

公司代码：600893

公司简称：航发动力

中国航发动力股份有限公司
2020 年第三季度报告正文

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议中国航发动力股份有限公司 2020 第三季度报告。
- 1.3 公司负责人杨森、主管会计工作负责人任立新及会计机构负责人（会计主管人员）刘军保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	67,985,921,738.77	63,115,020,067.35	7.72
归属于上市公司股东的净资产	35,620,008,963.12	28,689,952,490.69	24.15
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-9,167,207,945.90	-4,849,456,792.78	-89.04
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	15,467,598,586.20	12,793,662,748.42	20.90
归属于上市公司股东的净利润	633,521,764.47	413,267,909.83	53.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	530,098,232.25	243,850,893.04	117.39
加权平均净资产收益率(%)	2.19	1.56	增加0.63个百分点
基本每股收益(元/股)	0.28	0.18	55.56
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.18	55.56

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-741,889.05	-2,533,075.58	
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	17,754,011.39	93,421,096.89	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-11,480,011.12	27,519,988.88	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		472,366.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,174.38	-3,719,136.41	
少数股东权益影响额（税后）	-1,732,921.61	-1,982,443.11	
所得税影响额	-1,378,448.47	-9,755,264.56	
合计	2,301,566.76	103,423,532.22	

2.2 截止报告期末的股东总数、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
（持股情况表见下页）

单位：股

股东总数（户）				83,857		
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	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	
中国航发西安航空发动机有限公司	596,635,147	22.38	0	无		国有法人
中国航空发动机集团有限公司	447,863,581	16.80	237,792,321	无		国有法人
中国航空工业集团有限公司	223,999,417	8.40	0	无		国有法人
北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	98,065,547	3.68	98,065,547	无		国有法人
中国东方资产管理股份有限公司	55,100,407	2.07	48,990,163	无		国有法人
交银金融资产投资有限公司	49,032,772	1.84	49,032,772	无		国有法人
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	49,032,772	1.84	49,032,772	无		国有法人
深圳市鑫麦穗投资管理有限公司	49,032,772	1.84	49,032,772	无		国有法人
香港中央结算有限公司	40,222,919	1.51	0	无		境外法人
中国航发贵州黎阳航空发动机有限公司	39,050,587	1.46	0	无		国有法人
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			
中国航发西安航空发动机有限公司	596,635,147	人民币普通股	596,635,147			
中国航空工业集团有限公司	223,999,417	人民币普通股	223,999,417			
中国航空发动机集团有限公司	210,071,260	人民币普通股	210,071,260			
香港中央结算有限公司	40,222,919	人民币普通股	40,222,919			
中国航发贵州黎阳航空发动机有限公司	39,050,587	人民币普通股	39,050,587			
中国华融资产管理股份有限公司	38,666,035	人民币普通股	38,666,035			
陕西航空产业发展集团有限公司	37,159,252	人民币普通股	37,159,252			
贵州乌江能源投资有限公司	31,269,543	人民币普通股	31,269,543			
贵阳市工商产业投资集团有限公司	31,269,543	人民币普通股	31,269,543			
中央汇金资产管理有限责任公司	25,859,500	人民币普通股	25,859,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国航发西安航空发动机有限公司、北京国发航空发动机产业投资基金中心、中国航发贵州黎阳航空发动机有限公司具有关联关系，其共同实际控制人为中国航空发动机集团有限公司。未知其他股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

一、资产负债表项目变动较大的说明

1. 本期末货币资金219,118万元,较年初823,544万元减少604,426万元,减幅73.39%,主要是支付运营支出。

2. 本期末应收账款1,489,122万元,较年初938,277万元增加550,845万元,增幅58.71%,一是销售收入增加,二是客户尚未结算。

3. 本期末预付款项60,159万元,较年初48,744万元增加11,415万元,增幅23.42%,主要是预付备件款增加。

4. 本期末其他应收款9,676万元,较年初15,723万元减少6,047万元,减幅38.46%,主要是收回基本条件建设项目款和代垫款项。

5. 本期末存货2,334,296万元,较年初1,854,436万元增加479,860万元,增幅25.88%,主要是产品投入增加、制造周期长。

6. 本期末合同资产1,174万元,较年初增加1,174万元,主要是本期执行新收入准则重分类所致。

7. 本期末一年内到期的非流动资产0万元,较年初减少4,500万元,减幅100%,主要是铝业公司归还委托贷款。

8. 本期末其他流动资产10,255万元,较年初6,031万元增加4,224万元,增幅70.04%,主要是待抵扣增值税进项税额增加。

9. 本期末长期应收款275万元,较年初5,442万元减少5,167万元,减幅94.95%,主要是收回三叶公司股权转让款。

10. 本期末开发支出28,964万元,较年初18,148万元增加10,816万元,增幅59.60%,主要是研制项目开发支出增加。

11. 本期末长期待摊费用748万元,较年初261万元增加487万元,增幅186.59%,主要是基建项目建设费用增加。

12. 本期末短期借款763,674万元,较年初278,746万元增加484,928万元,增幅173.97%,主要是阶段性融资增加。

13. 本期末应付票据592,646万元,较年初758,772万元减少166,126万元,减幅21.89%,主要是票据到期承付。

14. 本期末应付账款1,148,079万元,较年初742,762万元增加405,317万元,增幅54.57%,主要是生产任务量增加,采购原材料和配套产品增加。

15. 本期末预收款项为 0，主要是本期执行新收入准则将预收款项重分类至合同负债。

16. 本期末合同负债 215,474 万元，较年初 284,717 万元减少 69,243 万元，减幅 24.32%，主要是研制项目交付。

17. 本期末应付职工薪酬 37,336 万元，较年初 30,726 万元增加 6,610 万元，增幅 21.51%，一是职工教育经费支出减少，二是受新冠疫情影响缓缴社保费用。

18. 本期末应交税费 7,938 万元，较年初 17,477 万元减少 9,539 万元，减幅 54.58%，主要是本期缴纳上年度税款。

19. 本期末其他应付款 416,258 万元，较年初 565,799 万元减少 149,541 万元，减幅 26.43%，主要是归还中期票据。

20. 本期末一年内到期的非流动负债 233 万元，较年初 479 万元减少 246 万元，减幅 51.36%，主要是支付融资租赁款。

21. 本期末其他流动负债 4,621 万元，较年初 3,020 万元增加 1,601 万元，增幅 53.01%，主要是预提技术服务费及长试费用。

22. 本期末长期借款 69,156 万元，较年初 23,020 万元增加 46,136 万元，增幅 200.42%，主要是生产经营借款增加。

23. 本期末长期应付款 -309,018 万元，较年初 -198,333 万元减少 110,685 万元，减幅 55.81%，主要是基建项目及科研支出增加。

24. 本期末资本公积 2,689,057 万元，较年初 2,070,558 万元增加 618,499 万元，增幅 29.87%，主要是债转股项目发行股份股本溢价增加。

25. 本期末专项储备 14,326 万元，较年初 11,584 万元增加 2,742 万元，增幅 23.67%，主要是本期安全生产费用计提金额大于实际使用金额。

26. 本期末少数股东权益 143,557 万元，较年初 785,544 万元减少 641,987 万元，减幅 81.73%，主要是债转股项目发行股份购买资产后少数股东权益减少。

二、利润表项目变动较大的说明

1. 本期研发费用 20,074 万元，较上年同期 15,143 万元增加 4,931 万元，增幅 32.56%，主要是技术开发费增加。

2. 本期财务费用 16,059 万元，较上年同期 29,250 万元减少 13,191 万元，减幅 45.10%，主要是带息负债规模降低，利息支出减少。

3. 本期其他收益 8,039 万元，较上年同期 13,467 万元减少 5,428 万元，减幅 40.31%，主要是收到政府补助减少。

4. 本期投资收益 8,422 万元，较上年同期 6,008 万元增加 2,414 万元，增幅 40.18%，主要是收到被投资企业分红款。

5. 本期信用减值损失 -6,022 万元，较上年同期 -1,915 万元增加 4,107 万元，增幅 214.46%，主要是应收账款计提坏账准备增加。

6. 本期资产减值损失 669 万元，较上年同期 -1,064 万元减少 1,733 万元，减幅 162.88%，主要是存货跌价损失冲回。

7. 本期资产处置收益 -253 万元，较上年同期 -82 万元减少 171 万元，减幅 208.54%，主要是固定资产处置损失增加。

8. 本期营业外收入1,058万元,较上年同期3,115万元减少2,057万元,减幅66.04%,主要是上期核销无需支付的应付款项,本期无此事项。

9. 本期营业外支出1,430万元,较上年同期4,091万元减少2,661万元,减幅65.05%,主要是非流动资产报废毁损支出减少。

10. 本期所得税费用11,744万元,较上年同期8,096万元增加3,648万元,增幅45.06%,主要是利润总额增加。

11. 本期净利润65,948万元,较上年同期45,336万元增加20,612万元,增幅45.46%,主要是期间费用减少。

12. 本期归属于母公司所有者的净利润63,352万元,较上年同期41,327万元增加22,025万元,增幅53.29%,主要是净利润增加。

13. 本期少数股东损益2,595万元,较上年同期4,009万元减少1,414万元,减幅35.27%,主要是非全资子公司利润增加。

三、现金流量表项目变动较大的说明

1. 经营活动产生的现金流量净额-916,721万元,较上年同期-484,946万元减少431,775万元,减幅89.04%,主要是订单增长导致采购支出增加。

2. 投资活动产生的现金流量净额-149,414万元,较上年同期-131,614万元减少17,800万元,减幅13.52%,主要是购建固定资产投资增加。

3. 筹资活动产生的现金流量净额462,626万元,较上年同期364,820万元增加97,806万元,增幅26.81%,主要是本期支付减资款较上年同期减少。

4. 本期汇率变动对现金及现金等价物的影响-1,798万元,较上年同期1,868万元减少3,666万元,减幅196.25%,主要是美元对人民币汇率贬值影响。

5. 本期现金及现金等价物净增加额-605,307万元,较上年同期-249,872万元减少355,435万元,减幅142.25%,主要是采购支出增加。

6. 本期收到税费返还3,827万元,较上年同期5,010万元减少1,183万元,减幅23.61%,主要是本期收到出口退税款减少。

7. 本期收到其他与经营活动有关的现金273,685万元,较上年同期81,417万元增加192,268万元,增幅236.15%,主要是收到科研分包款及代收应收账款保理款。

8. 本期购买商品、接受劳务支付的现金1,515,020万元,较上年同期1,152,998万元增加362,022万元,增幅31.40%,主要是订单增长导致采购支出增加。

9. 本期支付其他与经营活动有关的现金174,429万元,较上年同期72,039万元增加102,390万元,增幅142.13%,主要是代付应收账款保理款。

10. 本期收回投资收到的现金9,667万元,较上年同期7,718万元增加1,949万元,增幅25.25%,主要是收到股份转让款。

11. 本期取得投资收益收到的现金2,548万元,较上年同期1,989万元增加559万元,增幅28.10%,主要是本期收到被投资单位分红款。

12. 本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额356万元,较上年同期533万元减少177万元,减幅33.21%,主要是处置废旧设备减少。

13. 本期投资支付的现金 761 万元，上期无此事项，主要是南方公司支付北京斯奈克玛公司投资款 761 万元。

14. 本期无吸收投资收到的现金，上期为 650,000 万元，主要是上期收到债转股少数股东投入资金。

15. 本期取得借款收到的现金 1,015,451 万元，较上年同期 1,364,946 万元减少 349,495 万元，减幅 25.61%，主要是取得借款金额减少。

16. 本期偿还债务支付的现金 519,202 万元，较上年同期 1,558,915 万元减少 1,039,713 万元，减幅 66.69%，一是本期还款金额减少；二是上期债转股资金用于偿还借款，本期无此事项。

17. 本期支付其他与筹资活动有关的现金 37,158 万元，较上年同期 97,055 万元减少 59,897 万元，减幅 61.71%，主要是上期支付动力物流与精铸公司股东减资款。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

2020年9月25日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了发行股份的登记手续，公司本次共发行股份415,749,788股，购买少数股东持有的下属子公司黎明公司、黎阳动力及南方公司的股权。发行完成后，公司总股本变更为2,665,594,238股。具体内容详见公司于2020年9月28日公司在上海证券交易所网站披露的《中国航发动力股份有限公司关于发行股份购买资产之发行结果暨股本变动》等相关公告。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的

警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	中国航发动力股份有限公司
法定代表人	杨森
日期	2020年10月30日