

公司代码：600391

公司简称：航发科技

# 中国航发航空科技股份有限公司 2017 年年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人 孙岩峰 、主管会计工作负责人 吴华 及会计机构负责人(会计主管人员) 郑玲 声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司于2018年3月30日召开的第五届董事会第二十一次会议通过《关于审议“2017年年度利润分配及公积金转增股本计划”的议案》，以2017年12月31日普通股330,129,367股为基数，向全体股东每10股派发分配红利0.30元(含税)，计9,903,881.01元，未分配利润333,238,082.44元结转以后年度分配，本年度公积金不转增股本。

鉴于公司处于资金密集型行业，产品生产前期投入较大；同时，随着生产规模的逐步扩大，公司流动资金需求有所增加；另一方面，为实现公司转型升级，本年度将继续开展生产、研发投入。因此，公司经营现金需求较大，2017年度现金分红金额为当年归母净利润的21.13%。相关资金主要用于补充流动资金，在2018年内一次性投入。

本分配方案需提交公司2017年年度股东大会审议通过后生效。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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。

### 七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、 重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本年度报告中详细描述可能面对的各种风险，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

### 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	54
第十一节	财务报告.....	55
第十二节	备查文件目录.....	151

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、本集团、航发科技	指	中国航发航空科技股份有限公司
中国航发成发	指	中国航发成都发动机有限公司
航空工业	指	中国航空工业集团公司
国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
中航证券	指	中航证券有限公司
普睿玛	指	四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司
法斯特	指	四川法斯特机械制造有限责任公司
中国航发哈轴	指	中国航发哈尔滨轴承有限公司
哈轴制造	指	哈尔滨轴承制造有限公司
中审众环	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
四川证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
上交所	指	上海证券交易所
沈阳黎明	指	中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司
航空工业所属单位	指	除中航证券有限公司外的其他中国航空工业集团所属的其他单位
中国航发	指	中国航空发动机集团有限公司
中国航发所属单位	指	除中国航发成发外的中国航空发动机集团有限公司所属的其他单位

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中国航发航空科技股份有限公司
公司的中文简称	航发科技
公司的外文名称	AECC AERO SCIENCE TECHNOLOGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	AECC AST
公司的法定代表人	孙岩峰

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊奕	郑云燕
联系地址	成都市新都区三河镇成发工业园	成都市新都区三河镇成发工业园
电话	028-89358616	028-89358665
传真	028-89358615	028-89358615
电子信箱	board-fast@avic.com	zhengyunyan-fast@avic.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	中国（四川）自由贸易成都高新区天韵路150号1栋9楼901号
公司注册地址的邮政编码	610041
公司办公地址	成都市新都区三河镇成发工业园
公司办公地址的邮政编码	610503
公司网址	http://ast.fast.aecc.cn
电子信箱	board-fast@avic.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	航发科技	600391	成发科技

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路169号
	签字会计师姓名	张玲、黄丽琼
报告期内履行持续督导职责的保荐机	名称	中航证券
	办公地址	江西省南昌市红谷滩新区红谷大道1619号南昌国际金融大厦A栋41层
	签字的保荐代表人姓名	陈静、魏奕

构	持续督导的期间	2011年4月至2012年12月底（中航证券持续督导期已于2012年12月末到期。由于公司募集资金项目已于2017年内全部结项，并将结余募集资金转出永久补充流动资金，并对募集资金专户做销户处理，因此，中航证券履行持续督导职责至2017年12月31日。）
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	国泰君安
	办公地址	上海市浦东新区商城路618号
	签字的财务顾问主办人姓名	杨志杰、曾大成
	持续督导的期间	2011年4月至2012年12月底（国泰君安持续督导期已于2012年12月末到期。由于公司募集资金项目已于2017年内全部结项，并将结余募集资金转出永久补充流动资金，并对募集资金专户做销户处理，因此，国泰君安履行持续督导职责至2017年12月31日。）

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	2,258,813,945.14	2,125,837,007.37	6.26	2,027,966,346.38
归属于上市公司股东的净利润	46,873,949.03	42,549,950.56	10.16	31,625,473.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,831,882.60	32,393,008.8	7.53	26,861,815.44
经营活动产生的现金流量净额	150,508,806.97	-110,249,868.75	不适用	-22,106,726.95
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	1,785,203,959.25	1,733,880,444.16	2.96	1,695,815,611.35
总资产	5,814,784,614.66	5,658,643,021.84	2.76	5,014,372,856.52

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
基本每股收益 (元 / 股)	0.14	0.13	7.69	0.10
稀释每股收益 (元 / 股)	0.14	0.13	7.69	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.11	0.10	10.00	0.08
加权平均净资产收益率 (%)	2.66	2.42	增加0.24个百分点	1.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.98	1.84	增加0.14个百分点	1.60

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	397,944,340.69	530,834,547.34	389,099,272.18	940,935,784.93
归属于上市公司股东的净利润	3,191,981.14	24,144,452.76	-4,691,525.64	24,229,040.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,257,585.54	21,020,178.00	-7,624,248.14	24,693,538.28
经营活动产生的现金流量净额	123,598,691.19	54,119,264.68	-38,793,038.79	11,583,889.89

## 季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-6,785,307.86		-344,196.78	-1,581,694.90
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	22,217,015.80		13,394,498.58	6,527,485.75
债务重组损益	25,572.55		-85,905.88	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	23,140.07		2,748,201.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	662,316.90		-2,946,444.96	363,819.81
少数股东权益影响额	-1,674,665.63		-799,503.24	79,655.05
所得税影响额	-2,426,005.40		-1,809,706.97	-625,607.73
合计	12,042,066.43		10,156,941.76	4,763,657.98

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、 其他

√适用 □不适用

公司于 2017 年 3 月 2 日召开了 2017 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于审议“变更公司名称”的议案》，同意公司名称由“四川成发航空科技股份有限公司”变更为“中国航发航空科技股份有限公司”。2017 年 4 月 5 日，公司收到成都市工商行政管理局核发的变更后的《营业执照》，公司完成了工商变更登记手续，名称正式变更为“中国航发航空科技股份有限公司”。

2017 年 4 月 27 日，公司第五届董事会第十四次（临时）会议审议通过了《关于审议“变更公司证券简称”的议案》，同意将公司证券简称由“成发科技”变更为“航发科技”，公司证券代码不变。经公司申请，并经上海证券交易所办理，公司证券简称自 2017 年 5 月 9 日起正式变更为“航发科技”，证券代码“600391”不变。

2017 年 10 月 12 日，公司发布了《关于公司互联网域名变更的公告》（临 2017-049），公司网站由 [www.fast.avic.com](http://www.fast.avic.com) 变更为 <http://ast.aecc.cn>。



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司经营所从事的主要业务是“航空发动机、航空发动机及燃气轮机零部件研发制造、出口转包、衍生民品”等机械加工业务，内贸航空及衍生产品主要是以我公司牵头组织，通过借助行业力量，系统集成，最终实现生产交付；而外贸产品则主要通过承接国际知名航空发动机公司的委托加工业务，经营模式主要是通过“组织报价、承接订单、生产交付、收汇结汇”几个环节予以实现；而工业民品则主要是依托各经营单位自主开展。

（一）内贸航空及衍生产品：报告期内，公司科研生产按计划进行。

（二）外贸产品：报告期内，实现外贸销售收入 1.86 亿美元，与上年度相比同比下滑 11.46%，主要是因为公司坚持“有所为有所不为”原则，更加注重外贸产品的结构、质量和效益，主动放弃了一些技术价值和附加值极低的产品，着力开发利润高、技术含量高、集成度高的产品，努力推动外贸业务由“大”向“强”转变，由零件、短期订单向单元体、长期协议发展；同时，国外原材料供应商产能不足、全球燃机市场下滑也影响了公司出口转包业务的持续增长。

（三）工业民品：为提高公司经营质量，报告期内，公司逐渐收缩民品业务，集中精力做好“内贸航空及衍生产品”和“外贸产品”两大业务，并努力实现同步增长，实现公司产品结构的优化升级。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

#### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

##### （一）公司生产经营能力概述

公司现有 900 多种、3,200 余台各门类齐全的加工设备及试验检测仪器，拥有 15.5 万平方米各类加工厂房；具备航空发动机、燃气轮机产品研制所需的工程设计、加工制造、理化检测及各类综合性能试验能力；拥有武器装备科研生产许可证认证资格、国家二级保密认证资格、取得国家、国防检测和校准实验室认可资格的国防二级区域计量站以及通过国家实验室资格的理化检测中心；通过了 ISO9001、GJB9001A 和 AS9100-B 质量体系认证，热处理、焊接、无损检测、化学处理、涂层和非传统加工等特种工艺获国际宇航的 NADCAP 认证等。公司拥有的上述许可或资质，使得公司具备了承担各类航空产品生产及配套任务的资格和能力，是公司核心竞争力的重要基础。

##### （二）公司产品优势分析

公司主业所处行业具有较高的行业吸引力，公司在各系统和行业内均具有一定的竞争力，持续发展能力较强；且公司具有面向市场早、市场意识强的优势，这也是推动我们持续快速发展的强劲动力。公司依托航空技术和品牌优势，着力提升航空技术应用产业发展能力，在相关民品研发制造领域处于领先地位。

### 1、内贸航空及衍生产品

随着国家“两机”重大专项、国家发动机行业发展战略和空军战略转型的需求，航空发动机行业发展迎来了新的巨大的空间。随着中国航发正式组建，党和国家领导人对中国航发寄予深切厚望，期望新的中国航发能够建立完备的技术体系和能力体系，早日形成自主研发设计和制造能力，研制具有自主知识产权的航空发动机和相关产品，满足国家航空装备对动力的需求，实现国家航空发动机自主保障和发展。公司作为新组建的中国航发的重要成员之一，明显感受到政府、社会各界对新集团公司的关注与支持，公司也将在未来的发展中获得更多的机遇。

### 2、外贸产品

行业壁垒较高、吸引力较高，公司采取了积极的投资发展战略、择优重点发展战略，扩大生产，增加盈利能力，并力争成为航空发动机和燃气轮机零部件世界级优秀供应商。公司民用航空发动机和燃气轮机零部件产品主要向部分国外知名发动机公司提供，且双方基本都处于战略协作关系，年均配套订单相对均衡，有较大的市场需求。

公司转包业务经过 30 多年的发展，形成了机匣、叶片、钣金、轴类产品专业制造平台，和客户建立了长期稳定的合作关系。公司长期的市场化运作，不仅培养和强化了项目合作中的市场化意识，同时也得到了客户的高度认可。在技术产品方面，各项目逐渐形成了成熟的产品系列，进而成为公司的核心竞争力。

### 3、航空轴承

子公司中国航发哈轴所生产的航空轴承，产品质量好，行业知名度较高。近两年由于产品结构调整，收入有所下滑，但经营效益持续增长，已成为公司新的业绩增长支柱。

#### （三）公司综合竞争优势分析

经过多年的经营努力，公司综合竞争力已站在更高的起点上。

内贸航空及衍生产品方面，我公司行业地位显著提升。

外贸产品方面，公司的市场化运作模式，得到客户的普遍认可，在行业内已建立起良好的口碑，而且和行业内多家占据领导地位的客户建立了长期稳定的合作关系，促进了公司业务的增长。经过近 20 年的发展，公司已经成长为多家航空发动机世界知名企业的亚太区的重要甚至是唯一供应商，业务合作持续扩大，产品层级不断提升。

随着“调结构、增效益”战略的实施，产品逐渐由零部件到单元体，低附加值到高附加值过渡，有利于公司提升业务层级，争取更有利的合作环境。

公司在长期的型号研制以及与国际知名航空企业合作过程中，建立了机匣、钣金、叶片、轴承等四个专业化优势平台，形成了技术、热表、装试等三个能力中心，初步掌握了国际先进航空发动机关键零部件制造技术；拥有一支素质高、经验丰富、稳定的管理团队，是公司经营发展的有力保障，也是公司发展可以依赖的宝贵财富。

另一方面，由于航空发动机行业较高的行业壁垒和准入条件，也是公司无形中获得垄断竞争优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年是公司推进重点产品跨越和转型发展的攻坚之年。按照各项决策部署，以及公司年度工作安排，聚焦主业，攻坚克难，深化转型，全力推进科研生产、经营管理、党的建设，全面推进系统管理能力提升，着力提高企业经济质量和效益，基本实现了“稳中有进”的年度目标。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现了科研生产“攻坚克难”、外贸业务“稳中有进”、经营质量“稳中向好”、企业改革深入推进、管理基础与基础管理进一步夯实和提升等一系列成绩，全年实现经营主业稳定增长。全年实现营业收入 22.59 亿元，同比增长 6.26%，其中内贸航空及衍生产品收入 8.43 亿元，同比增长 56.51%；出口创汇 1.86 亿美元，同比减少 11.46%。全年实现利润总额 7,575 万元，同比增加 13.80%；实现归母净利润 4,687 万，同比增加 10.16%。

#### （一）科研生产“攻坚克难”

2017 年，公司内贸航空及衍生产品科研生产作稳步推进，年度重点任务基本完成。

#### （二）外贸业务“稳中有进”

全年实现外贸销售收入 1.86 亿美元，较 2016 年度同比下降 11.46%，主要是因为公司坚持“有所为有所不为”原则，更加注重外贸产品的结构、质量和效益，主动放弃了一些技术价值和附加值极低的产品，着力开发利润高、技术含量高、集成度高的产品，努力推动外贸产品由“大”向“强”转变，由零件、短期订单向单元体、长期协议发展。

从整体看，外贸业务基本面稳定，“进”主要体现在产品结构更优化，航空产品持续增长，各项产品业务稳中有升。

全年启动 150 项新产品试制，实际完成 148 项，准时完成率 98.6%。新产品试制从成熟机型、低价值向先进机型、高价值转移，其技术含量和经济价值显著提高。

#### （三）经营质量“稳中向好”

2017 年，公司积极调整经营发展思路，更加注重企业经营质量和效益，坚持内外贸并重，积极推动重点任务进展，调整外贸产品结构。

#### （四）企业改革深入推进

通过经营管控的持续推进，公司项目管理、计划管理体系更趋完善，条件保障、能力建设加快推进，信息化等基础管理进一步增强，技术能力和科技创新持续提升，都使得公司综合实力、核心竞争力得到继续增强。

2017 年初，我们把企业管理变革作为年度重点工作，深入推进模式转变、系统融合、职能调整和流程再造，推进机构和职位薪酬改革，持续推进聚焦主业、投资清理、瘦身健体，取得了较好效果。

1、推进经营管理与考核模式转变。调整各业务单位经营价值导向和管控模式，以适应产品生产的需要。在经营考核上，以任务考核为主，按“一厂一策”实施分类考核和精准考核，突出质量和效益指标。

2、推进质量管理体系融合统一。推进内外贸质量管理体系融合统一，协同推进设计研发、生产、计量、理化、检测、采购、供应商、市场开发等管理体系实现规范化、标准化，推动建立一套通用要求与特殊要求相结合的流程化质量管理体系。目前已完成质量手册、部分二层次文件和234份三层次文件。

3、推进业务系统职能和流程调整。全面梳理优化业务管理系统职能，一级机构由原来28个优化至21个，减少25%；二级机构由原来97个优化至81个，减少16.5%；基层干部减少16.3%。构建了统一的业务部门职位薪酬体系。同时，致力于推动管理由“职能型”向“流程型”转变，针对三大主业务流程，完成了18个业务模块、99个业务域和1,086个流程的活动层梳理，初步搭建了组织、流程和制度框架。

#### （五）管理基础与基础管理进一步夯实和提升

2017年公司进一步夯实管理基础和基础管理，推进企业生产制造和运营管理能力提升，AEOS运营体系建设、信息化建设、生产能力建设、成本工程、质量体系、科技创新、人力资源管理、军民融合发展、风险管控等方面均取得显著成效。

### （一） 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,258,813,945.14	2,125,837,007.37	6.26
营业成本	1,819,797,994.02	1,683,603,405.87	8.09
销售费用	37,643,952.49	35,233,774.13	6.84
管理费用	209,962,980.82	228,083,006.30	-7.94
财务费用	75,917,458.06	65,111,580.13	16.60
经营活动产生的现金流量净额	150,508,806.97	-110,249,868.75	236.52
投资活动产生的现金流量净额	-154,633,120.39	-272,626,842.52	43.28
筹资活动产生的现金流量净额	47,075,608.82	308,963,963.34	-84.76
研发支出	60,706,021.00	104,402,287.18	-41.85

#### 1. 收入和成本分析

适用 不适用

##### （1） 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）

制造业	2,221,539,365.69	1,801,845,974.52	18.89	6.11	8.22	减少 1.58 个百分点
房地产业	6,643,809.20	9,545,961.20	-43.68	不适用	不适用	不适用
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内贸航空及衍生产品	843,240,023.32	696,926,618.19	17.35	56.51	53.78	增加 1.46 个百分点
工业民品	117,548,387.44	93,862,188.78	20.15	-26.82	-34.76	增加 9.73 个百分点
外贸产品	1,258,870,564.35	1,004,439,278.26	20.21	-9.64	-5.66	减少 3.36 个百分点
其他	8,524,199.78	16,163,850.49	-89.62	729.66	390.96	增加 130.82 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
西南地区	556,563,170.33	513,897,054.56	7.67	173.69	92.21	增加 39.14 个百分点
华东地区	67,769,460.88	60,942,843.45	10.07	-16.29	2.97	减少 16.82 个百分点
东北地区	80,463,965.47	42,321,029.68	47.40	-45.53	-56.58	增加 13.39 个百分点
华南地区	3,541,246.83	2,849,878.82	19.52	2.44	-16.26	增加 17.97 个百分点
其他地区	260,974,767.03	186,941,850.95	28.37	-1.50	8.09	减少 6.35 个百分点
亚洲地区	37,467,913.57	34,799,974.02	7.12	5.54	106.67	减少 45.45 个百分点
美洲地区	855,222,436.56	669,226,551.04	21.75	0.37	3.52	减少 2.38 个百分点
欧洲地区	366,180,214.22	300,412,753.20	17.96	-27.57	-25.16	减少 2.64 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减(%)	销售量 比上年 增减(%)	库存量 比上年 增减 (%)
内贸航空及衍生产品(元)	724,669,288.73	843,240,023.32	59,621,901.85	-11.48	56.51	42.43
工业民品(元)	124,373,394.63	117,548,387.44	9,839,024.58	-16.93	-26.82	-4.09
外贸产品(元)	1,316,422,474.14	1,258,870,564.35	159,865,180.97	-4.52	-9.64	11.46

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金额 较上年 同期变 动比例 (%)	情况 说明
制造业	原材料 54.94%、 燃料动力 1.89%、人工 9.02%、制造 费用 19.72	1,801,845,974.52	82.09	1,665,045,649.00	80.46	8.22	1、成本项目构成百分比是各成本项目与该行业主营业务成本的比。2、本期/上期占总成本比例中总成本是营业总成本。
房地产业	开发成本 100%	9,545,961.20	0.43			不适用	同上
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金额 较上年 同期变 动比例 (%)	情况 说明
内贸航空及衍生产品	原材料 54.61%、 燃料动力 2.50%、 人工 9.96%、制造 费用 25.07%	696,926,618.19	31.75	453,191,014.30	21.90	53.78	1、成本项目构成百分比是各成本项目与该产品项目主营业务成本的比。2、本期/上期占总成本比例中总成本是营业总成本
工业民品	原材料 39.00%、 燃料动力 1.85%、 人工 11.56%、制 造费用 19.77%	93,862,188.78	4.28	143,880,296.26	6.95	-34.76	同上
外贸产品	原材料 56.81%、 燃料动力 1.49%、 人工 8.09%、制造 费用 15.98%	1,004,439,278.26	45.76	1,064,682,034.07	51.45	-5.66	同上
其他	原材料 13.25%、 直接人工 5.98%、 制造费用 9.20%	16,163,850.49	0.74	3,292,304.37	0.16	390.96	同上

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 126,654.16 万元，占年度销售总额 56.07 %；其中前五名客户销售额中关联方销售额 49,893.09 万元，占年度销售总额 22.09 %。

前五名供应商采购额 45,754.66 万元，占年度采购总额 22.40%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 18,430.34 万元，占年度采购总额 9.02%。

## 2. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本年累计	上年同期	变动比例（%）	情况说明
营业税金及附加	23,179,224.76	13,170,025.95	76.00	主要原因系房产税、城建与教育费附加增加所致。
销售费用	37,643,952.49	35,233,774.13	6.84	
管理费用	209,962,980.82	228,083,006.30	-7.94	
财务费用	75,917,458.06	65,111,580.13	16.60	
资产减值损失	28,372,799.77	44,086,277.72	-35.64	其主要原因系上年公司在建工程计提减值准备较高所致。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	60,706,021.00
本期资本化研发投入	
研发投入合计	60,706,021.00
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.69
公司研发人员的数量	321
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	6.17
研发投入资本化的比重（%）	

### 情况说明

适用 不适用

## 4. 现金流

适用 不适用

单位：元

科目	本年累计	上年同期	变动比例（%）	情况说明
销售商品、提供劳务收到的现金	2,424,084,623.89	1,830,905,595.22	32.40	主要为本期科研收款、货款回收同比增加
收到的税费返还	29,151,746.42	92,901,375.96	-68.62	主要为本期收到的出口退税款同比减少
收到其他与经营活动有关	64,578,578.67	36,896,133.35	75.03	主要为子公司中国航发哈轴收

的现金				到的科研拨款同比增加
购买商品、接受劳务支付的现金	1,627,117,978.73	1,410,877,284.14	15.33	
支付给职工以及为职工支付的现金	607,324,464.92	542,574,376.34	11.93	
支付的各项税费	43,487,457.37	34,280,349.98	26.86	
支付其他与经营活动有关的现金	89,376,240.99	83,220,962.82	7.40	
经营活动产生的现金流量净额	150,508,806.97	-110,249,868.75	236.52	本期销售收款增加大于购买支付增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,473,430.00	593,165.00	316.99	主要系收到固定资产处置款同比增加
收到其他与投资活动有关的现金	580,000.00	731,820.10	-20.75	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	157,083,884.39	273,268,827.62	-42.52	主要为本期固定资产投资减少
支付其他与投资活动有关的现金	602,666.00	683,000.00	-11.76	
投资活动产生的现金流量净额	-154,633,120.39	-272,626,842.52	43.28	主要为本期固定资产投资减少
取得借款收到的现金	913,538,652.29	1,205,315,133.01	-24.21	
收到其他与筹资活动有关的现金	879,342,952.54	534,894,389.68	64.40	主要为本期取得关联借款增加
偿还债务支付的现金	1,489,565,799.77	1,334,632,989.46	11.61	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,595,065.39	80,035,925.27	-13.05	
支付其他与筹资活动有关的现金	186,645,130.85	16,576,644.62	1,025.95	主要为本期归还关联借款
筹资活动产生的现金流量净额	47,075,608.82	308,963,963.34	-84.76	主要为本期偿还债务同比增加

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用



## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	242,952,581.29	4.18	203,969,248.44	3.60	19.11	
应收票据	39,732,809.50	0.68	142,317,509.00	2.52	-72.08	主要原因系应收商业承兑票据到期收款及背书支付。
应收账款	757,025,659.00	13.02	801,606,723.87	14.17	-5.56	
预付款项	61,694,137.46	1.06	61,127,959.45	1.08	0.93	
其他应收款	12,084,781.29	0.21	22,465,123.03	0.40	-46.21	主要为收回款项
存货	2,473,798,289.23	42.54	2,245,821,625.73	39.69	10.15	
其他流动资产	66,144,771.85	1.14	15,015,880.43	0.27	340.50	主要为增值税留抵税额增加。
固定资产	1,805,154,884.47	31.04	1,637,590,777.41	28.94	10.23	
在建工程	165,902,881.61	2.85	335,763,794.54	5.93	-50.59	主要为本年验收转固
固定资产清理	3,556.93	0.00	67,913.96	-	-94.76	
无形资产	100,997,065.59	1.74	96,717,549.32	1.71	4.42	
递延所得税资产	29,695,068.25	0.51	33,572,830.93	0.59	-11.55	
其他非流动资产	59,598,128.19	1.02	62,606,085.73	1.11	-4.80	
短期借款	273,569,745.96	4.70	429,830,415.24	7.60	-36.35	主要为偿还到期借款
应付票据	287,850,090.52	4.95	340,190,117.02	6.01	-15.39	
应付账款	1,117,004,378.47	19.21	965,020,996.00	17.05	15.75	
预收款项	36,471,113.43	0.63	7,882,093.89	0.14	362.71	主要为预收货款增加
应付职工薪酬	29,002,629.32	0.50	33,894,587.67	0.60	-14.43	
应交税费	9,748,883.02	0.17	21,618,449.42	0.38	-54.90	主要为支付企业所得税、个人所得税、残疾人保证金。
应付利息	3,341,479.69	0.06	2,291,917.70	0.04	45.79	主要系短期借款应付利息增加所致。
应付股利		0.00	1,800,000.00	0.03	-100.00	
其他应付款	32,252,342.31	0.55	46,890,303.89	0.83	-31.22	主要为代缴款项减少。
一年内到期的非流动负债	530,000,000.00	9.11	433,244,000.00	7.66	22.33	
其他流动负债	250,000,000.00	4.30	170,900,000.00	3.02	46.28	主要为关联借款增加
长期借款	390,000,000.00	6.71	740,000,000.00	13.08	-47.2973	主要为偿还到期借款
专项应付款	71,833,069.89	1.24	88,821,642.81	1.57	-19.13	
预计负债	2,106,903.86	0.04	2,788,493.17	0.05	-24.44	
递延收益	112,689,237.77	1.94	83,191,591.13	1.47	35.46	主要为收到政府补助增加
递延所得税负债	133,861.11	0.00		-		
其他非流动负债	550,000,000.00	9.46	240,000,000.00	4.24	129.17	主要系长期资金拆借借款增加所致。
专项储备	19,107,663.61	0.33	14,658,097.55	0.26	30.36	主要为安全生产费计提大于使用

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

## (1) 重大的股权投资

适用 不适用

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主营业务	注册资本(万元)	持股比例(%)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)
法斯特	制造、加工、销售及维修；机械设备及零部件、金属制品、非标准设备、金属结构件及原辅材料；各种货物的进出口及技术的进出口业务（国家有专项规定从其规定）；其他无需行政许可或审批的合法项目。	3,000	89	9,507	-3,236	5,114	2.5	2.5
普睿玛	研究、制造、加工、维修、销售；机械设备及零部件、金属制品、金属构件、燃油燃气器具、电子电器产品；科技开发；货物及技术的进出口（以上项目不含法律、行政法规禁止的项目和法律、行政法规及国务院决定的	4,000	100	7,942	-10	7,200	-590	-517

	前置许可或审批项目，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营)；其他无需行政许可或审批的合法项目							
中国航发哈轴	轴承的设计、研制、生产、维修、营销和售后服务；轴承技术衍生产品的研制、开发、生产、销售、服务；货物进出口（国家法律、行政法规、国务院决定需前置审批的除外）	60,000	51.67	142,669	69,739	34,867	3,920	3,369

#### 1、法斯特

法斯特是公司为实现对外扩张、快速发展战略，于 2005 年 10 月 11 日注册成立的有限责任公司，专门从事石油大型机械关键零部件开发与制造的外向型出口企业。受金融危机及客户定位决策影响，产销规模连年缩减。2017 年，法斯特积极开拓市场，以期减少亏损，由亏损变为微营利。

#### 2、普睿玛

公司根据“专业化整合、规模化经营”的发展战略，于 2008 年将民品业务资源进行整合成立了普睿玛。由于市场竞争激烈，订单量不足，业绩未能形成良好支撑。

为了减少管理层级，提高整体协同效益，经 2017 年 3 月 30 日第五届董事会第十三次会议审议通过及 2017 年 4 月 21 日 2016 年年度股东大会审议通过，同意公司吸收合并全资子公司普睿玛，并授权公司经营管理层办理与吸收合并子公司的相关事宜。详见公司于 2017 年 4 月 1 日发布的《第五届董事会第十三次会议决议公告》（临 2017-012）及于 2017 年 4 月 22 日发布的《2016 年年度股东大会决议公告》（2017-024）。该事项正按规定积极推进。

#### 3、中国航发哈轴

2011 年，公司以非公开发行募集资金 3.1 亿元投资控股中国航发哈轴。中国航发哈轴将以航空航天轴承、铁路轴承、高端精密轴承及风电轴承为主要产品，致力于成为具备高技术含量、高附加值的高端轴承开发制造能力的综合性轴承生产企业。2013 年 10 月，中国航发哈轴顺利完成新厂区搬迁，因生产管理的提升及规模效应的显现。2017 年度，营业利润、净利润分别比上年增加 8%、16.6%，全年实现净利润 3,369 万元。

### （八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一） 行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1、内贸航空及衍生产品

##### （1）竞争格局

由于公司所处的行业为航空装备制造业，具有较高的行业准入壁垒、技术壁垒、体系认证壁垒、安全保密、协作配套等壁垒，内贸航空产品的生产加工主要分布于少数几家航空发动机生产企业，且伴随着中国航发的成立，公司作为新的集团公司重要成员之一，基于任务分工的安排，内贸航空及衍生产品不存在行业竞争，市场占有率均为100%。

## （2）发展趋势

随着国防建设的需要，国家对航空发动机行业的大力支持，都会对内贸航空发动机及衍生产品的需求提供更多的机会和并提出更高的要求；伴随中国航发的成立，航空发动机已成为体现国家意志与综合实力的载体，公司将在这一时期迎来重大的发展机遇。

## 2、外贸产品

### （1）竞争格局

由于该类产品中的航空零配件不属于总装集成产品，故国内多家航空发动机企业都具备一定的生产加工能力，外商客户通常会利用这些资源形成行业内部竞争；而非航空衍生类产品（风机叶片、纺织机械等）不具备特别高的行业壁垒或技术壁垒，容易形成民企参与竞争，公司在此类产品方面直接面临严峻的竞争格局。公司的竞争对手在国内主要有苏州新加坡新宇航（SAM）、苏州尤纳森（Unison）公司、台湾汉翔公司等；在国外主要为土耳其TEI公司、韩国三星公司、印度HAL公司等单位。

### （2）发展趋势

随着国际市场的逐步开放，外贸产品总体市场需求将会进一步扩大，但国内原材料价格、人工成本的上涨，以及受市场激烈竞争的影响，对该类产品的盈利能力可能造成一定的影响。同时，印度等低成本国家制造能力的逐步提升，进一步加剧了本已十分激烈的市场竞争。参考中国社会科学院“中国经济形势分析与预测”课题组判断，结合总体国际形势和以往经验推算，并考虑到我国劳动力成本上升、低成本优势逐步削弱以及结构调整升级等，预计近几年外贸转包业务发展增速放缓

面对未来，公司针对该类业务的经营策略是：调结构提能力，加快外贸产品优化升级。充分利用转包生产开放平台，巩固传统优势，提升技术、管理能力，聚焦航空发动机和燃机，提高发展质量与效益，为军反哺、为民铺垫，实现重点产品系列化、产品价值高端化。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

2018年，公司将继续推进管理改革，坚持改革创新、聚焦主业、军民融合，立足国防建设发展需要，以内贸航空及衍生产品科研生产为主线，着眼国际国内两个市场，大力推动航空发动机技术、能力体系建设，加快形成核心能力和领先优势，推动内、外贸业务深度融合快速发展。促使公司经济效益和综合实力持续提升，助推公司成为航空发动机及燃气轮机零部件世界级优秀供应商、航空发动机衍生产品驰名制造商和服务商。

### (三) 经营计划

适用 不适用

坚持聚焦主业，统筹推进AEOS、成本工程、瘦身健体、核心能力、铸心工程各项工作，大力推进改革调整和管理变革，推动提升发展质量和效率。以重点产品科研生产为主线，以内、外贸为主攻点，全面完成年度科研生产、经营管理目标任务，确保公司始终保持“稳中有进”的有利态势。

主要经营目标：2018年度预计实现主营收入29亿元，同比2017年度增长29%；营业成本24亿元；费用3.69亿元。

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

伴随着公司经营规模的不断扩大、产品结构的持续优化调整、内贸航空产品计划性任务逐年增多、外贸业务经济体量的不断扩大，公司在生产经营中面临的风险也就更加突出、多样，而就目前来讲，公司面临的风险主要涉及产品交付风险、新品研制风险、流动性风险、汇率风险等。

#### 1、产品交付风险

由于公司目前承接越来越多的内贸航空计划性任务和外贸产品订单，产品交付的准时性将显得尤为重要；产品的按时交付不仅影响公司的经营业绩，同时还会严重影响公司的后续任务订单的增量，但内贸航空产品的生产、配套、集成、协作、质量保证等多方面要求都对产品的按时交付带来不确定性风险。

#### 2、新品研制风险

为实现公司经营的可持续性发展，新品研制的进度将决定公司能否顺利承接新订单，鉴于新产品大多都需要在现有产品的基础上进行工艺、加工方法的升级才能实现，故新产品的研制进度按时完成存在一定的不确定性风险。

#### 3、流动性风险

2017年，公司严格控制融资成本，降低负债规模，同时积极回收各类款项。但受生产规模扩大及新产品投入增加所致存货有所增加。流动性风险依然存在。

#### 4、汇率波动风险

2018年，公司计划实现外贸产品收入2.15亿美元，折合人民币13.68亿元，占据公司总体经营预算收入的比重近47%。由于公司外贸产品订单有部分项目需要从国外采购原材料，汇率的宽幅波动使得公司在承接订单时不能有效地控制产品报价成本，造成报价与实际交付结算价存在差异，不利于公司经营收益的稳定实现。

### (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明  
适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》，2014年4月，公司2013年年度股东大会审议并通过了“修改《公司章程》暨利润分配政策调整”的议案，本次修订，明确了公司利润分配的形式、现金分红的优先顺序、现金分红的条件及比例，并对部分决策程序进行了调整明确。

2017年4月，经公司2016年年度股东大会审议通过，因公司经营现金流需求较大，同意不进行现金分红。相关资金主要用于补充流动资金，在2017年内一次性投入。未分配利润300,049,234.28元结转以后年度分配，本年度公积金不转增股本。

公司现金分红政策的制定及执行符合公司章程及股东大会决议的要求，分红标准和比例清晰明确，决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东具有充分表达意见和述求的机会，中小股东的合法权益得到了充分的保护。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(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(%)
2017年	0	0.30	0	9,903,881.01	46,873,949.03	21.13
2016年	0	0	0	0	42,549,950.56	0
2015年	0	0.30	0	9,903,881.01	31,625,473.42	31.32

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国航发	<p>1、本公司在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，确保本公司及本公司控制的企业（即本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含航发科技及航发科技下属控股公司，下同）未来不会从事与航发科技（含航发科技下属控股企业，下同）相竞争的产品生产，以避免对航发科技的生产经营构成竞争。</p> <p>2、如本公司及本公司控制的企业获得从事新业务的商业机会，而该等新业务可能与航发科技产生同业竞争的，本公司及本公司控制的企业将在符合国家行业政策及审批要求的条件下，优先将上述新业务的商业机会提供给航发科技进行选择，并尽最大努力促使该等新业务的商业机会具备转移给航发科技的条件。</p> <p>3、如果航发科技放弃上述新业务的商业机会，本公司及本公司控制的企业可以自行经营有关的新业务，但未来随着经营发展之需要，航发科技在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍将享有下述权利：</p> <p>（1）航发科技有权一次性或多次向本公司及本公司控制的企业收购上述业务中的资产、业务及其权益的权利；</p> <p>（2）除收购外，航发科技在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，亦可以选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营本公司及本公司控制的企业与上述业务相关的资产及/或业务。</p> <p>4、若因本公司及本公司控制的企业违反本承诺函项下承诺内容而导致航发科技受到损失，本公司将依法承担相应赔偿责任。</p>	长期	否	是		
	解决关联交易	中国航发	<p>1、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，本公司及本公司控制的其他企业（即本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含上市公司及上市公司下属控股公司，下同）将促使尽量减少与上市公司（含上市公司下属控股企业，下同）之间的关联交易。</p> <p>2、对于上市公司与本公司及本公司控制的其他企业之间无法避免的关联交易，本公司及本公司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。</p>	长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国航发成发	中国航发成发及其控股的子公司、企业、附属公司、联营公司、中外合资企业、中外合作公司等具有法人资格的实体或虽不具有法人资格但独立经营核算并持有营业执照的经济组织现在与将来均不在中华人民共和国境内外直接或间接与航发科技进行同业竞争。	长期	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国航发成发	<p>1、中国航发成发确保中国航发成发（含下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含航发科技及航发科技下属公司）未来不会从事与航发科技相同的生产、经营业务，以避免对航发科技的生产经营构成竞争；</p> <p>2、中国航发成发保证将促使使其全资、控股或其他具有实际控制权的企业不从事与航发科技的生产、经营相竞争的活动；</p> <p>3、如中国航发成发（含下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含航发科技及航发科技下属公司）未来经营的业务与航发科技形成实质性竞争，航发科技有权优先收购该等竞争业务有关的资产，或中国航发成发持有的该等从事竞争业务的公司的全部股权，以消除同业竞争。</p>	长期	否	是		



**(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

1、2017年8月30日，公司召开了第五届董事会第十六次会议及第五届监事会第十二次会议通过了《关于审议〈2017年会计政策变更〉的议案》，董事会表决结果：9票赞成、0票反对、0票弃权；监事会表决结果：3票赞成、0票反对、0票弃权。

2017年，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》）及修订后的《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》），均于2017年开始执行。

公司根据新发布或者修订的《企业会计准则》情况需要对公司原会计政策作相应调整，并按文件规定的起始日开始执行。

《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。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未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
其中：财务费用	减少 4,307,800.00	其中：财务费用	减少 4,307,800.00
其他收益	增加 17,909,215.80	其他收益	增加 12,939,234.10
营业外收入	减少 22,217,015.80	营业外收入	减少 17,247,034.10

2、2017年12月12日，公司召开了第五届董事会第十九次（临时）会议及第五届监事会第十五次（临时）会议，通过了《关于审议“会计政策变更”的议案》，董事会表决结果：9票赞成、0票反对、0票弃权；监事会表决结果：3票赞成、0票反对、0票弃权；并经2017年12月29日公司2017年第六次临时股东大会通过。

中国航发成立后，修订和完善了科研经费管理与核算管理办法，对科研收入的确认进行了相关规定。为规范公司科研收入确认及相关会计核算，根据国家部委、军队、集团公司相关规定，结合公司科研工作实际情况，对科研收入确认及相关会计核算政策进行变更。

本次会计政策变更对2017年度财务数据产生的影响采用未来适用法处理，涉及公司的收入、成本、存货、应收账款、预收账款、专项应付款等核算范围，预计对公司2017年度收入、成本将产生影响，对净利润和所有者权益无重大影响。

**（二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**（三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**（四） 其他说明**

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
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	40
境内会计师事务所审计年限	5

名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 28

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

公司积极按照四川证监局《关于对四川成发航空科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（（2016）27号）要求推动落实相关整改工作。截止2016年末，除“公司子公司与其第二大股东土地互持”事项外，其他事项均已整改完毕。

为保证“公司子公司与其第二大股东土地互持”事项如期整改完成，公司分别于2017年9月及12月以书面形式督促中国航发哈轴尽快推动并完成整改工作，并向实际控制人报告。因此事涉及政府规划调整和相关程序审批，截止2017年末尚未整改完毕。

该事项将按以下计划在2018年内完成整改：

1、航发科技、中国航发哈轴、哈轴制造完成各自内部决策流程。

完成时间：2018年4月30日前。

责任人：中国航发哈轴董事长马寒岩；航发科技董事会秘书熊奕。

2、通过呼兰区土地局局长办公会审议并上报哈尔滨土地局。

完成时间：2018年5月前。

3、取得哈尔滨市土地局批复。

计划完成时间：2018年7月31日前。

责任人：中国航发哈轴董事长马寒岩。

4、双方企业进行交易，缴纳税金，土地局重新换发土地证，整改完毕。

计划完成时间：2018 年 10 月 31 日前。

责任人：中国航发哈轴董事长马寒岩。

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>经于 2017 年 3 月 30 日召开的第五届董事会第十三次会议及于 2017 年 4 月 21 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过的《2016 年度关联交易执行情况及 2017 年度关联交易计划》。</p>	<p>详见公司 2017 年 4 月 1 日发布的《关联交易公告》（临 2017-015）和 2017 年 4 月 22 日发布的《2016 年年度股东大会决议公告》（临 2017-024），上述公告发布在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），并刊登在当日的中国证券报、上海证券报和证券时报上。</p>
<p>经于 2017 年 11 月 14 日召开的第五届董事会第十八次（临时）会议及于 2017 年 11 月 30 日召开的 2017 年第五次临时股东大会审议通过的《关于审议“新增关联借款”的议案》</p>	<p>详见公司 2017 年 4 月 1 日发布的《关联交易公告》（临 2017-015）和 2017 年 12 月 1 日发布的《2017 年第五次临时股东大会决议公告》（临 2017-024），上述公告发布在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），并刊登在当日的中国证券报、上海证券报和证券时报上。</p>

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
经于 2017 年 3 月 30 日召开的第五届董事会第十三次会议及于 2017 年 4 月 21 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过的《2016 年度关联交易执行情况及 2017 年度关联交易计划》。	详见公司 2017 年 4 月 1 日发布的《关联交易公告》（临 2017-015）和 2017 年 4 月 22 日发布的《2016 年年度股东大会决议公告》（临 2017-024），上述公告发布在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），并刊登在当日的中国证券报、上海证券报和证券时报上。
经于 2017 年 11 月 14 日召开的第五届董事会第十八次（临时）会议及于 2017 年 11 月 30 日召开的 2017 年第五次临时股东大会审议通过的《关于审议“新增关联借款”的议案》	详见公司 2017 年 4 月 1 日发布的《关联交易公告》（临 2017-015）和 2017 年 12 月 1 日发布的《2017 年第五次临时股东大会决议公告》（临 2017-024），上述公告发布在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），并刊登在当日的中国证券报、上海证券报和证券时报上。

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
航发科技	公司本部	中国航发哈轴	3	2013.6.25	2013.6.25	2018.6.24	连带责任担保	否	否	0	是	是	控股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							0						
担保总额占公司净资产的比例（%）							0						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无						
担保情况说明	经2013年第一次临时股东大会审议批准，公司为控股子公司中国航发哈轴的3亿元固定资产贷款提供担保，期限五年。截止报告期末，中国航发哈轴实际发生担保贷款0元。 中国航发哈轴其他股东按其对中国航发哈轴的出资比例，对航发科技提供按份的保证反担保。												

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

## (1). 委托理财总体情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2). 单项委托理财情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3). 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2、委托贷款情况

## (1). 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托银行	自有资金	5,100	5,100	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2). 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
建设银行成都岷江支行	委托银行	3,000	2017.11.7	2018.11.6	自有资金							是		
建设银行成都岷江支行	委托银行	1,600	2017.12.11	2018.12.10	自有资金							是		

## 其他情况

√适用 □不适用

2017年10月27日，经第五届董事会第十七次（临时）会议审议通过：委托建设银行成都岷江支行向四川法斯特机械制造有限责任公司提供贷款5,100万元，期限12个月，年利率为4.35%。

详情见公司于2017年10月28日在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上发布的《第五届董事会第十七次（临时）会议决议公告》（临2017-050）及《委托贷款公告》（临2017-051）。

### (3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

### 3、其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

2014年6月18日，公司第4届董事会第20次会议审议通过《签署重大外贸业务合同》。

详见公司2014年6月19日发布的《特别重大合同公告》（临2014-019），上述公告发布在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，并刊登在当日中国证券报、上海证券报和证券时报上。

2014年7月29日，公司第4届董事会第21次会议审议通过《公司与RR公司签订长期〈产品供应协议〉》。

详见公司2014年7月30日发布的《关于签署长期〈产品供应协议〉》（临2014-022），上述公告发布在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，并刊登在当日的中国证券报、上海证券报和证券时报上。

上述合同正按合同约定分期执行。

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 十七、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

2017年是公司全力推进转型升级的重要之年。公司始终牢记动力强军、科技报国使命，坚持军民深度融合发展，坚持实施创新驱动战略，紧紧把握战略性、融合性、系统性、一体化原则，逐步提高可持续发展能力。

##### 1、科学经营，稳中有进，甘于奉献

依法经营，诚实守信，维护良好市场经济秩序。及时足额纳税，自觉遵守市场经济道德规范，维护投资者和债权人权益，保护知识产权，忠实履行合同，恪守商业信用。内外贸并重，协调发



展，公司积极响应国家各项宏观政策，围绕年度经营目标开展各项工作。探索军民融合新模式，努力构建航空发动机产业联盟，积极践行“小核心、大协作、专业化、开放型”的发展思路。

## 2、推动战略转型升级、核心能力建设，不断提高盈利能力

组织优化，瘦身健体，推动实现战略转型升级。加强核心能力建设，夯实管理基础，提高企业运营管理水平。开展质量综合提升工程，切实提高产品质量和服务水平

3、巩固安全生产标准化创建成果，持续改进环境/职业健康安全管理体系并保持体系有效运行，加强安全环保系统管理，提高安全环保基础管理水平

建立健全安全环保体系，巩固安全生产标准化创建成果。公司坚持以人为本，体系管理，全面预防，持续改善的安全管理承诺，认真贯彻落实国家节能减排工作总体部署，健全节能减排领导体制和管理机制，实现减排同企业经营发展有机融合、相互促进；发展循环经济，注重提高资源综合利用效率，加大环保投入，依靠科技节能，降低污染物排放，实施清洁生产，倡导节约文化，建设资源节约型、环境友好型企业。

强化安全生产管理、隐患排查治理、应急演练、职业健康安全防护，保障生产安全。建立健全安全管理体系，不断提高管理水平。加强宣传培训，提高职工安全生产意识。加强安全隐患排查力度，防患于未然。加强应急演练，提高职工应急能力。

## 4、扎实推进“暖心”子工程，坚决维护职工合法权益。

### (1) 保障职工权益

公司党委对涉及职工利益的问题坚持上党委会，并纳入公司《党委会管理办法》，坚决维护职工的根本利益。一是依法与职工签订并履行劳动合同；二是坚持按劳分配，修订公司《薪酬管理体系》，建立工资正常增长机制；三是按时足额缴纳社会保险；四是加强职业教育培训，优化人力资源配置，创造平等发展机会；五是加强职代会制度建设，深化厂务公开，推进民主管理；六是关心职工生活，深入开展送温暖活动，切实为职工排忧解难。

全力解决职工诉求。建立了领导班子成员联系点制度和领导定期会见职工代表制度，时刻关注职工心声。

公司党委高度重视和维护职工群众利益，坚持公司领导定期会见职工代表制度，对职工提出的意见和建议，面对面的进行交流和沟通，及时了解职工的思想动态，保证了职工反映意见和交流渠道的畅通。坚持和完善以职工代表大会为基本形式的企业民主管理制度。坚持公司年度工作总结及计划、业务招待费使用情况、领导干部廉洁自律情况等事项向职代会报告制度，涉及职工切身利益的重大事项必须经职代会审议或通过。

### (2) 关心关爱职工

工会、团委组织开展劳动竞赛、青工比武、主题活动、志愿活动，发挥了工团组织服务中心、凝聚职工的作用。工会深化职工人文关怀，广泛开展“七送”活动。

全年慰问困难职工 382 人，发放慰问金 17.39 万元，慰问困难党员和老党员 66 人，发放慰问金 5 万余元；对 22 名困难职工子女发放助学金 3.3 万元；全年帮扶 33 名困难职工，发放帮扶金 40.5 万元，荣获“成都市先进基层工会”称号。

共青团持续加强青年思想引导、服务企业改革发展、服务青年成长成才，积极发挥党的助手和后备军作用，“青年活动月”、“青年文明号”、青年志愿服务队、青年突击队等活动有声有色，打造团青工作品牌，彰显了青年激情。

(3) 加强文化建设，落实文化理念。创新宣传渠道，宣传策划更有针对性和创新性，实现了宣传工作有温度、有深度、有力度；组织开展以《女职工劳动保护特别规定》为主的知识竞赛，增强职工法制观念；组织公司女职工开展丰富多样的趣味运动会和女职工才艺作品展，关心关爱女职工。

#### 5、参与社会公益、支持运营所在地发展、海外运营促进文化交流的情况

以吴大观志愿服务活动为载体，加强团员青年的社会主义核心价值观引领。开展“‘责任央企 志愿先行’ 3.5 学雷锋”、“青春携手乐重阳”、“青年文明号”开放周战酷暑送清凉等志愿服务活动，组织志愿者进社区、进疗养院、进厂区、进单身宿舍进行形式多样的志愿服务，进一步根植敬业、奉献的价值情怀，增强社会主义核心价值观的思想引领作用。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

公司环境保护工作始终坚持可持续发展，严格按照国家有关环境保护法律、法规要求进行生产经营管理，自觉履行企业社会责任，创建环境友好型企业。严格建设项目环保“三同时”管理。以预防和消除环境污染事故为核心，通过环境管理体系（ISO14001）的有效运行，落实环境保护、污染物减排主体责任，实现了不发生环境污染事故、无环境影响事件、三废达标排放、危险废物合规处置等年度环保工作目标。在四川省进行 2016 年度企业环境信用评价时，公司被列为“环境良好企业”名录。

##### (1) 防治污染设施的建设。

对主要污染物废气、废水、固体废物及噪声实施有效治理。其中废水含 COD、石油类、氨氮、六价铬、铜、锌、镍、氰等；废气含粉尘、苯系物及酸碱等；固体废物主要有废石英砂、金属边角余料、废冷却液等。自 2012 年起，公司投资 344.076 万元对热表厂电镀废水处理站进行了改造，极大降低了重金属污染物排放浓度，减少六价铬、氰化物排放量，实现污染物完全达标排放；2014 年公司投资 339.8 万元对电镀废水进行了深化处理，实现了中水回用，电镀废水回用率满足国家清洁生产标准要求；2014 年公司投资 495 万元对表面处理产生的酸碱废气收集处理装置进行了技术改造，2016 年公司投入 360 万元对食堂油烟、叶片喷涂等废气进行了治理并投入使用，投入 140 万元对公司环保设备进行了维护保养。公司废水总排口和电镀废水车间排放口均安装有在线监测系统实时监控，公司废水、废气及噪声等污染物 100%达标排放。

(2) 环境治理设施运行情况。

强化日常监督检查管理，开展季度环保管理和环境治理设施（设备）检查等专项活动。今年组织开展了内部环保检查 18 次，组织接待各级环保主管部门检查，共 6 次检查。再次对环境危害因素进行了识别更新。

坚持每月至少一次的环保检查（全年共 18 次），重点加强环保设施设备运行维护的监督检查，确保污染治理设施设备运行有效，配套完好率 $\geq 95\%$ 。

(3) 实施清洁生产。

2012 年按照四川省环保厅有关文件要求开展了清洁生产审核工作，2012 年底完成了审核报告编制并通过了四川省环保厅的审核，本次清洁生产审核公司共投入 4,858.926 万元实施完成了共 28 个高、中、低方案。公司清洁生产审核工作于 2015 年通过了四川省环保厅的验收。

(4) 环境管理体系维护（ISO14001）。

开展环境管理体系审核，持续完善“环境因素辨识清单”、“不可接受风险清单”；编制完成了环境保护年度“年度合规性评价报告”，保证环境管理体系有效运行，顺利通过了“中联认证中心”第三方年度 EHS 审核和 GE 公司的第二方年度 EHS 审核。

(5) 辐射安全管理。

今年，完成了公司辐射安全许可证的换证工作。重新制定了 X 光探伤机辐射环境安全现场检查记录表，完善规范了现场标识标牌、个人防护及报警预防措施。按时完成了每季度辐射个人记录仪的送检工作，鉴定数据及时登帐建档管理。新增辐射操作人员 12 人参加四川省环保厅培训取证，操作人员持证率 100%。

(6) 开展突发环境事件应急预案。

以辐射泄漏事故为课题，开展辐射应急演练 3 次，辐射安全应急能力得到进一步加强。

(7) 危险废物规范化处置。

严格执行“五联单”制度，建立危险废物台帐，年度处置合规率 100%。共委托处置废乳化液 236 吨；表面处理废物 23.99 吨；其他危险废物 3.06 吨。

(8) 排污环境检测与监测。

2017 年起，国家实行环境检测由第三方执行。共花费 31.5 万元委托成都华展环境检测服务有限公司对公司的废水、废气及噪声季度检测，各项指标均达到标准排放。花费 1.4 万元对辐射个人剂量计进行了检测，花费 4.8 万元对辐射现场进行了年度检测，检测结果均符合标准要求。

接受成都市环境监测中心站及新都区环境监测站按照国家有关要求每季度对公司的废水、废气及噪声进行监督性监测，全年共监测 8 次。

实现了全年废水、废气、噪声及固体废的达标排放，无环境污染事故及环保纠纷事件发生的工作目标。

**2. 重点排污单位之外的公司**

适用 不适用

**3. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 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

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	46,129
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	48,296

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中国航发成都发动机有限公司		118,907,305	36.02		无		国有法 人
中国工商银行股份有限公司—华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	-379,348	8,338,238	2.53		无		其他
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	-4,855,338	6,344,336	1.92		无		其他
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	-771,923	5,226,261	1.58		无		其他
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	-1,522,842	3,724,539	1.13		无		其他
中国建设银行股份有限公司—华商主题精选混合型证券投资基金	-114,037	3,361,304	1.02		无		其他
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	-873,873	3,051,416	0.92		无		其他
中国建设银行股份有限公司—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	299,977	2,099,879	0.64		无		其他
吕晓义	986,600	1,360,000	0.41		无		境内自 然人
孙伟	43,800	1,343,900	0.41		无		境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售 条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国航发成都发动机有限公司	118,907,305	人民币普通股	118,907,305				
中国工商银行股份有限公司—华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	8,338,238	人民币普通股	8,338,238				
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	6,344,336	人民币普通股	6,344,336				
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	5,226,261	人民币普通股	5,226,261				
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	3,724,539	人民币普通股	3,724,539				
中国建设银行股份有限公司—华商主题精选混合型证券投资基金	3,361,304	人民币普通股	3,361,304				
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	3,051,416	人民币普通股	3,051,416				
中国建设银行股份有限公司—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	2,099,879	人民币普通股	2,099,879				
吕晓义	1,360,000	人民币普通股	1,360,000				
孙伟	1,343,900	人民币普通股	1,343,900				
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国航发成发与前10名股东中其余9家无关联关系也不是一致行动人；未知前10名股东中其余9家是否存在关联或者一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	中国航发成都发动机有限公司
单位负责人或法定代表人	孙岩峰
成立日期	1986-11-22
主要经营业务	制造、加工、销售航空发动机、石油化工机械，燃气热水器，结构性金属制品，夹具，模具，量具，磨具，通用工具，轴承，非标设备，公共安全设备、器材及技术开发、技术服务、技术咨询；金属锻、铸加工；机电产品及技术、设备、原辅料、零配件的进出口；承办本公司“三来一补”业务；动力生产及节能技术改造，电气及动力工程的设计、施工、安装、维修；设备装置检验；高压电实验；防盗安全门的生产、销售；房地产开发经营；房屋租赁，设备租赁；化学品销售（不含危险化学品和易制毒化学品）。（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）
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
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

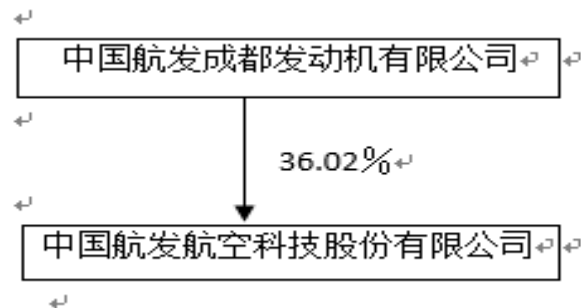
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	中国航空发动机集团有限公司
单位负责人或法定代表人	曹建国
成立日期	2016年5月31日
主要经营业务	军民用飞行器动力装置、第二动力装置、燃气轮机、直升机传动系统的设计、研制、生产、维修、销售和售后服务；航空发动机技术衍生产品的设计、研制、开发、生产、维修、销售、售后服务；飞机、发动机、直升机及其他国防科技工业和民用领域先进材料的研制、开发；材料热加工工艺、性能表征与评价、理化测试技术研究；经营国务院授权范围内的国有资产；技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；经营国家授权、委托的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国航发动力控制股份有限公司（股票简称：航发动控；股票代码：000738）及中国航发动力股份有限公司（股票简称：航发动力；股票代码：600893）。
其他情况说明	2017年，航空工业按照国务院国资委关于中国航发组建方案的要求，将发动机控股100%股权转让给中国航发，中国航发无需支付对价。发动机控股通过下属中国航发成发持有公司118,907,305股股份（占公司总股本的36.02%）。2017年6月，中国航发完成了相关的审批、变更手续，成为公司实际控制人。

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

√适用 □不适用

2017年5月16日，公司发布《关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2017-29）。

2017年6月6日，公司发布《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》（公告编号：2017-30）及《中国航发航空科技股份有限公司收购报告书》。

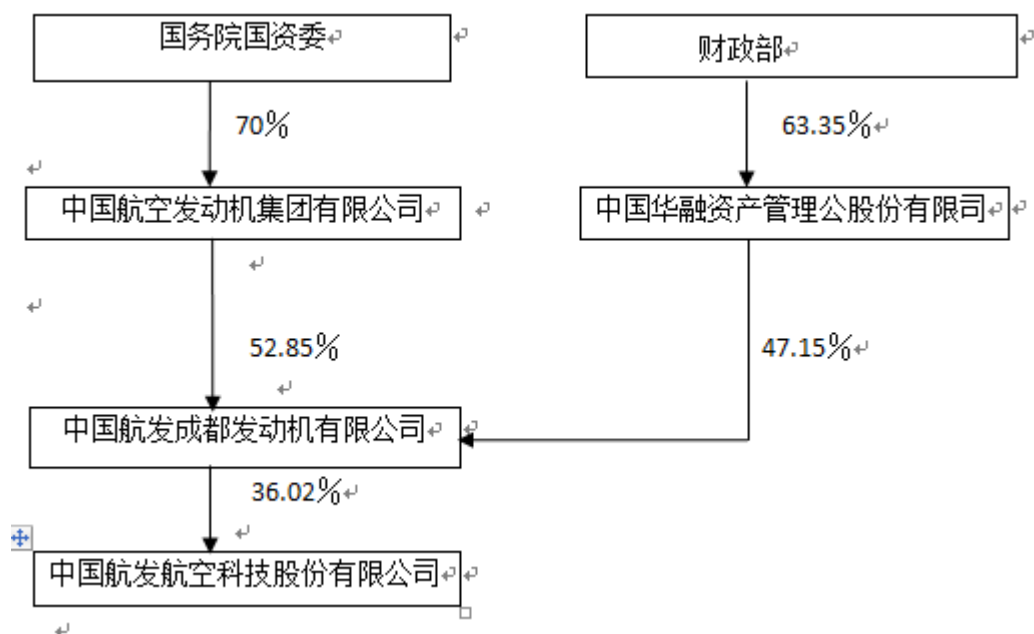
2017年6月15日，公司发布《关于股东权益变动实施完成的公告》（临2017-032）。

上述公告于当日发布于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及中国证券报、上海证券报、证券时报。

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用





## 6 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

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

公司实际控制人是经国务院批准，由国务院国资委联合北京国管中心、中航工业、商飞公司共同出资组建成立的中国航发，成立日期为 2016 年 5 月 31 日，法人代表曹建国，注册资本 500 亿元人民币，注册地为北京市海淀区蓝靛厂南路 5 号。

中国航发是由国家出资设立的国有特大型企业，是国家授权投资的机构，国务院国有资产监督管理委员会代表国务院对中国航发履行出资人职责。

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
孙岩峰	董事、董事长	男	54	2016.10.10	2018.4.23	3,800	3,800				是
杨育武	董事	男	56	2017.7.12	2018.4.23	0					否
杨育武	总经理	男	56	2016.9.19	2018.4.26	0				41.22	否
蒋富国	董事	男	49	2011.12.12	2018.4.23	0					是
李红	董事	女	52	2015.4.24	2018.4.23	0					是
熊奕	董事	男	41	2015.4.24	2018.4.23	0					否
熊奕	副总经理	男	41	2013.2.4	2018.4.26	3,000	3,000			35.10	否
熊奕	董事会秘书	男	41	2017.3.30	2018.4.26	0	0				否
吴华	董事	女	50	2015.4.24	2018.4.23	0					否
吴华	副总经理、财务负责人	女	50	2015.4.27	2018.4.26	3,000	3,000			35.10	否
杜坤伦	独立董事	男	49	2015.4.24	2018.4.23	0				5.95	否
吴光	独立董事	男	60	2011.12.12	2018.4.23	0				5.95	否
鲍卉芳	独立董事	女	55	2015.4.24	2018.4.23	0				5.95	否
郭昕	监事	男	54	2016.9.13	2018.4.23	0					是
郭昕	监事会主席	男	54	2016.9.19	2018.4.26	0					是
晏水波	监事	男	53	2011.12.12	2018.4.23	5,000	5,000				是
钟敏	监事	女	41	2015.4.24	2018.4.23	0	0			24.56	否
刘建	副总经理	男	55	2011.12.15	2018.4.26	3,000	3,000			35.35	否
刘建	总工程师	男	55	2016.10.10	2018.4.26	0	0				否
张彬	副总经理	男	55	2012.8.31	2018.4.26	4,000	4,000			35.10	否
易学斌	副总经理	男	48	2015.4.27	2018.4.26	3,000	3,000			35.10	否
张力	副总经理	男	56	2016.8.25	2018.4.26	0	0			35.10	否
张力	总设计师	男	56	2016.10.10	2018.4.26	0	0				否
刘凌川	副总经理	男	43	2017.8.27	2018.4.26	0	0			11.70	否
陈育培	原董事会秘书	男	61	2012.6.28	2017.3.30	0	0			14.63	否
王南海	原副总经理	男	52	2011.12.29	2017.8.24	3,000	3,000			23.40	否
刘松	原董事	男	55	2014.4.24	2017.7.12	0	0				是
合计	/	/	/	/	/	27,800	27,800		/	344.21	/

姓名	主要工作经历
孙岩峰	<p>1989年6月-2011年5月,先后任航天部一院七〇三所一室工程师、航空发动机总公司军转民项目管理工程师、航空工业总公司发动机局大发处型号管理负责人、国防科工委系统三司发动机处副处长、中国一航发动机事业部副总裁、中航工业发动机经营计划部部长、中航发动机有限责任公司总经理助理、中航发动机控股有限公司总经理助理;</p> <p>2011年5月-2011年12月,任成发公司党委书记、董事;</p> <p>2011年12月-2016年6月,任成发党委书记、董事、总经理;</p> <p>2011年12月-2016年9月,任公司监事会主席;</p> <p>2012年3月至今,任公司党委书记;</p> <p>2015年5月-2016年6月,任中航工业发动机分党组成员、副总经理,中航动力分党组成员;</p> <p>2016年6月至今,任成发公司党委书记、董事长、总经理;</p>

	2016 年 10 月至今，任公司董事长。
杨育武	1983 年 8 月—2003 年 3 月，先后任西安 113 厂军品设计研究所设计员、室主任、设计所所长助理、总设计师兼设计所副所长、副总工程师兼设计所所长； 2003 年 3 月—2013 年 8 月，先后任西控公司董事、副总经理、总工程师、董事长、党委副书记； 2010 年 1 月—2013 年 8 月，先后任西控科技董事、董事长、总经理、党委副书记； 2010 年 9 月—2013 年 8 月，先后任西控公司董事、总经理(法定代表人)、党委副书记、总工程师、西控国际董事长； 2010 年 11 月—2013 年 3 月，先后任中航动控董事、副总经理； 2013 年 3 月—2016 年 9 月，任中航动控董事、党组书记、副总经理； 2013 年 8 月—2017 年 5 月，先后任无锡动控副董事长、董事长； 2016 年 9 月至今，任中国航发成发董事、党委副书记； 2016 年 9 月至今，任公司总经理、党委副书记； 2017 年 7 月至今，任公司董事。
蒋富国	1998 年 1 月—2008 年 5 月，任西安安泰叶片技术有限公司财务信息部经理；2008 年 6 月—2008 年 8 月，任西安航空发动机(集团)有限公司计划处副处长；2008 年 9 月—2011 年 2 月，任西安航空动力股份有限公司证券事务代表、证券投资部部长；2011 年 3 月—2016 年 7 月，任中航发动机控股有限公司资本运营部部长；2016 年 8 月—任中国航发资产管理部副部长；2011 年 12 月—任公司董事。
李红	1987 年 7 月—2000 年 3 月，先后在工商银行成都市芷泉支行科技科、成都市工商银行信息咨询部、成都市金蓉评估咨询事务所、成都市工商银行管理信息处、工商银行四川省分行业务拓展处工作；2000 年 3 月—先后在中国华融资产管理公司成都办事处综合管理部、资产经营三部、股权管理部工作；现任中国华融资产管理股份有限公司四川分公司股权管理部高级副经理；2015 年 4 月—任公司董事
熊奕	1998 年 7 月—1999 年 12 月，任成发公司外贸处项目经理； 1999 年 12 月—2007 年 5 月，先后任成发科技市场营销部业务主管、派驻美国普惠公司常驻代表、市场营销部高级业务主管、国际业务部部长助理、副部长、部长； 2007 年 5 月—2010 年 12 月，先后任成发科技国际业务部部长、副总工程师兼国际业务部部长、副总工程师兼二厂厂长； 2010 年 12 月—2011 年 12 月，任成发公司办公室主任； 2011 年 12 月—2013 年 2 月，先后任成发科技总经理助理兼成发普睿玛总经理、总经理助理兼成发钣金总经理； 2013 年 2 月至今，任公司副总经理； 2015 年 4 月至今，任公司董事； 2017 年 3 月至今，任公司董事会秘书。
吴华	1989 年 7 月—1999 年 12 月，先后任中航工业成发七厂经营科会计、经营科副科长、中航工业成发财务处副处长； 1999 年 12 月—2011 年 12 月，任成发科技总会计师、财务总监、财务负责人； 2011 年 12 月—2015 年 4 月，任中航工业成发总经理助理兼副总会计师； 2015 年 4 月至今，任公司董事、副总经理、总会计师。
杜坤伦	现任四川省社会科学院金融与财贸经济研究所副研究员、硕士生导师。现任通威股份、泸州老窖、天齐锂业独立董事。 先后在四川省商业厅从事全省商业内审工作、在四川省就业服务管理局从事全省就业经费与失业保险资金管理工作、在成都托管经营有限公司从事资本运营工作、在中国证监会成都稽查局、四川证监局从事证券执法和上市公司、中介机构监管工作。曾任中国证监会第十二届、第十三届主板发审委委员。2015 年 4 月至今，任公司的独立董事。
鲍卉芳	现任北京市康达律师事务所律师，湖南南岭民用爆破器材股份有限公司、中航直升机股份有限公司、云南铝业股份有限公司、北京银信长远科技股份有限公司的独立董事。曾任中华全国律师协会金融证券专业委员会委员，中国证券监督管理委员会第七届、第八届发行审核委员会委员。 1990 年—2003 年 4 月，任职于中华人民共和国最高人民检察院； 2003 年 5 月至今，任北京市康达律师事务所合伙人律师； 2015 年 4 月至今，任公司独立董事。
吴光	1998 年 6 月—2004 年 5 月，任西南交通大学教授、博导、教务处长、校学术委员会委员、软件学院院长、生物工程系主任； 2004 年 6 月—2005 年 2 月，任西南交通大学教授、博导、校学术委员会委员、政策法规所所长、软件学院院长；2005 年 3 月—2008 年，任成都大学校长；2008 年至今，任西南交通大学教授、博导；2011 年 12 月至今，任公司独立董事。
郭昕	先后任中国燃气涡轮研究院技术员、助理工程师、工程师、整机实验部副主任、二室主任、整机实验部主任、江油实验所副所长、副院长及党委副书记、党委书记及副院长、院长及党委副书记； 2009 年 5 月—2013 年 3 月，任中航发动机研究院分党组成员、副院长，中航工业航空发动机研究院董事，中国轻型燃气轮机开发中心主任； 2013 年 3 月—2014 年 1 月，任中国航空工业集团公司发动机工程部商用发动机办公室主任，中航发动机研究院分党组成员、副院长，中航工业航空发动机研究院董事，中国轻型燃气轮机开发中心主任； 2014 年 1 月—2016 年 5 月，任中国航空工业集团公司发动机工程部商用发动机办公室主任； 2016 年 6 月至今，任 624 所科技委主任； 2016 年 9 月至今，任公司监事会主席。
晏水波	1986 年 8 月—1995 年 10 月，先后任成发公司 5 车间工艺室工艺员、室副主任、室主任、5 车间主任助理 1995 年 10 月—2008 年 1 月，先后任成发公司四厂厂长助理、副厂长、外贸分厂厂长、一分厂厂长、新星公司总经理助理、新星公司总经理、成发公司副总工程师；

	2008年1月—2010年12月，任成发公司副总工程师； 2008年1月—2010年12月，先后任航机公司副总经理、兼技术中心常务副主任、兼型号办主任、成发公司总经理助理； 2010年12月至今，任成发公司党委副书记、纪委书记、工会主席； 2011年12月至今，任公司监事； 2012年3月至今，任公司党委副书记、纪委书记、工会主席； 2012年9月至今，任成发公司董事。
钟敏	2011年11月至2013年8月，任中国航发成发财务部副部长兼财务处处长；2013年8月至今，任公司纪监审计部副部长； 2013年11月至今任公司内部审计负责人；2015年4月开始，任公司职工监事。
刘建	1983年8月—1999年12月，先后任中航工业成发产品设计研究所技术员、总师办技术助理、公司办秘书、十一分厂经营科副科长、科长、十一分厂厂长助理、产品设计研究所副所长、所长、产品技术开发部部长兼产品设计研究所所长； 1999年12月—2001年2月，任中航工业成发副总工程师兼产品所所长； 2001年2月—2002年11月，任中航工业成发总工程师； 2002年11月—2011年10月，任中航工业成发董事、副总经理、总工程师； 2011年10月至今，任中国航发成发董事； 2011年12月至今，任公司副总经理； 2016年10月至今，任公司总工程师。
张彬	1986年8月—2000年3月，先后任 621 所第 11 研究室课题负责人、中航工业民品开发公司科员、副主任科员、中航工业总公司经贸发展局主任科员； 2000年3月—2010年6月，先后任中航工业第一集团民品和科技产业部机电产品处副处长、资产部集团工作处高级业务经理、资产管理和集团工作部企业管理处处长、体制改革和管理创新部管理创新推进处处长、沈阳国家级民用航空高技术产业基地管委会副主任； 2010年6月—2012年7月，任中航工业战略规划部专务，沈阳国家级民用航空高技术产业基地管委会副主任； 2012年8月至今，任公司副总经理。
易学斌	1991年8月—2004年7月，先后任中航工业成发产品研究所技术员、燃气轮机设计科副科长、技术中心副主任兼科技管理部部长、技术中心常务副主任； 2004年7月—2006年7月，任中航工业成发副总工程师、技术中心常务副主任； 2006年7月—2008年1月，任成发公司副总工程师、成发航机装试厂厂长； 2008年1月—2009年9月，任公司副总工程师、公司技术中心主任； 2009年9月—2014年8月，任公司副总工程师、成发机匣总经理； 2014年8月—2015年4月，任公司总经理助理； 2015年4月至今，任公司副总经理。
张力	1984年8月—2000年4月，先后任沈阳发动机设计研究所一室设计员、二室设计员、三室副主任； 2000年4月—2003年8月，任沈阳发动机设计研究所二室主任； 2003年8月—2016年7月，任沈阳发动机设计研究所副总设计师； 2016年8月至今，任公司副总经理； 2016年10月至今，任公司总设计师。
刘凌川	1996年7月—2005年7月，先后任成发科技技术中心技术员、信息化工程师、技术管理室主任、项目办副主任、制造部部长助理； 2005年7月—2007年8月，先后任成发科技技术中心副主任、成发科技热表副厂长、代厂长； 2007年8月—2013年4月，先后任成发科技热表厂长、成发科技叶片总经理、管理创新部部长； 2013年4月—2013年8月，任普惠艾特航空制造(成都)有限公司副总经理； 2013年8月—2016年8月，任南方公司副总经理； 2016年8月—2017年7月，任中国航发南方副总经理； 2017年8月至今，任公司副总经理。
陈育培	2005年6月—2011年12月，任中国航发成发团副总经理、总会计师、董事会秘书；2005年6月—今任中国航发成发董事； 2000年1月—2011年12月任公司监事、监事会主席；2011年12月—2012年7月，任公司董事、副总经理、财务负责人； 2012年6月—2015年4月，任成发科技董事；2012年6月—2017年3月，任航发科技专务、董事会秘书。
王南海	历任南方普惠航空发动机有限公司副总经理，南方公司航空发动机分公司副总工程师，南方公司国际工贸分公司副总经理、总经理兼党委书记等职；2011年1月—2011年12月，任中航工业成发副总经理；2011年12月—2017年8月，任航发科技副总经理。
刘松	历任沈阳黎明设计员、副科级领导、正科级领导、制造部部长、副总经理、总法律顾问；2008年7月至2014年9月，任沈阳黎明公司董事、副总经理；2014年4月—2017年7月，任航发科技董事；2014年9月—，任中国航发沈阳黎明副总经理。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

1、2017年3月30日，第五届董事会第十三次会议，同意陈育培辞去公司董事会秘书职务，聘任熊奕为公司董事会秘书，任期至本届董事会届满为止。

2、2017年7月12日，2017年第三次临时股东大会，刘松不再担任公司董事，选举杨育武为公司董事，任期至本届董事会任期届满为止。

3、2017年8月30日，第五届董事会第十六次会议，同意解聘王南海先生所任公司副总经理职务，聘任刘凌川先生任公司副总经理，任期至本届董事会任期届满为止。

## (二) 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

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 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
孙岩峰	中国航发成发	董事、党委书记	2011年5月	
孙岩峰	中国航发成发	总经理	2012年3月	
孙岩峰	中国航发成发	董事长	2016年6月	
杨育武	中国航发成发	党委副书记、董事	2016年9月	
晏水波	中国航发成发	党委副书记、纪委书记、工会主席	2010年12月	
晏水波	中国航发成发	董事	2012年9月	
刘建	中国航发成发	董事	2002年11月	
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 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
蒋富国	中国航资产管理部	副部长	2016年8月	
吴光	西南交通大学	教授、博士生导师	2008年1月	
鲍卉芳	北京市康达律师事务所	合伙人律师	2003年5月	
杜坤伦	四川省社会科学院金融与财贸经济研究所	副研究员、硕士生导师		
李红	中国华融资产管理股份有限公司四川分公司	股权管理部高级副经理		
郭昕	中国航发四川燃气涡轮研究院	科技委主任	2016年6月	
在其他单位任职情况的说明				

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>报告期内，公司独立董事津贴标准由董事会提案，由股东大会决定。经公司董事会审议通过，公司高级管理人员年度薪酬标准按照《公司董事、监事及高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法》考核执行。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>(一) 董事（独立董事除外）、监事未在公司领取报酬。这是根据现行有关政策规定，我公司大部分董事（独立董事除外）、监事均在其他国有控股企业或事业单位任职并领取报酬，因此参照公务员要求，不能兼职兼薪；</p> <p>(二) 公司职工代表监事的薪酬根据其在公司的业务岗位任职薪酬标准确定；</p> <p>(三) 公司高级管理人员实行年薪制，年薪由基薪和绩效年薪两部分构成。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>(一) 董事、监事按照公司第五届董事会第十三次会议及 2016 年度股东大会审议通过的公司独立董事 2017 年度津贴标准，公司独立董事 2017 年度在公司领薪情况如下：</p> <p>(1) 独立董事鲍卉芳 5.95 万元（含税）；</p> <p>(2) 独立董事吴光 5.95 万元（含税）；</p> <p>(3) 独立董事杜坤伦 5.95 万元（含税）；</p> <p>(4) 职工代表监事钟敏 24.56 万元（岗位工资，未领取监事津贴）；</p> <p>(7) 公司其他董事、监事已在所在单位领薪，根据有关规定，不再在本公司领取报酬。</p> <p>(二) 高级管理人员按照公司《高管人员薪酬及考核办法》，并综合考虑公司生产经营计划、指标完成情况以及公司非经常性因素等因素后确定，发放了公司 2017 年度高级管理人员基薪及绩效年薪预付部分，薪酬具体为：</p> <p>(1) 总经理杨育武 41.22 万元（含税）；</p> <p>(2) 副总经理、总工程师刘建 35.35 万元（含税）；</p> <p>(3) 副总经理张彬 35.10 万元（含税）；</p> <p>(4) 副总经理熊奕 35.10 万元（含税）；</p> <p>(5) 副总经理、财务负责人吴华 35.10 万元（含税）；</p> <p>(6) 副总经理易学斌 35.10 万元（含税）；</p> <p>(7) 副总经理、总工艺师张力 35.10 万元（含税）；</p> <p>(8) 副总经理刘凌川 11.70 万元（含税）；</p> <p>(9) 原副总经理王南海 23.40 万元（含税）；</p> <p>(10) 原董事会秘书陈育培 14.63 万元（含税）；</p> <p>公司高级管理人员企业年金按照公司《企业年金方案》执行。</p>
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	319.65 万元

#### 四、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	变动情形	变动原因
陈育培	董事会秘书	解聘	退休
熊奕	董事会秘书	聘任	新当选
刘松	董事	离任	另有工作安排
杨育武	董事	选举	新当选
王南海	副总经理	解聘	另有工作安排
刘凌川	副总经理	聘任	新当选

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### 六、母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,070
主要子公司在职员工的数量	1,133
在职员工的数量合计	5,203
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,566
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,162
销售人员	91
技术人员	1,141
财务人员	99
行政人员	710
合计	5,203
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	5
硕士	171
本科	1,413
大专	1,689
其他	1,925
合计	5,203

##### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据公司十三五规划发展战略，为适应公司聚焦主业、转型升级的管理要求，公司制定下发了《分子公司工资总额管理办法》、《公司中层干部年薪管理办法》，公司对各生产经营单位考核导向由经济指标导向，转变为以任务指标为主、经济指标为辅的任务导向。根据单位性质不同，对各生产经营单位工资总额及中干年薪进行分类管理，将各单位经营规模、科研任务难度、经营业绩增长、经营质量改善纳入考核体系，体现各单位对公司经营绩效的贡献程度，形成了工资能



增能减的机制，激励中层领导干部带领下属团队，围绕公司科研、生产经营目标中心开展工作，努力完成公司下达的各项科研工作任务，提高人工成本投入产出效率，提高公司经营绩效。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司制定下发了《成发科技员工培训管理规定》的通知（人力字〔2015〕139号），规定了职工教育经费的提取，教育经费的开支范围有：送外培训发生的培训费（含资料费、交通、食宿等费用）、专项培训合同涉及的培训费用、兼职教师授课津贴、外聘教师费用、培训场地租用费用、培训设备的购置及维护费用等。

公司按照《2017年度员工培训计划的通知》（人力字〔2017〕14号），通过内部培训与送外培训相结合的方法加强员工培训。全年共开展内部培训班800余个，送外培训近900人次。培训内容涉及发动机基本结构和原理、商用航空发动机高级人才、航空发动机装配与测试技巧、检测及焊接人员资格取证等多个方面。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》及其它中国证监会、上海证券交易所的相关要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。公司股东大会、董事会及董事会专业委员会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

2010年4月，公司召开了第三届董事会第二十六次会议，会议审议并通过了《内幕信息知情人登记与报备制度》。2011年，为确保公司内幕信息的安全，切实维护全体股东利益，根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、证监会公告【2011】30号及四川证监局要求，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司第四届董事会第二次（临时）会议、第四届监事会第二次（临时）会议审议通过后实施。

报告期内，公司开展了针对定期报告的内幕信息知情人登记，并针对2017年度内幕信息知情人买卖公司股票的情况进行了自查，未发现内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。监事会认为，公司已开展的内幕信息知情人登记范围明确、合理，登记资料齐备并由董事会办公室专人保管，符合《内幕信息知情人登记管理制度》规定。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017年第一次临时股东大会	2017年1月13日	www.sse.com.cn	2017年1月14日
2016年年度股东大会	2017年4月21日	www.sse.com.cn	2017年4月22日
2017年第二次临时股东大会	2017年3月2日	www.sse.com.cn	2017年3月3日
2017年第三次临时股东大会	2017年7月12日	www.sse.com.cn	2017年7月13日
2017年第四次临时股东大会	2017年9月15日	www.sse.com.cn	2017年9月16日
2017年第五次临时股东大会	2017年11月30日	www.sse.com.cn	2017年12月1日
2017年第六次临时股东大会	2017年12月29日	www.sse.com.cn	2017年12月30日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
孙岩峰	否	9	8	7	1	0	否	7
杨育武	否	4	4	3		0	否	2
蒋富国	否	9	9	7		0	否	0
李红	否	9	9	7		0	否	3
熊奕	否	9	9	7		0	否	6
吴华	否	9	8	7	1	0	否	7
杜坤伦	是	9	9	7		0	否	4
吴光	是	9	8	7	1	0	否	6
鲍卉芳	是	9	7	7	2	0	否	0
刘松	否	5	4	4	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

根据第四届董事会十二次会议通过的《四川成发航空科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法》议案，建立了对主要领导及领导班子成员的经营业绩考核办法，根据考核结果确定年薪水平。

2017 年发放了公司高级管理人员 2017 年基薪及绩效年薪预付部分，总经理年度预发薪酬标准为 41.22 万元（含税），任职副总经理（含董事会秘书）按照总经理薪酬标准的 60%-90% 发放。绩效年薪按照《四川成发航空科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法》规定执行。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

内部控制责任声明及内部控制制度建设情况详见公司 2018 年 4 月 3 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司《2017 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》（众环专字（2018）080077 号）。《内部控制审计报告》全文已于 2018 年 4 月 3 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

√适用 □不适用

公司积极按照四川证监局《关于对四川成发航空科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（（2016）27 号）要求推动落实相关整改工作。截止 2016 年末，除“公司子公司与其第二大股东土地互持”事项外，其他事项均已整改完毕。

为保证“公司子公司与其第二大股东土地互持”事项如期整改完成，公司分别于 2017 年 9 月及 12 月以书面形式督促中国航发哈轴尽快推动并完成整改工作，并向实际控制人报告。因此事涉及政府规划调整和相关程序审批，截止 2017 年末尚未整改完毕。

该事项将按以下计划在 2018 年内完成整改：

1、航发科技、中国航发哈轴、哈轴制造完成各自内部决策流程。

完成时间：2018 年 4 月 30 日前。

责任人：中国航发哈轴董事长马寒岩；航发科技董事会秘书熊奕。

2、通过呼兰区土地局局长办公会审议并上报哈尔滨土地局。

完成时间：2018 年 5 月前。

3、取得哈尔滨市土地局批复。

计划完成时间：2018 年 7 月 31 日前。

责任人：中国航发哈轴董事长马寒岩。

4、双方企业进行交易，缴纳税金，土地局重新换发土地证，整改完毕。

计划完成时间：2018 年 10 月 31 日前。

责任人：中国航发哈轴董事长马寒岩。

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

众环审字(2018)0071 号

中国航发航空科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了中国航发航空科技股份有限公司（以下简称“航发科技公司”）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，公允反映了航发科技公司 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，我们独立于航发科技公司，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） 存货跌价准备

##### 1、 事项描述

参见财务报表附注（五）10、附注（七）6。于 2017 年 12 月 31 日，航发科技公司合并财务报表中存货余额为 2,530,749,467.88 元，存货跌价准备为 56,951,178.65 元。于资产负债表日，航发科技公司的存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值以存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。

由于管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，且影响金额重大，为此我们确定存货跌价准备为关键审计事项。

##### 2、 审计应对

我们针对存货跌价准备执行的审计程序包括：（1）了解和评价管理层对存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行；（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，复核确定存货可变现净值时的重要假设是否恰当；（3）对存货进行监盘，并关注积压、毁损的存货是否被管理层识别；（4）复核管理层存货跌价准备的计算是否准确；（5）复核存货跌价准备相关信息在财务报表中的列报和披露是否充分。

##### （二） 应收账款减值准备

##### 1、 事项描述

参见财务报表附注（五）9、附注（七）3。于 2017 年 12 月 31 日合并报表中应收账款为 804,210,604.42 元，计提的坏账准备为 47,184,945.42 元。当存在客观证据表明应收款项存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，我们将应收款项的减值确定为关键审计事项。

##### 2、 审计应对

我们针对应收账款的减值执行的主要审计程序包括：（1）测试管理层对应收账款计提减值准备的关键内部控制；（2）评估了减值准备相关的会计估计的合理性；（3）结合相关客户过往付款情况的分析，复核管理层对应收账款回收情况的预测；（4）我们结合信用风险特征、账龄分析以及应收账款期后回款情况测试，评价管理层对应收账款减值损失计提的准确性。（5）复核应收账款减值准备相关信息在财务报表中的列报与披露是否准确。

除与持续经营相关的重大不确定性部分所描述的事项外，我们确定不存在其他需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### 四、其他信息

航发科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括航发科技公司 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

航发科技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科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算航发科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督航发科技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。

（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，就可能对航发科技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科技公司不能持续经营。

（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。

（六）就航发科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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：黄丽琼  
（项目合伙人）

中国注册会计师：张玲

中国 武汉

2018 年 3 月 30 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：中国航发航空科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、合并财务报表项目注释 1	242,952,581.29	203,969,248.44
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	39,732,809.50	142,317,509.00
应收账款	七、5	757,025,659.00	801,606,723.87
预付款项	七、6	61,694,137.46	61,127,959.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	12,084,781.29	22,465,123.03
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,473,798,289.23	2,245,821,625.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	66,144,771.85	15,015,880.43
流动资产合计		3,653,433,029.62	3,492,324,069.95
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、19	1,805,154,884.47	1,637,590,777.41
在建工程	七、20	165,902,881.61	335,763,794.54
工程物资			
固定资产清理	七、22	3,556.93	67,913.96
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	100,997,065.59	96,717,549.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	七、29	29,695,068.25	33,572,830.93
其他非流动资产	七、30	59,598,128.19	62,606,085.73
非流动资产合计		2,161,351,585.04	2,166,318,951.89
资产总计		5,814,784,614.66	5,658,643,021.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	273,569,745.96	429,830,415.24
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	287,850,090.52	340,190,117.02
应付账款	七、35	1,117,004,378.47	965,020,996.00
预收款项	七、36	36,471,113.43	7,882,093.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	29,002,629.32	33,894,587.67
应交税费	七、38	9,748,883.02	21,618,449.42
应付利息	七、39	3,341,479.69	2,291,917.70
应付股利	七、40		1,800,000.00
其他应付款	七、41	32,252,342.31	46,890,303.89
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	530,000,000.00	433,244,000.00
其他流动负债	七、44	250,000,000.00	170,900,000.00
流动负债合计		2,569,240,662.72	2,453,562,880.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	390,000,000.00	740,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、49	71,833,069.89	88,821,642.81
预计负债	七、50	2,106,903.86	2,788,493.17
递延收益	七、51	112,689,237.77	83,191,591.13
递延所得税负债		133,861.11	
其他非流动负债	七、52	550,000,000.00	240,000,000.00
非流动负债合计		1,126,763,072.63	1,154,801,727.11
负债合计		3,696,003,735.35	3,608,364,607.94
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	330,129,367.00	330,129,367.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、55	1,011,534,193.57	1,011,534,193.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	19,107,663.61	14,658,097.55
盈余公积	七、59	81,290,771.62	77,509,551.76
一般风险准备			
未分配利润	七、60	343,141,963.45	300,049,234.28
归属于母公司所有者权益合计		1,785,203,959.25	1,733,880,444.16
少数股东权益		333,576,920.06	316,397,969.74
所有者权益合计		2,118,780,879.31	2,050,278,413.90
负债和所有者权益总计		5,814,784,614.66	5,658,643,021.84

法定代表人：孙岩峰 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：郑玲

## 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位:中国航发航空科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		98,243,016.56	152,020,559.45
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		18,152,599.00	68,605,072.00
应收账款	十七、母 公司财务 报表主项 注释 1	541,867,850.25	547,481,616.00
预付款项		48,717,092.11	44,574,361.57
应收利息		268,568.05	202,016.66
应收股利			6,200,000.00
其他应收款	十七、2	32,382,568.49	40,770,397.49
存货		2,302,574,388.45	2,087,492,436.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		126,682,365.62	81,015,880.43
流动资产合计		3,168,888,448.53	3,028,362,340.57
<b>非流动资产:</b>			
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	十七、3	377,992,078.00	377,992,078.00
投资性房地产			
固定资产		1,077,356,787.69	1,035,206,043.92
在建工程		27,818,560.91	115,703,131.78
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		42,651,073.48	38,233,654.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,020,265.24	14,259,779.21
其他非流动资产		10,487,670.00	7,424,177.80
非流动资产合计		1,552,326,435.32	1,588,818,864.90
资产总计		4,721,214,883.85	4,617,181,205.47
<b>流动负债:</b>			
短期借款		253,569,745.96	410,780,415.24
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		262,594,491.04	322,248,289.56
应付账款		888,356,409.35	772,093,643.29
预收款项		9,601,776.71	5,722,110.31
应付职工薪酬		25,801,968.80	30,648,738.97
应交税费		2,695,990.78	8,718,381.69
应付利息		2,801,128.45	1,966,538.40
应付股利			
其他应付款		14,170,768.34	24,802,713.43
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		530,000,000.00	333,244,000.00
其他流动负债		150,000,000.00	60,000,000.00
流动负债合计		2,139,592,279.43	1,970,224,830.89
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		290,000,000.00	585,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			0
预计负债			
递延收益		56,584,290.11	27,070,412.78
递延所得税负债			
其他非流动负债		400,000,000.00	240,000,000.00
非流动负债合计		746,584,290.11	852,070,412.78
负债合计		2,886,176,569.54	2,822,295,243.67
<b>所有者权益:</b>			
股本		330,129,367.00	330,129,367.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,010,808,845.63	1,010,808,845.63
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备		6,686,442.76	4,346,288.87
盈余公积		81,290,771.62	77,509,551.76
未分配利润		406,122,887.30	372,091,908.54
所有者权益合计		1,835,038,314.31	1,794,885,961.80
负债和所有者权益总计		4,721,214,883.85	4,617,181,205.47

法定代表人: 孙岩峰 主管会计工作负责人: 吴华 会计机构负责人: 郑玲

**合并利润表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	2,258,813,945.14	2,125,837,007.37
其中:营业收入		2,258,813,945.14	2,125,837,007.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,194,874,409.92	2,069,288,070.10
其中:营业成本	七、61	1,819,797,994.02	1,683,603,405.87
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	七、62	23,179,224.76	13,170,025.95
销售费用	七、63	37,643,952.49	35,233,774.13
管理费用	七、64	209,962,980.82	228,083,006.30
财务费用	七、65	75,917,458.06	65,111,580.13
资产减值损失	七、66	28,372,799.77	44,086,277.72
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)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-3,481,099.88	437,004.69
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		17,909,215.80	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		78,367,651.14	56,985,941.96
加:营业外收入	七、69	1,217,393.76	14,277,540.76
减:营业外支出	七、70	3,833,712.29	4,696,594.49
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		75,751,332.61	66,566,888.23
减:所得税费用	七、71	12,591,889.69	12,940,782.18
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		63,159,442.92	53,626,106.05
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		63,159,442.92	53,626,106.05
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.少数股东损益		16,285,493.89	11,076,155.49
2.归属于母公司股东的净利润		46,873,949.03	42,549,950.56
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		63,159,442.92	53,626,106.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		46,873,949.03	42,549,950.56
归属于少数股东的综合收益总额		16,285,493.89	11,076,155.49
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.14	0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.14	0.13

法定代表人：孙岩峰 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：郑玲



**母公司利润表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,811,748,654.94	1,648,500,848.25
减:营业成本	十七、4	1,496,812,946.47	1,366,352,875.59
税金及附加		16,590,322.74	8,235,121.01
销售费用		24,423,685.62	23,455,244.54
管理费用		148,653,584.36	141,178,235.47
财务费用		58,450,660.73	45,942,301.41
资产减值损失		27,348,159.71	15,869,246.59
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)	十七、5		6,200,000.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		-3,611,294.14	523,893.03
其他收益		12,939,234.10	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		48,797,235.27	54,191,716.67
加:营业外收入		1,089,965.97	9,862,756.79
减:营业外支出		3,176,845.73	919,483.85
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		46,710,355.51	63,134,989.61
减:所得税费用		8,898,156.89	5,999,103.31
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		37,812,198.62	57,135,886.30
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		37,812,198.62	57,135,886.30
(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		37,812,198.62	57,135,886.30
七、每股收益:			

---

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：孙岩峰 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：郑玲

## 合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,424,084,623.89	1,830,905,595.22
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		29,151,746.42	92,901,375.96
收到其他与经营活动有关的现金	七、73(1)	64,578,578.67	36,896,133.35
经营活动现金流入小计		2,517,814,948.98	1,960,703,104.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,627,117,978.73	1,410,877,284.14
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		607,324,464.92	542,574,376.34
支付的各项税费		43,487,457.37	34,280,349.98
支付其他与经营活动有关的现金	七、73(2)	89,376,240.99	83,220,962.82
经营活动现金流出小计		2,367,306,142.01	2,070,952,973.28
经营活动产生的现金流量净额		150,508,806.97	-110,249,868.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,473,430.00	593,165.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、73(3)	580,000.00	731,820.10
投资活动现金流入小计		3,053,430.00	1,324,985.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		157,083,884.39	273,268,827.62
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		602,666.00	683,000.00
投资活动现金流出小计	七、73(4)	157,686,550.39	273,951,827.62

投资活动产生的现金流量净额		-154,633,120.39	-272,626,842.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		913,538,652.29	1,205,315,133.01
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73(5)	879,342,952.54	534,894,389.68
筹资活动现金流入小计		1,792,881,604.83	1,740,209,522.69
偿还债务支付的现金		1,489,565,799.77	1,334,632,989.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,595,065.39	80,035,925.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73(6)	186,645,130.85	16,576,644.62
筹资活动现金流出小计		1,745,805,996.01	1,431,245,559.35
筹资活动产生的现金流量净额		47,075,608.82	308,963,963.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,598,268.12	5,993,389.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		38,353,027.28	-67,919,358.71
加：期初现金及现金等价物余额		194,682,572.98	262,601,931.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		233,035,600.26	194,682,572.98

法定代表人：孙岩峰 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：郑玲

## 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,995,616,169.57	1,517,892,167.15
收到的税费返还		28,487,662.44	90,735,081.89
收到其他与经营活动有关的现金		16,575,601.67	21,073,051.31
经营活动现金流入小计		2,040,679,433.68	1,629,700,300.35
购买商品、接受劳务支付的现金		1,424,209,768.68	1,197,754,891.18
支付给职工以及为职工支付的现金		484,701,447.55	432,166,736.93
支付的各项税费		27,778,913.94	10,678,321.32
支付其他与经营活动有关的现金		64,916,938.79	50,170,050.45
经营活动现金流出小计		2,001,607,068.96	1,690,769,999.88
经营活动产生的现金流量净额		39,072,364.72	-61,069,699.53
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,200,000.00	6,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,955,030.00	257,665.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		66,580,000.00	66,731,820.10
投资活动现金流入小计		74,735,030.00	73,189,485.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		113,869,158.39	152,427,229.73
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		66,602,666.00	66,683,000.00
投资活动现金流出小计		180,471,824.39	219,110,229.73
投资活动产生的现金流量净额		-105,736,794.39	-145,920,744.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		731,538,652.29	1,147,985,822.67
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		600,250,760.40	323,194,389.68
筹资活动现金流入小计		1,331,789,412.69	1,471,180,212.35
偿还债务支付的现金		1,185,515,799.77	1,184,739,189.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,830,961.95	61,556,161.70
支付其他与筹资活动有关的现金		75,581,140.85	16,306,122.12
筹资活动现金流出小计		1,313,927,902.57	1,262,601,473.28
筹资活动产生的现金流量净额		17,861,510.12	208,578,739.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,439,963.09	5,789,812.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-53,242,882.64	7,378,107.85
加: 期初现金及现金等价物余额		143,455,517.99	136,077,410.14

---

六、期末现金及现金等价物余额		90,212,635.35	143,455,517.99
----------------	--	---------------	----------------

法定代表人：孙岩峰 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：郑玲

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	330,129,367.00				1,011,534,193.57			14,658,097.55	77,509,551.76		300,049,234.28	316,397,969.74	2,050,278,413.90
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	330,129,367.00				1,011,534,193.57			14,658,097.55	77,509,551.76		300,049,234.28	316,397,969.74	2,050,278,413.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,449,566.06	3,781,219.86		43,092,729.17	17,178,950.32	68,502,465.41	
（一）综合收益总额										46,873,949.03	16,285,493.89	63,159,442.92	
（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								3,781,219.86		-3,781,219.86			
1. 提取盈余公积								3,781,219.86		-3,781,219.86			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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													

2017 年年度报告

(五) 专项储备						4,449,566.06				893,456.43	5,343,022.49	
1. 本期提取						9,946,883.71				1,509,426.66	11,456,310.37	
2. 本期使用						5,497,317.65				615,970.23	6,113,287.88	
(六) 其他												
四、本期期末余额	330,129,367.00				1,011,534,193.57		19,107,663.61	81,290,771.62		343,141,963.45	333,576,920.06	2,118,780,879.31

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	330,129,367.00				1,011,534,193.57			9,239,334.29	71,795,963.13		273,116,753.36	309,736,869.90	2,005,552,481.25
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	330,129,367.00				1,011,534,193.57			9,239,334.29	71,795,963.13		273,116,753.36	309,736,869.90	2,005,552,481.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,418,763.26	5,713,588.63		26,932,480.92	6,661,099.84	44,725,932.65	
（一）综合收益总额										42,549,950.56	11,076,155.49	53,626,106.05	
（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								5,713,588.63		-15,617,469.64	-5,800,000.00	-15,703,881.01	
1. 提取盈余公积								5,713,588.63		-5,713,588.63			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,903,881.01	-5,800,000.00	-15,703,881.01	
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）													



2017 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备						5,418,763.26				1,384,944.35	6,803,707.61	
1. 本期提取						9,978,551.49				1,536,930.83	11,515,482.32	
2. 本期使用						4,559,788.23				151,986.48	4,711,774.71	
(六) 其他												
四、本期期末余额	330,129,367.00				1,011,534,193.57	14,658,097.55	77,509,551.76		300,049,234.28	316,397,969.74	2,050,278,413.90	

法定代表人：孙岩峰 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：郑玲

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	330,129,367.00				1,010,808,845.63			4,346,288.87	77,509,551.76	372,091,908.54	1,794,885,961.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63			4,346,288.87	77,509,551.76	372,091,908.54	1,794,885,961.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,340,153.89	3,781,219.86	34,030,978.76	40,152,352.51
（一）综合收益总额										37,812,198.62	37,812,198.62
（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									3,781,219.86	-3,781,219.86	
1. 提取盈余公积									3,781,219.86	-3,781,219.86	
2. 对所有者（或股东）的分配											
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											

2017 年年度报告

(五) 专项储备							2,340,153.89			2,340,153.89
1. 本期提取							6,973,456.92			6,973,456.92
2. 本期使用							4,633,303.03			4,633,303.03
(六) 其他										
四、本期期末余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63		6,686,442.76	81,290,771.62	406,122,887.30	1,835,038,314.31

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	330,129,367.00				1,010,808,845.63			1,734,582.79	71,795,963.13	330,573,491.88	1,745,042,250.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63			1,734,582.79	71,795,963.13	330,573,491.88	1,745,042,250.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,611,706.08	5,713,588.63	41,518,416.66	49,843,711.37
（一）综合收益总额										57,135,886.30	57,135,886.30
（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									5,713,588.63	-15,617,469.64	-9,903,881.01
1. 提取盈余公积									5,713,588.63	-5,713,588.63	
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,903,881.01	-9,903,881.01
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								2,611,706.08			2,611,706.08
1. 本期提取								6,683,310.86			6,683,310.86
2. 本期使用								4,071,604.78			4,071,604.78
（六）其他											
四、本期期末余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63			4,346,288.87	77,509,551.76	372,091,908.54	1,794,885,961.80

法定代表人：孙岩峰 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：郑玲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

中国航发航空科技股份有限公司（“本公司”或“公司”）经国家经济贸易委员会国经贸企改[1999]1248号文批准，由中国航发成都发动机有限公司作为主要发起人，并联合中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司、北京航空航天大学、中国航发四川燃气涡轮研究院、成都航空职业技术学院五家单位，以发起方式设立的股份有限公司，公司于1999年12月28日在国家工商局注册登记，领取企业法人营业执照，注册资本：9,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）53号文批准，公司于2001年11月29日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股5,000万股，发行后总股本14,000万股。2001年12月6日，公司领取变更后的企业法人营业执照，注册资本增至14,000.00万元。公司股票于2001年12月12日在上海证券交易所挂牌交易。

根据国有资产监督管理委员会国资产权[2006]758号《关于四川成发航空科技股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》及上海证券交易所上证上字[2006]532号《关于同意四川成发航空科技股份有限公司实施定向回购股份以及股权分置改革方案的批复》，公司于2007年7月完成股权分置改革，并以燃气轮机修理业务相关资产作价回购公司非流通股股份8,703,977股，股权分置改革后，公司总股本变更为13,129.6023万股。

公司2010年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]421号”《关于核准四川成发航空科技股份有限公司非公开发行股票批复》批准，于2011年4月向天津国汇股权投资管理合伙企业(有限合伙)等8家符合相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股(A股)52,109,181.00股(每股发行价20.15元/股)，募集资金总额人民币105,000万元。增发完成后，公司注册资本由人民币131,296,023.00元变更为人民币183,405,204.00元，股本由131,296,023股变更为183,405,204股；公司章程、营业范围等相关内容也随之变化。2011年8月10日，公司完成了工商登记变更并取得变更后的营业执照。

根据2012年5月16日召开的2011年股东大会决议通过的公积金转增股本方案，公司以2011年12月31日股本183,405,204股为基数，按每10股由资本公积转增8股，共计转增146,724,163股，并于2012年度实施。转增后，注册资本增至人民币330,129,367.00元。2012年7月24日，公司完成了工商登记变更并取得变更后的营业执照。

截至2017年12月31日，本公司注册资本为330,129,367.00元，累计发行股本总数330,129,367股，详见本附注“（七）、53、股本。”

（1）本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天韵路150号1栋9楼901号

本公司总部办公地址：中国四川省成都市新都区三河镇成发工业园

统一社会信用代码：91510100720324302D

（2）本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下统称“本集团”）属于机械制造行业。2006年，公司主营业务新增房地产开发及销售业务。2010年12月10日，经公司2010年度第二次临时股东大会审议批准，公司营业范围取消房地产开发及销售业务（现仅有少量尾房销售业务）。2014年9月16日，经公司2014年第一次临时股东大会审议批准，公司营业范围新增会议及展览服务，机械设备租赁，自有房地产经营，机电设备进出口，公司于2014年12月26日完成工商营业执照变更并取得变更后的营业执照。2017年9月16日，经公司2017年第四次临时股东大会审议批准，公司营业范围新增体院场馆管理服务、休闲健身活动服务，公司于2017年9月26日完成工商营业执照变更并取得变更后的营业执照。目前本集团主要产品包括航空发动机零部件、燃气轮机零部件、空调壳体件、石油机械零部件、纺织机械、轴承等。

本集团主要经营研究、制造、加工、维修、销售航空发动机及零部件、燃气轮机及零部件、轴承、机械设备、非标准设备、环保设备、金属铸锻件、金属制品、燃烧器、燃油燃气器具、纺织机械、医疗及化工机械（不含医疗机械）；金属及非金属表面处理；工艺设备及非标准设备的设计、制造及技术咨询服务；项目投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）、企业管理服务；架线和管道工程施工、建筑安装工程施工（凭相关资质许可证从事经营）；会议及展

览服务；体育场馆管理服务；休闲健身活动服务；机械设备租赁；自有房地产经营；货物进出口，技术进出口（国家法律、行政法规禁止的除外，法律、法规限制的项目取得许可后方可经营）（工业项目另设分支机构或另择经营场地经营）（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）。

（3）母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为中国航发成都发动机有限公司，最终控制人为中国航空发动机集团有限公司。

（4）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2018 年 3 月 30 日经公司第五届第二十一次董事会批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用  不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 3 家，详见本附注（九）1。

本报告期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

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 2. 持续经营

√适用  不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。。

### 2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用  不适用

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。本集团以一年（12 个月）作为正常营业周期。

### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用  不适用

（1）本集团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，按照本集团制定的“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) 本集团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。本集团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。

本集团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。

本集团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，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (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年初余额。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年初余额。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年初余额。

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

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（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

√适用 □不适用

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率（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。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

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### （1）金融工具的确认

本集团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。

### （2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产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、可供出售金融资产。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

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

#### C、贷款和应收款项

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。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

A、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，计入当期损益。

B、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，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，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，按照成本计量。

### ④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产



本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，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可供出售权益工具投资，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发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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发生的减值损失，不予转回。

### （3）金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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负债，相关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。

#### ③金融负债的后续计量

A、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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### （4）金融资产转移确认依据和计量

本集团在已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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

#### (5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团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。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 200 万元（包含 200 万）的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
房地产应收款	房地产销售暂时未收到的应收款项
军方应收款项	应收军方货款
项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	项目合作方的往来款及出口退税的应收款项
关联方应收款	集团公司内部企业之间的应收款项
内部备用金	公司员工备用金借款
账龄分析法	除上述组合之外，按账龄分析法计提坏账准备的应收款项

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）		

其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月以内	3	3
7-12 个月	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上		
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

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 (%)
组合 2: 关联方应收款	0	
组合 3: 军方应收款项	0	
组合 4: 房地产应收款	0	
组合 2: 项目合作方的往来款及出口退税的其他应收款项		0
组合 3: 关联方其他应收款		0
组合 4: 军方其他应收款项		0
组合 5: 内部备用金		0

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类：本集团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、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资、房地产开发产品等。

(2) 存货的确认：本集团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：本集团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。外贸及军品原材料的购入和领用采用计划成本核算，对原材料实际价格与计划价格的差异，通过成本差异科目核算，并按期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；其他产品原材料领用时采用加权平均法核算。产成品按实际成本计价，发出产成品采用加权平均法计算发出成本。房地产开发成本按已完工工程项目的预计结算成本和未完工程项目的预算成本之和，扣除本集团拥有产权的配套设施成本后，按可售面积分摊。

(4) 房地产项目开发用土地的核算方法

本集团开发用土地列入“存货——开发成本”核算。

(5) 房地产项目公共配套设施费用的核算方法

公共配套设施为公共配套项目，以及由政府部门收取的公共配套实施费用，其发生的支出列入“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行分摊和明细核算。

(6) 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。

(7) 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：

确定存货的可变现净值，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备按照单个存货项目计提

存货因与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，合并计提存货跌价准备；存货由于数量繁多、单价较低，按照存货类别计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(8) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（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，即本集团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。有关规定要求本集团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，是指本集团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。

本集团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

本集团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集团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

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

##### (1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

B、非同一控制下的企业合并中，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

##### (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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集团不一致的，按照本集团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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方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。

#### (4) 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集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团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

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	与固定资产有关的后续支出,符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本;不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。 本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。	30	3	3.23
机器设备	同上	8-15	3	12.13-6.47
运输设备	同上	8	3	12.13
办公设备	同上	5	3	19.40

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

本集团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。

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

(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) 本集团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,按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

**18. 借款费用**

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用,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

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本集团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。

#### (2) 无形资产的计量

①本集团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、取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

B、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。

C、无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。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

适用 不适用

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)本集团经营所处的经济、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,从而对本集团产生不利影响。

(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)本集团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。

本集团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,本集团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。

资产组是本集团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。

本集团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

适用 不适用

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团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

适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划,是指本集团与职工就离职后福利达成的协议,或者本集团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，本集团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。于报告期内，本集团主要存在如下离职后福利：

#### A、基本养老保险

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

#### B、企业年金计划

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

本集团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：本集团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；本集团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

√适用  不适用

本集团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

√适用  不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

本集团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。

本集团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。

本集团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。

#### 产品售后质量保证金

产品质量保证金是公司对约定售后服务期限的销售合同承担的现时义务，本公司按照履行义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量。

**26. 股份支付**

适用 不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**28. 收入**

适用 不适用

本集团的主营业务收入指公司产品销售收入、科研收入和公司建造的商品房销售收入。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、工具及备件销售、固定资产的出租和无形资产的出租收入、包装物出租收入、代理费收入等。

**(1) 销售商品收入**

本集团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、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。

内贸轴承产品的销售，在商品发运后依据商品发货单、销货发票、客户签字验收，主要风险报酬已经转移，并已取得收取货款权利的当期确认收入；对于其他航空、非航空产品销售在客户验收签字，主要风险报酬已经转移，并已取得收取货款权利的当期确认收入；航空发动机零部件外贸转包生产业务，出口销售以产品报关出口离境时确认收入；房地产开发销售收入同时满足下列条件时，才能予以确认：在房产主体完工并验收合格，签订了销售合同，收取了首期款项并已办理银行按揭手续或分期收取的款项超过 50%以上时确认销售收入的实现。

**(2) 科研收入**

本集团科研收入，在收到合同款时，计入预收账款科目，或冲减应收账款科目。预收账款和应收账款按照科研项目等要素设立明细核算，取得客户签发的科研验收单时确认收入，并开具发票。

**(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。

本集团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，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**

适用 不适用

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

政府补助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。

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**

适用 不适用

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。

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。

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。。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

#### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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，转回减记的金额。

#### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为承租人，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。

本集团作为出租人，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

适用 不适用

本集团作为承租人，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。

本集团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。

本集团作为出租人，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

适用 不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

## (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>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。</p> <p>2017年8月30日,经本公司第五届董事会第十六次会议决议,本公司自2017年5月28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》,并导致本集团相应重要会计政策变更,具体内容如下:</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>③取得政策性优惠贷款贴息,改为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,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。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。</p> <p>《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。因此,上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本集团本报告期的净利润。</p> <p>根据《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)要求,本公司在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目,原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益,改为在“资产处置收益”中列报;本公司相应追溯重述了比较报表。</p>	2017年8月30日,经本公司第五届董事会第十六次会议通过	资产处置收益: -3,481,099.88元; 营业外收入: -869,783.79元; 营业外支出: -4,350,883.67元
<p>2017年12月13日,经本公司第五届董事会第十九次(临时)会议决议,由于中国航空发动机集团有限公司(以下简称“集团公司”)成立后,修订和完善了集团公司科研经费管理与核算管理办法,为加强公司科研经费管理,规范科研项目会计核算,保证科研任务完成,促进公司持续发展,根据国家部委、军队、集团公司相关制度,结合公司科研工作实际情况,变更与科研经费有关的会计核算政策:</p> <p>①科研收入确认方面,在收到合同款时,计入预收账款科目,或冲减应收账款科目。预收账款和应收账款按照科研项目等要素设立明细核算,符合收入确认条件时,确认当期科研项目收入,并开具发票。</p> <p>②成本确认方面,科研项目成本归集严格按照国家相关部委规定分别科研项目进行核算,科研项目研制过程中归集发生的成本费用,通过生产成本等成本费用类科目进行归集,会计期末,将生产成本类科研项目完工成本转入专项应付款借方,保证每月末专项应付款借方余额反映完工科研项目的投入成本。项目完工(含阶段性完成)后,通过专项应付款贷方结转完工科研项目成本。</p> <p>由于公司以前年度科研项目的管理模式,无法可靠计量本次会计政策变更的累计影响数,按照《企业会计准则——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定,本项会计政策变更采用了未来适用法,从2017年1月1日起执行。</p>	2017年12月13日,经本公司第五届董事会第十九次(临时)会议通过,并经2017年12月29日,2017年第六次临时股东大会通过。	

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、13%、11%、6%、0%
城市维护建设税	应纳的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	房产余值或房产租金	1.2%及 12%
土地增值税	土地增值额	30%—60%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
航发科技	15
普睿玛	15
中国航发哈轴	15

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

**(1) 增值税**

①本集团为增值税一般纳税人，外贸航空产品根据财税字[2012]39号《财政部 国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》享受免抵退税优惠。

②为国防配套的航空零部件，根据财政部、国家税务总局有关规定，本公司所销售军品项目免征增值税。

**(2) 企业所得税**

本公司于2017年12月4日取得四川省高新技术企业证书，有效期为2017年12月至2020年10月。

本公司之子公司四川成发普睿玛机械工业制造有限责任公司（以下简称“普睿玛”）于2016年12月8日取得四川省高新技术企业证书，有效期为2016年12月至2019年12月。

本公司之子公司中国航发哈尔滨轴承有限公司（以下简称“中国航发哈轴”）于2017年8月28日取得黑龙江省高新技术企业证书，有效期为2017年8月至2020年8月。

**3. 其他**

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	143,925.59	391,827.84
银行存款	232,891,674.67	194,290,745.14
其他货币资金	9,916,981.03	9,286,675.46
合计	242,952,581.29	203,969,248.44
其中：存放在境外的款项总额		

## 其他说明

其他货币资金 9,916,981.03 元为本集团向银行申请开具银行承兑汇票存入的保证金存款。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,841,450.00	11,742,000.00
商业承兑票据	27,891,359.50	130,575,509.00
合计	39,732,809.50	142,317,509.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	16,399,084.18	
商业承兑票据	8,799,336.00	
合计	25,198,420.18	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 其他说明

√适用 □不适用

应收票据期末余额较年初余额减少-102,584,699.50 元，减幅为 72.08%，主要原因系应收商业承兑票据到期收款及背书支付。

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	23,968,480.77	2.98	23,968,480.77	100.00		23,986,480.77	2.81	23,986,480.77	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	779,083,703.39	96.88	22,058,044.39	2.83	757,025,659.00	829,009,122.34	97.05	27,402,398.47	3.31	801,606,723.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,158,420.26	0.14	1,158,420.26	100.00		1,163,560.33	0.14	1,163,560.33	100.00	
合计	804,210,604.42	/	47,184,945.42	/	757,025,659.00	854,159,163.44	/	52,552,439.57	/	801,606,723.87

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
哈尔滨市松柏航空轴承经销有限责任公司	23,968,480.77	23,968,480.77	100.00	货款回收存在较大风险
合计	23,968,480.77	23,968,480.77	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	463,865,580.56	13,915,967.42	3.00
7-12 个月	5,254,350.26	262,717.52	5.00
1 年以内小计	469,119,930.82	14,178,684.94	
1 至 2 年	6,133,171.50	613,317.15	10.00
2 至 3 年	5,429,720.33	1,085,944.06	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,336,314.19	1,000,894.26	30.00
4 至 5 年	692,289.45	346,144.73	50.00
5 年以上	4,833,059.25	4,833,059.25	100.00
合计	489,544,485.54	22,058,044.39	4.51



确定该组合依据的说明：

确定账龄组合依据的说明：详见五重要会计政策及会计估计 11 应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合2: 关联方应收款	221,152,874.33	0.00	0.00
组合3: 军方应收款项	68,386,343.52	0.00	0.00
组合4: 房地产应收款			
合计	289,539,217.85	0.00	0.00

(续)

组合名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合2: 关联方应收款	196,753,253.72	0.00	0.00
组合3: 军方应收款项	40,913,189.92	0.00	0.00
组合4: 房地产应收款			
合计	237,666,443.64	0.00	0.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 -5,344,354.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 23,140.07 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
哈尔滨市松柏航空轴承经销有限责任公司	18,000.00	现金收回
合计	18,000.00	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

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 364,039,628.89 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 45.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 6,863,400.35 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2017 年 12 月 31 日，本集团共有账面价值为 112,090,945.96 元的应收账款 (2016 年 12 月 31 日：224,425,779.23 元) 质押给银行作为取得短期借款 112,090,945.96 元的担保 (2016 年 12 月 31 日：224,425,779.23 元)。

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	58,204,963.67	94.35	57,049,817.75	93.33
1 至 2 年	2,871,214.27	4.65	2,802,558.2	4.58
2 至 3 年	335,388.07	0.54	1,018,794.67	1.67
3 年以上	282,571.45	0.46	256,788.83	0.42
合计	61,694,137.46	100.00	61,127,959.45	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用  不适用

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 43,765,199.77 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 70.94%。

其他说明

适用  不适用

## 7、应收利息

### (1). 应收利息分类

适用  不适用

### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 8、应收股利

### (1). 应收股利

适用  不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,155,427.06	100.00	70,645.77	0.58	12,084,781.29	23,738,411.42	100.00	1,273,288.39	5.36	22,465,123.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	12,155,427.06	/	70,645.77	/	12,084,781.29	23,738,411.42	/	1,273,288.39	/	22,465,123.03

期末单项金额重大并单独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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	532,302.07	15,969.06	3.00
7-12 个月	31,083.36	1,554.17	5.00
1 年以内小计	563,385.43	17,523.23	
1 至 2 年	5,017.76	501.78	10.00
2 至 3 年	27,903.50	5,580.70	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	16,800.20	5,040.06	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	42,000.00	42,000.00	100.00
合计	655,106.89	70,645.77	10.78

确定该组合依据的说明：

确定账龄组合依据的说明：详见五重要会计政策及会计估计 11 应收款项。

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 (%)
组合2：项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	8,662,049.80	0.00	0.00
组合3：关联方应收款	392,962.00	0.00	0.00
组合4：军方应收款项	2,445,308.37	0.00	0.00
组合5：内部备用金			
合计	11,500,320.17	0.00	0.00

(续)

组合名称	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合2: 项目合作方的往来款及出口退税的应收款项	4,633,000.00	0.00	0.00
组合3: 关联方应收款	318,662.00	0.00	0.00
组合4: 军方应收款项	8,373,500.00	0.00	0.00
组合5: 内部备用金	2,401,725.72	0.00	0.00
合计	15,726,887.72	0.00	0.00

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-1,202,642.62元;本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目合作方及出口退税	8,662,049.80	4,633,000.00
备用金	2,445,308.37	2,401,725.72
关联方往来款	392,962.00	318,662.00
应收服务费		4,971,113.22
修理费		8,373,500.00
其他	655,106.89	3,040,410.48
合计	12,155,427.06	23,738,411.42

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
中华人民共和国成都海关	保证金	8,274,880.00	2年以内	68.08	
哈尔滨市医疗保险管理中心	其他	425,815.14	6个月以内	3.50	12,774.45
彭冬梅	备用金	348,458.00	6个月以内	2.87	
徐磊	备用金	268,641.00	1-2年	2.21	
蒋辉	备用金	254,616.33	3年以内	2.09	
合计	/	9,572,410.47	/	78.75	12,774.45

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

其他应收款净值期末较年初减少 10,380,341.74 元, 减幅为 46.21%, 主要原因系款项收回所致。

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	1,044,982,332.65	16,881,275.80	1,028,101,056.85	1,149,782,297.26	19,626,237.63	1,130,156,059.63
在产品	1,143,468,251.53	8,511,686.62	1,134,956,564.91	833,938,646.43	16,228,181.09	817,710,465.34
库存商品	184,540,151.39	26,559,053.12	157,981,098.27	169,617,610.07	15,355,415.75	154,262,194.32
周转材料	3,792,597.86		3,792,597.86	4,034,199.50		4,034,199.50
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	44,785,956.01		44,785,956.01	25,927,748.18		25,927,748.18
委托加工物资	72,922,206.82		72,922,206.82	67,927,025.94		67,927,025.94
房地产开发成本	36,257,971.62	4,999,163.11	31,258,808.51	45,803,932.82		45,803,932.82
合计	2,530,749,467.88	56,951,178.65	2,473,798,289.23	2,297,031,460.20	51,209,834.47	2,245,821,625.73

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	19,626,237.63	-1,681,025.36		1,063,936.47		16,881,275.80
在产品	16,228,181.09	3,454,546.05		11,171,040.52		8,511,686.62
库存商品	15,355,415.75	28,068,716.30		16,865,078.93		26,559,053.12
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
房地产开发产品		4,999,163.11				4,999,163.11
合计	51,209,834.47	34,841,400.10		29,100,055.92		56,951,178.65

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于 2017 年 12 月 31 日, 本集团以价值 0.00 元的存货物权(2016 年 12 月 31 日: 5,831,836.01 元) 质押给银行取得押汇借款 0.00 元。(2016 年 12 月 31 日: 5,831,836.01 元)。

**11、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	1,849,960.09	
增值税留抵税额	62,551,001.6	9,545,489.42
预缴所得税	1,647,564.37	5,374,414.71
预缴其他税费	96,245.79	95,976.30
合计	66,144,771.85	15,015,880.43

其他说明

其他流动资产期末较年初增加 51,128,891.42 元, 增幅为 340.50%, 主要原因系本期增值税留抵税额增加所致。

**14、 可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**(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:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、 持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况:**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资:**

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	980,554,996.19	1,550,925,731.91	16,216,784.67	47,495,519.27	2,595,193,032.04
2. 本期增加金额	143,197,796.25	151,754,945.37	632,478.62	3,182,598.14	298,767,818.38
(1) 购置	34,724,003.64	13,945,134.53		791,050.68	49,460,188.85
(2) 在建工程转入	108,473,792.61	137,809,810.84	632,478.62	2,391,547.46	249,307,629.53
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,613,919.37	54,990,741.18	172,683.41	146,510.06	57,923,854.02
(1) 处置或报废	799,104.50	54,990,741.18	172,683.41	146,510.06	56,109,039.15
其他减少	1,814,814.87				1,814,814.87
4. 期末余额	1,121,138,873.07	1,647,689,936.10	16,676,579.88	50,531,607.35	2,836,036,996.40
二、累计折旧					
1. 期初余额	157,622,482.55	743,984,013.26	8,813,870.75	35,540,864.38	945,961,230.94
2. 本期增加金额	26,686,189.56	88,342,215.80	1,157,205.30	4,715,499.68	120,901,110.34
(1) 计提	26,686,189.56	88,342,215.80	1,157,205.30	4,715,499.68	120,901,110.34
3. 本期减少金额	77,513.04	47,102,425.72	117,224.04	142,114.75	47,439,277.55
(1) 处置或报废	77,513.04	47,102,425.72	117,224.04	142,114.75	47,439,277.55
4. 期末余额	184,231,159.07	785,223,803.34	9,853,852.01	40,114,249.31	1,019,423,063.73
三、减值准备					
1. 期初余额		9,989,616.04	1,651,407.65		11,641,023.69
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额		148,050.49	33,925.00		181,975.49
(1) 处置或报废		148,050.49	33,925.00		181,975.49
4. 期末余额		9,841,565.55	1,617,482.65		11,459,048.20
四、账面价值					
1. 期末账面价值	936,907,714.00	852,624,567.21	5,205,245.22	10,417,358.04	1,805,154,884.47
2. 期初账面价值	822,932,513.64	796,952,102.61	5,751,506.27	11,954,654.89	1,637,590,777.41

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	15,675,622.22	5,430,203.00	9,775,150.55	470,268.67	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	54,785.8

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
航空航天轴承磨装厂房（3A）	167,731,855.06	尚未办妥产权证书
航空航天轴承车加工及热处理（3B）	55,339,282.54	尚未办妥产权证书
食堂	31,353,143.82	尚未通过消防工程验收
宿舍 1	34,771,723.88	尚未通过消防工程验收
宿舍 2	34,755,308.81	尚未通过消防工程验收

其他说明：

□适用 √不适用



## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
在调试软件	5,886,968.69		5,886,968.69	12,070,715.89		12,070,715.89
在安装设备	72,151,046.41		72,151,046.41	222,781,369.96		222,781,369.96
铁路客车轴承磨装厂房	3,376,111.11	1,227,008.54	2,149,102.57	5,613,717.94	1,227,008.54	4,386,709.40
精密厂房工程	47,754,755.51	15,000,578.84	32,754,176.67	47,754,755.51	15,000,578.84	32,754,176.67
特大型厂房工程	42,726,998.73		42,726,998.73	41,846,770.43		41,846,770.43
S1010 自主保障项目	3,392,805.23		3,392,805.23	78,591.93		78,591.93
S1015 二期				10,644,743.93		10,644,743.93
S1010 综合整治				8,807,036.64		8,807,036.64
其他	6,841,783.31		6,841,783.31	2,393,679.69		2,393,679.69
合计	182,130,468.99	16,227,587.38	165,902,881.61	351,991,381.92	16,227,587.38	335,763,794.54

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
铁路客车轴承磨装厂房	195,750,000.00	5,613,717.94		2,237,606.83		3,376,111.11	97.00	97.00%				
精密厂房工程	48,567,816.24	47,754,755.51				47,754,755.51	98.00	98.00%				
特大型厂房工程	46,594,197.32	41,846,770.43	880,228.30			42,726,998.73	92.00	92.00%				
合计	290,912,013.56	95,215,243.88	880,228.30	2,237,606.83		93,857,865.35	/	/				/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

在建工程期末净值较年初减少 169,860,912.93 元，减幅为 50.59%，主要原因系验收转固所致。

## 21、工程物资

□适用 √不适用

**22、 固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	3,556.93	39,742.17
办公设备		9,156.99
运输工具		19,014.80
合计	3,556.93	67,913.96

**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

其他说明

□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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	105,337,475.72			27,955,276.33	133,292,752.05
2. 本期增加金额				17,067,001.42	17,067,001.42
(1) 购置				17,067,001.42	17,067,001.42
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	105,337,475.72			45,022,277.75	150,359,753.47
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,852,944.37			20,722,258.36	36,575,202.73
2. 本期增加金额	2,282,315.97			10,505,169.18	12,787,485.15
(1) 计提	2,282,315.97			10,505,169.18	12,787,485.15
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	18,135,260.34			31,227,427.54	49,362,687.88
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	87,202,215.38			13,794,850.21	100,997,065.59
2. 期初账面价值	89,484,531.35			7,233,017.97	96,717,549.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

本公司之子公司中国航发哈尔滨轴承有限公司取得使用权证的土地中,有 41,446.00 平方米(约 62 亩,原值为 931 万元)的土地被其第二大股东哈尔滨轴承制造有限公司占用。

**26、开发支出**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
航空发动机项目		60,706,021.00			60,706,021.00	
合计		60,706,021.00			60,706,021.00	

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	135,753,945.37	20,363,091.82	125,961,254.54	18,894,188.18
内部交易未实现利润	3,763,700.49	564,555.07		
可抵扣亏损	4,682,065.54	702,309.83		
固定资产折旧			29,538,834.08	4,430,825.11
递延收益	51,660,506.38	7,749,075.95	65,530,291.13	9,829,543.67
预计负债	2,106,903.86	316,035.58	2,788,493.17	418,273.97
合计	197,967,121.64	29,695,068.25	223,818,872.92	33,572,830.93

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产折旧	892,407.43	133,861.11		
合计	892,407.43	133,861.11		

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	40,599,440.75	42,588,833.65
可抵扣暂时性差异	606,492.91	11,308,415.38
合计	41,205,933.66	53,897,249.03

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年度		12,145,665.24	
2020 年度	16,062,953.26	16,062,953.26	
2021 年度	14,380,215.15	14,380,215.15	
2022 年度	10,156,272.34		
合计	40,599,440.75	42,588,833.65	/

其他说明：

适用 不适用

可抵扣亏损金额、可抵扣暂时性差异主要为本公司子公司法斯特未确认的递延所得税资产，由于公司一直处于亏损状态，未来也没有足够的应纳税所得额，基于谨慎性原则，未对其确认递延所得税资产。

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	59,598,128.19	62,606,085.73
合计	59,598,128.19	62,606,085.73

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	112,090,945.96	260,257,615.24
抵押借款		
保证借款		
信用借款	161,478,800.00	169,572,800.00
合计	273,569,745.96	429,830,415.24

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

①质押借款期末余额 112,090,945.96 元。质押资产为应收账款——外贸产品款 112,090,945.96 元。

②短期借款期末余额较年初余额减少 156,260,669.28 元，减幅为 36.35%，主要原因系偿还到期借款所致。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	203,589,663.89	247,116,099.51
银行承兑汇票	84,260,426.63	93,074,017.51
合计	287,850,090.52	340,190,117.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	888,406,322.38	797,559,414.85
1-2 年	162,334,077.56	103,620,684.92
2-3 年	18,624,850.74	39,948,067.78
3 年以上	47,639,127.79	23,892,828.45
合计	1,117,004,378.47	965,020,996.00

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航发北京航空材料研究院	30,624,219.10	合同未执行完毕，尚未结算
中国航空规划设计研究总院有限公司	29,942,069.87	合同未执行完毕，尚未结算
中国航空技术国际控股有限公司	16,835,515.33	合同未执行完毕，尚未结算
河北建设集团股份有限公司	9,809,069.22	合同未执行完毕，尚未结算
哈尔滨工业大学	7,481,050.00	合同未执行完毕，尚未结算
合计	94,691,923.52	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	31,198,618.03	6,854,356.65
1-2 年	4,908,541.64	900,764.80
2-3 年	275,809.42	3,020.34
3 年以上	88,144.34	123,952.10
合计	36,471,113.43	7,882,093.89

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
航技航材	1,685,021.74	尚未结算
中国航发西安航空发动机有限公司	1,125,000.00	尚未结算
合计	2,810,021.74	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

预收账款期末余额较年初余额增加 28,589,019.54 元，增幅为 362.71%，主要原因系预收货款增加所致。

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,609,192.67	510,117,256.92	506,824,789.27	28,901,660.32
二、离职后福利-设定提存计划	8,285,395.00	91,683,992.52	99,868,418.52	100,969.00
三、辞退福利		174,378.00	174,378.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	33,894,587.67	601,975,627.44	606,867,585.79	29,002,629.32

## (2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		392,560,534.81	392,560,534.81	
二、职工福利费		17,038,174.47	17,038,174.47	
三、社会保险费		32,217,673.14	32,217,673.14	
其中：医疗保险费		27,800,218.78	27,800,218.78	
工伤保险费		2,320,185.27	2,320,185.27	
生育保险费		2,097,269.09	2,097,269.09	
四、住房公积金	2,761,462.00	42,099,075.72	41,627,037.72	3,233,500.00
五、工会经费和职工教育经费	22,825,116.95	20,502,495.18	17,659,451.83	25,668,160.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	22,613.72	5,699,303.60	5,721,917.30	0.02
合计	25,609,192.67	510,117,256.92	506,824,789.27	28,901,660.32

## (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		73,510,345.61	73,510,345.61	
2、失业保险费		2,279,208.03	2,279,208.03	

3、企业年金缴费	8,285,395.00	15,894,438.88	24,078,864.88	100,969.00
合计	8,285,395.00	91,683,992.52	99,868,418.52	100,969.00

其他说明：

适用 不适用

本集团本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为 17.44 万元，期末应付未付金额为 0 万元。

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,155,423.92	2,314,919.28
企业所得税	3,839,561.25	8,378,177.89
个人所得税	2,980,433.12	5,316,797.09
城市维护建设税	130,953.96	161,458.89
土地使用税	935,089.78	935,089.90
教育费附加	93,538.54	115,327.78
其他	164,256.64	46,161.65
房产税	449,625.81	348,882.16
残疾人保障金		4,001,634.78
合计	9,748,883.02	21,618,449.42

其他说明：

应交税费期末余额较年初余额减少 11,869,566.40 元，减幅为 54.90%，主要原因系支付企业所得税、个人所得税及残疾人保证金所致。

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,360,333.33	1,508,984.93
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,981,146.36	782,932.77
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,341,479.69	2,291,917.70

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付利息期末较期初增加 1,049,561.99 元，增幅为 45.79%，其主要原因系短期借款应付利息增加所致。



**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		1,800,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	0	1,800,000.00

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	9,643,143.47	12,999,201.43
代扣代缴	9,839,740.15	17,363,919.68
往来款	9,887,245.13	12,384,976.09
其他	2,882,213.56	4,142,206.69
合计	32,252,342.31	46,890,303.89

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北建设集团有限公司	5,822,720.52	尚未达到支付条件
淮安市顺发合金有限公司	370,000.00	尚未达到支付条件
合计	6,192,720.52	/

其他说明

√适用 □不适用

其他应付款期末余额较年初余额减少 14,637,961.58 元，减幅为 31.22%，主要原因系代扣代缴款减少所致。

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	290,000,000.00	433,244,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	240,000,000.00	
合计	530,000,000.00	433,244,000.00

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
资金拆借款	250,000,000.00	170,900,000.00
合计	250,000,000.00	170,900,000.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

①其他流动负债期末余额较年初余额增加 79,100,000.00 元，增幅为 46.28%，主要原因系关联借款增加所致。

②资金拆借款期末余额 250,000,000.00 元，为中国航空发动机集团有限公司向本公司提供的资金拆借款。

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	580,000,000.00	923,244,000.00
信用借款	100,000,000.00	250,000,000.00
一年内到期的长期借款	-290,000,000.00	-433,244,000.00
合计	390,000,000.00	740,000,000.00

其他说明，包括利率区间：2.65-4.4

√适用 □不适用

①长期借款期末较年初减少 350,000,000.00 元，减幅为 47.30%，其主要原因系归还借款所致。

②保证借款期末余额 580,000,000.00 元，为中国航发成都发动机有限公司为本公司借款提供保证。

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(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）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**49、专项应付款**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
S**二期	16,050,000.00			16,050,000.00	
S**	9,060,000.00	2,200,000.00		11,260,000.00	
S**三期	9,900,000.00	500,000.00		10,400,000.00	
S**	8,800,000.00			8,800,000.00	
S**综合整治	2,919,899.42			2,919,899.42	
**项目		2,600,000.00		2,600,000.00	
其他项目	42,091,743.39	58,260,720.25	80,549,293.17	19,803,170.47	
合计	88,821,642.81	63,560,720.25	80,549,293.17	71,833,069.89	/

**50、预计负债**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
售后服务费	2,788,493.17	2,106,903.86	本公司之子公司中国航发哈尔滨轴承有限公司根据产品合同约定的售后服务期, 预提售后服务费。
合计	2,788,493.17	2,106,903.86	/

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

本公司之子公司中国航发哈尔滨轴承有限公司根据产品合同约定的售后服务期,预提售后服务费2,106,903.86元。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	83,191,591.13	38,585,829.31	9,088,182.67	112,689,237.77	
合计	83,191,591.13	38,585,829.31	9,088,182.67	112,689,237.77	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
稳岗补贴	3,409,112.78	1,345,829.31	4,754,942.09			与收益相关
新厂区建设项目贷款贴息	1,859,259.27			1,859,259.27		与收益相关
政府扶持资金(工程建设)	7,061,976.61		160,804.08		6,901,172.53	与资产相关
**项目产业化专项资金	7,461,300.00		523,599.96		6,937,700.04	与资产相关
战略性新兴产业项目资金	10,200,000.00		504,038.89		9,695,961.11	与资产相关
反推装置补助	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
重大装备创新研制和技术改造专项资金	3,000,000.00	240,000.00			3,240,000.00	与资产相关
铁路轴承项目	12,309,942.47		990,057.36		11,319,885.11	与资产相关
航空轴承检测鉴定公共服务平台项目	34,890,000.00				34,890,000.00	与资产相关
FT4000 项目补助款		4,000,000.00	289,371.04		3,710,628.96	与资产相关
2017 年新兴产业及高端成长型产业培育补助		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
通用飞机发动机机匣生产线技术改造项补助		20,000,000.00			20,000,000.00	与资产相关
道路施工补贴		3,000,000.00	6,109.98		2,993,890.02	与资产相关
合计	83,191,591.13	38,585,829.31	7,228,923.40	1,859,259.27	112,689,237.77	/

其他说明:

√适用 □不适用

上述与收益相关的政府补助的本期摊销金额中,直接计入当期损益的金额为 7,228,923.40 元,冲减相关成本费用的金额为 1,859,259.27 元。

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金拆借款	790,000,000.00	240,000,000.00
减：一年内到期的其他非流动负债	-240,000,000.00	
合计	550,000,000.00	240,000,000.00

其他说明：

①其他非流动负债期末较年初增加 310,000,000.00 元，增幅为 129.17%，其主要原因系长期资金拆借款增加所致。

②资金拆借款期末余额 550,000,000.00 元，其中 40,000,000.00 元为中国航发成都发动机有限公司向本公司提供的资金拆借款，510,000,000.00 为中国航空发动机集团有限公司向本公司提供的资金拆借款。

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	330,129,367.00						330,129,367.00

**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**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,009,708,537.54			1,009,708,537.54
其他资本公积	1,825,656.03			1,825,656.03
合计	1,011,534,193.57			1,011,534,193.57

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,658,097.55	9,946,883.71	5,497,317.65	19,107,663.61
合计	14,658,097.55	9,946,883.71	5,497,317.65	19,107,663.61

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	77,509,551.76	3,781,219.86		81,290,771.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	77,509,551.76	3,781,219.86		81,290,771.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司2017按净利润的10%提取法定盈余公积金3,781,219.86元(2016年：按净利润的10%提取，共5,713,588.63元)。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	300,049,234.28	273,116,753.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	300,049,234.28	273,116,753.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,873,949.03	42,549,950.56
减：提取法定盈余公积	3,781,219.86	5,713,588.63
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		9,903,881.01
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	343,141,963.45	300,049,234.28

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,228,183,174.89	1,811,391,935.72	2,093,534,871.97	1,665,045,649.00
其他业务	30,630,770.25	8,406,058.30	32,302,135.40	18,557,756.87
合计	2,258,813,945.14	1,819,797,994.02	2,125,837,007.37	1,683,603,405.87

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		108,401.35
城市维护建设税	5,899,497.90	708,815.56
教育费附加	4,213,927.09	506,296.84
资源税		
房产税	8,684,205.75	5,123,433.19
土地使用税	1,634,588.74	1,317,152.53
车船使用税		
印花税	1,610,887.88	888,204.24
残疾人保障金	1,134,225.1	4,420,575.01
其他	1,892.30	97,147.23
合计	23,179,224.76	13,170,025.95

其他说明：

税金及附加本期发生额较上年发生额增加 10,009,198.81 元，增幅为 76.00%，其主要原因系房产税、城建与教育费附加增加所致。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,722,499.96	11,038,090.85
包装费	9,153,882.16	11,136,566.50
运输费	5,536,369.01	5,023,938.55
出口运杂费	2,453,556.07	2,005,340.81
销售服务费	1,938,076.14	1,443,691.86
差旅费	1,233,356.90	942,188.61
物料消耗	1,137,803.77	837,238.91
业务招待费	642,590.24	543,702.48
折旧费	419,187.40	73,073.06
其他	2,406,630.84	2,189,942.50
合计	37,643,952.49	35,233,774.13

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	99,566,907.67	73,600,284.69
研发费	60,706,021.00	104,402,287.18
修理费	15,478,335.94	14,024,927.46
无形资产摊销	12,787,485.15	8,024,637.67
折旧费	8,456,310.22	5,786,420.65
业务招待费	4,629,405.87	5,556,393.34
租赁费	3,992,083.49	7,022,133.15
行政车辆费	2,101,746.10	5,135,932.64
办公费	1,371,210.69	514,914.66
其他	873,474.69	4,015,074.86
合计	209,962,980.82	228,083,006.30

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,810,408.04	71,342,498.98
利息收入	-1,234,095.54	-1,517,904.09
财政贴息款	-4,307,800.00	
汇兑损益	5,893,935.10	-9,326,611.36
其他	4,755,010.46	4,613,596.60
合计	75,917,458.06	65,111,580.13

其他说明：

财务费用本年发生额较上期发生额增长 10,805,877.93 元，增幅为 16.60%，主要原因受本期汇率变动所致。

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-6,468,600.33	1,534,435.96
二、存货跌价损失	34,841,400.10	27,551,262.92
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		15,000,578.84
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		



合计	28,372,799.77	44,086,277.72
----	---------------	---------------

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上年发生额减少 15,713,477.95 元，减幅为 35.64%，其主要原因系上年公司在建工程计提减值准备较高所致。

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

#### 69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	60,000.00		60,000.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		13,394,498.58	
罚没利得	994,071.87	594,683.10	994,071.87
其他	163,321.89	288,359.08	163,321.89
合计	1,217,393.76	14,277,540.76	1,217,393.76

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,304,207.98	781,201.47	3,304,207.98
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失	34,427.45	85,905.88	34,427.45
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		50,000.00	
仲裁费		2,006,891.62	
罚款滞纳金	394,273.00	1,766,488.70	394,273.00
其他	100,803.86	6,106.82	100,803.86
合计	3,833,712.29	4,696,594.49	3,833,712.29

**71、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,580,265.90	22,114,911.79
递延所得税费用	4,011,623.79	-9,174,129.61
合计	12,591,889.69	12,940,782.18

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	75,751,332.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,362,699.90
子公司适用不同税率的影响	2,541.03
调整以前期间所得税的影响	-2,958,681.55
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,601,632.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,675,480.62
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	2,539,068.09
可加计扣除的成本、费用	-1,279,889.33
所得税费用	12,591,889.69

其他说明：

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

□适用 √不适用

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助	16,333,921.71	15,215,605.39
利息收入	1,234,095.54	1,517,904.09
收罚款	531,246.14	732,325.70
返手续费	138,913.92	323,020.22
中国航发哈轴收入科研拨款	44,375,766.76	15,570,000.00
租赁收入	15,320.00	427,730.00
其他	1,949,314.60	3,109,547.95
合计	64,578,578.67	36,896,133.35

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
招待费、办公费、会议费	10,773,421.60	10,535,143.75
研发费	8,214,133.85	7,611,267.53
管理费	7,876,384.50	3,483,826.00
运费、修理费	7,365,579.66	5,890,571.41
宣传费、劳务费、手续费	6,709,696.55	5,810,477.05
工会经费	7,713,827.92	7,047,844.87
差旅费	6,000,830.25	3,892,293.35
咨询费	4,750,375.00	2,072,033.47
车辆费	4,314,421.68	4,479,866.16
安全费	3,792,296.28	2,732,629.25
服务费	3,420,114.08	2,898,124.30
检测费	1,910,044.45	1,319,606.62
租赁费	1,443,412.27	7,802,672.72
保险费	1,255,844.30	1,945,756.69
出国费	1,161,711.56	1,415,668.72
往来款	968,325.10	2,621,951.24
审计费	907,523.7	703,995.43
董事会费	851,645.64	695,925.55
环保费	829,143.80	1,756,437.95
物业费	687,385.79	470,060.40
其他	8,430,123.01	8,034,810.36
合计	89,376,240.99	83,220,962.82

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	580,000.00	731,820.10
合计	580,000.00	731,820.10

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	602,666.00	683,000.00
合计	602,666.00	683,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	37,240,000.00	40,890,000.00
研制保障条件建设项目	26,092,192.14	65,910,000.00
承兑汇票保证金	16,010,760.40	17,194,389.68

资金拆借	800,000,000.00	410,900,000.00
合计	879,342,952.54	534,894,389.68

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	15,269,030.85	15,940,745.87
融资手续费费用	476,100.00	635,898.75
资金拆借款	170,900,000.00	
合计	186,645,130.85	16,576,644.62

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	63,159,442.92	53,626,106.05
加：资产减值准备	28,372,799.77	44,086,277.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,901,110.34	111,956,232.93
无形资产摊销	12,787,485.15	8,024,637.67
长期待摊费用摊销		
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）	3,481,099.88	-437,004.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,304,207.98	781,201.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	75,616,649.96	65,985,008.51
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,877,762.68	-9,174,129.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	133,861.11	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-262,818,063.60	-488,756,607.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	82,319,637.01	-49,919,816.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,397,229.02	148,318,078.61
其他	1,975,584.75	5,260,146.08
经营活动产生的现金流量净额	150,508,806.97	-110,249,868.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	233,035,600.26	194,682,572.98
减: 现金的期初余额	194,682,572.98	262,601,931.69
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	38,353,027.28	-67,919,358.71

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	233,035,600.26	194,682,572.98
其中: 库存现金	143,925.59	391,827.84
可随时用于支付的银行存款	232,891,674.67	194,290,745.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	233,035,600.26	194,682,572.98
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,916,981.03	为本集团向银行申请开具银行承兑汇票存入的保证金存款。
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
应收账款	112,090,945.96	质押资产
合计	122,007,926.99	/

## 77、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	632,721.48	6.5342	4,134,328.73
欧元	780,865.39	7.8023	6,092,546.04
港币			
人民币			
人民币			
英镑	323,927.20	8.7792	2,843,821.68
应收账款			
其中：美元	58,426,293.09	6.5342	381,769,084.33
欧元	5,260,501.11	7.8023	41,044,007.82
港币			
人民币			
人民币			
英镑	749,602.92	8.7792	6,580,913.95
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

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

□适用 √不适用

**78、套期**

□适用 √不适用

**79、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
**项目产业化专项资金	523,599.96	其他收益	523,599.96
战略性新兴产业项目资金	504,038.89	其他收益	504,038.89
FT4000 项目补助款	289,371.04	其他收益	289,371.04
稳岗补贴	4,883,334.49	其他收益	4,883,334.49
高新津贴	7,930,000.00	其他收益	7,930,000.00
成都高新技术产业开发区经贸发展局物流扶持项目资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2017 年市级高技能人才培训基地和市级技能大师工作室补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
军民融合专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
燃气轮机箱装体项目补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2016 年中央外经贸发展专项资金	8,000.00	其他收益	8,000.00
产业资产扶持资金	13,900.00	其他收益	13,900.00
政府扶持资金（工程建设）	160,804.08	其他收益	160,804.08
铁路轴承项目	990,057.36	其他收益	990,057.36
道路施工补贴	6,109.98	其他收益	6,109.98
进口贴息项目资金	1,307,800.00	财务费用	1,307,800.00
出口融资贴息	3,000,000.00	财务费用	3,000,000.00
新厂区建设项目贷款贴息	1,859,259.27	固定资产	

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**80、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 □不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**(2). 合并成本**

□适用 √不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用



## 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

√适用 □不适用

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	
法斯特	成都市	成都市金牛区隆华路	制造业	89		新设
普睿玛	成都市	成都市金牛区隆华路	制造业	100		新设
中国航发哈轴	哈尔滨市	哈尔滨市呼兰区	制造业	51.67		同一控制

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
法斯特	11%	2,795.13	0	-3,495,257.33
中国航发哈轴	48.33%	16,282,698.76	0	337,072,177.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
法斯特	73,661,239.81	21,403,917.95	95,065,157.76	127,420,869.08	0	127,420,869.08	71,397,487.32	24,618,931.34	96,016,418.66	128,689,307.85		128,689,307.85
中国航发哈轴	476,118,126.51	950,575,904.83	1,426,694,031.34	349,124,536.96	380,178,782.52	729,303,319.48	465,024,739.05	908,543,338.15	1,373,568,077.20	413,916,521.56	297,731,314.33	711,647,835.89

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
法斯特	51,135,808.66	25,410.27	25,410.27	4,053,119.63	21,231,565.63	-26,235,517.74	-26,235,517.74	356,472.45
中国航发哈轴	348,671,407.76	33,688,342.27	33,688,342.27	104,989,820.12	405,235,826.60	28,887,025.74	28,887,025.74	-56,467,928.08

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**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：

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

**1、 信用风险**

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

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

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

**(1) 金融资产的逾期及减值信息：**

项 目	本年发生额	上期发生额
<b>应收账款</b>		
未逾期且未减值	280,694,107.28	236,893,107.64
已逾期但未减值	8,845,110.57	773,336.00
已减值	514,671,386.57	616,492,719.80
减：减值准备	47,184,945.42	52,552,439.57
小 计	757,025,659.00	801,606,723.87
<b>其他应收款：</b>		

项 目	本年发生额	上期发生额
未逾期且未减值	11,258,658.17	7,111,725.72
已逾期但未减值	241,662.00	8,615,162.00
已减值	655,106.89	8,011,523.70
减：减值准备	70,645.77	1,273,288.39
小 计	12,084,781.29	22,465,123.03
合计	769,110,440.29	824,071,846.90

## ①未逾期且未减值金融资产的信用质量信息

项 目	本年发生额	上期发生额
<b>应收账款</b>		
关联方	212,307,763.76	195,979,917.72
非关联方	68,386,343.52	40,913,189.92
小 计	280,694,107.28	236,893,107.64
<b>其他应收款：</b>		
关联方	77,500.00	77,000.00
非关联方	11,181,158.17	7,034,725.72
小 计	11,258,658.17	7,111,725.72
合计	291,952,765.45	244,004,833.36

## ②已逾期但未减值的金融资产账龄分析

项目	期末余额		年初余额	
	应收账款动	其他应收款	应收账款动	其他应收款
逾期6个月以内				
逾期7-12个月				
逾期1年以上	8,845,110.57	241,662.00	773,336.00	8,615,162.00
合计	8,845,110.57	241,662.00	773,336.00	8,615,162.00

## ③ 已发生单项减值的金融资产

如果有客观减值证据表明除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产在初始确认后有一项或多项情况发生且这些情况对该金融资产预计未来现金流量有影响且该影响能可靠计量，则该金融资产被认为是已减值。于2017年12月31日，本集团已发生单项减值的金融资产无取得担保物或其他信用增级的情况。

项目	本期		上年	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
<b>应收账款</b>				
按组合方式评估				
按单项认定评估	25,126,901.03	25,126,901.03	25,150,041.10	25,150,041.10
小 计	25,126,901.03	25,126,901.03	25,150,041.10	25,150,041.10
<b>其他应收款：</b>				
按组合方式评估				
按单项认定评估				
小 计				
合计	25,126,901.03	25,126,901.03	25,150,041.10	25,150,041.10

(2) 本期无通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产。

## 2、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的

风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本集团年末流动资产合计365,343.30万元，年末流动负债合计256,924.07万元，流动比率为1.42；年初该比例为1.42。由此分析，本公司流动性比较充足，流动性短缺的风险较小。

### 3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险和利率风险。

#### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2017年度及2016年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

项目	期末数		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	4,134,328.73	8,936,367.72	13,070,696.45
应收款项	381,769,084.33	47,624,921.77	429,394,006.10
合计	385,903,413.06	56,561,289.49	442,464,702.55
外币金融负债			
应付款项	44,741,777.66	7,058,281.06	51,800,058.72
短期借款	190,539,904.96	13,029,841.00	203,569,745.96
长期借款			
合计	235,281,682.62	20,088,122.06	255,369,804.68
(续)			
项目	年初数		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	27,719,256.82	2,445,441.91	30,164,698.73
应收款项	438,312,918.89	80,594,094.85	518,907,013.74
合计	466,032,175.71	83,039,536.76	549,071,712.47
外币金融负债			
应付款项	52,608,249.27	5,184,148.20	57,792,397.47
短期借款	236,667,975.22	24,112,440.00	260,780,415.22
长期借款	83,244,000.00		83,244,000.00

项目	年初数		
	美元项目	其他外币项目	合计
合计	372,520,224.49	29,296,588.20	401,816,812.69

于2017年12月31日，对于本集团各类外币金融资产和金融负债，如果人民币对外币升值或贬值5%，其他因素保持不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本期		上年	
		净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
美元	对人民币升值5%	-6,332,454.56	-6,332,454.56	-3,976,401.37	-3,976,401.37
美元	对人民币贬值5%	6,332,454.56	6,332,454.56	3,976,401.37	3,976,401.37
其他外币项目	对人民币升值5%	-1,550,063.64	-1,550,063.64	-2,283,836.31	-2,283,836.31
其他外币项目	对人民币贬值5%	1,550,063.64	1,550,063.64	2,283,836.31	2,283,836.31

#### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险主要产生于浮动利率银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2017年12月31日，本集团带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为680,000,000.00元(2016年12月31日：1,173,244,000.00元)。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2017年度及2016年度本集团并无利率互换安排。。

于2017年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本期		上年	
		净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
长期借款	上升50个基点	-4,786,497.57	-4,786,497.57	-5,562,167.28	-5,562,167.28
长期借款	下降50个基点	4,786,497.57	4,786,497.57	5,562,167.28	5,562,167.28

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

## 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
中国航发成发	成都市新都区蜀龙大道成发工业园	制造业	75,496	36.02	36.02

本企业最终控制方是 中国航空发动机集团有限公司

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国航空工业第十区域计量站	母公司的全资子公司
成都成发汽车发动机有限公司	母公司的全资子公司
成都发动机(集团)房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
成都成发物业公司	母公司的全资子公司
中国航空工业所属单位	其他
中国航发所属单位	集团兄弟公司
吴自强等 11 位自然人	其他
哈轴制造	其他

### 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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航发成发、哈轴制造、中国航空工业第十区域计量站、中国航空工业所属单位、中国航发所属单位	采购商品	40,896.44	50,437.77
中国航发成发	接受劳务	1,184.75	1,201.05
中国航空工业所属单位	接受劳务	1,646.19	1,621.33
中国航发所属单位	接受劳务	967.47	641.76

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航发成发、成都成发汽车发动机有限公司、中国航空工业第十区域计量站、中国航空工业所属单位、中国航发所属单位	出售商品	78,637.80	54,561.71
中国航空工业第十区域计量站	提供劳务	12.81	0.84
中国航发成发	提供劳务	14.76	33.13
成都成发汽车发动机有限公司	提供劳务	16.23	1.32
成都发动机(集团)房地产开发有限公司	提供劳务	32.38	



中国航空工业所属单位	提供劳务	222.89	84.75
中国航发所属单位	提供劳务	396.02	592.41

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
中国航发成发	航发科技	其他资产托管	2017-01-01	2017-12-31	委托经营管理协议书	782.46
中国航发成发	航发科技	其他资产托管	2017-01-01	2017-12-31	委托经营管理协议书	173.22

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
中国航发成发	118 大楼	2.49	2.38
中国航空工业第十区域计量站	113 厂房及厂房内设备	76.19	76.19

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
中国航发成发	房屋建筑物	1,807.68	1,464.57
中国航发成发	设备	3,779.87	1,946.10
成都发动机(集团)房地产开发有限公司	单身公寓	192.06	

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
中国航发成发	5,000.00	2012.06.01	2017.06.01	是
中国航发成发	29,500.00	2015.07.24	2017.11.14	是
中国航发成发	5,000.00	2015.03.31	2017.03.31	是
中国航发成发	2,081.10	2015.04.30	2017.04.30	是
中国航发成发	3,468.50	2015.04.30	2017.04.30	是
中国航发成发	6,000.00	2015.06.11	2017.06.11	是
中国航发成发	5,000.00	2015.12.11	2017.12.10	是
中国航发成发	2,774.80	2016.01.28	2017.04.30	是
中国航发成发	4,000.00	2015.09.06	2017.09.06	是
中国航发成发	5,000.00	2016.01.25	2018.01.25	否
中国航发成发	9,000.00	2016.09.08	2018.09.07	否
中国航发成发	5,000.00	2016.07.01	2018.07.01	否
中国航发成发	7,000.00	2016.03.17	2018.03.17	否
中国航发成发	3,000.00	2016.06.01	2018.03.17	否
中国航发成发	500.00	2015.07.24	2017.11.14	是
中国航发成发	8,000.00	2017.6.5	2019.5.25	否
中国航发成发	6,000.00	2017.7.14	2019.6.13	否
中国航发成发	2,000.00	2017.8.22	2019.6.13	否
中国航发成发	4,000.00	2017.9.20	2019.9.18	否
中国航发成发	4,000.00	2017.10.19	2019.10.18	否
中国航发成发	5,000.00	2017.11.17	2019.11.17	否

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国航发成发	10,000.00	2017.12.28	2018.12.27	往来拆借
中国航发成发	5,000.00	2017.5.25	2018.5.24	往来拆借
中国航发成发	5,000.00	2016.10.24	2018.10.24	往来拆借
中国航发成发	4,000.00	2016.08.19	2018.08.18	往来拆借
中国航发成发	2,000.00	2016.12.20	2018.12.19	往来拆借
中国航发成发	3,000.00	2016.12.20	2018.12.19	往来拆借
中国航发成发	4,000.00	2017.1.17	2019.1.16	往来拆借
中国航发成发	6,000.00	2016.03.23	2018.03.22	往来拆借
中国航发成发	2,000.00	2016.05.20	2018.05.18	往来拆借
中国航发成发	2,000.00	2016.05.23	2018.05.22	往来拆借
中国航发	30,000.00	2017.11.24	2020.7.23	往来拆借
中国航发	6,000.00	2017.12.22	2020.12.21	往来拆借
中国航发	10,000.00	2017.5.25	2018.5.24	往来拆借
中国航发	15,000.00	2017.11.21	2020.7.23	往来拆借
拆出				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	344.21	325.7

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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	中国航发成发	7,228.62			
应收账款	中国航空工业第十区域计量站			26.36	0.79
应收账款	哈轴制造	127.77		127.77	
应收账款	其他中国航空工业集团下属子公司合计	4,717.78	69.52	4,676.57	33.01
应收账款	其他中国航空发动机集团下属子公司合计	10,608.23		18,559.71	304.91
应收票据	其他中国航空工业集团下属子公司合计	1,050.06		263.71	
应收票据	其他中国航空发动机集团下属子公司合计	682.01		6,712.00	
预付款项	其他中国航空工业集团下属子公司合计	312.11		499.98	82.90
预付款项	其他中国航空发动机集团下属子公司合计	229.06		732.68	0.18
其他应收款	成都发动机(集团)房地产开发有限公司	0.05		2.64	0.26
其他应收款	成都成发汽车发动机有限公司	10.62	0.38		
其他应收款	其他中国航空工业集团下属子公司合计	24.17		24.17	0.37
其他应收款	其他中国航空发动机集团下属子公司合计	15.08		15.08	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国航发成发	2,073.39	6,602.83
应付账款	中国航空工业第十区域计量站	206.90	150.7926
应付账款	成都发动机(集团)房地产开发有限公司	9.42	
应付账款	哈轴制造	416.60	82.69
应付账款	其他中国航空工业集团下属子公司合计	16,808.32	9,528.81
应付账款	其他中国航空发动机集团下属子公司合计	15,718.70	13,134.71
应付票据	中国航空工业第十区域计量站	6.86	
应付票据	中国航发成发		96.72
应付票据	哈轴制造		2.73
应付票据	其他中国航空工业集团下属子公司合计	1,959.01	5,326.25

应付票据	其他中国航空发动机集团下属子公司合计	398.07	7,110.65
预收款项	其他中国航空工业集团下属子公司合计		99.37
预收款项	其他中国航空发动机集团下属子公司合计	2,956.53	170.20
应付利息	中国航发成发	40.64	
应付利息	其他中国航空发动机集团下属子公司合计	96.90	
其他应付款	其他中国航空工业集团下属子公司合计	3.95	3.90
其他应付款	其他中国航空发动机集团下属子公司合计	880.05	956.47

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币：万元

项 目	期末数	期初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	907.98	973.07
资产负债表日后第 2 年		907.98
资产负债表日后第 3 年		
合 计	907.98	1,881.05

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## (1) 担保事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司为商品房承购人提供按揭阶段性担保，尚未结清的担保金额为人民币 4,102,000.00 元，由于截至目前承购人未发生违约，且该等房产目前的市场价格高于售价，本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

## (2) 诉讼事项

本公司之子公司中国航发哈尔滨轴承有限公司请求判令被告哈尔滨市松柏航空轴承经销有限责任公司（简称“松柏公司”）给付货款人民币 23,968,480.77 元；赔偿原告中国航发哈轴的损失人民币 3,866,748.34 元（自 2014 年 5 月 31 日起，以 23,968,480.77 元为基数，按中国人民银行同期银行贷款计算至 2017 年 6 月 8 日的利息）及 2017 年 6 月 9 日起至实际给付之日的按同期银行贷款利率计算的利息，目前案件尚未判决，无法判断对公司的影响。公司对此笔款项已全额计提减值准备。

## (3) 其他或有事项

本公司 2017 年末已背书未到期的商业承兑汇票金额为 8,799,336.00 元（2016: 48,715,837.69 元）。

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	9,903,881.01
经审议批准宣告发放的利润或股利	9,903,881.01

## 3、销售退回

适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、债务重组

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

√适用 □不适用

本集团年金计划采用信托模式建立，受托人为中国人寿养老保险股份有限公司。本集团年金基金实行完全累计，采用个人账户方式管理。企业缴费额计入职工企业年金个人账户；职工个人缴费额计入本人企业年金个人账户。

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

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

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

本集团有 2 个报告分部，分别为：

-西南分部，负责在西南地区生产产品

-东北分部，负责在东北地区生产产品

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

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	西南地区	东北地区	分部间抵销	合计
营业收入	1,909,981,189.40	348,671,407.76	-161,347.98	2,258,813,945.14
营业成本	1,585,200,158.64	234,436,487.40	-161,347.98	1,819,797,994.02
销售费用	32,756,744.32	4,887,208.17		37,643,952.49
管理费用	157,888,255.29	52,074,725.53		209,962,980.82
财务费用	59,104,753.57	16,812,704.49		75,917,458.06
资产减值损失	28,036,428.58	336,371.19		28,372,799.77
利润总额	37,119,342.15	38,631,990.46		75,751,332.61
所得税费用	7,648,241.50	4,943,648.19		12,591,889.69
净利润	29,471,100.65	33,688,342.27		63,159,442.92
资产总额	4,698,163,114.32	1,426,694,031.34	310,072,531.00	5,814,784,614.66
负债总额	2,966,772,946.87	729,303,319.48	72,531.00	3,696,003,735.35

(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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

##### 政府补助

##### (1) 与收益相关的政府补助

A、用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的政府补助详见附注(七)、30。

B、用于补偿已发生的相关成本费用或损失的政府补助的本期发生额共计 22,217,015.8 元(上年发生额共计 13,394,498.58 元), 其中计入其他收益 15,435,234.49 元(上年发生额 0.00 元), 详见附注(七)、44; 计入营业外收入 0.00 元(上年发生额 13,394,498.58 元), 详见附注(七)、45; 冲减财务费用 4,307,800.00 元, 详见附注(七)、41。

##### (2) 与资产相关的政府补助

A、确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益的情况详见附注(七)、30。

B、冲减相关资产的账面价值的情况

本期及以前年度收到的与资产相关的政府补助并冲减相关资产账面价值的金额合计为 1,859,259.27 元。

本期及以前年度收到的与资产相关的政府补助并冲减相关资产账面价值且相关资产尚未处置的, 对本期损益及期末资产账面价值的影响情况如下:

摊销或折旧受影响的资产项目	冲减初始入账金额	对年初摊销或折旧的累积影响	对本期摊销或折旧的影响	对本期处置收益的影响	对期末摊销或折旧的累积影响
固定资产	1,859,259.27	0.00	-43,110.68	0.00	-43,110.68
合计	1,859,259.27	0.00	-43,110.68	0.00	-43,110.68

##### (3) 计入当期损益的政府补助金额

计入当期损益的方式	本年发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	15,435,234.49	2,473,981.31	17,909,215.80
计入营业外收入			
冲减相关成本费用	4,307,800.00	1,859,259.27	6,167,059.27
与资产相关的政府补助并冲减相关资产账面价值对相关资产本期摊销或折旧的影响		-43,110.68	-43,110.68
与资产相关的政府补助并冲减相关资产账面价值对相关资产本期处置收益的影响			
合 计	19,743,034.49	4,290,129.90	24,033,164.39

(续)

计入当期损益的方式	上期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益			
计入营业外收入	11,806,492.61	1,588,005.97	13,394,498.58
冲减相关成本费用			
与资产相关的政府补助并冲减相关资产账面价值对相关			

计入当期损益的方式	上期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
资产本期摊销或折旧的影响 与资产相关的政府补助并冲 减相关资产账面价值对相关 资产本期处置收益的影响			
合 计	11,806,492.61	1,588,005.97	13,394,498.58

## 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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并 单独计提坏账准 备的应收账款										
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款	560,744, 895.77	99.81	18,877,0 45.52	3.37	541,867,85 0.25	572,560 ,621.76	99.8 1	25,079,0 05.76	4.38	547,481,6 16.00
单项金额不重大但 单独计提坏账准 备的应收账款	1,092,79 3.79	0.19	1,092,79 3.79	100.00		1,097,9 33.86	0.19	1,097,93 3.86	100. 00	
合计	561,837, 689.56	/	19,969,8 39.31	/	541,867,85 0.25	573,658 ,555.62	/	26,176,9 39.62	/	547,481,6 16.00

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	419,457,467.08	12,583,724.02	3.00
7-12 个月	3,686,512.72	184,325.64	5.00
1 年以内小计	423,143,979.80	12,768,049.66	
1 至 2 年	3,194,639.40	319,463.94	10.00
2 至 3 年	4,132,536.20	826,507.24	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,215,914.03	364,774.21	30.00
4 至 5 年	653,969.45	326,984.73	50.00



5 年以上	4,271,265.74	4,271,265.74	100.00
合计	436,612,304.62	18,877,045.52	4.32

确定该组合依据的说明：

详见五重要会计政策及会计估计11 应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合2: 关联方应收款	124,132,591.15	0.00	0.00
组合3: 军方应收款项			
组合4: 房地产应收款			
合计	124,132,591.15	0.00	0.00

(续)

组合名称	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合2: 关联方应收款	17,927,878.24	0.00	0.00
组合3: 军方应收款项			
组合4: 房地产应收款			
合计	17,927,878.24	0.00	0.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 -6,201,960.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,140.07 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

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 337,030,207.51 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 59.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 7,942,320.22 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,440,439.75	100.00	57,871.26	0.18	32,382,568.49	40,827,781.48	100.00	57,383.99	0.14	40,770,397.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	32,440,439.75	/	57,871.26	/	32,382,568.49	40,827,781.48	/	57,383.99	/	40,770,397.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
6 个月以内	106,486.93	3,194.61	3.00
7-12 个月	31,083.36	1,554.17	5.00
1 年以内小计	137,570.29	4,748.78	
1 至 2 年	5,017.76	501.78	10.00
2 至 3 年	27,903.50	5,580.70	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	16,800.00	5,040.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	42,000.00	42,000.00	100.00
合计	229,291.55	57,871.26	25.24

确定该组合依据的说明:

详见五重要会计政策及会计估计 11 应收款项。

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(%)
组合2: 项目合作方的往来款及出口退税的应收款项			
组合3: 关联方应收款	30,312,514.63	0.00	0.00
组合4: 军方应收款项			
组合5: 内部备用金	1,898,633.57	0.00	0.00
合计	32,211,148.20	0.00	0.00

(续)

组合名称	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合2: 项目合作方的往来款及出口退税的应收款项			
组合3: 关联方应收款	30,312,014.63	0.00	0.00
组合4: 军方应收款项	8,373,500.00	0.00	0.00
组合5: 内部备用金	1,975,380.72	0.00	0.00
合计	40,660,895.35	0.00	0.00

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 487.27 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,898,633.57	1,975,380.72
往来款	30,312,514.63	30,312,014.63
修理费		8,373,500.00
其他	229,291.55	166,886.13
合计	32,440,439.75	40,827,781.48

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
法斯特	往来款	30,070,352.63	2-4 年	92.69	
徐磊	备用金	268,641.00	1-2 年	0.83	
蒋辉	备用金	254,616.33	3 年以内	0.78	

成都成发汽车发动机有限公司	往来款	106,157.80	1 年以内	0.33	3,804.43
辜勇	往来款	100,000.00	1 年以内	0.31	
合计	/	30,799,767.76	/	94.94	3,804.43

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	377,992,078.00		377,992,078.00	377,992,078.00		377,992,078.00
对联营、合营企业投资						
合计	377,992,078.00		377,992,078.00	377,992,078.00		377,992,078.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
普睿玛	40,000,000.00			40,000,000.00		
法斯特	27,992,078.00			27,992,078.00		
中国航发哈轴	310,000,000.00			310,000,000.00		
合计	377,992,078.00			377,992,078.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,781,118,288.95	1,489,424,621.07	1,615,438,128.66	1,350,210,155.60
其他业务	30,630,365.99	7,388,325.40	33,062,719.59	16,142,719.99

合计	1,811,748,654.94	1,496,812,946.47	1,648,500,848.25	1,366,352,875.59
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	6,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	0	6,200,000.00

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,785,307.86	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	22,217,015.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	25,572.55	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	23,140.07	
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	662,316.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,426,005.40	
少数股东权益影响额	-1,674,665.63	
合计	12,042,066.43	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.66	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件及专项说明
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

董事长：孙岩峰

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 30 日

### 修订信息

适用 不适用