

中航世新燃气轮机股份有限公司
审 计 报 告
2018 年 10 月 31 日

目 录

一、审计报告	
二、已审财务报表	
1、合并资产负债表.....	1
2、合并利润表.....	3
3、合并现金流量表.....	4
4、合并所有者权益变动表.....	5
5、资产负债表.....	7
6、利润表.....	9
7、现金流量表.....	10
8、所有者权益变动表.....	11
9、财务报表附注.....	13

审 计 报 告

众环审字（2018）080265 号

中航世新燃气轮机股份有限公司：

一、审计意见

我们审计了后附的中航世新燃气轮机股份有限公司（以下简称：中航世新公司）按照财务报表附注二所述编制基础编制的财务报表，包括 2018 年 10 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年 1-10 月、2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者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财务报表附注二所述编制基础进行了编制。

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，我们独立于中航世新公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

中航世新公司管理层负责按照财务报表附注二所述编制基础的规定编制财务报表，并负责设计、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，管理层负责评估中航世新公司的持续经营能力，管理层计划终止运营中航世新公司，因此运用了非持续经营假设编制财务报表。

治理层负责监督中航世新公司的财务报告过程。

四、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：

（1）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。

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

(3) 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。

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

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

五、报告用途

本报告仅供中航世新公司资产评估目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当产生的后果与执行本业务的会计师事务所及注册会计师无关。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·武汉

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇一八年十二月十七日

合并资产负债表(资产)

会合01表

编制单位：中航世新燃气轮机股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2018年10月31日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	4,998,150.61	10,515,451.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	113,972,318.97	237,977,053.16
预付款项	五、3	248,976,488.34	583,786,142.13
其他应收款	五、4	43,203,860.85	55,326,887.39
存货	五、5	175,930,137.16	278,209,833.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	5,843,419.21	14,190,259.04
可供出售金融资产	五、7		833,865.77
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	8,654,890.37	19,348,370.97
投资性房地产			
固定资产	五、9	64,693,853.29	55,576,533.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	33,476,000.00	13,801,149.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11		347,668.37
递延所得税资产			15,273,468.10
其他非流动资产			
资产总计		699,749,118.80	1,285,186,683.19

法定代表人：

杨去衡

主管会计工作负责人：

张树生

会计机构负责人：

于露琦

合并资产负债表(负债及股东权益)

会合01表

编制单位：中航世新燃气轮机股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2018年10月31日	2017年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、13	240,000,000.00	240,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款	五、14	301,993,222.21	395,049,052.08
预收款项	五、15	265,742,803.41	557,085,409.03
应付职工薪酬	五、16	6,966,048.36	11,281,377.80
应交税费	五、17	401,960.44	6,672,928.26
其他应付款	五、18	210,022,573.15	145,287,651.54
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、19	50,000,000.00	58,611,916.92
长期借款	五、20	70,000,000.00	70,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
预计负债	五、21		2,510,968.19
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
负债合计		1,145,126,607.57	1,486,499,303.82
股东权益：			
股本	五、22	90,000,000.00	90,000,000.00
资本公积	五、23	57,134,486.72	57,134,486.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、24	19,565,406.32	17,711,287.86
盈余公积	五、25	1,310,983.86	1,310,983.86
未分配利润	五、26	-600,371,859.79	-354,945,848.65
归属于母公司股东权益合计		-432,360,982.89	-188,789,090.21
少数股东权益		-13,016,505.88	-12,523,530.42
股东权益合计		-445,377,488.77	-201,312,620.63
负债和股东权益总计		699,749,118.80	1,285,186,683.19

法定代表人

主管会计工作负责人：

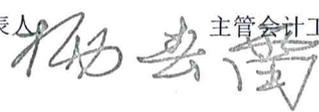
会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：中航世新燃气轮机股份有限公司

会合02表
单位：人民币元

项 目	附注	2018年1-10月	2017年度
一、营业收入	五、27	56,932,469.71	247,298,909.86
减：营业成本	五、27	79,911,239.27	247,760,144.54
税金及附加	五、28	789,021.22	1,603,783.20
销售费用	五、29	3,280,839.25	4,402,897.71
管理费用	五、30	28,170,915.90	40,155,821.41
研发费用			
财务费用	五、31	19,534,097.59	21,062,577.35
资产减值损失	五、32	148,712,061.86	8,955,754.35
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	-6,572,015.09	-2,363,872.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、34		340,214.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-230,037,720.47	-78,665,726.98
加：营业外收入	五、35	4,364.08	1,170.45
减：营业外支出	五、36	603,760.55	2,528,202.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-230,637,116.94	-81,192,758.96
减：所得税费用	五、37	15,281,869.66	122,497.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-245,918,986.60	-81,315,256.43
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-81,315,256.43
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-245,918,986.60	
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-492,975.46	-8,603,255.89
2. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-245,426,011.14	-72,712,000.54
五、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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. 自用房地产或存货转换为以公允价值模式计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值的部分			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-245,918,986.60	-81,315,256.43
归属于母公司股东的综合收益总额		-245,426,011.14	-72,712,000.54
归属于少数股东的综合收益总额		-492,975.46	-8,603,255.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		—	—
（二）稀释每股收益		—	—

法定代表人：  主管会计工作负责人：

 张树生

会计机构负责人： 

合并现金流量表

会合03表

编制单位：中航世新燃气轮机股份有限公司

单位：元

项 目	附注	2018年1-10月	2017年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,896,143.86	135,713,799.39
收到的税费返还		9,723.31	15,874.21
收到其他与经营活动有关的现金		36,951,760.00	41,372,373.82
经营活动现金流入小计		88,857,627.17	177,102,047.42
购买商品、接受劳务支付的现金		24,144,976.67	62,220,157.13
支付给职工以及为职工支付的现金		52,202,532.80	50,265,681.04
支付的各项税费		6,063,007.85	2,028,504.16
支付其他与经营活动有关的现金		9,352,493.87	62,428,136.37
经营活动现金流出小计		91,763,011.19	176,942,478.70
经营活动产生的现金流量净额		-2,905,384.02	159,568.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			11,301.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			11,301.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			18,900.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			18,900.00
投资活动产生的现金流量净额			-7,599.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金			70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		5,611,917.00	3,312,038.16
筹资活动现金流出小计		5,611,917.00	73,312,038.16
筹资活动产生的现金流量净额		-2,611,917.00	-3,312,038.16
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、38	-5,517,301.02	-3,160,068.44
加：期初现金及现金等价物余额	五、38	10,515,451.63	13,675,520.07
六、期末现金及现金等价物余额	五、38	4,998,150.61	10,515,451.63

法定代表人：杨去非 主管会计工作负责人：

杨去非

张树生

会计机构负责人：

于爱玲

合并股东权益变动表

编制单位：中航世新燃气轮机股份有限公司

会合04表
单位：人民币元

项 目	2018年1-10月						
	归属于母公司股东权益				未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益			
一、上年年末余额	90,000,000.00	57,134,486.72		17,711,287.86	-354,945,848.65	-12,523,530.42	-201,312,620.63
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	90,000,000.00	57,134,486.72		17,711,287.86	-354,945,848.65	-12,523,530.42	-201,312,620.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,854,118.46	-245,426,011.14	-492,975.46	-244,064,868.14
（一）综合收益总额				1,854,118.46	-245,426,011.14	-492,975.46	-245,918,986.60
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他							
（五）专项储备				1,854,118.46			1,854,118.46
1. 本期提取				1,854,118.46			1,854,118.46
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	90,000,000.00	57,134,486.72		19,565,406.32	-600,371,859.79	-13,016,505.88	-445,377,488.77

法定代表人：

张树生

主管会计工作负责人：

张树生

会计机构负责人：

于凤新

合并股东权益变动表

会计04表
单位：人民币元

编制单位：中航世新燃气轮机股份有限公司

项目	2017年度							股东权益合计	
	归属于母公司股东权益								
	股本	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		
一、上年年末余额	90,000,000.00	57,134,486.72			18,651,604.87	1,310,983.86	-282,233,848.11	-3,920,274.53	-119,057,047.19
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	90,000,000.00	57,134,486.72			18,651,604.87	1,310,983.86	-282,233,848.11	-3,920,274.53	-119,057,047.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-940,317.01		-72,712,000.54	-8,603,255.89	-82,255,573.44
（一）综合收益总额							-72,712,000.54	-8,603,255.89	-81,315,256.43
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他									
（五）专项储备					-940,317.01				-940,317.01
1. 本期提取					931,740.89				931,740.89
2. 本期使用					-1,872,057.90				-1,872,057.90
（六）其他									
四、本年年末余额	90,000,000.00	57,134,486.72			17,711,287.86	1,310,983.86	-354,945,848.65	-12,523,530.42	-201,312,620.63

法定代表人：杨去衡

主管会计工作负责人：张树生

会计机构负责人：于家琦

资产负债表(资产)

会企01 表

编制单位：中航世新燃气轮机股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2018年10月31日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金		770,822.75	640,193.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据及应收账款	十一、1	15,175,839.77	32,696,562.97
预付款项		26,039,230.19	52,232,406.60
其他应收款	十一、2	167,328,513.64	219,554,811.28
存货		125,513,468.13	184,193,474.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,555,601.86	5,589,542.31
可供出售金融资产			833,865.77
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	8,654,890.37	75,621,880.11
投资性房地产			
固定资产		23,960,547.29	16,169,850.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		33,476,000.00	13,801,149.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			347,668.37
递延所得税资产			8,787,817.91
其他非流动资产			
资产总计		403,474,914.00	610,469,222.61

法定代表人：  主管会计工作负责人：

 张树生

会计机构负责人：

 于军

资产负债表(负债及股东权益)

会企01表

编制单位：中航世新燃气轮机股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2018年10月31日	2017年12月31日
流动负债：			
短期借款		240,000,000.00	240,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款		46,455,266.71	63,623,588.99
预收款项		55,533,812.19	53,880,546.90
应付职工薪酬		4,041,173.04	5,696,018.31
应交税费		363,918.28	6,015,219.29
其他应付款		244,440,107.39	202,806,804.39
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		50,000,000.00	50,000,000.00
长期借款		70,000,000.00	70,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
负债合计		710,834,277.61	692,022,177.88
股东权益：			
股本		90,000,000.00	90,000,000.00
资本公积		57,134,486.72	57,134,486.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,131,300.62	2,646,958.63
盈余公积		1,310,983.86	1,310,983.86
未分配利润		-458,936,134.81	-232,645,384.48
股东权益合计		-307,359,363.61	-81,552,955.27
负债和股东权益总计		403,474,914.00	610,469,222.61

法定代表人

杨去衡

主管会计工作负责人：

张树生

会计机构负责人：

于家琦

利润表

会企02 表

编制单位：中航世新燃气轮机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年1-10月	2017年度
一、营业收入	十一、4	17,486,036.42	32,925,248.03
减：营业成本	十一、4	31,127,262.49	29,719,661.69
税金及附加		763,409.04	1,489,400.78
销售费用		293,793.66	725,759.72
管理费用		10,590,527.84	11,682,416.11
研发费用			
财务费用		19,491,276.02	20,545,873.06
资产减值损失		166,087,597.35	905,776.51
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	-6,572,015.09	-2,363,872.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			589,596.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-217,439,845.07	-33,917,915.74
加：营业外收入		4,364.08	1,170.45
减：营业外支出		67,451.43	11,367.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-217,502,932.42	-33,928,112.60
减：所得税费用		8,787,817.91	112,154.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-226,290,750.33	-34,040,266.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-34,040,266.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-226,290,750.33	
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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.自用房地产或存货转换为以公允价值模式计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分			
六、综合收益总额		-226,290,750.33	-34,040,266.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		—	—
（二）稀释每股收益		—	—

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

会企03表

编制单位：中航世新燃气轮机股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2018年1-10月	2017年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,857,018.55	42,082,831.23
收到的税费返还		1,088.27	1,713.23
收到的其他与经营活动有关的现金		20,843,663.95	28,156,863.81
经营活动现金流入小计		51,701,770.77	70,241,408.27
购买商品、接受劳务支付的现金		11,231,671.46	20,390,348.19
支付给职工以及为职工支付的现金		26,765,446.56	25,113,886.97
支付的各项税费		5,767,115.16	1,243,712.57
支付的其他与经营活动有关的现金		7,806,908.05	29,776,205.90
经营活动现金流出小计		51,571,141.23	76,524,153.63
经营活动产生的现金流量净额		130,629.54	-6,282,745.36
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			11,301.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			11,301.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			18,900.00
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			18,900.00
投资活动产生的现金流量净额			-7,599.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金			70,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			70,000,000.00
偿还债务所支付的现金			70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			70,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		130,629.54	-6,290,344.36
加：期初现金及现金等价物余额		640,193.21	6,930,537.57
六、期末现金及现金等价物余额			
		770,822.75	640,193.21

法定代表人：

杨书衡

主管会计工作负责人：

张树生

会计机构负责人：

于永琦

股东权益变动表

会企04表
单位：人民币元

编制单位：中航世新燃气轮机股份有限公司

项目	2018年1-10月							
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	57,134,486.72			2,646,958.63	1,310,983.86	-232,645,384.48	-81,552,955.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,000,000.00	57,134,486.72			2,646,958.63	1,310,983.86	-232,645,384.48	-81,552,955.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					484,341.99		-226,290,750.33	-225,806,408.34
（一）综合收益总额							-226,290,750.33	-226,290,750.33
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他								
（五）专项储备					484,341.99			484,341.99
1. 本期提取					484,341.99			484,341.99
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	90,000,000.00	57,134,486.72			3,131,300.62	1,310,983.86	-458,936,134.81	-307,359,363.61

法定代表人：

杨去嵩

主管会计工作负责人：

张树生

会计机构负责人：

于海松

股东权益变动表

编制单位：中航世新燃气轮机股份有限公司

会企04表
单位：人民币元

项目	2017年度							
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	57,134,486.72			3,869,826.97	1,310,983.86	-198,605,117.71	-46,289,820.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,000,000.00	57,134,486.72			3,869,826.97	1,310,983.86	-198,605,117.71	-46,289,820.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,222,868.34		-34,040,266.77	-35,263,135.11
（一）综合收益总额								
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取					-1,222,868.34			-1,222,868.34
2. 本期使用					649,189.56			649,189.56
其他					-1,872,057.90			-1,872,057.90
（六）其他								
四、本年年末余额	90,000,000.00	57,134,486.72			2,646,958.63	1,310,983.86	-232,645,384.48	-81,552,955.27

法定代表人：

杨去衡

主管会计工作负责人：

张树生

会计机构负责人：

于晓娟

中航世新燃气轮机股份有限公司 2018年10月31日财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

中航世新燃气轮机股份有限公司(以下简称“本公司”或者“中航世新公司”), 设立于2002年12月25日, 是由中航投资有限公司联合中航工业沈阳黎明航空发动机公司、西安航空发动机(集团)有限公司、贵州黎明航空发动机公司、中国航空工业集团公司沈阳发动机设计研究所、中国航空工业集团新能源投资有限公司、中国华融资产管理公司、北京瑞赛科技有限公司、中国航空工业集团公司航空动力控制系统研究所、中国燃气涡轮研究院、西安航空动力控制工程有限责任公司、贵州安大航空锻造有限责任公司、贵州航空发动机研究所共13家单位共同发起设立的, 同日取得注册号为1000001003748的企业法人营业执照。

2007年, 控股股东中航投资有限公司将持有本公司57%的股权转让给贵州力源液压股份有限公司(后更名为“中航重机股份有限公司”, 以下简称“中航重机”), 中航重机为本公司控股股东。

2009年6月17日, 根据股东大会决议, 公司增加注册资本15,060.00万元, 由股东中航重机以货币出资, 增资后公司注册资本为人民币24,060.00万元。

2012年5月18日, 根据股东大会决议, 公司减少注册资本15,060.00万元, 由股东中航重机股份有限公司减资15,060.00万元。减资后公司注册资本为人民币9,000.00万元, 此次减资后中航重机股份有限公司占公司股本的57%。

法定代表人为杨春雷, 注册地点为北京市海淀区北四环中路238号柏彦大厦502C室。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)属电力设备制造安装业, 经营范围主要包括: 燃气轮机及其成套产品的研制、销售; 燃气轮机动力工程设计、承包、安装、维修服务; 燃气轮机动力工程承包、安装、维修服务; 燃气轮机项目和机组的运行维护、设备维修; 燃气轮机相关设备的销售; 进出口业务; 技术咨询; 人员培训; 机电设备、换热器的销售; 高新技术投资。本公司的主要产品包括: 燃气轮机及成套产品、燃机备件、燃机修理、机电产品。

本公司的营业期限为长期。

企业信用代码: 91110108710930683T

本公司的母公司为中航重机股份有限公司, 最终控股公司为中国航空工业集团有限公司。

本期纳入合并范围的主要子公司详见附注六, 本期合并范围未发生变化。

本财务报表由本公司管理层于2018年12月17日同意批准报出。

二、财务报表的编制基础

公司及其子公司2018年度生产经营基本处于停滞状态, 公司持续经营能力存在重大不确定性, 公司拟终止经营, 鉴于该等情况本财务报表按照非持续经营假设及以下所述编制基础进行编制:

1、本集团的资产负债表中的2018期初比较数据仍然基于根据企业会计准则所确定的会计政策

和会计估计进行确认和计量的结果予以列报，2018年10月末各项资产以可变现净值或可收回金额列报。截至2018年10月31日，本集团已不再适用持续经营的基本会计假定，故对资产和负债不再按流动性大小归类为流动资产（负债）和非流动资产（负债）。

2、本集团的利润表（除2018年1-10月利润表中的“资产减值损失——预计可变现损益”项目外）仍然基于根据企业会计准则所确定的会计政策和会计估计进行确认和计量的结果予以列报。2018年1-10月，本集团对各项资产的可变现净值（或可收回金额）以及各项负债的需清偿金额分别与其原账面价值进行比较，差额计入2018年1-10月的损益，以“预计可变现损益”项目反映。

2018年1-10月，本集团管理层认为本集团无需因未来期间内进行的清算和注销而发生重大的费用和损失，因此在2018年1-10月的利润表中对于未来清算期间可能将发生的费用和损失未予以预估。

3、本集团的股东权益变动表的列报基础根据上述资产负债表和利润表的列报基础相应确定。

4、本集团的现金流量表仍参照企业会计准则规定的格式和项目分类口径予以列报。

5、本集团财务报表附注中对各财务报表主要项目的注释的披露基础，根据上述各条相应分别确定。另外，本集团财务报表附注中未参照企业会计准则的相关要求披露本集团各项金融工具的风险分析。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本集团2018年10月31日财务报表依据本报告附注二所述的编制基础及附注三所述的重要会计政策及会计估计进行编制。

2、会计期间

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

3、营业周期

本集团以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

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

5、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、外币业务折算

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单个客户余额在 500 万元及 500 万元以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括

在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
期末余额组合	期末余额具有类似信用风险特征
内部应收款项组合	对集团内部形成的应收款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
期末余额组合	余额百分比法
内部应收款项组合	不计提坏账

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

b. 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的计提方法

组合名称	其他应收款计提比例（%）
按余额百分比法	5

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(4) 其他

应收款项 2018 期初按照原值减去坏账准备金额计量；2018 年 10 月 31 日按照估计可变现金额计量，对估计可变现金额低于账面价值的差额，减计应收款项账面余额并计入 2018 年 1-10 月损益。

9、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

原材料以计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按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；产成品、在制品采用实际成本核算。存货发出时，机电产品采用先进先出法、锻件按个别计价法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较

低的存货，按存货类别计提。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；其他周转材料采用分次摊销法摊销。

(6) 其他

存货 2018 年初按照原值减去跌价准备计量；2018 年 10 月 31 日末按照估计可变现金额计量，对估计可变现金额低于账面价值的差额，减计存货余额并计入 2018 年 1-10 月损益。

10、长期股权投资

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

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

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

长期股权投资 2018 年初按照原值减去减值准备后的账面价值计量；2018 年 10 月 31 日按照估计可变现金额计量，对估计可变现金额低于账面价值的差额，减计长期股权投资账面余额并计入 2018 年 1-10 月损益。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-35	5	9.5-2.7
机器设备	10-20	5	4.75-9.5
其中：通用设备	10	5	9.5
专用设备	10-20	5	4.75-9.5
运输设备	5	5	19
电子设备	5	5	19

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
办公设备	3	5	31.67
其他设备	3	5	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 其他说明

固定资产 2018 期初按照原值减去累计折旧和减值准备后的账面价值计量；2018 年 10 月 31 日按照估计可变现金额计量，对估计可变现金额低于账面价值的差额，减计固定资产账面余额并计入 2018 年 1-10 月损益。

12、无形资产

(1) 无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

(3) 其他说明

无形资产 2018 年初按照原值减去累计摊销和减值准备后的账面价值计量；2018 年 10 月 31 日按照估计可变现金额计量，对估计可变现金额低于账面价值的差额，减计无形资产账面余额并计入 2018 年 1-10 月损益。

13、职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(1) 短期薪酬

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

(2) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存

计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团主要存在如下离职后福利：

① 基本养老保险

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

② 企业年金计划

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

(3) 辞退福利

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

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4) 其他长期职工福利

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

14、收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

(1) 商品销售收入

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

本公司销售商品收入确认的具体判断标准为：

销售合同有验收条款的，以产品已经发出并经客户验收合格为收入确认的具体时间点；

销售合同没有明确验收条款的，以产品已经发出，并移交给客户为收入确认的具体时间点。

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

15、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

16、可收回金额/可变现金额

2018年10月31日，本公司对应收款项按照预计可收回金额确定其在财务报表上的列报金额；对固定资产、无形资产和其他长期资产按预计可变现金额确定其在财务报表上的列报金额。

应收款项的可收回金额是指在公司清算完成之前预计可以从第三方收回的金额；对固定资产、无形资产和其他非货币资产的可变现金额根据资产的预计处置收入减去处置费用后的净额确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额或可变现金额。

于2018年10月31日，当上述资产的可收回金额或可变现金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额或可变现金额，减记的金额计入当期损益。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	具体税率情况
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%
消费税	应纳税销售额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税额	7%

2、税收优惠及批文

无。

五、合并财务报表项目附注

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指2017年12月31日，期末指2018年10月31日，上期指2017年，本期指2018年1-10月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	33,790.72	24,986.25
银行存款	4,754,998.18	10,272,276.09
其他货币资金	209,361.71	218,189.29
合计	4,998,150.61	10,515,451.63

2、应收票据及应收账款

科目	期末余额	期初余额
应收票据	2,963,300.00	2,000,000.00
应收账款	111,009,018.97	235,977,053.16
合计	113,972,318.97	237,977,053.16

以下是与应收票据有关的附注：

(1) 应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,963,300.00	2,000,000.00
合计	2,963,300.00	2,000,000.00

以下是与应收账款有关的附注：

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	42,729,086.58	18.27	42,729,086.58	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	184,358,409.31	78.85	73,349,390.34	39.79	111,009,018.97
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	179,986,794.31	76.98	73,349,390.34	40.75	106,637,403.97
本集团内部应收款	4,371,615.00	1.87			4,371,615.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,731,000.00	2.88	6,731,000.00	100.00	
合计	233,818,495.89	100.00	122,809,476.92	52.52	111,009,018.97

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	42,729,086.58	13.02	28,012,966.18	65.56	14,716,120.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	278,757,205.62	84.93	57,496,272.86	20.63	221,260,932.76
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	244,268,012.16	74.42	57,496,272.86	23.54	186,771,739.30
本集团内部应收款	34,489,193.46	10.51			34,489,193.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,731,000.00	2.05	6,731,000.00	100.00	
合计	328,217,292.20	100.00	92,240,239.04	28.10	235,977,053.16

(2) 各类应收账款的坏账准备

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西中航腾锦洁净能源有限公司	42,729,086.58	42,729,086.58	100.00	账龄较长预计无法收回
合计	42,729,086.58	42,729,086.58	--	--

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	12,558,963.31	627,948.17	5.00
1至2年	73,066,278.04	7,306,627.81	10.00
2至3年	34,397,353.17	10,319,205.96	30.00
3至4年	4,917,275.00	2,458,637.51	50.00
4至5年	12,049,769.50	9,639,815.60	80.00
5年以上	42,997,155.29	42,997,155.29	100.00
合 计	179,986,794.31	73,349,390.34	40.75

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	63,995,481.96	3,199,774.10	5.00
1至2年	131,478,712.04	13,147,871.21	10.00
2至3年	4,951,532.35	1,485,459.70	30.00
3至4年	613,733.19	306,866.60	50.00
4至5年	19,361,256.81	15,489,005.45	80.00
5年以上	23,867,295.81	23,867,295.80	100.00
合 计	244,268,012.16	57,496,272.86	23.54

确定账龄组合依据的说明：公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
本集团内部应收款	4,371,615.00		
合 计	4,371,615.00		

(续)

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
本集团内部应收款	34,489,193.46		
合 计	34,489,193.46		

确定组合依据的说明：公司对集团内部关联方形成的应收款项不计提坏账准备。

④期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州紫云能源综合利用开发公司	3,839,000.00	3,839,000.00	100.00	收回可能性较小
宁波建工集团有限公司	2,892,000.00	2,892,000.00	100.00	收回可能性较小
合计	6,731,000.00	6,731,000.00	--	--

(3) 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 30,569,237.88 元。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况：

本报告期，无实际核销应收账款的情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 146,398,147.29 元。占应收账款期末余额合计数的比例 63.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 58,381,509.34 元。

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	18,426,802.00	28.10	18,426,802.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,932,025.90	68.53	1,728,165.05	3.85	43,203,860.85
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	34,563,301.04	52.71	1,728,165.05	5.00	32,835,135.99
内部关联方及备用金	10,368,724.86	15.81			10,368,724.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,211,268.96	3.37	2,211,268.96	100.00	
合计	65,570,096.86	100.00	22,366,236.01	34.11	43,203,860.85

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	58,004,606.06	99.07	2,677,718.67	4.62	55,326,887.39
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	53,554,373.43	91.47	2,677,718.67	5.00	50,876,654.76

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
内部关联方及备用金	4,450,232.63	7.60			4,450,232.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	543,968.96	0.93	543,968.96	100.00	
合计	58,548,575.02	100.00	3,221,687.63	5.50	55,326,887.39

(2) 各类其他应收款的坏账准备

①组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
外部单位	34,563,301.04	1,728,165.05	5.00
合计	34,563,301.04	1,728,165.05	5.00

(续)

余额百分比	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
外部单位	53,554,373.43	2,677,718.67	5.00
合计	53,554,373.43	2,677,718.67	5.00

确定组合依据的说明：本公司对外部单位形成的应收款项与采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项具有不同的信用风险特征，采用余额百分比法计提坏账准备。

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
内部关联方及备用金	10,368,724.86	不计提坏账	
合计	10,368,724.86		

(续)

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
内部关联方及备用金	4,450,232.63	不计提坏账	
合计	4,450,232.63		

确定组合依据的说明：本集团对内部关联方及备用金形成的应收款项不计提坏账准备。

③期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由

建设银行	50.00	50.00	100.00	无法收回
税务办证	20.00	20.00	100.00	无法收回
北方林业	20,000.00	20,000.00	100.00	无法收回
应收退税	523,898.96	523,898.96	100.00	无法收回
沈阳黎明航空发动机集团公司	827,300.00	827,300.00	100.00	长期挂账
中航发动机控股有限公司	840,000.00	840,000.00	100.00	长期挂账
合计	2,211,268.96	2,211,268.96	--	--

(3) 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 19,144,548.38 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	19,990,310.46	2,990,845.20
应收集团内往来款项	6,527,037.21	1,459,387.43
应收集团外往来款项	39,052,749.19	54,098,342.39
合计	65,570,096.86	58,548,575.02

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 48,437,425.94 元。占应收账款期末余额合计数的比例 73.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 19,927,333.20 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,573,473.12	2.64	31,847,886.15	5.46
1 至 2 年	26,083,839.13	10.48	528,408,544.29	90.51
2 至 3 年	196,813,087.17	79.05	996,546.70	0.17
3 年以上	19,506,088.92	7.83	22,533,164.99	3.86
合计	248,976,488.34	100.00	583,786,142.13	100.00

本集团预付材料采购款，账龄为 1 年以上，由于相关工程尚未进入结算阶段故至今尚未办理款项结算手续，预计不存在损失，预付的采购款作为预付款项列报。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

本报告期期末余额前五名预付款项汇总金额 224,748,370.99 元，占预付款项期末余额合计数的比例 90.23%。

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数			
	账面余额	跌价准备	预计可变现损益（损失以“-”列示）	账面价值
原材料	2,085,544.86			2,085,544.86
在产品	380,567,321.68	77,176,677.88	-129,546,051.50	173,844,592.30
合 计	382,652,866.54	77,176,677.88	-129,546,051.50	175,930,137.16

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,304,089.10		2,304,089.10
在产品	353,082,422.37	77,176,677.88	275,905,744.49
合 计	355,386,511.47	77,176,677.88	278,209,833.59

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		预计可变现损益（损失以“-”列示）	其他	转回/转销	其他	
在产品	77,176,677.88	-129,546,051.50				206,722,729.38
合 计	77,176,677.88	-129,546,051.50				206,722,729.38

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,843,419.21	14,190,259.04
合 计	5,843,419.21	14,190,259.04

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						
按成本计量的	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	2,166,134.23	833,865.77
合 计	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	2,166,134.23	833,865.77

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少		
北京黎明航发动力科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	2,166,134.23	833,865.77		3,000,000.00	2.326
合计	3,000,000.00			3,000,000.00	2,166,134.23	833,865.77		3,000,000.00	--

8、长期股权投资

被投资单位	期末余额				期初余额		
	账面余额	减值准备	预计可变现损益(损失以“-”列示)	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联营企业:							
山西中航腾锦清洁能源有限公司	24,894,608.07	24,894,608.07			24,894,608.07	24,894,608.07	
中航虹波风电设备有限公司	12,776,355.88		4,121,465.51	8,654,890.37	19,348,370.97		19,348,370.97
合计	37,670,963.95	24,894,608.07	4,121,465.51	8,654,890.37	44,242,979.04	24,894,608.07	19,348,370.97

(续)

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	
联营企业:									
山西中航腾锦清洁能源有限公司	24,894,608.07								24,894,608.07
中航虹波风电设备有限公司	19,348,370.97			-6,572,015.09					12,776,355.88
合计	44,242,979.04			-6,572,015.09					37,670,963.95

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	17,736,571.20	111,051,505.87	6,320,193.87	8,300,251.47	7,467,998.74	150,876,521.15
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 调整明细项						
3. 本期减少金额				2,920.00		2,920.00

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
(1) 处置或报废				2,920.00		2,920.00
(2) 调整明细项						
4. 期末余额	17,736,571.20	111,051,505.87	6,320,193.87	8,297,331.47	7,467,998.74	150,873,601.15
二、累计折旧						
1. 期初余额	10,634,841.76	64,124,997.43	5,735,818.25	7,719,100.06	7,085,229.71	95,299,987.21
2. 本期增加金额	392,522.57	5,738,734.86	146,492.60	88,553.21	8,554.59	6,374,857.83
(1) 计提	392,522.57	5,738,734.86	146,492.60	88,553.21	8,554.59	6,374,857.83
(2) 调整明细项						
3. 本期减少金额				2,635.30		2,635.30
(1) 处置或报废				2,635.30		2,635.30
(2) 调整明细项						
4. 期末余额	11,027,364.33	69,863,732.29	5,882,310.85	7,805,017.97	7,093,784.30	101,672,209.74
三、预计可变现损益（损失以“-”列示）						
	3,575,462.13	10,842,768.71	1,195,761.98	252,683.50	-374,214.44	15,492,461.88
四、账面价值						
1. 期末预计可变现金额	10,284,669.00	52,030,542.29	1,633,645.00	744,997.00		64,693,853.29
2. 期初账面价值	7,101,729.44	46,926,508.44	584,375.62	581,151.41	382,769.03	55,576,533.94

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	45,560,339.73	10,610,203.57		34,950,136.16
合 计	45,560,339.73	10,610,203.57		34,950,136.16

10、无形资产

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	18,132,896.86	36,668.27	18,169,565.13
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	18,132,896.86	36,668.27	18,169,565.13
二、累计摊销			
1. 期初余额	4,331,747.76	36,668.27	4,368,416.03
2. 本期增加金额	335,794.40		335,794.40
(1) 计提	335,794.40		335,794.40

项 目	土地使用权	软件	合计
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,667,542.16	36,668.27	4,704,210.43
三、预计可变现损益（损失以“-”列示）	20,010,645.30		20,010,645.30
四、账面价值			
1. 期末预计可变现金额	33,476,000.00		33,476,000.00
2. 期初账面价值	13,801,149.10		13,801,149.10

11、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
办公楼装修	347,668.37		347,668.37		
合 计	347,668.37		347,668.37		

12、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	预计可变现损益	转回	核销/转销	其他	
坏账损失	95,461,926.67	49,713,786.26					145,175,712.93
存货跌价损失	77,176,677.88		129,546,051.50				206,722,729.38
可供出售金融资产减值准备	2,166,134.23	833,865.77					3,000,000.00
长期股权投资减值损失	24,894,608.07		4,121,465.51				29,016,073.58
固定资产减值损失			-15,492,461.88				-15,492,461.88
无形资产减值损失			-20,010,645.30				-20,010,645.30
合 计	199,699,346.85	50,547,652.03	98,164,409.83				348,411,408.71

13、短期借款**(1) 短期借款分类**

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	240,000,000.00	240,000,000.00
合 计	240,000,000.00	240,000,000.00

注：公司的借款为以下单位委托贷款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款

贷款单位	期末余额	借款利率	逾期时间（月）	逾期利率
中航重机股份有限公司	35,000,000.00	4.35	18	6.525
中航重机股份有限公司	65,000,000.00	4.35	18	6.525
中国航空发动机集团有限公司	60,000,000.00	5.36	30	8.04

贷款单位	期末余额	借款利率	逾期时间（月）	逾期利率
中国航空发动机集团有限公司	80,000,000.00	4.35	14	6.525
合 计	240,000,000.00	—	—	—

14、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末余额	期初余额
设备款	42,364,191.14	59,917,521.38
材料款	259,629,031.07	335,131,530.70
合 计	301,993,222.21	395,049,052.08

15、预收账款

预收账款明细情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	265,742,803.41	557,085,409.03
合 计	265,742,803.41	557,085,409.03

16、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付短期薪酬	10,966,788.50	39,678,493.66	44,224,488.70	6,420,793.46
应付设定提存计划	314,589.30	5,814,095.72	5,583,430.12	545,254.90
合 计	11,281,377.80	45,492,589.38	49,807,918.82	6,966,048.36

(1) 应付短期薪酬

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	7,679,517.96	26,356,673.33	32,572,533.42	1,463,657.87
二、职工福利费		4,835,608.30	2,465,708.30	2,369,900.00
三、社会保险费	26,554.43	457,1582.92	4,138,264.05	459,873.30
其中：				
1.医疗保险	22,699.43	4,124,606.17	3,727,995.39	419,310.21
2.工伤保险	1,930.57	403,622.36	369,257.58	36,295.35
3.生育保险	1,924.43	43,354.39	41,011.08	4,267.74
四、住房公积金	1,685,319.61	3,663,460.30	5,009,891.60	338,888.31
五、工会经费和职工教育经费	1,404,752.63	240,086.39	15,299.93	1,629,539.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
九、其他	170,643.87	11,082.42	22,791.40	158,934.89
合 计	10,966,788.50	39,678,493.66	44,224,488.70	6,420,793.46

(2) 应付设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	295,601.82	5,656,492.40	5,434,277.57	517,816.65
失业保险费	18,987.48	157,603.32	149,152.55	27,438.25
合 计	314,589.30	5,814,095.72	5,583,430.12	545,254.90

注：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和失业保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，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或向已失业员工支付失业金。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。

17、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税		5,291,932.79
企业所得税	4,192.32	4,192.32
城市维护建设税		368,345.44
个人所得税	33,131.25	739,630.31
教育费附加		263,103.88
土地使用税	290,360.00	
其他税费	74,276.87	5,723.52
合 计	401,960.44	6,672,928.26

18、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
分期付款到期还本的长期借款利息	11,285,194.44	5,791,555.56
短期借款应付利息	28,543,224.99	14,551,624.99
普通股股利	2,572,541.24	2,572,541.24
代收代付款	18,964,927.30	39,110.07
往来款	148,656,685.18	122,332,819.68
合 计	210,022,573.15	145,287,651.54

(1) 重要的已逾期未支付的利息情况

贷款单位	逾期金额	逾期原因
中航重机股份有限公司	11,285,194.44	资金不足
中国航空发动机集团有限公司	28,543,224.99	资金不足
合 计	39,828,419.43	

(2) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付的原因
中航重机股份有限公司	1,464,901.76	1,464,901.76	资金不足
沈阳黎明航空发动机公司	272,015.09	272,015.09	资金不足
西安航空发动机有限公司	163,053.02	163,053.02	资金不足
中国华融资产管理公司	134,464.58	134,464.58	资金不足
贵州黎阳航空发动机公司	131,627.10	131,627.10	资金不足
中航工业集团公司沈阳发动机设计研究所	108,704.92	108,704.92	资金不足
中国航空工业新能源投资有限公司	108,704.92	108,704.92	资金不足
北京瑞赛科技有限公司	65,942.13	65,942.13	资金不足
中航工业集团航空动力控制系统研究所	43,015.59	43,015.59	资金不足
中国燃气涡轮研究所	22,926.54	22,926.54	资金不足
西安航空动力控制工程公司	22,926.54	22,926.54	资金不足
贵州安大航空锻造有限公司	22,926.54	22,926.54	资金不足
贵州航空发动机研究所	11,332.51	11,332.51	资金不足
合 计	2,572,541.24	2,572,541.24	

(3) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因	资产负债表日后已偿还或结转的金额
中航动力科技工程有限责任公司	89,954,812.00	资金紧张	否
广西金孟锰业有限公司	6,000,000.00	资金紧张	否
长春博纳士环保科技有限公司	3,906,800.00	项目未结算	否
合 计	99,861,612.00		

19、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
未支付到期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
融资租赁租金		8,611,916.92
合 计	50,000,000.00	58,611,916.92

注：中航世新燃气轮机股份有限公司通过中航工业集团财务有限公司以委托贷款形式与中国

航空发动机集团有限公司签订 ZWHT20120115 借款合同，借款时间为 2012 年 6 月 1 日至 2017 年 6 月 1 日，借款金额为 50,000,000.00 元。截止报表日，该笔借款逾期未还，由于随时有还款义务，因此，将该笔借款调整至其他流动负债。

20、长期借款

长期借款的分类

项 目	期末余额	期初余额	利率区间（%）
信用借款	70,000,000.00	70,000,000.00	4.40%
减：一年内到期的长期借款			
合 计	70,000,000.00	70,000,000.00	

注：长期借款为中航发动机控股有限公司委托贷款。

21、预计负债

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
应付融资租赁款逾期违约金		2,510,968.19	
合 计		2,510,968.19	

22、实收资本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中航重机股份有限公司	51,300,000.00			51,300,000.00
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	9,500,000.00			9,500,000.00
西安航空发动机（集团）有限公司	5,700,000.00			5,700,000.00
中国华融资产管理公司	4,700,000.00			4,700,000.00
贵州黎阳航空动力有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
中国航空工业集团公司沈阳发动机设计研究所	3,800,000.00			3,800,000.00
中国航空工业新能源投资有限公司	3,800,000.00			3,800,000.00
北京瑞赛科技有限公司	2,300,000.00			2,300,000.00
中国航空工业集团公司航空动力控制系统研究所	1,500,000.00			1,500,000.00
中国燃气涡轮研究院	800,000.00			800,000.00
西安航空动力控制工程有限责任公司	800,000.00			800,000.00
贵州安大航空锻造有限责任公司	800,000.00			800,000.00
合 计	90,000,000.00			90,000,000.00

23、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	66,355,885.11			66,355,885.11
其他资本公积	-9,221,398.39			-9,221,398.39
合 计	57,134,486.72			57,134,486.72

24、专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	17,711,287.86	1,854,118.46		19,565,406.32
合 计	17,711,287.86	1,854,118.46	-	19,565,406.32

25、盈余公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	1,310,983.86			1,310,983.86
合 计	1,310,983.86			1,310,983.86

26、未分配利润

项 目	本期数	上期数
调整前上年末未分配利润	-354,945,848.65	-282,233,848.11
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	-354,945,848.65	-282,233,848.11
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-245,426,011.14	-72,712,000.54
减：提取法定盈余公积		
其他		
期末未分配利润	-600,371,859.79	-354,945,848.65

27、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,593,196.79	79,911,239.27	246,034,793.53	247,072,169.84
其他业务	339,272.92		1,264,116.33	687,974.70
合 计	56,932,469.71	79,911,239.27	247,298,909.86	247,760,144.54

28、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
城市维护建设税	33,840.91	419,830.00
教育费附加	15,321.82	181,257.00
地方教育费附加	10,214.54	120,837.98

项 目	本期发生数	上期发生数
印花税	24,767.95	36,007.02
房产税	124,156.00	148,987.20
土地使用税	580,720.00	696,864.00
合 计	789,021.22	1,603,783.20

29、销售费用

项 目	本期发生数	上期发生数
运输费		1,911.00
职工薪酬	3,036,479.62	3,634,145.95
差旅费	124,170.65	419,844.07
办公费	2,002.94	8,559.70
其他	118,186.04	338,436.99
合 计	3,280,839.25	4,402,897.71

30、管理费用

项 目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	15,083,187.05	22,473,112.79
折旧费	4,122,902.17	5,669,258.92
中介及咨询费	867,122.85	1,273,003.99
租赁费	864,000.00	1,179,033.43
差旅费	541,709.12	881,150.57
招待费	385,544.23	659,585.74
无形资产摊销	335,794.40	402,953.28
运输费	91,443.14	269,786.86
其他	5,879,212.94	7,347,935.83
合 计	28,170,915.90	40,155,821.41

31、财务费用

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出	19,665,372.61	20,880,363.64
减：利息收入	156,179.70	64,088.31
其他	24,904.68	246,302.02
合 计	19,534,097.59	21,062,577.35

32、资产减值损失**(1) 资产减值损失分类**

项 目	本期发生数	上期发生数
资产减值损失	50,547,652.03	8,955,754.35
预计可变现损益	98,164,409.83	
合 计	148,712,061.86	8,955,754.35

(2) 资产减值损失

项 目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	49,713,786.26	8,979,212.41
存货跌价损失		-23,458.06
可供出售金融资产减值准备	833,865.77	
合 计	50,547,652.03	8,955,754.35

(3) 预计可变现损益

项 目	本期发生数	上期发生数
存货	129,546,051.50	
长期股权投资	4,121,465.51	
固定资产	-15,492,461.88	
无形资产	-20,010,645.30	
合 计	98,164,409.83	

33、投资收益

项 目	本期发生数	上期发生数
权益法核算的长期股权投资收益	-6,572,015.09	-2,363,872.48
合 计	-6,572,015.09	-2,363,872.48

34、资产处置收益

项 目	本期发生数	上期发生数
处置非流动资产的利得（损失“-”）		340,214.20
合 计		340,214.20

35、营业外收入

项 目	本期发生数	上期发生数
其他	4,364.08	1,170.45
合 计	4,364.08	1,170.45

36、营业外支出

项 目	本期发生数	上期发生数
其他	67,451.43	17,234.24
违约金支出	536,309.12	2,510,968.19
合 计	603,760.55	2,528,202.43

37、所得税费用

项 目	本期发生数	上期发生数
当期所得税费用	8,401.56	10,343.30
递延所得税费用	15,273,468.10	112,154.17
合 计	15,281,869.66	122,497.47

38、合并现金流量表项目注释

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-245,918,986.60	-81,315,256.43
加：资产减值准备	180,093,703.53	8,955,754.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,374,857.83	8,950,389.68
无形资产摊销	335,794.40	402,953.28
长期待摊费用摊销	347,668.37	682,060.04
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）		-340,214.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,665,372.61	516,704.29
投资损失（收益以“-”号填列）	6,572,015.09	2,363,872.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,273,468.10	112,154.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,266,355.07	74,448,448.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	149,671,437.19	192,952,728.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-78,526,836.26	-206,629,709.10
其他	-29,527,523.21	-940,317.01
经营活动产生的现金流量净额	-2,905,384.02	159,568.72
③不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

项 目	本年金额	上年金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
④现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	4,998,150.61	10,515,451.63
减：现金的年初余额	10,515,451.63	13,675,520.07
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,517,301.02	-3,160,068.44

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
①现金	4,998,150.61	10,515,451.63
其中：库存现金	33,790.72	24,986.25
可随时用于支付的银行存款	4,754,998.18	10,272,276.09
可随时用于支付的其他货币资金	209,361.71	218,189.29
②现金等价物		
③期末现金及现金等价物余额	4,998,150.61	10,515,451.63

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
中航世新安装工程(北京)有限公司	北京	北京	制造业	100.00		100.00	投资
中航世新节能科技(北京)有限公司	北京	北京	制造业	40.00		40.00	投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
中航世新节能科技(北京)有限公司	60.00	60.00	-3,366,637.02		-15,890,167.44

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
中航世新节能科技(北京)有限公司	28,156,674.55	39,768,740.00	67,925,414.55	89,619,591.07		89,619,591.07

(续)

子公司名称	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
中航世新节能科技(北京)有限公司	96,750,358.24	39,218,643.99	135,969,002.23	154,330,584.79	2,510,968.19	156,841,552.98

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中航世新节能科技(北京)有限公司	3,577,044.03	-821,625.77	-821,625.77	-1,250,758.59

(续)

子公司名称	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
中航世新节能科技(北京)有限公司	3,026,729.57	-14,338,759.82	-14,338,759.82	2,501,719.33

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中航重机股份有限公司	上市股份公司	贵阳市	制造业	57.00	57.00

注：本公司的最终控制方为中国航空工业集团有限公司。

2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注六、在其他主体中的权益。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
中国航空工业集团公司所属公司	同一最终控制人
中航特材工业(西安)有限公司	同一母公司
中航金属材料理化检测科技有限公司	同一母公司
中航卓越锻造(无锡)有限公司	同一母公司
江西景航航空锻铸有限公司	同一母公司
中航力源液压股份有限公司	同一母公司

其他关联方名称	与本公司关系
贵州安大航空锻造有限责任公司	同一母公司
中航上大金属再生科技有限公司	同一母公司
陕西宏远航空锻造有限责任公司	同一母公司
贵州永红航空机械有限责任公司	同一母公司

4、关联方交易情况

关联方委托贷款

关联方	委托贷款金额	起始日	到期日	说明
中航工业集团财务有限责任公司	35,000,000.00	2015-08-20	2017-05-20	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	65,000,000.00	2015-08-20	2017-05-20	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	60,000,000.00	2016-05-04	2016-05-04	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	80,000,000.00	2014-09-22	2017-09-22	短期借款
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2012-06-01	2017-06-01	长期借款
中航工业集团财务有限责任公司	70,000,000.00	2015-07-24	2020-07-24	长期借款
合计	360,000,000.00			

5、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项、其他应收款

项目名称及关联方	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：				
中国航空工业集团公司			8,100,000.00	
中航工程集成设备有限公司	4,371,615.00		5,391,152.00	
中航国际航空发展有限公司	2,084,748.31	742,563.60	2,084,748.31	
金州（包头）可再生能源有限公司	11,436,036.31	9,148,829.05	14,436,036.31	
中航工业南充可再生能源有限公司	2,677,256.84	267,725.68	4,477,256.84	
合计	20,569,656.46	10,159,118.34	34,489,193.46	
预付款项：				
中国航空工业集团公司	38,000.00		38,000.00	
中航勘察设计研究院有限公司	401,310.40		401,310.40	
合计	439,310.40		439,310.40	
其他应收款：				
金州（包头）可再生能源有限公司	31,655.12			
中航重机股份有限公司	405,596.33		405,596.33	

项目名称及关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计	437,251.45		405,596.33	

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称及关联方	期末余额	期初余额
应付账款：		
中国航空技术国际控股有限公司	8,113,011.52	8,113,011.52
中航物资装备有限公司	151,000.03	151,000.03
中航惠德风电工程有限公司	34,862,200.00	34,862,200.00
合计	43,126,211.55	43,126,211.55
预收款项：		
中航惠德风电工程有限公司	945,000.00	945,000.00
合计	945,000.00	945,000.00

八、承诺及或有事项

(1) 未决诉讼

时间	原告	被告	案由	金额(万元)	诉讼进展情况
2017年12月	徐州通域空间结构有限公司	中航世新安装工程(北京)有限公司	合同纠纷	366.70	审理中
2018年1月	无锡亚辉建筑工程有限公司	中航世新安装工程(北京)有限公司	合同纠纷	5,272.60	审理中

九、资产负债表日后事项

2018年12月5日公司母公司中航重机股份有限公司董事审议通过《关于拟转让中航世新燃气轮机股份有限公司股份暨关联交易的议案》，中航重机股份有限公司及全资子公司贵州安大航空锻造有限责任公司拟分别将其持有中航世新燃气轮机股份有限公司5,130万股（57%）的股份、80万股（0.89%）的股份通过协议转让的方式转让给贵州金江航空液压有限责任公司。

十、其他重要事项

截至2018年10月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	17,698,000.00	28.22	17,698,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,170,544.72	65.65	25,994,704.95	63.14	15,175,839.77
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	32,146,862.45	51.26	25,994,704.95	80.86	6,152,157.50
集团内部关联方	9,023,682.27	14.39			9,023,682.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,839,000.00	6.12	3,839,000.00	100.00	
合 计	62,707,544.72	99.99	47,531,704.95	75.80	15,175,839.77

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	17,698,000.00	22.63	17,698,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,682,247.64	72.47	23,985,684.67	42.32	32,696,562.97
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	38,209,537.72	48.85	23,985,684.67	62.77	14,223,853.05
集团内部关联方	18,472,709.92	23.62			18,472,709.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,839,000.00	4.91	3,839,000.00	100.00	
合 计	78,219,247.64	100.00	45,522,684.67	58.20	32,696,562.97

(2) 各类应收账款的坏账准备

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西中航腾锦清洁能源有限公司	17,698,000.00	17,698,000.00	100.00	无法收回
合 计	17,698,000.00	17,698,000.00	--	--

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,258,418.69	62,920.94	5.00
1至2年	1,340,503.09	134,050.31	10.00
2至3年	2,915,736.92	874,721.08	30.00
3至4年	3,280,608.99	1,640,304.50	50.00
4至5年	344,433.19	275,546.55	80.00
5年以上	23,007,161.57	23,007,161.57	100.00
合 计	32,146,862.45	25,994,704.95	80.86

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	9,610,215.21	480,510.76	5.00
1至2年	1,873,257.38	187,325.74	10.00
2至3年	3,292,073.04	987,621.91	30.00
3至4年	344,433.19	172,216.60	50.00
4至5年	4,657,746.17	3,726,196.94	80.00
5年以上	18,431,812.73	18,431,812.72	100.00
合 计	38,209,537.72	23,985,684.67	62.77

确定账龄组合依据的说明：公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
集团内部单位	9,023,682.27		
合 计	9,023,682.27		

(续)

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
集团内部单位	18,472,709.92		
合计	18,472,709.92		

确定组合依据的说明：公司对集团内部关联方形成的应收款项不计提坏账准备。

④期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州紫云能源综合利用开发公司	3,839,000.00	3,839,000.00	100.00	收回可能性较小
合计	3,839,000.00	3,839,000.00	--	--

(3) 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 2,009,020.28 元。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况：

本报告期，无实际核销应收账款的情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 32,394,597.12 元。占应收账款期末余额合计数的比例 51.66%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 30,373,141.92 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	202,240,627.59	91.25	51,562,766.81	25.50	150,677,860.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,165,071.94	7.75	514,419.08	3.00	16,650,652.86
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	10,288,381.59	4.64	514,419.08	5.00	9,773,962.51
内部单位及备用金	6,876,690.35	3.10			6,876,690.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,211,268.96	1.00	2,211,268.96	100.00	
合计	221,616,968.49	100.00	54,288,454.85	24.50	167,328,513.64

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	220,278,983.53	99.75	724,172.25	0.33	219,554,811.28
采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	14,483,444.96	6.56	724,172.25	5.00	13,759,272.71
内部单位及备用金	205,795,538.57	93.19			205,795,538.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	543,968.96	0.25	543,968.96	100.00	
合计	220,822,952.49	100.00	1,268,141.21	0.57	219,554,811.28

(2) 各类其他应收款的坏账准备

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中航世新安装工程(北京)有限公司沈阳分公司	92,391,065.55	23,733,259.64	25.69	子公司资不抵债,全额收回困难
中航世新安装工程(北京)有限公司	83,608,974.51	21,477,331.04	25.69	
中航世新节能科技(北京)有限公司	26,240,587.53	6,352,176.13	24.21	
合计	202,240,627.59	51,562,766.81	—	

② 组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
外部单位	10,288,381.59	514,419.08	5.00
合计	10,288,381.59	514,419.08	5.00

(续)

余额百分比	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
外部单位	14,483,444.96	724,172.25	5.00
合计	14,483,444.96	724,172.25	5.00

确定组合依据的说明：本公司对外部单位形成的应收款项与采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项具有不同的信用风险特征，采用余额百分比法计提坏账准备。

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
内部关联方及备用金	6,876,690.35	不计提坏账	
合计	6,876,690.35		

(续)

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
内部关联方及备用金	205,795,538.57	不计提坏账	
合计	205,795,538.57		

确定组合依据的说明：本集团对内部关联方及备用金形成的应收款项不计提坏账准备。

③期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
建设银行	50.00	50.00	100.00	无法收回
税务办证	20.00	20.00	100.00	无法收回
北方林业	20,000.00	20,000.00	100.00	无法收回
应收退税	523,898.96	523,898.96	100.00	无法收回
沈阳黎明航空发动机集团公司	827,300.00	827,300.00	100.00	无法收回
中航发动机控股有限公司	840,000.00	840,000.00	100.00	无法收回
合计	2,211,268.96	2,211,268.96	--	--

(3) 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 53,020,313.64 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
内部关联方及备用金	207,982,607.80	205,795,538.57
外部单位	13,634,360.69	15,027,413.92
合计	221,616,968.49	220,822,952.49

3、长期股权投资

被投资单位	期末余额				期初余额		
	账面余额	减值准备	预计可变现损益（损失以“-”列示）	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	52,400,000.00	52,400,000.00			52,400,000.00		52,400,000.00
对联营、合营企业投资	37,670,963.95	24,894,608.07	4,121,465.51	8,654,890.37	44,242,979.04	44,242,979.04	19,348,370.97
合计	90,070,963.95	77,294,608.07	4,121,465.51	8,654,890.37	96,642,979.04	44,242,979.04	71,748,370.97

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中航世新节能科技（北京）有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00
中航世新安装工程（北京）有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	52,400,000.00			52,400,000.00	52,400,000.00	52,400,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
联营企业：										
山西中航腾锦洁净能源有限公司	24,894,608.07									24,894,608.07
中航虹波风电设备有限公司	19,348,370.97			-6,572,015.09						12,776,355.88
合计	44,242,979.04			-6,572,015.09						37,670,963.95

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,692,083.44	31,127,262.49	24,088,658.47	29,213,907.51
其他业务	793,952.98		8,836,589.56	505,754.18
合计	17,486,036.42	31,127,262.49	32,925,248.03	29,719,661.69

5、投资收益

项目	本年发生数	上年发生数
权益法核算的长期股权投资收益	-6,572,015.09	-2,363,872.48
合计	-6,572,015.09	-2,363,872.48



营业执照

统一社会信用代码 91420106081978603B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业



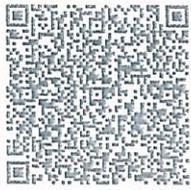
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。
(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)



登记机关

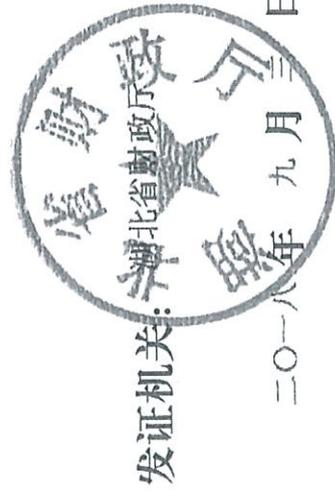


2018年06月06日

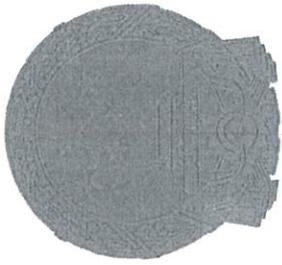
证书序号: 0002385

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文亮

主任会计师: 石文亮

经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 420110005

批准执业文号: 鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期: 2013年10月28日



证书序号: 000112

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一〇年十一月二十七日

证书有效期至:

姓名: 黄丽琼
 Full name: 黄丽琼
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1971-02-28
 Date of birth: 1971-02-28
 工作单位: 中通会计师事务所(陕西分所)
 Working unit: 中通会计师事务所(陕西分所)
 身份证号码: 6100002228318
 Identity card No.: 6100002228318

复印件无效

证书编号: 610000010013
 No. of Certificate

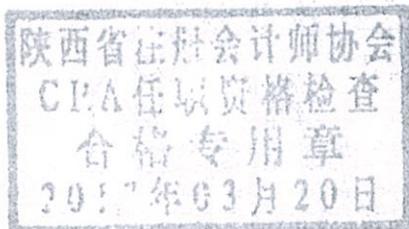


批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 04 月 18 日
 Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d

姓名 魏云锋
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1978-07-11
 Date of birth
 工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
 Working unit
 身份证号码 1822197807114117
 Identity card No.



再复印无效

证书编号: 110001590249
 No. of Certificate

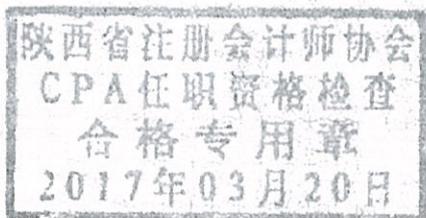
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 02 月 4 日
 Date of Issuance /y /m /d



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d