

中航动力控制股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告	33
第十节 备查文件目录.....	130

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	指	中国航空工业集团公司，本公司实际控制人
西控公司	指	西安航空动力控制有限责任公司，本公司控股股东
南方工业	指	中国南方航空工业（集团）有限公司，本公司主要股东
北京长空	指	北京长空机械有限责任公司，本公司主要股东
贵州盖克	指	贵州盖克航空机电有限责任公司，本公司主要股东
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
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
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
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
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
恒驰科技	指	镇江恒驰科技有限公司
宇兆能源	指	江苏宇兆能源科技有限公司
昌盛公司	指	昌盛光伏科技（中国）有限公司
元	指	人民币元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	中航动控	股票代码	000738
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中航动力控制股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中航动控		
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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	樊文辉	王先定
联系地址	无锡市滨湖区梁溪路 792 号	无锡市滨湖区梁溪路 792 号
电话	0510-85700611	0510-85700738
传真	0510-85500738	0510-85500738
电子信箱	HFW668@163.com	wangxianding2008@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,215,620,963.87	1,195,050,855.25	1.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	112,987,965.91	96,302,400.02	17.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	105,335,078.38	92,243,428.51	14.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-128,347,171.55	-2,400,120.42	
基本每股收益（元/股）	0.0986	0.0841	17.24%
稀释每股收益（元/股）	0.0986	0.0841	17.24%
加权平均净资产收益率	2.35%	2.09%	0.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,899,592,467.01	6,948,471,747.20	-0.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,838,482,001.33	4,744,882,881.60	1.97%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-74,644.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	9,161,660.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	419,322.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,422,631.28	
少数股东权益影响额（税后）	430,819.75	
合计	7,652,887.53	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年,公司全面实施聚焦主业战略,确保航空发动机控制重点型号任务交付,狠抓降本增效关键环节控制,大力加强主业市场拓展,稳步提升精益制造能力、优化调整产品结构,较好地完成了航空防务重点型号任务交付,在重点项目领域取得较好突破,公司运营质量和经营效益持续提升。报告期内,公司实现营业收入121,562万元,较上年同期增长1.72%;实现利润总额13,373万元,较上年同期增长18.37%;净利润11,383万元,较上年同期增长17.17%。

二、主营业务分析

概述

报告期内,公司实现营业收入121,562万元,较上年同期增长1.72%。公司主要业务中,发动机控制系统及部件产品实现收入103,821万元,较上年同期增长8.69%;转包业务实现收入10,183万元,较上年同期增长2.69%;其他业务实现收入7,216万元,较上年同期减少47.41%。

公司实现利润总额13,373万元,较上年同期增长18.37%,净利润11,383万元,较上年同期增长17.17%,主要原因是通过聚集主业市场、优化能力布局和提高生产管理促产品交付、调整产业结构,公司盈利能力显著提升,毛利率同比增加4.45个百分点。

公司营业成本87,116万元,较上年同期下降4.27%。主要是公司产品结构调整效果初显,盈利能力较高的产品比重上升。

公司期间费用21,314万元,较上年同期增加4,374万元,其中销售费用793万元,较上年同期下降518万元,降幅39.51%,主要是本期产品保障费减少;管理费用19,498万元,较上年同期增加4,845万元,增幅33.06%,主要是本期为提升核心技术能力增加研发费支出、工资费用增加及无形资产租赁等导致相应费用增加;财务费用1,023万元,较上年同期976万元增加47万元,增幅4.85%。

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额-12,835万元,较上年同期减少-12,595万元,主要是收到其他与经营活动有关资金减少9,229万元,支付职工及为职工支付的现金增加3,423万元;投资活动产生的现金流量净额5,825万元,较上年同期减少5,324万元,主要一是长航液控上年同期收到10,000万元拆迁补偿款,二是公司购建固定资产、无形资产等长期资产支出减少5,626万元;筹资活动产生的现金流量净额-14,168万元,较上年同期减少15,339万元,其主要原因本期偿还借款较去年同期增加16,445万元。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,215,620,963.87	1,195,050,855.25	1.72%	
营业成本	871,159,588.79	910,028,017.63	-4.27%	
销售费用	7,927,414.64	13,106,196.77	-39.51%	本期产品保障费支出减少。
管理费用	194,980,506.59	146,530,373.80	33.06%	主要是为提升核心技术能

				力增加研发支出、工资费用及增加无形资产租赁等导致相应费用增加。
财务费用	10,232,181.22	9,759,050.58	4.85%	
所得税费用	19,899,224.97	15,820,568.37	25.78%	
研发投入	51,052,702.68	33,104,335.69	54.22%	主要是提升核心能力增加研发支出。
经营活动产生的现金流量净额	-128,347,171.55	-2,400,120.42		主要是收到其他与经营活动有关资金减少 9229 万元，支付职工及为职工支付的现金增加 3423 万元。
投资活动产生的现金流量净额	58,254,963.53	111,493,349.96	-47.75%	一是长航液控上年同期收到 1 亿元拆迁补偿款，二是构建固定资产支出较上年同期减少 0.56 亿元。
筹资活动产生的现金流量净额	-141,678,129.84	11,713,859.50	-1,309.49%	主要是偿还借款同比增加 1.64 亿元。
现金及现金等价物净增加额	-211,609,613.99	120,820,749.97	-275.14%	
应收票据	706,806,195.03	1,025,168,463.48	-31.05%	年初票据到期收回。
应收账款	1,449,966,471.09	831,935,784.24	74.29%	销售商品未到结算期。
其他流动资产	14,554,615.92	183,818,139.41	-92.08%	主要是收回理财资金。
应付职工薪酬	93,159,969.09	52,768,331.37	76.55%	应付未付的职工薪酬增加。
应交税费	15,268,021.44	24,723,353.79	-38.24%	主要是所得税等税费减少。
应付利息	8,522,472.24	3,087,487.10	176.03%	公司应付金融机构的借款利息增加。
应付股利	37,502,990.26	16,825,601.28	122.89%	应付股利未到支付期。
一年内到期的非流动负债	252,500,000.00	172,500,000.00	46.38%	长期借款剩余期限不足一年。
长期借款	237,500,000.00	427,500,000.00	-44.44%	长期借款到期归还。
专项应付款	-331,145,140.11	-239,204,441.33	38.44%	主要是科研投入增加。
专项储备	10,320,585.04	6,796,591.29	51.85%	本期按规定计提了安全生产费用，支出数额小于计提数额。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照披露的经营计划，扎实做好各项工作。

1. 全面贯彻落实聚焦主业战略，积极完成科研生产任务

按照聚焦主业的发展思路，公司积极加强重点型号批产科研任务的生产交付工作，强化考核节点，狠抓计划落实，提高客户服务保障意识，及时掌握客户最新配套需求及装机中可能存在的问题，协调组织资源予以重点保障并落实，实现了时间过半、任务过半，重点型号研制进展顺利，较好满足了客户需求。报告期内，发动机控制系统及部件实现收入103,821 万元，较上年同期增长8.69%。

2. 转包业务总体平稳并逐步优化升级

在全球民用发动机处于新旧产品更替阶段，竞争进一步激烈，公司积极加强中高端新产品研制交付，转包业务实现收入10,183万元，较上年同期增长2.69%。后续公司将持续提升产品开发与供应能力，保持现有客户和市场订单的稳定发展，逐步提升中高端业务，同时缩减附加值较低的业务，促进产品结构将进一步优化。

3. 加强重点项目管理，其他业务有序实施分类发展

一是顶层策划更加注重目标聚焦、市场导向，分类引导产业发展；二是加强募投项目管理，为募投项目竣工验收做好准备，制定了项目竣工验收实施细则；三是按照聚焦主业的思路，积极调整产业结构，缩减与公司主业关联度不强、效益不高的业务，聚焦资源服务主业。报告期内，其他业务实现收入7,216 万元，较上年下降47.71%。

4. 推进精益管理，提高生产效率

公司以提高生产效率和产品质量为中心，大力推行现场精益管理和工艺创新。下属子公司西控科技积极优化计划管理模式，开展主生产计划预案的能力平衡工作，提高目标和资源匹配度，逐步实现产品的均衡配套和交付。贵州红林认真分析年生产任务及重点工作，通过采取产品齐套交付、零件周管控、日跟踪等多种方式，严格按客户要求要求进行配套保障。北京航科推进单元流水作业和并行作业，缩短产品加工周期，加快生产效率；逐步完善扩充精益生产线形成了多条精益生产线和“U”型单元；设立Turbo+问题看板，建立了反馈和解决问题的渠道。长航液控通过加强内部供应、技术、质量管理，通过现场实施多项工艺创新，重点工艺难点的生产效率得到明显提升。

5. 深入推进专业平台建设

以两机重大专项论证为契机，公司组建了控制系统重大专项论证组织机构，按照系统工程方法开展分析和统一论证工作，形成了首轮两机重大专项控制系统总体实施报告和控制专业论证报告的编制工作。通过制定发布控制系统专业细分说明，组织召开了专项科研项目论证工作研讨会，对接客户要求完成了若干份项目建议书的编制，保障了系统的完整性、协调性。

6. 健全专项审计机制，提升审计价值

公司组织存货管理专项审计工作，重点对各子公司存货指标责任分解落实与考核联动、管理流程清晰完整、管理制度的健全和执行有效性进行审计，审计结果将作为效能监察的起点，开展以促进问题整改和管理提升长效机制落实为目标的存货管理效能监察。同时，组织实施募投项目半年度专项审计，对上年度审计发现问题进行盘点，充分发挥项目审计为募投项目的决策和实施信息数据支持的功能。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
制造业	1,212,202,317.42	869,947,211.81	28.23%	1.73%	-4.22%	4.45%
分产品						
发动机控制系统 及部件	1,038,212,186.47	720,412,271.29	30.61%	8.69%	2.03%	4.53%
转包业务	101,833,642.04	81,189,388.98	20.27%	2.69%	4.12%	-1.10%
其他	72,156,488.91	68,345,551.54	5.28%	-47.41%	-44.97%	-4.21%
分地区						
境内销售	1,110,368,675.38	788,757,822.83	28.96%	1.64%	-5.00%	4.96%
销外销售	101,833,642.04	81,189,388.98	20.27%	2.69%	4.12%	-1.10%

四、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重要变化，具体可参见2015年年报。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

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

募集资金总额	162,243.09
报告期投入募集资金总额	9,322.08
已累计投入募集资金总额	98,306.93
报告期内变更用途的募集资金总额	100,311.98
累计变更用途的募集资金总额	124,243.09
累计变更用途的募集资金总额比例	76.58%

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的批复》（证监许可〔2013〕1011 号）批准，本公司向安徽省铁路建设投资基金有限公司等 8 家符合相关规定条件的特定投资者定向发行普通股（A 股）20,280.03 万股（每股发行价 8.00 元/股）。共募集资金总额 162,243.09 万元，扣除募集资金各项费用 4,084.87 万元后，实际募集资金净额 158,158.22 万元。2013 年至 2015 年度本公司使用募集资金专项账户资金 148,984.85 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，项目使用资金 50,984.85 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 3,036.54 万元（含理财收益 1,396.58 万元），手续费支出 2.34 万元。2016 年上半年募投项目使用募集资金专项账户资金 9,322.08 万元，利息收入 128.26 万元（含理财收益 59.56 万元），手续费支出 0.68 万元。募集资金专项账户 2016 年 6 月 30 日余额为 7,097.94 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										
1.汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目	是	56,496.34	27,000	2,718.04	15,120.89	56.00%	2017年12月31日	1,142.8	是	是
2.无级驱动及控制系统产品批产建设项目	是	34,109.76	34,109.76	959.03	16,869.77	49.46%	2017年12月31日	-715.65	是	是
3.力威尔精密扩大国际合作项目	是	9,705.88	9,705.88	2,266.39	8,696.11	89.60%	2016年12月31日	36.64	是	是
4.天然气加注集成控制系统扩大产能项目	否	6,500	6,500	894.41	5,035.92	77.48%	2016年12月31日	-460.23	否	否
5.北京航科研发试制基地及补充生产能力建设项目	否	17,431.11	17,431.11	0	0	0.00%	2017年12月31日		否	否
6.贵州红林航空动力控制产品基础能力建设I期项目	是	0	29,496.34	2,484.21	14,584.24	49.44%	2017年12月31日		否	否
7.补充流动资金	否	38,000	38,000	0	38,000	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	162,243.09	162,243.09	9,322.08	98,306.93	--	--	3.56	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	162,243.09	162,243.09	9,322.08	98,306.93	--	--	3.56	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目4受国家经济形势下行、汽油价格持续降价影响,天然气加注行业进入持续萎缩期,天然气加注设备销售市场也出现下滑趋势;项目5、6尚在建设中。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于募投项目市场和客户需求发生变化,结合公司实际,2016年4月25日,公司召开第七届董事会第四次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》,并经2016年5月10日公司2015年度股东大会批准,对部分募投项目进行变更。详见2016年4月27日刊登在巨潮资讯网的《关于变更									

	部分募投项目的公告》。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在上述募集资金到位前，公司前期已对汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目和无级驱动及控制系统产品批产建设项目进行相关投入。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华专审字[2013]第 90290001 号《中航动力控制股份有限公司以自筹资金投资项目专项说明的鉴证报告》，截至 2013 年 9 月 30 日，公司第六届董事会第三次会议之后以自筹资金预先投入汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目金额为 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。报告期内不存在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 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 万元全部归还至募集资金专项账户。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 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项账户。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 万元，使用期限不超过 12 个月。2016 年 4 月 14 日，公司已将前述暂时补充流动资金的闲置募集资金 60,000 万元全部归还至募集资金专项账户。4.2016 年 4 月 15 日，公司第七届董事会第三次会议、第七届监事会第三次会议审议通过了公司《关于公司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 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 63,936.15 万元，其中 60,000 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 7,097.94 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无

情况	
----	--

(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
1.汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目	1.汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目	27,000	2,718.04	15,120.89	56.00%	2017年12月31日	1,142.8	是	否
2.无级驱动及控制系统产品批产建设项目	2.无级驱动及控制系统产品批产建设项目	34,109.76	959.03	16,870.27	49.46%	2017年12月31日	-715.65	是	否
3.力威尔精密扩大国际合作项目	3.北京力威尔航空装备制造有限公司扩大国际合作项目	9,705.88	2,266.39	8,696.11	89.60%	2016年12月31日	36.64	是	否
4.贵州红林航空动力控制产品基础能力建设I期项目	新增	29,496.34	2,484.21	14,584.24	49.44%	2017年12月31日		否	否
合计	--	100,311.98	8,427.67	55,271.51	--	--	463.79	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	由于募投项目市场和客户需求发生变化，结合公司实际，2016年4月25日，公司召开第七届董事会第四次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，并经2016年5月10日公司2015年度股东大会批准，对部分募投项目进行变更。详见2016年4月27日刊登在巨潮资讯网的《关于变更部分募投项目的公告》。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目4尚在建设中。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

2015 年度募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网
-----------------------------	------------------	-------

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	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	制造业	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	1,217,500,000.00	2,088,399,420.48	1,532,777,350.57	491,580,819.34	61,534,572.37	54,669,696.80
贵州红林	子公司	制造业	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	570,000,000.00	1,891,722,590.37	1,115,967,188.67	410,462,961.80	35,266,738.64	32,651,767.69
北京航科	子公司	制造业	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	314,558,823.53	1,138,730,602.79	868,278,765.11	200,831,694.00	26,923,676.84	21,113,736.39
长航液控	子公司	制造业	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	161,600,000.00	1,271,097,568.11	468,691,213.29	109,956,815.69	-1,348,327.97	2,510,504.89

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

截止报告披露日，公司已完成了2015年年度利润分配方案的实施。

1、权益分派方案

公司于2016年5月10日召开2015年年度股东大会审议通过了2015年年度利润分派方案，分配方案为：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。

2、股权登记日与除权除息日

本次权益分派股权登记日为：2016年7月6日，除权除息日为：2016年7月7日。

3、权益分派对象

本次分派对象为：截止2016年7月6日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。

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

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司下属子公司西控科技于 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。	2,018.91	否	陕西省西安市中级人民法院于 2015 年 6 月 17 日对西控科技诉宇兆能源买卖合同纠纷案做出一审判决,并于 7 月 3 日向宇兆能源寄出《民事判决书》(2014)西中民三初字第 00250 号,2015 年 7 月 15 日,宇兆能源向陕西省高级人民法院提出上诉。	判令宇兆能源支付原告西控科技货款 20,189,104.73 元,并承担违约责任。	2015 年 7 月 15 日,宇兆能源不服一审判决,向陕西省高级人民法院提出上诉。	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网

<p>公司下属子公司西控科技于 2013 年 12 月与昌盛公司签订买卖合同，因昌盛公司未按照合同条款支付货款（金额为 4,648,000.00 元），且经多次催收，昌盛公司一直未按照合同履行付款义务。</p>	464.8	否	<p>2015 年 1 月 5 日，西控科技向西安市中级人民法院提起诉讼，同时申请财产保全。2015 年 2 月 6 日西安市中级人民法院冻结昌盛公司等值房产。2015 年 6 月 24 日西安市中级人民法院做出一审判决。</p>	<p>判令昌盛公司支付西控科技货款 4,648,000.00 元，并承担违约责任。</p>	<p>判决生效后，昌盛公司未履行判决，西控科技已向西安市中级人民法院提出申请强制执行。</p>		
<p>阜新市九营子北阳加油站诉北京长空航科天然气设备有限公司设备瑕疵导致其 105 万元财产损失</p>	105	否	<p>二审中，一审驳回对方全部诉讼请求。</p>	<p>一审驳回对方全部诉讼请求。</p>	<p>二审中。</p>		

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	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
中国航空工业集团公司系统内单位	同一实际控制人	采购商品	采购商品	市场价格	按合同执行	19,301	40.30%	63,500	否	银行结算	19,301万元		
中国航空工业集团公司系统内单位	同一实际控制人	接受劳务	接受劳务	市场价格	按合同执行	1,542	21.83%	6,400	否	银行结算	1,542万元		
中国航空工业集团公司系统内单位	同一实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格	按合同执行	98,755	76.91%	224,000	否	银行结算	98,755万元		
中国航空工业集团公司系统	同一实际控制人	提供劳务	提供劳务	市场价格	按合同执行	511	36.00%	3,800	否	银行结算	511万元		

内单位													
合计			--	--	120,109	--	297,700	--	--	--	--	--	--
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）	公司 2016 年预计向关联方销售产品 224,000 万元，2016 年 1-6 月实际向关联方销售产品 98,755 万元，未超出预计金额；预计从关联方采购物资支付 63,500 万元，实际采购物资支付 19,301 万元，未超出预计金额；预计从关联方接受劳务 6,400 万元，实际从关联方接受劳务 1,542 万元，未超出预计金额；预计向关联方提供劳务 3,800 万元，实际向关联方提供劳务 511 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、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

单位：元				
	年初金额	本年增加	本年减少	年末余额
一、在中航工业集团财务有限责任公司存款	267,454,340.34	2,099,441,451.55	2,173,906,336.71	192,989,455.16
二、向中航工业集团财务有限责任公司借款	807,500,000.00	107,500,000.00	247,500,000.00	667,500,000.00
（一）短期借款	207,500,000.00	107,500,000.00	137,500,000.00	177,500,000.00
（二）长期借款	600,000,000.00		110,000,000.00	490,000,000.00

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 2016 年日常关联交易预计情况的公告	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司报告期租赁业务都是关联租赁，其中：公司作为承租人，报告期租入资产69,534.05万元，确认租赁费为5,195.05万元。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
西控公司	西控科技	设备	44,232.7	2016年01月01日	2016年12月31日	-2,503.17	租赁合同参考市场价格	影响利润2503.17万元	是	同一实际控制人
北京长空	北京航科	设备	18,108.31	2016年01月01日	2016年12月31日	-1,347.02	租赁合同参考市场价格	影响利润1347.02万元	是	同一实际控制人

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	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 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
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	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			1,290	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)			1,290	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
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)			1,290	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)			1,290	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	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					
其他对公司中小股东所作承诺	张姿、张登馨、杨育武、樊文辉	“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	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
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

2016年3月2日，公司发布《关于公司实际控制人变更有关事项的公告》（公告编号：2016-003），称“上级机关宣布中央关于拟成立的中国航空发动机集团有限公司（以下简称中国航发）董事长、党组书记、总经理、党组副书记的任命。自此，中国航发的组建进入实质性阶段，新组建成立的中国航发将成为公司的实际控制人。”截止本报告披露日，中国航发已取得工商营业执照，相关股权划转事宜尚未完成。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		102,379		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 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%	267,438,6 29		0	267,438,62 9		
中国南方航空 工业（集团）有 限公司	国有法人	17.39%	199,200,0 00		0	199,200,00 0		
北京长空机械 有限责任公司	国有法人	12.46%	142,732,4 29		0	142,732,42 9		
贵州盖克航空 机电有限责任 公司	国有法人	10.29%	117,867,4 29		0	117,867,42 9		
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	1.41%	16,191,02 6		0	16,191,026		
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	1.05%	11,976,07 1		0	11,976,071		
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	0.91%	10,464,80 0		0	10,464,800		
招商证券股份 有限公司—前 海开源中航军 工指数分级证	其他	0.81%	9,315,282		0	9,315,282		

券投资基金								
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	国有法人	0.67%	7,668,300		0	7,668,300		
全国社保基金四一七组合	其他	0.42%	4,789,458		0	4,789,458		
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、中航工业黎明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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
中国建设银行股份有限公司一鹏华中证国防指数分级证券投资基金	16,191,026	人民币普通股	16,191,026					
中国建设银行股份有限公司一富国中证军工指数分级证券投资基金	11,976,071	人民币普通股	11,976,071					
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					
招商证券股份有限公司一前海开源中航军工指数分级证券投资基金	9,315,282	人民币普通股	9,315,282					
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	7,668,300	人民币普通股	7,668,300					
全国社保基金四一七组合	4,789,458	人民币普通股	4,789,458					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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、中航工业黎明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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
樊文辉	董事会秘书	被选举	2016 年 06 月 08 日	经公司第七届董事会第五次会议审议，聘任樊文辉为公司董事会秘书。
杨刚强	董事会秘书	解聘	2016 年 05 月 23 日	因个人原因申请辞去公司董事会秘书职务。
战颖	独立董事	任期满离任	2016 年 05 月 30 日	因连续担任本公司独立董事时间满六年，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》关于独立董事“连任时间不得超过六年”的规定及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》相关规定，申请辞去公司独立董事及相关委员会职务。辞职后，不再担任公司其他职务。 根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的规定，公司独立董事人数少于董事会成员人数的三分之一，其辞职报告自下任独立董事填补因辞职产生的空缺后方能生效。
景旭	独立董事	任期满离任	2016 年 05 月 30 日	因连续担任本公司独立董事时间满六年，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》关于独立董事“连任时间不得超过六年”的规定及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》相关规定，申请辞去公司独立董事及相关委员会职务。辞职后，不再担任公司其他职务。 根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的规定，公司独立董事人数少于董事会成员人数的三分之一，其辞职报告自下任独立董事填补因辞职产生的空缺后方能生效。
王立维	独立董事	被选举	2016 年 05 月 10 日	由于独立董事李万强根据教育部相关规定辞去在本公司的任职，故补选独立董事。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中航动力控制股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,179,134,736.75	1,393,563,193.98
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	706,806,195.03	1,025,168,463.48
应收账款	1,449,966,471.09	831,935,784.24
预付款项	38,497,447.14	42,555,317.80
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	24,314,162.10	18,456,356.04
买入返售金融资产		
存货	838,907,599.68	820,351,463.38

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	14,554,615.92	183,818,139.41
流动资产合计	4,252,181,227.71	4,315,848,718.33
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	106,932,289.84	105,637,894.75
投资性房地产		
固定资产	1,819,256,898.12	1,725,118,807.81
在建工程	177,272,474.42	243,851,662.85
工程物资		
固定资产清理	1,249,135.44	1,249,135.44
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	416,987,008.38	423,037,148.37
开发支出	12,112,806.66	11,746,076.85
商誉	1,392,386.40	1,392,386.40
长期待摊费用	620,499.56	756,099.44
递延所得税资产	7,830,616.68	7,400,545.33
其他非流动资产	101,734,827.72	110,410,975.55
非流动资产合计	2,647,411,239.30	2,632,623,028.87
资产总计	6,899,592,467.01	6,948,471,747.20
流动负债：		
短期借款	192,500,000.00	222,500,000.00
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	180,734,518.21	204,482,310.22

应付账款	662,528,443.07	653,294,594.45
预收款项	26,176,015.39	33,486,924.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	93,159,969.09	52,768,331.37
应交税费	15,268,021.44	24,723,353.79
应付利息	8,522,472.24	3,087,487.10
应付股利	37,502,990.26	16,825,601.28
其他应付款	262,212,089.81	217,702,098.24
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	252,500,000.00	172,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,731,104,519.51	1,601,370,700.64
非流动负债：		
长期借款	237,500,000.00	427,500,000.00
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	-331,145,140.11	-239,204,441.33
预计负债	4,501,982.80	4,501,982.80
递延收益	141,842,971.62	132,304,679.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,699,814.31	325,102,221.44
负债合计	1,783,804,333.82	1,926,472,922.08
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	2,667,198,805.50	2,667,198,798.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	10,320,585.04	6,796,591.29
盈余公积	49,784,090.24	49,784,090.24
一般风险准备		
未分配利润	965,536,171.55	875,461,052.62
归属于母公司所有者权益合计	4,838,482,001.33	4,744,882,881.60
少数股东权益	277,306,131.86	277,115,943.52
所有者权益合计	5,115,788,133.19	5,021,998,825.12
负债和所有者权益总计	6,899,592,467.01	6,948,471,747.20

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：王先定

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	305,224,443.15	199,973,859.81
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	73,409,333.13
其他应收款	6,602,130.39	7,064,474.37
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	613,500,000.00	808,500,000.00
流动资产合计	998,735,906.67	1,089,297,667.31

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	3,146,754,844.68	3,050,440,465.39
投资性房地产		
固定资产	1,304,776.95	1,498,940.39
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	3,155,109.48	3,324,612.00
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	7,332,780.00
非流动资产合计	3,158,547,511.11	3,062,596,797.78
资产总计	4,157,283,417.78	4,151,894,465.09
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	248,161.35
应交税费	1,025,212.23	1,545,246.28
应付利息		
应付股利	22,912,846.98	
其他应付款	17,415,865.66	13,690,074.15
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	41,602,086.22	15,483,481.78
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	41,602,086.22	15,483,481.78
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	2,769,805,342.94	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	33,466,269.96
未分配利润	166,767,369.66	187,497,028.46
所有者权益合计	4,115,681,331.56	4,136,410,983.31
负债和所有者权益总计	4,157,283,417.78	4,151,894,465.09

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	1,215,620,963.87	1,195,050,855.25
其中：营业收入	1,215,620,963.87	1,195,050,855.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,092,894,066.34	1,089,758,881.67
其中：营业成本	871,159,588.79	910,028,017.63
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	1,737,220.30	1,993,824.21
销售费用	7,927,414.64	13,106,196.77
管理费用	194,980,506.59	146,530,373.80
财务费用	10,232,181.22	9,759,050.58
资产减值损失	6,857,154.80	8,341,418.68
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）	1,493,148.52	2,401,392.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,294,395.09	2,166,786.76
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	124,220,046.05	107,693,365.80
加：营业外收入	10,135,217.98	8,035,624.82
其中：非流动资产处置利得	543,970.12	74,223.12
减：营业外支出	628,879.42	2,758,000.67
其中：非流动资产处置损失	618,614.20	1,662,609.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	133,726,384.61	112,970,989.95
减：所得税费用	19,899,224.97	15,820,568.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	113,827,159.64	97,150,421.58
归属于母公司所有者的净利润	112,987,965.91	96,302,400.02

少数股东损益	839,193.73	848,021.56
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	113,827,159.64	97,150,421.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	112,987,965.91	96,302,400.02
归属于少数股东的综合收益总额	839,193.73	848,021.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0986	0.0841
（二）稀释每股收益	0.0986	0.0841

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：王先定

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	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	304,706.89	592,067.00
销售费用		
管理费用	13,836,427.84	10,400,517.33
财务费用	-3,698,399.82	-7,043,627.92
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	12,606,793.09	36,158,209.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,314,379.29	2,174,796.31
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,164,058.18	32,209,252.87
加：营业外收入	19,130.00	
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）	2,183,188.18	32,209,252.87
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,183,188.18	32,209,252.87
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	2,183,188.18	32,209,252.87
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	830,988,240.24	774,966,750.94
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	8,139,959.43	16,431,974.40
收到其他与经营活动有关的现金	55,914,586.67	148,205,542.11
经营活动现金流入小计	895,042,786.34	939,604,267.45
购买商品、接受劳务支付的现金	371,662,196.76	357,645,102.12

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	482,479,761.18	448,249,031.34
支付的各项税费	29,790,540.66	26,075,815.05
支付其他与经营活动有关的现金	139,457,459.29	110,034,439.36
经营活动现金流出小计	1,023,389,957.89	942,004,387.87
经营活动产生的现金流量净额	-128,347,171.55	-2,400,120.42
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	383,487.62	218,871.88
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	169,058,194.02	320,722,692.98
投资活动现金流入小计	169,441,681.64	320,941,564.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,186,718.11	167,448,199.90
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		42,000,015.00
投资活动现金流出小计	111,186,718.11	209,448,214.90
投资活动产生的现金流量净额	58,254,963.53	111,493,349.96
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	762,500,000.00	717,947,460.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	12,900,000.00	7,500,000.00
筹资活动现金流入小计	775,400,000.00	725,447,460.00
偿还债务支付的现金	902,500,000.00	693,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,452,250.59	20,115,721.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	125,879.25	117,879.25
筹资活动现金流出小计	917,078,129.84	713,733,600.50
筹资活动产生的现金流量净额	-141,678,129.84	11,713,859.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	160,723.87	13,660.93
五、现金及现金等价物净增加额	-211,609,613.99	120,820,749.97
加：期初现金及现金等价物余额	1,366,702,827.56	982,203,661.30
六、期末现金及现金等价物余额	1,155,093,213.57	1,103,024,411.27

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,287,527.41	8,425,164.12
经营活动现金流入小计	8,287,527.41	8,425,164.12
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	5,516,111.77	6,231,318.81
支付的各项税费	587,678.76	676,494.01
支付其他与经营活动有关的现金	9,024,191.33	5,132,124.75
经营活动现金流出小计	15,127,981.86	12,039,937.57
经营活动产生的现金流量净额	-6,840,454.45	-3,614,773.45
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	663,000.00	918,000.00
处置固定资产、无形资产和其他		

长期资产收回的现金净额		
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	206,825,233.81	367,254,812.78
投资活动现金流入小计	207,488,233.81	368,172,812.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,571.02	355,200.00
投资支付的现金	95,000,000.00	55,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		166,000,000.00
投资活动现金流出小计	95,016,571.02	221,355,200.00
投资活动产生的现金流量净额	112,471,662.79	146,817,612.78
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	450,000,000.00	500,000,000.00
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	450,000,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金	450,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	380,625.00	549,861.11
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	450,380,625.00	500,549,861.11
筹资活动产生的现金流量净额	-380,625.00	-549,861.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	105,250,583.34	142,652,978.22
加：期初现金及现金等价物余额	199,973,859.81	170,036,833.25
六、期末现金及现金等价物余额	305,224,443.15	312,689,811.47

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			6,796,591.29	49,784,090.24		875,461,052.62	277,115,943.52	5,021,998,825.12
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			6,796,591.29	49,784,090.24		875,461,052.62	277,115,943.52	5,021,998,825.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					7.05			3,523,993.75			90,075,118.93	190,188.34	93,789,308.07
(一) 综合收益总额											112,987,965.91	839,193.73	113,827,159.64
(二) 所有者投入和减少资本					7.05								7.05
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					7.05								7.05	
(三) 利润分配												-22,912,846.98	-637,000.00	-23,549,846.98
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-22,912,846.98	-637,000.00	-23,549,846.98
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备								3,523,993.75					-12,005.39	3,511,988.36
1. 本期提取								9,220,432.48					87,773.96	9,308,206.44
2. 本期使用								5,696,438.73					99,779.35	5,796,218.08
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,145,642,349.00				2,667,198,805.50			10,320,585.04	49,784,090.24			965,536,171.55	277,306,131.86	5,115,788,133.19

上年金额

单位：元

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	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

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				33,466,269.96	187,497,028.46	4,136,410,983.31

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				33,466,269.96	187,497,028.46	4,136,410,983.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					7.05					-20,729,658.80	-20,729,651.75
(一) 综合收益总额										2,183,188.18	2,183,188.18
(二) 所有者投入和减少 资本					7.05						7.05
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					7.05						7.05
(三) 利润分配										-22,912,846.98	-22,912,846.98
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东) 的分配										-22,912,846.98	-22,912,846.98
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				2,769,805,342.94				33,466,269.96	166,767,369.66	4,115,681,331.56

上年金额

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				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	

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权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”）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8月19日决议批准报出。

本报告期合并财务报表范围与2015年年报披露一致，本期未发生变化。

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》（财政部令第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：

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2016年6月30日的财务状况及2016年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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它方式收回的，单独进行减值测试，计提坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全额计提坏账准备。
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。固定资产仅在与其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（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。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	按应税收入的 17% 或 6% 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% 或 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% 或 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 贵州红林及其所属控股子公司通诚公司符合享受国家西部大开发税收优惠政策条件，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	240,176.17	221,459.25
银行存款	1,173,894,558.76	1,385,522,889.67
其他货币资金	5,000,001.82	7,818,845.06
合计	1,179,134,736.75	1,393,563,193.98

其他说明

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
----	------	------

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	35,133,051.20	45,915,432.59
商业承兑票据	671,673,143.83	979,253,030.89
合计	706,806,195.03	1,025,168,463.48

(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	11,922,279.58	
商业承兑票据	14,290,000.00	
合计	26,212,279.58	

(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

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	1,482,013,064.03	99.74%	32,046,592.94	2.16%	1,449,966,471.09	855,223,507.48	99.33%	23,287,723.24	2.72%	831,935,784.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,917,998.39	0.26%	3,917,998.39	100.00%		5,779,706.74	0.67%	5,779,706.74	100.00%	
合计	1,485,931,062.42	100.00%	35,964,591.33	2.42%	1,449,966,471.09	861,003,214.22	100.00%	29,067,429.98	3.38%	831,935,784.24

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	219,017,057.98	10,950,852.96	5.00%
1 至 2 年	39,266,471.75	3,926,647.20	10.00%
2 至 3 年	47,614,885.90	14,284,465.78	30.00%
3 至 4 年	1,780,416.51	890,208.26	50.00%
4 至 5 年	1,284,006.65	1,027,205.33	80.00%
5 年以上	967,213.41	967,213.41	100.00%
合计	309,930,052.20	32,046,592.94	

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：

公司按照关联方组合确定的应收账款期末余额为1,172,083,011.83元，坏账准备期末余额为0.00元，坏账准备的计提比例为0.00%。

(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 9,828,514.37 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	2,931,353.02

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

公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为933,106,006.89元，占应收账款期末余额合计数的比例为62.80%，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****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	19,509,707.40	50.68%	16,418,950.43	38.58%
1至2年	9,752,032.02	25.33%	13,593,297.74	31.94%
2至3年	3,707,179.63	9.63%	1,500,864.96	3.53%
3年以上	5,528,528.09	14.36%	11,042,204.67	25.95%
合计	38,497,447.14	--	42,555,317.80	--

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：

(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期末余额前五名预付账款汇总金额为19,945,380.60元，占预付账款期末余额合计数的比例为51.81%。

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其他应收款	21,879,892.33	85.52%	1,096,236.08	5.01%	20,783,656.25	19,682,240.21	86.75%	4,058,910.65	20.62%	15,623,329.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备	3,704,241.85	14.48%	173,736.00	4.69%	3,530,505.85	3,006,762.48	13.25%	173,736.00	5.78%	2,833,026.48

的其他应收款										
合计	25,584,134.18	100.00%	1,269,972.08	4.96%	24,314,162.10	22,689,002.69	100.00%	4,232,646.65	18.66%	18,456,356.04

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	8,287,287.26	414,364.37	5.00%
1 至 2 年	279,307.06	27,930.71	10.00%
2 至 3 年	20,000.00	6,000.00	30.00%
3 至 4 年	174,330.00	87,165.00	50.00%
4 至 5 年	496,470.00	397,176.00	80.00%
5 年以上	163,600.00	163,600.00	100.00%
合计	9,420,994.32	1,096,236.08	

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

公司按照关联方及备用金组合确定的应收账款期末余额为12,458,898.01元，坏账准备期末余额为0.00元，坏账准备的计提比例为0.00%。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 107,419.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,070,094.00 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
长春市高新技术产业开发区财政局	3,070,094.00	现金
合计	3,070,094.00	--

(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	7,881,800.00	7,902,200.00
备用金	6,414,050.92	5,115,806.23
应收职工垫付款项	118,168.05	19,026.48
应收中航工业集团内往来款项	3,024,021.00	3,104,480.40
应收中航工业集团外往来款项	8,146,094.21	6,547,489.58
合计	25,584,134.18	22,689,002.69

(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
备用金	备用金	6,414,050.92	0-4 年	25.07%	
恒驰科技	往来款	5,000,000.00	0-1 年	19.54%	250,000.00
中国工业系统内单位	贷款保证金	2,911,000.00	0-3 年	11.38%	
山西吉承招标代理有限公司	保证金	2,200,000.00	0-1 年	8.60%	110,000.00
西安市中级人民法院	保全保证金	2,100,000.00	0-2 年	8.21%	
合计	--	18,625,050.92	--	72.80%	360,000.00

(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:

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	282,335,999.15	3,470,914.21	278,865,084.94	271,006,404.23	3,479,599.21	267,526,805.02
在产品	272,642,884.93	1,044,942.00	271,597,942.93	271,899,529.09	1,044,942.00	270,854,587.09
库存商品	280,167,556.23	3,942,177.76	276,225,378.47	275,737,805.01	3,942,177.76	271,795,627.25
周转材料	12,255,289.11	36,095.77	12,219,193.34	10,210,539.79	36,095.77	10,174,444.02
合计	847,401,729.42	8,494,129.74	838,907,599.68	828,854,278.12	8,502,814.74	820,351,463.38

(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			8,685.00		3,470,914.21
在产品	1,044,942.00					1,044,942.00
库存商品	3,942,177.76					3,942,177.76
周转材料	36,095.77					36,095.77
合计	8,502,814.74			8,685.00		8,494,129.74

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	13,887,949.24	18,651,472.71
理财产品		165,000,000.00
待摊房租	666,666.68	166,666.70
合计	14,554,615.92	183,818,139.41

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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
无锡动控	104,362,837.58			1,314,379.29						105,677,216.87	
无锡万德	1,275,057.17			-19,984.20						1,255,072.97	
小计	105,637,894.75			1,294,395.09						106,932,289.84	
合计	105,637,894.75			1,294,395.09						106,932,289.84	

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	办公室设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,195,365,845.89	1,828,354,424.52	40,554,906.95	167,774,304.85	3,232,049,482.21
2.本期增加金额	116,280,820.36	63,647,761.41	614,659.76	3,956,407.96	184,499,649.49
(1) 购置		918,378.78	614,659.76	3,956,407.96	5,489,446.50
(2) 在建工程转入	116,280,820.36	62,729,382.63			179,010,202.99
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		10,607,133.34	2,505,369.50	932,322.79	14,044,825.63
(1) 处置或报废		10,607,133.34	2,505,369.50	932,322.79	14,044,825.63
4.期末余额	1,311,646,666.25	1,881,395,052.59	38,664,197.21	170,798,390.02	3,402,504,306.07
二、累计折旧					
1.期初余额	248,392,214.91	1,117,549,684.47	25,729,624.95	114,156,038.11	1,505,827,562.44
2.本期增加金额	19,702,633.20	58,761,795.28	1,646,354.10	6,553,097.51	86,663,880.09
(1) 计提	19,702,633.20	58,761,795.28	1,646,354.10	6,553,097.51	86,663,880.09
3.本期减少金额		5,981,573.85	2,380,101.02	882,359.71	9,244,034.58

(1) 处置或报废		5,981,573.85	2,380,101.02	882,359.71	9,244,034.58
4.期末余额	268,094,848.11	1,170,329,905.90	24,995,878.03	119,826,775.91	1,583,247,407.95
三、减值准备					
1.期初余额		1,103,111.96			
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		1,103,111.96			
(1) 处置或报废		1,103,111.96			
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,043,551,818.14	711,065,146.69	13,668,319.18	50,971,614.11	1,819,256,898.12
2.期初账面价值	946,973,630.98	709,701,628.09	14,825,282.00	53,618,266.74	1,725,118,807.81

(2) 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
房屋、建筑物	6,460.39

(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	未整体验收
101 科研办公大楼	56,974,103.13	未整体验收

202 号厂房	52,358,401.09	未整体验收
203 号表面处理厂房	50,641,698.94	未整体验收
301 民品厂房	43,384,648.73	未整体验收
208 号油库	19,377,577.34	未整体验收
102 号食堂及活动中心	16,978,019.97	未整体验收
204 号物资库	14,264,469.46	未整体验收
206 动力厂房	12,198,263.90	未整体验收

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	90,188,800.42		90,188,800.42	170,573,892.87		170,573,892.87
搬迁项目	1,947,125.06		1,947,125.06	4,773,538.67		4,773,538.67
设备安装	79,265,266.14		79,265,266.14	61,806,068.18		61,806,068.18
软件工程	5,871,282.80		5,871,282.80	5,698,163.13		5,698,163.13
其他工程				1,000,000.00		1,000,000.00
合计	177,272,474.42		177,272,474.42	243,851,662.85		243,851,662.85

(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	1,030,112,223.53	170,573,892.87	35,653,675.67	114,555,332.11	2,274,500.00	90,188,800.42	75.33%	75.33%	27,910,893.15			其他
搬迁项目	500,000,000.00	4,773,538.67	9,368,372.38	7,854,982.70	4,339,803.29	1,947,125.06	95.00%	95%				其他
设备安装	205,535,186.19	61,806,068.18	80,427,939.09	55,646,042.03	6,531,635.11	79,265,266.14	57.44%	57.3%				其他
软件工程	14,198,975.86	5,698,163.13	1,126,965.82	953,846.15		5,871,282.80	95.67%	95.67%				其他

其他工程		1,000.00	1,256.64		2,256.64							其他
		0.00	7.16		7.16							
合计	1,749,846,385.58	243,851,662.85	127,833,600.12	179,010,202.99	15,402,585.56	177,272,474.42	--	--	27,910,893.15	0.00	0.00%	--

(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	1,249,135.44
合计	1,249,135.44	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	85,202,173.94	530,370,041.07
2.本期增加金额				3,348,414.51	3,348,414.51
(1) 购置				3,348,414.51	3,348,414.51
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
二、累计摊销					
1.期初余额	61,683,222.14	123,000.00	408,960.00	45,117,710.56	107,332,892.70
2.本期增加金额	4,704,852.97			4,693,701.53	4,693,701.53
(1) 计提	4,704,852.97			4,693,701.53	4,693,701.53
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	378,247,832.02	0.00	0.00	38,739,176.36	416,987,008.38
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	378,247,832.02			38,739,176.36	416,987,008.38
2.期初账面价值	382,952,684.99			40,084,463.38	423,037,148.37

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。

(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	11,746,076.85	50,949,865.18		50,583,135.37		12,112,806.66
合计	11,746,076.85	50,949,865.18		50,583,135.37		12,112,806.66

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	399,599.44		66,599.88		332,999.56
过渡厂房改建工程	356,500.00		69,000.00		287,500.00
合计	756,099.44		135,599.88		620,499.56

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	45,623,145.52	6,850,516.44	42,756,003.33	6,420,445.09
固定资产折旧	2,032,018.80	304,802.82	2,032,018.80	304,802.82
预计负债	4,501,982.80	675,297.42	4,501,982.80	675,297.42
合计	52,157,147.12	7,830,616.68	49,290,004.93	7,400,545.33

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,830,616.68		7,400,545.33

(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	101,734,827.72	110,410,975.55
合计	101,734,827.72	110,410,975.55

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
信用借款	192,500,000.00	222,500,000.00
合计	192,500,000.00	222,500,000.00

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	32,263,210.03	195,514,382.97
银行承兑汇票	148,471,308.18	8,967,927.25
合计	180,734,518.21	204,482,310.22

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	597,733,431.17	579,280,715.58
1 至 2 年	49,284,180.47	58,269,959.40
2 至 3 年	5,683,495.75	5,814,619.34
3 年以上	9,827,335.68	9,929,300.13
合计	662,528,443.07	653,294,594.45

(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	12,369,408.60	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	4,320,134.00	合同执行中
中航工业系统内单位	3,543,611.65	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	28,964,483.25	--

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	20,737,169.77	27,238,863.72
1 至 2 年	1,597,975.23	2,942,222.98
2 至 3 年	2,301,714.98	1,789,492.08
3 年以上	1,539,155.41	1,516,345.41
合计	26,176,015.39	33,486,924.19

(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
保定光阳天然气利用有限公司	674,000.00	合同执行中
合计	674,000.00	--

(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	48,297,791.72	457,177,003.33	413,668,972.04	91,805,823.01
二、离职后福利-设定提存计划	4,470,539.65	66,330,227.74	69,446,621.31	1,354,146.08
三、辞退福利	0.00	134,921.39	134,921.39	0.00
合计	52,768,331.37	523,642,152.46	483,250,514.74	93,159,969.09

(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		339,934,177.09	304,589,568.05	35,344,609.04
2、职工福利费		18,883,538.37	18,883,538.37	0.00

3、社会保险费	7,456,982.52	27,958,840.96	27,316,324.11	8,099,499.37
其中：医疗保险费	7,326,911.79	24,123,899.67	23,478,114.97	7,972,696.49
工伤保险费	72,261.66	2,235,735.88	2,237,550.95	70,446.59
生育保险费	57,809.07	1,599,205.41	1,600,658.19	56,356.29
4、住房公积金		45,379,931.72	45,317,463.72	62,468.00
5、工会经费和职工教育经费	40,840,809.20	14,722,712.30	7,264,274.90	48,299,246.60
8、其他短期薪酬		10,297,802.89	10,297,802.89	
合计	48,297,791.72	457,177,003.33	413,668,972.04	91,805,823.01

(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	4,174,973.92	57,832,858.65	60,708,396.84	1,299,435.73
2、失业保险费	295,565.73	3,534,420.20	3,775,275.58	54,710.35
3、企业年金缴费	0.00	4,962,948.89	4,962,948.89	0.00
合计	4,470,539.65	66,330,227.74	69,446,621.31	1,354,146.08

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	2,393,460.00	3,096,696.63
营业税	214.50	515,275.85
企业所得税	10,664,264.94	9,367,111.56
个人所得税	1,638,178.54	10,886,534.09
城市维护建设税	333,535.47	332,528.76
教育费附加	173,522.59	179,202.11
房产税	59,428.57	36,600.00
印花税	8,100.28	247,065.88
水利建设基金	-20,767.24	39,986.13
土地使用税	18,083.79	16,975.44
其他		5,377.34
合计	15,268,021.44	24,723,353.79

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	7,658,594.68	2,884,826.47
短期借款应付利息	863,877.56	202,660.63
合计	8,522,472.24	3,087,487.10

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	37,502,990.26	16,825,601.28
合计	37,502,990.26	16,825,601.28

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	180,533,820.14	136,507,997.99
1 至 2 年	39,064,323.75	38,943,183.60
2 至 3 年	24,017,584.40	23,940,299.92
3 年以上	18,596,361.52	18,310,616.73
合计	262,212,089.81	217,702,098.24

(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	

中航工业系统内单位	9,473,060.14	
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	252,500,000.00	172,500,000.00
合计	252,500,000.00	172,500,000.00

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	237,500,000.00	427,500,000.00
合计	237,500,000.00	427,500,000.00

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	-239,204,441.33	56,873,548.55	148,814,247.33	-331,145,140.11	
合计	-239,204,441.33	56,873,548.55	148,814,247.33	-331,145,140.11	--

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	132,304,679.97	13,314,018.44	3,775,726.79	141,842,971.62	
合计	132,304,679.97	13,314,018.44	3,775,726.79	141,842,971.62	--

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
基础设施补偿费	126,204,425.79	979,267.00	2,847,869.25		124,335,823.54	与资产相关
中小型风机产业化补助	1,861,343.51	0.00	927,338.63		934,004.88	与资产相关
国际合作项目	2,400,000.00	0.00	0.00		2,400,000.00	与资产相关
专项财政拨款	1,838,910.67	12,334,751.44	518.91		14,173,143.20	与收益相关
合计	132,304,679.97	13,314,018.44	3,775,726.79		141,842,971.62	--

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

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	7.05		14,904,753.42
合计	2,667,198,798.45	7.05		2,667,198,805.50

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	6,796,591.29	9,220,432.48	5,696,438.73	10,320,585.04
合计	6,796,591.29	9,220,432.48	5,696,438.73	10,320,585.04

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	49,534,351.46			49,534,351.46
任意盈余公积	249,738.78			249,738.78
合计	49,784,090.24			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	875,461,052.62	706,983,182.98
调整后期初未分配利润	875,461,052.62	706,983,182.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	112,987,965.91	196,245,833.76
减：提取法定盈余公积		8,292,219.07
应付普通股股利	22,912,846.98	19,475,745.05
期末未分配利润	965,536,171.55	875,461,052.62

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	1,212,202,317.42	869,947,211.81	1,191,584,055.89	908,232,065.34
其他业务	3,418,646.45	1,212,376.98	3,466,799.36	1,795,952.29
合计	1,215,620,963.87	871,159,588.79	1,195,050,855.25	910,028,017.63

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	270,946.69	569,078.33
城市维护建设税	842,360.54	823,641.47
教育费附加	623,913.07	601,104.41
合计	1,737,220.30	1,993,824.21

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	75,314.95	39,055.89
运输费	1,716,756.81	2,053,441.49

装卸费	4,700.00	20,249.06
仓储保管费	127,564.15	45,997.96
保险费	0.00	10,228.09
展览费	505,656.59	468,530.10
广告费	24,891.70	54,499.05
销售服务费	257,945.96	140,671.01
职工薪酬	2,324,574.93	2,433,002.09
委托代销手续费	1,186,686.14	1,289,448.98
折旧费	30,428.78	29,471.22
修理费	62,173.89	12,376.46
租赁费		6,392.79
三包损失	418,405.05	717,644.17
差旅费	663,058.79	585,300.75
产品保障费	0.00	4,670,175.66
其他	529,256.90	529,712.00
合计	7,927,414.64	13,106,196.77

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	81,954,654.96	68,978,871.02
保险费	479,379.89	568,698.45
折旧费	11,109,821.85	8,641,406.26
修理费	5,324,087.21	3,396,320.51
无形资产摊销	9,313,385.80	7,352,741.05
长期待摊费用摊销	66,599.88	66,599.88
低值易耗品摊销	360,790.21	539,139.03
业务招待费	2,656,005.93	2,052,260.69
差旅费	4,037,749.81	4,371,349.93
办公费	2,545,224.02	2,057,616.09
水电费	849,179.31	972,813.63
税金	1,949,697.50	1,870,643.17
租赁费	6,841,911.24	1,507,969.19

诉讼费	380,625.01	107,430.00
聘请中介机构费	1,265,256.41	393,763.98
咨询费	2,130,720.09	464,646.94
研究与开发费用	51,052,702.68	33,104,335.69
董事会费	235,874.38	459,923.50
排污费	113,182.28	84,816.54
物业管理费	3,263,507.81	2,839,470.83
会议费	367,931.99	657,304.10
其他	8,682,218.33	6,042,253.32
合计	194,980,506.59	146,530,373.80

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	12,090,128.44	10,250,426.62
汇兑损失	-2,141,663.40	-854,038.11
金融机构手续费	318,319.72	389,223.44
其他	-34,603.54	-26,561.37
合计	10,232,181.22	9,759,050.58

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	6,865,839.80	8,341,418.68
二、存货跌价损失	-8,685.00	
合计	6,857,154.80	8,341,418.68

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	1,294,395.09	2,166,786.76
其他	198,753.43	234,605.46
合计	1,493,148.52	2,401,392.22

其他说明：

资金理财收益。

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	543,970.12	74,223.12	
其中：固定资产处置利得		74,223.12	
政府补助	9,161,660.43	7,545,140.59	
无法支付的款项	261,706.94	167,463.64	
罚没及赔偿收入	103,150.00	157,867.75	
其他	64,730.49	90,929.72	
合计	10,135,217.98	8,035,624.82	

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
政府其他补 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	4,935,531.63	3,818,776.65	与收益相关
政府其他补 助	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	4,226,128.80	3,726,363.94	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	9,161,660.43	7,545,140.59	--

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	618,614.20	1,662,609.00	618,214.20
其中：固定资产处置损失	618,614.20	1,662,609.00	618,214.20
罚款及滞纳金支出	10,265.22	48,747.13	10,265.22
其他		1,046,644.54	
合计	628,879.42	2,758,000.67	628,879.42

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	20,329,296.32	16,789,611.18
递延所得税费用	-430,071.35	-969,042.81
合计	19,899,224.97	15,820,568.37

(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	133,726,384.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,431,596.15
子公司适用不同税率的影响	-13,220,619.64
调整以前期间所得税的影响	-508,122.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	338,414.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-101,490.46
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	1,122,269.08
其他	-1,162,822.80
所得税费用	19,899,224.97

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	7,344,144.63	5,573,810.76
收到的研发费拨款	10,390,000.00	19,410,000.00
收政府补贴款	4,619,063.00	3,297,000.00
利息收入	7,454,245.10	8,459,714.44
其他	26,107,133.94	111,465,016.91
合计	55,914,586.67	148,205,542.11

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	13,594,041.00	7,227,356.91
支付的研发费	4,636,151.42	2,423,733.28
支付的审计、审验、评估、咨询服务等中介费用	3,172,552.82	715,007.47
支付的物业、水电费、取暖费等	14,274,198.39	13,650,393.71
支付的培训费	519,962.93	236,317.00
备用金	5,779,809.98	5,920,156.14
租赁费支出	43,796,750.53	31,718,702.98
支付的日常管理性费用	33,199,836.64	30,871,385.42
支付的其他生产性费用	16,938,978.44	15,865,703.28
其他	3,545,177.14	1,405,683.17
合计	139,457,459.29	110,034,439.36

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
理财产品收回	309,164.39	220,000,000.00
理财产品收益	165,000,000.00	721,479.45
基建专户利息收入	23,986.03	1,213.53
土地使用权补偿款		100,000,000.00
其他	3,725,043.60	
合计	169,058,194.02	320,722,692.98

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
理财产品支出		42,000,000.00
转账汇款手续费		15.00
合计		42,000,015.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技改建设款	12,900,000.00	7,500,000.00
合计	12,900,000.00	7,500,000.00

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	125,879.25	117,879.25
合计	125,879.25	117,879.25

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	113,827,159.64	97,150,421.58
加：资产减值准备	6,857,154.80	8,341,418.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,452,818.68	82,925,845.85
无形资产摊销	6,915,490.23	7,576,457.18
长期待摊费用摊销	135,599.88	135,599.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	74,644.08	1,588,385.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	19,882,783.30	21,868,696.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,493,148.52	-2,401,392.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-430,071.35	-969,042.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,491,344.61	-15,472,308.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-710,197,824.63	-396,487,016.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	367,119,566.95	193,342,814.09
经营活动产生的现金流量净额	-128,347,171.55	-2,400,120.42
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	1,155,093,213.57	1,103,024,411.27
减：现金的期初余额	1,366,702,827.56	982,203,661.30
现金及现金等价物净增加额	-211,609,613.99	120,820,749.97

(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
其中:	--
其中:	--
其中:	--

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	1,155,093,213.57	1,366,702,827.56
其中: 库存现金	240,176.17	221,459.25
可随时用于支付的银行存款	1,154,853,037.40	1,366,481,368.31
三、期末现金及现金等价物余额	1,155,093,213.57	1,366,702,827.56
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	24,041,523.18	26,860,366.42

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	24,041,523.18	保证金
合计	24,041,523.18	--

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	1,123,851.54	6.6312	7,452,484.33
英镑	1.75	8.9212	15.61

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**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	
------	--

(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

(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

3、反向购买**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

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
力威尔公司	北京	北京	制造业		100.00%	货币出资

(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损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
力威尔公司	34.00%	60,237.24		66,340,788.46
江苏动控	49.00%	667,020.19	637,000.00	27,804,861.38
西控国际	14.00%	84,112.94		10,794,825.74
中航益康	40.00%	27,823.36		1,558,989.16

(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	126,452,066.17	75,536,473.85	201,988,540.02	6,868,573.97		6,868,573.97	128,754,213.43	71,889,522.02	200,643,735.45	5,665,627.78		5,665,627.78
江苏动控	95,304,921.64	13,934,989.96	109,239,911.60	51,561,291.67	934,004.88	52,495,296.55	90,063,160.54	15,141,960.40	105,205,120.94	46,660,428.07	1,861,343.51	48,521,771.58
西控国际	105,374,471.37	13,582,892.65	118,957,364.02	41,851,465.76		41,851,465.76	103,871,924.68	15,024,134.11	118,896,058.79	42,390,967.27		42,390,967.27
中航益康	3,503,443.88	1,610,987.62	5,114,431.50	1,216,958.60		1,216,958.60	3,532,017.48	1,732,583.44	5,264,600.92	1,436,686.41		1,436,686.41

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	15,550,357.61	177,168.36	177,168.36	623,226.65	17,328,804.83	1,726,156.47	1,726,156.47	-630,974.38
江苏动控	15,634,369.56	1,361,265.69	1,361,265.69	-945,095.82	20,588,967.87	1,004,288.52	1,004,288.52	-23,763,286.08
西控国际	41,498,783.83	600,806.74	600,806.74	3,076,104.16	38,143,437.82	190,363.96	190,363.96	18,598,600.11
中航益康	658,119.66	69,558.39	69,558.39	235,718.73	1,209,614.04	-574,785.11	-574,785.11	-1,309,349.63

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****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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
中航工业无锡发动机控制科技有限公司	无锡	无锡	制造业	20.00%		权益法

(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

(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
流动资产	573,055,705.31	550,069,475.88
非流动资产	9,693,023.95	10,222,568.03
资产合计	582,748,729.26	560,292,043.91
流动负债	54,362,644.94	38,477,856.02
负债合计	54,362,644.94	38,477,856.02
归属于母公司股东权益	528,386,084.32	515,663,279.42
按持股比例计算的净资产份额	105,677,216.86	103,132,655.88
对联营企业权益投资的账面价值	105,677,216.87	103,132,655.89
营业收入	22,152,000.00	13,070,000.00
净利润	6,571,896.43	9,372,721.88
综合收益总额	6,571,896.43	9,372,721.88

(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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

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
西控公司	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	193,006,110.12	635,000,000.00	否	212,568,863.52
中航工业系统内单位	接受劳务	15,423,248.77	64,000,000.00	否	13,414,924.65

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	987,546,511.73	924,188,320.80
中航工业系统内单位	提供劳务	5,106,331.77	9,395,164.73

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
-------	--------	-----------	-----------

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
西控公司	房屋及设备	32,201,666.00	24,950,000.00
西控公司	无形资产	4,410,000.00	
动控所	办公场所	1,182,600.00	
北京长空	宿舍租赁费	435,000.00	435,000.00
北京长空	设备租赁费	13,470,200.00	9,729,803.16
北京长空	房屋	251,000.00	888,000.00

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				

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				

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中航工业集团财务有限责任公司	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	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	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	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	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	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	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	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	37,500,000.00	2016 年 03 月 18 日	2017 年 03 月 18 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	
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	
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2016年6月30日本公司在中航工业集团财务有限责任公司存款余额为192,989,455.16元，2016年1-6月收到财务公司存款利息收入为540,152.75元；在中航工业集团财务有限责任公司贷款余额为667,500,000.00元，2016年1-6月支付财务公司贷款支付的利息为16,312,807.51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：	中航工业系统内单位	1,175,533,011.83	3,450,000.00	553,430,678.39	4,387,708.35
	合计	1,175,533,011.83	3,450,000.00	553,430,678.39	4,387,708.35
应收票据：	中航工业系统内单位	648,596,798.40		960,821,158.29	

	合 计	648,596,798.40		960,821,158.29	
预付款项:	中航工业系统内单位	19,992,920.54		22,733,367.91	
	合 计	19,992,920.54		22,733,367.91	
其他应收款:	中航工业系统内单位	2,911,000.00		3,104,480.40	
	合 计	2,911,000.00		3,104,480.40	

(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:	中航工业系统内单位	328,942,324.31	319,870,562.26
	合 计	328,942,324.31	319,870,562.26
应付票据:	中航工业系统内单位	122,539,630.16	151,467,636.43
	合 计	122,539,630.16	151,467,636.43
预收款项:	中航工业系统内单位	1,107,365.57	3,593,326.68
	合 计	1,107,365.57	3,593,326.68
其他应付款:	中航工业系统内单位	197,125,458.41	184,987,017.74
	合 计	197,125,458.41	184,987,017.74

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2016年6月30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2016年6月30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

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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	6,852,130.39	100.00%	250,000.00	3.65%	6,602,130.39	7,314,474.37	100.00%	250,000.00	3.42%	7,064,474.37
合计	6,852,130.39	100.00%	250,000.00	3.65%	6,602,130.39	7,314,474.37	100.00%	250,000.00	3.42%	7,064,474.37

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

公司按照关联方及备用金其他组合确定的应收账款期末余额为1,852,130.39元，坏账准备期末余额为0.00元，坏账准备的计提比例为0.00%？

(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	5,531,125.00	6,505,008.18
备用金及其他	1,321,005.39	809,466.19
合计	6,852,130.39	7,314,474.37

(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	72.97%	250,000.00
备用金	备用金	274,827.30	0-3 年	4.01%	
长航液控	委贷利息	227,500.00	0-1 年	3.32%	
西控科技	委贷利息	201,250.00	0-1 年	2.94%	

贵州红林	委贷利息	76,125.00	0-1 年	1.11%	
合计	--	5,779,702.30	--	84.35%	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	3,041,077,627.81		3,041,077,627.81	2,946,077,627.81		2,946,077,627.81
对联营、合营企业投资	105,677,216.87		105,677,216.87	104,362,837.58		104,362,837.58
合计	3,146,754,844.68		3,146,754,844.68	3,050,440,465.39		3,050,440,465.39

(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	1,243,712,483.98	15,000,000.00		1,258,712,483.98		
贵州红林	668,701,279.14	59,000,000.00		727,701,279.14		
北京航科	638,514,973.26	0.00		638,514,973.26		
长航液控	369,089,755.51	21,000,000.00		390,089,755.51		
江苏动控	26,059,135.92			26,059,135.92		
合计	2,946,077,627.81	95,000,000.00		3,041,077,627.81		

(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											
无锡动控	104,362,837.58			1,314,379.29						105,677,216.87	
小计	104,362,837.58			1,314,379.29						105,677,216.87	
合计	104,362,837.58			1,314,379.29						105,677,216.87	

(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	663,000.00	23,454,238.04
权益法核算的长期股权投资收益	1,314,379.29	2,174,796.31
理财产品及委贷利息收益	10,629,413.80	10,529,174.93
合计	12,606,793.09	36,158,209.28

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	-74,644.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	9,161,660.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	419,322.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,422,631.28	
少数股东权益影响额	430,819.75	
合计	7,652,887.53	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	2.35%	0.0986	0.0986
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.19%	0.0919	0.0919

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。