.36%	250,000.00
备用金	备用金	809,466.19	0-3 年	11.07%	
北京航科	委贷利息	691,249.99	0-1 年	9.45%	

长航液控	委贷利息	260,555.56	0-1 年	3.56%	
西控科技	委贷利息	245,972.22	0-1 年	3.36%	
合计	--	7,007,243.96	--	95.80%	250,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,946,077,627.81		2,946,077,627.81	2,815,577,627.81		2,815,577,627.81
对联营、合营企业投资	104,362,837.58		104,362,837.58	126,684,104.44		126,684,104.44
合计	3,050,440,465.39		3,050,440,465.39	2,942,261,732.25		2,942,261,732.25

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西控科技	1,205,212,483.98	38,500,000.00		1,243,712,483.98		
贵州红林	576,701,279.14	92,000,000.00		668,701,279.14		
北京航科	638,514,973.26			638,514,973.26		
长航液控	369,089,755.51			369,089,755.51		
江苏动控	26,059,135.92			26,059,135.92		
合计	2,815,577,627.81	130,500,000.00		2,946,077,627.81		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
恒驰科技	25,425,99 2.93		25,000,00 0.00						-425,992. 93		
无锡动控	101,258,1 11.51			3,304,726 .07			200,000.0 0			104,362,8 37.58	
小计	126,684,1 04.44		25,000,00 0.00	3,304,726 .07			200,000.0 0		-425,992. 93	104,362,8 37.58	
合计	126,684,1 04.44		25,000,00 0.00	3,304,726 .07			200,000.0 0		-425,992. 93	104,362,8 37.58	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	3,210,700.00			
合计	3,210,700.00			

其他说明：

5、投资收益

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	74,327,333.13	101,132,402.87
权益法核算的长期股权投资收益	3,304,726.07	932,263.31
处置长期股权投资产生的投资收益	-425,992.93	
理财产品及委贷利息收益	24,442,460.07	41,545,563.30
合计	101,648,526.34	143,610,229.48

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,268,163.45	
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）	29,239,123.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,472,899.33	
减：所得税影响额	5,825,979.84	
少数股东权益影响额	878,253.06	
合计	32,739,626.44	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.22%	0.1713	0.1713
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.51%	0.1427	0.1427

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 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：公司证券投资部。