

四川成飞集成科技股份有限公司

SICHUAN CHENGFEI INTEGRATION TECHNOLOGY CORP.LTD



2017 年半年度财务报告

(未经审计)

2017 年 8 月

四川成飞集成科技股份有限公司

2017 年半年度财务报告

一、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：四川成飞集成科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,377,880,244.78 | 2,655,223,397.03 |
| 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 | 270,142,698.97 | 773,848,784.95 |
| 应收账款 | 558,194,077.96 | 634,373,304.94 |
| 预付款项 | 57,069,483.30 | 38,168,912.94 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 8,763,027.81 | 1,190,438.16 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 30,233,959.79 | 25,267,590.49 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 974,786,607.29 | 707,403,455.81 |
| 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 | 122,592,062.79 | 71,007,645.16 |
| 流动资产合计 | 4,399,662,162.69 | 4,906,483,529.48 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 10,036,680.50 | 10,428,120.50 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 89,047,322.63 | 95,177,928.09 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,450,780,368.97 | 1,813,572,760.94 |
| 在建工程 | 1,078,814,736.64 | 1,295,281,819.35 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | 577,067.81 | 850,959.76 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 302,404,726.98 | 286,498,998.24 |
| 开发支出 | 9,247,977.02 | 6,543,805.78 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 15,337,199.32 | 16,064,392.84 |
| 递延所得税资产 | 130,610,301.88 | 135,194,890.22 |
| 其他非流动资产 | 149,640,641.92 | 267,807,306.11 |
| 非流动资产合计 | 4,236,497,023.67 | 3,927,420,981.83 |
| 资产总计 | 8,636,159,186.36 | 8,833,904,511.31 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 470,000,000.00 | 540,000,000.00 |
| 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 | 440,338,358.39 | 588,490,193.49 |
| 应付账款 | 593,556,885.91 | 488,962,989.81 |
| 预收款项 | 116,416,079.43 | 93,685,670.25 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 10,683,337.91 | 14,018,037.37 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应交税费 | 25,685,096.95 | 59,428,549.40 |
| 应付利息 | 5,654,626.17 | 3,023,036.75 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 114,766,887.68 | 206,813,895.89 |
| 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 | 489,500,000.00 | 189,500,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,266,601,272.44 | 2,183,922,372.96 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 796,458,864.00 | 995,200,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 880,438,829.15 | 878,610,344.03 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 263,877,464.50 | 259,750,696.76 |
| 递延所得税负债 | 84,974,976.72 | 85,093,872.00 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,025,750,134.37 | 2,218,654,912.79 |
| 负债合计 | 4,292,351,406.81 | 4,402,577,285.75 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 345,188,382.00 | 345,188,382.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 975,847,249.67 | 975,847,249.67 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 563,939.12 | 839,179.59 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 专项储备 | 8,263,017.65 | 6,766,808.32 |
| 盈余公积 | 93,923,393.06 | 93,923,393.06 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 339,366,054.14 | 377,965,172.01 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,763,152,035.64 | 1,800,530,184.65 |
| 少数股东权益 | 2,580,655,743.91 | 2,630,797,040.91 |
| 所有者权益合计 | 4,343,807,779.55 | 4,431,327,225.56 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,636,159,186.36 | 8,833,904,511.31 |

法定代表人：李宗顺

主管会计工作负责人：杨碧琼

会计机构负责人：杨碧琼

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 | 95,300,127.19 | 115,044,537.19 |
| 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 | 38,594,621.93 | 40,349,675.01 |
| 应收账款 | 191,524,161.45 | 174,992,878.28 |
| 预付款项 | 1,363,986.75 | 605,099.50 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 7,690,754.11 | 6,412,383.40 |
| 存货 | 212,102,654.84 | 175,308,351.22 |
| 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 | | |
| 流动资产合计 | 546,576,306.27 | 512,712,924.60 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 10,036,680.50 | 10,428,120.50 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,149,526,915.76 | 1,150,711,059.92 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 274,216,832.87 | 290,055,293.81 |
| 在建工程 | 6,408,381.75 | 5,998,828.72 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | 380,598.10 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 29,773,691.91 | 11,676,929.69 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 263,776.83 | 327,641.43 |
| 递延所得税资产 | 2,556,238.17 | 2,601,485.53 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,472,782,517.79 | 1,472,179,957.70 |
| 资产总计 | 2,019,358,824.06 | 1,984,892,882.30 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 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 | 79,850,406.13 | 50,031,399.81 |
| 应付账款 | 104,720,429.11 | 115,232,240.51 |
| 预收款项 | 92,467,487.27 | 67,559,221.20 |
| 应付职工薪酬 | 2,361,997.14 | 2,144,388.59 |
| 应交税费 | 9,618,329.88 | 16,510,241.74 |
| 应付利息 | 21,750.00 | 23,925.00 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 16,292,314.47 | 19,105,871.23 |
| 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 | 325,332,714.00 | 290,607,288.08 |
| 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 | 12,772,440.56 | 13,319,226.26 |
| 递延所得税负债 | 86,058.00 | 144,774.00 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 12,858,498.56 | 13,464,000.26 |
| 负债合计 | 338,191,212.56 | 304,071,288.34 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 345,188,382.00 | 345,188,382.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 969,643,251.37 | 969,643,251.37 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 487,662.00 | 820,386.00 |
| 专项储备 | 3,810,866.60 | 3,518,055.85 |
| 盈余公积 | 93,012,733.87 | 93,012,733.87 |
| 未分配利润 | 269,024,715.66 | 268,638,784.87 |
| 所有者权益合计 | 1,681,167,611.50 | 1,680,821,593.96 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,019,358,824.06 | 1,984,892,882.30 |

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 | 571,663,593.60 | 808,573,266.75 |
| 其中：营业收入 | 571,663,593.60 | 808,573,266.75 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 二、营业总成本 | 586,519,610.01 | 729,870,299.71 |
| 其中：营业成本 | 442,856,497.77 | 593,645,280.25 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 13,959,803.83 | 1,920,267.94 |
| 销售费用 | 27,009,190.67 | 26,603,746.43 |
| 管理费用 | 102,060,790.14 | 82,914,531.83 |
| 财务费用 | 2,788,720.70 | 9,030,617.95 |
| 资产减值损失 | -2,155,393.10 | 15,755,855.31 |
| 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） | -1,200,483.01 | 202,766.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,200,483.01 | -66,658.16 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其他收益 | 19,121,577.11 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 3,065,077.69 | 78,905,733.56 |
| 加：营业外收入 | 7,601,883.17 | 21,490,036.04 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 2,039.35 | 220,397.21 |
| 减：营业外支出 | 184,464.66 | 52,253.73 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 48,092.50 | 28,776.85 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 10,482,496.20 | 100,343,515.87 |
| 减：所得税费用 | 24,465,248.58 | 16,746,704.83 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -13,982,752.38 | 83,596,811.04 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 2,823,487.97 | 51,375,804.10 |
| 少数股东损益 | -16,806,240.35 | 32,221,006.94 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -235,011.01 | 27,874.29 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -275,240.47 | -105,595.76 |
| （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 | -275,240.47 | -105,595.76 |
| 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 | 57,483.53 | 190,714.24 |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | -332,724.00 | -296,310.00 |
| 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 | 40,229.46 | 133,470.05 |
| 七、综合收益总额 | -14,217,763.39 | 83,624,685.33 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 2,548,247.50 | 51,270,208.34 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -16,766,010.89 | 32,354,476.99 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.0082 | 0.1488 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.0082 | 0.1488 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李宗顺

主管会计工作负责人：杨碧琼

会计机构负责人：杨碧琼

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 | 121,112,131.83 | 63,837,175.41 |
| 减：营业成本 | 93,265,577.30 | 43,872,067.38 |
| 税金及附加 | 2,808,017.48 | 241,397.50 |
| 销售费用 | 3,638,807.70 | 3,204,114.46 |
| 管理费用 | 13,572,064.64 | 12,840,808.57 |
| 财务费用 | 603,681.77 | -571,054.81 |
| 资产减值损失 | -301,649.04 | 587,322.57 |
| 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） | 34,515,855.84 | 11,102,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,184,144.16 | |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 其他收益 | 546,785.70 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 42,588,273.52 | 14,764,519.74 |
| 加：营业外收入 | 511,000.00 | 713,682.49 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 109,387.72 |
| 减：营业外支出 | 31,367.33 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | 31,367.33 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 43,067,906.19 | 15,478,202.23 |
| 减：所得税费用 | 1,259,369.56 | 568,331.94 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 41,808,536.63 | 14,909,870.29 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | -332,724.00 | -296,310.00 |
| （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 | -332,724.00 | -296,310.00 |
| 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 | -332,724.00 | -296,310.00 |
| 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 | 41,475,812.63 | 14,613,560.29 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1211 | 0.0432 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1211 | 0.0432 |

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 | 1,043,740,279.60 | 587,814,090.15 |

| | | |
|------------------------------|------------------|----------------|
| 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 | 3,405,048.37 | 9,410,834.50 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 510,635,987.11 | 20,605,635.20 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,557,781,315.08 | 617,830,559.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 675,349,546.30 | 384,618,774.68 |
| 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 | 183,848,266.20 | 143,524,503.94 |
| 支付的各项税费 | 94,549,705.48 | 26,705,818.84 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 683,517,637.78 | 85,270,131.77 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,637,265,155.76 | 640,119,229.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -79,483,840.68 | -22,288,669.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 5,027,835.44 | 40,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 0.00 | 269,424.68 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 58,122.00 | 156,101.50 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 5,085,957.44 | 40,425,526.18 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 255,854,674.89 | 569,760,514.41 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 投资支付的现金 | 0.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 458,730.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 255,854,674.89 | 570,219,244.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -250,768,717.45 | -529,793,718.23 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 560,000,000.00 |
| 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 | 145,000,000.00 | 452,240,933.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 889,532,585.18 |
| 筹资活动现金流入小计 | 145,000,000.00 | 1,901,773,518.18 |
| 偿还债务支付的现金 | 113,741,136.00 | 140,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 99,714,622.18 | 47,633,577.08 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 0.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 141,766,302.26 |
| 筹资活动现金流出小计 | 213,455,758.18 | 329,399,879.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -68,455,758.18 | 1,572,373,638.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -11,444.78 | -574,299.52 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -398,719,761.09 | 1,019,716,951.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,445,343,588.84 | 931,585,987.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,046,623,827.75 | 1,951,302,939.57 |

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 | 158,565,764.59 | 99,636,251.45 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 639,823.95 | 616,675.77 |
| 经营活动现金流入小计 | 159,205,588.54 | 100,252,927.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 81,154,155.63 | 85,444,345.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 39,853,436.19 | 35,530,582.36 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付的各项税费 | 28,741,229.51 | 7,389,691.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,793,645.81 | 5,155,275.76 |
| 经营活动现金流出小计 | 157,542,467.14 | 133,519,895.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,663,121.40 | -33,266,967.83 |
| 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 | 35,700,000.00 | 11,102,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 120,362.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 35,700,000.00 | 11,222,362.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 15,227,529.82 | 1,273,614.00 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 15,227,529.82 | 1,273,614.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 20,472,470.18 | 9,948,748.00 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 41,818,455.84 | 34,518,838.20 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 41,818,455.84 | 34,518,838.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -41,818,455.84 | -34,518,838.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,545.74 | 10,062.24 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -19,684,410.00 | -57,826,995.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 114,773,826.67 | 119,895,253.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 95,089,416.67 | 62,068,258.11 |

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 | 345,188,382.00 | | | | 975,847,249.67 | | 839,179.59 | 6,766,808.32 | 93,923,393.06 | | 377,965,172.01 | 2,630,797,040.91 | 4,431,327,225.56 |
| 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 | 345,188,382.00 | | | | 975,847,249.67 | | 839,179.59 | 6,766,808.32 | 93,923,393.06 | | 377,965,172.01 | 2,630,797,040.91 | 4,431,327,225.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -275,240.47 | 1,496,209.33 | | | -38,599,117.87 | -50,141,297.00 | -87,519,446.01 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -275,240.47 | | | | 2,823,487.97 | -16,766,010.89 | -14,217,763.39 |
| （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 | | | | | | | | | | | -41,422,605.84 | -33,984,400.00 | -75,407,005.84 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--------------|---------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | -41,422,605.84 | -33,984,400.00 | -75,407,005.84 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 1,496,209.33 | | | | | 609,113.89 | 2,105,323.22 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,468,944.08 | | | | | 973,014.42 | 3,441,958.50 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 972,734.75 | | | | | 363,900.53 | 1,336,635.28 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 345,188,382.00 | | | | 975,847,249.67 | | 563,939.12 | 8,263,017.65 | 93,923,393.06 | | | 339,366,054.14 | 2,580,655,743.91 | 4,343,807,779.55 |

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 | 345,188,382.00 | | | | 975,847,249.67 | | 934,327.82 | 5,861,430.86 | 90,030,600.93 | | | 278,660,408.84 | 1,078,103,572.48 | 2,774,625,972.60 |
| 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 | 345,188,382.00 | | | | 975,847,249.67 | | 934,327.82 | 5,861,430.86 | 90,030,600.93 | | 278,660,408.84 | 1,078,103,572.48 | 2,774,625,972.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -105,595.76 | 2,292,139.48 | | | 16,856,965.90 | 584,678,784.64 | 603,722,294.26 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -105,595.76 | | | | 51,375,804.10 | 32,354,476.99 | 83,624,685.33 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 560,000,000.00 | 560,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 560,000,000.00 | 560,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -34,518,838.20 | -9,000,000.00 | -43,518,838.20 |
| 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 | | | | | | | | | | | -34,518,838.20 | -9,000,000.00 | -43,518,838.20 |
| 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 | | | | | | | | 2,292,139.48 | | | | 1,324,300.00 | 3,616,439.48 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--------------|---------------|--|----------------|------------------|------------------|
| | | | | | | | | 39.48 | | | | 07.65 | 47.13 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 3,249,473.19 | | | | 1,509,213.74 | 4,758,686.93 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 957,333.71 | | | | 184,906.09 | 1,142,239.80 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 345,188,382.00 | | | | 975,847,249.67 | | 828,732.06 | 8,153,570.34 | 90,030,600.93 | | 295,517,374.74 | 1,662,782,357.12 | 3,378,348,266.86 |

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 | 345,188,382.00 | | | | 969,643,251.37 | | 820,386.00 | 3,518,055.85 | 93,012,733.87 | 268,638,784.87 | 1,680,821,593.96 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 345,188,382.00 | | | | 969,643,251.37 | | 820,386.00 | 3,518,055.85 | 93,012,733.87 | 268,638,784.87 | 1,680,821,593.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -332,724.00 | 292,810.75 | | 385,930.79 | 346,017.54 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -332,724.00 | | | 41,808,536.63 | 41,475,812.63 |
| （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 | | | | | | | | | | -41,422,605.84 | -41,422,605.84 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -41,422,605.84 | -41,422,605.84 |
| 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 | | | | | | | 292,810.75 | | | | 292,810.75 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 771,943.80 | | | | 771,943.80 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 479,133.05 | | | | 479,133.05 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 345,188,382.00 | | | | 969,643,251.37 | 487,662.00 | 3,810,866.60 | 93,012,733.87 | 269,024,715.66 | 1,681,167,611.50 | |

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 | 345,188,382.00 | | | | 969,643,251.37 | | 1,043,868.00 | 3,275,058.72 | 89,119,941.74 | 268,122,493.94 | 1,676,392,995.77 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 二、本年期初余额 | 345,188,382.00 | | | | 969,643,251.37 | | 1,043,868.00 | 3,275,058.72 | 89,119,941.74 | 268,122,493.94 | 1,676,392,995.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -296,310.00 | 81,100.20 | | -19,608,967.91 | -19,824,177.71 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -296,310.00 | | | 14,909,870.29 | 14,613,560.29 |
| （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 | | | | | | | | | | -34,518,838.20 | -34,518,838.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -34,518,838.20 | -34,518,838.20 |
| 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 | | | | | | | | 81,100.20 | | | 81,100.20 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 783,801.66 | | | 783,801.66 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 702,701.46 | | | 702,701.46 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 345,188,382.00 | | | | 969,643,251.37 | | 747,558.00 | 3,356,158.92 | 89,119,941.74 | 248,513,574.74 | 1,656,568,818.06 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--------|--|--|--|-------|--|---|-----|------|---------|---------|
| | 382.00 | | | | 51.37 | | 0 | .92 | 1.74 | ,526.03 | ,818.06 |
|--|--------|--|--|--|-------|--|---|-----|------|---------|---------|

二、公司基本情况

四川成飞集成科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是根据原中国航空工业第一集团公司（2008年中国航空工业第一集团公司与中国航空工业第二集团公司合并为中国航空工业集团公司）航资（2000）584号文及原国家经贸委国经贸企改（2000）1109号文批准，由成都飞机工业（集团）有限责任公司作为主发起人，联合成都航空仪表公司（现成都凯天电子股份有限公司）、吉利集团有限公司、南京航空航天大学、西北工业大学等四家单位，共同发起设立的股份有限公司。本公司成立于二〇〇〇年十二月六日，经成都市工商行政管理局登记注册成立，注册资本80,410,000.00元，企业法人营业执照注册号为成工商（高新）字5101091000981；注册地为成都高新区高朋大道5号（创新服务中心），法定代表人：李宗顺。根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]398号《关于核准四川成飞集成科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》，本公司于2007年11月15日采取公开发行股票方式向社会公众发行人民币普通股（A股）27,000,000股（每股发行价格为9.9元），于2007年12月3日在深圳证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本为人民币107,410,000.00元。

公司2007年度股东大会通过决议，以2007年12月31日的总股本107,410,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股，同时每10股派发现金红利1元（含税）。转增后总股本增至128,892,000股。

公司2009年度股东大会通过决议，以2009年12月31日的总股本128,892,000股为基数，向全体股东按每10股送红股2股、派送现金红利1元（含税），同时用资本公积金每10股转增4股，送转后公司股本总额为206,227,200股。送转股完成后公司注册资本为206,227,200.00元，企业法人营业执照注册号变更为510109000010490。

根据公司第四届董事会第六次会议决议、2010年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]945号文《关于核准四川成飞集成科技股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司于2011年6月22日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）59,302,325股，每股面值1元，每股发行价格为17.20元。公司发行后社会公众股为265,529,525.00股，出资方式全部为货币资金。本次发行后公司的注册资本为265,529,525.00元。

本公司2011年度股东大会审议通过本公司2011年度权益分派方案，以公司现有总股本265,529,525.00股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金；同时，以资本公积金每10股转增3股，分红后总股本增至345,188,382.00股。2012年8月15日，公司获得新的企业法人营业执照，注册资本为345,188,382.00元，注册号为510109000010490。

2014年2月28日，成都飞机工业（集团）有限责任公司（以下简称“成飞集团”）与中国航空工业集团公司（以下简称“航空工业”）签署《关于四川成飞集成科技股份有限公司股份无偿划转协议》，成飞集团将其持有的本公司51.33%股权无偿划转给航空工业。国务院国有资产监督管理委员会出具了《关于四川成飞集成科技股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2014]121号），同意将公

司控股股东成飞集团所持本公司51.33%的股份无偿划转至航空工业。本次无偿划转完成后，成飞集团将不再持有本公司股权，航空工业通过无偿划转的方式取得全资子公司成飞集团持有的本公司51.33%的股权，成为本公司的控股股东和实际控制人。

根据国发[2015]33号通知，本公司于2015年12月10日换发新营业执照，统一社会信用代码为91510100725369155J。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营：汽车模具、夹具、检具等汽车工装的开发、设计与制造；飞机及直升机零件（不含发动机、螺旋桨）制造（另设分支机构或另择经营场地经营）；计算机集成技术开发与应用；锂离子动力电池及相关集成产品的研制、生产、销售和市场应用开发；汽车零部件及配件制造；白车身制造；数控产品及相关高新技术产品制造；从事货物和技术的进出口业务（法律法规规定应经审批或禁止经营的除外）。

本公司的营业期限为2000年12月6日至永久。

本公司的母公司及最终控制方均为中国航空工业集团公司。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注七。

本财务报表由本公司董事会于2017年8月17日批准报出。

本报告期未发生合并范围变化。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2、持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法（附注五11）、存货的计价方法（附注五12）、可供出售权益工具发生减值的判断标准（附注五10）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五16、19）、开发支出资本化的判断标准（附注五19）、投资性房地产的计量模式（附注五15）、收入的确认时点（附注五24）等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注三29。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2017年度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2017年6月30日的合并及公司财务状况以及2017年上半年的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

（2）非同一控制下企业合并

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

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

（3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

本集团属于对共同经营享有共同控制的参与方时，或虽属于对共同经营不享有共同控制的参与方，但享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，确认本集团与共同经营中利益份额相关的资产、负债、收入和费用。本集团自共同经营购买资产、向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等出售给第三方之前，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。所涉及资产发生资产减值损失的，自共同经营购入的资产本集团按承担的份额确认该部分损失，向共同经营投出

或出售的资产本集团全额确认该部分损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（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，计入其他综合收益；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；所有者权益类项目除“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。期初未分配利润为上期折算后的期末未分配利润；期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并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。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。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利

息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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集团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.** 本集团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；**C.** 包含一项或多项嵌入衍生金融工具的混合工具，除非嵌入衍生金融工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者所嵌入的衍生金融工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

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

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过12个月但自资产负债表日起12个月(含12个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在12个月之内(含12个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

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，本集团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。本集团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

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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。

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，本集团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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独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

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

（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。本集团（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

当本集团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，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。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，不确认权益工具的公允价值变动。本集团回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

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 | 单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 2,000,000.00 元。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|-------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 低风险组合 | 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） | 0.00% | 0.00% |
| 6 个月以内 | 0.00% | 0.00% |
| 7-12 个月 | 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 | 本集团对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，单独进行减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法 | 有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品等。

(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。

(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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（一）该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；（二）本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；（三）本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（四）该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分：（一）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；（二）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；（三）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14、长期股权投资

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

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

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

(1) 投资成本的确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

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。

本集团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。

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，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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。

(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 | 20-35 | 0-5 | 2.71-5.00 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-14 | 3-5 | 6.79-9.70 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 0-5 | 19.00-33.33 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-10 | 0-5 | 9.50-25.00 |
| 其他 | 年限平均法 | 3-5 | 0-5 | 19.00-33.33 |

(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。

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、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

| 类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 50 | 直线法 |
| 专利权 | 10 | 直线法 |
| 软件 | 10 | 直线法 |

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“非流动非金融资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出，具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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。

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

用途之日起转为无形资产。

20、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，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

1. 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2. 企业年金计划

本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，该类离职后福利属于设定提存计划，本集团员工可以自愿参加该年金计划。本集团按员工工资总额的一定比例计提年金并向年金计划缴款，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利：本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本集团其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，计划相关的职工薪酬成本（包括当期服务成本、过去服务成本、利息净额和重新计量变动）计入当期损益或相关资产成本。

23、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）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 商品销售收入

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

收入确认具体方法：

本集团锂离子动力电池、汽车车身零部件产品确认销售收入实现的具体判断依据为：产品交付并经买方签收确认。

本集团汽车模具产品确认销售收入实现的具体判断依据为：①买方为终端厂商，或买方虽为非终端厂商，但未约定配合买方通过终端厂商验收的：经买卖双方共同验收并签署会议纪要、产品发运到买方（或终端厂商）并经签收为确认收入实现。②买方为非终端厂商，且合同约定配合买方通过终端厂商验收的：经买卖双方共同验收并签署会议纪要、产品发运到买方（或终端厂商）并经签收、取得终端厂商验收证明为确认收入实现。③买方为境外客户的：经买卖双方共同验收并签署会议纪要、产品发运、向海关报关后为确认收入实现。

（2）提供劳务收入

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

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

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

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

25、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

政府补助是指本集团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。

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

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

27、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。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

(1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

28、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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|-------|----|
| 根据财政部修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定（财会〔2017〕15 号）：与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。 | 董事会审批 | |

关于政府补助会计处理的影响：本报告期合并报表项目调整金额：调增其他收益 19,121,577.11 元，调减营业外收入 19,121,577.11 元，冲减财务费用 16,563,681.91，调减营业外收入 16,563,681.91 元。母公司报表项目调整金额：调增其他收益 546,785.7 元，调减营业外收入 546,785.7 元。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

29、其他

1. 重要会计判断和估计采用的关键假设和不确定因素

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括参考市场上另一类似金融工具的公允价值、贴现现金流模型分析及期权定价模型进行估算等。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，然而，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。使用不同的估值技术或输入值可能导致公允价值估计存在较重大差异。

（5）持有至到期投资

本集团将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本集团会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本集团未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本集团的金融工具风险管理策略。

（6）持有至到期投资减值

本集团确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本集团需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（7）可供出售金融资产减值

本集团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，本集团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。

（8）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

（9）折旧和摊销

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

（10）开发支出

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

（11）递延所得税资产

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

(12) 所得税

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

(13) 内部退养福利及补充退休福利

本集团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、职工离职率、提前退休率和其他因素。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值的差异及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的负债余额以及当期损益和其他综合收益的金额。

(14) 预计负债

本集团根据合约条款、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集团的情况下，本集团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集团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，本集团会就出售、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集团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。

五、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|---------|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 17% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税、营业税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%/25% |
| 教育费附加 | 缴纳的增值税、营业税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳的增值税、营业税税额 | 2% |

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 |
|------------------|-------|
| 四川成飞集成科技股份有限公司 | 15% |
| 中航锂电（洛阳）有限公司 | 15% |
| 四川成飞集成汽车模具有限公司 | 15% |
| 四川集成天元模具有限公司 | 15% |
| 安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司 | 15% |

2、税收优惠

(1) 增值税

中航锂电军品业务符合财政部、国家税务总局相关文件规定，免征增值税。

本公司为生产经营企业，自营出口自产货物，一律实行免、抵、退，退税率为13%、17%两档。

2015年年底，成飞集成持有的《武器装备科研生产许可证》到期。2015年9月，国防科工局会同总装备部联合发布了《武器装备科研生产许可专业（产品）目录（2015年版）》，对原许可项目进行了调整。公司目前正在与相关主管部门就其原军品业务是否适用新版目录事宜进行积极沟通，自2016年起，至公司新的《武器装备科研生产许可证》申请获批之前，成飞集成军品业务暂无法享受免征增值税的税收优惠。

(2) 企业所得税

按照《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》国家税务总局公告2012年第12号、《四川省国家税务局关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》2012年第7号规定，本公司及子公司集成模具主营业务收入属于《产业结构调整指导目录（2011年版）》鼓励类范围，减按15%税率征收企业所得税。

子公司中航锂电（洛阳）有限公司根据河南省高新技术企业认定管理工作领导小组文件豫高企[2014]9号“关于公示河南省2014年度第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知”，中航锂电（洛阳）有限公司已通过复审公示，自2014年7月31日至2017年7月31日按照15%税率征收企业所得税。目前正在进行新一批高新技术企业认定工作，申报材料已全部上报，正在审批中。

子公司集成模具之子公司四川集成天元模具制造有限公司（以下简称“集成天元”）于2014年获得四川省高新技术企业认定，证书号为GR201451000291，有效期为三年。

另据财税[2011]58号文第二条规定：“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税”，根据四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]561号批复，集成天元于2012年5月7日被认定为国家鼓励类企业，符合享受国家西部大开发所得税优惠的条件，自2012年1月1日减按15%的税率征收企业所得税。

子公司安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司经安徽省税务局、安徽省财政厅认定属于高新技术企业，享受15%企业所得税优惠税率，证书编号：GR201634000425。

六、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 | 71,482.08 | 98,710.85 |
| 银行存款 | 2,254,937,902.26 | 2,445,244,878.00 |
| 其他货币资金 | 122,870,860.44 | 209,879,808.18 |
| 合计 | 2,377,880,244.78 | 2,655,223,397.03 |

其他说明

于2017年6月30日其他货币资金122,870,860.44元，为非融资保函保证金、银行承兑汇票保证金，资产受限情况见附注七、50。

2、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 | 255,787,253.99 | 763,994,750.83 |
| 商业承兑票据 | 14,355,444.98 | 9,854,034.12 |
| 合计 | 270,142,698.97 | 773,848,784.95 |

(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 |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 109,638,801.01 |
| 合计 | 109,638,801.01 |

(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 | 41,643,500.00 | 120,062,879.58 |
| 合计 | 41,643,500.00 | 120,062,879.58 |

3、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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 26,597,852.97 | 4.19% | 26,597,852.97 | 100.00% | 0.00 | 26,597,852.97 | 3.71% | 26,597,852.97 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 606,674,711.97 | 95.59% | 48,480,634.01 | 7.99% | 558,194,077.96 | 688,455,386.23 | 96.09% | 54,082,081.29 | 7.86% | 634,373,304.94 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,419,791.68 | 0.22% | 1,419,791.68 | 100.00% | 0.00 | 1,428,414.96 | 0.20% | 1,428,414.96 | 100.00% | |
| 合计 | 634,692,356.62 | 100.00% | 76,498,278.66 | 12.05% | 558,194,077.96 | 716,481,654.16 | 100.00% | 82,108,349.22 | 11.59% | 634,373,304.94 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 盐城中威客车有限公司 | 7,643,797.00 | 7,643,797.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 安耐信(北京)储能技术有限公司 | 7,047,100.00 | 7,047,100.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 吉林省高新电动汽车有限公司 | 5,082,492.18 | 5,082,492.18 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳凯迈能源科技有限公司 | 4,304,503.39 | 4,304,503.39 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 八叶（厦门）新能源科技有限公司 | 2,519,960.40 | 2,519,960.40 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 26,597,852.97 | 26,597,852.97 | -- | -- |

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 | | | |
| 其中：6 个月以内 | 334,723,420.24 | | 0.00% |
| 7-12 个月 | 134,987,624.81 | 6,749,381.24 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 469,711,045.05 | 6,749,381.24 | |
| 1 至 2 年 | 67,218,737.94 | 6,721,873.80 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 36,244,132.96 | 10,873,239.86 | 30.00% |
| 3 年以上 | 33,500,796.02 | 24,136,139.10 | |
| 3 至 4 年 | 16,774,116.16 | 8,387,058.08 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 4,887,994.18 | 3,910,395.35 | 80.00% |
| 5 年以上 | 11,838,685.68 | 11,838,685.68 | 100.00% |
| 合计 | 606,674,711.97 | 48,480,634.01 | |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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：

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|--------------|---------------------|---------------------|----------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 四川天元模具制造有限公司 | 1,060,520.18 | 1,060,520.18 | 100.00% | 注1 |
| 美国ETS公司 | 359,271.50 | 359,271.50 | 100.00% | 注2 |
| 合计 | 1,419,791.68 | 1,419,791.68 | 100.00% | |

注1：孙公司集成天元应收其股东之一四川天元模具制造有限公司模具款，因终端厂商未付清欠款，且时间为5年以上，单独计提坏账准备；

注2：本公司应收美国ETS公司模具款，预计无法收回，账龄为4-5年，单独计提坏账准备。

（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 5,610,070.56 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 |
|------------------|--------------|------|
| 中通客车控股股份有限公司 | 210,000.00 | 货款回收 |
| 四川野马汽车股份有限公司 | 873,428.16 | 货款回收 |
| 南京金龙客车制造有限公司 | 550,000.00 | 货款回收 |
| 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 | 2,710,951.68 | 货款回收 |
| 凯迈天空(北京)有限公司 | 67,874.80 | 货款回收 |
| 合计 | 4,412,254.64 | -- |

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额200,492,003.00元，占应收账款期末余额合计数的比例31.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额11,551,208.50元。

4、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 | 52,784,184.37 | 92.49% | 37,207,212.73 | 97.48% |
| 1 至 2 年 | 3,749,706.27 | 6.57% | 656,394.33 | 1.72% |
| 2 至 3 年 | 403,581.78 | 0.71% | 213,195.00 | 0.56% |

| | | | | |
|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| 3 年以上 | 132,010.88 | 0.23% | 92,110.88 | 0.24% |
| 合计 | 57,069,483.30 | -- | 38,168,912.94 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期期末余额前五名预付款项汇总金额46,178,426.98元，占预付款项期末余额合计数的比例 80.92%。

5、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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 6,880,500.00 | 22.23% | 344,025.00 | 5.00% | 6,536,475.00 | 6,880,500.00 | 26.44% | 344,025.00 | 5.00% | 6,536,475.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 23,761,752.49 | 76.78% | 64,267.70 | 0.27% | 23,697,484.79 | 18,839,816.55 | 72.39% | 108,701.06 | 0.58% | 18,731,115.49 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 305,700.00 | 0.99% | 305,700.00 | 100.00% | 0.00 | 305,700.00 | 1.17% | 305,700.00 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 30,947,952.49 | 100.00% | 713,992.70 | 2.31% | 30,233,959.79 | 26,026,016.55 | 100.00% | 758,426.06 | 2.91% | 25,267,590.49 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|-----------------|--------------|------------|-------|--|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 成都青羊工业投资有限公司土地款 | 6,880,500.00 | 344,025.00 | 5.00% | 系孙公司集成天元 2009 年与成都青羊工业投资有限公司签订建设用地协议书，前期已支付 6,880,500.00 元拆迁款及土地款，因成都青羊工业投资有限公司的原因，该土地一直没有交付，在与对方协商未果的情况下，公司已提起诉讼。根据回收情况的估计结果单独计提坏账准备。 |
| 合计 | 6,880,500.00 | 344,025.00 | -- | -- |

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 | | | |
| 其中：6 个月以内 | 8,840,828.48 | | |
| 7-12 个月 | | | |
| 1 年以内小计 | 8,840,828.48 | | |
| 1 至 2 年 | 43,500.00 | 4,350.00 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 3,000.00 | 900.00 | 30.00% |
| 3 年以上 | 83,522.12 | 5,250.00 | |
| 3 至 4 年 | 26,000.00 | 13,000.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 57,522.12 | 46,017.70 | 80.00% |
| 合计 | 8,970,850.60 | 64,267.70 | |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
|-----------|---------------|------|
| 保证金及备用金组合 | 16,770,809.01 | 不计提 |
| 合计 | 16,770,809.01 | |

按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合（一般指成飞集成合并范围内公司之间发生的员工备用金、支付的保证金、押金、设置担保条款的应收款项等）。

（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 21,856.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 66,290.00 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 |
|---------------|-----------|------|
| 深圳市基泰智能设备有限公司 | 66,290.00 | |
| 合计 | 66,290.00 | -- |

（3）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 |
|---------|---------------|---------------|
| 备用金及保证金 | 16,770,809.01 | 18,046,894.43 |
| 往来款 | 3,352,043.48 | 1,098,622.12 |
| 土地款 | 10,825,100.00 | 6,880,500.00 |
| 合计 | 30,947,952.49 | 26,026,016.55 |

(4) 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 |
|----------------------------|---------|---------------|-------|------------------|----------|
| 成都青羊工业投资有限公司 | 土地款 | 6,880,500.00 | 5 年以上 | 22.23% | |
| 金坛市国土资源交易服务中心 | 土地履约保证金 | 3,944,600.00 | 1-2 年 | 12.75% | |
| 洛阳市清理建设领域拖欠工程款及农民工工资问题领导小组 | 保证金 | 2,000,000.00 | 3 年以上 | 6.46% | |
| 中国航空工业集团公司 | 偿债保证金 | 1,570,000.00 | 1-2 年 | 5.07% | |
| 杭州吉利汽车部件有限公司 | 保证金 | 1,050,000.00 | 6 个月内 | 3.39% | |
| 合计 | -- | 15,445,100.00 | -- | 49.91% | |

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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 | 117,234,769.48 | | 117,234,769.48 | 115,665,055.63 | | 115,665,055.63 |
| 在产品 | 502,117,188.50 | | 502,117,188.50 | 343,306,969.45 | | 343,306,969.45 |
| 库存商品 | 387,562,136.69 | 42,083,958.11 | 345,478,178.58 | 277,538,054.93 | 38,584,847.29 | 238,953,207.64 |
| 周转材料 | 9,394,212.67 | | 9,394,212.67 | 9,478,223.09 | | 9,478,223.09 |
| 发出商品 | 562,258.06 | | 562,258.06 | | | |
| 合计 | 1,016,870,565.40 | 42,083,958.11 | 974,786,607.29 | 745,988,303.10 | 38,584,847.29 | 707,403,455.81 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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 | |
| 库存商品 | 38,584,847.29 | 3,499,110.82 | | | | 42,083,958.11 |
| 合计 | 38,584,847.29 | 3,499,110.82 | | | | 42,083,958.11 |

| 项目 | 确定可变现净值的依据 | 本期转回或转销存货跌价准备的原因 |
|------|--|------------------|
| 原材料 | 合同价格或市场价格扣除至完工时估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后金额 | |
| 在产品 | 合同价格或市场价格扣除至完工时估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后金额 | |
| 库存商品 | 合同价格或市场价格扣除估计的销售费用以及相关税费后金额 | 已销售 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 增值税可抵扣税额 | 122,575,723.06 | 70,985,032.06 |
| 预缴所得税 | 16,339.73 | 22,613.10 |
| 合计 | 122,592,062.79 | 71,007,645.16 |

8、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： | 10,805,560.00 | 768,879.50 | 10,036,680.50 | 11,197,000.00 | 768,879.50 | 10,428,120.50 |
| 按公允价值计量的 | 805,560.00 | | 805,560.00 | 1,197,000.00 | | 1,197,000.00 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 按成本计量的 | 10,000,000.00 | 768,879.50 | 9,231,120.50 | 10,000,000.00 | 768,879.50 | 9,231,120.50 |
| 合计 | 10,805,560.00 | 768,879.50 | 10,036,680.50 | 11,197,000.00 | 768,879.50 | 10,428,120.50 |

(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 |
|---------------------|------------|----------|------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 231,840.00 | | 231,840.00 |
| 公允价值 | 805,560.00 | | 805,560.00 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 573,720.00 | | 573,720.00 |

(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 | | |
| 成都飞机工业集团电子科技有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 768,879.50 | | | 768,879.50 | 4.45% | 0.00 |
| 上海航空发动机制造股份有限公司 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | | | | | 2.80% | 0.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | 768,879.50 | | | 768,879.50 | -- | |

(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 | 768,879.50 | | 768,879.50 |
| 期末已计提减值余额 | 768,879.50 | | 768,879.50 |

9、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 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放 | 计提减值 | 其他 | | |

| | | | | 确认的投 资损益 | 收益调整 | 变动 | 现金股利 或利润 | 准备 | | | |
|-----------------------|-------------------|--|--|-------------------|-----------|----|-------------|----|------------------|-------------------|--|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海央迈动 力技术有限 公司 | 4,941,725 .85 | | | 34,929.94 | | | | | | 4,976,655 .79 | |
| 洛阳凯航锂 电容有限公 司 | 5,069,707 .87 | | | -41,872.4 3 | | | | | 5,027,835 .44 | 0.00 | |
| 小计 | 10,011,43 3.72 | | | -6,942.49 | | | | | 5,027,835 .44 | 4,976,655 .79 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中航锂电 (美国)有 限公司 | 3,229,471 .49 | | | 51,222.39 | 97,712.99 | | | | | 3,378,406 .87 | |
| 上海泛能新 材料科技有 限公司 | 3,487,022 .88 | | | -60,618.7 5 | | | | | | 3,426,404 .13 | |
| 沧州明珠锂 电隔膜有限 公司 | 59,200,00 0.00 | | | | | | | | | 59,200,00 0.00 | |
| 中航锂电技 术研究院有 限公司 | 19,250,00 0.00 | | | -1,184,14 4.16 | | | | | | 18,065,85 5.84 | |
| 小计 | 85,166,49 4.37 | | | -1,193,54 0.52 | 97,712.99 | | | | | 84,070,66 6.84 | |
| 合计 | 95,177,92 8.09 | | | -1,200,48 3.01 | 97,712.99 | | | | 5,027,835 .44 | 89,047,32 2.63 | |

其他说明

合营企业洛阳凯航锂电容量有限公司于报告期内完成注销，收回投资5,027,835.44元。

10、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 | 电子工具 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|---------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,213,419,089.79 | 1,134,883,052.80 | 45,476,009.87 | 19,509,513.18 | 20,847,849.65 | 2,434,135,515.29 |

| | | | | | | |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 2.本期增加金额 | 227,164,909.55 | 484,793,359.75 | 2,374,059.94 | 1,502,509.56 | 2,551,872.96 | 718,386,711.76 |
| (1) 购置 | | 4,118,516.45 | 2,374,059.94 | 1,502,509.56 | 2,551,872.96 | 10,546,958.91 |
| (2) 在建工程转入 | 227,164,909.55 | 480,674,843.30 | | | | 707,839,752.85 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 3,908,639.24 | 100,042.00 | 1,163,528.35 | 2,877.99 | 5,175,087.58 |
| (1) 处置或报废 | | 3,908,639.24 | 100,042.00 | 1,163,528.35 | 2,877.99 | 5,175,087.58 |
| 4.期末余额 | 1,440,583,999.34 | 1,615,767,773.31 | | 19,848,494.39 | 23,396,844.62 | 3,147,347,139.47 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 91,120,296.37 | 466,461,502.24 | 35,152,883.85 | 13,146,135.81 | 11,823,433.25 | 617,704,251.52 |
| 2.本期增加金额 | 23,318,351.01 | 50,818,753.90 | 3,170,579.93 | 2,444,933.96 | 955,529.96 | 80,708,148.76 |
| (1) 计提 | 23,318,351.01 | 50,818,753.90 | 3,170,579.93 | 2,444,933.96 | 955,529.96 | 80,708,148.76 |
| 3.本期减少金额 | | 3,466,725.25 | 91,023.58 | 1,143,649.70 | 2,734.08 | 4,704,132.61 |
| (1) 处置或报废 | | 3,466,725.25 | 91,023.58 | 1,143,649.70 | 2,734.08 | 4,704,132.61 |
| 4.期末余额 | 114,438,647.38 | 513,813,530.89 | 38,232,440.20 | 14,447,420.07 | 12,776,229.13 | 693,708,267.67 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 2,858,502.83 | | | | 2,858,502.83 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 2,858,502.83 | | | | 2,858,502.83 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,326,145,351.96 | 1,099,095,739.59 | 9,517,587.61 | 5,401,074.32 | 10,620,615.49 | 2,450,780,368.97 |
| 2.期初账面价值 | 1,122,298,793.42 | 665,563,047.73 | 10,323,126.02 | 6,363,377.37 | 9,024,416.40 | 1,813,572,760.94 |

(2) 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 |
|--------|----------------|----------------------------|
| 房屋及建筑物 | 246,250,494.12 | 报告期内新形成的房屋建筑物，正在按流程办理产权证书。 |

11、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 |
| 江苏一期建设工程 | 811,466,024.47 | | 811,466,024.47 | 725,096,008.66 | | 725,096,008.66 |
| 江苏二期建设工程 | 71,251.58 | | 71,251.58 | | | |
| 中航锂电 L12 电池应用厂房及成品库 | 25,905,969.15 | | 25,905,969.15 | 25,423,599.15 | | 25,423,599.15 |
| 中航锂电 L13 生产厂房 | 5,574,644.68 | | 5,574,644.68 | 6,360,969.48 | | 6,360,969.48 |
| 中航锂电 L14 生产厂房 | 73,813,646.87 | | 73,813,646.87 | 86,007,990.83 | | 86,007,990.83 |
| 中航锂电 L15 生产厂房 | 24,390,140.11 | | 24,390,140.11 | 188,014,025.16 | | 188,014,025.16 |
| 中航锂电 L16 生产厂房 | 23,607,422.12 | | 23,607,422.12 | 90,546,600.36 | | 90,546,600.36 |
| 中航锂电 L17 生产厂房 | 22,338,685.35 | | 22,338,685.35 | 98,210,087.23 | | 98,210,087.23 |
| 中航锂电 L18 生产厂房 | 26,417,206.70 | | 26,417,206.70 | 19,169,832.46 | | 19,169,832.46 |
| 中航锂电 L32 综合站房 | 3,867,309.17 | | 3,867,309.17 | | | 0.00 |
| 中航锂电 L37 导热油泵房 | 1,788,642.75 | | 1,788,642.75 | | | |
| 中航锂电 L38 库房 | 2,446,232.01 | | 2,446,232.01 | | | |
| 中航锂电 L39 立体车库 | 23,192,977.33 | | 23,192,977.33 | 19,318,572.70 | | 19,318,572.70 |
| 模具表面中频感应淬火设备采购 | 372,000.00 | | 372,000.00 | | | |
| 2000T 压机采购 | 1,666,239.32 | | 1,666,239.32 | | | |
| 2000T 压机基础工程 | 279,879.27 | | 279,879.27 | | | |
| 3+2 摆脚数控铣 | 2,820,512.84 | | 2,820,512.84 | | | |
| 3+3 摆脚数控铣基础 | 86,160.00 | | 86,160.00 | | | |
| 汽车零部件机器人冲焊自动化项目 | 10,614,042.57 | | 10,614,042.57 | 3,855,790.10 | | 3,855,790.10 |
| M31T 自动化线 | 5,708,947.02 | | 5,708,947.02 | | | |
| 其他 | 12,386,803.33 | | 12,386,803.33 | 33,278,343.22 | | 33,278,343.22 |
| 合计 | 1,078,814,736.64 | | 1,078,814,736.64 | 1,295,281,819.35 | | 1,295,281,819.35 |

(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 | 本期增 | 本期转 | 本期其 | 期末余 | 工程累 | 工程进 | 利息资 | 其中：本 | 本期利 | 资金来 |
|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|
|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|

| | | 额 | 加金额 | 入固定 资产金 额 | 他减少 金额 | 额 | 计投入 占预算 比例 | 度 | 本化累 计金额 | 期利息 资本化 金额 | 息资本 化率 | 源 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-----------|----------------------|------------------|--------|-------------------|------------------|-----------|----|
| 中航锂电 L14 生产厂房 | 397,891, 000.00 | 86,007,9 90.83 | 6,387,40 7.33 | 18,581,7 51.29 | | 73,813,6 46.87 | 89.14% | 90.00% | | | | 其他 |
| 中航锂电 L12 电池应用厂房 及成品库 | 33,274.0 00.00 | 25,423,5 99.15 | 482,370. 00 | | | 25,905,9 69.15 | 79.14% | 93.00% | | | | 其他 |
| 中航锂电 L17 生产厂房 | 400,000, 000.00 | 98,210,0 87.23 | 32,336,3 63.72 | 108,207, 765.60 | | 22,338,6 85.35 | 39.46% | 68.00% | 2,861,32 3.64 | | | 其他 |
| 中航锂电 L15 生产厂房 | 400,000, 000.00 | 188,014, 025.16 | 30,194,0 36.00 | 193,817, 921.05 | | 24,390,1 40.11 | 63.97% | 88.00% | 5,162,68 7.34 | | | 其他 |
| 中航锂电 L16 生产厂房 | 315,102, 000.00 | 90,546.6 00.36 | 31,160,1 30.10 | 98,099,3 08.34 | | 23,607,4 22.12 | 55.10% | 90.00% | 3,273,15 0.48 | | | 其他 |
| 中航锂电 L18 生产厂房 | 315,157, 000.00 | 19,169,8 32.46 | 26,964,8 82.01 | 19,717,5 07.77 | | 26,417,2 06.70 | 35.61% | 59.00% | 1,958,76 2.31 | | | 其他 |
| 中航锂电 L39 立体车库 | 44,710.0 00.00 | 19,318,5 72.70 | 3,874,40 4.63 | | | 23,192,9 77.33 | 51.88% | 52.00% | | | | 其他 |
| 江苏一期工程 | 2,145,85 9,100.00 | 725,096, 008.66 | 299,077, 535.72 | 212,707, 519.91 | | 811,466, 024.47 | 58.49% | 93.00% | 7,754,03 4.60 | | | 其他 |
| 江苏二期工程 | 4,373,40 0,000.00 | | 71,251.5 8 | | | 71,251.5 8 | 0.00% | 0.00% | | | | 其他 |
| 合计 | 8,425,39 3,100.00 | 1,251,78 6,716.55 | 430,548, 381.09 | 651,131, 773.96 | 0.00 | 1,031,20 3,323.68 | -- | -- | 21,009,9 58.37 | | | -- |

12、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 机器设备 | 577,067.81 | 850,959.76 |
| 合计 | 577,067.81 | 850,959.76 |

13、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 | 商标 | 合计 |
|--------|-------|-----|-----------|----|----|----|
| 一、账面原值 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|--|---------------|-----------|----------------|
| 1.期初余额 | 277,658,632.07 | 33,330,428.19 | | 26,488,228.58 | 38,700.00 | 337,515,988.84 |
| 2.本期增加金额 | 17,527,455.46 | 459,985.58 | | 3,589,626.18 | | 21,577,067.22 |
| (1) 购置 | 17,527,455.46 | | | 3,589,626.18 | | 21,117,081.64 |
| (2) 内部研发 | | 459,985.58 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 295,186,087.53 | 33,790,413.77 | | 30,077,854.76 | 38,700.00 | 359,093,056.06 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 27,712,021.38 | 9,412,456.42 | | 13,882,515.30 | 9,997.50 | 51,016,990.60 |
| 2.本期增加金额 | 2,829,721.16 | 1,596,782.27 | | 1,242,900.05 | 1,935.00 | 5,671,338.48 |
| (1) 计提 | 2,829,721.16 | 1,596,782.27 | | 1,242,900.05 | 1,935.00 | 5,671,338.48 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 30,541,742.54 | 11,009,238.69 | | 15,125,415.35 | 11,932.50 | 56,688,329.08 |
| 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 | 264,644,344.99 | 22,781,175.08 | | 14,952,439.41 | 26,767.50 | 302,404,726.98 |
| 2.期初账面价值 | 249,946,610.69 | 23,917,971.77 | | 12,605,713.28 | 28,702.50 | 286,498,998.24 |

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 7.53%。

14、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 |
|--------------------------------|--------------|---------------|----|------------|--------------|--|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 高安全性动力电池用功能隔膜的技术开发 | 60,219.19 | | | | | | 60,219.19 |
| 高能量塑料外壳锂离子电池和模块技术开发 | 460,001.54 | 136,808.78 | | | 136,808.78 | | 460,001.54 |
| 移动式大容量锂电能量存储变换及智能控制研究 | 41,791.80 | 83,674.88 | | 125,466.68 | | | |
| 电动汽车动力电池技术创新及产业化项目 | 1,187,414.90 | 751,856.95 | | | 751,856.95 | | 1,187,414.90 |
| 高安全高性能动力电池开发 | 2,816,348.17 | 20,097.00 | | 178,385.96 | 20,097.00 | | 2,637,962.21 |
| 中间相碳微球软碳锂离子储能电池系统技术及示范 | 258,116.57 | 547,539.07 | | 156,132.94 | 631,213.95 | | 18,308.75 |
| 锂离子储能电池和燃料电池备用电源安全性及性能评价研究 | | 47,605.68 | | | 47,605.68 | | |
| 可远程监控的高比能量三元电池模块技术开发及产业化 | 409,238.80 | 425,935.03 | | | 425,935.03 | | 409,238.80 |
| 高性能车用锂电池及电源系统智能生产线 | 1,310,674.81 | 2,166,016.47 | | | 2,166,016.47 | | 1,310,674.81 |
| 金属壳三元电池研制 | | 5,120,043.81 | | | 4,607,796.52 | | 512,247.29 |
| 金属壳磷酸铁锂电池研制 | | 10,127,022.42 | | | 8,987,324.38 | | 1,139,698.04 |
| 软包三元电池研制 | | 3,387,111.00 | | | 3,065,398.36 | | 321,712.64 |
| 金属壳磷酸铁锂电池模块研制 | | 5,494,554.10 | | | 4,785,241.21 | | 709,312.89 |
| 软包三元电池模块研制 | | 2,520,887.63 | | | 2,499,032.52 | | 21,855.11 |
| 先进电池技术研究 | | 2,619,205.79 | | | 2,181,213.67 | | 437,992.12 |
| 基于互联网的锂电池全寿命周期梯级利用及回收的技术开发及产业化 | | 2,393,473.05 | | | 2,393,473.05 | | |
| 高安全高比能锂离子电池（高安全高比能电池体系研究及产业化） | | 587,326.22 | | | 587,326.22 | | |

| | | | | | | |
|--|--------------|---------------|--|------------|---------------|--------------|
| 高安全高比能锂离子电池 (高安全高比能电池体系研究及产业化) 高安全高比能锂离子电池(电源系统开发及整车验证) | | 519,743.12 | | | 519,743.12 | |
| 合计 | 6,543,805.78 | 36,948,901.00 | | 438,646.85 | 33,806,082.91 | 9,247,977.02 |

15、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 |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 生产辅助用模具 | 14,734,061.56 | 3,612,158.10 | 4,265,360.41 | 0.00 | 14,080,859.25 |
| 办公家具 | 1,002,231.07 | 101,928.73 | 112,055.34 | | 992,104.46 |
| 临时建筑及装修 | 328,100.21 | | 63,864.60 | | 264,235.61 |
| 合计 | 16,064,392.84 | 3,714,086.83 | 4,441,280.35 | | 15,337,199.32 |

16、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 | 122,923,611.80 | 18,438,541.79 | 125,079,004.90 | 18,761,850.74 |
| 可抵扣亏损 | 60,163,118.28 | 15,040,779.57 | 60,163,118.28 | 15,040,779.57 |
| 预计利息支出 | 5,329,514.04 | 799,427.11 | 2,665,571.93 | 399,835.79 |
| 税务确认收入与会计确认收入差异 | 18,771,049.02 | 2,815,657.35 | 14,011,292.76 | 2,101,693.91 |
| 递延收益 | 6,593,694.06 | 989,054.10 | 7,177,600.94 | 1,076,640.14 |
| 无形资产 | 616,845,613.05 | 92,526,841.96 | 652,093,933.80 | 97,814,090.07 |
| 合计 | 830,626,600.25 | 130,610,301.88 | 861,190,522.61 | 135,194,890.22 |

(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 |

| | | | | |
|---------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 无形资产投资分五年缴纳所得税产生的差异 | 563,973,131.95 | 84,595,969.79 | 563,973,131.95 | 84,595,969.79 |
| 金融资产的公允价值变动 | 573,720.00 | 86,058.00 | 965,160.00 | 144,774.00 |
| 评估增值影响确认 | 1,952,992.87 | 292,948.93 | 2,354,188.07 | 353,128.21 |
| 合计 | 566,499,844.82 | 84,974,976.72 | 567,292,480.02 | 85,093,872.00 |

(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 | | 130,610,301.88 | | 135,194,890.22 |
| 递延所得税负债 | | 84,974,976.72 | | 85,093,872.00 |

17、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 预付科研及工程设备款 | 149,640,641.92 | 266,237,306.11 |
| 偿债保证金-航空工业集团 | | 1,570,000.00 |
| 合计 | 149,640,641.92 | 267,807,306.11 |

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 45,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 信用借款 | 425,000,000.00 | 490,000,000.00 |
| 合计 | 470,000,000.00 | 540,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

保证借款系子公司集成瑞鹤借款，由本公司和瑞鹤汽车模具有限公司按持股比例为其提供保证，本公司保证部分为24,750,000.00元。

19、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 440,338,358.39 | 588,490,193.49 |
| 合计 | 440,338,358.39 | 588,490,193.49 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 材料款 | 498,646,882.64 | 484,010,520.63 |
| 其他款项 | 94,910,003.27 | 4,952,469.18 |
| 合计 | 593,556,885.91 | 488,962,989.81 |

(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 |
|----------------|--------------|-----------|
| 北京四方继保工程技术有限公司 | 2,608,370.00 | 未到期结算 |
| 合计 | 2,608,370.00 | -- |

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------------|---------------|
| 货款 | 116,416,079.43 | 93,685,670.25 |
| 合计 | 116,416,079.43 | 93,685,670.25 |

(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 |
|-----------------|--------------|---------------------------------|
| 四川汽车工业股份有限公司 | 3,200,000.00 | 项目的模具尚未完工，不符合收入确认条件，故未对预收账款进行结转 |
| 广汽吉奥汽车有限公司东营分公司 | 4,830,000.00 | 项目的模具尚未完工，不符合收入确认条件，故未对预收账款进行结转 |
| 合计 | 8,030,000.00 | -- |

22、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 | 12,957,872.13 | 161,202,814.70 | 164,433,649.16 | 9,727,037.67 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,060,165.24 | 14,744,324.38 | 14,848,189.38 | 956,300.24 |
| 三、辞退福利 | | 6,050.00 | 6,050.00 | 0.00 |
| 合计 | 14,018,037.37 | 175,953,189.08 | 179,287,888.54 | 10,683,337.91 |

(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 | 4,509,801.31 | 127,914,694.90 | 128,064,726.90 | 4,359,769.31 |
| 2、职工福利费 | | 10,090,385.56 | 10,090,385.56 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 449,896.47 | 5,805,630.19 | 5,936,065.45 | 319,461.21 |
| 其中：医疗保险费 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 工伤保险费 | 390,585.41 | 4,856,600.81 | 4,969,177.51 | 278,008.71 |
| 生育保险费 | 32,413.07 | 549,822.76 | 563,283.18 | 18,952.65 |
| 4、住房公积金 | 175,221.00 | 7,887,306.50 | 8,062,527.50 | 0.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,235,108.47 | 2,905,518.78 | 1,523,790.35 | 4,616,836.90 |
| 其他 | 4,587,844.88 | 6,599,278.77 | 10,756,153.40 | 430,970.25 |
| 合计 | 12,957,872.13 | 161,202,814.70 | 164,433,649.16 | 9,727,037.67 |

(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 | 1,022,986.43 | 12,848,647.53 | 13,163,009.38 | 708,624.58 |
| 2、失业保险费 | 37,178.81 | 541,462.85 | 556,095.60 | 22,546.06 |
| 3、企业年金缴费 | | 1,354,214.00 | 1,129,084.40 | 225,129.60 |
| 合计 | 1,060,165.24 | 14,744,324.38 | 14,848,189.38 | 956,300.24 |

23、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 12,479,912.43 | 16,515,142.14 |
| 消费税 | 0.00 | |
| 企业所得税 | 6,883,962.08 | 32,479,300.04 |
| 个人所得税 | 779,285.24 | 5,713,479.07 |
| 城市维护建设税 | 872,477.28 | 1,095,251.14 |
| 房产税 | 2,974,071.76 | 1,237,701.85 |
| 土地使用税 | 931,134.22 | 931,402.78 |
| 土地增值税 | 0.00 | |
| 教育费附加 | 532,503.85 | 783,658.56 |
| 其他税费 | 231,750.09 | 672,613.82 |
| 合计 | 25,685,096.95 | 59,428,549.40 |

24、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 | 5,346,180.73 | 1,466,919.18 |
| 短期借款应付利息 | 308,445.44 | 1,296,117.57 |
| 专项建设基金利息 | | 260,000.00 |
| 合计 | 5,654,626.17 | 3,023,036.75 |

25、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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 工程设备款 | 83,508,258.02 | 173,201,493.55 |
| 科研协作款 | 9,900,000.00 | 14,400,000.00 |
| 代收代付款项 | 840,506.92 | 6,156,189.04 |
| 应付各种已挂账费用 | 10,098,930.08 | 7,393,218.34 |
| 押金及保证金 | 10,419,192.66 | 5,662,994.96 |
| 合计 | 114,766,887.68 | 206,813,895.89 |

26、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 | 487,000,000.00 | 187,000,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 合计 | 489,500,000.00 | 189,500,000.00 |

27、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 124,000,000.00 | 109,000,000.00 |
| 保证借款 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 信用借款 | 1,157,458,864.00 | 1,071,200,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -487,000,000.00 | -187,000,000.00 |
| 合计 | 796,458,864.00 | 995,200,000.00 |

长期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、50；保证借款系子公司集成瑞鹤借款，由本公司和瑞鹤汽车模具有限公司按持股比例为其提供保证，本公司保证部分为1,100,000.00元。

28、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 |
|--------------|----------------|----------------|
| 退股行权条款 | 75,938,829.15 | 74,110,344.03 |
| 中国航空工业集团公司 | 157,000,000.00 | 157,000,000.00 |
| 常州金沙科技投资有限公司 | 650,000,000.00 | 650,000,000.00 |
| 减：一年内到期部分 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 合计 | 880,438,829.15 | 878,610,344.03 |

其他说明：

①公司于2013年8月15日与子公司集成模具、原联营企业集成天元其余三名股东四川天元、郭泽明、门增轩共同签订《四川成飞集成汽车模具有限公司之增资协议》，根据协议第4项少数股东出资额减持的退出约定“各方一致同意，自本次增资完成之日起5年后，本次增资完成后的集成模具的少数股东（包括四川天元、门增轩、郭泽明），均有权根据集成模具的经营状况，在增资满5年后的一年内选择是继续持股，

或者选择部分或全部减少出资比例，但各少数股东在约定时期内仅可选择一次，不能多次选择；当选择部分或全部减持出资比例时，该部分减持出资比例由成飞集成受让，受让价格的计算公式：转让出资比例对应的本次增资所涉及集成天元股权的评估价值+年息5%的利息(年复利)；同时，选择减持出资的少数股东在此期间获得的相应分红须同时无偿退给成飞集成。

②本公司在编制合并财务报表时，根据上述①项条款之本公司承担收购少数股东退股行权的义务，将少数股东投入本金确认为长期负债，并按实际利率法按期计提利息。

29、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 | 250,950,614.02 | 36,913,565.24 | 32,786,797.50 | 255,077,381.76 | 注 1-22 |
| 实物返利 | 8,800,082.74 | | | 8,800,082.74 | |
| 合计 | 259,750,696.76 | 36,913,565.24 | 32,786,797.50 | 263,877,464.50 | -- |

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 |
|------------------------------------|---------------|--------------|-------------|--------------|---------------|-------------|
| 成飞集成新型高强度飞机零部件精加工生产线技术改造项目注 1 | 12,533,333.41 | | | 517,857.12 | 12,015,476.29 | 与资产相关 |
| 成飞集成航空数控零部件生产线技术改造注 2 | 785,892.85 | | | 28,928.58 | 756,964.27 | 与资产相关 |
| 2016 年 6.5 亿低息贷款财政贴息 注 3 | | 5,958,333.33 | | 54,517.84 | 5,903,815.49 | 与资产相关 |
| 集成瑞鹤设备补贴款 注 4 | 2,666,947.20 | | | 333,368.40 | 2,333,578.80 | 与资产相关 |
| 集成模具汽车模具财政贴息 注 5 | 4,000,000.00 | | | | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 中航锂电产业引导资金 注 6 | 38,915,547.35 | | | 5,791,445.46 | 33,124,101.89 | 与资产相关 |
| 中航锂电省重大科技专项-大容量锂离子动力电池全自动生产线研发 注 7 | 1,441,034.01 | | | 151,687.80 | 1,289,346.21 | 与资产相关 |
| 中航锂电中央专项补贴-重点产业振兴与技术改造专项资金 注 8 | 5,588,898.22 | | | 588,305.10 | 5,000,593.12 | 与资产相关 |
| 中航锂电公租房补贴 注 9 | 2,995,384.57 | | | 101,538.48 | 2,893,846.09 | 与资产相关 |
| 中航锂电高能量塑料外壳锂离子电池和模块技术开 | 2,959,333.23 | | | 220,000.02 | 2,739,333.21 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|---|----------------|---------------|------|---------------|----------------|-------|
| 发 注 10 | | | | | | |
| 中航锂电河南省电动汽车产业专项资金（金属壳/软包电池生产线项目）注 11 | 1,739,999.88 | | | 145,000.02 | 1,594,999.86 | 与资产相关 |
| 中航锂电长寿命锰酸锂系储能电池关键技术及示范注 12 | 714,933.31 | | | 25,999.98 | 688,933.33 | 与资产相关 |
| 中航锂电电动汽车动力电池技术开发项目 注 13 | 69,019,116.69 | | | 4,016,127.66 | 65,002,989.03 | 与资产相关 |
| 中航锂电高能量锂动力电池组产业化项目-2013 年战略性新兴产业中央专项 注 14 | 14,317,066.82 | | | 859,999.98 | 13,457,066.84 | 与资产相关 |
| 中航锂电中间相碳微球软碳锂离子储能电池系统技术及示范 注 15 | 950,000.00 | | | | 950,000.00 | 与资产相关 |
| 中航锂电 2015 年产业振兴和技术改造专项资助资金注 16 | 58,587,500.00 | | | 3,225,000.00 | 55,362,500.00 | 与资产相关 |
| 中航锂电高性能车用锂电池及电源系统智能生产线注 17 | 29,135,626.48 | | | 5,132.08 | 29,130,494.40 | 与资产相关 |
| 中航锂电可远程监控的高比能量三元电池模块技术开发及产业化 注 18 | 1,600,000.00 | | | | 1,600,000.00 | 与资产相关 |
| 中航锂电基于互联网的锂离子动力电池全寿命周期梯级利用及回收的技术开发及产业化 注 19 | 3,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 中航锂电高能量锂动力电池产业化 注 20 | | 500,000.00 | | 145,833.34 | 354,166.66 | 与资产相关 |
| 中航锂电（洛阳）产业园三期建设项目贷款贴息 注 21 | | 28,105,231.91 | | 12,373.73 | 11,529,176.27 | 与资产相关 |
| 中航锂电 2017 年河南省先进制造业（军民融合）技术改造项目资金 注 22 | | 2,350,000.00 | | | 2,350,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 250,950,614.02 | 36,913,565.24 | 0.00 | 16,223,115.59 | 255,077,381.76 | -- |

其他说明：

注1：根据四川省财政厅关于《下达2014年省级军民结合产业发展专项资金的通知》（川财建[2014]117号）、省经济和信息化委《关于清算下达2014年省级财政创新驱动发展资金及项目计划（战略性新兴产业发展专项）的通知》（川财建[2014]127号）及成都高新区经贸发展局关于转发《市发改委关于转下达四川成飞集成科技股份有限公司新型高强度飞机结构件精加工生产线技术改造项目2014年省预算内基本建设投资计划（第二批）的通知》（成高经发[2014]81号）文件，本集团收到关于新型高强度飞机零部件精加工生产线技术改造资金14,500,000.00元，该资金按照资产的使用寿命摊销，本期摊销金额为517,857.12元；

注2：根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会《关于下达2015年省安排技术改造资金的通知》（成财企（2015）81号），本集团收到航空数控零部件生产线技术改造资金810,000元，根据资产的剩余寿命进行摊销，本期摊销金额为28,928.58元；

注3：根据常州市金坛区人民政府关于共同投资“中航锂离子动力电池项目”合作协议，本集团2017年收到5,958,333.33元贴息款，本期根据实际研发进度摊销金额为54,517.84元；

注4：根据芜湖经济技术开发区管委会《关于同意给予安徽成飞集成瑞鹤模具有限公司模具研发设备财政补贴的通知》，本集团2010年收到补贴款6,667,368.00元，本集团按照资产使用年限进行摊销，本期根据实际研发进度摊销金额为333,368.40元；

注5：根据本集团2012年向四川省国防科工办及四川省财政厅申请关于汽车工装及零部件研发制造项目四川军民结合产业发展专项资金的项目申报书，本集团于2013年度收到财政厅拨付的专项资金400万元，该项目本年正在实施中；

注6：根据洛阳国家高新技术产业开发区管理委员会（简称“洛阳高新区管委会”）文件，为了支持本集团锂电池生产线项目建设，由洛阳高新区管委会以产业引导基金的形式补助金额12,230.40万元，并在项目受益期限内进行摊销。截至2017年06月30日，本集团已收到补助资金10,868.65万元，本期摊销金额5,791,445.46元；

注7：根据河南省财政厅《关于下达第三批河南省重大科技专项资金的通知》（豫财教（2011）607号），本集团2011年收到设备款补贴300万元用于大容量锂离子动力电池全自动生产线，本集团按照资产使用年限进行摊销，本期摊销金额151,687.80元；

注8：根据国家发展和改革委员会办公厅工业和信息化部办公厅发改办产业（2011）2128号文件，本集团2012年收到补贴款11,570,000.00元，本集团按照资产使用年限进行摊销，本期摊销金额为588,305.10元；

注9：本集团2012年收到洛阳市财政局公租房补贴款3,960,000.00元，本集团根据资产实际使用年限平均进行分摊，本期实际摊销额为101,538.48元；

注10：根据科学技术部关于拨付2014年第一批、第三批国家高技术研究发展计划课题经费的通知（国科发财[2014]13号、111号）文件，本集团高能量塑料外壳锂离子电池和模块技术开发项目累计获得拨付4,400,000.00元专项资金，本期摊销220,000.02元；

注11：本集团2013年收到河南省财政厅拨付的关于对河南省电动汽车产业专项资金2,900,000.00元，本集团按照资产使用年限进行摊销，本期摊销金额为145,000.02元；

注12：该项目由中国电子科技集团公司第十八研究所申请，国家科技部条财司向中国电子科技集团公司第十八研究所拨付。中航锂电（洛阳）有限公司低成本长寿命锰酸锂系储能电池关键技术及示范课题专项经费总金额231万元，本期根据实际研发进度摊销25,999.98元；

注13：根据豫财[2013]14号文件，公司于2013年4月收到工信部拨付创新工程经费60,000,000.00元，其中中航锂电享有经费的80%，即48,000,000.00元，其他协作单位享有经费的20%，即12,000,000.00元，本期根据实际研发进度摊销4,016,127.66元；

注14：根据发改办产业[2013]1308号文件，本集团高能量锂动力电池组产业化项目2014年度收到补助17,700,000.00元专项资金，本期摊销金额为859,999.98元；

注15：按照科技部、财政部对国家高技术研究发展计划（863计划）专项经费的总体安排，核定中航锂电（洛阳）有限公司中间相碳微球软碳锂离子储能电池系统技术及示范课题专项经费总金额388万元，根据实际研发进度摊销0.00元；

注16：根据发改办产业[2015]1491号文件，本集团2015年收到航空工业转拨6450万元，用于基于国产设备的年产5亿瓦时高比量动力电池生产线建设项目，根据实际研发进度本期摊销3,225,000.00元；

注17：根据《河南省财政厅关于下达2015年战略性新兴产业发展专项资金的通知》，本集团2016年收到3000万元，用于智能制造专项项目建设，本年度根据实际研发进度本期摊销0元；

注18：根据洛财预[2015]657号文件，截止2017年6月30日本集团累计收到补助资金160万元，用于远程监控的高比能量三

元电池模块技术开发及产业化项目；

注19：根据洛财预[2015]844号文件，公司2016年收到300万元补贴款，用于基于互联网的锂离子动力电池全寿命周期梯级利用及回收的技术开发及产业化的研究。

注20：根据洛财预[2013]55号文件，本集团高能锂离子动力电池产业化项目收到技术改造专项资金500,000元，本期摊销金额为145,833.34元；

注21：根据中航锂电（洛阳）产业园三期建设项目贷款贴息协议书，本集团2017年收到贷款贴息28,105,231.91元，本期摊销金额为12,373.73元；

注22：根据豫财企[2017]12号文件，本集团2017年度收到先进制造业（军民融合）技术改造项目资金 2,350,000.00元，本期根据实际研发进度摊销0.00元。

30、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 | 345,188,382.00 | | | | | | 345,188,382.00 |

31、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） | 964,327,249.67 | | | 964,327,249.67 |
| 其他资本公积 | 11,520,000.00 | | | 11,520,000.00 |
| 合计 | 975,847,249.67 | | | 975,847,249.67 |

32、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 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 839,179.59 | -293,727.01 | 0.00 | -58,716.00 | -275,240.47 | 40,229.46 | 563,939.12 |
| 其中：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 | 18,793.59 | 97,712.99 | | | 57,483.53 | 40,229.46 | 76,277.12 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 820,386.00 | -391,440.00 | | -58,716.00 | -332,724.00 | | 487,662.00 |
| 其他综合收益合计 | 839,179.59 | -293,727.01 | 0.00 | -58,716.00 | -275,240.47 | 40,229.46 | 563,939.12 |

33、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 | 6,766,808.32 | 3,441,958.50 | 1,945,749.17 | 8,263,017.65 |
| 合计 | 6,766,808.32 | 3,441,958.50 | 1,945,749.17 | 8,263,017.65 |

34、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 | 83,805,168.40 | | | 83,805,168.40 |
| 任意盈余公积 | 10,118,224.66 | | | 10,118,224.66 |
| 合计 | 93,923,393.06 | | | 93,923,393.06 |

35、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 | 377,965,172.01 | 278,660,408.84 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0.00 | |
| 调整后期初未分配利润 | 377,965,172.01 | 278,660,408.84 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,823,487.97 | 51,375,804.10 |
| 应付普通股股利 | 41,422,605.84 | 34,518,838.20 |
| 期末未分配利润 | 339,366,054.14 | 295,517,374.74 |

调整期初未分配利润明细：

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

36、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 | 563,342,609.80 | 440,850,170.26 | 784,350,124.29 | 573,337,807.00 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 8,320,983.80 | 2,006,327.51 | 24,223,142.46 | 20,307,473.25 |
| 合计 | 571,663,593.60 | 442,856,497.77 | 808,573,266.75 | 593,645,280.25 |

37、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,680,956.95 | 1,117,734.51 |
| 教育费附加 | 1,149,758.06 | 479,562.13 |
| 房产税 | 6,044,537.71 | |
| 土地使用税 | 2,788,304.69 | |
| 车船使用税 | 5,348.27 | |
| 印花税 | 524,392.79 | |
| 营业税 | | 3,263.22 |
| 地方教育费附加 | 766,505.36 | 319,708.08 |
| 合计 | 13,959,803.83 | 1,920,267.94 |

其他说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

38、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,465,702.73 | 7,011,265.11 |
| 销售服务费 | 4,842,280.20 | 2,623,154.49 |
| 办公费及会务费 | 273,039.37 | 812,196.96 |
| 劳动保护费 | 31,955.25 | 32,148.80 |
| 差旅费 | 2,497,993.15 | 2,613,000.89 |
| 运输费 | 6,044,199.34 | 6,326,237.99 |
| 展览费 | 1,007,957.16 | 612,278.67 |
| 折旧费 | 317,495.17 | 667,878.50 |
| 低值易耗品摊销 | 39,529.44 | 68,257.95 |
| 宣传费用 | 81,805.13 | 270,525.52 |
| 包装费 | 1,342,387.21 | 1,030,154.08 |
| 租赁费 | 797,855.40 | 1,566,969.14 |
| 材料费 | 4,232,319.48 | 1,190,605.94 |
| 其他 | 1,034,671.64 | 1,779,072.39 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 27,009,190.67 | 26,603,746.43 |
|----|---------------|---------------|

39、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 23,143,846.38 | 17,264,948.56 |
| 折旧费 | 4,800,469.58 | 5,374,096.29 |
| 办公费 | 1,954,559.23 | 797,303.48 |
| 业务招待费 | 3,369,025.94 | 2,623,433.40 |
| 技术开发费 | 53,130,748.45 | 30,323,280.13 |
| 中介机构服务费 | 887,650.43 | 6,436,371.02 |
| 印花税 | | 2,920,799.99 |
| 低值易耗品摊销 | 393,514.85 | 44,989.84 |
| 无形资产摊销 | 5,065,142.81 | 4,742,147.74 |
| 差旅费 | 1,127,064.89 | 721,921.91 |
| 会议费 | 229,878.26 | 152,779.75 |
| 董事会费 | 273,113.01 | 343,348.58 |
| 其他 | 7,685,776.31 | 11,169,111.14 |
| 合计 | 102,060,790.14 | 82,914,531.83 |

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 16,889,157.96 | 15,763,288.89 |
| 减：利息收入 | 16,491,859.17 | 9,534,537.19 |
| 减：利息资本化金额 | | |
| 汇兑损益 | -193,712.29 | 309,335.78 |
| 减：汇兑损益资本化金额 | | |
| 其他 | 2,585,134.20 | 2,492,530.47 |
| 合计 | 2,788,720.70 | 9,030,617.95 |

41、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 | -5,654,503.92 | -2,942,283.98 |
| 二、存货跌价损失 | 3,499,110.82 | 18,698,139.29 |
| 合计 | -2,155,393.10 | 15,755,855.31 |

42、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 | -1,200,483.01 | -66,658.16 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 102,000.00 |
| 其他 | | 167,424.68 |
| 合计 | -1,200,483.01 | 202,766.52 |

43、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|--------------|-------|
| 中航锂电产业引导资金 | 5,791,445.46 | |
| 中航锂电省重大科技专项-大容量锂离子动力电池全自动生产线研发 | 151,687.80 | |
| 中航锂电中央专项补贴-重点产业振兴与技术改造专项资金 | 588,305.10 | |
| 中航锂电高能量塑料外壳锂离子电池和模块技术开发 | 220,000.02 | |
| 中航锂电河南省电动汽车产业专项资金（金属壳/软包电池生产线项目） | 145,000.02 | |
| 中航锂电长寿命锰酸锂系储能电池关键技术及示范 | 25,999.98 | |
| 中航锂电电动汽车动力电池技术开发项目 | 4,016,127.66 | |
| 中航锂电高能量锂动力电池组产业化项目-2013年战略性新兴产业中央专项 | 859,999.98 | |
| 中航锂电 2015 年产业振兴和技术改造专项资助资金 | 3,225,000.00 | |
| 中航锂电高性能车用锂电池及电源系统智能生产线 | 5,132.08 | |
| 中航锂电高能量锂动力电池产业化 | 145,833.34 | |
| 中航锂电（洛阳）产业园三期建设项目贷款贴息 | 12,373.73 | |
| 中航锂电江苏工农发行贷款财政贴息 | 54,517.84 | |
| 集成瑞鹤模具研发设备财政补贴 | 333,368.40 | |
| 集成瑞鹤模具研发设备财政补贴 | 3,000,000.00 | |
| 成飞集成新型高强度飞机零部件精加工生产线技术改造 | 546,785.70 | |

44、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 | 2,039.35 | 220,397.21 | 2,039.35 |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,039.35 | 220,397.21 | 2,039.35 |
| 政府补助 | 7,275,070.13 | 20,639,206.52 | 7,275,070.13 |
| 其他 | 324,773.69 | 630,432.31 | 324,773.69 |
| 合计 | 7,601,883.17 | 21,490,036.04 | 7,601,883.17 |

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 |
|-----------------------|-------------------|------|---------------------------------------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 中航锂电公租房补贴 注 1 | 洛阳市高新区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 101,538.48 | 101,538.48 | 与资产相关 |
| 收到财政局开拓国际市场项目补助 | 洛阳市高新区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 101,600.00 | | 与收益相关 |
| 2016 年度工业投入先进单位奖励 | 江苏省金坛区政府 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 1,500,000.00 | | 与收益相关 |
| 一期项目土地使用税返还 | 金坛华罗庚科技产业园管理委员会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 996,631.65 | | 与收益相关 |
| 公积金缴税先进 | 江苏省金坛区公积金中心 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 2,000.00 | | 与收益相关 |
| 知识产权补助 | 成都市知识产权服务中心 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | | 否 | 2,200.00 | | 与收益相关 |
| 集成瑞鹤芜湖经开区土地增值税补助款 注 2 | 芜湖市经济技术开发区经济贸易发展局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 1,505,100.00 | 1,267,300.00 | 与收益相关 |
| 集成瑞鹤芜湖市社保支付中心稳岗 | 芜湖市社会保险支付中心 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | | 389,692.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------------|-------------------|----|---------------------------------------|---|---|--------------|--------------|-------|
| 补贴 注 3 | | | | | | | | |
| 集成瑞鹤增值税财政返还款 注 4 | 芜湖市经济技术开发区经济贸易发展局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 1,970,000.00 | 1,985,000.00 | 与收益相关 |
| 集成瑞鹤企业所得税财政返还款 注 5 | 芜湖市经济技术开发区经济贸易发展局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 570,000.00 | 333,000.00 | 与收益相关 |
| 集成瑞鹤省创新型建设配套政策先行补助资金 | 芜湖市经济技术开发区经济贸易发展局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 73,000.00 | 与收益相关 |
| 集成瑞鹤省创新型建设配套政策先行补助资金 | 芜湖市经济技术开发区经济贸易发展局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 15,000.00 | | 与收益相关 |
| 成飞集成成都高新区火炬计划统计企业补贴 | 政府 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 成飞集成外贸支持中小企业开拓市场 | 政府 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 61,000.00 | | 与收益相关 |
| 成飞集成鼓励企业实施标准化战略补贴款 | 政府 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 成飞集成企业数字化管理系统建设补贴款 | 政府 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 350,000.00 | | 与收益相关 |
| 集成模具青羊集中发展区工业存量扶持资金 | 成都市青羊区青羊工业集中发展区管 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | | 199,200.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|--------------|----|---------------------------------------|----|----|--------------|--------------|-------|
| | 理办公室 | | | | | | | |
| 集成模具青羊区社保局稳岗补贴 | 成都市青羊区就业服务局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | | 81,140.06 | 与收益相关 |
| 集成模具龙泉驿区社保局稳岗补贴 | 成都市龙泉驿区就业服务局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | | 26,963.54 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 7,275,070.13 | 4,466,834.08 | -- |

注 1: 本集团 2012 年收到洛阳市财政局公租房补贴款 3,960,000.00 元, 本集团根据资产实际使用年限平均进行分摊, 本期实际摊销额为 101,538.48 元;

注2: 根据芜湖政办【2015】8号, 当年亩均税收贡献在10万元(含10万元)以上的纳税人, 按其当年缴纳土地使用税的95%给予奖励, 收到奖励款1,505,100.00元;

注3: 根据芜湖办秘【2015】65号文件, 符合市产业政策用人规模达到50人以下, 亩均收入达到4万元以下, 2016年同期取得芜湖市社保支付中心稳岗补贴389,692.00元;

注4: 根据芜湖开发区投资补充协议, 自投产年度起, 按照企业年度上缴的企业增值税开发区财政留存部分, 前5年全部奖励给企业, 第六年至第十年按50%的比例奖励给企业, 收到返还款1,970,000.00元;

注5: 根据芜湖开发区投资补充协议, 自项目获得年度起, 按照企业年度上缴的企业所得税的开发区财政留存部分, 前5年全部奖励给企业, 第六年至第十年按50%的比例奖励给企业, 收到返还款570,000.00元;

45、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 | 48,092.50 | 28,776.85 | 48,092.50 |
| 其中: 固定资产处置损失 | 48,092.50 | 28,776.85 | 48,092.50 |
| 债务重组损失 | 107,811.98 | | 107,811.98 |
| 其他 | 28,560.18 | 23,476.88 | 28,560.18 |
| 合计 | 184,464.66 | 52,253.73 | 184,464.66 |

46、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 | 24,564,129.45 | 37,497,101.24 |
| 递延所得税费用 | -98,880.87 | -20,750,396.41 |
| 合计 | 24,465,248.58 | 16,746,704.83 |

(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 | 10,482,496.20 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 19,295,167.44 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 10,515,025.74 |
| 非应税收入的影响 | -5,355,000.00 |
| 本期末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 | -98,880.87 |
| 其他 | 108,936.27 |
| 所得税费用 | 24,465,248.58 |

47、其他综合收益

详见附注 32。

48、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 |
|---------|----------------|---------------|
| 政府补助收入 | 44,717,896.89 | 13,236,295.60 |
| 利息收入 | 7,790,187.16 | 5,185,028.71 |
| 票据保证金解冻 | 456,479,201.90 | |
| 其他往来款 | 1,648,701.16 | 2,184,310.89 |
| 合计 | 510,635,987.11 | 20,605,635.20 |

(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 |
|-------|---------------|---------------|
| 办公费 | 2,496,807.41 | 1,201,966.92 |
| 运输费 | 3,103,956.03 | 6,047,618.77 |
| 会议费 | 577,042.03 | 629,574.74 |
| 水电燃气费 | 32,552,386.77 | 29,643,895.77 |
| 维修费 | 8,723,497.41 | 7,260,604.27 |

| | | |
|------------|----------------|---------------|
| 差旅费 | 11,257,611.57 | 9,517,342.83 |
| 业务招待费 | 3,722,573.83 | 2,254,819.12 |
| 租赁费 | 3,037,363.25 | 3,162,345.11 |
| 支付的票据保证金 | 554,504,853.03 | 132,502.36 |
| 咨询费 | 1,221,144.89 | 2,491,627.67 |
| 中介机构服务费 | 195,391.04 | 3,373,775.80 |
| 技术开发费 | 34,120,848.01 | 4,434,623.61 |
| 往来款 | 15,132,384.50 | 974,074.50 |
| 手续费 | 753,672.38 | 455,568.32 |
| 董事会会费 | 170,727.81 | 80,842.00 |
| 广告宣传及展览费 | 799,353.97 | 1,061,793.03 |
| 保险款 | 65,889.12 | 798,020.88 |
| 备用金 | 152,586.00 | 863,550.00 |
| 其他往来款及付现费用 | 10,929,548.73 | 10,885,586.07 |
| 合计 | 683,517,637.78 | 85,270,131.77 |

(3) 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 |
|----------|-------|----------------|
| 股东借款 | | 650,000,000.00 |
| 国开发展基金借款 | | 157,000,000.00 |
| 票据保证金解冻 | | 82,532,585.18 |
| 合计 | 0.00 | 889,532,585.18 |

(4) 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 |
|----------|-------|----------------|
| 支付的票据保证金 | | 141,766,302.26 |
| 合计 | 0.00 | 141,766,302.26 |

49、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 | -13,982,752.38 | 83,596,811.04 |
| 加: 资产减值准备 | -2,155,393.10 | 15,755,855.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 79,628,931.10 | 56,716,510.04 |
| 无形资产摊销 | 40,919,659.20 | 4,879,619.39 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,435,724.76 | 3,326,520.53 |
| 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) | 59,429.49 | -191,620.36 |
| 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) | 16,404,196.01 | 15,958,288.89 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -34,499,516.99 | -202,766.52 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 4,261,553.09 | -104,900,197.46 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -118,895.28 | 84,476,846.23 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -288,275,736.57 | -229,421,379.54 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 485,643,152.66 | -280,189,808.35 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -371,804,192.67 | 327,906,651.42 |
| 其他 | 0.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -79,483,840.68 | -22,288,669.38 |
| 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 | 2,046,623,827.75 | 1,951,302,939.57 |
| 减: 现金的期初余额 | 2,445,343,588.84 | 931,585,987.86 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -398,719,761.09 | 1,019,716,951.71 |

(2) 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 | 2,046,623,827.75 | 2,445,343,588.84 |
| 其中: 库存现金 | 85,547.89 | 98,710.85 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,046,538,279.86 | 2,445,244,878.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,046,623,827.75 | 2,445,343,588.84 |

50、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 | 122,870,860.44 | 开立信用证、银行承兑汇票、银行保函保证金存款。 |
| 应收票据 | 109,638,801.01 | 银行承兑汇票抵押。 |
| 固定资产 | 23,727,800.55 | 借款抵押。 |
| 无形资产 | 122,855,734.12 | 抵押借款所抵押的土地使用权账面余额。 |
| 合计 | 379,093,196.12 | -- |

其他说明：

1、无形资产：于2017年6月30日，账面价值104,042,643.71元的土地使用权（2016年12月31日：105,271,554.71元）受到限制，系子公司中航锂电以该土地使用权为抵押，取得银行借款90,000,000元。于2017年6月30日，子公司集成模具账面价值18,813,090.41元（2016年12月31日：19,012,875.41元）无形资产所有权受到限制，系集成模具以该土地使用权和账面价值为23,727,800.55元的机器设备为抵押，共取得银行借款34,000,000元。

2、应收票据：于2017年6月30日，本集团将应收票据109,638,801.01元质押给银行作为开具109,638,801.01元银行承兑汇票的担保。

3、固定资产：于2017年6月30日，子公司集成模具账面价值为23,727,800.55元的机器设备受到限制，系其以账面价值为18,813,090.41元的土地使用权和账面价值为23,727,800.55元的机器设备为抵押，共取得银行借款34,000,000元。

4、货币资金：于2017年6月30日，其他货币资金122,870,860.44元（2016年12月31日：209,879,808.18元），为非融资保函保证金、银行承兑汇票保证金。

51、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 | 1,357,391.86 | 6.8555 | 9,305,608.93 |
| 港币 | 0.24 | 0.8333 | 0.20 |
| 其中：美元 | 6,362,844.57 | 6.1329 | 39,022,818.51 |

七、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 | |
|------------------|------|------|---------|--------|---------|----------|
| 四川成飞集成汽车模具有限公司 | 四川成都 | 四川成都 | 模具制造 | 63.02% | | 投资设立 |
| 四川集成天元模具制造有限公司 | 四川成都 | 四川成都 | 模具制造 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 中航锂电（洛阳）有限公司 | 河南洛阳 | 河南洛阳 | 锂离子动力电池 | 58.83% | | 同一控制下合并 |
| 中航锂电（北京）有限公司 | 北京市 | 北京市 | 加工制造 | | 100.00% | 投资设立 |
| 中航锂电（江苏）有限公司 | 江苏常州 | 江苏常州 | 锂电池生产销售 | | 30.00% | 投资设立（注） |
| 安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司 | 安徽芜湖 | 安徽芜湖 | 模具制造 | 55.00% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

2015年12月8日，本公司之子公司中航锂电与常州华科科技投资有限公司（以下简称“华科投资”）及常州金沙科技投资有限公司（以下简称“金沙投资”）共同出资设立中航锂电（江苏）有限公司，根据中航锂电（江苏）有限公司章程约定，中航锂电认缴的注册资本为120,000.00万元，占比30%；华科投资认缴出资金额为80,000.00万元，占比20%；金沙投资认缴出资金额为200,000.00万元，占比50%。

章程约定董事会为中航锂电（江苏）有限公司经营决策机构，公司董事会由5人组成，其中：中航锂电推荐3人，华科投资推荐1人，金沙投资推荐1人。董事会决议事项须经全体董事过半数同意方可通过。在公司存续期间中航锂电推荐的董事会成员人数将始终维持在公司全体董事的一半以上（不含一半），华科投资、金沙投资及后续的公司其他股东也不得通过行使股东权利修改公司章程或更换董事会成员比例。

综上，本公司之子公司中航锂电对中航锂电（江苏）有限公司构成实质控制，故将其纳入合并报表。

（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 |
|------------------|----------|----------------|----------------|------------------|
| 四川成飞集成汽车模具有限公司 | 36.98% | | | |
| 中航锂电（洛阳）有限公司 | 41.17% | -13,364,523.05 | 24,984,400.00 | 2,512,218,492.45 |
| 安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司 | 45.00% | 19,153,592.32 | 9,000,000.00 | 124,367,617.73 |

其他说明：

①本公司于2013年8月15日与子公司集成模具、原联营企业集成天元其余三名股东四川天元、郭泽明、门增轩共同签订《四川成飞集成汽车模具有限公司之增资协议》，根据协议第4项少数股东出资额减持的退出约定“各方一致同意，自本次增资完成之日起5年后，本次增资完成后的集成模具的少数股东（包括四川天元、门增轩、郭泽明），均有权根据集成模具的经营状况，在增资满5年后的一年内选择是继续持股，或者选择部分或全部减少出资比例，但各少数股东在约定时期内仅可选择一次，不能多次选择；当选择部分或全部减持出资比例时，该部分减持出资比例由成飞集成受让，受让价格的计算公式：转让出资比例对应的本次增资所涉及集成天元股权的评估价值+年息5%的利息(年复利)；同时，选择减持出资的少数股东在此期间获得的相应分红须同时无偿退给成飞集成。

②本公司在编制合并财务报表时，根据上述①项条款之本公司承担收购少数股东退股行权的义务，将少数股东投入本金确认为长期负债，并按实际利率法按期计提利息。

(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 |
| 四川成飞集成汽车模具有限公司 | 141,938,641.39 | 133,541,985.96 | 275,480,627.35 | 55,983,100.19 | 36,292,948.93 | 92,276,049.12 | 124,920,434.00 | 130,091,647.35 | 255,012,081.35 | 45,048,934.18 | 21,353,128.21 | 66,402,062.39 |
| 中航锂电（洛阳）有限公司 | 3,401,305,938.68 | 3,583,336,046.49 | 6,984,641,985.17 | 1,669,192,201.70 | 1,896,326,278.93 | 3,565,518,480.63 | 3,985,823,263.99 | 3,283,638,624.68 | 7,269,461,888.67 | 1,630,743,324.35 | 2,105,060,493.09 | 3,735,803,817.44 |
| 安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司 | 358,607,727.34 | 178,297,533.35 | 536,905,260.69 | 275,859,707.54 | 4,333,578.80 | 280,193,286.34 | 332,954,355.77 | 172,971,812.02 | 505,926,167.79 | 267,450,275.23 | 4,666,947.20 | 272,117,222.43 |

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 |
| 四川成飞集成汽车模具有限公司 | 8,583,534.44 | -5,770,054.61 | -5,770,054.61 | -7,825,267.64 | 6,737,170.28 | -4,786,781.92 | -4,786,781.92 | 6,196,614.64 |
| 中航锂电（洛阳）有限公司 | 159,000,145.84 | -55,056,287.76 | -32,363,265.15 | -83,602,660.76 | 585,447,830.88 | 68,335,341.55 | 68,659,525.84 | -8,480,336.96 |
| 安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司 | 282,967,781.49 | 42,563,538.48 | 42,563,538.48 | 16,039,578.35 | 152,892,970.52 | 17,879,872.38 | 17,879,872.38 | 13,262,020.77 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 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： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 4,976,655.79 | 10,011,433.72 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | | -62,206.21 |
| --其他综合收益 | 65,222.07 | |
| --综合收益总额 | 65,222.07 | -62,206.21 |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 84,070,666.84 | 85,166,494.37 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 97,712.99 | -4,451.95 |
| --其他综合收益 | -1,193,540.52 | 324,184.29 |
| --综合收益总额 | -1,095,827.53 | 319,732.34 |

八、与金融工具相关的风险

本集团的经营活​​动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。本报告期内，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2017年6月30日及2016年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末数 | | |
|-----------|---------------------|------------|----------------------|
| | 美元项目 | 其他外币项目 | 合计 |
| 外币金融资产 | | | |
| 货币资金 | 1,366,898.67 | 0.2 | 9,370,012.06 |
| 应收款项 | 6,362,844.57 | | 44,310,189.28 |
| 合计 | 7,729,743.24 | 0.2 | 53,680,201.34 |
| 外币金融负债 | | | |
| 预收账款 | 297,267.61 | | 2,376,985.51 |
| 合计 | 297,267.61 | | 2,376,985.51 |

| 项目 | 期初数 | | |
|----|------|--------|----|
| | 美元项目 | 其他外币项目 | 合计 |

| | | | |
|--------|---------------|-----|---------------|
| 外币金融资产 | | | |
| 货币资金 | 234,629.90 | 0.2 | 234,630.10 |
| 应收款项 | 49,245,567.91 | | 49,245,567.91 |
| 预付账款 | 3,655,519.92 | | 3,655,519.92 |
| 合计 | 53,135,717.73 | 0.2 | 53,135,717.93 |
| 外币金融负债 | | | |
| 应付款项 | | | |
| 预收账款 | 373,349.61 | | 373,349.61 |
| 合计 | 373,349.61 | | 373,349.61 |

(续)

于2017年6月30日,对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债,如果人民币对美元升值或贬值10%,其他因素保持不变,则本集团将减少或增加净利润802,701.09元(2016年12月31日:约4,887,189.04元)。

(2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2017年6月30日,本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同,金额为2,060,458,864.00元(2016年12月31日:1,873,810,344.03元)(附注七27、28)。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整,这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。本报告期内,本集团并无利率互换安排。

于2017年6月30日,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点,而其他因素保持不变,本集团的净利润会减少或增加3,626,127.22元(2016年12月31日:约4,229,600.00元)。

2、信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行,本集团认为其不存在重大的信用风险,不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外,对于应收账款、其他应收款和应收票据,本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于2017年6月30日,本集团逾期应收款项115,651,777.66元。(2016年12月31日:39,479,846.38)。

3、流动性风险

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

于资产负债表日,本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

| 项目 | 期末数 | | | | |
|------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 470,000,000.00 | | | | 540,000,000.00 |
| 应付款项 | 580,916,550.52 | 5,516,053.67 | 5,689,142.47 | 1,435,139.25 | 593,556,885.91 |

| | | | | | |
|-----------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 长期借款 | 487,000,000.00 | 2,000,000.00 | 129,500,000.00 | 563,700,000.00 | 1,182,200,000.00 |
| 长期应付款 | 2,500,000.00 | 81,438,829.15 | 24,000,000.00 | 772,500,000.00 | 880,438,829.15 |
| 合计 | 1,443,405,125.85 | 83,438,829.15 | 153,500,000.00 | 1,336,200,000.00 | 3,086,543,955.00 |

(续)

| 项目 | 期初数 | | | | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 470,000,000.00 | | | | 540,000,000.00 |
| 应付款项 | 483,905,125.85 | | | | 483,905,125.85 |
| 长期借款 | 187,000,000.00 | 302,000,000.00 | 129,500,000.00 | 563,700,000.00 | 1,182,200,000.00 |
| 长期应付款 | 2,500,000.00 | 82,110,344.03 | 24,000,000.00 | 772,500,000.00 | 881,110,344.03 |
| 合计 | 1,213,405,125.85 | 384,110,344.03 | 153,500,000.00 | 1,336,200,000.00 | 3,087,215,469.88 |

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|-----|--|---------------------|--------------|---------------|
| 中国航空工业集团公司 | 北京市 | 设有航空装备、运输机、发动机、直升机、机载设备与系统、通用飞机、航空研究、飞行试验、贸易物流、资产管理、工程规划建设、汽车等产业板块 | 人民币 6,400,000 万元 | 51.33% | 51.33% |

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。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益。

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 |
|----------------------------|--------|
| 中航锂电（美国）有限公司（Calb USA INC） | 联营企业 |

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 |
|--------------|-------------|
| 中国航空工业集团公司 | 实际控制人 |
| 中航航空装备有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |

| | |
|-----------------------|----------------|
| 成都成飞建设有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 成都成飞物业服务有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 成都飞机工业(集团)有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 成飞宾馆 | 受同一实际控制人控制 |
| 成飞集团成都油料有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 成飞物业有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 东莞阳天电子科技有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 贵州航飞精密制造有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 江西洪都航空工业集团有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 凯迈（江苏）机电有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 凯迈（洛阳）测控有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 凯迈(洛阳)电子有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 凯迈（洛阳）电子有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 凯迈（洛阳）航空防护装备有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 凯迈（洛阳）机电有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 凯迈（洛阳）气源有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 凯迈（洛阳）置业包装有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 凯迈嘉华（洛阳）新能源有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 沈阳飞机工业集团物流装备有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 营口航盛科技实业有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所 | 受同一实际控制人控制 |
| 中国航空综合技术研究所 | 受同一实际控制人控制 |
| 中国空空导弹研究院 | 受同一实际控制人控制 |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 中航光电科技股份有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 中航卓越生产力促进（北京）有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 奇瑞汽车股份有限公司 | 其他关联方 |
| 瑞鹤汽车模具股份有限公司 | 对子公司有重大影响的股东之一 |
| 四川天元模具制造有限公司 | 对子公司有重大影响的股东之一 |

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 |
|------------------|-----------|----------------|---------|----------|---------------|
| 中国航空规划设计研究总院有限公司 | 设备款及工程进度款 | 226,914,728.44 | | | 550,000.00 |
| 奇瑞汽车股份有限公司 | 零部件款 | 114,803,285.79 | | | 46813915.46 |
| 瑞鹄汽车模具有限公司 | 模具款 | 7,881,840.53 | | | 2,193,820.96 |
| 成都航威精密刃具有限公司 | 周转材料 | 12,209.31 | | | |
| 成飞集团成都油料有限公司 | 油料 | 5,542.87 | | | |
| 成都成飞物业服务有限责任公司 | 物业管理费 | 417,606.21 | | | 843,187.07 |
| 成都成飞会议服务有限公司 | 会议服务 | 20,294.59 | | | |
| 成都成飞建设有限公司 | 工程进度款 | 10,909,741.71 | | | |
| 中航光电科技股份有限公司 | 材料款 | 9,501,780.06 | | | 10,728,778.11 |
| 成都飞机工业(集团)有限责任公司 | 房租、水电费 | 757,152.02 | | | |
| 凯迈(洛阳)机电有限公司 | 材料款 | 855,811.96 | | | 830395.3 |
| 凯迈(洛阳)测控有限公司 | 材料款 | 37,735.85 | | | |

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 |
|------------------|---------|----------------|----------------|
| 奇瑞汽车股份有限公司 | 汽车零部件 | 258,925,073.41 | 107,277,005.52 |
| 瑞鹄汽车模具有限公司 | 模具及零星加工 | 7,953,277.64 | 24,391,434.54 |
| 中国特种飞行器研究所 | 锂电池 | 256,410.26 | |
| 中国空空导弹研究院 | 锂电池 | 628,205.13 | |
| 中航爱维客汽车有限公司 | 锂电池 | 514,871.79 | |
| 成都飞机工业(集团)有限责任公司 | 加工费 | 33,480,067.60 | 17,566,531.62 |
| 中航锂电(美国)有限公司 | 锂电池 | 20,664,222.45 | 22,583,274.81 |

(2) 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 |
|------------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司 | 1,100,000.00 | 2015年05月12日 | 2018年05月12日 | 否 |
| 安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司 | 5,500,000.00 | 2016年10月24日 | 2017年10月23日 | 否 |
| 安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司 | 5,500,000.00 | 2016年11月16日 | 2017年11月16日 | 否 |
| 安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司 | 8,250,000.00 | 2017年01月09日 | 2018年01月08日 | 否 |
| 安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司 | 5,500,000.00 | 2017年02月16日 | 2017年08月16日 | 否 |

(3) 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 | 22,500,000.00 | 2014 年 12 月 15 日 | 2019 年 10 月 26 日 | |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 90,000,000.00 | 2012 年 09 月 26 日 | 2019 年 10 月 26 日 | |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2013 年 07 月 10 日 | 2017 年 07 月 10 日 | |
| 中航航空装备有限责任公司 | 63,095,732.29 | 2016 年 03 月 25 日 | 2018 年 06 月 29 日 | |
| 中航航空装备有限责任公司 | 53,483,068.75 | 2016 年 05 月 05 日 | 2018 年 06 月 29 日 | |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 400,000,000.00 | 2016 年 12 月 26 日 | 2017 年 09 月 26 日 | |
| 中国航空工业集团公司 | 57,000,000.00 | 2016 年 03 月 14 日 | 2036 年 03 月 13 日 | |
| 中航航空装备有限责任公司 | 19,331,645.62 | 2015 年 09 月 28 日 | 2018 年 06 月 29 日 | |
| 中航航空装备有限责任公司 | 41,737,397.54 | 2016 年 06 月 02 日 | 2018 年 06 月 29 日 | |
| 中航航空装备有限责任公司 | 17,571,182.08 | 2015 年 06 月 29 日 | 2018 年 06 月 29 日 | |
| 中航航空装备有限责任公司 | 29,556,239.30 | 2015 年 10 月 29 日 | 2018 年 06 月 29 日 | |
| 中国航空工业集团公司 | 100,000,000.00 | 2016 年 01 月 05 日 | 2035 年 12 月 28 日 | |
| 中航航空装备有限责任公司 | 75,224,734.42 | 2016 年 06 月 23 日 | 2018 年 06 月 29 日 | |

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬总额 | 2,160,792.13 | 1,487,180.00 |

(5) 其他关联交易

本报告期应付中航工业集团财务有限责任公司借款的利息合计金额为2,941,250.00元，本期支付金额为299,000元；本期应付航空工业借款的利息合计852,510.00元，本期支付金额为857,220.00元；本期应付中航航空装备有限责任公司借款的利息合计5,882,500.03元，本期支付金额为5,919,615.21元。本期收到中航工业集团财务有限责任公司存款利息收入38,769.17元。

于2017年6月30日，本集团在中航工业集团财务有限责任公司存款余额为58,490.49元（2016年12月31日为369,317,894.36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 | 中国特种飞行器研究所 | 210,000.00 | | | |
| 应收账款 | 中国空空导弹研究院 | 735,000.00 | | | |
| 应收账款 | 中航爱维客汽车有限公司 | 7,954,197.00 | | 19,507,948.00 | |
| 应收账款 | 成都飞机工业（集团）有限责任公司 | 45,078,536.13 | | 22,132,800.96 | |
| 应收账款 | Calb USA INC | 17,404,594.99 | | 26,771,253.47 | |
| 应收账款 | 凯迈嘉华（洛阳）新能源有限公司 | | | 4,442.00 | |
| 应收账款 | 四川天元模具制造有限公司 | | | 1,060,520.18 | 1,060,520.18 |
| 应收账款 | 瑞鹤汽车模具有限公司 | | | 4,157.28 | |
| 应收票据 | 奇瑞汽车股份有限公司 | | | 68,200,000.00 | |
| 应收票据 | 瑞鹤汽车模具有限公司 | | | 23,942,200.00 | |
| 应收票据 | 中航爱维客汽车有限公司 | 11,256,151.00 | | 36,000,000.00 | |
| 其他应收款 | 中国航空工业集团公司 | 1,570,000.00 | | | |
| 预付账款 | 成飞集团成都油料有限公司 | 25,000.00 | | 10,000.00 | |
| 预付款项 | 东莞阳天电子科技有限公司 | | | 940,000.00 | |
| 预付款项 | 凯迈（洛阳）测控有限公司 | | | 40,000.00 | |
| 预付账款 | 中国航空规划设计研究总院有限公司 | 32,255,681.00 | | | |
| 预付账款 | 凯迈（江苏）机电有限公司 | 915,000.00 | | | |
| 预付账款 | 成都成飞建设有限公司 | 86,160.00 | | | |
| 预付账款 | 中国航空工业集团公司 | 56,000.00 | | | |
| 预付账款 | 成都飞机工业（集团）有限责任公司 | 9,788.70 | | | |

（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 |
|------|-----------------------|---------------|---------------|
| 应付票据 | 凯迈（洛阳）测控有限公司 | | 441,520.00 |
| 应付票据 | 奇瑞汽车股份有限公司 | | 1,200,000.00 |
| 应付票据 | 东莞阳天电子科技有限公司 | | 940,000.00 |
| 应付票据 | 中国航空规划设计研究总院有限公司 | 41,934,000.00 | |
| 应付票据 | 凯迈（洛阳）气源有限公司 | 1,322,979.10 | 2,442,130.00 |
| 应付票据 | 中航光电科技股份有限公司 | 11,683,426.95 | 16,097,776.18 |
| 应付票据 | 中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所 | 2,460,000.00 | |
| 应付账款 | 成都飞机工业（集团）有限责任公司 | 596,508.60 | |
| 应付账款 | 凯迈（洛阳）气源有限公司 | 2,043,796.00 | 3,514,279.20 |
| 应付账款 | 中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所 | 8,100,000.00 | 10,560,000.00 |

| | | | |
|-------|-----------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 凯迈（江苏）机电有限公司 | 1,830,000.00 | |
| 应付账款 | 凯迈（洛阳）机电有限公司 | 1,399,562.50 | 3,220,592.00 |
| 应付账款 | 中航光电科技股份有限公司 | 8,565,990.24 | 3,523,449.67 |
| 应付账款 | 沈阳飞机工业集团物流装备有限公司 | 858,000.00 | 1,858,000.00 |
| 应付账款 | 奇瑞汽车股份有限公司 | | 34,553,950.48 |
| 应付账款 | 成都成飞物业服务有限责任公司 | 31,360.00 | |
| 应付账款 | 中国航空规划设计研究总院有限公司 | 50,544,557.07 | 74,371,143.00 |
| 应付账款 | 凯迈（洛阳）电子有限公司 | 22,450.00 | 22,450.00 |
| 应付账款 | 成都航威精密刀具有限公司 | 10,170.00 | 75,244.80 |
| 应付账款 | 成都成飞建设有限公司 | 31,000.00 | 11,000.00 |
| 应付账款 | 成都凯天西朗能源科技有限公司 | 9,205.03 | 9,205.03 |
| 预收款项 | Calb USA INC | | 373,349.61 |
| 预收款项 | 奇瑞汽车股份有限公司 | | 1,923,053.32 |
| 预收款项 | 瑞鹄汽车模具股份有限公司 | | 4,473,970.37 |
| 预收款项 | 凯迈（洛阳）电子有限公司 | 1,470.00 | 1,470.00 |
| 应付利息 | 中国航空工业集团公司 | 47,100.00 | |
| 应付利息 | 中航工业集团财务有限责任公司 | 3,714,750.00 | |
| 应付利息 | 成都飞机工业（集团）有限责任公司 | 320,384.79 | |
| 其他应付款 | 中国航空规划设计研究总院有限公司 | | 74,371,143.00 |
| 其他应付款 | 成都成飞建设有限公司 | | 8,248,633.53 |
| 其他应付款 | 中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所 | | 200,000.00 |
| 其他应付款 | 沈阳飞机工业集团物流装备有限公司 | | 50,000.00 |
| 其他应付款 | 瑞鹄汽车模具有限公司 | | 57,774.17 |
| 其他应付款 | 中航光电科技股份有限公司 | | 2,000.00 |
| 其他应付款 | 凯迈（洛阳）机电有限公司 | 6,300,000.00 | 6,300,000.00 |

十、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有3个报告分部，分别为：

A汽车模具业务分部，负责在四川地区生产并销售汽车模具产品、汽车零部件、数控加工产品

B汽车模具业务分部，负责在安徽地区生产并销售汽车模具产品、汽车零部件

C锂电池业务分部，负责生产并销售锂电池

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 汽车模具 A 分部 | 汽车模具 B 分部 | 锂电池 | 分部间抵销 | 合计 |
|---------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|
| 对外交易收入 | 129,695,666.27 | 282,967,781.49 | 159,000,145.84 | | 571,663,593.60 |
| 分部间交易收入 | | | | | 0.00 |
| 利息收入 | 170,809.39 | 94,958.56 | 16,226,091.22 | | 16,491,859.17 |
| 利息费用 | 1,156,709.73 | 1,191,149.04 | 14,541,299.19 | | 16,889,157.96 |
| 对联营和合营企业的投资收益 | 34,515,855.84 | | -16,338.85 | -35,700,000.00 | -1,200,483.01 |
| 资产减值损失 | -84,981.02 | | -2,070,412.08 | | -2,155,393.10 |
| 折旧费和摊销费 | 1,407,162.67 | 550,543.94 | 6,383,481.96 | | 8,341,188.57 |
| 利润总额 | 37,263,433.49 | 49,994,813.35 | -39,247,265.52 | -37,528,485.12 | 10,482,496.20 |
| 所得税费用 | 1,224,951.47 | 7,431,274.87 | 15,809,022.24 | | 24,465,248.58 |
| 净利润 | 36,038,482.02 | 42,563,538.48 | -55,056,287.76 | -37,528,485.12 | -13,982,752.38 |
| 资产总额 | 2,294,839,451.41 | 536,905,260.69 | 6,984,641,985.17 | -1,180,227,510.91 | 8,636,159,186.36 |
| 负债总额 | 430,467,261.68 | 280,193,286.34 | 3,565,518,480.63 | 16,172,378.16 | 4,292,351,406.81 |
| 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | | | | | 0.00 |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | 1,149,526,915.76 | | 70,981,466.79 | -1,131,461,059.92 | 89,047,322.63 |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | | | -118,166,664.19 | | -118,166,664.19 |

(3) 其他说明

本报告期本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及于2017年6月30日本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

对外交易收入：

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|------------|----------------|----------------|
| 产品和劳务名称: | | |
| 锂电池业务收入 | 153,844,730.16 | 581,923,365.83 |
| 汽车模具及零部件收入 | 375,875,333.53 | 184,860,226.84 |
| 数控加工收入 | 33,622,546.11 | 17,566,531.62 |
| 国家或地区名称: | | |
| 国内 | 489,596,697.68 | 709,710,608.35 |
| 国外 | 73,745,912.12 | 74,639,515.94 |

非流动资产总额:

| 国家或地区名称 | 本期数 | 上期数 |
|---------|------------------|------------------|
| 四川 | 443,807,657.03 | 438,156,677.01 |
| 河南 | 3,387,863,222.44 | 3,077,993,289.97 |
| 安徽 | 175,131,839.19 | 170,470,076.04 |
| 合计 | 4,006,802,718.66 | 3,683,690,243.02 |

对主要客户的依赖程度: 本集团自被划分至汽车模具A分部的前五个客户取得的营业收入为127,781,673.01元, 占本集团营业收入的22.35%; 本集团自被划分至汽车模具B分部的前五个客户取得的营业收入为279,540,986.53元, 占本集团营业收入的48.9%; 本集团自被划分至锂电池分部的前五个客户取得的营业收入为81,493,326.70元, 占本集团营业收入的14.26%。

十一、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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 207,131,898.26 | 99.83% | 15,607,736.81 | 7.54% | 191,524,161.45 | 190,893,640.85 | 99.81% | 15,900,762.57 | 8.33% | 174,992,878.28 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 359,271.50 | 0.17% | 359,271.50 | 100.00% | 0.00 | 367,894.78 | 0.19% | 367,894.78 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 207,491,290.76 | 100.00% | 15,967,004.81 | 7.70% | 191,524,285.95 | 191,261,576.41 | 100.00% | 16,268,657.93 | 8.51% | 174,992,878.28 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------|--|-------|--|-------|---------|--|-----|--|------|
| | 169.76 | | 08.31 | | 61.45 | ,535.63 | | .35 | | 8.28 |
|--|--------|--|-------|--|-------|---------|--|-----|--|------|

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 | | | |
| 其中：6 个月以内 | 114,807,510.57 | | 0.00% |
| 7-12 个月 | 38,781,512.58 | 1,939,075.63 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 153,589,023.15 | 1,939,075.63 | |
| 1 至 2 年 | 38,433,402.26 | 3,843,340.23 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 5,483,345.00 | 1,645,003.50 | 30.00% |
| 3 年以上 | 9,626,127.85 | 8,180,317.45 | |
| 3 至 4 年 | 1,838,482.28 | 919,241.14 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 2,632,846.30 | 2,106,277.04 | 80.00% |
| 5 年以上 | 5,154,799.27 | 5,154,799.27 | 100.00% |
| 合计 | 207,131,898.26 | 15,607,736.81 | |

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：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 计提理由 |
|------------|------------|---------|------------|---------|
| 美国ETS公司模具款 | 359,271.50 | 100.00 | 359,271.50 | 预计无法收回。 |
| 合计 | 359,271.50 | | 359,271.50 | |

(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 301,649.04 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 107,350,210.67 元，占应收账款期末余额合计数的比例 51.74%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,868,189.09 元。

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,690,754.11 | 96.18% | | | 7,690,754.11 | 6,412,383.40 | 95.45% | | | 6,412,383.40 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 305,700.00 | 3.82% | 305,700.00 | 100.00% | 0.00 | 305,700.00 | 4.55% | 305,700.00 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 7,996,454.11 | 100.00% | 305,700.00 | 3.82% | 7,690,754.11 | 6,718,083.40 | 100.00% | 305,700.00 | 4.55% | 6,412,383.40 |

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

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

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 计提理由 |
|---------|------------|---------|------------|---------|
| 代垫运费 | 305,700.00 | 100.00 | 305,700.00 | 预计无法收回。 |
| 合计 | 305,700.00 | | 305,700.00 | |

(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。

(3) 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 |
|---------|--------------|--------------|
| 备用金及保证金 | 7,690,754.11 | 6,412,383.40 |
| 其他 | 305,700.00 | 305,700.00 |
| 合计 | 7,996,454.11 | 6,718,083.40 |

(4) 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 |
|--------------------|-------|--------------|------|------------------|----------|
| 凯悦汽车大部件制造(张家口)有限公司 | 保证金 | 1,439,300.00 | 2 年内 | 18.00% | |
| 杭州吉利汽车部件有限公司 | 保证金 | 1,050,000.00 | 1 年内 | 13.13% | |
| 湖南吉利汽车部件有限公司 | 保证金 | 820,000.00 | 1 年内 | 10.25% | |
| 贵州吉利新能源汽车有限公司 | 保证金 | 750,000.00 | 1 年内 | 9.38% | |
| 零跑汽车有限公司 | 保证金 | 550,000.00 | 1 年内 | 6.88% | |
| 合计 | -- | 4,609,300.00 | -- | 57.64% | |

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 | 1,131,461,059.92 | | 1,131,461,059.92 | 1,131,461,059.92 | | 1,131,461,059.92 |
| 对联营、合营企业投资 | 18,065,855.84 | | 18,065,855.84 | 19,250,000.00 | | 19,250,000.00 |
| 合计 | 1,149,526,915.76 | | 1,149,526,915.76 | 1,150,711,059.92 | | 1,150,711,059.92 |

(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 |
|------------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司 | 82,500,000.00 | | | 82,500,000.00 | | |
| 中航锂电(洛阳)有限公司 | 943,187,224.57 | | | 943,187,224.57 | | |
| 四川成飞集成汽车模具有限公司 | 105,773,835.35 | | | 105,773,835.35 | | |
| 合计 | 1,131,461,059.92 | | | 1,131,461,059.92 | | |

(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 | | | | | | | | | | | |
| 中航锂电技术研究院有限公司 | 19,250,000.00 | | | -1,184,144.16 | | | | | | 18,065,855.84 | |
| 小计 | 19,250,000.00 | | | -1,184,144.16 | | | | | | 18,065,855.84 | |
| 合计 | 19,250,000.00 | | | -1,184,144.16 | | | | | | 18,065,855.84 | |

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 |
| 主营业务 | 119,400,503.95 | 93,265,577.30 | 62,891,337.78 | 43,872,067.38 |
| 其他业务 | 1,711,627.88 | | 945,837.63 | |
| 合计 | 121,112,131.83 | 93,265,577.30 | 63,837,175.41 | 43,872,067.38 |

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 | 35,700,000.00 | 11,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,184,144.16 | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 102,000.00 |
| 合计 | 34,515,855.84 | 11,102,000.00 |

十二、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 | -46,053.15 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 7,275,070.13 | 主要系政府对公司的一些先进奖励及政策性补助。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 188,401.53 | |
| 减：所得税影响额 | 1,362,475.94 | |
| 少数股东权益影响额 | 3,204,115.43 | |
| 合计 | 2,850,827.14 | -- |

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 | 0.16% | 0.0082 | 0.0082 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.00% | -0.0001 | -0.0001 |