

中国航发动力控制股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱静波、主管会计工作负责人樊文辉及会计机构负责人(会计主管人员)闫聪敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王立维	独立董事	公务原因	李冬梅

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,145,642,349 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节 公司治理.....	54
第十节 公司债券相关情况.....	59
第十一节 财务报告.....	60
第十二节 备查文件目录.....	169

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
航发控制、本公司、公司	指	中国航发动力控制股份有限公司
中国航发	指	中国航空发动机集团有限公司，公司实际控制人
航空工业	指	中国航空工业集团有限公司
中国航发西控	指	中国航发西安动力控制有限责任公司，公司控股股东
中国航发南方	指	中国航发南方工业有限公司，公司主要股东
中国航发长空	指	中国航发北京长空机械有限责任公司，公司主要股东
盖克机电	指	贵州盖克航空机电有限责任公司，公司主要股东
中航航发黎明、黎明公司	指	中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司，公司主要股东
中国航发西控科技	指	中国航发西安动力控制科技有限公司，公司全资子公司
中国航发红林	指	中国航发贵州红林航空动力控制科技有限公司，公司全资子公司
中国航发北京航科	指	中国航发北京航科发动机控制系统科技有限公司，公司全资子公司
中国航发长春控制	指	中国航发长春控制科技有限公司，公司全资子公司
江苏动控	指	江苏中航动力控制有限公司，本公司控股子公司
中国航发无锡动控	指	中国航发无锡控制科技有限公司，公司参股公司
中国航发动控所	指	中国航发控制系统研究所
天然气公司	指	北京长空航科天然气设备有限公司，已被中国航发北京航科吸收合并
西控国际	指	西安航空动力控制国际有限公司，中国航发西控科技子公司
红林通诚	指	贵州红林通诚机械有限公司，中国航发红林子公司
力威尔精密	指	北京力威尔航空精密机械有限公司，中国航发北京航科子公司
无锡万德	指	无锡中航万德风能科技有限公司，江苏动控参股子公司
铸鑫科技	指	吉林航发铸鑫科技开发有限公司，中国航发长春控制子公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	航发控制	股票代码	000738
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国航发动力控制股份有限公司		
公司的中文简称	航发控制		
公司的外文名称（如有）	AECC AERO-ENGINE CONTROL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	AECC AEC		
公司的法定代表人	朱静波		
注册地址	江苏省无锡市滨湖区刘闾路 33 号		
注册地址的邮政编码	214161		
办公地址	无锡市滨湖区梁溪路 792 号		
办公地址的邮政编码	214063		
公司网址	http://www.aec.com.cn		
电子信箱	zhdk000738@vip.163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	樊文辉	王先定
联系地址	无锡市滨湖区梁溪路 792 号	无锡市滨湖区梁溪路 792 号
电话	0510-85700611	0510-85707738
传真	0510-85500738	0510-85500738
电子信箱	fwh668@163.com	wangxianding2008@163.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	9132020018380588X1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	无变化

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦
签字会计师姓名	黄丽琼、魏云锋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	2,553,462,477.65	2,503,911,788.69	1.98%	2,598,433,029.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	217,639,976.96	208,844,364.68	4.21%	196,245,833.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	197,609,918.15	124,251,345.43	59.04%	163,506,207.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	997,437,904.96	186,784,473.50	434.00%	634,596,536.50
基本每股收益（元/股）	0.1900	0.1823	4.22%	0.1713
稀释每股收益（元/股）	0.1900	0.1823	4.22%	0.1713
加权平均净资产收益率	4.33%	4.32%	0.01%	4.22%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	7,176,182,734.68	6,847,113,566.34	4.81%	6,948,471,747.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,131,353,294.42	4,935,019,388.73	3.98%	4,744,882,881.60

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	565,388,359.68	659,525,701.56	659,594,813.34	668,953,603.07
归属于上市公司股东的净利润	36,582,041.91	106,681,500.08	50,144,771.89	24,231,663.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,952,409.92	103,638,088.93	34,750,602.54	26,268,816.76
经营活动产生的现金流量净额	-181,215,145.89	333,728,323.40	-32,411,392.36	877,336,119.81

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,915,365.24	77,691,441.14	-3,268,163.45	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,208,417.91	25,797,577.11	29,239,123.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,594.00	-16,232.58		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,290,212.51	-2,629,386.38	13,472,899.33	

减：所得税影响额	3,530,290.03	14,835,324.37	5,825,979.84	
少数股东权益影响额（税后）	39,510.34	1,415,055.67	878,253.06	
合计	20,030,058.81	84,593,019.25	32,739,626.44	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主要业务

报告期内，公司主要从事发动机控制系统及衍生产品、国际合作和非航民品及其他三大业务。其中，发动机控制系统及衍生产品主要包括航空发动机控制系统、燃气轮机控制系统产品及衍生产品的研制、生产、修理和销售；国际合作主要是为国外航空企业提供联合设计开发和航空转包业务。非航民品及其他业务主要涉及以动力控制系统核心技术为基础，重点向新能源控制、汽车自动变速控制、工程及行走机械配套产品等相关领域辐射和衍生产品的研制、生产、销售和服务。

（二）公司经营模式

从产业链上看，公司产业链涵盖研制、生产、试验、销售、维修保障等五大环节；国际合作业务以航空转包生产为主，目前正积极拓展航空产品联合开发模式。

从业务范围看，公司经营进一步聚焦航空主业，主要产品为发动机控制系统及衍生产品。为更好的统筹实施“两机”专项，公司收缩了与主业关联度低、产品附加值低且与公司资源冲突的非航民品市场。

（三）报告期内行业情况

航空发动机控制系统是发动机的大脑和神经系统，控制系统的优劣直接关系到航空发动机的性能和可靠性。公司作为国内主要航空发动机控制系统研制生产企业，在军用航空发动机控制系统方面一直保持领先，与国内各发动机主机单位均有密切合作，并与国际知名厂商GE、霍尼韦尔等建立了长期稳定的伙伴关系。随着国家“两机”专项的推进实施，公司作为专项实施的承载者之一，将在自主产品研发和能力建设上进一步提升核心竞争力和行业地位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

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

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

1.技术领先方面:坚持创新驱动战略,构建了较为完整的航空发动机燃油与控制系统专业体系,积累了比较丰富的科研经验,拥有行业内领先的定型/鉴定试验室,建立起了集设计、制造、验证、售后服务“四位一体”的研发体系,为国家航空装备的研制生产提供了技术支撑。

长期研制经验积累形成了满足航空发动机控制系统各类燃油泵及调节器的研制与批产需要的工艺能力,包含加工、装配、检测的数字化制造技术;拥有以复杂壳体加工、精密偶件加工、复杂叶轮诱导轮加工、齿轮加工等为主的机械制造关键技术,以电加工、高能术加工等为主的特种加工关键技术,以铸造、锻造、热处理、表面处理、钣金成型、焊接、弹性元件加工等为主的热工艺关键技术;包含元件装配与试验、动平衡、附件装配与试验的装配试验技术,具有较强的发动机燃油系统试验能力,以及以零组件修复、成台产品修理为主的附件修理技术。

持续推进知识产权专利工程和成果申报。近年来,公司科研成果与专利技术持续增长,2017年,公司申报技术专利113项,其中发明专利110项,实用新型3项,发明专利占比达97.3%;本年度获得专利授权77项,其中发明专利67项,实用新型10项,获得中国航发及省部级以上科技进步奖共计6项,14项成果通过了中国航发组织的技术鉴定,部分成果达到了同类产品国内先进水平,具有一定的军事和经济效益,部分成果填补了国内空白,核心技术竞争力不断增强。

2.客户关系稳定方面:与客户建立了较为稳定、良好的相互信赖关系,同时作为发动机附件配套企业,与发动机主机厂(所)也建立了长期稳定的协作关系;通过转包生产等国际合作,与多家国际著名企业建立了良好稳定的合作关系。2017年,公司进一步提升了军用航空发动机控制系统产品的准时配套率,配套型号及数量稳步增长;完善了修理、排故客户需求产品应急机制,主要机型控制系统产品的批产与修理业务能均衡、有序、顺畅实现交付,满足客户期望;通过巩固深化与国际转包客户的长期合作,突出技术与效益、提高合作层次,稳定批产的按期交付率和产品质量,实现国际竞争环境日益严峻的形势下营业利润的平稳增长;围绕装备质量综合提升工程,以聚焦客户价值为核心,优化质量管理体系建设,推进质量管理重心向事前预防前移,提升了客户满意度。

3.队伍成熟方面:坚持人才强企战略,通过型号科研生产任务的带动,建立了较为完善的专家队伍,试点推进重点型号总师专职化,打造了一支国内一流专业技术人才队伍。公司对青年后备人才和关键岗位人才进行了适当储备;截至2017年公司拥有各类科研与工程技术人员2,108人,在人员总数同比下降的情况下,技术人员同比增长4%,员工年龄结构不断优化,科研人员的数量与能力不断提升,为后续发展提供了有力的人力资源保障。

4.体系完善方面:坚持质量制胜战略,公司建立了完备的质量与研发体系,相关单位通过了GJB9001B、AS9100C质量体系认证;推进生产制造体系实施,开展可视化、现场管理、精益单位建设、矩阵式项目管理,产品交付能力和生产管理水持续提升;搭建了供应商管理体系框架,实施了网上商城采购,促进了外购件质量提升、成本下降和准时交付,有效推进了供应商管理,通过健全的体系保障,公司顺利完成了各项生产经营任务。

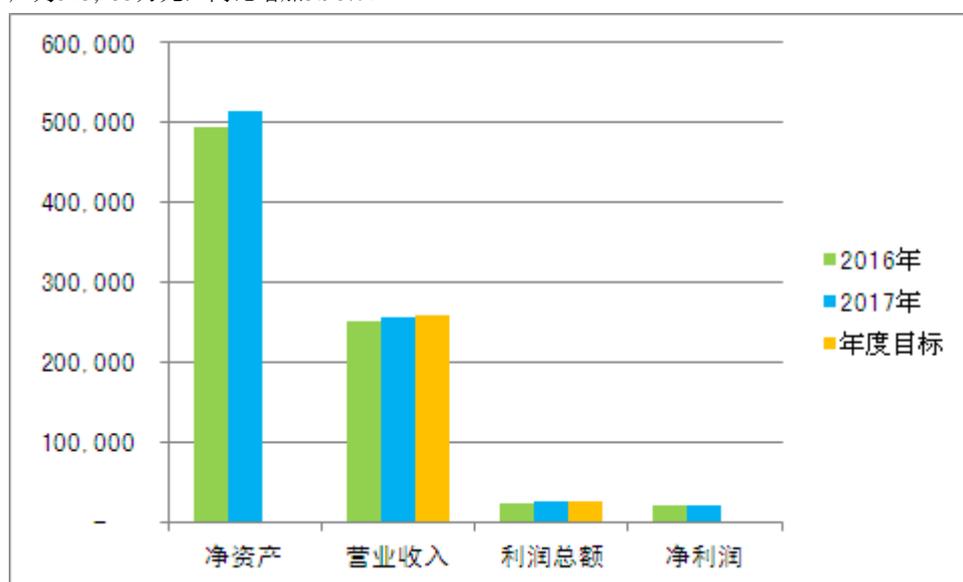
5.政策机遇方面:随着中国航发组建、“两机”专项实施,航空发动机产业的战略地位日益凸显,“动力先行”的理念逐步形成,航空发动机及其控制附件的发展受到了前所未有的关注和重视,公司作为航空发动机的重要配套单位,将在政策实施、经费支持和资源聚集上获得前所未有的机遇。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司积极贯彻落实总体战略部署，全力聚焦主业，全面推进“两机”专项实施，强化重点型号科研生产管理，较好的完成了各项科研生产任务；深化改革调整，全力提质增效，经济运行质量和效益进一步得到了改善和提升；通过完善质量管理体系建设，加强关键环节质量过程控制和技术攻关，产品质量保持稳定，主要经营指标、科研生产交付以及各项重点工作基本完成了年度目标。

2017年，公司实现营业收入255,346万元，完成年度目标258,700万元的98.7%，同比增加1.98%；实现利润总额25,740万元，完成年度目标25,557万元的100.72%，同比增加4.57%；实现净利润21,707万元，同比增加3.02%；截止2017年末，净资产为513,135万元，同比增加3.98%。



公司三大业务板块的收入情况：

1. 发动机控制系统及衍生产品业务稳健增长

公司承担了国内军用航空动力控制系统产品的研制、生产和服务保障业务。2017年借助国家“两机”专项实施的机遇，公司坚持聚焦“发动机控制系统及衍生产品”主业，核心技术能力持续增强，深化开展了“两机”专项技术研究，扎实推进了工艺技术研究应用；推进AEOS体系建设，研发体系、生产制造体系、供应商管理体系、服务保障体系、质量管理体系不断完善，有效保障了科研生产任务及产品交付，实现营业收入204,517.65万元，同比增长1.10%。

2. 大力推进国际合作业务

进一步强化客户意识和市场意识，突出技术与效益，提高合作层次，积极承接与公司主业相关的国际合作业务及产品，加强了与英国罗罗、法国斯奈克玛、美国MOOG、GE、霍尼韦尔等现有客户在存量业务上的密切合作。本年国际合作业务实现营业收入25,237.90万元，同比增长15.28%。

3. 非航民品产业结构进一步趋向合理

2017年，公司积极推进瘦身健体、提质增效，进一步对非航民品业务进行优化调整，收缩与主业关联度低且盈利能力差的产品，系列化发展电磁阀、液压执行机构等高附加值产品。实现营业收入25,590.70万元，同比下降2.35%，降幅趋缓。营业收入下降的原因主要是2017年持续缩减非主业且低附加值的业务，虽收入同比下降，但非航空民品产业盈利能力显著提升。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司以提高经济发展质量和效益为中心，进一步加强产业结构调整，在集聚资源投入主业的同时，压缩盈利能力较低且与战略契合度较低的业务规模，产业结构进一步趋向合理，经营形势总体平稳。

报告期内，公司实现利润总额25,740万元，比上年度24,615万元增长了1,125万元，增幅4.57%。主要报表指标变动情况如下：

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减金额	变动幅度
营业收入	255,346	250,391	4,955	1.98%
营业成本	184,542	187,787	-3,245	-1.73%
期间费用	43,925	45,882	-1,957	-4.27%
利润总额	25,740	24,615	1,125	4.57%
研发投入	10,040	10,835	-795	-7.33%
经营活动产生的现金流量净额	99,744	18,678	81,066	434.02%

经营活动产生的现金流量净额增加的原因是：经营活动产生的现金净流量99,743.79万元，比上年同期增加81,065.34万元，主要是销售收款较上年同期增加84,499.34万元，收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加5,321.79万元，采购业务支付较上年同期减少1,982.84万元。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,553,462,477.65	100%	2,503,911,788.69	100%	1.98%
分行业					
制造业	2,553,462,477.65	100.00%	2,503,911,788.69	100.00%	1.98%
分产品					
发动机控制系统及衍生产品	2,045,176,471.29	80.10%	2,022,920,138.00	80.79%	1.10%
国际合作	252,378,962.91	9.88%	218,921,762.48	8.74%	15.28%
非航民品及其他	255,907,043.45	10.02%	262,069,888.21	10.47%	-2.35%
分地区					
境内销售	2,301,083,514.74	90.12%	2,284,990,026.21	91.26%	0.70%
境外销售	252,378,962.91	9.88%	218,921,762.48	8.74%	15.28%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
制造业	2,553,462,477.65	1,845,422,065.52	27.73%	1.98%	-1.73%	2.73%
分产品						
发动机控制系统 及衍生产品	2,045,176,471.29	1,449,913,752.84	29.11%	1.10%	-1.50%	1.88%
国际合作	252,378,962.91	196,821,142.11	22.01%	15.28%	14.25%	0.70%
非航民品及其他	255,907,043.45	198,687,170.57	22.36%	-2.35%	-14.92%	11.47%
分地区						
境内销售	2,301,083,514.74	1,648,600,923.41	28.36%	0.70%	-3.34%	3.00%
境外销售	252,378,962.91	196,821,142.11	22.01%	15.28%	14.25%	0.70%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
制造业	销售量				

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年	2016 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
发动机控制系统及衍生产品		1,449,913,752.84	78.57%	1,472,068,222.66	78.39%	-1.50%
国际合作		196,821,142.11	10.94%	172,277,737.86	9.17%	17.15%
非航民品及其他		198,687,170.57	10.50%	233,525,413.02	12.44%	-17.06%

说明

分行业	成本构成项目	本期金额 (万元)	本期占总成本 比例%	上期金额 (万元)	上期占总成本 比例%	本年金额较上 年同期变动比 例%	情况说明
制造业	直接材料	49,470	24.78%	56,613	26.17%	-12.62%	
	直接人工	32,837	16.45%	33,358	15.42%	-1.56%	
	制造费用	107,211	53.71%	108,279	50.05%	-0.99%	
	专用工装、废品损失等	12,456	5.06%	12,710	8.36%	-2.00%	

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	2,167,079,685.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	84.87%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	79.54%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	中国航发系统内单位	1,826,734,178.52	71.54%
2	航空工业系统内单位	204,170,901.03	8.00%
3	客户一	64,042,426.71	2.51%
4	客户二	40,700,235.00	1.59%
5	客户三	31,431,944.17	1.23%
合计	--	2,167,079,685.43	84.87%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

中国航发系统内单位、航空工业系统内单位与本公司存在关联关系，公司的实际控制人在中国航发系统内单位直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	405,144,429.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.13%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	30.52%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国航发系统内单位	261,354,216.87	23.30%
2	航空工业系统内单位	80,967,613.84	7.22%
3	供应商一	34,160,000.00	3.05%
4	供应商二	14,762,318.56	1.32%
5	供应商三	13,900,280.38	1.24%
合计	--	405,144,429.65	36.13%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

中国航发系统内单位、航空工业系统内单位与本公司存在关联关系，公司的实际控制人在中国航发系统内单位直接或间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,081,862.32	21,823,082.69	-17.14%	
管理费用	395,334,143.67	423,947,872.27	-6.75%	
财务费用	25,834,154.95	13,049,099.61	97.98%	汇率变动使得汇兑损失较上年增加 1,556 万元

4、研发投入

适用 不适用

2017年度公司研发项目投入总额为10,040.44万元，较2016年度10,835.11万元减少7.33%。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,335	882	51.36%
研发人员数量占比	16.57%	10.67%	5.90%
研发投入金额（元）	100,404,440.22	108,351,110.46	-7.33%

研发投入占营业收入比例	3.93%	4.33%	-0.40%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,338,470,556.38	2,446,977,149.06	36.43%
经营活动现金流出小计	2,341,032,651.42	2,260,192,675.56	3.58%
经营活动产生的现金流量净额	997,437,904.96	186,784,473.50	434.00%
投资活动现金流入小计	2,746,570.29	251,578,806.84	-98.91%
投资活动现金流出小计	411,709,245.10	282,554,968.91	45.71%
投资活动产生的现金流量净额	-408,962,674.81	-30,976,162.07	1,220.25%
筹资活动现金流入小计	744,900,000.00	810,100,000.00	-8.05%
筹资活动现金流出小计	758,806,741.81	1,045,335,787.41	-27.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,906,741.81	-235,235,787.41	-94.09%
现金及现金等价物净增加额	572,887,359.62	-76,402,864.67	-849.82%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金净流量99,743.79万元，比上年同期增加81,065.39.34万元，主要是销售收款较上年同期增加84,499.34万元，收到其他经营活动现金较上年同期增加5,321.80万元；采购业务支付较上年同期减少1,982.83万元，支付给职工的现金较上年同期增加4,154.38万元，支付其他与经营活动有关的现金增加4,765.50万元。

投资活动产生的现金净流量-40,896.27万元，比上年同期减少37,798.65万元，主要是收回投资收到的现金减少16,580.61万元，上年同期收到土地出让补偿8,096.00万元；固定资产投资支出增加12,915.43万元。

筹资活动产生的现金净流量-1,390.67万元，比上年同期增加22,132.90万元，主要是本期收到国拨技改资金增加9,730.00万元，取得借款减少16,250.00万元；偿还借款减少28,349.00万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,896,132,481.83	26.42%	1,318,880,309.16	19.26%	7.16%	主要原因是本年回款较好
应收账款	865,156,128.35	12.06%	1,292,923,248.01	18.88%	-6.82%	主要原因是本年回款较好
存货	802,824,819.29	11.19%	781,778,133.49	11.42%	-0.23%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	107,454,399.15	1.50%	107,263,575.08	1.57%	-0.07%	
固定资产	1,872,735,821.95	26.10%	1,885,642,929.06	27.54%	-1.44%	
在建工程	273,410,237.83	3.81%	144,529,802.97	2.11%	1.70%	主要是公司当期基建技改项目投入增加
短期借款	200,000,000.00	2.79%	207,500,000.00	3.03%	-0.24%	
长期借款	187,500,000.00	2.61%	187,500,000.00	2.74%	-0.13%	
开发支出	1,684,638.41	0.02%	12,334,953.97	0.18%	-0.16%	主要是公司项目完工，将部分开发项目转入当期费用
固定资产清理	0.00	0.00%	1,249,135.44	0.02%	-0.02%	下属子公司中国航发西控科技固定资产清理处置完毕
商誉	0.00	0.00%	1,392,386.40	0.02%	-0.02%	下属子公司中国航发长春控制计提商誉减值
长期待摊费用	347,671.40	0.00%	654,596.96	0.01%	-0.01%	公司摊销厂房装修费用
其他非流动资产	168,862,346.91	2.35%	72,440,409.56	1.06%	1.29%	主要原因是公司预付长期资产款项增加
预收款项	40,174,811.51	0.56%	19,344,529.23	0.28%	0.28%	公司本期收到预收货款

应付利息	2,344,081.56	0.03%	3,650,098.17	0.05%	-0.02%	公司当期计提的应付利息减少
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00%	240,000,000.00	3.51%	-3.51%	归还一年内到期的长期借款
专项应付款	-272,035,228.73	-3.79%	-433,680,225.75	-6.33%	2.54%	公司收到专项拨款
预计负债	2,274,461.48	0.03%	4,380,482.80	0.06%	-0.03%	下属子公司中国航发长春控制支付托管相关费用
其他非流动负债	218,970,000.00	3.05%	0.00	0.00%	3.05%	主要为收到中国航发项目款及借款

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	32,945,159.32	银行承兑汇票保证金
合 计	32,945,159.32	

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013 年	非公开发行	162,243.09	19,227.35	128,431.53	0	124,243.09	76.58%	37,079.32	尚未使用的 33,900 万元暂时用于补充流动资金, 其余存放于募集资金专户	0
合计	--	162,243.09	19,227.35	128,431.53	0	124,243.09	76.58%	37,079.32	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至报告期末, 公司累计使用募集资金 128,431.53 万元, 各投资项目收益符合可行性研究报告预期收益目标, 累计产生利息收入 3,274.44 万元, 支出银行手续费 6.68 万元, 募集资金专户余额 3,179.32 万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.汽车自动变速执行机构生产线技术改造	否	27,000	27,000	4,691.86	24,061.31	89.12%	2017 年 12 月 31	3,859.76	是	否

项目							日			
2.无级驱动及控制系统产品批产建设项目	否	34,109.76	34,109.76	9,328.73	28,101.02	82.38%	2017年 12月31 日	534.82	是	否
3.力威尔精密扩大国际合作项目	否	9,705.88	9,705.88	0	9,631.84	99.24%	2016年 12月31 日	494.68	是	否
4.北京航科天然气加注集成控制系统扩大产能项目	否	6,500	6,500	0	5,039.42	77.53%	2016年 12月31 日		不适用	是
5.北京航科研发试制基地及补充生产能力建设项目	否	17,431.11	17,431.11	0	0	0.00%	2017年 12月31 日		不适用	否
6.贵州红林航空动力控制产品基础能力建设I期项目	否	29,496.34	29,496.34	5,206.76	23,597.94	80.00%	2017年 12月31 日	493.05	是	否
7.补充流动资金	否	38,000	38,000	0	38,000	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	162,243.09	162,243.09	19,227.35	128,431.53	--	--	5,382.31	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	162,243.09	162,243.09	19,227.35	128,431.53	--	--	5,382.31	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“北京航科研发试制基地及补充生产能力建设项目”受北京市地方政策及相关审批机关变动的影 响，2017年未能完成产权的转让，导致项目资金无法支付，即该项目年度投资计划未按期执行；“无级驱动及控制系统产品批产建设项目”因部分进口设备、试验设备技术复杂，交付周期长，影响计划交付，影响年度投资计划按期执行；“汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目”一是由于优化专项设备的采购管理，对结算和付款方式进行了调整，二是受进口设备制造国出口管控政策加严、部分非标设备技术难度大致使验收周期长、产品结构调整致使设备调整等因素影响，导致该项目年度投资计划未能按期执行。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于募投项目市场和客户需求发生变化，2016年4月25日，公司召开第七届董事会第四次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，并经2016年5月10日公司2015年年度股东大会批准，对部分募投项目进行变更。详见2016年4月27日刊登在巨潮资讯网的《关于变更部分募投项目的公告》。2017年公司募投项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在上述募集资金到位前，公司前期已对“汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目”和“无级驱动及控制系统产品批产建设项目”进行相关投入。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华专审字[2013]第 90290001 号《中航动力控制股份有限公司以自筹资金投资项目专项说明的鉴证报告》，截至 2013 年 9 月 30 日，公司第六届董事会第三次会议之后以自筹资金预先投入“汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目”金额为 1,117.99 万元，预先投入“无级驱动及控制系统产品批产建设项目”金额为 1,546.90 万元，公司合计使用自筹资金预先投入募投项目的总金额为 2,664.89 万元。公司对募集资金 2,664.89 万元置换预先以投入“汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目”和“无级驱动及控制系统产品批产建设项目”的自筹资金与发行方案中的内容一致。2017 年公司无募集资金投资项目先期投入及置换情况。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1.2013 年 10 月 28 日，公司第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第七次会议审议通过了公司《关于使用部分闲置资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金 60,000 万元暂时补充流动资金，期限为 6 个月，到期前归还到募集资金专户。2014 年 4 月 24 日，公司已将前述暂时补充流动资金的闲置募集资金 60,000 万元全部归还至募集资金专项账户。2.2014 年 4 月 25 日，公司第六届董事会第十四次会议、第六届监事会第九次会议审议通过了公司《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金补充流动资金，总额为 60,000 万元，使用期限不超过 12 个月。2015 年 4 月 17 日，公司已将前述暂时补充流动资金的闲置募集资金 60,000.00 万元全部归还至募集资金专项账户。3.2015 年 4 月 18 日，公司第六届董事会第二十一次会议、第六届监事会第十四次会议审议通过了公司《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金补充流动资金，总额为 60,000 万元，使用期限不超过 12 个月。2016 年 4 月 14 日，公司已将前述暂时补充流动资金的闲置募集资金 60,000 万元全部归还至募集资金专项账户。4.2016 年 4 月 15 日，公司第七届董事会第三次会议、第七届监事会第三次会议审议通过了公司《关于公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金补充流动资金，总额为 60,000 万元，使用期限不超过 12 个月。2017 年 3 月 9 日，公司已将前述暂时补充流动资金的闲置募集资金 60,000 万元全部归还至募集资金专项账户。5.2017 年 3 月 13 日，公司召开第七届董事会第十一次会议、第七届监事会第九次会议审议通过了《关于公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金补充流动资金，总额不超过人民币 40,000 万元，使用期限不超过 12 个月。截止 2017 年 12 月 31 日公司将暂时补充流动资金的闲置募集资金 6,100 万元归还到募集资金专项账户，尚有 33,900 万元闲置募集资金仍在补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金余额为 37,079.32 万元(=本金结余 33,811.56 万元+利息收入 3,274.44 万元-手续费支出 6.68 万元)，其中 33,900 万元暂时用于补充流动资金，3,179.32 万元在募集资金专户管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无

情况	
----	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中国航发西控科技	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	1,348,760,000.00	2,313,608,451.94	1,710,234,941.12	1,098,560,747.31	109,867,047.77	90,927,284.06
中国航发红林	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	745,000,000.00	1,994,326,735.06	1,359,401,897.13	804,870,714.11	83,430,208.52	71,726,555.85
中国航发北京航科	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	314,558,823.53	1,188,029,217.94	900,532,742.63	445,363,384.99	59,830,916.76	50,480,045.99
中国航发长春控制	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	366,500,000.00	1,211,813,144.58	668,216,635.06	199,568,088.78	4,430,364.31	6,400,415.53

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

主要控股参股公司情况说明

(1) 中国航发西控科技净利润9,093万元，同比上升8.95%，主要通过增加主业收入，加强现场生产管理，推进成本工程，提高经济运行质量。

(2) 中国航发红林净利润7,173万元，同比上升13.91%，主要为集中优势发展燃机产品，缩减低附加值的非航民品业务，产品结构趋于合理。

(3) 中国航发北京航科净利润5,048万元，同比上升4.13%，通过拓展国际合作业务，保持公司平稳增长。

(4) 中国航发长春控制净利润640万元，同比下降28.50%，主要通过深化全面预算管理、推进成本工程，落实降本增效措施，填补上年营业利润缺口。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 环境分析

1. 外部环境分析

2018年是贯彻党的十九大精神开局之年，党的十九大报告在阐述新时代中国特色社会主义基本方略时强调指出，坚持稳中求进工作总基调。我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期。全球资金紧张的局面将日趋严峻，我国安全环境严峻面上升，不稳定、不确定因素增多。新形势下，对企业运营质量提升和武器装备现代化提出更高要求。

2. 内部经营环境分析

公司在“两机”专项启动实施中，虽然有望在产业能力提升、专业体系发展等方面获得更多的政策支持和资金支持，但仍面临自主研发能力培育、关键技术攻关、质量管理有效、提升运营质量、优化人才队伍建设任重道远的形势，我们必须要保持战略定力，久久为功；必须对标国内军工集团和国际先进航发发动机附件企业，寻找差距，提升管理水平。必须以自主研发体系建设、技术成熟和产品成功完成国家使命，进一步聚焦主业，面向军民两大市场，实施创新驱动、质量制胜和人才强企三大战略，提质增效，产融互动，促进企业高质量高效益持续发展。

(二) 2018年经营计划

2018年作为深入推进“十三五”规划落地的关键一年，公司将主动适应新时代、新要求，坚持聚焦主业，坚持强军首责，以“两机”专项实施为龙头，全力抓好科研生产、经营管理、能力提升和党的建设，打好自主研发攻坚战，进一步优化人才队伍结构，着力加强质量体系建设，持续推进成本工程，不断提升资本平台效能，全面满足产业快速发展和客户需求，不断提升公司运营质量。

公司营业收入预算目标27亿元，同比增长5.7%，该目标为预计值，并非对投资者的业绩承诺。

按照以上工作思路和目标，2018年公司工作重点如下：

1. 聚焦主业，确保完成科研生产任务

全力开展航空发动机控制系统研制生产与维修保障。根据客户任务节点，强力推进航空动力控制系统和燃机产品等重点型号研制任务，坚决完成批产和维修保障任务。密切关注客户需求，加强与用户沟通，强化计划管理、滚动投入和均衡生产，深挖内部潜能。系统提升科研生产管理水平，强化科研生产管控平台运用，逐级明确各层级责任，深入开展瓶颈专项整治和共性问题协同攻关。持续推进供应链管理，按照“小核心、大协作、专业化、开放式”的科研生产模式，积极发展和培育外部合格供应商，释放生产制造能力。

2. 开放合作，推进航空民品和非航空产品稳健发展

一是巩固并加深与现有客户的合作关系，保持良好的按期交付率和质量水平；积极承接符合公司发展方向的产品，加快产品升级换代，收缩盈利能力差、技术含量低、资源冲突的业务；二是加快推进民用航空研制业务，根据客户节点要求分别

完成民用航空动力控制系统产品研制交付任务。三是做好募投项目验收和经验总结，以项目验收为目标组织细化年度投资计划及措施，强力推进实施，确保完成募投项目竣工验收工作。

3.实施创新驱动，持续增强自主创新能力

一是组织开展“两机”专项基础研究相关工作，细化工作目标及节点，完成年度目标。二是聚焦自主研发薄弱环节，开展仿真技术应用、试验技术研究和基础技术研究应用工作，开展关键工艺技术攻关。三是持续推进“两机”专项共用关键技术攻关。强化标准、科技情报等技术基础管理，推动标准体系建设。四是加强对国外技术标准和规范的消化、吸收，将成果经验应用于型号研制。

4.实施质量制胜战略，持续增强产品质量保障能力

一是以低层次质量问题整治为重心，开展质量整顿，严格落实“双五归零”要求。深化“自检自分”活动，强化实物质量控制，杜绝低层次、批次性质量问题的发生。二是全面完成新版国军标体系换版，完善质量管理体系，提升体系保证能力，推动标本兼治。三是加强外购器材管控。强化供应过程控制，推进供应商重点要素管理，进一步提高供应商的供货质量水平，重点解决对生产影响突出的器材检验问题，提高检验效率，保证生产投入。

5.实施人才强企战略，培育高素质专业化人才队伍

一是建设务实担当的干部队伍。坚持正确的用人导向，加强干部日常监督考核，严格执行干部选拔使用程序，努力打造一支结构合理、务实担当的后备干部队伍。二是打造高层次技术技能人才队伍。积极推进型号总师专业化改革，优化型号领导人员管理；开展技能专家评聘，加强技术专家管理，不断聚焦核心关键岗位人才，培养储备青年专家后备队伍。三是持续优化人员队伍结构。持续加大优秀人才引进，不断提升技术人员比例。进一步加大骨干人才和关键岗位人员培训力度；深化分配激励，有效提升劳动效率，逐步建立科学合理、灵活管用的员工管理机制，不断激发人才活力。

6.推进能力保障建设

一是着力提升正向研制能力。选取典型零组件开展正向设计及设计制造协同，完善相关技术基础要素；固化成熟的体系建设成果并开展实施验证。深化设计标准体系建设，加强设计标准及规范研究。二是推进“两机”专项条件建设相关项目可研报告编制，力争获得批复；跟踪“两机”专项条件建设项目立项。三是统筹策划募投项目年度投资计划，确保完成验收；加快备选项目库建设。四是深化信息化建设与应用。加强信息技术与生产经营的深度融合，以业务为主导深入推进数字化设计仿真和试验技术、数字化工艺与制造技术应用。

7.持续提升经营管理水平

一是加强战略管理。结合武器装备建设、国企改革和国防工业发展的新要求，开展“十三五”规划中期评估和调整，梳理发展目标，优化发展路径，明确任务措施，切实推进规划落实执行。二是持续深化AEOS体系建设。全面推进AEOS四大体系建设，积极开展研发体系要素建设和应用，针对产品质量、交付、成本等问题，持续推进精益管理等先进管理方法和工具应用。完善供应商管理，持续加强“网上商城”的建设与使用，降低采购成本。以某型重点型号为试点，聚焦技术资料、培训和数据管理等开展服务保障体系建设。三是深入实施成本工程。开展全要素的成本分析、全价值链的成本管理，持续降低管理、采购、生产、质量等八项成本。狠压“两金”占用，从财务、生产、科研三条主线层层落实存量存货压降目标。

8.努力提升风险防控能力

一是调整募投项目审计重心，重点关注投资进度和生产能力建设。改变以往审计模式，重点监督环节前移，与各项目单位内部审计机构联合，参与1季度、3季度募投项目的审计，促进募投项目按计划实施。二是充分利用2013年以来的历次审计成果，为以后实施募投项目管理积累经验。三是2017年度内、外部审计发现问题，纳入审计发现问题与风险事项台账管理，同时通报审计发现的重大典型问题，定期组织检查或开展后续审计，督促整改落实，确保问题归零。

（四）可能面对的风险及应对措施：

1.生产运营风险

2018年，航空发动机控制系统产品将面临更严峻的科研生产任务形势，客户在科研生产任务上提出了更加精准及时的配套要求和更高质量要求；公司在计划管理科学性、质量控制有效性、配套交付及时率等方面面临风险。

应对措施：一是按照“小核心、大协作、专业化、开放式”的生产组织方式，明确核心业务，制定技术路线图，开展技术发展和技术合作策划。按照核心专业发展要求，进一步优化能力建设，对非核心零部件，加强对社会资源的整合，进一步发掘和培育优质供应商，加强对现有供应商的管理，通过社会化大协作提高外协外购产品的及时配套保障。二是充分利用两机专项实施契机，加强科研生产能力升级，促进自主研发体系建设和自主研发能力培育，不断加强技术储备，提高研发效率。

2.计划管理风险

计划管理体系满足不了精益生产要求。计划管控和过程控制的精细程度还不够高，生产计划的抗风险能力有待加强，均衡生产水平和生产效率还需进一步提升。

应对措施：完善计划管理体系，以精益管理的思路强化经营计划下达和经济运行过程管控，完善问题触发、反馈、纠正机制，提高预警、纠偏能力，推动经济效益稳步增长。

3.专业技术人才缺乏的风险

公司总体用工总量与行业先进企业相比较高，但人均产出仍有待提升；同时需加强引进高层次技术人才，更好的满足预研、研制、生产、维修多阶段、多型号并举的要求。

应对措施：加强专家队伍建设，持续优化专家队伍配置，形成与公司新品研发和生产制造相适应的专家配置结构；完善专业技术资格层级设置，加大对优秀专业技术人才破格支持力度。健全技能人才发展通道，完善技能人才职业技能等级晋升机制。引导薪酬分配向科研生产骨干和一线倾斜；大力培养高级别专家和领军人才，完善专家后备梯队培养，形成与公司科研生产相适应的专家队伍。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年04月26日	实地调研	机构	巨潮资讯网
2017年09月06日	实地调研	机构	巨潮资讯网
2017年11月16日	实地调研	机构	巨潮资讯网
接待次数	3		
接待机构数量	19		
接待个人数量	0		
接待其他对象数量	0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2017年4月6日召开的2016年年度股东大会审议通过了《关于公司2016年度利润分配预案的议案》，利润分配方案为：以公司2016年12月31日总股本1,145,642,349股为基数，向全体股东每10股分配现金股利0.20元（含税），即向股东分配利润总额为22,912,846.98元，剩余未分配利润224,818,939.19元转入下一年度，本年不进行资本公积金转增股本。

2017年5月20日公司披露了《2016年年度权益分派实施公告》（公告编号临2017-038），权益分派股权登记日为：2017年5月25日，除权除息日为：2017年5月26日，公司已完成权益分派。

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

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

1、2015年度，公司向股东分配利润的方案为：股东每10股分配现金股利0.20元（含税），即向股东分配利润为22,912,846.98元，不进行资本公积转增股本。

2、2016年度，公司向股东分配利润的方案为：股东每10股分配现金股利0.20元（含税），即向股东分配利润为22,912,846.98元，不进行资本公积转增股本。

3、2017年度，公司拟向股东分配利润的方案为：股东每10股分配现金股利0.35元（含税），即向股东分配利润为40,097,482.22元，不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	40,097,482.22	217,639,976.96	18.42%		
2016年	22,912,846.98	208,844,364.68	10.97%		
2015年	22,912,846.98	196,245,833.76	11.68%		

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		0.35
分配预案的股本基数 (股)	1,145,642,349	
现金分红总额 (元) (含税)	40,097,482.22	
可分配利润 (元)		305,200,524.75
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%	
本次现金分红情况		
其他		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
<p>经中审众环会计师事务所审计确认，母公司 2017 年期初未分配利润为 247,731,786.17 元，向股东分配利润 22,912,846.98 元，本年实现净利润 89,312,872.85 元，本年提取法定盈余公积 8,931,287.29 元，母公司年末可供股东分配的利润为 305,200,524.75 元。本年度向股东分配利润预案为：以公司 2017 年 12 月 31 日总股本 1,145,642,349 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 0.35 元 (含税)，即向股东分配利润总额为 40,097,482.22 元，剩余未分配利润 265,103,042.53 元转入下一年度，本年不进行资本公积金转增股本。</p>		

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国航发	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.公司实际控制人中国航空发动机集团有限公司就保持上市公司的独立性作出如下承诺：中国航发承诺与上市公司保证人员独立、保证上市公司资产独立完整，保证不违	2017 年 05 月 15 日	永久	中国航发因国有资产划转，间接持有航发控制股份，成为公司实际控制人，按规定已完成权益变动事项，出具了承诺，目前按承诺内容及监管规定严格履行中。

			<p>规占用上市公司的资金、资产及其他资源、保证上市公司财务独立、保证上市公司机构独立、保证上市公司业务独立，不存在且不发生实质性同业竞争或显失公平的关联交易；2.中国航发就避免与上市公司产生同业竞争作出如下承诺：目前与上市公司（含上市公司下属控股企业）之间不存在同业竞争的情况，在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，以避免对上市公司的生产经营构成竞争；3.中国航发及其控制的企业与上市公司之间仍将存在购销商品、提供和接受劳务等关联交易，中国航发出具了《关于减少与规范</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			关联交易的承诺函》，承诺如下：在不对上市公司及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，将促使尽量减少与上市公司（含上市公司下属控股企业）之间的关联交易，对于无法避免的关联交易，中国航发及其控制的其他企业保证该等关联交易均将基于交易公允的原则制定交易条件，经必要程序审核后实施。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（1）会计政策变更

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行。财政部于2017年12月25日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

本公司自2017年1月1日起执行上述新发布的《企业会计准则第42号》和修订后的《企业会计准则第16号》，同时在编制2017年度财务报表时执行上述新发布《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》中对财务报表格式进行的修订，导致本公司相应重要会计政策变更，具体内容如下：

1. 在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。
2. 与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质计入其他收益，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

3. 与公司出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失；债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失，由计入营业外收支改为计入资产处置收益，在利润表中单独列报该项目。

《企业会计准则第42号》规定，该准则自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定，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日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》规定执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

上述会计政策变更不影响本公司本报告期的净利润。对于本报告期内合并利润表与利润表列报的影响如下：

合并利润表		母公司利润表	
受影响的报表项目名称	影响金额	受影响的报表项目名称	影响金额
持续经营损益		持续经营损益	
其中：资产处置收益	增加 -1,915,365.24	其中：资产处置收益	增加 -1,414.00
其他收益	增加22,252,555.77	其他收益	无
营业外收入	减少22,945,760.29	营业外收入	无
营业外支出	减少2,638,406.38	营业外支出	减少1,414.00
投资收益	减少29,836.62		

（2）会计估计变更

本公司根据《企业会计准则 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定及业务实际发生的情况，本期对应收款项计提坏账准备的会计估计变更如下：

会计估计变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
对按组合计提坏账准备的应收款项作出会计估计变更：由原来计入账龄组	应收账款坏账	5,255,707.33

合按照期末余额账龄的百分比计提坏账的军方货款，本次单独增加军方组合；军方组合确认依据为军方货款；报表日对应收军方货款，不计提减值准备，当发生减值迹象时，单项进行减值测试。 此次变更能够更加接近公司实际经营情况，且影响金额较小，不会对公司财务报表产生重大影响。	准备	
--	----	--

(3) 重大前期差错更正

本公司本报告期无重大前期差错更正事项。

会计师事务所对应当披露的相关事项与前任会计师事务所进行了必要的沟通。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	81
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄丽琼、魏云锋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，报告期内内部控制审计费用为35万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国航发系统内	实际控制人	采购商品	采购商品	市场价格	按合同执行	4,181	4.69%	18,302	否	银行结算	4,181		
航空工业系统内	重大影响	采购商品	采购商品	市场价格	按合同执行	25,918	29.08%	30,828	否	银行结算	25,918		
中国航发系统内	实际控制人	接受劳务	接受劳务	市场价格	按合同执行	3,915	17.95%	5,280	否	银行结算	3,915		
航空工业系统内	重大影响	接受劳务	接受劳务	市场价格	按合同执行	218	0.95%	470	否	银行结算	218		
中国航发系统内	实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格	按合同执行	181,886	72.24%	201,072	否	银行结算	181,886		
航空工业系统内	重大影响	销售商品	销售商品	市场价	按合同	20,043	7.96%	22,728	否	银行结	20,043		

系统内	响	品	品	格	执行					算			
中国航发系统内	实际控制人	提供劳务	提供劳务	市场价格	按合同执行	787	22.16%	1,140	否	银行结算	787		
航空工业系统内	重大影响	提供劳务	提供劳务	市场价格	按合同执行	374	10.53%	660	否	银行结算	374		
合计				--	--	237,322	--	280,480	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				1.公司 2017 年预计向关联方采购物资支付 49,130 万元,实际采购物资支付 30,099 万元,未超出预计金额。2.公司 2017 年预计向关联方销售产品 223,800 万元,实际向关联方销售产品 201,929 万元,未超出预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

项目名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末余额
一、在中航工业集团财务公司存款	50,444,137.67	516,695,222.97	534,122,277.72	33,017,082.92
二、取得航空工业及所属单位借款	457,500,000.00	-	270,000,000.00	187,500,000.00
三、取得中国航发及所属单位借款	218,970,000.00	244,000,000.00	44,000,000.00	418,970,000.00

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司报告期租赁业务都是关联租赁，其中：公司作为承租人，报告期租入资产111,926.05万元，确认租赁费为10,224.52万元；公司作为出租人，报告期租出资产10.7万元，确认租赁收益为3.81万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国航发长空	中国航发北京航科	设备	19,044.88	2017年01月01日	2017年12月31日	-2,016.73	双方签订的租赁合同	-2,016.73	是	同一控制
中国航发西控	中国航发西控科技	房屋	28,387.12	2017年01月01日	2017年12月31日	-1,551	双方签订的租赁合同	-1,551.00	是	同一控制
中国航发西控	中国航发西控科技	设备	59,255.83	2017年01月01日	2017年12月31日	-5,235.02	双方签订的租赁合同	-5,235.02	是	同一控制

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司在追求经济效益的同时，积极履行社会责任，保护股东、债权人、职工、客户、消费者、供应商等利益相关方的权益，在节约利用资源的同时注重保护环境，根据深圳证券交易所《上市公司社会责任指引》相关要求，公司编制并发布了社会责任报告全文，详见2018年3月27日刊登于巨潮资讯网的《中国航发动力控制股份有限公司2017年度社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司子公司中国航发红林按照贵州省省市区精准扶贫的部署和脱贫攻坚战略的要求，紧紧围绕“33668”扶贫攻坚行动计划开展扶贫工作。

(2) 年度精准扶贫概要

2017年中国航发红林派出专人继续担任遵义市遵义县松林镇干堰村同步小康驻村“第一书记”，紧紧围绕“33668”扶贫攻坚行动计划，全面开展脱贫攻坚“春季攻势”和“秋季攻势”。一是把十九大报告精神和有关脱贫攻坚政策向村民宣贯，统一思想、统一认识；二是完成基层党组织改选，坚持“两学一做”常态化教育，发挥发挥党组织、党员在扶贫工作中的作用；三是努力摸清实际情况，出动132人次，对全村304户1018人贫困家庭进行了走访，获取并完善贫困数据13万多个。四是严格程序办事，规范村民小组会、村民代表评议、村民大会等程序。五是提供资金支持，组织部分贫困村民和致富带头人外出参观、学习和培训，帮助村民提高脱贫致富技能。六是抓好村基础设施建设，突出房屋改造和庭院建设，协调各村组农户的垫资问题。七是以村集体入股谦诚兴种养专业合作社为突破口，开展稻香米种植、冬桃种植、猕猴桃种植等项目。八是通过实施农户土地入股试验方案，实质性做到土地变资产、资金变股金、农民变股民。九是充分发挥在干堰村投资的龙头企业的作用，强化与其他公司合作，为干堰村集体经济项目开辟了农产品加工的道路。十是维护和谐稳定，真心实意为村民办实事办好事，助推全面完成脱贫攻坚任务。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	0
2.物资折款	万元	4.6
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	500
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	3
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	500
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
		2017年7月,子公司中国航发红林委派干部陈朴获得遵义市汇川区民城先锋脱贫先锋荣誉称号。

(4) 后续精准扶贫计划

2018年,公司继续支持子公司中国航发红林按照贵州省委、国防工委、扶贫办等部署,认真贯彻十九大精神,根据省委“春季攻势”、“秋季攻势”和“558”工作制度的要求,带领驻村工作组成员严格执行“一宣五帮”的总体工作思路开展扶贫工作。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

中国航发长 春控制	锌、铜、铬、 镍、镉、银	未排放							
--------------	-----------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

防治污染设施的建设和运行情况

中国航发长春控制现有电镀废水处理系统一套，运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

中国航发长春控制于2011年6月按要求组织编制了搬迁项目一期工程环境影响报告，并取得了批复，文件号为：长环建（2011）58号。

2015年9月完成了项目环保验收文件号为：长环验（2015）087号。

突发环境事件应急预案

中国航发长春控制于2017年6月修订编制了《中国航发长春控制科技有限公司突发环境应急预案》，并在环保局进行了备案，备案编号为：220108-2017-015-L。

环境自行监测方案

中国航发长春控制编制了环境自行监测方案，每月委托吉林省中通环境检测有限公司对重金属废水进行检测，并将检测结果在吉林省环保厅网站进行信息公开。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 公司分别于2017年3月13日、2017年4月6日召开第七届董事会第十一次会议、2016年年度股东大会审议通过了《关于变更公司名称及证券简称并修订〈公司章程〉的议案》，公司名称由“中航动力控制股份有限公司”变更为“中国航发动力控制股份有限公司”，中文简称由“中航动控”变更为“航发控制”。详见《关于变更公司名称、证券简称的公告》（临2017-025）。

2. 2017年5月，按照国家有关规定，中国航发与公司原实际控制人航空工业签署了《股权转让协议》，2017年6月，中国航发完成了股权转让的全部审批、变更手续，本次权益变动后，中国航发间接持有公司617,039,358股股份，占公司总股本的53.86%，成为公司实际控制人，详见《关于股东权益变动的提示性公告》（临2017-036）、《关于中国航空发动机集团有限公司申请豁免要约收购义务获得中国证监会核准的公告》（临2017-039）、《关于股东权益变动实施完成的公告》（临2017-040）。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1. 2017年3月，公司全资子公司西安航空动力控制科技有限公司、贵州红林机械有限公司、北京航科发动机控制系统科技有限公司分别对其公司名称进行了变更。其中“西安航空动力控制科技有限公司”名称变更为“中国航发西安动力控制科技有限公司”；“贵州红林机械有限公司”名称变更为“中国航发贵州红林航空动力控制科技有限公司”；“北京航科发动机控制系统科技有限公司”名称变更为“中国航发北京航科发动机控制系统科技有限公司”。详见《关于全资子公司更名的公告》（临2017-018）。

2. 2017年3月，公司全资子公司长春航空液压控制有限公司名称变更为“中国航发长春控制科技有限公司”，详见《关于全资子公司更名的自愿性信息披露公告》（临2017-020）。

3. 中国航发西控科技于2013年9月与江苏宇兆能源科技有限公司签订买卖合同，因江苏宇兆能源科技有限公司未按照合同条款支付货款，经多次催收，江苏宇兆能源科技有限公司仍未按照合同履行付款义务，公司依法提起诉讼，涉案金额2,550.41万元。历经管辖权异议一审、二审、案件一审、二审、重审、终审，于2016年12月经陕西省高级人民法院终审判决

江苏宇兆能源科技有限公司败诉。因江苏宇兆能源科技有限公司未在终审判决确定的时间内履行给付义务，2017年1月，中国航发西控科技向西安市中级人民法院申请强制执行，截至2017年9月28日，江苏宇兆能源科技有限公司拖欠的货款本金2,018.91万元，案件受理费、保全费15.50万元，违约金516.00万元，合计2,550.41万元，全部执行到中国航发西控科技账户，至此该案结案。

4. 子公司中国航发西控科技诉泰州德通电气有限公司合同纠纷案件

2013年4月，中国航发西控科技与泰州德通电气有限公司签订销售合同，后泰州德通电气有限公司未按约定支付货款，2016年11月，中国航发西控科技向法院起诉，要求泰州德通电气有限公司偿付货款本金及违约金共计3,900余万元。2017年7月，一审法院判决中国航发西控科技胜诉，对方当事人上诉。2017年12月，二审法院下达民事调解书（（2017）陕民终1161号）。按照调解书要求，上诉人泰州德通电气有限公司、泰通（泰州）工业有限公司、王兴华应分5次向中国航发西控科技支付1,800万元，第一笔50万元金额应于2018年2月15日之前支付完毕，若届期未支付或未足额支付则中国航发西控科技可向法院申请执行一审判决。

5. 子公司中国航发北京航科诉北京团和自强工程技术有限公司合同纠纷案件

天然气公司系中国航发北京航科全资子公司，与北京团和自强工程技术有限公司签订买卖合同，因北京团和自强工程技术有限公司未按照合同条款支付剩余货款，天然气公司与北京团和自强工程技术有限公司签订退货协议，北京团和自强工程技术有限公司仍未按照退货协议履行义务。2017年4月，中国航发北京航科吸收合并天然气公司，并于2017年5月25日起诉北京团和自强工程技术有限公司，请求支付合同欠款及违约金676.29万元，撤销已签署的退货协议。法院合并审理，一审判决双方解除买卖合同，北京团和自强工程技术有限公司退货，中国航发北京航科退还已支付的货款。中国航发北京航科不服判决结果，提起上诉，截至披露前，案件正在二审审理中。

6. 子公司中国航发北京航科全资子公司天然气公司诉北京市顺腾信能源管理有限公司买卖合同纠纷案

天然气公司与北京市顺腾信能源管理有限公司签订设备买卖合同，因北京市顺腾信能源管理有限公司未按照合同条款支付剩余货款，经多次催收，对方仍未按照合同约定履行义务。2017年4月17日，天然气公司起诉北京市顺腾信能源管理有限公司支付合同欠款及违约金168万元，经法院一审审理，判决北京市顺腾信能源管理有限公司一次性支付52万元，其余部分按月支付。截至披露前，案件正在强制执行过程中。

7. 子公司中国航发北京航科全资子公司天然气公司诉山西大拇指物流有限公司买卖合同纠纷案

天然气公司与山西大拇指物流有限公司签订设备买卖合同，因山西大拇指物流有限公司指未按照合同条款支付剩余货款，经多次催收，对方仍未按照合同约定履行支付义务。2017年6月5日，天然气公司起诉山西大拇指物流有限公司指支付合同欠款及违约金446.42万元，经法院审理，判决其一次性支付货款及违约金。后天然气公司申请强制执行，因对方拒收传票，且无最新线索，截至披露前，案件已中止执行。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,145,642,349	100.00%	0	0	0	0	0	1,145,642,349	100.00%
1、人民币普通股	1,145,642,349	100.00%	0	0	0	0	0	1,145,642,349	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,145,642,349	100.00%	0	0	0	0	0	1,145,642,349	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	90,912	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	报告披露日前上一月末普通股股东总数	96,485	报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国航发西安动力控制有限责任公司	国有法人	23.34%	267,438,629	0	0	267,438,629		
中国航发南方工业有限公司	国有法人	17.39%	199,200,000	0	0	199,200,000		
中国航发北京长空机械有限责任公司	国有法人	12.46%	142,732,429	0	0	142,732,429		

贵州盖克航空机电有限责任公司	国有法人	9.28%	106,276,529	0	0	106,276,529		
中国建设银行股份有限公司-鹏华中证国防指数分级证券投资基金	其他	1.10%	12,582,239	-9633383	0	12,582,239		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.91%	10,464,800	0	0	10,464,800		
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	其他	0.91%	10,385,683	-1682184	0	10,385,683		
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	国有法人	0.67%	7,668,300	0	0	7,668,300		
招商证券股份有限公司-前海开源中航军工指数分级证券投资基金	其他	0.53%	6,050,049	-2227106	0	6,050,049		
中国建设银行股份有限公司-华商未来主题混合型证券投资基金	其他	0.25%	2,899,989	2899989	0	2,899,989		

上述股东关联关系或一致行动的说明
上述股东中的中国航发西控、中国航发南方、中国航发长空、中国航发黎明均为中国航发管理的单位，盖克机电为航空工业控股的单位，该五名股东之间存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国航发西安动力控制有限责任公司	267,438,629	人民币普通股	267,438,629
中国航发南方工业有限公司	199,200,000	人民币普通股	199,200,000
中国航发北京长空机械有限责任公司	142,732,429	人民币普通股	142,732,429
贵州盖克航空机电有限责任公司	106,276,529	人民币普通股	106,276,529
中国建设银行股份有限公司-鹏华中证国防指数分级证券投资基金	12,582,239	人民币普通股	12,582,239
中央汇金资产管理有限责任公司	10,464,800	人民币普通股	10,464,800
中国建设银行股份有限公司-富国中	10,385,683	人民币普通股	10,385,683

证军工指数分级证券投资基金			
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	7,668,300	人民币普通股	7,668,300
招商证券股份有限公司-前海开源中航军工指数分级证券投资基金	6,050,049	人民币普通股	6,050,049
中国建设银行股份有限公司-华商未来主题混合型证券投资基金	2,899,989	人民币普通股	2,899,989
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中的中国航发西控、中国航发南方、中国航发长空、中国航发黎明均为中国航发管理的单位，盖克机电为航空工业控股的单位，该五名股东之间存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航发西安动力控制有限责任公司	刘浩	1999 年 12 月 30 日	91610104710182208K	航空液压附件研制、生产、修理、设备、非标设备的制造；高新技术产品的研制、开发、生产、修理、销售；技术开发、技术咨询服务；技术成果转让、计量和技术测试服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张姿	董事长	现任	女	48	2012年10月26日	2018年11月09日	8,100	0	0	0	8,100
杨晖	副董事长	现任	男	50	2016年10月25日	2018年11月09日	0	0	0	0	0
朱静波	董事	现任	男	55	2009年10月29日	2018年11月09日	0	0	0	0	0
朱静波	总经理	现任	男	55	2016年09月26日	2018年11月09日	0	0	0	0	0
杨卫军	董事	现任	男	52	2017年05月12日	2018年11月09日	0	0	0	0	0
杨卫军	副总经理	现任	男	52	2017年04月24日	2018年11月09日	0	0	0	0	0
杨卫军	监事	离任	男	52	2016年11月15日	2017年04月20日	0	0	0	0	0
韩曙鹏	董事	现任	男	55	2017年05月12日	2018年11月09日	0	0	0	0	0
韩曙鹏	副总经理	现任	男	55	2017年04月24日	2018年11月09日	0	0	0	0	0
韩曙鹏	监事	离任	男	55	2011年09月16日	2017年04月20日	0	0	0	0	0
丛春义	董事	现任	男	42	2017年	2018年	0	0	0	0	0

					05月12日	11月09日						
丛春义	副总经理	现任	男	42	2017年04月24日	2018年11月09日	0	0	0	0	0	0
丛春义	监事	离任	男	42	2015年11月10日	2017年04月18日	0	0	0	0	0	0
李冬梅	独立董事	现任	女	46	2015年11月10日	2018年11月09日	0	0	0	0	0	0
王立维	独立董事	现任	男	45	2016年05月10日	2018年11月09日	0	0	0	0	0	0
赵嵩正	独立董事	现任	男	57	2017年11月13日	2018年11月09日	0	0	0	0	0	0
秦海波	监事	现任	男	59	2016年11月15日	2018年11月09日	0	0	0	0	0	0
秦海波	监事会主席	现任	男	59	2016年11月26日	2018年11月09日	0	0	0	0	0	0
刘浩	监事	现任	男	48	2017年05月12日	2018年11月09日	0	0	0	0	0	0
刘浩	董事	离任	男	48	2016年11月15日	2017年04月20日	0	0	0	0	0	0
刘浩	副总经理	离任	男	48	2016年10月25日	2017年04月20日	0	0	0	0	0	0
马川利	监事	现任	男	55	2017年05月12日	2018年11月09日	0	0	0	0	0	0
马川利	董事	离任	男	55	2016年11月15日	2017年04月20日	0	0	0	0	0	0
马川利	副总经理	离任	男	55	2016年10月25日	2017年04月20日	0	0	0	0	0	0

					日	日						
吴贵江	监事	现任	男	56	2017年 04月18 日	2018年 11月09 日	0	0	0	0	0	0
吴贵江	董事	离任	男	56	2016年 11月15 日	2017年 04月14 日	0	0	0	0	0	0
吴贵江	副总经理	离任	男	56	2016年 10月25 日	2017年 04月14 日	0	0	0	0	0	0
于文斌	监事	现任	男	56	2017年 04月18 日	2018年 11月09 日	0	0	0	0	0	0
于文斌	副总经理	离任	男	56	2016年 10月25 日	2017年 04月14 日	0	0	0	0	0	0
夏逢春	副总经理	现任	男	51	2017年 04月24 日	2018年 11月09 日	0	0	0	0	0	0
夏逢春	监事	离任	男	51	2016年 10月21 日	2017年 04月18 日	0	0	0	0	0	0
杜宏亭	副总经理	现任	男	48	2014年 12月08 日	2018年 11月09 日	0	0	0	0	0	0
樊文辉	总会计师、 董事会秘书	现任	男	50	2016年 06月08 日	2018年 11月09 日	2,500	0	0	0	0	2,500
屈仁斌	独立董事	离任	男	48	2011年 09月16 日	2017年 09月15 日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	10,600	0	0	0	0	10,600

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨卫军	监事	任免	2017年04月20日	2017年4月20日，申请辞去公司监事职务。2017年4月24日，经公司第七届董事会第十二次会议审议，聘任杨卫军为公司副总经理；2017年5月12日，公司

				2017 年第二次临时股东大会选举杨卫军为公司董事。
韩曙鹏	监事	任免	2017 年 04 月 20 日	2017 年 4 月 20 日, 申请辞去公司监事职务。2017 年 4 月 24 日, 经公司第七届董事会第十二次会议审议, 聘任韩曙鹏为公司副总经理; 2017 年 5 月 12 日, 公司 2017 年第二次临时股东大会选举韩曙鹏为公司董事。
丛春义	监事	任免	2017 年 04 月 14 日	2017 年 4 月 14 日, 申请辞去公司监事职务。2017 年 4 月 24 日, 经公司第七届董事会第十二次会议审议, 聘任丛春义为公司副总经理; 2017 年 5 月 12 日, 公司 2017 年第二次临时股东大会选举丛春义为公司董事。
夏逢春	监事	任免	2017 年 04 月 14 日	2017 年 4 月 14 日, 申请辞去公司监事职务。2017 年 4 月 24 日, 经公司第七届董事会第十二次会议审议, 聘任夏逢春为公司副总经理; 2017 年 5 月 12 日, 公司 2017 年第二次临时股东大会选举夏逢春为公司董事。
刘浩	董事、副总经理	任免	2017 年 04 月 20 日	2017 年 4 月 20 日, 申请辞去公司董事、副总经理职务。2017 年 5 月 12 日, 公司 2017 年第二次临时股东大会选举刘浩为公司监事。
马川利	董事、副总经理	任免	2017 年 04 月 20 日	2017 年 4 月 20 日, 申请辞去公司董事、副总经理职务。2017 年 5 月 12 日, 公司 2017 年第二次临时股东大会选举马川利为公司监事。
吴贵江	董事、副总经理	任免	2017 年 04 月 14 日	2017 年 4 月 14 日, 申请辞去公司董事、副总经理职务。2017 年 4 月 18 日, 经公司工会投票, 选举吴贵江为公司第七届监事会职工代表监事
于文斌	副总经理	任免	2017 年 04 月 14 日	2017 年 4 月 14 日, 申请辞去公司董事、副总经理职务。2017 年 4 月 18 日, 经公司工会投票, 选举于文斌为公司第七届监事会职工代表监事
屈仁斌	独立董事	任期满离任	2017 年 09 月 15 日	任期满, 不再担任公司独立董事。

三、任职情况

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

1.张姿, 历任黎明公司董事、副总经理; 中航工业发动机公司副总经理。现任中国航发总经理助理、生产部部长, 本公司董事长。

2.杨晖, 历任中国航发动控所副所长; 现任中国航发动控所所长兼党委副书记; 本公司副董事长。

3.朱静波, 历任中国航发红林副总经理、总经理、董事长兼总经理兼党委副书记; 本公司董事、副总经理、高级专务。现任本公司董事、总经理。

4.杨卫军, 历任中国航发西控科技董事、副总经理; 中国航发西控董事、党委书记、总经理, 中国航发西控科技监事、党委书记; 中国航发西控董事、党委书记、总经理, 中国航发西控科技监事、党委书记, 湖南南方宇航工业有限公司监事会主席; 现任中国航发西控科技总经理、党委副书记; 中国航发西控党委副书记、监事会主席, 本公司董事、副总经理。

5.韩曙鹏, 历任中航发动机控股有限公司总经理助理; 中国航发西控党委书记、副董事长、总经理; 中国航发西控科技党委书记、董事; 中国航发长空总经理; 中国航发长空党委书记、总经理、董事; 中国航发北京航科党委书记、监事; 公司监事。现任中国航发北京航科总经理; 中国航发长空党委书记、监事, 本公司董事、副总经理。

6.从春义，历任中航工业发动机生产市场与企业管理部部长；中航工业发动机企业管理部部长；中国航发红林监事、党委书记；本公司监事。现任中国航发红林总经理，本公司董事、副总经理。

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

8.王立维，历任北京市商海律师事务所合伙律师。现任北京市安和律师事务所合伙律师；本公司独立董事。

9.赵嵩正，现任西北工业大学管理学院教授，西北工业大学博士生导师；本公司独立董事。目前兼任中联重科股份有限公司独立董事、西安天和防务技术股份有限公司独立董事,陕西省设备管理协会副会长。

10.秦海波，历任中国航发动控所副所长、常务副所长、所长兼党委副书记；本公司常务副总经理、党组书记兼常务副总经理、本公司董事、副董事长。现任本公司监事会主席。

11.刘浩，历任中国航发西控董事、党委副书记，中国航发西控科技董事、总经理、党委副书记；中国航发西控常务副董事长、党委副书记，中国航发西控科技董事、总经理、党委副书记；中国航发西控董事长、党委副书记，中国航发西控科技执行董事、总经理、党委副书记；本公司董事、副总经理。现任中国航发西控党委书记、董事长、总经理，中国航发西控科技党委书记、执行董事，本公司监事。

12.马川利，历任中国航发长空党委书记、董事、总经理；中国航发北京航科党委书记、董事；中国航发长空党委书记、副董事长；中国航发北京航科董事、党委书记、总经理；本公司监事；中国航发长空董事长；中国航发北京航科执行董事、总经理；公司董事、副总经理。现任中国航发北京航科党委书记、执行董事；中国航发长空党委书记、执行董事、总经理；本公司监事。

13.吴贵江，历任中国航发红林副总经理；中国航发西控科技副总经理；中国航发红林执行董事、总经理、党委副书记；公司董事、副总经理。现任中国航发红林执行董事、党委书记；本公司职工代表监事

14.于文斌，历任中国航发长春控制党委书记、副总经理、总经理、执行董事；公司职工代表监事；公司副总经理。现任中国航发长春控制执行董事、党委书记；本公司职工代表监事。

15.夏逢春，历任中国航发长空董事、副总经理兼副总工程师；中国航发北京航科董事、副总经理兼总工程师；中国航发长春控制总经理；公司职工代表监事。现任中国航发长春控制总经理；本公司副总经理。

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

17.樊文辉，历任中国航发西控科技总会计师。现任本公司总会计师、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨卫军	中国航发西控	监事会主席、党委副书记	2017年03月		
刘浩	中国航发西控	董事长	2015年04月		
刘浩	中国航发西控	党委书记、总经理	2017年03月		
马川利	中国航发长空	党委书记、总经理	2017年03月		
马川利	中国航发长空	执行董事	2017年06月		
韩曙鹏	中国航发长空	党委副书记	2017年03月		
韩曙鹏	中国航发长空	监事	2017年06月		

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张姿	中国航发	总经理助理、生产部部长	2016年07月		是
杨晖	中国航发动控所	所长	2013年01月		是
李冬梅	北京兴华会计师事务所	合伙人	2012年01月		是
王立维	北京市安和律师事务所	合伙人	2009年02月		是
赵嵩正	西北工业大学	教授、博士生导师	1996年10月		是
赵嵩正	中联重科股份有限公司	独立董事	2015年06月		是
赵嵩正	西安天和防务技术股份有限公司	独立董事	2016年09月		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司高级管理人员薪酬按照年度综合考核评价要求，领导人员定量评价计分由民主测评得分、个人业绩得分和特殊奖罚项得分构成。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张姿	董事、董事长	女	48	现任	0	是
杨晖	董事、副董事长	男	50	现任	0	是
朱静波	董事、总经理	男	55	现任	70	否
杨卫军	董事、副总经理	男	52	现任	66	否
韩曙鹏	董事、副总经理	男	55	现任	66.2	否
丛春义	董事、副总经理	男	42	现任	65.6	否
李冬梅	独立董事	女	46	现任	6	否
王立维	独立董事	男	45	现任	6	否
赵嵩正	独立董事	男	57	现任	1	否
秦海波	监事、监事会主席	男	59	现任	70	否

刘浩	监事	男	48	现任	66	否
马川利	监事	男	55	现任	66.2	否
吴贵江	监事	男	56	现任	64.6	否
于文斌	监事	男	56	现任	53.6	否
夏逢春	副总经理	男	51	现任	53.6	否
杜宏亨	副总经理	男	48	现任	58.1	否
樊文辉	总会计师、董 事会秘书	男	50	现任	58.1	否
屈仁斌	独立董事	男	48	离任	5.3	否
合计	--	--	--	--	776.3	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	21
主要子公司在职员工的数量（人）	7,984
在职员工的数量合计（人）	8,005
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,180
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2,038
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,386
销售人员	62
技术人员	2,108
财务人员	201
行政人员	1,248
合计	8,005
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	367
本科	3,126
大专	2,183

中专及以下	2,324
合计	8,005

2、薪酬政策

2017年，公司持续深化人事、劳动、分配三项制度改革，健全管理者能上能下、员工能进能出、收入能增能减的管理机制。进一步构建了以价值创造水平为核心的各类人才考核评价体系，优化了工资总额预算管理办法，进一步强化了工资总额与单位年度经济效益挂钩。对引进高端人才、紧缺人员给予工资总额单列政策。积极探索了考核评价结果的有效反馈和科学应用，有效激励优秀人才。

3、培训计划

2017年，公司持续深入贯彻“依法治企和聚焦主业”的培训主题，以服务发展、分类分级、学以致用、注重实效的原则，以员工能力提升为主体，以问题为导向，以理论知识、党性教育、专业能力为重点，建立具有公司特色的教育培训体系。努力打造一支市场化、职业化、国际化的领导人员队伍。按照“请进来、走出去”相结合的方式，全年共完成培训660余项，培训人员14230多人次。培训内容涉及领导力建设、管理能力、专业技术、技能培训等内容，基本覆盖公司各层级员工。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.23%	2017 年 01 月 11 日	2017 年 01 月 12 日	《中航动力控制股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2017-005）
2016 年年度股东大会	年度股东大会	63.27%	2017 年 04 月 06 日	2017 年 04 月 07 日	《中国航发动力控制股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》（临 2017-021）
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	63.98%	2017 年 05 月 12 日	2017 年 05 月 13 日	《中国航发动力控制股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》（临 2017-035）

2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	64.06%	2017 年 11 月 13 日	2017 年 11 月 14 日	《中国航发动力控制股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会决议公告》（临 2017-050）
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	--

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李冬梅	5	1	3	1	0	否	3
王立维	5	0	4	1	0	否	1
屈仁斌	5	1	4	0	0	否	2
赵嵩正	0	0	0	0	0		0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2017年，独立董事按照相关法律法规和公司章程的要求，认真履行职责、维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法利益不受损害。报告期内，积极参与董事会、股东大会决策，并对有关事项发表了独立意见，同时从专业角度对公司的经营、发展情况提出合理建议，并利用参加董事会、股东大会等现场会议的时间对子公司进行了现场调研，积极了解公司日常经营、生产情况。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 董事会战略委员会

2017年，面对复杂的国内外形势，公司董事会战略委员会在公司董事会的领导下，严格按照公司《董事会战略委员会工作细则》认真勤勉履行职责，依据新常态下经济发展形势和国家对发动机行业的战略规划，结合公司战略发展新要求、技术与产品发展趋势、内外部经营环境变化，指导公司实施落实发展规划，不断加强决策科学性，提高公司对外投资、融资方案决策的质量，巩固和提升公司核心竞争力，有力保障了公司的持续健康发展。

2. 董事会提名与薪酬考核委员会

2017年董事会提名与薪酬考核委员会按照《董事会提名与薪酬考核委员会工作细则》召开了两次会议。

2017年4月19日，会议以通讯方式召开了2017年第一次会议，审议通过了《关于提名第七届董事会董事候选人的议案》、《关于提名公司高管候选人的议案》，提名董事议案，会议召集和召开的程序合法合规，表决结果有效，保障了公司的稳健经营。

2017年10月13日，会议以通讯方式召开董事会提名与薪酬考核委员会2017年第二次会议，审议通过了《关于提名赵嵩正先生为公司第七届董事会独立董事候选人的议案》，提名董事议案，会议召集和召开的程序合法合规，表决结果有效，保障了公司的稳健经营。

3. 董事会审计委员会

根据《董事会审计委员会工作细则》、《独立董事及审计委员会年报工作制度》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规范性文件的规定，董事会审计委员会成员本着勤勉尽责的原则，结合年度工作计划，领导内部审计机构圆满完成了年度内部审计工作，充分发挥了内部审计“雷达预警”和“免疫系统”的作用，协助监督外审，充分履行了委员会的工作职责，切实维护了公司利益。

2017年，委员会共召开了五次会议，涉及年报审计相关议案、季度募集资金存放与使用、内控审计等事项，各位委员均亲自参加并对所有议案发表意见，及时就相关问题进行沟通协调跟进，并根据需要，对募投项目等重大审计事项，组织审计组深入项目实施单位，现场办公，有力保障了审计工作的高效完成。会议情况如下：

(1) 2017年3月10日，委员会以现场会议形式召开了2017年第一次会议，会议讨论并审议了公司2016年度财务会计报表，并与财务审计会计师事务所就审计发现的相关问题开展讨论。

(2) 2017年3月13日，委员会以现场会议形式召开了2017年第二次会议，会议讨论并审议通过了《关于公司2016年度内部控制评价报告的议案》、《关于2016年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于会计师事务所2016年内控及财务报表审计工作总结的议案》、《关于变更2017年度财务审计与内部控制审计会计师事务所的议案》及《关于公司内部审计2016年度工作总结及2017年度审计工作计划的议案》，充分肯定了公司2016年度内部审计工作成果，并对2017年审计工作重点和发展进行了指导。

(3) 2017年5月19日，委员会以通讯方式召开了2017年第三次会议，会议讨论并审议通过了《关于公司2017年一季度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》及《关于公司内部审计2017年一季度工作总结的议案》。

(4) 2017年8月18日，委员会以通讯方式召开了2017年第四次会议，会议讨论并审议通过了《关于公司2017年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于公司2017年度内部控制测试评价工作方案的议案》及《关于公司内部审计2017年半年度工作总结的议案》。

(5) 2017年10月25日，委员会以通讯方式形式召开了2017年第五次会议，会议讨论并审议通过了《关于修订公司内部控制基本规范的议案》、《关于修订公司风险控制管理制度的议案》、《关于公司2017年1-9月募集资金存放与使用情况专项报告的议案》及《关于公司内部审计2017年三季度工作总结的议案》。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

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

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年03月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		98.77%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		98.92%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大：1.公司董事、监事和高级管理人员舞弊； 2.公司更正已公布的财务报告； 3.注册会计师发现的当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； 4.公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要：1.未建立反舞弊程序和控制措施； 2.未依照公认会计准则选择和应用会计政策； 3.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标； 4.注册会计师发现的当期财务报告存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。一般：不够成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>重大：1.缺乏民主决策程序； 2.决策程序导致重大失误； 3.违反国家法律法规，并可能由此影响公司可持续经营的； 4.中高级管理人员和高级技术人员流失严重； 5.媒体频现负面新闻，涉及面广； 6.重要业务缺乏制度控制或制度体系失效； 7.内部控制评价发现的重大缺陷未得到整改。重要：1.民主决策程序存在但不够完善； 2.决策程序导致出现一般失误； 3.违反企业内部规章，形成损失； 4.关键岗位业务人员流失严重； 5.媒体出现负面新闻，波及局部区域； 6.重要业务制度或系统存在缺陷； 7.内部控制评价发现的重要缺陷未得到整改。一般：1.决策程序效率不高； 2.违反内部规章，但未形成损失； 3.一般岗位业务人员流失严重； 4.媒体出现负面新闻，但影响不大； 5.一般业务制度或系统存在缺陷； 6.一般缺陷未得到</p>

		整改。7.存在其他缺陷
定量标准	重大：错报影响金额 \geq 利润总额的 10%；重要：利润总额的 5% \leq 错报影响金额 $<$ 利润总额的 10%；一般：错报影响金额 $<$ 利润总额的 5%	重大：影响或造成财产损失金额 \geq 利润总额的 10%；重要：利润总额的 5% \leq 影响或可能造成财产损失金额 $<$ 利润总额的 10%；一般：影响或可能造成财产损失金额 $<$ 利润总额的 5%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，航发控制公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 03 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 23 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字(2018)080105 号
注册会计师姓名	黄丽琼、魏云锋

审计报告正文

中国航发动力控制股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中国航发动力控制股份有限公司（以下简称“航发控制公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了航发控制公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于航发控制公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）存货减值事项

参阅财务报表附注五、重要会计政策及会计估计（11）所述的会计政策及附注七、合并财务报表项目附注（6）存货。

截止2017年12月31日，航发控制公司合并财务报表中存货余额合计849,388,208.13元，存货跌价准备合计为46,563,388.84元。资产负债表日，管理层对存货减值进行测试，按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。鉴于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，我们将其作为关键审计事项。

我们在评价与存货减值相关的审计过程中执行了包括以下程序：

- （1）我们评价了航发控制存货管理内部控制制度的设计和运行的有效性。
- （2）获取并评价管理层对于存货跌价准备的计提方法是否合理，复核管理层在确定可变现净值时做出的判断假设是否合理。
- （3）对存货盘点实施监盘，观察是否存在滞销、变质、损毁等迹象的产品；检查管理层是否针对存在滞销、变质、损毁等迹象的产品足额计提了存货跌价准备。

- (4) 我们复核了管理层编制的存货跌价准备过程的准确性；
- (5) 我们检查了存货跌价准备相关信息在财务报表中的列报和披露是否准确。

(二) 收入确认

参阅财务报表附注五、重要会计政策及会计估计（23）所述的会计政策及附注七、合并财务报表项目附注（39）营业收入、营业成本。

航发控制公司2017年度确认主营业务收入为2,542,182,269.96元。由于收入规模较大，且为航发控制公司的关键业绩指标之一，其收入确认是否在恰当的财务报表期间列报可能存在潜在错报，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

我们在评价与收入确认相关的审计过程中执行了包括以下程序：

- (1) 了解和评价航发控制公司与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 复核收入确认政策是否符合企业会计准则的规定，并且一贯运用；
- (3) 结合产品类型对收入及毛利情况实施分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- (4) 对本期记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单及其他支持性文件，评价相关收入确认是否符合本公司收入确认的会计政策；
- (5) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

航发控制公司管理层对其他信息负责。其他信息包括航发控制公司2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

航发控制公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估航发控制公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算航发控制公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督航发控制公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对航发控制公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致航发控制公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 武汉

2018年3月23日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中国航发动力控制股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,896,132,481.83	1,318,880,309.16
结算备付金		0.00
拆出资金		0.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00
衍生金融资产		0.00
应收票据	668,685,632.72	723,005,663.44
应收账款	865,156,128.35	1,292,923,248.01
预付款项	52,461,417.41	43,470,122.86
应收保费		0.00
应收分保账款		0.00
应收分保合同准备金		0.00
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	13,863,165.86	15,065,061.04
买入返售金融资产		0.00
存货	802,824,819.29	781,778,133.49
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,337,146.22	12,122,232.46
流动资产合计	4,311,460,791.68	4,187,244,770.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	107,454,399.15	107,263,575.08
投资性房地产		0.00
固定资产	1,872,735,821.95	1,885,642,929.06
在建工程	273,410,237.83	144,529,802.97
工程物资		
固定资产清理		1,249,135.44
生产性生物资产		
油气资产		0.00
无形资产	427,986,677.00	424,924,057.23
开发支出	1,684,638.41	12,334,953.97
商誉		1,392,386.40

长期待摊费用	347,671.40	654,596.96
递延所得税资产	12,240,150.35	9,436,949.21
其他非流动资产	168,862,346.91	72,440,409.56
非流动资产合计	2,864,721,943.00	2,659,868,795.88
资产总计	7,176,182,734.68	6,847,113,566.34
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	207,500,000.00
向中央银行借款		0.00
吸收存款及同业存放		0.00
拆入资金		0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据	241,800,007.27	213,672,707.92
应付账款	467,903,799.99	519,256,288.53
预收款项	40,174,811.51	19,344,529.23
卖出回购金融资产款		0.00
应付手续费及佣金		0.00
应付职工薪酬	75,019,780.18	62,248,973.96
应交税费	26,859,350.06	22,603,328.13
应付利息	2,344,081.56	3,650,098.17
应付股利		0.00
其他应付款	242,119,468.23	288,099,753.17
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		
持有待售的负债		0.00
一年内到期的非流动负债		240,000,000.00
其他流动负债		0.00
流动负债合计	1,296,221,298.80	1,576,375,679.11
非流动负债：		
长期借款	187,500,000.00	187,500,000.00
应付债券		0.00

其中：优先股		0.00
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	-272,035,228.73	-433,680,225.75
预计负债	2,274,461.48	4,380,482.80
递延收益	299,256,298.96	292,158,266.27
递延所得税负债		
其他非流动负债	218,970,000.00	
非流动负债合计	435,965,531.71	50,358,523.32
负债合计	1,732,186,830.51	1,626,734,202.43
所有者权益：		
股本	1,145,642,349.00	1,145,642,349.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,667,198,798.45	2,667,198,798.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	12,608,356.43	11,001,580.72
盈余公积	67,954,000.27	59,022,712.98
一般风险准备		
未分配利润	1,237,949,790.27	1,052,153,947.58
归属于母公司所有者权益合计	5,131,353,294.42	4,935,019,388.73
少数股东权益	312,642,609.75	285,359,975.18
所有者权益合计	5,443,995,904.17	5,220,379,363.91
负债和所有者权益总计	7,176,182,734.68	6,847,113,566.34

法定代表人：朱静波

主管会计工作负责人：樊文辉

会计机构负责人：闫聪敏

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	265,838,347.99	257,210,226.66

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	173,600,436.10	87,294,429.48
其他应收款	4,524,174.44	5,549,190.05
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	196,037,145.15	599,898,052.34
流动资产合计	640,000,103.68	949,951,898.53
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,624,692,026.96	3,257,144,959.51
投资性房地产		
固定资产	1,306,707.06	1,797,143.48
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,865,333.26	12,132,688.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	959,167.00	190,000.00
非流动资产合计	3,637,823,234.28	3,271,264,791.17
资产总计	4,277,823,337.96	4,221,216,689.70

流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	962,687.34	720,115.34
应交税费	857,716.78	1,050,270.35
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,718,544.21	13,561,940.25
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	5,538,948.33	15,332,325.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	5,538,948.33	15,332,325.94
所有者权益：		
股本	1,145,642,349.00	1,145,642,349.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,769,805,335.89	2,769,805,335.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	51,636,179.99	42,704,892.70
未分配利润	305,200,524.75	247,731,786.17
所有者权益合计	4,272,284,389.63	4,205,884,363.76
负债和所有者权益总计	4,277,823,337.96	4,221,216,689.70

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,553,462,477.65	2,503,911,788.69
其中：营业收入	2,553,462,477.65	2,503,911,788.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,322,095,373.45	2,361,288,073.07
其中：营业成本	1,845,422,065.52	1,877,871,373.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,515,909.37	4,744,691.36
销售费用	18,081,862.32	21,823,082.69
管理费用	395,334,143.67	423,947,872.27
财务费用	25,834,154.95	13,049,099.61
资产减值损失	27,907,237.62	19,851,953.60
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)	2,448,661.45	2,668,901.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,432,067.45	2,475,680.33
汇兑收益（损失以“-”号填列)		
资产处置收益（损失以“-”号填列)	-1,915,365.24	77,691,441.14
其他收益	23,208,417.91	
三、营业利润（亏损以“—”号填列)	255,108,818.32	222,984,057.94
加：营业外收入	8,623,047.09	29,948,726.63
减：营业外支出	6,332,834.58	6,780,535.90
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	257,399,030.83	246,152,248.67
减：所得税费用	40,327,810.40	35,454,678.72
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	217,071,220.43	210,697,569.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	217,071,220.43	210,697,569.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	217,639,976.96	208,844,364.68
少数股东损益	-568,756.53	1,853,205.27
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	217,071,220.43	210,697,569.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	217,639,976.96	208,844,364.68
归属于少数股东的综合收益总额	-568,756.53	1,853,205.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1900	0.1823
（二）稀释每股收益	0.1900	0.1823

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

法定代表人：朱静波

主管会计工作负责人：樊文辉

会计机构负责人：闫聪敏

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	29,711.68	314,840.63
销售费用		
管理费用	16,666,545.27	25,566,428.73
财务费用	-5,821,195.54	-7,127,785.32
资产减值损失	1,000,000.00	250,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	101,190,478.41	111,361,981.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,432,067.45	2,554,494.12

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,414.00	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	89,314,003.00	92,358,497.23
加：营业外收入	14.10	27,730.20
减：营业外支出	1,144.25	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	89,312,872.85	92,386,227.43
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	89,312,872.85	92,386,227.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	89,312,872.85	92,386,227.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	89,312,872.85	92,386,227.43
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,102,985,185.67	2,257,991,817.60
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	10,251,226.93	16,969,151.03
收到其他与经营活动有关的现金	225,234,143.78	172,016,180.43
经营活动现金流入小计	3,338,470,556.38	2,446,977,149.06
购买商品、接受劳务支付的现金	748,792,618.40	768,620,957.48
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,158,304,122.80	1,116,760,275.36
支付的各项税费	72,576,859.11	61,107,378.89
支付其他与经营活动有关的现金	361,359,051.11	313,704,063.83

经营活动现金流出小计	2,341,032,651.42	2,260,192,675.56
经营活动产生的现金流量净额	997,437,904.96	186,784,473.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,200,000.00	167,006,063.50
取得投资收益收到的现金	1,087,674.00	1,169,864.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	458,896.29	82,241,083.78
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		1,161,795.17
投资活动现金流入小计	2,746,570.29	251,578,806.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	411,709,245.10	282,554,968.91
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	411,709,245.10	282,554,968.91
投资活动产生的现金流量净额	-408,962,674.81	-30,976,162.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	624,000,000.00	786,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	120,900,000.00	23,600,000.00
筹资活动现金流入小计	744,900,000.00	810,100,000.00
偿还债务支付的现金	701,500,000.00	984,988,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,114,952.25	60,168,141.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	828,655.86	637,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	191,789.56	179,145.50
筹资活动现金流出小计	758,806,741.81	1,045,335,787.41
筹资活动产生的现金流量净额	-13,906,741.81	-235,235,787.41

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,681,128.72	3,024,611.31
五、现金及现金等价物净增加额	572,887,359.62	-76,402,864.67
加：期初现金及现金等价物余额	1,290,299,962.89	1,366,702,827.56
六、期末现金及现金等价物余额	1,863,187,322.51	1,290,299,962.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,498,574.73	12,378,006.52
经营活动现金流入小计	8,498,574.73	12,378,006.52
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	10,529,525.43	15,766,886.67
支付的各项税费	194,045.92	1,009,718.45
支付其他与经营活动有关的现金	17,039,302.65	13,086,169.50
经营活动现金流出小计	27,762,874.00	29,862,774.62
经营活动产生的现金流量净额	-19,264,299.27	-17,484,768.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,217,000,000.00	209,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14,532,423.58	97,520,566.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,231,532,423.58	306,520,566.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	777,156.00	3,505,960.00
投资支付的现金	1,179,660,000.00	205,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,180,437,156.00	208,505,960.00
投资活动产生的现金流量净额	51,095,267.58	98,014,606.93
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	200,000,000.00	450,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	450,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,202,846.98	23,293,471.98
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	223,202,846.98	473,293,471.98
筹资活动产生的现金流量净额	-23,202,846.98	-23,293,471.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	8,628,121.33	57,236,366.85
加：期初现金及现金等价物余额	257,210,226.66	199,973,859.81
六、期末现金及现金等价物余额	265,838,347.99	257,210,226.66

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,145,642,349.00				2,667,198,798.45			11,001,580.72	59,022,712.98		1,052,153,947.58	285,359,975.18	5,220,379,363.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,145,642,349.00				2,667,198,798.45			11,001,580.72	59,022,712.98		1,052,153,947.58	285,359,975.18	5,220,379,363.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								1,606,775.71	8,931,287.29		185,795,842.69	27,282,634.57	223,616,540.26
(一)综合收益总额											217,639,976.96	-568,756.53	217,071,220.43
(二)所有者投入和减少资本												28,500,000.00	28,500,000.00
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												28,500,000.00	28,500,000.00
(三)利润分配									8,931,287.29		-31,844,134.27	-828,655.86	-23,741,502.84
1. 提取盈余公积									8,931,287.29		-8,931,287.29		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-22,912,846.98	-828,655.86	-23,741,502.84
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								1,606,775.71				180,046.96	1,786,822.67
1. 本期提取								18,874,021.87				374,095.98	19,248,117.85
2. 本期使用								17,267,246.16				194,049.02	17,461,295.18
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,145,642,349.00				2,667,198,798.45			12,608,356.43	67,954,000.27		1,237,949,790.27	312,642,609.75	5,443,995,904.17

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,145,642,349.00				2,667,198,798.45			6,796,591.29	49,784,090.24		875,461,052.62	277,115,943.52	5,021,998,825.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,145,642,349.00				2,667,198,798.45			6,796,591.29	49,784,090.24		875,461,052.62	277,115,943.52	5,021,998,825.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							4,204,989.43	9,238,622.74			176,692,894.96	8,244,031.66	198,380,538.79
(一) 综合收益总额											208,844,364.68	1,853,205.27	210,697,569.95
(二) 所有者投入和减少资本												7,100,000.00	7,100,000.00

1. 股东投入的普通股											7,100,000.00	7,100,000.00
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								9,238,622.74		-32,151,469.72	-637,000.00	-23,549,846.98
1. 提取盈余公积								9,238,622.74		-9,238,622.74		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-22,912,846.98	-637,000.00	-23,549,846.98
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							4,204,989.43				-72,173.61	4,132,815.82
1. 本期提取							15,663,763.39				248,954.19	15,912,717.58
2. 本期使用							11,458,773.96				321,127.80	11,779,901.76
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,145,642,349.00			2,667,198,798.45			11,001,580.72	59,022,712.98		1,052,153,947.58	285,359,975.18	5,220,379,363.91

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				42,704,892.70	247,731,786.17	4,205,884,363.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				42,704,892.70	247,731,786.17	4,205,884,363.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,931,287.29	57,468,738.58	66,400,025.87
（一）综合收益总额										89,312,872.85	89,312,872.85
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									8,931,287.29	-31,844,134.27	-22,912,846.98
1. 提取盈余公积									8,931,287.29	-8,931,287.29	
2. 对所有者（或股东）的分配										-22,912,846.98	-22,912,846.98
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				51,636,179.99	305,200,524.75	4,272,284,389.63

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				33,466,269.96	187,497,028.46	4,136,410,983.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				33,466,269.96	187,497,028.46	4,136,410,983.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									9,238,622.74	60,234,757.71	69,473,380.45
(一)综合收益总额										92,386,227.43	92,386,227.43
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

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								9,238,622.74	-32,151,469.72	-22,912,846.98	
1. 提取盈余公积								9,238,622.74	-9,238,622.74		
2. 对所有者（或股东）的分配									-22,912,846.98	-22,912,846.98	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89			42,704,892.70	247,731,786.17	4,205,884,363.76	

三、公司基本情况

中国航发动力控制股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名南方摩托股份有限公司，是1997年4月28日经国家体改委体改生（1997）54号文批准，由中国南方航空动力机械公司作为独家发起人，以其下属的摩托车发动机制造厂、摩托车齿轮厂、销售公司、运输公司、黑色铸造车间、压铸车间、摩托车设计所及其控股的株洲南方摩托车制造有限公司的权益为基础，采用社会募集的方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）306号和证监发字（1997）307号文批准，于1997年6月12日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）8500万股，并于1997年6月26日在深圳证券交易所正式挂牌上市交易，同年6月20日经湖南省工商行政管理局依法核准登记注册，注册资本人民币28500万元；企业法人营业执照注册号4300001000606；住所：湖南省株洲市高新技术产业开发区天台西路1号。

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

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

经国务院国有资产监督管理委员会国资产权(2006)215 号《关于南方摩托股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》同意，公司股权分置改革方案为方案实施日登记在册的流通A股股东每持有10股流通A股获得株洲南方航空动力有限公司支付的3.50股股份，株洲南方航空动力有限公司向流通股股东支付的股份总额为4760万股。股权分置改革完成后，公司总股本仍为 39780万股，其中：株洲南方航空动力有限公司持有21420万股，占总股本的53.85%，社会公众股18360万股。

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

根据公司2009年第一次临时股东大会审议通过的重大资产置换及向特定对象发行中航动力控制股份有限公司2016年度财务报表附注股份购买资产方案及相关事宜，经中国证监会证监许可[2009]1016号《关于核准南方宇航科技股份有限公司重大资产重组及发行股份购买资产的批复》批准，公司于2010年度完成了重大资产重组，置出全部摩托车及其零部件加工业务相关的资产与负债，同时发行股份购买航空工业旗下与航空发动机控制系统业务相关的资产。重组完成后，公司股本变更为人民币942,838,487.00元。2010年6月4日公司名称变更为中航动力控制股份有限公司。

经上述变更后，公司的实质控制人变更为航空工业。

根据公司2013年第一次临时股东大会审议通过的非公开发行股票相关事宜，经中国证监会发行审核委员会2013年7月5日审议通过，于2013年8月1日取得中国证监会《关于核准中航动力控制股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1011号），公司于2013年8月完成非公开发行股票，发行后股本变更为1,145,642,349.00元。

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

2016年5月31日，中国航发正式成立即对公司实施了实际控制权，2017年5月14日，中国航发与公司原实际控制人航空工业签署了《股权转让协议》，2017年6月中国航发完成股权转让全部审批、变更手续，本次权益变动后，中国航发间接持有公司617,039,358股股份，占公司总股本的53.86%，为公司的实际控制人。

2016年9月26日，公司 2016 年第七届董事会第七次会议审议通过了《关于聘任朱静波先生为公司总经理的议案》，公司任命朱静波为公司总经理，并于2016年12月12日完成了法定代表人的工商变更。公司的统一社会信用代码为9132020018380588X1，本公司的经营范围为：航空航天船舶动力控制系统、行走机械动力控制系统、工业自动控制及新能源控制系统及产品的研发、制造、销售、修理、技术转让、技术咨询、技术服务；利用自有资产对外投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2017年4月17日公司名称变更为中国航发动力控制股份有限公司。

本公司母公司为西安航空动力控制有限责任公司，本公司的实际控制方是中国航空发动机集团有限公司。

本财务报表于2018 年3月23 日经公司第七 届第十七次董事会批准报出，根据公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的二级子公司 5 家，三级子公司 4 家，较上年度合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》

(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示:

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2017年 12 月 31 日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的,采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债,于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对

价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大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，确认为商誉。②对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本节五、14、长期股权投资。

（2）共同经营的会计处理方法

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按其承担的份额确认该部分损失。

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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

（1）汇兑差额的处理

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，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及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。

（2）外币财务报表的折算

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采

用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

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。

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

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

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或

支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具

进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险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
关联方及备用金组合	其他方法
军方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方及备用金组合	0.00%	0.00%
军方组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、材料采购、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；原材料以计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按月结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

① 可变现净值的确定方法：

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，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

③ 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。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

13、持有待售资产

(1) 持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

② 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的

处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；；②可收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节五、10、金融工具。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金

股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；

按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、“5、合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

所有者权益全部结转。

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

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

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

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

(1) 本公司的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。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将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。

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。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(5) 与固定资产有关的后续支出

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本，在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产的确认：

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

无形资产的计量：

- ① 本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ② 无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用，公司的长期待摊费用主要包括租赁费、装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销并按项目受益期采用直线法平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司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，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

(1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

具体确认收入时点：本公司军品（发动机控制系统及部件）依据订购单确定的数量及时生产，销售给军方的产品，因验货在前，发货在后，按发货确认收入，销售给其他客户的产品，因发货在前，验货在后，待对方验货确认收入。

内贸航空、非航空产品销售收入依订购单确定的数量及时生产，客户验收后确认收入；外贸转包生产收入，出口销售以报关出口离境时确认收入。

(2) 提供劳务收入

本公司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。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，根据有关合同或协议，确认让渡资产使用权收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

A. 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

B. 政府补助的计量:

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

② 与资产相关的政府补助,取得时确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时,在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(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成本费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

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

(4) 取得政策性优惠贷款贴息,区分以下两种取得方式进行会计处理:

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

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要返还的,分别下列情况处理:

A、存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的,直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产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；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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

本公司作为出租人，在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部新发布的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，(1) 与公司出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处	董事会审批	

置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失；债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失，由计入营业外收支改为计入资产处置收益，在利润表中单独列报该项目；（2）在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。		
根据财政部新发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质计入其他收益，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。	董事会审批	
根据财政部新发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对财务报表格式进行的修订	董事会审批	

合并利润表		母公司利润表	
受影响的报表项目名称	影响金额	受影响的报表项目名称	影响金额
持续经营损益		持续经营损益	
其中：资产处置收益	增加-1,915,365.24	其中：资产处置收益	增加 -1,414.00
其他收益	增加22,252,555.77	其他收益	无
营业外收入	减少22,945,760.29	营业外收入	无
营业外支出	减少2,638,406.38	营业外支出	减少1,414.00
投资收益	减少29,836.62		

（2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司根据《企业会计准则 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定及业务实际发生的情况，对按组合计提坏账准备的应收款项作出会计估计变更：由原来计入账龄组合按照期末余额账龄的百分比计提坏账的军方货款，本次单独增加军方组合；报表日对应收军方货款，不计	董事会审批	2017 年 09 月 14 日	应收账款坏账准备减少 5,255,707.33 元；资产减值损失减少 5,255,707.33 元；净利润增加 5,255,707.33 元。

提减值准备，当发生减值迹象时，单项进行减值测试。此次变更能够更加接近公司实际经营情况，且影响金额较小，不会对公司财务报表产生重大影响。			
---	--	--	--

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	6%、13%、11%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	企业应纳税所得额	15%和 25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	应税金额	12%和 1.2%
土地使用税	应税土地的实际占用面积和适用的单位税额计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(1) 增值税

为国防配套的航空零部件：根据财税字[2014]年28号文件《财政部、国家税务总局关于军品增值税政策的通知》规定，免征增值税。

(2) 企业所得税

① 本公司之子公司中国航发西控科技及所属控股子公司西控国际符合国家西部大开发税收优惠政策条件，经西安市国家税务局审核确认，减按15%的税率缴纳企业所得税。

② 中国航发红林有限公司及其所属控股子公司红林通诚符合享受国家西部大开发税收优惠政策条件，经贵阳市国家税务局审核确认，自2005年度起减按15%的税率缴纳企业所得税。

③ 本公司之子公司中国航发北京航科于2017年10月25日已取得北京市科学技术委员会发放的编号为GF201711001494高新技术企业证书，有效期三年，属于高新技术企业，按照15%税率缴纳企业所得税。

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

⑤ 本公司之子公司中国航发长春控制科技有限公司于2016年11月1日已取得吉林省科学技术委员会发放的编号为GR201622000116高新技术企业证书，有效期三年，属于高新技术企业，按照15%税率缴纳企业所得税。

⑥中国航发北京航科之子公司力威尔精密2015年11月24日取得北京市科学技术委员会发放的编号为GR201511001026的高新技术企业证书，有效期三年，属高新技术企业，按照15%税率缴纳企业所得税。

(3) 其他

- ① 根据财税字[1987]032号文，中国航发北京航科经北京市昌平区地方税务局确认免征房产税。
- ② 根据京财税[1995]1428号文，中国航发北京航科经北京市昌平区地方税务局确认免征土地使用税。
- ③ 根据财税字[1987]32号文，中国航发长春控制经长春市地方税务局确认免征房产税。
- ④ 根据国务院国函[1994]93号文，中国航发长春控制经长春市地方税务局确认免征土地使用税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	203,090.85	209,515.64
银行存款	1,862,984,231.66	1,309,593,466.77
其他货币资金	32,945,159.32	9,077,326.75
合计	1,896,132,481.83	1,318,880,309.16

其他说明

注：于2017年12月31日其他货币资金余额32,945,159.32元，其中13,142,209.58元为公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的票据保证金存款；19,802,949.74元为公司借款所付的偿债保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	87,034,817.70	134,181,958.61
商业承兑票据	581,650,815.02	588,823,704.83
合计	668,685,632.72	723,005,663.44

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	23,751,811.54	
商业承兑票据	20,773,879.37	
合计	44,525,690.91	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	872,611,153.49	97.62%	15,426,593.84	1.77%	857,184,559.65	1,311,021,052.07	98.25%	24,362,096.09	1.86%	1,286,658,955.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	21,256,143.73	2.38%	13,284,575.03	62.50%	7,971,568.70	23,349,223.66	1.75%	17,084,931.63	73.17%	6,264,292.03
合计	893,867,297.22	100.00%	28,711,168.87	3.21%	865,156,128.35	1,334,370,275.73	100.00%	41,447,027.72	3.11%	1,292,923,200.63

	297.22		68.87		28.35	73		7.72		48.01
--	--------	--	-------	--	-------	----	--	------	--	-------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	122,022,120.62	6,101,106.08	5.00%
1 至 2 年	16,498,851.37	1,649,885.16	10.00%
2 至 3 年	6,554,192.52	1,966,257.76	30.00%
3 至 4 年	7,789,631.50	3,894,815.77	50.00%
4 至 5 年	1,126,230.56	900,984.45	80.00%
5 年以上	913,544.62	913,544.62	100.00%
合计	154,904,571.19	15,426,593.84	9.96%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见本节五、11

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：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	669,627,232.79		
军方组合	48,079,349.51		
合计	717,706,582.30		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,620,700.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 18,068,354.78 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
宁波海曙三博汽配国际贸易有限公司	110,000.00	法院强制执行款
合计	110,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
安徽华菱汽车有限公司发动机分公司	货款	630,045.00	无法收回	是	否
陕西航空电气有限公司	货款	243,040.00	无法收回	是	否
某客户	货款	288,000.00	无法收回	是	否
北京动力机械研究所	货款	178,560.00	无法收回	是	否
长春市中誉齿轮有限公司	货款	172,562.18	无法收回	是	否
合计	--	1,512,207.18	--	--	--

应收账款核销说明：

本报告期实际核销的应收账款金额为2,398,204.93元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为539,417,762.80元，占应收账款期末余额合计数的比例为60.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为2,150,000.00元。

单位名称	年末金额	占应收账款总额的比例(%)
客户一	286,567,866.59	32.06
客户二	121,213,644.58	13.56
客户三	47,839,090.52	5.35
客户四	44,139,262.63	4.94
客户五	39,657,898.48	4.44

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	42,751,268.88	81.49%	26,871,519.40	61.81%
1 至 2 年	4,730,798.91	9.02%	5,021,945.80	11.55%
2 至 3 年	3,986,471.96	7.60%	9,461,712.48	21.77%
3 年以上	992,877.66	1.89%	2,114,945.18	4.87%
合计	52,461,417.41	--	43,470,122.86	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为39,221,075.88元，占预付款项期末余额合计数的比例为74.76%。

单位名称	年末金额	占预付账款总额的比例(%)
客户一	24,242,098.80	46.21
客户二	11,314,871.70	21.57
客户三	1,557,983.21	2.97
客户四	1,057,021.34	2.01
客户五	1,049,100.83	2.00

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
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%	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	15,926,255.79	98.59%	2,063,089.93	12.95%	13,863,165.86	13,804,980.83	85.32%	935,704.63	6.78%	12,869,276.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	227,000.00	1.41%	227,000.00	100.00%		2,375,520.84	14.68%	179,736.00	7.57%	2,195,784.84
合计	16,153,255.79	100.00%	2,290,089.93	14.18%	13,863,165.86	16,180,501.67	100.00%	1,115,440.63	6.89%	15,065,061.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,746,581.93	187,329.10	5.00%
1 至 2 年	167,699.30	16,769.94	10.00%
2 至 3 年	5,174,027.30	1,552,208.20	30.00%
3 至 4 年	366,149.70	183,074.85	50.00%
4 至 5 年	20,000.00	16,000.00	80.00%
5 年以上	107,707.84	107,707.84	100.00%
合计	9,582,166.07	2,063,089.93	21.53%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见本节五、11

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	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方及备用金组合	6,344,089.72		
合 计	6,344,089.72		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,538,072.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 319,687.02 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江都市立德粉末冶金有限责任公司	货款	16,875.00	项目终止	中国航发红林总办会决议	否

南京龙超金属制造科技有限公司	货款	18,000.00	项目终止	中国航发红林总办会决议	否
余姚市灵宏汽车配件有限公司	货款	8,861.00	项目终止	中国航发红林总办会决议	否
合计	--	43,736.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

本报告期实际核销的其他应收款金额为43,736.00元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	5,380,226.11	4,554,227.75
备用金及内部往来款	3,927,248.62	1,184,431.74
应收职工垫付款项		81,784.84
应收集团内往来款项	1,511,000.00	3,937,895.99
应收集团外往来款项	5,334,781.06	6,422,161.35
合计	16,153,255.79	16,180,501.67

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
顺义公租房	租房款	2,693,534.00	1 年以内	16.67%	
西安市中级人民法院	诉讼保证金	2,000,000.00	1 年以内	12.38%	100,000.00
中国航空发动机集团有限公司	贷款保证金	1,375,000.00	2-4 年	8.51%	
贵阳经济技术开发区人力资源局	保证金	1,345,064.52	1 年以内	8.33%	67,253.23
镇江恒驰科技有限公司	往来款	5,000,000.00	2-3 年	30.95%	1,500,000.00
合计	--	12,413,598.52	--	76.84%	1,667,253.23

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

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	271,748,207.00	24,980,828.96	246,767,378.04	253,865,431.09	3,073,045.48	250,792,385.61
在产品	240,538,222.67	5,283,310.54	235,254,912.13	216,935,714.19	1,096,393.73	215,839,320.46
库存商品	241,489,307.98	15,718,824.17	225,770,483.81	222,345,413.55	9,496,910.90	212,848,502.65
发出商品	92,419,869.55	507,557.61	91,912,311.94	97,173,040.32		97,173,040.32
委托加工物资	1,527,998.43		1,527,998.43	1,763,001.29		1,763,001.29
低值易耗品	1,664,602.50	72,867.56	1,591,734.94	2,104,479.17	36,095.77	2,068,383.40
材料采购				1,293,499.76		1,293,499.76
合计	849,388,208.13	46,563,388.84	802,824,819.29	795,480,579.37	13,702,445.88	781,778,133.49

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	
原材料	3,073,045.48	21,999,495.11		91,711.63		24,980,828.96
在产品	1,096,393.73	4,293,462.17		106,545.36		5,283,310.54
库存商品	9,496,910.90	8,906,833.16		2,684,919.89		15,718,824.17
发出商品		507,557.61				507,557.61

低值易耗品	36,095.77	36,771.79				72,867.56
合计	13,702,445.88	35,744,119.84		2,883,176.88		46,563,388.84

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面成本	可变现净值回升	领用或销售
在产品	可变现净值低于账面成本	可变现净值回升	领用或销售
库存商品	可变现净值低于账面成本	可变现净值回升	实现销售
发出商品	可变现净值低于账面成本		
低值易耗品	可变现净值低于账面成本		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的税金	12,153,006.54	11,955,565.76
待摊房租	184,139.68	166,666.70
合计	12,337,146.22	12,122,232.46

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	100,000.00		100,000.00		100,000.00		100,000.00		1.54%	
合计	100,000.00		100,000.00		100,000.00		100,000.00		--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	100,000.00			100,000.00
本期减少	100,000.00			100,000.00

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						0.00

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计						0.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
中国航发	106,067,3		0.00	2,432,067			1,045,000			107,454,3	
无锡动控	31.70			.45			.00			99.15	
无锡万德	1,196,243		1,196,243				0.00				
	.38		.38								
小计	107,263,5		1,196,243	2,432,067			1,045,000			107,454,3	
	75.08		.38	.45			.00			99.15	
合计	107,263,5		1,196,243	2,432,067			1,045,000			107,454,3	
	75.08		.38	.45			.00			99.15	

其他说明

注：本公司于2017年5月23日处置对联营企业无锡万德40%的股权，收回投资款1,200,000.00元，因处置确认的收益金额29,836.62元。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,331,754,365.84	1,966,857,542.68	36,421,798.97	175,222,964.35	3,510,256,671.84
2.本期增加金额	52,995,251.93	93,041,251.69	1,110,283.82	26,144,834.57	173,291,622.01

(1) 购置		8,905,983.25	31,794.87	8,592,966.26	17,530,744.38
(2) 在建工程转入	45,704,703.62	84,135,268.44	1,078,488.95	17,551,868.31	148,470,329.32
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	7,290,548.31				7,290,548.31
3. 本期减少金额	10,331,062.25	29,032,447.01	2,187,228.95	2,565,962.73	44,116,700.94
(1) 处置或报废		21,741,898.70	2,187,228.95	2,565,962.73	26,495,090.38
(2) 其他减少	10,331,062.25	7,290,548.31			17,621,610.56
4. 期末余额	1,374,418,555.52	2,030,866,347.36	35,344,853.84	198,801,836.19	3,639,431,592.91
二、累计折旧					
1. 期初余额	288,841,051.50	1,185,548,779.66	23,900,039.52	126,323,872.10	1,624,613,742.78
2. 本期增加金额	37,244,967.39	119,351,931.75	2,970,832.97	16,782,908.20	176,350,640.31
(1) 计提	37,244,967.39	119,351,931.75	2,970,832.97	16,782,908.20	176,350,640.31
3. 本期减少金额	9,266,395.88	20,662,942.69	1,996,909.02	2,342,364.54	34,268,612.13
(1) 处置或报废		20,662,942.69	1,996,909.02	2,342,364.54	25,002,216.25
(2) 其他减少	9,266,395.88				9,266,395.88
4. 期末余额	316,819,623.01	1,284,237,768.72	24,873,963.47	140,764,415.76	1,766,695,770.96
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,057,598,932.51	746,628,578.64	10,470,890.37	58,037,420.43	1,872,735,821.95

2.期初账面价值	1,042,913,314.34	781,308,763.02	12,521,759.45	48,899,092.25	1,885,642,929.06
----------	------------------	----------------	---------------	---------------	------------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
101 科研办公大楼	87,009,982.66	预转固，待整体验收
203 号表面处理厂房	75,219,023.22	预转固，待整体验收
201 号机加厂房	66,886,255.69	预转固，待整体验收
202 号厂房	58,284,839.55	预转固，待整体验收
202 保障大楼	56,368,383.42	预转固，待整体验收
301 民品厂房	36,453,229.66	预转固，待整体验收
126 厂房	46,425,627.71	预转固，待整体验收
124 厂房	44,544,008.30	预转固，待整体验收
301 民品厂房	36,453,229.66	预转固，待整体验收
128 号机加厂房	30,725,755.03	预转固，待整体验收
红林高新技术产业建设项目室外工程	22,852,615.98	预转固，待整体验收
113 厂房	21,138,044.45	预转固，待整体验收
206 动力厂房	20,860,280.82	预转固，待整体验收
102 号食堂及活动中心	19,676,350.07	预转固，待整体验收
204 号物资库	16,815,782.91	预转固，待整体验收
其他	8,857,583.50	预转固，待整体验收
合计	648,570,992.63	

其他说明

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技改项目	209,506,152.76		209,506,152.76	80,591,881.36		80,591,881.36
搬迁项目	706,315.11		706,315.11	3,431,324.83		3,431,324.83
设备安装	43,032,570.00		43,032,570.00	53,189,668.97		53,189,668.97
软件工程	10,036,142.64		10,036,142.64	6,880,136.19		6,880,136.19
其他工程	10,129,057.32		10,129,057.32	436,791.62		436,791.62
合计	273,410,237.83		273,410,237.83	144,529,802.97		144,529,802.97

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
技改项目	1,213,071,200.00	80,591,881.36	229,061,604.25	88,017,841.22	12,129,491.63	209,506,152.76	54.32%	54.32%				其他
搬迁项目	548,731,000.00	3,431,324.83	1,438,903.41	1,664,157.60	2,499,755.53	706,315.11	95.00%	95.00%				其他
设备安装	193,523,725.81	53,189,668.97	48,889,537.24	54,641,508.11	4,405,128.10	43,032,570.00	40.08%	40.08%				募股资金
软件工程	19,265,087.02	6,880,136.19	9,934,069.57	962,746.80	5,815,316.32	10,036,142.64	83.01%	83.01%				其他
其他工程	106,625,000.00	436,791.62	12,876,341.29	3,184,075.59		10,129,057.32						其他
合计	2,081,216,012.83	144,529,802.97	302,200,455.76	148,470,329.32	24,849,691.58	273,410,237.83	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	444,635,907.13	123,000.00	408,960.00	106,146,228.77	551,314,095.90
2.本期增加金额				25,177,649.40	25,177,649.40

(1) 购置				2,827,713.35	2,827,713.35
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
(4) 在 建转固				22,349,936.05	22,349,936.05
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	444,635,907.13	123,000.00	408,960.00	131,323,878.17	576,491,745.30
二、累计摊销					
1.期初余额	70,699,585.99	123,000.00	408,960.00	55,158,492.68	126,390,038.67
2.本期增加金 额	8,990,059.95			13,124,969.68	22,115,029.63
(1) 计提	8,990,059.95			13,124,969.68	22,115,029.63
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	79,689,645.94	123,000.00	408,960.00	68,283,462.36	148,505,068.30
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	364,946,261.19			63,040,415.81	427,986,677.00

2.期初账面价值	373,936,321.14			50,987,736.09	424,924,057.23
----------	----------------	--	--	---------------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
***项目	12,334,953.97	89,754,124.66		100,404,440.22		1,684,638.41
合计	12,334,953.97	89,754,124.66		100,404,440.22		1,684,638.41

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
铸鑫科技	1,392,386.40					1,392,386.40
合计	1,392,386.40					1,392,386.40

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
铸鑫科技		1,392,386.40				1,392,386.40
合计		1,392,386.40				1,392,386.40

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

报告期末，公司评估了商誉的可收回金额，减值金额按账面价值与铸鑫科技预计可收回金额进行比较确认，可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公场地装潢费	266,399.68		133,199.76		133,199.92
过渡厂房改建工程	218,500.00		138,000.00		80,500.00
5号厂房装修费	169,697.28		35,725.80		133,971.48
合计	654,596.96		306,925.56		347,671.40

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	76,064,647.64	11,428,983.20	55,864,914.23	8,386,627.96
固定资产折旧	3,133,319.53	469,997.93	2,621,658.85	393,248.83
预计负债	2,274,461.48	341,169.22	4,380,482.80	657,072.42
合计	81,472,428.65	12,240,150.35	62,867,055.88	9,436,949.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,240,150.35		9,436,949.21

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,500,000.00	500,000.00
可抵扣亏损	6,059,798.74	16,439,288.60
合计	7,559,798.74	16,939,288.60

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	6,059,798.74	10,327,797.72	
2017 年	0.00	6,111,490.88	
合计	6,059,798.74	16,439,288.60	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	168,862,346.91	72,440,409.56
合计	168,862,346.91	72,440,409.56

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	200,000,000.00	207,500,000.00
合计	200,000,000.00	207,500,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	217,431,824.78	188,789,092.94
银行承兑汇票	24,368,182.49	24,883,614.98
合计	241,800,007.27	213,672,707.92

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	388,302,890.12	426,797,858.29
1 至 2 年	54,856,509.75	66,155,721.40
2 至 3 年	15,841,016.59	20,458,914.05
3 年以上	8,903,383.53	5,843,794.79
合计	467,903,799.99	519,256,288.53

(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
----	------	-----------

上海衡拓液压控制技术有限公司	11,901,526.50	合同执行中
航空工业系统内单位	10,808,803.10	合同执行中
商洛比亚迪实业有限公司	3,794,758.40	合同执行中
中国船舶重工集团公司下属单位	3,010,150.00	合同执行中
合计	29,515,238.00	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	36,137,628.62	14,601,382.54
1 至 2 年	1,708,659.40	1,312,261.10
2 至 3 年	1,173,929.30	1,084,928.10
3 年以上	1,154,594.19	2,345,957.49
合计	40,174,811.51	19,344,529.23

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保定光阳天然气利用有限公司	674,000.00	销售货物
合计	674,000.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,677,975.79	1,032,451,690.93	1,019,914,880.35	73,214,786.37

二、离职后福利-设定提存计划	1,570,998.17	149,894,561.83	149,660,566.19	1,804,993.81
三、辞退福利		1,940,228.56	1,940,228.56	0.00
四、一年内到期的其他福利		0.00	0.00	0.00
合计	62,248,973.96	1,184,286,481.32	1,171,515,675.10	75,019,780.18

(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		754,314,903.27	754,314,903.27	0.00
2、职工福利费		60,672,517.92	60,672,517.92	0.00
3、社会保险费	8,964,637.16	65,095,112.35	63,782,502.72	10,277,246.79
其中：医疗保险费	8,820,326.14	56,833,660.12	55,540,966.27	10,113,019.99
工伤保险费	79,337.08	5,254,928.82	5,244,384.70	89,881.20
生育保险费	64,973.94	3,006,523.41	2,997,151.75	74,345.60
4、住房公积金		78,395,035.33	78,395,035.33	0.00
5、工会经费和职工教育经费	51,713,338.63	32,230,747.37	21,006,546.42	62,937,539.58
8、其他短期薪酬		41,743,374.69	41,743,374.69	
合计	60,677,975.79	1,032,451,690.93	1,019,914,880.35	73,214,786.37

(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	1,507,300.92	134,897,107.26	134,672,370.46	1,732,037.72
2、失业保险费	63,697.25	5,056,012.69	5,046,753.85	72,956.09
3、企业年金缴费		9,941,441.88	9,941,441.88	0.00
合计	1,570,998.17	149,894,561.83	149,660,566.19	1,804,993.81

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	4,838,376.63	3,821,037.58
企业所得税	11,331,243.02	8,048,571.46
个人所得税	9,894,802.02	10,048,004.29
城市维护建设税	371,983.45	291,323.59
房产税	4,000.00	54,993.14
土地使用税	44,132.49	30,815.01
印花税	121,599.50	14,387.78
教育附加费	240,628.35	159,887.09
其他税费	12,584.60	134,308.19
合计	26,859,350.06	22,603,328.13

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,930,184.87	2,271,079.07
短期借款应付利息	413,896.69	1,379,019.10
合计	2,344,081.56	3,650,098.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业往来款	172,342,004.94	148,823,790.79

专项资金	19,495,089.53	86,876,305.27
代扣代缴款项	16,517,172.94	18,936,325.20
政府津贴	2,583,957.24	2,714,068.17
其他	31,181,243.58	30,749,263.74
合计	242,119,468.23	288,099,753.17

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航发集团系统内单位	192,764,673.68	业务执行中
武汉华中数控股份有限公司	5,889,400.00	业务执行中
贵州大学	2,763,632.51	业务执行中
合计	201,417,706.19	--

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		240,000,000.00
合计		240,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	187,500,000.00	427,500,000.00
减：一年内到期的长期借款		-240,000,000.00
合计	187,500,000.00	187,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
****项目	-433,680,225.75	573,920,171.08	412,275,174.06	-272,035,228.73	科研与国拨技改
合计	-433,680,225.75	573,920,171.08	412,275,174.06	-272,035,228.73	--

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	2,274,461.48	4,380,482.80	托管人员费用
合计	2,274,461.48	4,380,482.80	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	292,158,266.27	16,004,589.43	8,906,556.74	299,256,298.96	
合计	292,158,266.27	16,004,589.43	8,906,556.74	299,256,298.96	--

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
1. 外贸转包项目	2,100,000.00		300,000.00		1,800,000.00	与资产相关
2. 专项财政拨款	14,194,743.13	14,404,589.43	154,299.14		28,445,033.42	与资产相关
3. 安全生产专项资金		1,600,000.00			1,600,000.00	与收益相关
4. 基础设施补偿费	123,410,231.91		2,794,193.88		120,616,038.03	与资产相关
5. 搬迁补偿款	152,453,291.23		5,658,063.72		146,795,227.51	与资产相关
合计	292,158,266.27	16,004,589.43	8,906,556.74		299,256,298.96	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付长期资金往来款	218,970,000.00	
合计	218,970,000.00	

其他说明：

53、股本

单位：元

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

其他说明:

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,652,294,052.08			2,652,294,052.08
其他资本公积	14,904,746.37			14,904,746.37
合计	2,667,198,798.45			2,667,198,798.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,001,580.72	18,874,021.87	17,267,246.16	12,608,356.43
合计	11,001,580.72	18,874,021.87	17,267,246.16	12,608,356.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,772,974.20	8,931,287.29		67,704,261.49
任意盈余公积	249,738.78			249,738.78
合计	59,022,712.98	8,931,287.29		67,954,000.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	1,052,153,947.58	875,461,052.62
调整后期初未分配利润	1,052,153,947.58	875,461,052.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	217,639,976.96	208,844,364.68
减：提取法定盈余公积	8,931,287.29	9,238,622.74
应付普通股股利	22,912,846.98	22,912,846.98
期末未分配利润	1,237,949,790.27	1,052,153,947.58

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,542,182,269.96	1,839,275,748.10	2,494,234,913.64	1,872,752,365.48
其他业务	11,280,207.69	6,146,317.42	9,676,875.05	5,119,008.06
合计	2,553,462,477.65	1,845,422,065.52	2,503,911,788.69	1,877,871,373.54

62、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	2,808,911.91	1,330,904.26
教育费附加	2,081,832.68	1,010,224.18
房产税	3,430,790.41	1,483,854.14
土地使用税	447,984.61	226,279.82
车船使用税	62,132.12	34,014.40
印花税	676,867.22	334,701.55
营业税		324,713.01
水利建设基金	7,390.42	
合计	9,515,909.37	4,744,691.36

其他说明：

由于人民币升值影响，本期汇率变动形成损失653万元。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,040,728.90	5,516,063.43
销售服务费	5,312,943.43	4,334,276.82
运输费及装卸费	3,958,776.86	3,938,313.28
差旅费	637,705.54	1,399,624.52
三包损失	964,476.45	968,179.17
展览费	2,929.85	505,656.59
包装费	183,160.70	141,512.56
折旧费	51,551.19	59,469.52

修理费	10,667.82	31,495.68
广告费		26,091.70
租赁费	35,700.00	23,779.00
保险费		3,237.70
其他	883,221.58	4,875,382.72
合计	18,081,862.32	21,823,082.69

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	163,976,660.45	172,040,644.67
研究与开发费用	100,404,440.22	108,351,110.46
折旧费	23,316,997.29	21,126,761.53
无形资产摊销	21,861,322.18	19,477,636.45
租赁费	12,065,471.07	8,779,891.62
修理费	11,069,877.05	10,816,329.98
物业管理费	7,828,393.32	7,785,809.29
差旅费	6,843,658.53	9,558,299.09
业务招待费	4,921,044.41	6,230,918.08
办公费	3,837,376.70	4,775,812.67
水电费	2,538,418.54	1,845,115.32
诉讼费	1,981,653.66	1,114,210.06
排污费	1,860,319.93	1,465,571.58
咨询费	1,776,410.98	4,832,179.76
聘请中介机构费	1,722,309.24	3,015,748.29
保险费	1,158,705.94	1,172,184.35
董事会费	1,022,903.59	1,005,852.72
会议费	785,091.43	1,327,996.90
存货报废损失	410,446.29	
低值易耗品摊销	374,003.89	2,208,284.09
长期待摊费用摊销	283,925.56	142,131.21
税金		1,926,240.90
其他	25,294,713.40	34,949,143.25

合计	395,334,143.67	423,947,872.27
----	----------------	----------------

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,635,999.52	38,373,149.98
减：利息收入	14,233,708.32	17,222,643.84
减：利息资本化金额		0.00
汇兑损益	6,528,231.31	-9,028,232.82
减：汇兑损益资本化金额		0.00
手续费	903,632.44	926,826.29
合计	25,834,154.95	13,049,099.61

其他说明：

由于人民币升值影响，本期汇率变动形成损失653万元。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-9,229,268.62	12,230,263.72
二、存货跌价损失	35,744,119.84	7,621,689.88
十三、商誉减值损失	1,392,386.40	
合计	27,907,237.62	19,851,953.60

其他说明：

本期由于货款回收较好，按账龄法计提的坏账准备大幅减少，坏账准备本期转回较多。

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

权益法核算的长期股权投资收益	2,432,067.45	2,475,680.33
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		10,700.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	16,594.00	-16,232.58
理财产品收益		198,753.43
合计	2,448,661.45	2,668,901.18

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-1,915,365.24	77,691,441.14

70、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
政府补助	23,208,417.91	

71、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
政府补助		25,797,577.11	
无法支付的款项	2,300,142.64	565,472.85	2,300,142.64
罚没及赔偿收入	5,675,038.03	1,977,084.87	5,675,038.03
其他	647,866.42	1,608,591.80	647,866.42
合计	8,623,047.09	29,948,726.63	8,623,047.09

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
政策性搬迁 项目补偿费	地方政府	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能	否	否		8,452,257.60	与资产相关

			而获得的补助					
政府专项补助	地方政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		8,511,343.51	与收益相关
政府贴息补助	地方政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,040,000.00	与收益相关
工程政府补助	地方政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,780,000.00	与收益相关
专利补助款	地方政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,500.00	与收益相关
政府其他补助	地方政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		4,008,476.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		25,797,577.11	--

其他说明：

72、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
对外捐赠	6,767.52		6,767.52
罚款及滞纳金支出	1,160,007.41	235,365.22	1,160,007.41
原材料报废损失	2,732,293.51	6,394,322.04	2,732,293.51
赔偿损失	2,337,500.00		2,337,500.00
其他	96,266.14	150,848.64	96,266.14
合计	6,332,834.58	6,780,535.90	6,332,834.58

其他说明：

73、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	43,131,011.54	37,491,082.60
递延所得税费用	-2,803,201.14	-2,036,403.88
合计	40,327,810.40	35,454,678.72

(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	257,399,030.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,349,757.71
子公司适用不同税率的影响	-25,984,988.00
调整以前期间所得税的影响	-1,005,730.97
非应税收入的影响	-1,027,052.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,463,238.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-559,332.95
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,120,023.20
加计扣除	-1,028,104.77
所得税费用	40,327,810.40

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	37,671,090.80	71,119,120.25
收到的研发费款	102,832,355.00	30,090,000.00

收政府补贴款	17,872,597.73	14,506,516.00
利息收入	14,233,708.32	17,506,479.45
其他	52,624,391.93	38,794,064.73
合计	225,234,143.78	172,016,180.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及代收代付款	15,415,807.06	20,872,010.65
支付的研发费	14,745,785.06	9,799,989.46
支付的审计、审验、评估、咨询服务等中介费用	3,800,926.23	4,867,725.35
支付的物业、水电费、取暖费等	35,062,052.14	43,724,551.50
支付的培训费	4,288,036.83	200,551.63
备用金	4,604,636.12	18,639,228.69
租赁费支出	107,814,126.17	97,961,434.21
支付的日常管理性费用	88,532,596.19	73,775,021.25
支付的其他生产性费用	57,314,278.75	28,107,902.62
其他	29,780,806.56	15,755,648.47
合计	361,359,051.11	313,704,063.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得理财收益		148,743.89
收到研发项目款		800,000.00
其他		213,051.28
合计		1,161,795.17

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技改建设款	120,900,000.00	23,600,000.00
合计	120,900,000.00	23,600,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的贷款手续费等	191,789.56	179,145.50
合计	191,789.56	179,145.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	217,071,220.43	210,697,569.95
加：资产减值准备	27,907,237.62	19,851,953.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	176,350,640.31	173,716,528.41
无形资产摊销	22,115,029.63	19,057,145.97
长期待摊费用摊销	306,925.56	280,131.21
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）	1,915,365.24	-77,691,441.14
财务费用（收益以“—”号填列）	34,349,495.93	35,474,417.92
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,448,661.45	-2,668,901.18
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,803,201.14	-2,036,403.88
存货的减少（增加以“—”号填列）	-53,907,628.76	38,551,681.76

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	485,858,960.56	-812,092,963.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	90,722,521.03	583,644,754.69
经营活动产生的现金流量净额	997,437,904.96	186,784,473.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,863,187,322.51	1,290,299,962.89
减：现金的期初余额	1,290,299,962.89	1,366,702,827.56
现金及现金等价物净增加额	572,887,359.62	-76,402,864.67

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,863,187,322.51	1,290,299,962.89
其中：库存现金	203,090.85	209,515.64
可随时用于支付的银行存款	1,862,984,231.66	1,290,090,447.25
三、期末现金及现金等价物余额	1,863,187,322.51	1,290,299,962.89

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、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	32,945,159.32	银行承兑汇票保证金、偿债保证金
合计	32,945,159.32	--

其他说明：

79、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	7,905,782.40	6.5342	51,657,963.36
英镑	1.75	8.7792	15.36
其中：美元	9,826,396.63	6.5342	64,207,640.85

其他说明：

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

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中国航发西控科技	西安	西安	制造业	100.00%		货币出资
中国航发长春控制	长春	长春	制造业	100.00%		货币出资
中国航发北京航科	北京	北京	制造业	100.00%		货币出资
中国航发红林	贵阳	贵阳	制造业	100.00%		货币出资
江苏动控	无锡	无锡	技术行业	51.00%		货币出资
西控国际	西安	西安	制造业		86.00%	货币出资
力威尔精密	北京	北京	制造业		66.00%	货币出资
通诚公司	贵阳	贵阳	制造业		100.00%	货币出资
铸鑫科技	长春	长春	制造业		60.00%	货币出资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
力威尔精密	34.00%	1,676,694.56		68,183,101.66
江苏动控	49.00%	-2,450,800.11	490,000.00	25,359,586.60

西控国际	14.00%	82,317.07	338,655.86	10,997,943.36
铸鑫科技	40.00%	123,031.95		1,695,311.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
力威尔精密	148,197,036.68	67,404,344.18	215,601,380.86	15,062,846.57		15,062,846.57	130,077,355.92	73,924,426.45	204,001,782.37	8,416,830.51		8,416,830.51
江苏动控	77,670,968.45	10,379,483.47	88,050,451.92	36,296,193.56		36,296,193.56	69,471,891.48	14,007,079.31	83,478,970.79	25,723,079.55		25,723,079.55
西安国际	96,513,012.10	10,586,976.27	107,099,988.37	28,543,250.07		28,543,250.07	98,796,614.14	12,178,816.10	110,975,430.24	31,802,917.17		31,802,917.17
铸鑫科技	2,816,356.82	2,317,092.51	5,133,449.33	895,171.78		895,171.78	2,750,665.24	2,354,319.44	5,104,984.68	1,180,269.92		1,180,269.92

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
力威尔精密	65,054,819.24	4,931,454.59	4,931,454.59	1,832,146.89	46,397,479.68	819,119.52	819,119.52	4,491,387.48
江苏动控	27,617,109.56	-5,001,632.88	-5,001,632.88	-531,805.11	25,242,420.17	2,372,541.88	2,372,541.88	-1,558,288.18
西控国际	90,022,206.80	587,979.05	587,979.05	19,937,172.18	82,841,511.14	2,667,421.55	2,667,421.55	16,499,681.03
铸鑫科技	2,321,099.22	307,579.88	307,579.88	407,986.73	1,427,351.59	96,800.25	96,800.25	-114,478.86

其他说明：

注：①2017年2月23日，本公司之子公司西安航空动力控制科技有限公司进行了名称变更，名称变更为中国航发西安动力控制科技有限公司；

②2017年2月24日，本公司之子公司贵州红林机械有限公司进行了名称变更，名称变更为中国航发贵州红林航空动力控制科技有限公司；

③2017年3月7日本公司之子公司北京航科发动机控制系统科技有限公司进行了名称变更，名称变更为中国航发北京航科发动机控制系统科技有限公司；

④2017年3月17日本公司之子公司长春航空液压控制有限公司进行了名称变更，名称变更为中国航发长春控制科技有限公司。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中航工业无锡发动机控制科技有限公司	中航工业无锡发动机控制科技有限公司

流动资产	555,591,534.55	573,878,610.21
非流动资产	9,052,889.09	9,617,471.17
资产合计	564,644,423.64	583,496,081.38
流动负债	27,372,427.90	53,159,422.89
负债合计	27,372,427.90	53,159,422.89
归属于母公司股东权益	537,271,995.74	530,336,658.49
按持股比例计算的净资产份额	107,454,399.15	106,067,331.70
对联营企业权益投资的账面价值	107,454,399.15	106,067,331.70
营业收入	57,185,000.00	46,575,000.00
净利润	12,160,337.25	12,772,470.60
综合收益总额	12,160,337.25	12,772,470.60
本年度收到的来自联营企业的股利	1,045,000.00	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国航发西控	西安	制造业	33,200.00	23.34%	23.34%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国航空发动机集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本节九、1。。

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本节九、3。

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
中国航发无锡动控	本公司联营企业

其他说明

注：本公司于2017年5月23日处置对联营企业无锡万德40%的股权，收回投资投资款1,200,000.00元，因处置确认的投资收益金额29,836.62元。

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
中国航发集团系统内单位	同一实际控制人
航空工业集团系统内单位	其他关联方

其他说明

注：中国航发于 2016年5 月31 日成立，于2017年6月5日股东权益变动实施完成。本期关联方交易分别按照中国航空发动机集团有限公司系统内单位和中国航空工业集团系统内单位进行披露。

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
中国航发集团系统内单位	采购商品	41,812,583.29	183,020,000.00	否	69,379,674.35
航空工业集团系统内单位	采购商品	259,177,593.82	308,280,000.00	否	311,423,577.63
中国航发集团系统内单位	接受劳务	39,155,030.55	52,800,000.00	否	43,410,977.59
航空工业集团系统内单位	接受劳务	2,176,623.05	4,700,000.00	否	1,596,960.74

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航发集团系统内单位	出售商品	1,818,859,868.82	1,684,733,303.11
航空工业集团系统内单位	出售商品	200,434,872.34	189,630,162.10
中国航发集团系统内单位	提供劳务	7,874,309.70	5,041,492.05
航空工业集团系统内单位	提供劳务	3,736,028.69	3,374,155.46
无锡万德	出售商品		211,913.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国航发西控	办公用房	38,095.24	38,095.24

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国航发西控	无形资产	5,435,352.18	4,410,000.00
中国航发西控	房屋及设备	67,860,220.88	62,350,000.00
中国航发长空	宿舍租赁费	870,000.00	870,000.00
中国航发长空	厂房及设备	26,929,324.21	26,322,333.39
中国航发动控所	办公场所	1,126,285.72	1,971,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国航空发动机集团有限公司	30,000,000.00	2016年12月23日	2017年12月23日	已偿还
中国航空发动机集团有限公司	30,000,000.00	2017年05月25日	2018年05月25日	
中国航空发动机集团有限公司	12,700,000.00	2013年11月29日	2025年09月21日	
中国航空发动机集团有限公司	13,800,000.00	2013年09月04日	2026年03月21日	
中国航空发动机集团有限公司	10,000,000.00	2014年04月25日	2027年03月21日	
中国航空发动机集团有限公司	1,000,000.00	2014年09月11日	2027年03月21日	
中国航空发动机集团有限公司	100,000,000.00	2015年05月15日	2028年03月21日	
中国航空工业集团有限公司系统内单位	100,000,000.00	2012年06月01日	2017年06月01日	已偿还
中国航空工业集团有限公司系统内单位	75,000,000.00	2009年10月27日	2019年10月26日	
中国航空工业集团有限公司系统内单位	50,000,000.00	2012年06月01日	2017年06月01日	已偿还
中国航空发动机集团有限公司	2,000,000.00	2013年09月04日	2026年03月21日	
中国航空发动机集团有限公司	2,600,000.00	2013年11月29日	2025年09月21日	
中国航空发动机集团有限公司	9,000,000.00	2014年03月21日	2027年03月31日	
中国航空发动机集团有限公司	5,190,000.00	2015年05月15日	2028年03月21日	
中国航空发动机集团有限公司	50,000,000.00	2017年05月25日	2018年05月25日	
中国航空发动机集团有限公司	6,500,000.00	2017年12月22日	2020年12月21日	
中国航空发动机集团有限公司	6,500,000.00	2016年12月25日	2017年12月25日	已偿还
中国航空工业集团有限公司系统内单位	112,500,000.00	2009年10月27日	2019年10月26日	

中国航空工业集团有限公司系统内单位	90,000,000.00	2012年06月01日	2017年06月01日	已偿还
中国航空发动机集团有限公司	90,000,000.00	2017年05月25日	2018年05月24日	
中国航空发动机集团有限公司	37,500,000.00	2017年12月22日	2020年12月22日	
中国航空发动机集团有限公司	37,500,000.00	2016年12月22日	2017年12月22日	已偿还
中国航空发动机集团有限公司	2,080,000.00	2013年09月04日	2026年09月21日	
中国航空发动机集团有限公司	3,300,000.00	2013年11月29日	2025年09月21日	
中国航空发动机集团有限公司	1,400,000.00	2014年03月21日	2027年03月21日	
中国航空发动机集团有限公司	11,900,000.00	2015年05月15日	2028年03月21日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

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：					
	中国航发系统内单位	582,522,105.95	2,686,050.53	1,012,497,806.78	4,978,898.03

	航空工业系统内单位	92,580,295.68	966,383.52	76,320,321.37	598,901.04
	无锡万德			173,000.00	
应收票据:					
	中国航发系统内单位	516,457,197.76		591,713,134.91	
	航空工业系统内单位	26,660,497.80		10,914,726.52	
预付款项:					
	中国航发系统内单位	11,533,121.70		17,165,878.66	
	航空工业系统内单位	25,599,314.76		8,926,912.91	
其他应收款:					
	中国航发系统内单位	1,511,000.00		1,664,223.99	
	航空工业系统内单位			3,934,672.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	中国航发系统内单位	15,875,669.34	23,085,413.06
	航空工业系统内单位	154,664,002.64	211,459,349.76
	其他关联方		23,297.43
应付票据:			
	中国航发系统内单位	22,142,966.89	31,402,670.45
	航空工业系统内单位	131,081,644.12	119,233,230.71
预收款项:			
	中国航发系统内单位	21,620,389.98	5,104,722.20
	航空工业系统内单位	701,398.79	1,150,607.79
其他应付款:			
	中国航发系统内单位	128,871,946.18	226,814,641.67
	航空工业系统内单位	64,764,673.68	26,301,661.42

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至2017年12月31日止本公司已背书未到期承兑汇票44,525,690.91元，其中银行承兑汇票23,751,811.54元，商业承兑汇票20,773,879.37元，除此之外本公司无需要披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	40,097,482.22
经审议批准宣告发放的利润或股利	40,097,482.22

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

独享权益的说明：本公司财务报表项目中少数股东权益包括本公司国拨专项技改资金转增资本公积金额20,640.67万元，该资本公积属于国有独享资本，个别报表确认为资本公积，合并报表列报为少数股东权益。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,024,174.44	100.00%	1,500,000.00	24.90%	4,524,174.44	6,049,190.05	100.00%	500,000.00	8.27%	5,549,190.05
合计	6,024,174.44	100.00%	1,500,000.00	24.90%	4,524,174.44	6,049,190.05	100.00%	500,000.00	8.27%	5,549,190.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
2 至 3 年	5,000,000.00	1,500,000.00	30.00%
合计	5,000,000.00	1,500,000.00	30.00%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见本节五、11

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	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方及备用金组合	1,024,174.44		
合 计	1,024,174.44		

确定上述组合的依据详见本节五、11

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,000,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	6,024,174.44	6,013,190.05
保证金及职工备用金		36,000.00
合计	6,024,174.44	6,049,190.05

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
镇江恒驰科技有限公司	往来款	5,000,000.00	2-3 年	83.00%	1,500,000.00
中国航发红林	委贷利息	42,291.67	1 年以内	0.70%	
中国航发北京航科	委贷利息	21,875.00	1 年以内	0.36%	

中国航发长春控制	委贷利息	54,166.67	1 年以内	0.90%	
合计	--	5,118,333.34	--	84.96%	1,500,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

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

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,517,237,627.81		3,517,237,627.81	3,151,077,627.81		3,151,077,627.81
对联营、合营企业投资	107,454,399.15		107,454,399.15	106,067,331.70		106,067,331.70
合计	3,624,692,026.96		3,624,692,026.96	3,257,144,959.51		3,257,144,959.51

(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
中国航发西控科技	1,278,712,483.98	101,260,000.00		1,379,972,483.98		
中国航发长春控制	798,701,279.14	100,000,000.00		898,701,279.14		
中国航发北京航科	638,514,973.26			638,514,973.26		
中国航发红林	409,089,755.51	164,900,000.00		573,989,755.51		
江苏中航动力控制有限公司	26,059,135.92			26,059,135.92		
合计	3,151,077,627.81	366,160,000.00		3,517,237,627.81		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
无锡动控	106,067,3 31.70			2,432,067 .45			1,045,000 .00			107,454,3 99.15	
小计	106,067,3 31.70			2,432,067 .45			1,045,000 .00			107,454,3 99.15	
合计	106,067,3 31.70			2,432,067 .45			1,045,000 .00			107,454,3 99.15	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他说明：				

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	86,816,006.62	87,957,429.48
权益法核算的长期股权投资收益	2,432,067.45	2,554,494.12
理财产品及委贷利息收益	11,942,404.34	20,850,057.67
合计	101,190,478.41	111,361,981.27

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,915,365.24	
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）	23,208,417.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,594.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,290,212.51	
减：所得税影响额	3,530,290.03	
少数股东权益影响额	39,510.34	
合计	20,030,058.81	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.33%	0.1900	0.1900
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.93%	0.1725	0.1725

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

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