

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 2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	陈少洋	工作原因	杨先锋
董事	李军	工作原因	牟欣
独立董事	梁工谦	工作原因	赵晋德
独立董事	岳云	工作原因	王珠林

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈少洋、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）刘军声明：保证半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

无

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性承诺，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

公司已在本报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告第四节“公司经营情况讨论与分析”中第二部分内容。

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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节	公司债券相关情况.....	43
第十节	财务报告.....	44
第十一节	备查文件目录.....	166

第一节 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		
航发动力或公司	指	中国航发动力股份有限公司
中国航发	指	中国航空发动机集团有限公司
航空工业集团	指	中国航空工业集团有限公司
西航公司	指	中国航发西安航空发动机有限公司
黎明公司	指	中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司
黎阳动力	指	中国航发贵州黎阳航空动力有限公司
南方公司	指	中国航发南方工业有限公司
黎明科技	指	中国航发沈阳黎明航空科技有限公司
国际动力	指	沈阳黎明国际动力工业有限公司
北京瑞泰	指	北京黎明瑞泰科技股份有限公司
黎航部件	指	沈阳黎明航空零部件制造有限公司
动力物流	指	中航动力国际物流有限公司
吉发公司	指	中国航发吉发航空发动机维修有限责任公司
通发公司	指	湖南南方通用航空发动机有限公司
株洲零部件	指	中航动力株洲航空零部件制造有限公司
北京斯奈克玛公司	指	北京南方斯奈克玛涡轮技术有限公司
黎阳公司	指	中国航发贵州黎阳航空发动机有限公司
凯阳公司	指	贵州凯阳航空发动机有限公司
黎阳装备	指	贵州黎阳装备科技发展有限公司
黎阳国际	指	贵州黎阳国际制造有限公司
贵动公司	指	中国航发贵州航空发动机维修有限责任公司
贵州银行	指	贵州银行股份有限公司
西罗公司	指	西安西罗航空部件有限公司
西涡公司	指	西安西罗涡轮制造有限公司
安泰叶片	指	西安安泰叶片技术有限公司
商泰公司	指	西安商泰进出口有限公司
铝业公司	指	西安西航集团铝业有限公司
机电设备	指	西安西航集团机电设备安装有限公司
莱特公司	指	西安西航集团莱特航空制造技术有限公司
晋航公司	指	中国航发山西航空发动机维修有限责任公司
航发控制	指	中国航发动力控制股份有限公司
航发科技	指	中国航发航空科技股份有限公司
精铸公司	指	中航精密铸造科技有限公司
西安精铸	指	西安航发精密铸造有限公司
贵阳精铸	指	贵阳航发精密铸造有限公司
沈阳精铸	指	沈阳航发精密铸造有限公司
株洲精铸	指	株洲中航动力精密铸造有限公司
中航资本	指	中航资本控股股份有限公司
南方宇航	指	中国航发湖南南方宇航工业有限公司
北京公司	指	中国航发北京有限责任公司
中航技	指	中航技进出口有限责任公司
天鼎公司	指	西安航空发动机集团天鼎有限公司
航材院	指	中国航发北京航空材料研究院
黎阳虹远	指	贵州黎阳虹远实业有限责任公司

进出口公司	指	株洲南方航空机械进出口有限公司
深圳三叶	指	深圳三叶精密机械股份有限公司
中国航发财司	指	中国航发财务有限公司

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	中国航发动力股份有限公司
公司的中文简称	航发动力
公司的外文名称	AECC AVIATION POWER CO., LTD
公司的外文名称缩写	AECC AP
公司的法定代表人	陈少洋

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王洪雷	李俊良
联系地址	西安市未央区徐家湾	西安市未央区徐家湾
电话	029-86152009	029-86152008
传真	029-86629636	029-86629636
电子信箱	HKDL2008@XAE. AECC. CN	HKDL2008@XAE. AECC. CN

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	西安市未央区徐家湾
公司注册地址的邮政编码	710021
公司办公地址	西安市未央区徐家湾
公司办公地址的邮政编码	710021
公司网址	HFDL. AECC. CN
电子信箱	HKDL2008@XAE. AECC. CN
报告期内变更情况查询索引	WWW. SSE. COM. CN

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	WWW. SSE. COM. CN
公司半年度报告备置地点	西安市未央区徐家湾中国航发动力股份有限公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	WWW. SSE. COM. CN

五、 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	航发动力	600893	中航动力

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	8,823,766,202.79	8,312,464,722.15	6.15
归属于上市公司股东的净利润	322,869,255.60	359,912,474.65	-10.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	226,612,251.68	272,034,166.97	-16.70
经营活动产生的现金流量净额	-2,749,907,895.17	-2,556,628,045.23	-7.56
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	26,513,911,381.24	26,429,184,784.24	0.32
总资产	58,718,070,819.42	53,504,042,116.58	9.75

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.14	0.16	-12.50
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.16	-12.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	0.12	-16.67
加权平均净资产收益率(%)	1.21	1.39	减少0.18个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.85	1.05	减少0.20个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

主要会计数据说明

(1) 本期归属于上市公司股东的净利润同比减少 10.29%，主要是期间费用同比增加。

(2) 本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少 16.70%，主要是本年度经营性净利润同比减少，非经营性净利润同比增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-23,525,213.45	
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	114,080,945.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	118,516.72	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,278,760.03	
少数股东权益影响额	-543,893.04	
所得税影响额	-12,152,112.31	
合计	96,257,003.92	

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

(一) 公司主要业务分为三类：航空发动机及衍生产品、外贸出口转包业务、非航空产品及其他业务。主要产品和服务有军民用航空发动机整机及部件、民用航空发动机零部件出口、军民用燃气轮机、军民用航空发动机维修保障服务。公司始终坚持质量效益型发展模式，以技术和利润作为业绩驱动因素。

从产业链所处位置看，公司航空发动机及衍生产品业务产业链涵盖研制、生产、试验、销售、维修保障五大环节；外贸出口转包业务当前处于产业链中游，以生产制造为主，参与部分新型民用航空发动机产品研发试制，后期将逐步拓展业务链条，广泛参与新产品研发及维修保障。非航空产品及其他业务具备从设计到服务的全过程能力。

从业务范围看，公司经营模式为集中化多元经营，以航空发动机及衍生产品为核心，以军用、民用两大市场为主体，提供产品全生命周期的研发、制造及维修服务。

从实现价值的方式看，公司为差异化模式，以全种类航空发动机产品及发动机维修保障服务为特色。

(二) 报告期内行业情况

公司是国内唯一的生产制造涡喷、涡扇、涡轴、涡桨、活塞全种类军用航空发动机的企业。在国际上，公司是能够自主研制航空发动机产品的少数企业之一。

从行业情况看，全球能够自主研制航空发动机的国家只有美国、英国、法国、俄罗斯和中国。航空发动机是一国科技水平、工业水平和综合国力的重要标志。由于航空发动机的高技术、高军事作用、高政治价值和高经济价值，其作为大国博弈的重要手段，始终保持较高的发展速度。就国内而言，航空发动机产业仍处于高速发展阶段。航空发动机产业在科技和经济上的辐射作用将在未来一段时间内持续带动区域经济增长，是我国制造业高质量发展的有力支撑。公司作为航空动力整体上市的唯一平台，拥有先进的航空发动机研制技术、能力、经验、数据积累以及完备的产品谱系，是国内顶尖的航空发动机制造企业。

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) 拥有行业内领先的研制技术和能力

公司是国家级企业技术中心、高新技术企业，目前已具备涵盖航空发动机全寿命周期的设计、制造、总装、试车整套技术和发动机综合服务保障能力，综合技术水平国内领先。建立了具有国际先进水平的机匣数控加工中心、表面处理中心，以及亚洲规模领先的喷涂中心、精密铸造、精密锻造、盘环加工等专业生产线；拥有国内最大的叶片生产线，全套弧齿锥齿轮加工机群、自动焊接机器设备、激光切割设备等各类高精设备，构建起了具有高科技水准的航空发动机制造技术基础平台。关键工艺制造技术国内领先，部分关键技术接近世界先进水平。在叶轮、盘、轴、机匣加工、整体结构件、精密铸造、精密锻造等关键点上具备了国内一流的制造能力。公司具备涡喷、涡扇、涡轴、涡桨、活塞全种类航空发动机生产制造能力，是三代主战机型发动机国内唯一供应商。此外，公司还建立了完善的研制体系、质量管理体系和售后服务体系。公司近年来不断加强生产线建设，使公司生产能力及效率的整体水平得到提高，有效提升公司核心竞争力。

在专利及非专利技术方面，公司全面建设创新型企业，着力开展研发体系建设，努力提升型号正向研制能力；统筹推进技术研究，与国内知名高校共建研究机构，加速协同创新发展；以科技课题研究为牵引，同步开展预先研究和工程化应用研究；持续推进知识产权工程工作，建立激励机制，实施专利战略研究，建立专利技术谱系；建立覆盖知识产权管理全过程的信息化系统，实现由传统管理模式向信息化管理模式的突破，为公司研发人员提供良好的先进技术借鉴平台，促进公司技术创新能力快速提升。

（二）综合管理水平在行业内具有一定影响力

近年来，公司积极推进 AEOS 运营管理体系建设，全面开展 5 大管理工具（SQCDP 管理、可视化管理、分层例会、管理者标准作业、现场问题快速反应）运用，构建战略规划管理体系及基于 AEOS 的战略运营绩效管理体系。始终坚持管理创新，引入先进管理工具，提升综合管理水平。持续推进完善“三纵三横”（生产计划、生产作业计划、生产措施计划；公司层面、分厂中心、车间单元工段）生产计划管理体系、技术研发体系、质量管理体系建设工作，环境/职业健康安全管理体系通过审核。各项基础管理工作和管理工具应用取得了较好效果，在行业内具有一定影响力。

（三）人力资源结构不断优化，人才队伍建设开创新局面

公司始终坚持人才是第一资源的理念，把人才队伍建设作为第一推动力，重点打造领军人才、创新型人才及团队建设，不断探索有利于产业发展的人才培养机制，不断深化人才发展体制机制改革，构建和拓展各类人才的职业发展通道，促进人才梯次成长。依托内外部资源和境内外知名高校，构建较为完善的员工培训体系，选送优秀人才赴海外培训学习，人才队伍建设开创新局面，保障公司核心竞争力。

（四）企业文化与品牌影响力不断提升

公司加强企业文化建设，完善了以“使命、愿景、精神、价值观”为架构的四位一体文化体系，建立了由“文化理念体系、组织保障体系、落地实践体系、宣教培训体系、考核评价体系”组成的文化落地推进系统，开展了企业文化培训教育、推出系列文化产品，获得“全国文明单位”、“企业文化创新先进单位”等荣誉。同时，公司以优质的产品和服务赢得了客户信赖，以良好的

社会责任感得到了诸多利益相关者的普遍好评，以优异的工作业绩得到了国家、上级单位及地方政府的表彰奖励，公司的品牌影响力不断提升。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年以来，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，深入贯彻新发展理念、高质量发展要求，以强军为首责，紧紧围绕“十三五”战略规划和年度目标，狠抓党中央、国务院、中央军委各项决策部署落实，狠抓科研生产和 AEOS 建设，努力提升经济运营水平。上半年各项任务目标完成情况较好，经济运行形势总体平稳。

报告期内，公司实现营业收入 882,377 万元，同比增长 6.15%，其中主营业务收入 864,877 万元，同比增长 6.59%；其他业务收入 17,500 万元，同比下降 11.70%。公司主营业务三大板块中，航空发动机及衍生产品实现收入 723,569 万元，同比增长 6.09%；外贸出口实现收入 129,519 万元，同比增长 15.14%；非航空产品及其他实现收入 11,789 万元，同比减少 30.35%。本期实现归属于上市公司股东的净利润 32,287 万元，同比下降 10.29%。

（一）深入贯彻“创新驱动”战略，自主研发能力稳步提升

公司借助企业技术中心、产学研、博士后工作站等平台，充分调动各类技术创新人员积极性，营造良好创新氛围。不断加大技术创新基础设施投入，为各项研究工作提供坚实保障。报告期内，公司累计申请专利 243 项，其中发明专利 179 项，获得专利授权 146 项，其中发明专利 88 项。

（二）全面推进 AEOS 系统建设，打造一流的企业管理

报告期内，公司 AEOS 系统建设由试点建设向全面应用推进。在企业运营层面，通过推进产品研发、生产制造、供应商管理和服务保障四个体系的有机融合，覆盖航空发动机研制的全价值链管理活动。脉动装配线及精益制造单元不断优化，生产制造效率有效提升。

（三）公司治理水平不断提升

报告期内，公司依法合规高质量完成信息披露、三会运作及投资者接待工作，共发布临时公告 33 份，定期报告 2 份，各专项报告 6 份；召开董事会会议 4 次，审议议案 34 项，召开监事会会议 4 次，审议议案 27 项，召开股东大会 3 次，审议议案 22 项。E 互动平台解答投资者问题 27 项，回复率达 100%，树立了负责任的公众公司形象。

（四）党建红色软实力助推各项工作完成

报告期内，公司不断加强党建，通过“不忘初心，牢记使命”主题教育及党建“铸心”工程等工作实施，在科研攻关、产品交付、深化改革等领域，建立“铸心”新长征党员突击队，树立党员模范形象，充分发挥基层党组织战斗堡垒作用，有效促进生产经营工作顺利完成。

(一) 主营业务分析**1 财务报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	8,823,766,202.79	8,312,464,722.15	6.15
营业成本	7,151,221,328.47	6,779,560,432.07	5.48
销售费用	113,477,990.17	92,617,130.31	22.52
管理费用	888,716,088.10	774,178,932.63	14.79
财务费用	190,418,072.34	153,082,059.10	24.39
研发费用	135,434,197.93	76,351,520.99	77.38
经营活动产生的现金流量净额	-2,749,907,895.17	-2,556,628,045.23	-7.56
投资活动产生的现金流量净额	-809,553,804.45	-843,637,716.11	4.04
筹资活动产生的现金流量净额	1,771,768,800.41	456,455,600.29	288.16
研发支出	181,245,484.67	79,261,630.10	128.67

营业收入变动原因说明:航空发动机及衍生产品收入同比增加。

营业成本变动原因说明:航空发动机及衍生产品收入增加,相应营业成本同比增加。

销售费用变动原因说明:销售服务费、低值易耗品摊销同比增加。

管理费用变动原因说明:子公司改革费用、修理费同比增加。

财务费用变动原因说明:一是利息收入同比减少,二是利息支出同比增加。

研发费用变动原因说明:公司加大科研投入,研究与开发项目支出同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:购买商品、接受劳务支付的现金同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:收回投资收到的现金同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:流动资金借款增加。

研发支出变动原因说明:科研项目增加。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

①资产负债表较期初变化较大的情况

1. 本期末货币资金 276,211 万元,较年初 455,442 万元减少 179,231 万元,减幅 39.35%,主要是销售回款滞后,日常运营支付较大以及支付减资款。

2. 本期末交易性金融资产 20,800 万元,较年初增加 20,800 万元,主要是公司执行新金融工具准则,将黎阳动力对贵州银行的股权投资由可供出售金融资产重分类至交易性金融资产项目。

3. 本期末应收票据 99,630 万元,较年初 226,606 万元减少 126,976 万元,减幅 56.03%,主要是货款结算方式变化。

4. 本期末应收账款 1,184,885 万元,较年初 821,447 万元增加 363,438 万元,增幅 44.24%,主要是关联方和具有国防性质的应收账款增加 314,704 万元。

5. 本期末存货 1,846,365 万元,较年初 1,424,245 万元增加 422,120 万元,增幅 29.64%,主要是产品投入增加、制造周期长。

6. 本期末其他流动资产 6,630 万元,较年初 10,835 万元减少 4,205 万元,减幅 38.81%,主要是铝业公司归还委托贷款。

7. 本期末可供出售金融资产为 0,较年初 38,100 万元减少 38,100 万元,主要是公司执行新金融工具准则,将可供出售金融资产重分类至交易性金融资产及其他权益工具投资项目。

8. 本期末其他权益工具投资 18,922 万元,较年初增加 18,922 万元,主要是公司执行新金融工具准则将部分可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资项目。

9. 本期末开发支出 12,522 万元,较年初 9,612 万元增加 2,910 万元,增幅 30.27%,主要是研制项目开发支出增加。

10. 本期末长期待摊费用 652 万元,较年初 1,077 万元减少 425 万元,减幅 39.45%,主要是本期费用摊销影响。

11. 本期末短期借款 854,177 万元,较年初 588,865 万元增加 265,312 万元,增幅 45.05%,主要是销售回款滞后,为偿还到期票据及保证日常运营支出导致借款增加。

12. 本期末应付账款 970,959 万元,较年初 606,204 万元增加 364,755 万元,增幅 60.17%,主要是生产任务量增加,采购原材料和配套产品增加。

13. 本期末预收款项 211,364 万元,较年初 157,237 万元增加 54,127 万元,增幅 34.42%,主要是研制项目预收款增加。

14. 本期末应交税费 9,485 万元,较年初 23,518 万元减少 14,033 万元,减幅 59.67%,主要是汇算清缴完成,本期缴纳上年度税款。

15. 本期末一年内到期的非流动负债 9,200 万元,较年初 12,511 万元减少 3,311 万元,减幅 26.46%,主要是归还到期银行贷款增加。

16. 本期末其他流动负债 694 万元,较年初 3,391 万元减少 2,697 万元,减幅 79.53%,主要是产品试车完成,长试费用冲销。

17. 本期末长期借款 28,932 万元,较年初 23,513 万元增加 5,419 万元,增幅 23.05%,主要是南方公司建设项目借款增加。

18. 本期末递延所得税负债 2,891 万元,较年初 2,029 万元增加 862 万元,增幅 42.48%,主要是黎阳动力持有的贵州银行股权公允价值上升确认的递延所得税负债增加。

19. 本期末专项储备 14,002 万元,较年初 9,934 万元增加 4,068 万元,增幅 40.95%,主要是本期按规定提取的安全生产费高于本期实际使用的安全生产费。

20. 本期末少数股东权益 292,215 万元,较年初 411,023 万元减少 118,808 万元,减幅 28.91%,主要是精铸公司少数股东减资退出。

②利润表变化较大的情况

1. 本期销售费用 11,348 万元,较上年同期 9,262 万元增加 2,086 万元,增幅 22.52%,主要是销售服务费、低值易耗品摊销增加。

2. 本期研发费用 13,543 万元,较上年同期 7,635 万元增加 5,908 万元,增幅 77.38%,主要是公司加大科研投入,研究与开发项目支出增加。

3. 本期财务费用 19,042 万元,较上年同期 15,308 万元增加 3,734 万元,增幅 24.39%,一是利息收入减少 2,078 万元,二是利息支出同比增加 1,524 万元。

4. 本期其他收益 7,463 万元,较上年同期 3,800 万元增加 3,663 万元,增幅 96.39%,主要是本期收到政府补助增加。

5. 本期投资收益 4,479 万元,较上年同期 2,932 万元增加 1,547 万元,增幅 52.76%,主要是权益法核算的长期股权投资收益增加。

6. 本期公允价值变动收益 1,100 万元,主要是黎阳动力持有的贵州银行股权公允价值上升。

7. 本期信用减值损失-1,943 万元,主要是执行新金融工具准则,原计入资产减值损失项目坏账准备计入信用减值损失项目。

8. 本期资产减值损失-952 万元,较上年同期-2,735 万元增加 1,783 万元,增幅 65.19%,主要是执行新金融工具准则,原计入资产减值损失项目坏账准备计入信用减值损失项目。

9. 本期营业外支出 2,891 万元,较上年同期 1,130 万元增加 1,761 万元,增幅 155.84%,主要是本期处置废旧设备增加。

10. 本期少数股东损益 1,697 万元,较上年同期 1,218 万元增加 479 万元,增幅 39.33%,主要是非全资子公司利润增加。

③现金流量表变化较大的情况

1. 经营活动产生的现金流量净额-274,991 万元,较上年同期-255,663 万元减少 19,328 万元,减幅 7.56%。主要是支付供应商货款增加。

2. 投资活动产生的现金流量净额-80,955 万元,较上年同期-84,364 万元增加 3,409 万元,增幅 4.04%,主要是收回投资收到的现金增加。

3. 筹资活动产生的现金流量净额 177,177 万元,较上年同期 45,646 万元增加 131,531 万元,增幅 288.15%,主要是流动资金借款增加。

4. 本期汇率变动对现金及现金等价物的影响 395 万元,较上年同期 288 万元增加 107 万元,增幅 37.15%,主要是汇率变动的影响。

5. 本期现金及现金等价物净增加额-178,374 万元,较上年同期-294,093 万元增加 115,719 万元,增幅 39.35%,主要是流动资金借款增加。

6. 本期收到税费返还 4,076 万元,较上年同期 2,836 万元增加 1,240 万元,增幅 43.72%,主要是本期收到出口退税增加。

7. 本期收到其他与经营活动有关的现金 46,744 万元,较上年同期 66,183 万元减少 19,439 万元,减幅 29.37%,主要是本期收到保证金退还减少。

8. 本期收回投资收到的现金 7,718 万元,较上年同期 2,500 万元增加 5,218 万元,增幅 208.72%,主要是铝业公司归还委托贷款。

9. 本期取得投资收益收到的现金 1,989 万元,较上年同期 760 万元增加 1,229 万元,增幅 161.71%,主要是收到株洲零部件现金股利。

10. 本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 395 万元,较上年同期的 305 万元增加 90 万元,增幅 29.51%,主要是本期处置固定资产收回的款项增加。

11. 本期无投资支付的现金,上年同期为 2,321 万元,主要是南方公司支付北京斯奈克玛公司投资款 2,321 万元,本期无此事项。

12. 本期取得借款收到的现金 1,040,155 万元,较上年同期 771,018 万元增加 269,137 万元,增幅 34.91%,主要是流动资金借款增加。

13. 本期支付其他与筹资活动有关的现金 98,143 万元,较上年同期 46,310 万元增加 51,833 万元,增幅 111.93%,主要是支付动力物流与精铸公司股东减资款。

(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：万元

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	276,211	4.70	366,942	6.89	-24.73	销售回款滞后,日常运营支付较大以及支付减资款
交易性金融资产	20,800	0.35				公司执行新金融工具准则,将黎阳动力对贵州银行的股权投资由可供出售金融资产重分类至交易性金融资产项目
应收账款	1,184,885	20.18	936,062	17.57	26.58	主要是关联方和具有国防性质的应收账款增加
存货	1,846,365	31.44	1,517,720	28.49	21.65	产品投入增加、制造周期长
其他流动资产	6,630	0.11	9,779	0.18	-32.20	待抵扣增值税进项税额减少
可供出售金融资产			40,447	0.76	-100.00	公司执行新金融工具准则,将可供出售金融资产金额全部重分类至交易性金融资产及其他权益工具投资项目
长期应收款	5,167	0.09	7,167	0.13	-27.91	南方公司收到减资退出深圳三叶款
其他权益工具投资	18,922	0.32				公司执行新金融工具准则将部分可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资项目
开发支出	12,522	0.21	10,209	0.19	22.66	研制项目投入增加

长期待摊费用	652	0.01	1,737	0.03	-62.46	费用摊销影响
其他非流动资产	94,053	1.60	127,040	2.39	-25.97	预付工程款及设备款减少
短期借款	854,177	14.55	686,382	12.89	24.45	主要是销售回款滞后,为偿还到期票据及保证日常运营支出导致借款增加
应付票据	590,072	10.05	440,840	8.28	33.85	票据支付同比增加
应付账款	970,959	16.54	726,154	13.63	33.71	生产任务量增加,采购原材料和配套产品增加
预收款项	211,364	3.60	168,594	3.17	25.37	产品预收货款增加
其他流动负债	694	0.01	2,599	0.05	-73.30	产品试车完成,长试费用冲销
长期借款	28,932	0.49	144,787	2.72	-80.02	南方公司收到国家建设项目借款
递延所得税负债	2,891	0.05	2,261	0.04	27.86	黎阳动力持有的贵州银行股权公允价值上升确认的递延所得税负债增加
其他综合收益	-38,493	-0.66	-29,183	-0.55	-31.90	其他权益工具投资公允价值变动导致综合收益减少
少数股东权益	292,215	4.98	380,388	7.14	-23.18	精铸公司少数股东减资退出

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	所有权或使用权受限资产期末账面价值	受限原因
货币资金	31,569,653.17	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期末,公司长期股权投资 1,434,107,354.76 元,较期初增加 32,295,571.55 元,增幅

2.30%,主要是本期长期股权投资按照权益法核算确认的投资收益增加。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

① 持有上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	会计核算科目	股份来源	是否涉诉
000738	航发控制	430,160,595.04	18.06	1,240,513,321.77	32,340,560.48	长期股权投资	投资	否
600391	航发科技	19,987,815.06	0.12	5,833,902.00		其他权益工具投资	投资	否
600705	中航资本	85,930,895.40	0.25	120,659,443.80		其他权益工具投资	投资	否
合计		536,079,305.50	/	1,367,006,667.57	32,340,560.48	/	/	/

② 持有非上市金融企业股权情况

单位：元 币种：人民币

所持对象名称	最初投资金额	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	会计核算科目	股份来源	是否涉诉

贵州银行	167,526,600.00	178,856,983.34	1.4438	208,000,000.00	11,000,000.00	交易性金融资产	投资	否
合计	167,526,600.00	178,856,983.34	/	208,000,000.00	11,000,000.00	/	/	/

(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	197,000,000.00	208,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具投资	165,559,188.90	189,218,607.15	23,659,418.25	
合计	362,559,188.90	397,218,607.15	34,659,418.25	11,000,000.00

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2019年3月27日，公司第九届董事会第十四次会议审议通过了《关于子公司精铸公司股东减资退出暨关联交易的议案》，同意精铸公司股东中国航发通过减资方式退出精铸公司。中国航发于5月27日完成减资退出，公司及其下属公司合计持有精铸公司100%股权。公司在中国航发减资退出精铸公司后，将通过内部股权转让及吸收合并的方式实现对精铸公司的资产重组和注销。具体详见公司公告《中国航发动力股份有限公司关于子公司精铸公司股东减资退出暨关联交易的公告》（公告编号：2019-18）及《中国航发动力股份有限公司关于子公司精铸公司资产重组及注销相关事宜的公告》（公告编号：2019-19）。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

名称	公司持股比例	期末资产总额	资产负债率(%)	收入情况			利润总额		
				本期	上期	增减额	本期	上期	增减额
黎明公司	100%	2,244,303	67.75%	426,211	430,303	-4,092	14,983	16,318	-1,335
南方公司	100%	1,224,441	50.31%	163,905	128,126	35,779	21,045	14,604	6,441
黎阳动力	100%	1,125,120	46.49%	89,599	85,891	3,708	-4,235	-3,158	-1,077
精铸公司	100%	152,308	30.14%				5,858	1,759	4,099
莱特公司	100%	120,318	51.21%	41,710	38,410	3,300	1,657	817	840
商泰公司	75%	13,136	100.82%	3,123	4,043	-920	-225	-410	185
安泰叶片	100%	7,060	15.54%	2,708	2,674	34	231	174	57
机电设备	100%	9,732	39.02%	3,064	3,895	-831	31	232	-201
西罗公司	51%	29,977	34.15%	11,622	8,124	3,498	475	455	20
晋航公司	100%	20,582	44.01%	5,257	5,853	-596	365	303	62

1. 黎明公司注册资本为548,317万元，公司持有其100%股权。主要从事航空发动机、工业产品加工制造、机械设备技术咨询服务、测绘、房屋租赁、锻造、铸造、电镀热处理、货物运输，

国内一般商业贸易（国家专营、专控、专卖商品除外），自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外，燃气轮机组、航空发动机服务期内的使用保障（含科研试飞），航空发动机维修中的专用工具、工装、检测设备及零备件销售，航空发动机外场使用日检、定检（延寿特检），视情维修维护工作，计量检定校准检测，从事燃气轮机工程的勘察、设计、安装、技术咨询。

2019 年上半年，黎明公司（母公司）营业收入 426,211 万元，同比减少 0.95%。航空发动机及衍生产品业务报告期内实现收入 397,441 万元，同比增长 1.08%；公司外贸转包生产收入 17,902 万元，同比减少 33.94%；非航空产品及其他收入 1,733 万元，同比减少 15.13%；实现利润总额 14,983 万元，同比减少 8.18%，实现归属于上市公司股东净利润 13,265 万元。

2. 南方公司注册资本为 330,245 万元，公司持有其 100% 股权。其经营范围包括航空发动机、零部件制造、销售、维修；金属、非金属原材料及其制品销售；工业燃气轮机生产、销售；光机电产品设计、制造、维修、销售；模具、刀具、夹具、量具设计、制造、销售、维修；仪器仪表、机床、电机、电器、内燃机零配件加工；仪表检测；废旧金属购买、加工、销售；技术开发、咨询、转让、服务；通用、专用设备的设计、制造、销售和技术咨询；金属制品设计、制造及安装；金属制品、机械、设备的修理；建筑安装工程、工矿工程、架线和管道工程施工。

2019 年上半年，南方公司（母公司）实现营业收入 163,905 万元，同比增长 27.92%。航空发动机及衍生产品业务报告期内实现收入 154,025 万元，同比增长 28.51%；非航空产品实现收入 4,685 万元，同比增长 18.97%；实现利润总额 21,045 万元，同比增长 44.10%，实现归属于上市公司股东净利润 20,120 万元。

3. 黎阳动力注册资本为 573,260 万元，公司持有其 100% 股权。其经营范围包括航空发动机及其衍生产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务；航空发动机维修设备制造；本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件，原辅材料的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；通用设备、电子机械设备、汽车零部件及配件、环保设备、仪器仪表、新能源设备的设计、制造；生产物质采购、物流、经营；本企业废旧资源和废旧材料的销售；与以上业务相关的技术转让、技术服务及技术的进出口业务。

2019 年上半年，黎阳动力（母公司）实现营业收入 89,599 万元，同比增长 4.32%。航空发动机及衍生产品业务实现营业收入 86,297 万元，同比增长 4.96%；实现利润总额-4,235 万元，同比减少 34.10%，实现归属于上市公司股东净利润-4,339 万元。

二、其他披露事项

(一) 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大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

航空发动机及衍生产品业务方面，近年来，公司航空发动机产品结构逐步调整，新产品产量逐步增加，传统产品市场需求逐步萎缩。同时，新兴民营企业积极参与军工产品市场竞争，加大了公司在航空发动机及衍生产品市场的竞争压力。

外贸出口转包业务方面，汇率波动对外贸合同计价及结算产生不确定性影响。同时，虽然公司积极参与新产品研发试制，但出口转包产品仍主要以零部件制造为主，高附加值业务较少，利润空间有限，新型发动机关键零部件制造技术能力有待提高。这些因素将在短期内制约公司外贸转包出口业务的发展。

非航空产品及其他业务方面，国家进一步推进供给侧改革，对部分产业造成一定影响。公司逐步退出产能过剩行业，传统非航空产品面临着较大市场压力，业务发展受到一定局限。

在技术能力方面，应对新结构、新材料、新工艺的探索及预研能力有待提升，基础共性技术研究、先进技术持续跟踪有待增强，在尖端的工艺技术方面储备不足，面对新一代产品研制需求，基础仍较为薄弱，存在潜在的技术风险。

人才储备方面，公司目前人才队伍建设工作稳步推进，各类人才培养体系较为完善，人员流失率持续下降，人员状况基本稳定。但随着民营企业参与航空发动机生产制造市场竞争，对公司人才队伍建设构成一定风险。

公司拟采取措施：

航空发动机及衍生产品业务方面，公司进一步加大科技创新和管理创新力度，加强技术攻关，深入开展关键技术研究及验证，不断提升产品研发能力和制造水平，满足我国航空发动机及衍生产品更新换代需要。

外贸出口转包业务方面，不断提升核心制造能力，以多种合作形式开展部件、单元体等业务的合作，巩固公司民用航空发动机业务的行业地位，提升国际合作层次，加快补足短板、增强能力，深化国际合作，积极开拓国际新一代民用航空发动机转包市场。

非航空产品及其他业务方面，抓紧国家战略性新兴产业发展契机，推进混合所有制改革，探索引进战略投资者方式开展体制机制变革，构建与市场化运营体制相适应的非航空产业管理体制和运行机制。整合内部资源，加快非航产业结构调整和优化。搭建开放式创新平台，构建成果转化机制，提高研发成果的转换效率和商业价值。

在技术能力方面，公司将根据完善科技协同创新体制和推进产学研用协同创新要求，按照“小核心、大协作、专业化、开放型”的模式，积极发挥公司在航空发动机技术创新中主体地位的同时，吸纳科研院所和社会资源，参与航空发动机产业链上相关环节，实现协同创新。瞄准“智能化”发展方向，加快大数据、大联接、云计算、3D 打印制造技术、工业互联网研究和开发应用，提升主要流程和关键环节效率，增强技术创新能力。

在人才队伍建设方面，多举措保障人才队伍核心竞争力稳步提升。持续推进落实“人才强企”战略，加大优秀人才引进力度；大力弘扬工匠精神，持续加强航空发动机技术技能专家队伍培育；继续选派青年骨干赴海外学习深造，借助校企联盟平台推进人才联合培养；持续推进薪酬分配市场化改革，探索高层次科技人才专项激励制度，构建分层分类的精准激励机制，提高领军人才及技术带头人等核心人才的薪酬待遇水平和竞争力。

第五节 重要事项

一、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
中国航发动力股份有限公司2019年第一次临时股东大会	2019年1月25日	www.sse.com.cn 临时公告2019-10	2019年1月26日
中国航发动力股份有限公司2018年年度股东大会	2019年4月19日	www.sse.com.cn 临时公告2019-22	2019年4月20日
中国航发动力股份有限公司2019年第二次临时股东大会	2019年6月6日	www.sse.com.cn 临时公告2019-32	2019年6月7日

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、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
与再融资相关的承诺	股份限售	中国航发	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起60个月内不得转让	2017-09-27至2022-09-27	是	是	无	无
	股份限售	陕西航空产业发展集团有限公司	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让	2017-09-27至2020-09-27	是	是	无	无

股份限售	贵州乌江能源投资有限公司	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让	2017-09-27至2020-09-27	是	是	无	无
股份限售	贵阳市工商产业投资集团有限公司	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让	2017-09-27至2020-09-27	是	是	无	无
股份限售	沈阳盛京金控投资集团有限公司	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让	2017-09-27至2020-09-27	是	是	无	无
股份限售	湖南国企改革发展基金企业(有限合伙)	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让	2017-09-27至2020-09-27	是	是	无	无
股份限售	北京东富新投资管理中心(有限合伙)	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让	2017-09-27至2020-09-27	是	是	无	无
股份限售	中航基金管理有限公司	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让	2017-09-27至2020-09-27	是	是	无	无
股份限售	中车金证投资有限公司	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让	2017-09-27至2020-09-27	是	是	无	无

四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
动力物流与沈阳新兴铜业有限公司、辽宁联立有色金属冶炼有限公司、沈阳城市公用集团国际贸易有限公司欠款纠纷，本案在强制执行过程中。/类型为诉讼	www.sse.com.cn 公司 2017 年年度报告
商泰公司与上海山晟太阳能科技有限公司、内蒙古山路能源集团有限责任公司欠款纠纷，本案在强制执行过程中。/类型为诉讼	www.sse.com.cn 公司 2017 年年度报告
西安商泰机械制造有限公司与上海山晟太阳能科技有限公司、内蒙古山路能源集团有限责任公司欠款纠纷，本案在强制执行过程中。/类型为诉讼	www.sse.com.cn 公司 2018 年半年度报告
动力物流与大连山信宇国际物流有限公司、沈阳市利合对外贸易有限公司欠款纠纷，本案在强制执行过程中。/类型为诉讼	www.sse.com.cn 公司 2018 年半年度报告
进出口公司与北京宗圣兴业集团有限公司、北京宗圣兴业商业控股有限公司、北京华鑫华龙国际贸易有限公司、沛县人民防空办公室经济纠纷，本案待开庭。/类型为诉讼	www.sse.com.cn 公司 2018 年年度报告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

七、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

八、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

九、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) 相关股权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、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

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

(1) 与航空工业集团系统内单位关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	结算方式	本期数发生额	占同类交易金额的比例(%)	上期数发生额	占同类交易金额的比例(%)
航空工业集团系统内	其他关联人	销售商品	销售商品	国家定价、市场价	银行转账支付	306,608	34.18%	310,526	38.27%
航空工业集团系统内	其他关联人	提供劳务	提供劳务	国家定价、市场价	银行转账支付	412	7.10%	398	2.30%
航空工业集团系统内	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水电汽等其他公用事业费用(销售)	参考市场价格定价	银行转账支付	68	2.46%	56	2.48%
航空工业集团系统内	其他关联人	购买商品	购买商品	国家定价、市场价	银行转账支付	246,012	30.23%	161,229	25.77%
航空工业集团系统内	其他关联人	接受劳务	接受劳务	参考市场价格定价	银行转账支付	9,924	9.83%	2,258	2.86%
航空工业集团系统内	其他关联人	接受代理	接受代理	参考市场价格定价	银行转账支付	331	49.77%	603	76.47%
合计						563,355		475,070	

(2) 与中国航发系统内单位关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	结算方式	本期数发生额	占同类交易金额的比例(%)	上期数发生额	占同类交易金额的比例(%)
中国航发系统内	实际控制人及其他	销售商品	销售商品	国家定价、市场价	银行转账支付	35,636	3.97%	25,309	3.12%
中国航发系统内	实际控制人及其他	提供劳务	提供劳务	国家定价、市场价	银行转账支付	1,597	27.53%	1,294	7.47%
中国航发系统内	实际控制人及其他	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水电汽等其他公用事业费用(销售)	参考市场价格定价	银行转账支付	133	4.82%	407	17.92%
中国航发系统内	实际控制人及其他	提供代理	提供代理	参考市场价格定价	银行转账支付	29	24.79%		
中国航发系统内	实际控制人及其他	租出	租出	参考市场价格定价	银行转账支付	51	2.86%		
中国航发系统内	实际控制人及其他	购买商品	购买商品	国家定价、市场价	银行转账支付	184,372	22.66%	147,819	23.63%
中国航发系统内	实际控制人及其他	接受劳务	接受劳务	参考市场价格定价	银行转账支付	18,180	18.01%	16,075	20.35%
中国航发系统内	实际控制人及其他	租入	租入	参考市场价格定价	银行转账支付	587	65.59%	700	67.62%
中国航发系统内	实际控制人及其他	受让研究与开发项目	受让研究与开发项目	国家定价、市场价	银行转账支付	995	100%		
中国航发系统内	实际控制人及其他	借款	借款	人民银行定价	银行转账支付	637,290	61.23%	82,942	17.70%
中国航发系统内	实际控制人及其他	借款	借款利息	人民银行定价	季度结算	19,824	76.02%	12,990	51.28%
合计						898,694		287,536	

(二) 资产收购或股权收购、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**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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国航发	间接控股股东	29,607,000.00	124,211.11	27,174,211.11	6,071,166,000.00	376,316,474.89	6,417,875,718.79
西航公司	控股股东		3,440.00	3,440.00	13,118,210.11	1,399,631.60	13,749,876.76
航空工业集团系统内单位	其他关联人	8,803,925.79	3,011,400.00	9,463,170.00	16,866,754.51	119,569,235.18	72,518,584.77
中国航发系统内单位	集团兄弟公司	12,560,848.86		10,116,029.93	11,831,423.11	18,046,910.33	24,755,135.30
合计		50,971,774.65	3,139,051.11	46,756,851.04	6,112,982,387.73	515,332,252.00	6,528,899,315.62
关联债权债务形成原因	正常经营						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无						

(五) 其他重大关联交易适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用

序号	公司简称	资金提供方	与上市公司关系	提供资金方式	会计科目	期限	实际利率(%)	同期银行贷款基准利率(%)	金额(万元)	实际利率与同期银行贷款基准利率不一致的原因	关联交易的决策程序	披露情况	资金提供方资金来源	详细还款计划	是否存在其他相关协议

1	公司本部	中国航发	实际控制人	中期票据	其他应付款	2017.11.24-2020.7.24	4.40	4.75	23,550	原因1	股东大会	定期披露	中期票据	按期还本付息	否
2	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.4.25-2027.3.21	3.01	4.90	10,000	原因2	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
3	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.3.21-2027.3.21	3.01	4.90	5,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
4	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.4.25-2027.9.21	3.01	4.90	5,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
5	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2015.5.15-2028.5.14	3.01	4.90	7,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
6	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.9.4-2026.3.21	3.01	4.90	4,121		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
7	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.9.4-2026.9.21	3.01	4.90	3,948		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
8	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.9.21	3.01	4.90	3,300		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
9	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.12.12-2025.9.21	3.01	4.90	1,011		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
10	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.12.4-2026.9.21	3.01	4.90	8,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
11	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.5.30-2027.9.21	3.01	4.90	21,690		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
12	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2018.5.14-2027.3.21	3.01	4.90	8,800		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
13	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2018.5.14-2028.3.21	3.01	4.90	6,305		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
14	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2018.5.14-2026.9.21	3.01	4.90	800		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
15	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2018.5.14-2025.9.21	3.01	4.90	2,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
16	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2018.5.14-2027.3.21	3.01	4.90	3,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
17	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项	其他应付款	2018.5.14-2026.9.21	3.01	4.90	4,112.49		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否

				借款											
37	黎阳动力	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.5.30-2027.9.21	3.01	4.90	21,690		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
38	黎阳动力	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2015.5.15-2027.9.21	3.01	4.90	25,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
39	黎阳动力	中国航发	实际控制人	资金拆借	其他应付款	2017.12.22-2020.12.22	3.05	4.75	83,000		股东大会	定期披露	银行贷款	按期还本付息	否
40	贵阳精铸	航材院	其他关联人	委托贷款	短期借款	2018.10.11-2019.10.10	3.92	4.35	7,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
41	贵阳精铸	航材院	其他关联人	委托贷款	短期借款	2018.11.28-2019.11.27	3.92	4.35	5,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
42	黎阳动力	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.01.28-2020.01.28	3.92	4.35	25,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
43	黎阳动力	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.01.28-2020.01.28	3.92	4.35	4,500		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
44	黎阳动力	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.01.28-2020.01.28	3.92	4.35	45,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
45	黎阳动力	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.03.05-2020.03.04	3.92	4.35	10,000	原因3	股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
46	黎阳动力	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.03.27-2020.03.26	3.92	4.35	8,340		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
47	黎阳动力	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.03.29-2020.03.28	3.92	4.35	7,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
48	黎阳动力	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.05.24-2020.05.24	3.92	4.35	15,450		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
49	贵动公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.04.18-2020.04.18	4.35	4.35	2,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
50	贵动公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.06.25-2020.06.25	4.35	4.35	2,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
51	南方公司	中国航发	实际控制人	中期票据	其他应付款	2017.11.24-2020.7.23	4.40	4.75	35,000	原因1	股东大会	定期披露	中期票据	按期还本付息	否
52	南方公司	中国航发	实际控制人	专项基金借款	其他应付款	2015.12.25-2025.12.24	1.08	4.35	2,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
53	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.9.21	3.01	4.90	1,920		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
54	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.9.21	3.01	4.90	50	原因2	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
55	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.9.21	3.01	4.90	2,200		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否

56	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.9.21	3.01	4.90	1,500		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
57	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.9.21	3.01	4.90	1,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
58	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.9.4-2026.9.21	3.01	4.90	7,910		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
59	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.3.21-2027.3.21	3.01	4.90	5,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
60	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.3.21-2027.3.21	3.01	4.90	400		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
61	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2015.5.15-2028.3.21	3.01	4.90	4,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
62	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2015.5.15-2028.3.21	3.01	4.90	153		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
63	南方公司	中国航发	实际控制人	委托贷款	短期借款	2018.10.15-2019.1.28	3.92	4.35	1,500	原因1	股东大会	定期披露	自有资金	已提前归还	否
64	南方公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.1.28-2020.1.28	3.92	4.35	1,500	原因3	股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
65	南方公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.3.28-2020.3.28	3.92	4.35	3,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
66	南方公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.4.18-2020.4.18	3.92	4.35	1,500		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
67	南方公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.5.16-2020.5.16	3.92	4.35	500		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
68	南方公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.6.4-2020.6.4	3.92	4.35	38,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
69	南方公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.6.10-2020.6.10	3.92	4.35	30,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
70	通发公司	中国航发	实际控制人	专项基金借款	其他应付款	2015.12.25-2026.12.24	1.08	4.90	3,200	原因2	股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
71	黎明公司	中国航发	实际控制人	中期票据	其他应付款	2017.11.24-2020.7.23	4.40	4.75	77,570	原因1	股东大会	定期披露	中期票据	按期还本付息	否
72	黎明公司	中国航发	实际控制人	中期票据	其他应付款	2018.5.17-2020.7.23	4.40	4.75	7,000		股东大会	定期披露	中期票据	按期还本付息	否
73	黎明公司	中国航发	实际控制人	委托贷款	短期借款	2018.5.18-2019.1.29	3.92	4.35	65,000		股东大会	定期披露	自有资金	已提前归还	否
74	黎明公司	中国航发	实际控制人	委托贷款	短期借款	2018.12.29-2019.1.28	4.35	4.35	25,000		股东大会	定期披露	自有资金	已提前归还	否

75	黎明公司	中国航发	实际控制人	委托贷款	短期借款	2018.12.29-2019.1.28	4.35	4.35	15,000		股东大会	定期披露	自有资金	已提前归还	否
76	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2011.10.31-2026.10.30	3.01	4.90	1,040	原因 2	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
77	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2011.12.30-2026.12.29	3.01	4.90	1,460		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
78	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2012.12.14-2027.12.13	3.01	4.90	3,130		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
79	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.1.30-2028.1.29	3.01	4.90	900		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
80	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.9.4-2028.9.3	3.01	4.90	13,700		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
81	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.12.24-2028.12.23	3.01	4.90	8,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
82	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.4.25-2027.9.21	3.01	4.90	8,800		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
83	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.5.30-2027.9.21	3.01	4.90	18,540		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
84	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2015.5.15-2028.5.14	3.01	4.90	19,550		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
85	黎明公司	中国航发	实际控制人	资金拆借	其他应付款	2017.12.22-2020.12.21	3.80	4.75	25,210		原因 3	股东大会	定期披露	银行贷款	按期还本付息
86	黎明公司	中国航发	实际控制人	资金拆借	其他应付款	2018.8.2-2019.8.1	0.00	4.35	2,320	股东大会		定期披露	自有资金	按期还本	否
87	黎明公司	中国航发	实际控制人	资金拆借	其他应付款	2018.12.5-2019.12.4	0.00	4.35	3,192	股东大会		定期披露	自有资金	按期还本	否
88	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.1.29-2020.1.29	3.92	4.35	35,000	股东大会		定期披露	自有资金	按期还本付息	否
89	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.2.22-2020.2.22	3.92	4.35	5,000	股东大会		定期披露	自有资金	按期还本付息	否
90	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.2.28-2020.2.28	3.92	4.35	15,000	股东大会		定期披露	自有资金	按期还本付息	否
91	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.3.22-2020.2.28	3.92	4.35	10,000	股东大会		定期披露	自有资金	按期还本付息	否
92	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.3.26-2020.3.26	3.92	4.35	7,500	股东大会		定期披露	自有资金	按期还本付息	否
93	黎明公司	中国航发	其他关联	流动资金	短期借款	2019.3.26-2020.3.26	3.92	4.35	10,000	股东大会		定期披露	自有资金	按期还本	否

		财司	人	贷款								付息			
94	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.3.26-2020.3.26	3.92	4.35	20,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
95	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.3.27-2020.3.27	3.92	4.35	10,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
96	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.3.29-2020.3.29	3.92	4.35	20,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
97	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.3.29-2020.3.29	3.92	4.35	10,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
98	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.4.2-2020.4.2	3.92	4.35	10,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
99	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.4.24-2020.4.24	3.92	4.35	10,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
100	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.4.26-2020.4.26	3.92	4.35	10,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
101	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.4.28-2020.4.28	3.92	4.35	10,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
102	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.4.29-2020.4.29	3.92	4.35	20,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
103	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.4.30-2020.4.30	3.92	4.35	20,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
104	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.5.14-2020.5.14	3.92	4.35	10,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
105	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.5.17-2020.5.17	3.92	4.35	10,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
106	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.5.24-2020.5.24	3.92	4.35	10,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
107	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.5.29-2020.5.29	3.92	4.35	20,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
108	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.6.26-2020.6.26	3.92	4.35	10,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
109	黎明公司	中国航发财司	其他关联人	流动资金贷款	短期借款	2019.6.28-2020.6.28	3.92	4.35	20,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否

实际利率与同期银行贷款基准利率不一致的原因包括：

1. 利用中国航发的统一融资平台，取得了其发行的中期票据、超短期融资券、企业债券、委托贷款等债务融资工具，按照取得时的融资成本确定利率水平，其利率不高于同期银行贷款基准利率；
2. XX 专项工程等项目由中国航发统一取得银行优惠利率贷款，并用统借统还的方式发放给公司所属单位，其利率水平低于同期银行贷款基准利率；

3. 利用公司信用从中国航发或其他关联方取得的借款，在同期银行贷款基准利率的基础上有优惠下浮；规模较小、负债率较高的公司利率相应有所上浮。

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
西航公司	公司本部	房屋	1,929,663.06	2019/1/1	2019/12/31	-1,245,089.60	资产租赁合同	无重大影响	是	控股股东
西航公司	公司本部	设备	82,907.40	2019/1/1	2019/12/31	-41,453.70	资产租赁合同	无重大影响	是	控股股东
黎明科技	黎明公司	房屋	9,160,574.04	2019/1/1	2019/12/31	-4,580,287.02	资产租赁合同	无重大影响	是	集团兄弟公司
南方公司	南方宇航	工具工装	268,039.82	2019/1/1	2019/12/31	268,039.82	资产租赁合同	无重大影响	是	集团兄弟公司
黎阳动力	黎阳虹远	房屋	256,744.00	2019/1/1	2019/12/31	244,518.09	资产租赁合同	无重大影响	是	集团兄弟公司

2 担保情况

适用 不适用

单位：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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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											77,573,288.75		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											303,923,288.75		

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	303,923,288.75
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.03
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
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）	20,350,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	20,350,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司及子公司按照所在地政府部门的扶贫工作要求，持续对定点的贫困村开展精准扶贫，切实做到精准扶贫、阳光扶贫、公正扶贫和廉洁扶贫。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内公司根据精准扶贫工作的总体目标，明确了主要任务，制定了保障措施，坚持全面系统掌握定点扶贫村的状况，选派干部驻村开展扶贫工作，深入探访贫困户建立贫困户档案，结合当地实际，以拉动经济增长点，实施产业扶贫项目带动全村致富。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	139.62
2. 物资折款	1.82
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	6
1.3 产业扶贫项目投入金额	77

1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
2. 教育脱贫	
其中：2.1 资助贫困学生投入金额	1.5
2.2 资助贫困学生人数（人）	11
3. 其他项目	
其中：3.1. 项目个数（个）	9
3.2. 投入金额	61.12
3.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
3.4. 其他项目说明	基础卫生、公共服务设施建设

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

（1）公司本部：重新选派 3 名优秀青年干部继续对北城子村开展精准扶贫。持续关注北城子村食用菌产业发展，帮助合作社进行优化管理和市场开拓工作，经营重点从基础建设向产出销售转变，努力提升食用菌产业的经济效益，2019 年 1 月至 6 月香菇产量 7.49 万斤，实现收入 262,312 元。2019 年 6 月中华蜂养殖项目已产出蜂蜜 220 斤，实现收入 13,200 元；开展结对帮扶工作，三名驻村工作队员共结对 15 户贫困户，每月对贫困户、五保户进行走访慰问，对已脱贫贫困户产业及务工情况进行跟踪，未脱贫贫困户进行政策宣贯，带动贫困户尽快脱贫。

（2）南方公司：投入专项资金 137 万元，并继续派驻驻村帮扶工作队 3 人，通过全覆盖式入户走访及结对帮扶、产业项目规划实施、落实扶贫措施及普惠性政策，针对“脱贫摘帽”开展帮扶工作，重点实施了黄桃种植基地、有机蔬菜种植基地、土鸡养殖基地、农副产品加工厂、消费扶贫展销点、新建产业路项目、新建村级活动中心，打好了产业扶贫基础，完善了村级公共卫生服务设施。

（3）黎阳动力：对安顺市紫云县大营乡希望小学 11 名留守儿童进行一对一帮扶，持续开展“黎阳希望班”慰问和航空知识科普活动；向修文县特殊教育学校捐赠床上用品 123 份。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

下半年公司将继续发挥央企担当与社会责任，始终坚持发展村民产业是扶贫工作的第一要务，持续强化作风建设，深入了解群众需求，积极开展好扶贫工作，为 2020 年全面建成小康社会贡献力量。

（1）公司本部：根据实际情况，与村委会一同制定符合各贫困户特点的帮扶方案，为争取早日实现全线脱贫助力。

（2）黎明公司：在前期论证基础上，选择合适项目对亮子河村继续开展精准扶贫工作。

（3）南方公司：将积极助力“三农”发展，继续精准帮扶留心村，发展特色产业及精品农产品，完善留心村公共基础设施，通过其自身发展及精准帮扶，达到贫困村脱贫退出标准，实现村级基础设施基本完善，有村级产业经济，贫困户脱贫达到“两不愁、三保障”。

（4）黎阳动力：继续做好脱贫攻坚各项政策落实，拟于下半年投入 5 万元资金支持派出干部工作；继续做好修文县特殊教育学校、紫云县大营乡希望小学帮扶工作。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 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

公司本部为危险废物国控单位，土壤污染陕西省重点监控单位，西安市重点涉气企业。

公司本部安委会对集团公司的环境保护工作负总责，科研生产过程中产生的主要污染物包括废水、废气、固体废物、噪声及 X 射线辐射，均按国家相关法律法规和其他要求达标排放。

公司子公司黎明公司、黎阳动力、南方公司、晋航公司、莱特公司、国际动力、西罗公司、安泰公司被各地方政府部门列入重点排污单位。上述各单位均设置了环境专职管理部门，全面落实国家和地方节能环保相关法律法规要求，自觉履行企业社会责任。

1. 排污信息

适用 不适用

公司本部及子公司均按政府要求办理排污许可证，并严格控制各类污染物排放，确保污染物排放符合排污许可要求及国家（地方）排放标准要求，固体废物一般进行综合利用或送至工业垃圾场填埋，危险废物委托有资质单位进行安全处置，详见下表。

公司名称	排污许可证编号	主要污染物名称	排放方式/污染物来源	核定年许可排放总量(吨)	2019年上半年实际排放/产生总量(吨)	排放去向	执行标准及排放情况	备注
本部	PXDS 0112 3700 016- 1610	化学需氧量	有组织排放	153.78	23.8	西安市第五污水处理厂	《污水综合排放标准》(GB8978-96)， 达标排放 《污水排入城镇下水道水质标准》， (GB/T3196-2015) 达标排放	排污许可证申请资料已报西安市生态环境局，等待审批
		氨氮	有组织排放	16.16	2.38	西安市第五污水处理厂		
		二氧化硫	有组织排放	12.34	4.05	大气	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)， 达标排放	
		氮氧化物	有组织排放	57.71	12.03	大气		
		固体废物	废型砂、切削屑等	2,224	844.45	综合利用或送至工业垃圾填埋场	/	
		危险废物	表面处理废物、废酸、废碱、废乳化液、废矿物油等	2,242	760	委托有资质的危废单位处置	/	

		噪声	发动机试车、空压机、模锻锻锤等	/	/	通过吸声、隔声、消声、减震等降噪措施处理	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 达标排放	
黎明公司	/	化学需氧量	间歇式排放/机械加工废水、生活污水	政府环保部门暂未作出要求	17.31	沈水湾污水处理厂	《污水综合排放标准》(DB21/1627-2008), 达标排放	政府环保部门暂未作出排污许可要求
		氨氮	间歇式排放/机械加工废水、生活污水		3.53	沈水湾污水处理厂		
		二氧化硫	冬季连续排放/锅炉等		4.436	大气	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014), 达标排放	
		氮氧化物	冬季连续排放/锅炉等		11.065	大气		
		固体废物	金属屑、废砂等		2,390	综合利用或送至工业垃圾填埋场		
		危险废物	外委有资质单位/零件清洗、机械加工等		853.15 (处置量)	外委有资质单位	公司上半年产生的危险废物均委托有资质单位进行处置	
		噪声	间歇式排放/机械加工等		50.9-62.5 dB(A) (昼), 47.6-54.5 dB(A) (夜)	环境	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008), 达标排放	
黎阳动力	/	化学需氧量	有组织排放	/	17.58	贵阳市白云污水处理厂	《污水综合排放标准》(GB8978-1996), 达标排放	已经按政府部门要求准备好申办资料, 待地方政府确定具体时间即可办理
		氨氮	有组织排放	/	7.62	贵阳市白云污水处理厂	《污水综合排放标准》(GB8978-1996), 达标排放	
		二氧化硫	有组织排放	/	0.054	高空排放	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014), 达标排放	
		氮氧化物	有组织排放	/	1.28	高空排放		
		固体废物	废金属屑等	/	2,100	综合利用	/	
		危险废物	废乳化液、废油等	/	169.885	委托有资质的单位进行处置	/	
		噪声	发动机试车、空压机、抛光、锻造等高	/	/	通过吸声、隔声、消声、减	《工业企业厂界环境噪声排放标准》	

			噪声设备			震等降噪措施处置	(GB12348-2008), 达标排放	
南方公司	4302 0017 0400 06	化学需氧量	有组织排放	46.3	17.65	株洲市枫溪河	废水排放执行标准: 电镀废水执行《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008), 工业废水执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996), 达标排放	由于通发公司是南方公司控股子公司, 因此, 南方公司排污许可、辐射安全许可等环境信息情况包含了通发公司的相关环境信息情况
		二氧化硫	有组织排放	158.88	34.8952	大气	废气排放执行标准: 锅炉烟气执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014), 达标排放	
		氮氧化物	有组织排放	75.46	17.4779	大气	达标排放	
	/	固体废物	金属屑、废砂等	/	3,080.9698	/	综合利用或送至垃圾填埋场处理	
	/	危险废物	表面处理废物、废乳化液、废矿物油等	/	62.003	外委处置	按法律法规要求委托有资质的危险废物处置单位安全处置危险废物	
	/	噪声	发动机试车噪声、锅炉运行噪声等	/	通过吸声、隔声、消声、减振等降噪措施处理	厂界	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008), 达标排放	
莱特公司	/	化学需氧量	有组织排放	/	3.2	西安市第四污水处理厂	《污水综合排放标准》(GB8978-96), 达标排放	已网上申请办理排污许可证, 并审核通过, 待发证
		氨氮	有组织排放	/	0.14	/	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T3196-2015), 达标排放	
		颗粒物	有组织排放	/	0.3	/	《大气污染物综合和排放标准》(GB16297-1996), 达标排放	
		噪声	空压机等高噪声设备	/	/	通过吸声、隔声、消声、减振等措施降噪处理	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008), 达标排放	
		固体废物	铁屑等	/	117	国外毛料供	/	

		物				应商回收			
		危险废物	废乳化液、荧光废液等	/	57.4	委托资质单位处置			
晋航公司	1405 2537 4100 40-0 500	化学需氧量	有组织排放	1.91	1.726	达标排放	《污水综合排放标准》(GB8978-1996), 达标排放		
		氨氮	有组织排放	0.7	0.02362	达标排放			
		二氧化硫	有组织排放	2.38	0	大气	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014), 达标排放		
		氮氧化物	有组织排放	3.69	0	大气			
		颗粒物	有组织排放	1.84	0	大气			
		固体废物	煤渣	/	/	/	/		/
		危险废物	表面处理废物	/	0.7	在危废库暂存	/		/
噪声	发动机试车、空压机、试验器等	/	/	吸声、隔声、消声、减震等降噪措施	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008), 达标排放				
国际动力	----	化学需氧量	间歇式排放/机械加工废水、生活废水	政府环保部门暂未作出要求	0.15	上夹河污水处理厂	《污水综合排放标准》(DB21/1627-2008), 达标排放	政府环保部门暂未作出排污许可要求	
		氨氮	间歇式排放/机械加工废水、生活废水	/	0.03	上夹河污水处理厂	《辽宁省污水综合排放标准》(DB21/1627-2008), 达标排放		
		二氧化硫	冬季连续排放/锅炉等	/	0.0022	大气	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014), 达标排放		
		氮氧化物	冬季连续排放/锅炉等	/	0.122	大气	/		
		危险废物	外委有资质单位/零件清洗、机械加工等		33	外委有资质单位	公司上半年产生的危险废物均委托有资质单位进行处置		
		噪声	间歇式排放/机械加工等		50.9-62.5 dB(A) (昼), 47.6-54.5 dB(A) (夜)	环境	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008), 达标排放		
	PXDQ 0112 3700	化学需氧量	有组织排放	1.89	0.94	西安市第五污水处理厂	《污水综合排放标准》(GB8978-96), 达标排放		

西罗公司	0021607	氨氮	有组织排放	0.16	0.08	西安市第五污水处理厂	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T3196-2015)，达标排放	2018年8月排污许可证到期，等待办理新的排污许可证
		二氧化硫	有组织排放	0.18	0.09	大气	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)，达标排放	
		氮氧化物	有组织排放	0.55	0.27	大气		
		固体废物	废金属、废型砂等	160	70.2	综合利用	/	
		危险废物	乳化液、有机废树脂、感光材料废物、废矿物油、表面处理废物、废酸、废碱	26	7.76	委托有资质的单位处置	/	
		噪声	空压机等高噪声设备	/	/	通过吸音、隔声、消声、减震等降噪措施处置	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)，达标排放	
安泰公司	PXDQ6101123700007-1610	化学需氧量	有组织排放	6.01	1.545	西安市第五污水处理厂	《污水综合排放标准》(GB8978-96)，达标排放	新排污许可证正在办理中
		氨氮	有组织排放	0.33	0.12	西安市第五污水处理厂	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T3196-2015)，达标排放	
		氮氧化物	有组织排放	1.281	0.23	大气	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)，达标排放	
		固体废物	废抛丸砂、光饰污泥、废料边	53	21	综合利用或送至工业垃圾填埋厂	/	
		危险废物	废乳化液、表面处理废物等	42.25	9.3	委托有资质的危废单位处置	/	
		噪声	空压机、锻床等	/	/	通过吸声、隔声、消声、减震等降噪措施处理	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(DB12348-2008)，达标排放	

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司本部及各子公司积极增加环保投入，2019年1-6月共投入环保资金1,656.3万元。加强环保设备设施管理，保证稳定达标运行，详见下表。

公司名称	污染防治设施建设投资 (单位: 万元)	建设内容	污染防治设施运行情况
本部	668.5	锅炉房燃气锅炉低氮改造、8 个有机废气及含粉尘废气处理设施更新, 烟气、及废水在线设备设施委托运营	正常运行
黎明公司	23.8	安装自动监控设施	正常运行
黎阳动力	62	喷漆废水、废气治理项目、酸雾净化治理	正常运行
南方公司	841	喷漆废气治理、铸造废气治理、电镀废气处理设施自动加药系统改造、含油废水处理设施改造等。	正常运行
莱特公司	56	光氧、活性炭空气净化装置及危废贮存间升级改造	正常运行
西罗公司	5	水处理设备升级改造、危废贮存间升级改造	正常运行
合计	1,656.3	/	

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司及各子公司严格执行环境保护“三同时”制度, 针对新、改、扩建项目进行环境影响评价和竣工环保验收, “三同时”执行率 100%。针对有 X 射线的设备, 办理了辐射安全许可证, 详见下表。

公司名称	环境影响评价项目	环保竣工验收项目	“三同时”执行率 (%)	其他环境保护行政许可
本部	关于某型、某型大修和易必件制造、某型生产能力建设项目; 热处理厂房及喷管试验厂房等建设项目	自筹资金解决某系列发动机压气机叶片攻关技术贯彻应用所需条件建设项目; 某发动机扩大生产能力建设项目; 1 台工业 CTX 射线设备	100	陕西省辐射安全许可证 陕环辐证【00231】
黎明公司		某发动机扩大生产能力建设项目、X 射线探伤室建设项目	100	辽宁省辐射安全许可证 辽环辐证【01858】
黎阳动力	/	/	100	辐射安全许可证 (黔环辐证【00587】)
南方公司	南方公司航空发动机关键技术攻关建设项目、南方公司工程与管理数据中心建设项目、南方公司某发动机研制保障条件建设项目、南方公司核技术利用扩建项目	南方公司航空发动机关键技术攻关建设项目、南方公司 XXX 发动机自主保障条件建设项目	100	排污权证号: (株) 排污权证 (2015) 第 59 号 辐射安全许可证: 湘环辐证 [00174]
莱特公司	/	/	100	陕西省辐射安全许可证陕环辐射 [00497]
晋航公司	/	/	100	山西省排放污染物许可政号 [14052537410040-0500] 山西省取水许可证号取水 (泽泽) 字 [2018] 第 00016 号 山西省晋城市辐射安全许可证

				号晋环辐证[02263]
国际动力	/	/	100	辽宁省辐射安全许可证 辽环辐证[02679]
西罗公司	/	/	100	陕西省辐射安全许可证陕环辐 射[00232]
安泰公司	军民两用航空发动机叶 片生产线建设项目	/	100	/

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司本部及各子公司均按政府部门要求进行了环境风险评估，并编制了《突发环境事件应急预案》，并备案，每年定期进行应急演练，2019年1-6月份共演练35次，详见下表。

公司名称	应急预案名称	备案编号	演练次数 (次)	备注
本部	《突发环境事件应急预案》	610112-2015-002-M	6	
黎明公司	《突发环境事件应急预案》	210104-2018-023-M	5	
黎阳动力	《突发环境事件应急预案》	520113-2018-003-L	2	
南方公司	《突发环境事件应急预案》	4302032015C0300152	17	
莱特公司	《突发环境事件应急预案》	西经开应急 610100-2015-16-L号	2	
晋航公司	《突发环境事件应急预案》	1405252016002M	1	
国际动力	《突发环境事件应急预案》	210112-2018-029-L	1	
西罗公司	《突发环境事件应急预案》	QT61011220160830212	0	计划在9 月份进行
安泰公司	《突发环境事件应急预案》	610112-2015-010-L	1	

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司及下属子公司按照各地环保要求，制定了自行检测方案，并报送政府环保主管部门进行了备案。定期对各类废水、废气、噪声、辐射等污染物进行监测，均符合国家排放标准要求。因部份企业属于涉密企业，已申请自行监测结果不进行公开。

6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

本部、南方公司、晋航公司、莱特公司均建立并实施与国际接轨的环境管理体系，2019年环境管理体系正常运行。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 44. 重要会计政策和会计估计的变更（1）重要会计政策变更。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

公司因筹划债转股和发行股份购买资产事宜，于 2019 年 7 月 8 日开市起停牌。2019 年 7 月 19 日，公司第九届董事会第十七次会议审议通过了《关于中国航空发动机集团有限公司及投资者对公司全资子公司中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司、中国航发贵州黎阳航空动力有限公司及中国航发南方工业有限公司进行增资暨关联交易的议案》《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》等相关议案，引入国发基金等 6 家投资者以“现金增资偿还债务”或“收购债权转为股权”的方式对黎明公司、黎阳动力、南方公司合计增资人民币 650,000 万元。公司实际控制人中国航发拟按照投资者增资的价格将其在黎明公司、黎阳动力、南方公司层面合计持有的 197,966.3459 万元国有独享资本公积转增为三家子公司的注册资本。具体内容详见公司于 7 月 20 日披露在上海证券交易所网站的相关公告。

公司股票于 2019 年 7 月 22 日开市起复牌。2019 年 8 月 2 日公司收到上海证券交易所下发的《关于对中国航发股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案信息披露的问询函》，公司及相关中介机构对有关问题进行了核查和回复，对《中国航发动力股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》进行了相应的修订和补充披露，具体内容详见公司于 8 月 3 日和 8 月 10 日披露在上海证券交易所网站的相关公告。

2019 年 8 月 5 日，公司 2019 年第三次临时股东大会通过了《关于中国航空发动机集团有限公司及投资者对公司全资子公司中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司、中国航发贵州黎阳航空动力有限公司及中国航发南方工业有限公司进行增资暨关联交易的议案》，具体内容详见公司于 8 月 6 日披露在上海证券交易所网站的相关公告。

截至本报告发出之日，前述增资款已全部到位，公司及相关各方正稳步推进与本次重组相关的各项工作，公司将根据进展情况及时履行信息披露义务。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	79,913
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
中国航发西安航空发动机有限公司	0	596,635,147	26.52		无		国有法人
中国航空发动机集团有限公司	0	350,784,205	15.59	140,712,945	无		国有法人
中国航空工业集团有限公司	-15,073,800	253,922,317	11.29		无		国有法人
中国华融资产管理股份有限公司	-1,600,000	54,100,375	2.40		无		国有法人
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	0	39,050,587	1.74		无		国有法人
陕西航空产业发展集团有限公司	0	37,568,452	1.67		无		国有法人
北京国有资本经营管理中心	0	32,752,784	1.46		无		国有法人

贵州乌江能源投资有限公司	0	31,269,543	1.39		质押	31,269,543	国有法人
贵阳市工商产业投资集团有限公司	0	31,269,543	1.39		质押	7,820,000	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	25,859,500	1.15		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	253,922,317		人民币普通股		253,922,317		
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		
中国华融资产管理股份有限公司	54,100,375		人民币普通股		54,100,375		
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	39,050,587		人民币普通股		39,050,587		
北京国有资本经营管理中心	32,752,784		人民币普通股		32,752,784		
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		
香港中央结算有限公司	24,784,792		人民币普通股		24,784,792		
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	23,093,125		人民币普通股		23,093,125		
中国证券金融股份有限公司	20,752,745		人民币普通股		20,752,745		
上述股东关联关系或一致行动的说明	西航公司、黎阳公司具有关联关系，共同实际控制人为中国航发。未知其它股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国航空发动机集团有限公司	140,712,945	2022-9-27	0	自办理完毕股份登记手续后的60个月不得交易
2	陕西航空产业发展集团有限公司	37,523,452	2020-9-27	0	自办理完毕股份登记手续后的36个月不得交易
3	贵州乌江能源投资有限公司	31,269,543	2020-9-27	0	自办理完毕股份登记手续后的36个月不得交易
4	贵阳市工商产业投资集团有限公司	31,269,543	2020-9-27	0	自办理完毕股份登记手续后的36个月不得交易
5	沈阳盛京金控投资集团有限公司	18,761,726	2020-9-27	0	自办理完毕股份登记手续后的36个月不得交易
6	湖南国企改革基金企业(有限合伙)	15,634,771	2020-9-27	0	自办理完毕股份登记手续后的36个月不得交易
7	北京东富新投投资管理中心(有限合伙)	9,380,863	2020-9-27	0	自办理完毕股份登记手续后的36个月不得交易
8	中航基金管理有限公司	9,380,863	2020-9-27	0	自办理完毕股份登记手续后的36个月不得交易
9	中车金证投资有限公司	7,191,994	2020-9-27	0	自办理完毕股份登记手续后的36个月不得交易
10	长春市土地估价事务所	469,480		0	股改承诺

上述股东关联关系或一致行动的说明

未知上述股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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、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
陈少洋	董事长	选举
李 军	董事	选举
任立新	总会计师、副总经理	聘任
沈 鹏	副总经理	聘任
张民生	董事长	解任
黄兴东	董事	解任
穆雅石	总会计师	解任
刘 军	副总经理	解任
刘 威	副总经理	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第九届董事会第十四次会议审议通过《关于公司高级管理人员变更的议案》，因工作变动原因，董事会接受穆雅石先生辞去总会计师职务，接受刘军先生和刘威先生辞去副总经理职务，同意聘请副总经理任立新先生为公司总会计师，聘请沈鹏先生为公司副总经理，具体内容详见《中国航发动力股份有限公司关于公司高级管理人员变更的公告》（公告编号：2019-20）。

公司第九届董事会第十四次会议审议通过《关于接受黄兴东先生辞去董事职务并提名李军先生为公司董事及战略委员会和保密委员会委员的议案》，被提名人李军先生已经公司 2019 年 4 月 19 日召开 2018 年年度股东大会选举通过其董事资格，具体内容详见《中国航发动力股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-22）。

公司第九届董事会第十六次会议审议通过《关于接受张民生先生辞去董事职务并提名陈少洋先生为公司董事（董事长）及战略委员会主任委员和提名委员会委员的议案》，具体内容详见《中国航发动力股份有限公司关于公司董事长辞职及补选董事的公告》（公告编号：2019-27），被提

名人陈少洋先生已经公司 2019 年 6 月 6 日召开的 2019 年第二次临时股东大会选举通过其董事资格，具体内容详见《中国航发动力股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-32）。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：中国航发动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,762,110,584.33	4,554,423,742.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	208,000,000.00	
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	996,301,345.19	2,266,057,351.81
应收账款	七、5	11,848,854,876.72	8,214,469,140.18
应收款项融资			
预付款项	七、7	627,807,702.12	686,000,170.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	165,136,509.01	196,484,415.90
其中：应收利息		538,333.33	128,553.38
应收股利			2,092,617.66
买入返售金融资产			
存货	七、9	18,463,646,666.10	14,242,446,646.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	66,302,073.00	108,346,493.56
流动资产合计		35,138,159,756.47	30,268,227,960.81
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			380,996,564.36
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、15	51,674,720.00	51,674,720.00
长期股权投资	七、16	1,434,107,354.76	1,401,811,783.21
其他权益工具投资	七、17	189,218,607.15	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	46,916,398.12	47,698,064.15
固定资产	七、20	15,327,246,298.41	15,000,217,612.05
在建工程	七、21	3,154,954,053.15	2,885,646,890.72

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	2,055,576,445.81	2,082,913,688.33
开发支出	七、26	125,220,643.56	96,118,816.76
商誉			
长期待摊费用	七、28	6,518,838.71	10,766,509.31
递延所得税资产	七、29	247,949,333.13	246,349,713.33
其他非流动资产	七、30	940,528,370.15	1,031,619,793.55
非流动资产合计		23,579,911,062.95	23,235,814,155.77
资产总计		58,718,070,819.42	53,504,042,116.58
流动负债：			
短期借款	七、31	8,541,773,879.57	5,888,652,431.83
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	5,900,719,509.63	6,649,025,566.61
应付账款	七、35	9,709,588,584.08	6,062,037,456.24
预收款项	七、36	2,113,639,581.60	1,572,374,596.04
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	294,979,434.25	305,380,194.11
应交税费	七、38	94,853,545.82	235,184,328.59
其他应付款	七、39	7,645,591,314.90	7,086,954,629.13
其中：应付利息		15,771,350.63	12,609,991.36
应付股利		402,353,801.45	202,718,256.77
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	91,997,600.00	125,105,600.00
其他流动负债	七、42	6,942,700.00	33,906,000.00
流动负债合计		34,400,086,149.85	27,958,620,802.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	289,322,420.00	235,126,720.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	-6,980,612,521.96	-6,807,407,932.43
长期应付职工薪酬	七、47	1,216,369,643.16	1,257,157,320.08
预计负债	七、48	17,200,000.00	17,200,000.00
递延收益	七、49	310,732,577.25	283,639,722.70
递延所得税负债	七、29	28,906,754.57	20,290,323.84

其他非流动负债			
非流动负债合计		-5,118,081,126.98	-4,993,993,845.81
负债合计		29,282,005,022.87	22,964,626,956.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	2,249,844,450.00	2,249,844,450.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	19,122,088,669.49	19,089,409,232.64
减：库存股			
其他综合收益	七、55	-384,926,586.82	-367,849,902.15
专项储备	七、56	140,018,051.68	99,337,940.56
盈余公积	七、57	444,089,216.31	444,089,216.31
一般风险准备			
未分配利润	七、58	4,942,797,580.58	4,914,353,846.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		26,513,911,381.24	26,429,184,784.24
少数股东权益		2,922,154,415.31	4,110,230,375.60
所有者权益（或股东权益）合计		29,436,065,796.55	30,539,415,159.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		58,718,070,819.42	53,504,042,116.58

法定代表人：陈少洋 主管会计工作负责人：任立新 会计机构负责人：刘军

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：中国航发动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		586,796,655.85	2,945,564,630.07
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		730,558,855.30	639,428,145.50
应收账款	十七、1	4,016,609,442.35	3,113,604,181.59
应收款项融资			
预付款项		172,323,453.65	157,936,025.87
其他应收款	十七、2	142,270,316.56	142,668,909.51
其中：应收利息		1,280,291.67	1,467,674.20
应收股利		12,893,106.15	
存货		3,451,618,433.66	3,080,158,836.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,144,512,384.60	1,181,911,626.79
流动资产合计		10,244,689,541.97	11,261,272,355.91
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			51,934,172.24
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	17,808,050,185.00	16,901,435,302.99
其他权益工具投资		1,983,930.08	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,494,971,023.36	3,355,249,645.52
在建工程		499,883,071.70	556,331,958.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		696,759,061.13	717,422,487.68
开发支出		36,141,821.08	32,051,101.98
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,267,970.76	25,062,399.53
其他非流动资产		538,401,679.93	581,776,595.85
非流动资产合计		23,102,458,743.04	22,221,263,664.73
资产总计		33,347,148,285.01	33,482,536,020.64
流动负债：			
短期借款		1,840,000,000.00	1,300,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		721,807,152.51	772,783,260.26
应付账款		1,897,320,805.66	1,473,750,041.22
预收款项		190,128,348.69	160,291,984.12
应付职工薪酬		140,517,958.84	140,038,917.44
应交税费		25,069,350.93	26,743,056.12
其他应付款		2,551,311,426.06	3,585,255,581.90
其中：应付利息		2,413,819.25	2,266,415.30
应付股利		365,028,519.83	202,242,473.21
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		54,997,600.00	54,905,600.00
其他流动负债		6,942,700.00	33,906,000.00
流动负债合计		7,428,095,342.69	7,547,674,441.06
非流动负债：			
长期借款		159,122,420.00	159,023,520.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		49,138,941.09	79,419,828.07
长期应付职工薪酬		136,766,328.70	142,906,963.12
预计负债			
递延收益		38,607,800.00	36,023,200.00
递延所得税负债		27,384,656.30	27,778,153.20
其他非流动负债			

非流动负债合计		411,020,146.09	445,151,664.39
负债合计		7,839,115,488.78	7,992,826,105.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,249,844,450.00	2,249,844,450.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,446,805,845.00	21,446,805,845.00
减：库存股			
其他综合收益		-33,104,500.00	-33,104,500.00
专项储备		28,990,363.54	22,413,193.54
盈余公积		344,136,052.63	344,136,052.63
未分配利润		1,471,360,585.06	1,459,614,874.02
所有者权益（或股东权益）合计		25,508,032,796.23	25,489,709,915.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		33,347,148,285.01	33,482,536,020.64

法定代表人：陈少洋 主管会计工作负责人：任立新 会计机构负责人：刘军

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		8,823,766,202.79	8,312,464,722.15
其中：营业收入	七、59	8,823,766,202.79	8,312,464,722.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,517,584,311.84	7,917,648,713.21
其中：营业成本	七、59	7,151,221,328.47	6,779,560,432.07
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、60	38,316,634.83	41,858,638.11
销售费用	七、61	113,477,990.17	92,617,130.31
管理费用	七、62	888,716,088.10	774,178,932.63
研发费用	七、63	135,434,197.93	76,351,520.99
财务费用	七、64	190,418,072.34	153,082,059.10
其中：利息费用		197,358,278.33	177,219,984.82
利息收入		16,114,755.70	36,892,036.65
加：其他收益	七、65	74,630,945.97	38,001,934.19
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	44,794,907.15	29,323,173.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		44,794,907.15	28,965,737.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、68	11,000,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-19,425,581.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-9,516,074.40	-27,353,749.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	-33,074.70	-26,636.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		407,633,013.73	434,760,730.78
加：营业外收入	七、72	25,813,015.23	20,914,963.97
减：营业外支出	七、73	28,912,393.95	11,303,814.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		404,533,635.01	444,371,880.07
减：所得税费用	七、74	64,694,920.55	72,281,424.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		339,838,714.46	372,090,455.22
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		339,838,714.46	372,090,455.22
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		322,869,255.60	359,912,474.65
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		16,969,458.86	12,177,980.57
六、其他综合收益的税后净额	七、55	23,647,474.47	-17,812,147.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		23,647,474.47	-17,809,773.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		23,647,474.47	
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动		23,647,474.47	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-17,809,773.20
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-17,802,650.31
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			-7,122.89
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-2,374.30
七、综合收益总额		322,762,029.79	354,278,307.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		305,792,570.93	342,102,701.45
归属于少数股东的综合收益总额		16,969,458.86	12,175,606.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.14	0.16
（二）稀释每股收益(元/股)		0.14	0.16

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈少洋 主管会计工作负责人：任立新 会计机构负责人：刘军

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	2,639,477,125.38	2,451,591,391.57
减: 营业成本	十七、4	2,272,346,415.84	2,109,852,881.87
税金及附加		14,041,294.70	15,117,400.12
销售费用		38,751,427.08	29,256,382.01
管理费用		163,462,790.55	142,436,250.19
研发费用		4,049,005.02	3,487,626.79
财务费用		29,096,689.86	-12,378,107.40
其中: 利息费用		35,209,251.57	21,554,703.49
利息收入		5,108,955.35	30,734,023.55
加: 其他收益		12,150,065.00	8,420,500.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	232,541,315.91	197,947,674.76
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			-578,021.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-6,216,908.67	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-3,534,473.58	-8,435,041.53
资产处置收益(损失以“-”号填列)		121,020.92	-1,097,057.15
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		352,790,521.91	360,655,034.07
加: 营业外收入		948,198.00	7,901.36
减: 营业外支出		2,317,405.40	0.66
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		351,421,314.51	360,662,934.77
减: 所得税费用		20,197,691.57	33,340,554.33
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		331,223,622.94	327,322,380.44
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		331,223,622.94	327,322,380.44
(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) 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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		331,223,622.94	327,322,380.44
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：陈少洋 主管会计工作负责人：任立新 会计机构负责人：刘军

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		7,467,196,854.34	6,414,816,386.75
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		40,762,486.06	28,356,605.24
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	467,442,676.59	661,831,606.17
经营活动现金流入小计		7,975,402,016.99	7,105,004,598.16
购买商品、接受劳务支付的现金		7,125,893,817.62	6,154,311,179.08
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		2,834,161,664.59	2,740,415,706.44
支付的各项税费		246,020,478.21	238,413,323.28
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	519,233,951.74	528,492,434.59
经营活动现金流出小计		10,725,309,912.16	9,661,632,643.39
经营活动产生的现金流量净额		-2,749,907,895.17	-2,556,628,045.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		77,177,791.11	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金		19,886,847.61	7,597,826.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,951,441.15	3,048,797.17
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		101,016,079.87	35,646,624.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		910,569,884.32	855,745,411.78
投资支付的现金			23,205,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金	七、76		333,928.35
投资活动现金流出小计		910,569,884.32	879,284,340.13
投资活动产生的现金流量净额		-809,553,804.45	-843,637,716.11
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		10,401,550,242.49	7,710,176,983.72
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	482,021,993.69	411,323,629.77
筹资活动现金流入小计		10,883,572,236.18	8,121,500,613.49
偿还债务支付的现金		7,728,636,180.22	6,861,879,218.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		401,735,847.92	340,068,471.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	981,431,407.63	463,097,323.09
筹资活动现金流出小计		9,111,803,435.77	7,665,045,013.20
筹资活动产生的现金流量净额		1,771,768,800.41	456,455,600.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,948,395.60	2,881,594.49
五、现金及现金等价物净增加额		-1,783,744,503.61	-2,940,928,566.56
加：期初现金及现金等价物余额		4,514,285,434.77	6,410,180,654.24
六、期末现金及现金等价物余额		2,730,540,931.16	3,469,252,087.68

法定代表人：陈少洋 主管会计工作负责人：任立新 会计机构负责人：刘军

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		1,346,184,840.93	1,350,562,490.64
收到的税费返还		3,682,513.29	4,465,859.54
收到其他与经营活动有关的现金		174,642,514.63	501,228,958.74
经营活动现金流入小计		1,524,509,868.85	1,856,257,308.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,484,191,538.13	1,443,806,719.04
支付给职工以及为职工支付的现金		770,951,757.16	668,335,476.93
支付的各项税费		35,107,145.14	40,822,657.99
支付其他与经营活动有关的现金		2,163,006,643.53	130,918,225.99
经营活动现金流出小计		4,453,257,083.96	2,283,883,079.95
经营活动产生的现金流量净额		-2,928,747,215.11	-427,625,771.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		141,852,751.92	286,000,000.00
取得投资收益收到的现金		221,745,700.00	198,525,696.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,172,508.00	458,193.86
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		364,770,959.92	484,983,890.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		225,900,671.35	191,988,226.97
投资支付的现金		30,000,000.00	86,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			200,000,000.00
投资活动现金流出小计		255,900,671.35	477,988,226.97
投资活动产生的现金流量净额		108,870,288.57	6,995,663.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,710,000,000.00	1,945,416,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		119,217,120.22	77,496,336.05
筹资活动现金流入小计		1,829,217,120.22	2,022,912,336.05
偿还债务支付的现金		1,170,239,278.64	1,830,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		198,512,379.90	174,727,660.37
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,368,751,658.54	2,004,727,660.37
筹资活动产生的现金流量净额		460,465,461.68	18,184,675.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		643,490.64	1,106,593.72
五、现金及现金等价物净增加额		-2,358,767,974.22	-401,338,838.33
加：期初现金及现金等价物余额		2,945,564,630.07	1,838,221,514.44
六、期末现金及现金等价物余额		586,796,655.85	1,436,882,676.11

法定代表人：陈少洋 主管会计工作负责人：任立新 会计机构负责人：刘军

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,249,844,450.00				19,089,409,232.64		-367,849,902.15	99,337,940.56	444,089,216.31		4,914,353,846.88		26,429,184,784.24	4,110,230,375.60	30,539,415,159.84
加:会计政策变更							-40,724,159.14				25,052,390.00		-15,671,769.14		-15,671,769.14
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,249,844,450.00				19,089,409,232.64		-408,574,061.29	99,337,940.56	444,089,216.31		4,939,406,236.88		26,413,513,015.10	4,110,230,375.60	30,523,743,390.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					32,679,436.85		23,647,474.47	40,680,111.12			3,391,343.70		100,398,366.14	-1,188,075,960.29	-1,087,677,594.15
(一)综合收益总额							23,647,474.47				322,869,255.60		346,516,730.07	16,969,458.86	363,486,188.93
(二)所有者投入和减少资本					32,679,436.85			12,974,799.99					45,654,236.84	-1,187,864,401.28	-1,142,210,164.44
1.所有者投入的普通股														-1,351,368,726.42	-1,351,368,726.42
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					32,679,436.85			12,974,799.99					45,654,236.84	163,504,325.14	209,158,561.98
(三)利润分配											-319,477,911.90		-319,477,911.90	-17,500,000.00	-336,977,911.90
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或											-319,477,911.90		-319,477,911.90	-17,500,000.00	-336,977,911.90

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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备							27,705,311.13			27,705,311.13	318,982.13		28,024,293.26	
1. 本期提取							47,159,400.80			47,159,400.80	1,936,521.99		49,095,922.79	
2. 本期使用							19,454,089.67			19,454,089.67	1,617,539.86		21,071,629.53	
(六)其他														
四、本期末余额	2,249,844,450.00			19,122,088,669.49	-384,926,586.82	140,018,051.68	444,089,216.31		4,942,797,580.58	26,513,911,381.24	2,922,154,415.31		29,436,065,796.55	

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	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	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	2,249,844,450.00			19,128,514,445.19		-274,020,690.85	103,014,548.58	403,091,239.64		4,181,672,320.22		25,792,116,312.78	4,056,303,228.29	29,848,419,541.07
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	2,249,844,450.00			19,128,514,445.19		-274,020,690.85	103,014,548.58	403,091,239.64		4,181,672,320.22		25,792,116,312.78	4,056,303,228.29	29,848,419,541.07
三、本期增减变动金额(减少以				-45,502,903.17		-17,809,773.20	30,128,859.39			69,682,540.60		36,498,723.62	-252,425,109.03	-215,926,385.41

2019 年半年度报告

“一”号填列)													
(一) 综合收益总额						-17,809,773.20				359,912,474.65	342,102,701.45	12,175,606.27	354,278,307.72
(二) 所有者投入和减少资本					-45,502,903.17						-45,502,903.17	-263,607,371.01	-309,110,274.18
1. 所有者投入的普通股													
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					-45,502,903.17						-45,502,903.17	-263,607,371.01	-309,110,274.18
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							30,128,859.39				30,128,859.39	1,124,605.21	31,253,464.60
1. 本期提取							45,622,859.33				45,622,859.33	3,254,664.70	48,877,524.03
2. 本期使用							15,493,999.94				15,493,999.94	2,130,059.49	17,624,059.43
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,249,844,450.00				19,083,011,542.02		-291,830,464.05	133,143,407.97	403,091,239.64	4,251,354,860.82	25,828,615,036.40	3,803,878,119.26	29,632,493,155.66

法定代表人：陈少洋 主管会计工作负责人：任立新 会计机构负责人：刘军

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	2,249,844,450.00				21,446,805,845.00		-33,104,500.00	22,413,193.54	344,136,052.63	1,459,614,874.02	25,489,709,915.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,249,844,450.00				21,446,805,845.00		-33,104,500.00	22,413,193.54	344,136,052.63	1,459,614,874.02	25,489,709,915.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								6,577,170.00		11,745,711.04	18,322,881.04
（一）综合收益总额										331,223,622.94	331,223,622.94
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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										-319,477,911.90	-319,477,911.90
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-319,477,911.90	-319,477,911.90
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. 设定受益计划变动 额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转 留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							6,577,170.00			6,577,170.00	
1. 本期提取							8,689,687.26			8,689,687.26	
2. 本期使用							2,112,517.26			2,112,517.26	
(六) 其他											
四、本期末余额	2,249,844,450.00				21,446,805,845.00		-33,104,500.00	28,990,363.54	344,136,052.63	1,471,360,585.06	25,508,032,796.23

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	2,249,844,450.00				21,357,763,290.49		-26,634,500.00	35,541,953.26	303,138,075.96	1,380,863,018.07	25,300,516,287.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,249,844,450.00				21,357,763,290.49		-26,634,500.00	35,541,953.26	303,138,075.96	1,380,863,018.07	25,300,516,287.78
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）								7,342,953.01		37,092,446.39	44,435,399.40
(一) 综合收益总额										327,322,380.44	327,322,380.44
(二) 所有者投入和 减少资本											
1. 所有者投入的普通 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									-290,229,934.05	-290,229,934.05
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-290,229,934.05	-290,229,934.05
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备								7,342,953.01		7,342,953.01
1. 本期提取								8,346,169.00		8,346,169.00
2. 本期使用								1,003,215.99		1,003,215.99
(六) 其他										
四、本期期末余额	2,249,844,450.00			21,357,763,290.49		-26,634,500.00	42,884,906.27	303,138,075.96	1,417,955,464.46	25,344,951,687.18

法定代表人：陈少洋 主管会计工作负责人：任立新 会计机构负责人：刘军

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中国航发动力股份有限公司（以下简称“航发动力”或“本公司”或“公司”）前身系吉林华润生化股份有限公司，2008 年度吉生化经重大资产重组后，名称变更为“西安航空动力股份有限公司”。2014 年，公司发生重大资产重组，名称由“西安航空动力股份有限公司”变更为“中航动力股份有限公司”。重组后为我国最大的航空发动机及衍生产品生产制造、维修基地。注册地为中华人民共和国陕西省西安市，在西安市工商行政管理局注册登记，企业法人营业执照统一社会信用代码 91610112243870086Q。本公司总部位于陕西省西安市未央区徐家湾。公司第八届董事会第十九次会议和 2016 年年度股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》，同意将公司名称由“中航动力股份有限公司”变更为“中国航发动力股份有限公司”。2017 年 4 月 19 日，公司就上述名称变更事项完成工商变更登记，公司名称正式变更为“中国航发动力股份有限公司”。2017 年 5 月 9 日起经公司申请，上海证券交易所核准，公司证券简称由“中航动力”变更为“航发动力”，证券代码“600893”保持不变。

2016 年 5 月 31 日，中国航空发动机集团有限公司成立，公司实质控制人变更为中国航空发动机集团有限公司。2017 年 6 月 15 日，公司股东发动机控股已将 100%股权划转至中国航发名下。控股股东为中国航发西安航空发动机有限公司。

本公司及各子公司主要从事航空发动机（含衍生产品）制造、销售及维修，航空发动机零部件出口转包生产、销售和非航空产品生产、销售等。本公司经营范围为：从事各类飞行器动力装置、第二动力装置、燃气轮机及零部件的设计、实验、研制、生产、装配、试车、维修、营销和售后服务业务；从事航空发动机技术衍生产品的研制、实验、开发、中试、生产、销售、服务业务；航空发动机及其零部件转包生产、进出口、“三来一补”加工业务；物流服务、对销贸易、转口贸易业务；烟气透平动力装置、航天发动机及其零部件制造、销售与维修；风力发电机及零部件的生产、销售、工程设计、安装、技术咨询与售后服务；太阳能发电设备的制造、系统集成、销售与维修；铝型材及门窗的制造、安装和销售；计测设备的检定、校准及测试、研制、调修、销售；计量标准研究开发与应用；计测技术培训及咨询服务；仪器、仪表、工具、普通设备、石化、电力、冶金机械成套设备、电器机械与器材、机械备件、电子产品的制造、销售与维修；金属材料、橡胶制品、本企业废旧物资的销售；幕墙的设计、安装、装饰装修；进出口业务；医疗机械制造、销售；市政公用工程的设计和施工；环保工程的设计和施工；机电设备的设计、制造、采购、销售、安装和维修；科技咨询及技术服务（以上范围均不含国家规定的前置许可、禁止项目；国家法律另有规定的，从其规定）；以下项目由分支机构经营：住宿、餐饮服务；成品油、氧气、氩气、丙烷（化工原料）销售；压力容器、锅炉的设计、制造、安装和维修。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司本期纳入合并范围的子公司共 26 户，较年初无变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

适用 不适用

是

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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司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。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。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。

公司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。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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（即，除了在该原有子公司重新计量

设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为其他权益工具投资的情形）之和。

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，与原直接计入所有者权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其他权益工具的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

本公司将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段。如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的

金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入，对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- a. 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险外部市场指标是否发生显著变化；
- b. 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- c. 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- d. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的是否出现不利变化，如实际或预期的利率上升，实际或预期的失业率显著上升；
- e. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化，如债务人收入或毛利率下降、经营风险增加、营运资金短缺、资产质量下降、杠杆率上升、流动比率下降、管理出现问题、业务范围或组织结构变更（例如某些业务分部终止经营）；
- f. 同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加；
- g. 债务人所处的监管、经济或者技术环境是否发生显著不利变化，如技术变革导致对债务人产品的需求下降；
- h. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。例如，如果房价下降导致担保物价值下跌，则债务人可能会有更大动机拖欠抵押贷款；
- i. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化，如母公司或其他关联公司能够提供的财务支持建设，或者信用增级质量的显著变化；
- j. 借款合同预期变更，包括预计违反合同行为可能导致合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- k. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- l. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化；
- m. 逾期信息。

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- a. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- b. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- c. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- d. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- e. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- f. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的减值损失计量，比照本附注“五、10 金融工具（6）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

对于不存在减值客观证据的应收账款，本公司按类似信用风险特征将该应收账款进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与固定损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的减值损失计量，比照本附注“五、10 金融工具（6）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

15. 存货

适用 不适用

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料日常采用计划成本核算，月末对材料成本差异进行分配，以实际成本反映原材料库存占用；航空发动机（含衍生产品）、航空发动机零部件外贸转包生产和非航空产品制造的在制品日常采用定额核算，期末对定额差异进行分配，调整为实际成本；产成品在期末采用实际成本计价，发出产成品采用加权平均法计算发出成本。

为特定项目专门购入或制造的存货，采用个别计价法确认发出存货的成本。

(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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价低于 5,000 元的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以产成品或商品的一般销售价格作为计算基础。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

长期应收款的减值损失计量，比照本附注“五、10 金融工具（6）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6.（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

21. 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

有形资产在同时满足下列条件时，确认为固定资产：

①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，但不包括作为投资性房地产的以经营租赁方式租出的建筑物；

②使用寿命超过一个会计年度；

③与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

④固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(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
土地资产				
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	0-5	2.11-5.00
机器设备	年限平均法	5-18	0-5	5.28-20.00
办公设备	年限平均法	5-8	0-5	11.88-20.00
电子设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33
运输设备	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25.00
其他	年限平均法	3-8	0-5	11.88-33.33

(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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算后再调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产，预计可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③购建的固定资产与设计要求或合同要求，或与设计合同要求基本相符。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、重要会计政策及会计估计“长期资产减值”。

24. 借款费用√适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

25. 生物资产 适用 不适用**26. 油气资产** 适用 不适用**27. 使用权资产** 适用 不适用**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用 不适用

无形资产是指本公司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公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

CF34-3 发动机收益共享合作项目资产的摊销

支付给 GE 公司的技术研发费、利息和缴纳的税金，在支付时按实际付款额全部计入无形资产，对该项目剩余摊余价值在其剩余受益年限内（13.5 年）采用平均年限法摊销。

研究与开发支出

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- ①生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证，以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②管理层已批准生产工艺开发的计划和预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③生产工艺的开发所生产的产品能够给企业带来经济利益流入、证明内部有用性或有外部市场；
- ④有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；
- ⑤生产工艺开发的支出能够可靠地归集和计量。

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

(3). 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、重要会计政策及会计估计 29 “长期资产减值”。

29. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断

是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁厂房改造、装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，系根据《企业会计准则第9号-职工薪酬》（财会【2014】8号），以2012年底离休、退休人员为基数，并根据每年实际三类人员人数进行调整，为2013年公司重大资产重组项目预留离休、退休人员未来发生费用。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司设定受益计划和辞退福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、离退休人员补充养老福利年增长率、离退休人员统筹内养老金年增长率、内退人员生活费用年增长率、平均医疗费用年增长率、死亡率和其他因素。辞退福利精算利得（损失）计入当期损益，设定受益计划利得（损失）计入其他综合收益。

本公司对重大资产重组确认设定受益计划和辞退福利，未对全部在职人员执行设定受益计划。

32. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

主营业务收入:指公司产品销售收入,包括产成品、自制半成品、工业性劳务收入等。主营业务收入一般分为:航空发动机(含衍生产品)收入、航空发动机零部件外贸转包生产收入和非航空产品制造收入。其他业务收入: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) 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。

航空发动机(含衍生产品)收入确认条件:用户代表签字、产品初验完成、产品所有权和使用权发生实质转移。

航空发动机零部件外贸转包产品收入确认条件:工厂交货的方式,外方验收完成;口岸交货的方式,相关产品报关已经完成;购货方指定货物代理商,货物交付给代理商即完成确认。

(2) 提供劳务收入

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

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

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

本公司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) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①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，本公司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；

②政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

39. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①公司作为承租人的经营租赁业务

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

②公司作为出租人的经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为承租人的融资租赁业务

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

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

②本公司作为出租人的融资租赁业务

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

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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。公司基于历史信用损失经验及对未来经济状况的预测评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）金融工具（不含应收款项）减值

本公司确定金融工具是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需考虑所有合理且有依据的信息，包括被投资对象的行业状况、技术变革、信用评级、违约率、财务状况以及短期业务展望，评估金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

（6）非金融非流动资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

(7) 折旧和摊销

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

(8) 开发支出

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

本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

(9) 递延所得税资产

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

(10) 所得税

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

(11) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(12) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估

计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（13）安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16号“企业安全生产费用提取和使用管理办法”文件规定，本公司属于文件规定应提取安全生产费的企业。公司按照以下标准提取安全生产费：

（1）军品业务以上年度营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- ①营业收入不超过 1000 万元的，按照 2%提取；
- ②营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.5%提取；
- ③营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；
- ④营业收入超过 10 亿元至 100 亿元的部分，按照 0.2%提取；
- ⑤营业收入超过 100 亿元的部分，按照 0.1%提取。

（2）其他制造业务以上年度营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- ①营业收入不超过 1000 万元的，按照 2%提取；
- ②营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1%提取；
- ③营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2%提取；
- ④营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；
- ⑤营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

（3）建设工程及设备安装业务以建筑安装造价的 1.5%提取

本公司提取的安全生产费用在资产负债表所有者权益项下增设“专项储备”项目单独反映。公司按规定标准提取安全生产费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；公司使用安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（14）专项应付款

本公司对符合以下性质的科研项目确认为专项应付款：在国家部委、军队或集团自主立项并拨付研制经费项目，确认在专项应付款核算，主要包括武器装备研制费、应用基础研究费、技术基础研究费、“某机”专项科研费、民机科研费、军转民科研费、专项科研费等。

会计期末，公司对于符合收入确认条件的科研项目，按照规定确认营业收入：

①对当年完成并能结算价款的，应当在合同完成交付、同时收讫价款或者取得索取价款的凭据时，按照收讫价款或者索取价款凭据上列明的金额，确认为营业收入。

②对研制周期长、跨年度的项目，应当确定年度的结算价，作为年度或者分阶段完成合同结算价款的依据。对确定年度结算价款有困难的，依据科研收入和成本费用支出配比性原则，将年度已完工科研成本加上本年度预提收益，开票确认为当年营业收入。全部完成时，通过鉴定或交付后，按实际价格进行总结算。

③对科研项目总承包（总研）单位，按照合同规定价款，扣除应当拨付给分包单位的科研费后，确认为本公司的营业收入。

科研项目研制过程中发生成本费用，通过专项应付款科目核算，在相关科研项目验收完成后，结转已完工的科研项目成本。

研制周期两年以上的项目，按节点进行项目经费考核，通过经费考核的项目，可按规定的比例预提不超过节点项目经费总额（拨入经费扣除分承包款后的余额）3%作为项目收益；未通过经费考核及项目余额为负数的项目，不进行预提项目收益，项目完成且经财务验收后，按规定统一结算总收益。

会计期末，专项应付款余额反映科研产品投入成本以及预算指标内已完工科研成本超出年度结算价的部分。

41. 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)
财政部于 2017 年发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为新金融工具准则），公司按照规定自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	公司第九届董事会第十四次会议审议通过	修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要情况及影响详见如下（3）中所述。
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号），公司按照规定对财务报表格式进行了修正。	公司第九届董事会第十八次会议审议通过	本次会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，不会对公司损益、总资产、净资产产生影响。本公司执此项准则主要影响详见如下其他说明附表 1。

其他说明附表 1:

项目	原列报报表项目及金额 (2018年12月31日)		新列报报表项目及金额 (2018年12月31日)	
	合并资产负债表	应收票据及应收账款	10,480,526,491.99	应收票据
应收账款				8,214,469,140.18
应付票据及应付账款		12,711,063,022.85	应付票据	6,649,025,566.61
			应付账款	6,062,037,456.24
母公司资产负债表	应收票据及应收账款	3,753,032,327.09	应收票据	639,428,145.50
			应收账款	3,113,604,181.59
	应付票据及应付账款	2,246,533,301.48	应付票据	772,783,260.26
			应付账款	1,473,750,041.22

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	4,554,423,742.53	4,554,423,742.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		197,000,000.00	197,000,000.00
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	2,266,057,351.81	2,266,057,351.81	
应收账款	8,214,469,140.18	8,214,469,140.18	
应收款项融资			
预付款项	686,000,170.75	686,000,170.75	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	196,484,415.90	196,484,415.90	
其中: 应收利息	128,553.38	128,553.38	
应收股利	2,092,617.66	2,092,617.66	
买入返售金融资产			
存货	14,242,446,646.08	14,242,446,646.08	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	108,346,493.56	108,346,493.56	
流动资产合计	30,268,227,960.81	30,465,227,960.81	197,000,000.00
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	380,996,564.36		-380,996,564.36
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	51,674,720.00	51,674,720.00	
长期股权投资	1,401,811,783.21	1,401,811,783.21	
其他权益工具投资		165,559,188.90	165,559,188.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产	47,698,064.15	47,698,064.15	
固定资产	15,000,217,612.05	15,000,217,612.05	
在建工程	2,885,646,890.72	2,885,646,890.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,082,913,688.33	2,082,913,688.33	
开发支出	96,118,816.76	96,118,816.76	
商誉			
长期待摊费用	10,766,509.31	10,766,509.31	
递延所得税资产	246,349,713.33	246,349,713.33	
其他非流动资产	1,031,619,793.55	1,031,619,793.55	
非流动资产合计	23,235,814,155.77	23,020,376,780.31	-215,437,375.46
资产总计	53,504,042,116.58	53,485,604,741.12	-18,437,375.46
流动负债：			
短期借款	5,888,652,431.83	5,888,652,431.83	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6,649,025,566.61	6,649,025,566.61	
应付账款	6,062,037,456.24	6,062,037,456.24	
预收款项	1,572,374,596.04	1,572,374,596.04	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	305,380,194.11	305,380,194.11	
应交税费	235,184,328.59	235,184,328.59	
其他应付款	7,086,954,629.13	7,086,954,629.13	
其中：应付利息	12,609,991.36	12,609,991.36	
应付股利	202,718,256.77	202,718,256.77	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	125,105,600.00	125,105,600.00	
其他流动负债	33,906,000.00	33,906,000.00	
流动负债合计	27,958,620,802.55	27,958,620,802.55	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	235,126,720.00	235,126,720.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	-6,807,407,932.43	-6,807,407,932.43	
长期应付职工薪酬	1,257,157,320.08	1,257,157,320.08	
预计负债	17,200,000.00	17,200,000.00	
递延收益	283,639,722.70	283,639,722.70	
递延所得税负债	20,290,323.84	17,524,717.520	-2,765,606.32
其他非流动负债			
非流动负债合计	-4,993,993,845.81	-4,996,759,452.13	-2,765,606.32
负债合计	22,964,626,956.74	22,961,861,350.42	-2,765,606.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,249,844,450.00	2,249,844,450.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	19,089,409,232.64	19,089,409,232.64	
减：库存股			
其他综合收益	-367,849,902.15	-408,574,061.29	-40,724,159.14
专项储备	99,337,940.56	99,337,940.56	
盈余公积	444,089,216.31	444,089,216.31	
一般风险准备			
未分配利润	4,914,353,846.88	4,939,406,236.88	25,052,390.00
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	26,429,184,784.24	26,413,513,015.10	-15,671,769.14
少数股东权益	4,110,230,375.60	4,110,230,375.60	
所有者权益（或股东权益） 合计	30,539,415,159.84	30,523,743,390.70	-15,671,769.14
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	53,504,042,116.58	53,485,604,741.12	-18,437,375.46

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

①将原计入可供出售金融资产中的可供出售权益工具，按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重新计量，列报于交易性金融资产项目。其中：交易性金融资产增加 197,000,000.00 元；可供出售金融资产减少 167,526,600.00 元；递延所得税负债增加 4,421,010.00 元；留存收益增加 25,052,390.00 元。

②将原计入可供出售金融资产中的非交易性权益工具投资经管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报于其他权益工具投资项目。其中：其他权益工具投资增加 165,559,188.90 元，可供出售金融资产减少 213,469,964.36 元，递延所得税负债减少 7,186,616.32 元，其他综合收益减少 40,724,159.14 元。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,945,564,630.07	2,945,564,630.07	
交易性金融资产		49,950,242.16	49,950,242.16
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	639,428,145.50	639,428,145.50	
应收账款	3,113,604,181.59	3,113,604,181.59	
应收款项融资			
预付款项	157,936,025.87	157,936,025.87	
其他应收款	142,668,909.51	142,668,909.51	
其中: 应收利息	1,467,674.20	1,467,674.20	
应收股利			
存货	3,080,158,836.58	3,080,158,836.58	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,181,911,626.79	1,181,911,626.79	
流动资产合计	11,261,272,355.91	11,311,222,598.07	49,950,242.16
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	51,934,172.24		-51,934,172.24
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	16,901,435,302.99	16,901,435,302.99	
其他权益工具投资		1,983,930.08	1,983,930.08
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,355,249,645.52	3,355,249,645.52	
在建工程	556,331,958.94	556,331,958.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	717,422,487.68	717,422,487.68	
开发支出	32,051,101.98	32,051,101.98	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	25,062,399.53	25,062,399.53	
其他非流动资产	581,776,595.85	581,776,595.85	
非流动资产合计	22,221,263,664.73	22,171,313,422.57	-49,950,242.16
资产总计	33,482,536,020.64	33,482,536,020.64	
流动负债:			
短期借款	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	772,783,260.26	772,783,260.26	
应付账款	1,473,750,041.22	1,473,750,041.22	
预收款项	160,291,984.12	160,291,984.12	
应付职工薪酬	140,038,917.44	140,038,917.44	
应交税费	26,743,056.12	26,743,056.12	
其他应付款	3,585,255,581.90	3,585,255,581.90	
其中：应付利息	2,266,415.30	2,266,415.30	
应付股利	202,242,473.21	202,242,473.21	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	54,905,600.00	54,905,600.00	
其他流动负债	33,906,000.00	33,906,000.00	
流动负债合计	7,547,674,441.06	7,547,674,441.06	
非流动负债：			
长期借款	159,023,520.00	159,023,520.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	79,419,828.07	79,419,828.07	
长期应付职工薪酬	142,906,963.12	142,906,963.12	
预计负债			
递延收益	36,023,200.00	36,023,200.00	
递延所得税负债	27,778,153.20	27,778,153.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计	445,151,664.39	445,151,664.39	
负债合计	7,992,826,105.45	7,992,826,105.45	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,249,844,450.00	2,249,844,450.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	21,446,805,845.00	21,446,805,845.00	
减：库存股			
其他综合收益	-33,104,500.00	-33,104,500.00	
专项储备	22,413,193.54	22,413,193.54	
盈余公积	344,136,052.63	344,136,052.63	
未分配利润	1,459,614,874.02	1,459,614,874.02	
所有者权益（或股东权益）合计	25,489,709,915.19	25,489,709,915.19	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	33,482,536,020.64	33,482,536,020.64	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

①将原计入可供出售金融资产中的可供出售权益工具，按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重新计量，列报于交易性金融资产项目。其中：交易性金融资产增加 49,950,242.16 元，可供出售金融资产减少 49,950,242.16 元。

②将原计入可供出售金融资产中的非交易性权益工具投资经管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报于其他权益工具投资项目。其中：其他权益工具投资增加 1,983,930.08 元，可供出售金融资产减少 1,983,930.08 元。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

财政部 2017 年发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为新金融工具准则）。公司按照财政部规定自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据衔接规定，公司应当按照金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，企业比较财务列报信息与金融工具准则要求不一致的不需要追溯调整，因此公司首次执行新金融工具准则无需追溯调整前期比较数据。

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	按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%，13%，10%，9%，6%，5%，3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	7%，5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	25%，15%
房产税	按房屋原值、房屋租金计缴。	1.2%，12%

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署 公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

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（%）
中国航发动力股份有限公司（母公司）	15
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	15
中国航发南方工业有限公司	15
中国航发贵州黎阳航空动力有限公司	15
西安西航集团机电设备安装有限公司	25
西安安泰叶片技术有限公司	25
西安商泰进出口有限公司	25
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	15
西安西罗航空部件有限公司	15
山西航空发动机维修有限责任公司	25
中航精密铸造科技有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 增值税

本公司商品销售收入、提供加工、修理修配劳务适用增值税。其中：主要商品销售税率为 13%，天然气、自来水税率为 9%。购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 13%、9%。按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。

本公司、黎明公司、南方公司、通发公司和吉发公司、黎阳动力及子公司贵动公司、精铸公司及各子公司、晋航公司航空发动机（含衍生产品）根据《关于军品增值税政策的通知》（财税字[2014]第 028 号文件）规定，经所在地国家税务局核准，免征增值税。

本公司、黎明公司、黎阳动力、南方公司外贸转包生产收入享受“免、抵、退”税政策，免征销售增值税。

本公司子公司莱特公司和西涡公司属出口加工区企业，依据国家税务总局《出口加工区税收管理暂行办法》（国税发[2000]155 号文件），凡直接出口和销售给区内企业的，免征增值税。

(2) 企业所得税

本公司于 2018 年 10 月 29 日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GF201861000748，有效期三年，自 2018 年 1 月至 2020 年 12 月按 15%的税率缴纳企业所得税。同时根据陕西省国家税务局《关于西安航空动力股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》（陕国税函[2009]81 号），若主营业务收入超过总收入的 70%以上，享受西部大开发企业所得税优惠政策，经西安市税务局核准，可减按 15%税率征收企业所得税。本公司本年度实际执行的税率为 15%。

本公司子公司莱特公司于 2017 年 10 月 18 日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201761000358，有效期三年，自 2017 年 1 月至 2019 年 12 月按 15%的税率缴纳企业所得税。同时根据陕西省发展和改革委员会陕发改产业确认函[2015]296 号，确认属国家重点鼓励发展的产业，享受国家关于西部大开发税收优惠，经西安市税务局核准，可减按 15%税率计缴企业所得税。本年度实际执行的税率为 15%。

本公司子公司西罗公司于 2017 年 10 月 18 日被陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR201761000255，有效期三年，自 2017 年 1 月至 2019 年 12 月按 15%的税率缴纳企业所得税。同时根据陕西省国家税务局《关于西安西罗航空部件有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》（陕国税函[2009]90 号）批复，享受西部大开发企业所得税优惠政策，若主营业务收入超过总收入的 70%以上，经西安市税务局核准，可减按 15%税率计缴企业所得税。本年度实际执行的税率为 15%。

西罗公司子公司西涡公司根据陕西省发展和改革委员会陕发改产业确认函[2012]002号，确认属国家重点鼓励发展的产业，享受国家关于西部大开发税收优惠，经西安市税务局核准，可减按15%税率征收企业所得税，本年度实际执行的税率为15%。

本公司子公司黎明公司根据2018年7月31日，辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201821000189，有效期三年，自2018年1月至2020年12月按15%的税率缴纳企业所得税。

黎明公司子公司国际动力根据2018年10月12日，辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201821000546，有效期三年，自2018年1月至2020年12月按15%的税率缴纳企业所得税。

黎明公司子公司黎航部件根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条，科技部、财政部、国家税务总局《关于印发高新技术企业认定管理办法管理通知》之规定，并经沈阳市大东区国税局确认，于2016年11月30日颁发《高新技术企业证书》证书编号为：GR201621000048，有效期三年，自2016年1月至2018年12月，新《高新技术企业证书》正在办理中，本期仍按照15%税率计缴企业所得税。

本公司子公司南方公司根据2017年9月5日，湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地税局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201743000017，有效期三年，自2017年1月至2019年12月按15%的税率缴纳企业所得税。

南方公司子公司通发公司根据2017年9月5日，湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地税局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201743000320，有效期三年，自2017年1月至2019年12月按15%税率缴纳企业所得税。

南方公司子公司株洲精铸根据国科发火[2016]195号文件规定，并于2017年12月1日取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201743000681，有效期三年，自2017年1月至2019年12月按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司黎阳动力根据2018年8月1日，贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201852000008，有效期三年，自2018年1月至2020年12月按15%的税率缴纳企业所得税。

黎阳动力子公司凯阳公司根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），自2017年1月起按15%的税率缴纳企业所得税。

黎阳动力子公司黎阳装备根据2018年11月13日，贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201852000425，有效期三年，自2018年1月至2020年12月按15%的税率缴纳企业所得税。

黎阳动力子公司贵动公司根据 2018 年 8 月 1 日，贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201852000354，有效期三年，自 2018 年 1 月至 2020 年 12 月按 15% 税率缴纳企业所得税。

黎阳动力子公司黎阳国际根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），自 2019 年 1 月至 2019 年 12 月按 15% 的税率缴纳企业所得税。

黎阳动力子公司贵阳精铸享受西部大开发企业所得税优惠政策，若主营业务收入超过总收入的 70% 以上，经贵阳市国家税务局核准，可减按 15% 税率征收企业所得税，本年度实际执行的税率为 15%。

精铸公司子公司西安精铸享受西部大开发企业所得税优惠政策，若主营业务收入超过总收入的 70% 以上，经西安市国家税务局核准，可减按 15% 税率征收企业所得税，本年度实际执行的税率为 15%。

（3）房产税

本公司及子公司自用房产以房产原值的 70%~90% 为计税依据，适用税率为 1.2%；本公司及子公司出租用房产以房产租金为计税依据，适用税率为 12%。

黎阳动力根据财政部《关于对军队房产税的通知》（财税字[1987]32 号）之规定，并经贵阳市地方税务局国家高新技术产业开发区分局审核确认，免征公司沙文园区的房产税。

（4）土地使用税

本公司、黎明公司、黎阳动力、南方公司根据《关于对中国航空、航天、船舶工业总公司所属军工企业免征土地使用税的若干规定的通知》（财税字[1995]第 027 号）规定：对军品的科研生产专用的厂房、车间、仓库等建筑物用地和周围专属用地，及其相应的供水、供电、供气、供暖、供煤、供油、专用公路、专用铁路等附属设施用地，免征土地使用税。本集团不能明确划分军用、民用土地的，实际按照税务局核定的比例免交土地使用税。

黎阳动力根据《关于对中国航空、航天、船舶工业总公司所属军工企业免征土地使用税的若干规定的通知》之规定，并经贵阳市地方税务局国家高新技术产业开发区分局审核确认，免征公司沙文园区的土地使用税。

黎阳动力子公司贵动公司根据《关于对中国航空航天船舶工业总公司所属军工企业免征土地使用税的若干问题规定的通知》（财税字[1995]第 027 号文件）之规定，并经贵州省国家税务局核准，免征军品部分对应的土地使用税。

精铸公司子公司西安精铸根据财政部、国家税务总局《关于对中国航空、航天、船舶工业总公司所属军工企业免征土地使用税的若干问题规定的通知》（财税（1995）27 号文）自 2016 年 1 月 1 日开始享受优惠减免。

（5）水利基金

本公司及子公司安泰叶片、商泰公司、机电设备、西罗公司，根据陕西省财政厅、陕西省水利厅、国家税务总局陕西省税务局、中国人民银行西安分行《关于降低我省水利建设基金征收标准的通知》（陕财办综〔2019〕25号），从2019年1月1日起至2020年12月31日，减按销售商品收入和提供劳务收入的0.5%征收水利建设基金；莱特公司、西涡公司属于西安出口加工区，减按销售商品收入和提供劳务收入的0.3%征收水利建设基金。

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	5,488,708.01	518,215.50
银行存款	2,706,183,659.25	4,513,748,206.57
其他货币资金	50,438,217.07	40,157,320.46
合计	2,762,110,584.33	4,554,423,742.53
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截止2019年6月30日，其他货币资金中使用权受到限制的金额为人民币31,569,653.17元，包括：公司本部信用证保证金30,009,653.17元，履约保证金500,000.00元；黎明公司履约保证金560,000.00元；黎阳动力银行承兑汇票保证金500,000.00元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	208,000,000.00	197,000,000.00
其中：		
权益工具投资	208,000,000.00	197,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	208,000,000.00	197,000,000.00

其他说明：

□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	326,914,818.01	394,229,258.86

商业承兑票据	669,386,527.18	1,871,828,092.95
合计	996,301,345.19	2,266,057,351.81

(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	77,350,000.00	
商业承兑票据	492,198,600.00	
合计	569,548,600.00	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	136,000,000.00
合计	136,000,000.00

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	11,063,840,965.20
7 至 12 个月（含 1 年）	440,922,716.40
1 年以内小计	11,504,763,681.60
1 至 2 年	197,670,345.40
2 至 3 年	111,335,940.70
3 至 4 年	32,068,739.91
4 至 5 年	103,955,639.65
5 年以上	136,208,467.77
合计	12,086,002,815.03

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%)	
按单项计提坏账准备	51,498,350.65	0.43	51,498,350.65	100	0.00	93,484,956.81	1.10	91,535,567.36	97.91	1,949,389.45
其中：										
单项金额重大	31,710,744.24	0.26	31,710,744.24	100	0.00	73,535,091.75	0.86	71,585,702.30	97.35	1,949,389.45
单项金额不重大	19,787,606.41	0.17	19,787,606.41	100	0.00	19,949,865.06	0.24	19,949,865.06	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	12,034,504,464.38	99.57	185,649,587.66	1.54	11,848,854,876.72	8,382,156,711.71	98.90	169,636,960.98	2.02	8,212,519,750.73
其中：										
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	10,470,343,822.24	86.63			10,470,343,822.24	7,323,301,124.08	86.40			7,323,301,124.08
账龄分析法	1,564,160,642.14	12.94	185,649,587.66	11.87	1,378,511,054.48	1,058,855,587.63	12.49	169,636,960.98	16.02	889,218,626.65
合计	12,086,002,815.03	/	237,147,938.31	/	11,848,854,876.72	8,475,641,668.52	/	261,172,528.34	/	8,214,469,140.18

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
NANFANG MOTOR NIGERIA LIMITED (南方摩托尼日利亚有限公司)	20,960,870.93	20,960,870.93	100	对方经营恶化, 资不抵债
MOTORBI NIGERIA LIMITED (MOTORBI 尼日利亚有限公司)	10,749,873.31	10,749,873.31	100	对方经营恶化, 资不抵债
单项金额不重大小计	19,787,606.41	19,787,606.41	100	对方单位破产、终止经营等
合计	51,498,350.65	51,498,350.65	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	10,470,343,822.24		
合计	10,470,343,822.24		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			

其中：[6 个月以内]	1, 223, 701, 239. 68		
[7-12 个月]	81, 702, 626. 61	4, 085, 131. 35	5
1 年以内小计	1, 305, 403, 866. 29	4, 085, 131. 35	
1 至 2 年	41, 008, 819. 50	4, 100, 881. 95	10
2 至 3 年	32, 927, 803. 31	9, 878, 340. 98	30
3 至 4 年	7, 145, 061. 43	3, 572, 530. 72	50
4 至 5 年	68, 311, 944. 70	54, 649, 555. 75	80
5 年以上	109, 363, 146. 91	109, 363, 146. 91	100
合计	1, 564, 160, 642. 14	185, 649, 587. 66	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款 坏账准备	261, 172, 528. 34	16, 081, 271. 77	177, 858. 00	39, 928, 003. 80	237, 147, 938. 31
合计	261, 172, 528. 34	16, 081, 271. 77	177, 858. 00	39, 928, 003. 80	237, 147, 938. 31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	39, 928, 003. 80

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中航黎明锦西化工机械(集团)有限责任公司	货款	39, 928, 003. 80	企业破产重组	动力物流经理办公会	否
合计	/	39, 928, 003. 80	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额
------	------

	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户 1	2,814,311,660.06	23.29	
客户 2	2,467,163,908.33	20.41	
航空工业集团系统内单位	1,629,392,229.41	13.48	
中国船舶重工集团公司系统内单位	1,263,083,125.40	10.45	
中国航发系统内单位	517,684,824.70	4.28	
合计	8,691,635,747.90	71.91	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、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	514,379,253.30	81.93	582,785,971.04	84.96
1至2年	32,075,359.04	5.11	24,230,220.55	3.53
2至3年	23,007,453.19	3.67	31,863,005.86	4.64
3年以上	58,345,636.59	9.29	47,120,973.30	6.87
合计	627,807,702.12	100.00	686,000,170.75	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(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

单位：元 币种：人民币

债务人名称	与本公司关系	账面余额	预付账龄	未结算原因
航空工业集团系统内单位 1	其他关联方	132,391,927.75	1年以内	待物料入库后报账
航空工业集团系统内单位 2	其他关联方	36,774,992.49	0-5年	滚动结算
大连日鑫热力有限公司	非关联方	34,672,728.99	1年以内	合同正在执行,尚未交付结算
航空工业集团系统内单位 3	其他关联方	33,194,135.88	1年以内, 3-4年	合同正在执行,尚未交付结算
深圳深远贸易有限公司	非关联方	25,107,982.20	6个月以内	合同执行中,尚未交付完毕
合计	/	262,141,767.31	/	/

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	538,333.33	128,553.38
应收股利		2,092,617.66
其他应收款	164,598,175.68	194,263,244.86
合计	165,136,509.01	196,484,415.90

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	538,333.33	128,553.38
合计	538,333.33	128,553.38

(2). 重要逾期利息适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中航资本控股股份有限公司		2,092,617.66
合计		2,092,617.66

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	43,403,759.00
7 至 12 个月（含 1 年）	55,655,120.11
1 年以内小计	99,058,879.11
1 至 2 年	12,002,128.52

2 至 3 年	7,868,767.84
3 至 4 年	49,374,700.65
4 至 5 年	16,970,235.73
5 年以上	111,990,594.52
合计	297,265,306.37

(2). 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
往来款	187,799,981.18	215,428,199.75
项目款	30,431,210.80	45,186,740.45
个人借款	20,187,482.66	10,497,107.71
基建款	7,747,564.79	2,574,032.01
保证金	38,517,405.56	36,188,220.81
退税款、预缴税款	3,511,117.85	5,030,243.62
其他	9,070,543.53	8,547,998.76
合计	297,265,306.37	323,452,543.11

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		20,177,778.06	109,011,520.19	129,189,298.25
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		3,576,526.19		3,576,526.19
本期转回			54,358.72	54,358.72
本期转销				
本期核销		44,335.03		44,335.03
其他变动				
2019年6月30日余额		23,709,969.22	108,957,161.47	132,667,130.69

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	129,189,298.25	3,576,526.19	54,358.72	44,335.03	132,667,130.69
合计	129,189,298.25	3,576,526.19	54,358.72	44,335.03	132,667,130.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	44,335.03

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

(6). 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
唐山兴业工贸集团有限公司	往来款	77,809,109.23	5年以上	26.17	77,809,109.23
中国人保沈阳市分公司	理赔款	40,801,479.32	1年以内	13.73	2,040,073.97
中国航发系统内单位	保证金	29,575,200.00	3年以上	9.95	
北京华鑫华龙国际贸易有限公司	合同预付款	27,500,000.00	4-5年	9.25	27,500,000.00
艾利德·亿奈基有限公司(AE)	预付货款	10,681,943.23	1年以内、 5年以上	3.59	9,743,864.54
合计	/	186,367,731.78	/	62.69	117,093,047.74

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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

9. 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	3,533,818,168.75	94,817,227.38	3,439,000,941.37	3,046,576,346.03	94,939,904.06	2,951,636,441.97
在产品	13,480,727,448.72	166,735,705.38	13,313,991,743.34	10,265,903,577.35	160,779,254.90	10,105,124,322.45
库存商品	1,191,136,995.42	21,825,604.10	1,169,311,391.32	845,285,197.01	22,925,173.77	822,360,023.24
周转材料	43,759,576.54	5,592,830.46	38,166,746.08	36,855,755.35	4,714,327.38	32,141,427.97
发出商品	395,415,918.23	926,773.55	394,489,144.68	276,325,349.80	926,773.55	275,398,576.25
其他	108,686,699.31		108,686,699.31	55,785,854.20		55,785,854.20
合计	18,753,544,806.97	289,898,140.87	18,463,646,666.10	14,526,732,079.74	284,285,433.66	14,242,446,646.08

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	94,939,904.06	6,292,167.03		6,414,843.71		94,817,227.38
在产品	160,779,254.90	7,332,094.46		1,375,643.98		166,735,705.38
库存商品	22,925,173.77	1,326,166.98		2,425,736.65		21,825,604.10
周转材料	4,714,327.38	884,959.08		6,456.00		5,592,830.46
发出商品	926,773.55					926,773.55
合计	284,285,433.66	15,835,387.55		10,222,680.34		289,898,140.87

(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

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、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
委托贷款		64,000,000.00
预缴税费	29,458,577.40	21,358,390.44
待抵扣增值税进项税	36,843,495.60	22,988,103.12
合计	66,302,073.00	108,346,493.56

13、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
处置子公司应收款	51,674,720.00		51,674,720.00	51,674,720.00		51,674,720.00	
合计	51,674,720.00		51,674,720.00	51,674,720.00		51,674,720.00	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京南方斯奈克玛涡轮技术有限公司	19,476,764.11			-3,088,892.04						16,387,872.07	
小计	19,476,764.11			-3,088,892.04						16,387,872.07	
二、联营企业											
中国航发动力控制股份有限公司	1,215,313,738.89			32,340,560.48		1,133,754.40	8,274,732.00			1,240,513,321.77	
中航动力株洲航空零部件制造有限公司	167,021,280.21			7,279,497.95			9,519,497.95			164,781,280.21	
株洲南方普惠航空发动机有限公司				8,263,740.76					4,161,139.95	12,424,880.71	
小计	1,382,335,019.10			47,883,799.19		1,133,754.40	17,794,229.95		4,161,139.95	1,417,719,482.69	
合计	1,401,811,783.21			44,794,907.15		1,133,754.40	17,794,229.95		4,161,139.95	1,434,107,354.76	

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中航资本控股股份有限公司	120,659,443.80	94,390,413.60
中国航发动力科技工程有限责任公司	22,238,776.58	22,238,776.58
中国航发哈尔滨轴承有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
北京瑞赛长城航空测控技术有限公司	18,502,554.69	18,502,554.69
中国航发航空科技股份有限公司	5,833,902.00	4,282,374.00
西安西航集团铝业有限公司	1,983,930.08	1,983,930.08
株洲南方普惠航空发动机有限公司		4,161,139.95
合计	189,218,607.15	165,559,188.90

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中航资本控股股份有限公司		34,728,546.40			非交易性股权投资	
中国航发动力科技工程有限责任公司			64,913,330.15		非交易性股权投资	
中国航发哈尔滨轴承有限公司					非交易性股权投资	
北京瑞赛长城航空测控技术有限公司		17,002,554.69			非交易性股权投资	
中国航发航空科技股份有限公司		14,153,913.06			非交易性股权投资	
西安西航集团铝业有限公司					非交易性股权投资	
合计		65,885,014.15	64,913,330.15			

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	67,612,434.55			67,612,434.55
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				

(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	67,612,434.55		67,612,434.55
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	19,914,370.40		19,914,370.40
2. 本期增加金额	781,666.03		781,666.03
(1) 计提或摊销	781,666.03		781,666.03
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	20,696,036.43		20,696,036.43
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	46,916,398.12		46,916,398.12
2. 期初账面价值	47,698,064.15		47,698,064.15

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,327,246,298.41	15,000,217,612.05
固定资产清理		
合计	15,327,246,298.41	15,000,217,612.05

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	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	9,326,685,577.12	15,983,933,449.63	157,319,877.76	941,331,258.11	239,391,644.05	5,153,039.18	26,653,814,845.85
2. 本期增加金额	419,429,091.31	600,557,314.72	2,755,574.06	62,721,303.63	14,753,018.84	469,360.83	1,100,685,663.39
(1) 购置	15,735,650.19	77,779,969.28	1,749,413.98	2,838,401.54	7,113,947.69		105,217,382.68
(2) 在建工程转入	403,354,547.87	513,411,408.63	1,006,160.08	59,882,902.09	5,913,563.00		983,568,581.67
(3) 企业合并增加							
(4) 研发支出转入		9,365,936.81					9,365,936.81

(5) 其他	338,893.25				1,725,508.15	469,360.83	2,533,762.23
3. 本期减少金额	84,040,533.95	262,418,128.24	10,454,444.50	10,018,697.08	788,431.43		367,720,235.20
(1) 处置或报废	39,339,748.39	103,665,416.20	9,936,641.09	9,487,087.27	788,431.43		163,217,324.38
(2) 转入在建工程	44,700,785.56	156,001,702.71					200,702,488.27
(3) 其他		2,751,009.33	517,803.41	531,609.81			3,800,422.55
4. 期末余额	9,662,074,134.48	16,322,072,636.11	149,621,007.32	994,033,864.66	253,356,231.46	5,622,400.01	27,386,780,274.04
二、累计折旧							
1. 期初余额	2,250,296,169.51	8,457,005,727.68	110,596,764.43	670,496,617.83	160,139,002.53	3,510,145.99	11,652,044,427.97
2. 本期增加金额	120,946,864.75	448,027,174.49	5,452,991.89	63,268,034.06	14,554,237.38	505,610.53	652,754,913.10
(1) 计提	120,651,426.59	448,027,174.49	5,452,991.89	63,268,034.06	13,722,061.88	96,094.86	651,217,783.77
(2) 其他	295,438.16				832,175.50	409,515.67	1,537,129.33
3. 本期减少金额	43,280,080.39	184,795,528.93	9,572,929.42	8,184,610.98	737,186.06		246,570,335.78
(1) 处置或报废	15,724,830.47	78,278,175.99	9,334,208.90	8,086,103.02	737,186.06		112,160,504.44
(2) 转入在建工程	27,555,249.92	104,184,768.49					131,740,018.41
(3) 其他		2,332,584.45	238,720.52	98,507.96			2,669,812.93
4. 期末余额	2,327,962,953.87	8,720,237,373.24	106,476,826.90	725,580,040.91	173,956,053.85	4,015,756.52	12,058,229,005.29
三、减值准备							
1. 期初余额		1,123,552.46	79,065.15	9,237.64	340,950.58		1,552,805.83
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额		243,301.64	348.8	880.17	3,304.88		247,835.49
(1) 处置或报废		243,301.64	348.8	880.17	3,304.88		247,835.49
4. 期末余额		880,250.82	78,716.35	8,357.47	337,645.70		1,304,970.34
四、账面价值							
1. 期末账面价值	7,334,111,180.61	7,600,955,012.05	43,065,464.07	268,445,466.28	79,062,531.91	1,606,643.49	15,327,246,298.41
2. 期初账面价值	7,076,389,407.61	7,525,804,169.49	46,644,048.18	270,825,402.64	78,911,690.94	1,642,893.19	15,000,217,612.05

(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	122,162.00	115,472.22		6,689.78	
运输工具	44,316.00	42,100.20		2,215.80	
电子设备	1,057,704.53	993,631.41		64,073.12	
合计	1,224,182.53	1,151,203.83		72,978.70	

(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
房屋、建筑物	69,167,296.36
机器设备	131,005,698.13
运输设备	50,879.91
电子设备	8,661,179.99
办公设备	15,512.06
合计	208,900,566.45

(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
公司本部-102 计量档案信息中心	46,930,444.52	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-310 号综合加工厂房	103,545,419.30	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-502 库房	20,283,355.94	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-503 库房	15,666,365.05	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-504 库房	1,243,501.62	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-34F 锅炉房	16,662,808.11	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-604A 动力站	9,126,992.38	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-604 装配厂房	56,838,211.96	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-2 号综合加工厂房	80,661,769.07	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-6D 试车厂房	28,568,526.83	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-生产技术行政办公楼	6,845,565.70	竣工验收备案表未完成
公司本部-办公大楼	5,448,442.53	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-101 科研技术中心	283,914,034.30	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-铜川斯特林项目综合楼	5,554,554.07	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-铜川斯特林项目碟架调试厂房	4,775,297.35	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-房屋建筑物	1,848,030.27	开发商统一办理
黎明公司-220#厂房	34,234,509.13	正在履行办证手续
黎明公司-503b#热表处理厂房	12,990,766.59	正在履行办证手续
黎明公司-530#机匣加工厂房	97,096,390.40	正在履行办证手续
黎明公司-519#试车台	72,587,516.11	正在履行办证手续
黎明公司-233#油库扩建	10,322,093.75	正在履行办证手续
黎明公司-535a#厂房	17,320,026.63	正在履行办证手续
黎明公司-8#厂房	18,895,246.85	已完成竣工备案,正在办理产权手续
黎明公司-255#厂房	7,202,815.67	正在履行办证手续
黎明公司-535#厂房	42,626,750.02	正在履行办证手续
黎明公司-517-1#厂房	20,614,891.45	已完成竣工备案,正在办理产权手续
黎明公司-237#厂房	3,384,163.48	正在履行办证手续
南方公司-职工文体中心	91,478,956.85	正在履行办证手续
南方公司-欣月佳园门面	1,634,767.61	正在履行办证手续
南方公司-4321#厂房	24,476,724.71	正在履行办证手续
南方公司-4323 号试车厂房	3,855,479.16	正在履行办证手续
南方公司-3321#厂房	42,290,353.80	正在履行办证手续
南方公司-058a 污水处理站	3,255,979.08	正在履行办证手续
黎阳动力-7 号导管生产厂房	1,786,670.03	正在与不动产中心对接
黎阳动力-2A 模具库	2,287,406.11	正在与不动产中心对接
黎阳动力-102B 楼	11,739,691.90	正在办理相关手续
黎阳动力-102A 楼	13,070,165.76	正在办理相关手续
黎阳动力-316 试车台	22,257,691.14	正在办理相关手续
黎阳动力-315 试车台	22,535,536.97	正在办理相关手续
黎阳动力-314 试车台	25,836,995.66	正在办理相关手续
黎阳动力-313 试车台	22,412,751.11	正在办理相关手续
黎阳动力-301 装配厂房	176,682,683.13	正在办理相关手续
黎阳动力-603 号消防楼	8,354,041.98	正在办理相关手续
黎阳动力-521 号动力站	46,156,372.07	正在办理相关手续
黎阳动力-522 号动力站	41,478,573.88	正在办理相关手续
黎阳动力-523 号变电站	34,650,791.66	正在办理相关手续
黎阳动力-203B 号试验厂房	1,859,961.90	正在办理相关手续

黎阳动力-512 号危险品库	3,927,431.20	正在办理相关手续
黎阳动力-215 厂房	219,603,531.87	正在办理相关手续
黎阳动力-501 厂房	113,486,036.17	正在办理相关手续
黎阳动力-541 锅炉房	14,239,612.45	正在办理相关手续
黎阳动力-205 锻造机加厂房	102,468,848.13	正在办理相关手续
黎阳动力-101 科研楼	543,109,051.42	正在办理相关手续
黎阳动力-216 热表厂房	189,843,490.00	正在办理相关手续
黎阳动力-511 物流中心	173,781,682.23	正在办理相关手续
黎阳动力-201 综合机加厂房	252,891,228.87	正在办理相关手续
黎阳动力-601 号综合楼	69,636,865.30	正在办理相关手续
黎阳动力-103 厂房 1 号试车台	22,935,948.13	正在办理相关手续
黎阳动力-机匣分厂厂房	69,141,506.22	正在办理相关手续
黎阳动力-108 中小钢件分厂厂房	72,035,288.38	正在办理相关手续
黎阳动力-117 号油库	31,827,606.04	正在办理相关手续
黎阳动力-105A 厂房、105B 厂房	195,105,224.54	正在办理相关手续

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,154,954,053.15	2,885,646,890.72
工程物资		
合计	3,154,954,053.15	2,885,646,890.72

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
在建工程	3,158,955,978.15	3,992,925.00	3,154,954,053.15	2,889,639,815.72	3,992,925.00	2,885,646,890.72
合计	3,158,955,978.15	3,992,925.00	3,154,954,053.15	2,889,639,815.72	3,992,925.00	2,885,646,890.72

(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
公司本部-XX项目	1,223,730,000.00	155,986,914.47	11,825,458.42			167,812,372.89	86.32	86.32	24,409,434.71			国拨、自筹
公司本部-航空发动机修理能力建设项目	600,000,000.00	118,967,836.62	21,752,428.28	1,025,862.07		139,694,402.83	25.62	25.62				募集、自筹
公司本部-XX燃气轮机能力建设项目	499,580,000.00	72,160,580.36	5,038,793.10	7,189,408.91		70,009,964.55	100.00	100.00				募集
公司本部-XX装备生产能力建设项目	489,480,000.00	33,787,315.42	28,906,955.53	22,777,874.85		39,916,396.10	18.55	18.55				国拨、自筹
公司本部-解决XX瓶颈问题建设项目	216,900,000.00	66,351,468.06	2,843,411.10	41,913,013.23		27,281,865.93	72.96	72.96	23,185,194.28	3,301,803.88	3.01	自筹
黎明公司-XX发动机研制保障条件建设(三期)项目	365,760,000.00	128,882,162.81	40,606,553.55	12,575,576.98		156,913,139.38	48.71	48.71				国拨
黎明公司-XX生产线扩大项目	1,662,130,000.00	153,451,271.03	19,983,520.07	35,597,118.63	2,743,000.00	135,094,672.47	98.91	98.91	117,875,410.41			国拨
黎明公司-XX发动机研制保障条件建设(二期)项目	281,600,000.00	97,206,157.88	8,611,433.36	3,183,664.00		102,633,927.24	77.09	77.09				国拨
黎明公司-XX保障条件建设项目	148,500,000.00	90,171,347.39	11,508,418.35	2,688,611.00		98,991,154.74	77.05	77.05				国拨

2019 年半年度报告

黎明公司-XX 自筹项目	185,400,000.00	79,253,760.27	1,016,456.87			80,270,217.14	75.00	75.00	7,117,849.40	1,016,456.87	3.01	自筹
黎明公司-发动机大修线及易必件制造能力建设项目	179,270,000.00	51,351,600.79	13,902,649.36	4,258,317.50		60,995,932.65	75.94	75.94				国拨
黎明公司-XX 专项航空发动机条件建设项目	1,102,960,000.00	45,446,807.41	12,577,467.99	4,070,305.21		53,953,970.19	5.26	5.26				国拨
黎明公司-XX 自主保障研制保障条件建设项目	121,270,000.00	34,320,312.79	15,754,783.59	672,652.60		49,402,443.78	41.29	41.29				国拨
黎明公司-XX 发动机深化验证和综合整治工程研制保障条件建设项目	75,600,000.00	29,392,500.43	6,630,132.76			36,022,633.19	74.85	74.85				国拨
南方公司-重大专项	1,194,060,000.00	83,920,198.95	72,518,668.54	10,383,029.01	13,569,002.92	132,486,835.56	50.00	50.00				国拨、自筹
南方公司-中小航空发动机关键零部件加工中心厂房建设项目	57,330,000.00	38,862,455.47	9,067,358.92			47,929,814.39	83.60	83.60	183,720.00	183,720.00	1.08	自筹
南方公司-XX 扩批	193,600,000.00	7,201,114.98	24,376,077.33	4,498,789.22		27,078,403.09	50.00	50.00	1,709,596.39	1,709,596.39	4.75	国拨
南方公司-航空动力产业园基础配套设施	123,000,000.00		23,464,026.51			23,464,026.51	20.00	20.00				自筹
黎阳动力-园区建安工程	3,361,955,200.00	427,110,492.16	364,910,298.60	264,608,807.51	6,269,442.06	521,142,541.19	98.00	87.00	249,076,993.34	4,204,791.65	5.72	自筹
黎阳动力-三代中等推力航空发动机生产线建设项目	1,030,000,000.00	113,385,691.01	38,730,190.72	12,036,754.53		140,079,127.20	86.00	83.00				募集
黎阳动力-重大专项一期	294,830,000.00	30,730,579.65	66,443,224.39	17,441,657.22		79,732,146.82	43.00	21.00				国拨、自筹
黎阳动力-叶片攻关项目	163,730,000.00	34,873,141.62	32,322,397.81	548,554.88		66,646,984.55	64.00	44.00	3,824,589.25	1,057,564.91	5.72	自筹
黎阳动力-XX 项目	216,900,000.00	51,143,554.02	9,590,183.77	15,685,532.69	116.17	45,048,088.93	84.00	80.00	8,529,196.48	4,459.01	3.01	自筹
黎阳动力-XX 三期	47,720,000.00	23,654,689.37	8,676,739.13			32,331,428.50	68.00	50.00				国拨、自筹
黎阳动力-XX 研制保障（二期）项目	148,900,000.00	28,765,818.47	10,072,734.56	886,140.00	10,212,130.82	27,740,282.21	83.00	81.00				国拨、自筹
黎阳动力-XX 扩批生产能力项目	250,780,000.00	32,822,723.22			10,270,888.46	22,551,834.76	99.96	99.96				国拨、自筹
合计	14,234,985,200.00	2,029,200,494.65	861,130,362.61	462,041,670.04	43,064,580.43	2,385,224,606.79	/	/	435,911,984.26	11,478,392.71	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□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	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	2,101,872,929.50	42,430,239.85	39,927,815.87	784,819,247.87	409,276,702.87	3,378,326,935.96
2. 本期增加金额		1,600,178.84		43,788,669.74		45,388,848.58
(1) 购置				24,252,771.04		24,252,771.04
(2) 内部研发		1,600,178.84		8,456,000.00		10,056,178.84
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				11,079,898.70		11,079,898.70
3. 本期减少金额	2,569,232.23	13,000.00		134,520.23		2,716,752.46
(1) 处置	2,569,232.23	13,000.00		134,520.23		2,716,752.46
4. 期末余额	2,099,303,697.27	44,017,418.69	39,927,815.87	828,473,397.38	409,276,702.87	3,420,999,032.08
二、累计摊销						
1. 期初余额	515,049,188.30	38,174,651.82	16,628,664.60	454,604,093.51	270,956,649.40	1,295,413,247.63
2. 本期增加金额	22,958,885.20	1,297,570.40	1,991,645.77	37,248,991.08	6,916,002.66	70,413,095.11
(1) 计提	22,958,885.20	1,297,570.40	1,991,645.77	37,248,991.08	6,916,002.66	70,413,095.11
3. 本期减少金额	357,392.28	6,608.33		39,755.86		403,756.47
(1) 处置	357,392.28	6,608.33		39,755.86		403,756.47
4. 期末余额	537,650,681.22	39,465,613.89	18,620,310.37	491,813,328.73	277,872,652.06	1,365,422,586.27
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	1,561,653,016.05	4,551,804.80	21,307,505.50	336,660,068.65	131,404,050.81	2,055,576,445.81
2. 期初账面价值	1,586,823,741.20	4,255,588.03	23,299,151.27	330,215,154.36	138,320,053.47	2,082,913,688.33

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 0.49%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√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
黎阳动力转入贵阳精铸的土地	7,395,158.48	土地使用权分割手续办理中
黎明公司转入沈阳精铸的土地	7,582,788.90	土地使用权分割手续办理中

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	转入固定资产	
公司本部开发支出	32,070,894.65	6,841,235.00			2,729,568.40		36,182,561.25
黎明公司开发支出		9,519,186.09			9,519,186.09		
南方公司开发支出		77,207,225.67		1,600,000.00	75,607,225.67		
黎阳动力开发支出	64,047,922.11	45,453,045.07	42,205,200.26	8,456,178.84	44,845,969.48	9,365,936.81	89,038,082.31
精铸公司开发支出		19,592.58			19,592.58		
合计	96,118,816.76	139,040,284.41	42,205,200.26	10,056,178.84	132,721,542.22	9,365,936.81	125,220,643.56

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
黎明公司租赁厂房改造、装修费	6,058,431.79		2,962,706.34		3,095,725.45
南方公司-金海湾租赁费	1,707,483.40		1,024,490.04		682,993.36
吉发公司-道路维修费	3,000,594.12		260,474.22		2,740,119.90
合计	10,766,509.31		4,247,670.60		6,518,838.71

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	633,590,597.41	114,959,921.24	609,656,228.32	111,234,557.03
内部交易未实现利润	115,132,525.46	18,281,740.61	111,773,081.41	18,143,336.39
预计负债	17,200,000.00	2,580,000.00	17,200,000.00	2,580,000.00
长期应付职工薪酬	722,543,804.57	109,218,996.99	736,754,778.47	111,386,216.77
固定资产折旧	631,891.41	94,783.71	929,482.38	139,422.35
递延收益	18,575,998.60	2,786,399.79	18,924,600.00	2,838,690.00
其他	109,963.17	27,490.79	109,963.17	27,490.79
合计	1,507,784,780.62	247,949,333.13	1,495,348,133.75	246,349,713.33

(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
其他权益工具投资公允价值变动	-27,336,140.09	-4,100,421.01	-7,245,922.86	-1,086,888.42
交易性金融资产公允价值变动	40,473,400.00	6,071,010.00		
土地使用权摊销	106,601,666.20	15,990,249.93	103,531,188.45	15,529,678.26
固定资产一次性税前抵扣	33,850,299.60	5,077,544.94		
固定资产评估增值	1,313,982.60	197,097.39	1,313,982.60	197,097.39
股权转让收益	37,808,488.80	5,671,273.32	37,669,577.39	5,650,436.61
合计	192,711,697.11	28,906,754.57	135,268,825.58	20,290,323.84

(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
可抵扣暂时性差异	58,796,271.87	57,984,523.03
可抵扣亏损	269,576,898.37	221,295,489.45

合计	328,373,170.24	279,280,012.48
----	----------------	----------------

(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
2019年	12,656,623.84	13,048,267.47	
2020年	2,288,990.65	2,288,990.65	
2021年			
2022年	2,736,784.46	5,803,160.84	
2023年	103,473,970.72	110,024,803.17	
2024年	14,809,334.06	14,813,129.50	
2025年	12,163,062.57	12,080,278.45	
2026年	9,013,315.91	9,013,315.91	
2027年	17,332,796.36	8,033,868.68	
2028年	95,102,019.80	46,189,674.78	
合计	269,576,898.37	221,295,489.45	/

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
预付工程款及设备款	868,212,846.15	944,138,759.04
预付土地款	27,315,524.00	42,481,034.51
委托贷款	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	940,528,370.15	1,031,619,793.55

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
保证借款	256,000,000.00	246,579,000.00
信用借款	8,285,773,879.57	5,642,073,431.83
合计	8,541,773,879.57	5,888,652,431.83

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□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	5,614,602,582.78	6,309,369,521.80
银行承兑汇票	286,116,926.85	339,656,044.81
合计	5,900,719,509.63	6,649,025,566.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 189,849,946.30 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	8,691,273,722.64	5,165,414,647.39
1 至 2 年	523,723,877.89	397,013,107.92
2 至 3 年	150,614,206.80	175,172,076.71
3 年以上	343,976,776.75	324,437,624.22
合计	9,709,588,584.08	6,062,037,456.24

(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
四川亚美动力技术有限公司	81,088,581.00	合同执行中，未结算
航空工业集团系统内单位 1	60,969,580.20	按进度滚动付款
北京东方和鼎科技发展中心	23,567,228.62	合同执行中
航空工业集团系统内单位 2	25,112,033.35	合同执行中
航空工业集团系统内单位 2	22,807,266.23	合同未到期
浩蓝环保股份有限公司	21,368,207.90	合同执行中
航空工业集团系统内单位 4	19,439,617.00	合同执行中
中国航发系统内单位 1	16,399,920.60	合同执行中，未结算
航空工业集团系统内单位 5	10,607,041.81	合同执行中，未结算
北京钢研高纳科技有限公司	10,324,925.00	合同执行中，未结算
合计	291,684,401.71	/

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（含 1 年）	1,907,153,968.23	1,365,503,458.76
1 年以上	206,485,613.37	206,871,137.28
合计	2,113,639,581.60	1,572,374,596.04

(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
客户 1	77,845,200.00	产品预付款,未交付
预收水电费	25,502,631.65	结算周期长
航空工业集团系统内单位	34,250,073.46	产品未交付,未结转
中国航发系统内单位 1	19,155,000.00	产品未交付
中国航发系统内单位 2	11,997,268.00	合同未执行完毕
合计	168,750,173.11	/

(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

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	261,681,701.66	2,330,179,884.21	2,308,792,722.87	283,068,863.00
二、离职后福利-设定提存计划	43,540,054.59	431,206,904.41	462,994,825.61	11,752,133.39
三、辞退福利	158,437.86	69,825,661.93	69,825,661.93	158,437.86
四、一年内到期的其他福利				
合计	305,380,194.11	2,831,212,450.55	2,841,613,210.41	294,979,434.25

(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	55,142,209.48	1,635,579,023.84	1,635,556,247.54	55,164,985.78
二、职工福利费		170,220,593.32	170,220,593.32	
三、社会保险费	1,244,029.53	158,452,963.46	157,604,761.74	2,092,231.25
其中：医疗保险费	746,143.66	136,142,561.06	135,456,630.14	1,432,074.58
工伤保险费	134,985.72	14,535,470.83	14,428,867.54	241,589.01
生育保险费	362,900.15	7,774,931.57	7,719,264.06	418,567.66
四、住房公积金	2,566,567.58	244,982,334.58	242,221,985.36	5,326,916.80
五、工会经费和职工教育经费	202,728,895.07	80,224,776.17	62,468,942.07	220,484,729.17
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		40,720,192.84	40,720,192.84	
合计	261,681,701.66	2,330,179,884.21	2,308,792,722.87	283,068,863.00

(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	4,051,577.33	329,035,066.49	327,085,614.11	6,001,029.71
2、失业保险费	877,471.47	11,262,350.79	11,157,552.01	982,270.25
3、企业年金缴费	38,611,005.79	90,909,487.13	124,751,659.49	4,768,833.43
合计	43,540,054.59	431,206,904.41	462,994,825.61	11,752,133.39

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	10,521,479.82	59,834,424.55
企业所得税	65,466,804.67	128,031,351.48
个人所得税	4,066,228.73	20,834,947.04
城市维护建设税	821,905.69	4,682,876.28
教育费附加	356,458.44	2,341,836.77
地方教育费附加	237,632.20	1,556,975.17
房产税	5,401,796.11	5,582,974.98
土地使用税	932,575.50	1,051,758.75
印花税	551,402.49	739,428.74
水利建设基金	483,769.30	435,329.29
残疾人就业保障金		5,213,429.32
其他税费	6,013,492.87	4,878,996.22
合计	94,853,545.82	235,184,328.59

39、 其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	15,771,350.63	12,609,991.36
应付股利	402,353,801.45	202,718,256.77
其他应付款	7,227,466,162.82	6,871,626,381.00
合计	7,645,591,314.90	7,086,954,629.13

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	297,656.32	70,385.28
短期借款应付利息	8,892,701.59	6,407,824.39
其他利息	6,580,992.72	6,131,781.69
合计	15,771,350.63	12,609,991.36

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	402,353,801.45	202,718,256.77
合计	402,353,801.45	202,718,256.77

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过一年未支付的应付股利金额为 187,924,947.49 元，其中：应付中国航发、西航公司股利 184,188,600.49 元待协商支付，其余未支付股利原因是股东信息不详。

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
往来拆借款	5,838,490,002.14	5,098,159,321.86
专项资金	1,010,555,534.79	1,348,455,245.71
代扣代缴职工款项	144,427,247.44	241,530,245.93
材料款	162,715,967.39	134,992,610.62
工程设备款	17,873,378.61	15,692,486.47
保证金及押金	27,544,863.91	16,213,061.62
其他	25,859,168.54	16,583,408.79
合计	7,227,466,162.82	6,871,626,381.00

(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
中国航发系统内单位	5,961,050,000.00	XX 工程专项借款、中期票据、资金拆借等未到期
罗尔斯. 罗伊斯公共有限公司	17,186,750.00	子公司西罗股东无息借款
航空工业集团系统内单位	15,493,970.15	按照合同约定，到期支付质保金
合计	5,993,730,720.15	/

40、持有待售负债

适用 不适用

41、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	91,997,600.00	125,105,600.00
合计	91,997,600.00	125,105,600.00

42、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长试费用	6,942,700.00	33,906,000.00
合计	6,942,700.00	33,906,000.00

43、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
保证借款	59,122,420.00	65,886,720.00
信用借款	230,200,000.00	169,240,000.00
合计	289,322,420.00	235,126,720.00

44、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

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	-6,980,612,521.96	-6,807,407,932.43
合计	-6,980,612,521.96	-6,807,407,932.43

长期应付款

□适用 √不适用

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
国拨技改	2,677,290,163.30	484,678,752.00	342,277,235.39	2,819,691,679.91	
科研项目	-9,484,698,095.73	360,360,030.96	675,966,137.10	-9,800,304,201.87	
合计	-6,807,407,932.43	845,038,782.96	1,018,243,372.49	-6,980,612,521.96	/

其他说明：

本公司及下属子公司科研项目为在国家部委、军队或集团自主立项并拨付研制经费项目。科研项目负数反映科研产品投入成本以及预算指标内已完工科研成本超出年度结算价的部分。

47、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,198,448,378.82	1,233,184,178.03
二、辞退福利	17,921,264.34	23,973,142.05
三、其他长期福利		
合计	1,216,369,643.16	1,257,157,320.08

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√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、期初余额	1,257,157,320.08	1,294,634,791.54
二、计入当期损益的设定受益成本	13,198,981.47	18,302,743.56
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	13,198,981.47	18,302,743.56
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-53,986,658.39	-55,059,052.05
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-53,986,658.39	-55,059,052.05
五、期末余额	1,216,369,643.16	1,257,878,483.05

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√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、期初余额	1,257,157,320.08	1,294,634,791.54
二、计入当期损益的设定受益成本	13,198,981.47	18,302,743.56
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-53,986,658.39	-55,059,052.05
五、期末余额	1,216,369,643.16	1,257,878,483.05

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

√适用 □不适用

设定收益计划的内容包括离退休、内退人员（“三类人员”）福利，若重大精算假设发生变化，将对公司未来现金流量、时间和不确定性有一定影响。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

本公司设定受益计划支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、离退休人员补充养老福利年增长率、离退休人员统筹内养老金年增长率、平均医疗费用年增长率、死亡率和其他因素。本公司根据 2018 年 12 月 31 日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债收益率确定折现率离职后福利折现率为 3.25%；离退休人员补充养老福利年增长率设定为零；黎阳动力基本养老金平均年增长率选取 6%；补充医疗费用平均年增长率选取 8%；死亡率采用《中国人身保险业经验生命表（2010-2013）》—养老类业务表向后平移 3 年。

本公司辞退福利计划支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、内退人员生活费用年增长率、平均医疗费用年增长率、死亡率和其他因素。本公司根据 2018 年 12 月 31 日与辞退福利计划义务期限和币种相匹配的国债收益率确定折现率离职后福利折现率为 2.75%；内退人员生活费用年增长率设定为 4.50%；死亡率采用《中国人身保险业经验生命表（2010-2013）》—养老类业务表向后平移 3 年。

48、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
产品质量保证	17,200,000.00	17,200,000.00	黎明公司计提燃机售后维修费
合计	17,200,000.00	17,200,000.00	/

49、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	283,639,722.70	29,985,600.00	2,892,745.45	310,732,577.25	待确认的政府补助
合计	283,639,722.70	29,985,600.00	2,892,745.45	310,732,577.25	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
金阳土地返还	143,664,166.67			1,675,000.00		141,989,166.67	与资产相关
科研课题拨款	39,920,703.00	22,107,000.00				62,027,703.00	与收益相关
04 专项	17,983,200.00	2,413,600.00				20,396,800.00	与收益相关

碟式斯特林太阳能热发电兆瓦级电站示范工程	14,450,000.00					14,450,000.00	与收益相关
政府扶持资金	13,608,000.00	250,000.00		187,833.33		13,670,166.67	与资产相关
黎阳绿地新都会 465 套公租房中央补助资金款	8,888,372.09			105,813.96		8,782,558.13	与收益相关
叶片技术、关键技术项目拨款	7,619,047.61			277,777.78		7,341,269.83	与资产相关
专项资金	5,233,333.33			200,000.00		5,033,333.33	与资产相关
2016 年度加工贸易企业项目资金	4,500,000.00					4,500,000.00	与收益相关
贵州黎阳国际制造有限公司军民融合产业基地升级改造项目		4,500,000.00				4,500,000.00	与收益相关
低压涡轮导向器组件修理技术	3,400,000.00					3,400,000.00	与资产相关
军转民项目补助资金	3,200,000.00					3,200,000.00	与收益相关
项目资金	3,320,000.00			278,601.40		3,041,398.60	与收益相关
04 专项课题经费	2,784,600.00					2,784,600.00	与收益相关
附件车间安全生产整改	2,370,000.00					2,370,000.00	与收益相关
2016 年西安市工业发展专项资金	1,400,000.00					1,400,000.00	与收益相关
航空发动机齿箱壳体类零件智能制造新模式应用	1,300,000.00					1,300,000.00	与收益相关
外经贸发展专项资金	1,300,000.00					1,300,000.00	与收益相关
二级计量平台项目拨款	1,320,000.00			50,000.00		1,270,000.00	与资产相关
航空发动机关键零件机械加工生活线智能装备、物、制造系统互联及互操作标准研究与试验	840,000.00					840,000.00	与收益相关
2016 年度支持产业发展专项资金	800,000.00					800,000.00	与收益相关
移动式地面油封系统关键技术研究	480,000.00	320,000.00				800,000.00	与资产相关
低压涡轮叶片叶冠耐磨合金焊接工艺	750,000.00					750,000.00	与资产相关
高精度医疗产品生产技改项目	680,000.00					680,000.00	与收益相关
复杂结构铸件用一体化陶瓷铸型应用示范研究	540,000.00					540,000.00	与收益相关
04 专项	534,300.00					534,300.00	与收益相关
面向航空发动机装配的机器人集成应用示范	480,000.00					480,000.00	与收益相关
工业设计中心费用	500,000.00				47,718.98	452,281.02	与收益相关
技术创新引导专项	410,000.00					410,000.00	与收益相关
航空发动机维修大数据管控平台项目	404,000.00					404,000.00	与资产相关
2015 年高技术产业发展引导资金	400,000.00					400,000.00	与收益相关
智能制造装备的功能创成与验证	300,000.00					300,000.00	与收益相关
外经贸发展专项资金管理		224,000.00				224,000.00	与收益相关
增材制造一体化陶瓷铸型浆料设计与打印成形	90,000.00	50,000.00				140,000.00	与收益相关
增材制造型壳型芯一体化铸型结构设计		100,000.00				100,000.00	与收益相关
增材制造一体化陶瓷铸型综合性能与质量评价	40,000.00	21,000.00				61,000.00	与收益相关

医疗设备零部件技改扩能	60,000.00					60,000.00	与收益相关
知识产权评议资金	70,000.00			70,000.00			与收益相关
合计	283,639,722.70	29,985,600.00		2,845,026.47	47,718.98	310,732,577.25	/

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、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	2,249,844,450.00						2,249,844,450.00

52、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

53、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)	17,955,003,103.30			17,955,003,103.30
其他资本公积	1,134,406,129.34	32,679,436.85		1,167,085,566.19
合计	19,089,409,232.64	32,679,436.85		19,122,088,669.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要是黎阳动力国拨项目完工转增资本公积。

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其	减：前期计入其他综	减：所得税费用	税后归属于母	税后归属	

			他综合 收益当 期转入 损益	合收益当 期转入留 存收益			于少 数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-408,574,061.29	27,820,558.20			4,173,083.73	23,647,474.47		-384,926,586.82
其中：重新计量设定受益计划变动额	-361,690,867.71							-361,690,867.71
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-46,883,193.58	27,820,558.20			4,173,083.73	23,647,474.47		-23,235,719.11
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-408,574,061.29	27,820,558.20			4,173,083.73	23,647,474.47		-384,926,586.82

56、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	99,337,940.56	60,134,200.79	19,454,089.67	140,018,051.68
合计	99,337,940.56	60,134,200.79	19,454,089.67	140,018,051.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、根据财政部财企[2012]16号《关于印发〈企业安全生产费提取和使用管理办法〉的通知》，本期本公司计提47,159,400.80元，使用19,454,089.67元。
- 2、凯阳公司少数股东减资退出调整专项储备金额1,133,024.87元。
- 3、精铸公司少数股东撤资，本公司持股比例增加导致专项储备金额增加11,841,775.12元。

57、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	444,089,216.31			444,089,216.31
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	444,089,216.31			444,089,216.31

58、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	4,914,353,846.88	4,181,672,320.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	25,052,390.00	
调整后期初未分配利润	4,939,406,236.88	4,181,672,320.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	322,869,255.60	359,912,474.65
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	319,477,911.90	290,229,934.05
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,942,797,580.58	4,251,354,860.82

调整期初未分配利润明细：

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 25,052,390.00 元。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,648,772,724.89	7,047,900,321.45	8,114,289,492.20	6,660,065,346.72
其他业务	174,993,477.90	103,321,007.02	198,175,229.95	119,495,085.35
合计	8,823,766,202.79	7,151,221,328.47	8,312,464,722.15	6,779,560,432.07

60、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
城市维护建设税	4,065,191.50	6,272,920.94
教育费附加	2,921,624.44	4,546,323.45
资源税	4,930,958.00	6,056,515.00
房产税	13,899,576.44	13,197,024.93
土地使用税	5,266,967.69	4,267,609.81
车船使用税	64,914.94	78,684.22
印花税	3,789,611.45	5,126,823.31
残疾人就业保障金	2,447,091.90	1,492,576.18
水利建设基金	455,021.05	466,043.23
其他	475,677.42	354,117.04
合计	38,316,634.83	41,858,638.11

61、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	42,396,932.06	40,719,635.04
销售服务费	36,350,901.17	25,013,732.15
运输费	9,308,349.20	9,486,358.37
差旅费	8,416,823.08	6,182,611.98
低值易耗品摊销	5,793,004.93	1,480,251.76
折旧费	2,604,795.04	1,345,903.48
委托代销手续费	1,965,973.64	1,383,352.24
物料消耗	975,778.48	391,419.73
展览费	565,128.00	1,215,000.00
业务经费	501,316.77	240,626.22
办公费	450,055.36	416,010.64
租赁费	127,000.00	321,017.47
水电费	119,359.43	38,194.95
修理费	80,891.32	134,789.93
广告费	73,863.00	152,216.09
其他	3,747,818.69	4,096,010.26
合计	113,477,990.17	92,617,130.31

62、研发费用

√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
公司本部	6,689,834.10	4,124,918.02
黎明公司	9,519,186.09	6,087,934.52
南方公司	75,607,225.67	44,791,189.03
黎阳动力	43,598,359.49	9,110,909.92
精铸公司	19,592.58	12,236,569.50
合计	135,434,197.93	76,351,520.99

其他说明：

本期精铸公司三家子公司被吸收到黎明公司、南方公司、黎阳动力，故精铸公司研发费用同比降幅大。

63、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	476,689,722.24	434,878,182.02
修理费	127,998,298.01	93,934,647.58
无形资产摊销	68,195,256.48	67,664,547.62
折旧费	56,384,869.75	62,648,081.75
警防费	16,011,521.19	8,476,950.18

水电费	13,881,460.48	15,412,251.83
保险费	10,559,499.14	4,829,463.07
租赁费	10,066,421.63	9,841,202.78
差旅费	9,534,435.94	11,793,749.10
绿化费	22,179,520.38	16,112,476.96
运输费	8,292,127.54	8,246,825.30
劳务费	8,822,727.83	8,315,610.75
业务招待费	6,722,254.09	6,942,158.04
办公费	5,216,820.02	4,697,823.84
咨询费	7,048,171.58	6,149,641.03
会议费	1,582,566.82	2,665,750.07
其他	39,530,414.98	11,569,570.71
合计	888,716,088.10	774,178,932.63

64、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	211,374,260.14	196,132,131.85
利息收入	-16,114,755.70	-36,892,036.65
利息资本化金额	-14,015,981.81	-18,912,147.03
汇兑损益	-5,625,699.39	-5,905,930.99
受益计划利息成本	13,198,981.47	18,302,743.56
其他	1,601,267.63	357,298.36
合计	190,418,072.34	153,082,059.10

65、其他收益

√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
高新津贴	32,303,000.00	9,610,000.00
各类项目专项款	31,306,929.40	20,890,516.89
稳岗补贴	4,771,399.00	5,437,200.00
其他	6,249,617.57	2,064,217.30
合计	74,630,945.97	38,001,934.19

66、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
权益法核算的长期股权投资收益	44,794,907.15	28,965,737.35
可供出售金融资产等取得的投资收益		357,436.35
合计	44,794,907.15	29,323,173.70

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	11,000,000.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	11,000,000.00	

69、信用减值损失

√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
应收账款坏账损失	-15,903,413.77	
其他应收款坏账损失	-3,522,167.47	
合计	-19,425,581.24	

70、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		-31,153,740.06
二、存货跌价损失	-9,516,074.40	3,799,990.70
合计	-9,516,074.40	-27,353,749.36

71、资产处置收益

√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
固定资产处置利得或损失	-33,074.70	-26,636.69
合计	-33,074.70	-26,636.69

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√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	1,914,548.23		1,914,548.23
其中：固定资产处置利得	1,914,548.23		1,914,548.23
无形资产处置利得			
无法支付的款项	1,575,246.36	75,166.98	1,575,246.36
罚没及赔偿收入	2,803,928.46	1,982,902.93	2,803,928.46
污水费返还	17,191,900.28		17,191,900.28

其他	2,327,391.90	18,856,894.06	2,327,391.90
合计	25,813,015.23	20,914,963.97	25,813,015.23

73、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	25,406,686.98	423,726.86	25,406,686.98
其中：固定资产处置损失	23,236,253.56	423,726.86	23,236,253.56
无形资产处置损失	2,170,433.42		2,170,433.42
对外捐赠	1,230,872.23	849,900.00	1,230,872.23
罚款及滞纳金支出	200,306.28	2,633,908.63	200,306.28
赔偿金支出	63,041.00	386,224.82	63,041.00
其他	2,011,487.46	7,010,054.37	2,011,487.46
合计	28,912,393.95	11,303,814.68	28,912,393.95

74、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	58,560,984.76	76,996,440.25
递延所得税费用	6,133,935.79	-4,715,015.40
合计	64,694,920.55	72,281,424.85

(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	404,533,635.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,680,045.25
子公司适用不同税率的影响	-99,790.16
调整以前期间所得税的影响	-10,324,832.37
非应税收入的影响	6,719,236.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,786,163.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,660,727.45
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	10,324,491.56
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-6,702.87
研发费加计扣除	-6,750,380.25
其他	27,417.48
所得税费用	64,694,920.55

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注第十节、七、55。

76、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
科研拨款及补贴款	227,516,089.42	256,747,588.70
代收代扣款项	130,921,832.76	103,081,314.24
收利息款项	39,054,351.55	58,163,658.19
职工退款	7,065,584.61	1,858,259.37
保证金	7,100,296.80	182,766,037.28
保险理赔款	2,094,728.75	25,024,242.81
废料款	23,770,907.01	6,766,554.88
租金	3,679,650.17	3,177,999.29
其他	26,239,235.52	24,245,951.41
合计	467,442,676.59	661,831,606.17

(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
职工差旅费及服务、备用金	57,470,600.70	72,473,657.33
支付代收款项	114,735,672.36	52,947,712.05
课题费及研发费	50,214,487.37	140,487,580.90
往来款	60,928,600.61	69,996,257.44
离退休人员统筹外补贴	100,320,310.23	84,938,971.49
租赁费、运费、修理费	25,416,714.34	19,726,122.02
保证金、保险费及会议费	30,911,541.48	26,756,117.48
招待费、办公费及物业费	30,759,291.02	25,627,623.14
宣传费、劳务费及手续费	6,836,769.31	7,346,822.60
审计费及律师费	5,227,865.20	4,785,335.98
废气污水处理费及绿化费	9,537,050.32	6,709,310.54
其他	26,875,048.80	16,696,923.62
合计	519,233,951.74	528,492,434.59

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
退还中航资本应付中国航发资金管理有限公司的分红		333,928.35
合计		333,928.35

(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
基建技改	482,021,993.69	411,323,629.77
合计	482,021,993.69	411,323,629.77

(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
减资款	981,431,407.63	463,097,323.09
合计	981,431,407.63	463,097,323.09

77、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	339,838,714.46	372,090,455.22
加：资产减值准备	28,941,655.64	27,353,749.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	651,999,449.80	614,626,056.48
无形资产摊销	70,413,095.11	69,532,135.19
长期待摊费用摊销	4,247,670.60	4,744,054.89
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）	33,074.70	26,636.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,492,138.75	423,726.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,000,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	216,182,972.00	224,312,505.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,794,907.15	-29,323,173.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,599,619.80	-3,543,154.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,629,963.32	-1,309,583.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,226,812,727.23	-2,105,559,163.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,994,078,047.51	-2,463,426,504.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,181,598,672.14	733,424,214.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,749,907,895.17	-2,556,628,045.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,730,540,931.16	3,469,252,087.68
减：现金的期初余额	4,514,285,434.77	6,410,180,654.24
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	-1,783,744,503.61	-2,940,928,566.56

(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	2,730,540,931.16	4,514,285,434.77
其中：库存现金	5,488,708.01	518,215.50
可随时用于支付的银行存款	2,706,183,659.25	4,513,748,206.57
可随时用于支付的其他货币资金	18,868,563.90	19,012.70
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	2,730,540,931.16	4,514,285,434.77
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	31,569,653.17	40,138,307.76

其他说明：

√适用 □不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

78、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

所有者权益变动表中，少数股东权益 2,922,154,415.31 元，其中，国有独享资本公积 2,357,845,738.88 元。

79、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	31,569,653.17	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金
合计	31,569,653.17	/

80、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	62,357,357.18	6.8747	428,688,123.41
欧元	342,683.66	7.8170	2,678,758.17
英镑	1,861,482.70	8.7113	16,215,934.24
应收账款			
其中：美元	93,825,421.01	6.8747	645,021,621.82
欧元	1,368,267.16	7.8170	10,695,744.39
英镑	554,745.74	8.7113	4,832,556.56
长期借款			
其中：美元	8,600,000.00	6.8747	59,122,420.00
短期借款			
美元	18,577,374.95	6.8747	127,713,879.57
其他应收款			
美元	1,553,805.00	6.8747	10,681,943.23
应付账款			
美元	34,615,976.03	6.8747	237,974,450.41
欧元	48,337.41	7.8170	377,853.53
英镑	29,082.87	8.7113	253,349.61
其他应付款			
美元	2,545,300.00	6.8747	17,498,173.91

(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

81、套期

□适用 √不适用

82、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
与资产相关	183,440,494.63	递延收益	2,496,425.07
与收益相关	124,922,082.62	递延收益	396,320.38
与收益相关	39,450,000.00	财务费用	39,450,000.00
与收益相关	71,738,200.52	其他收益	71,738,200.52

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

83、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

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

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	
二级子公司						
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	辽宁省 沈阳市	沈阳市大东区 东塔街	制造业	100.00		同一控制合并
中国航发南方工业有限公司	湖南省 株洲市	株洲市芦淞区 董家垅	制造业	100.00		同一控制合并
中国航发贵州黎阳航空动力有限公司	贵州省 贵阳市	贵阳市白云区 黎阳路	制造业	100.00		同一控制合并
中国航发山西航空发动机维修有限责任公司	山西省 晋城市	晋城市晋城开发 区兰花路	发动机修理	100.00		同一控制合并
西安西航集团机电设备安装有限公司	陕西省 西安市	西安市未央区 徐家湾	制造业	100.00		投资设立
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	陕西省 西安市	西安市 出口加工区	制造业	100.00		投资设立
西安商泰进出口有限公司	陕西省 西安市	西安市经开区 尚苑路	代理贸易	75.00		投资设立
西安西罗航空部件有限公司	陕西省 西安市	西安市未央区 徐家湾	制造业	51.00		投资设立
中航精密铸造科技有限公司	北京市	北京市顺义区	制造业	100.00		投资设立

		顺西南路				
西安安泰叶片技术有限公司	陕西省 西安市	西安市未央区 徐家湾	制造业	100.00		非同一控制合并
三级子公司						
西安西罗涡轮制造有限公司	陕西省 西安市	西安市 出口加工区	制造业		51.00	投资设立
西安航发精密铸造有限公司	陕西省 西安市	西安市未央区 徐家湾	制造业		100.00	设立
湖南南方通用航空发动机有限公司	湖南省 株洲市	株洲市芦淞区 航空路	航空发动机 零部件制造		65.00	同一控制合并
株洲南方航空机械进出口有限公司	湖南省 株洲市	株洲市天元区 株洲大道	商品及技术 进出口		80.20	同一控制合并
中国航发吉林航空发动机维修有限责任公司	吉林省 通化市 柳河县	通化市柳河县 柳河镇	发动机修理		100.00	同一控制合并
贵州凯阳航空发动机有限公司	贵州省 贵阳市	贵阳市高新技术 产业开发区 金阳科技产业园	航空发动机 及附件修理		55.00	同一控制合并
贵州黎阳装备科技发展有限公司	贵州省 贵阳市	贵阳市高新技术 产业开发区 金阳科技产业园	设备保障 服务		51.00	同一控制合并
中国航发贵州航空发动机维修有限责任公司	贵州省 遵义市	遵义市汇川区 李家湾	航空发动机 维修设备 制造		100.00	同一控制合并
贵阳航发精密铸造有限公司	贵州省 贵阳市	贵阳市沙文生态 科技产业园	制造业		100.00	设立
贵州黎阳国际制造有限公司	贵州省 安顺市	安顺市平坝区 高铁大道	航空发动机 零部件转包 贸易		46.00	同一控制合并
中航动力国际物流有限公司	上海市	上海市浦东新区 光明路	代理贸易		100.00	同一控制合并
北京黎明瑞泰科技股份有限公司	北京市	北京市海淀区 复兴路	代理贸易		60.00	同一控制合并
沈阳黎明航空零部件制造有限公司	辽宁省 沈阳市	沈阳市大东区 东塔街	制造业		58.6144	同一控制合并
沈阳黎明国际动力工业有限公司	辽宁省 沈阳市	沈阳市浑南新 区浑南东路	制造业		100.00	同一控制合并
沈阳航发精密铸造有限公司	辽宁省 沈阳市	沈阳市大东区 东塔街	制造业		100.00	设立
株洲中航动力精密铸造有限公司	湖南省 株洲市	株洲市芦淞区 株董路	制造业		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

贵州黎阳国际制造有限公司与自然人签订一致行动人协议，表决权比例为 55%，对被投资单位达到控制，符合编制合并报表要求。

(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
西安西罗航空部件有限公司	49.00	4,236,408.58		105,725,197.40
沈阳黎明航空零部件制造有限公司	41.3856	77,436.79		97,377,177.54
湖南南方通用航空发动机有限公司	35.00	11,968,744.45	17,500,000.00	261,659,217.46

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
西安西罗航空部件有限公司	206,986,616.91	115,903,897.16	322,890,514.07	107,124,805.10		107,124,805.10	210,723,079.55	105,353,358.80	316,076,438.35	108,879,849.62		108,879,849.62
沈阳黎明航空零部件制造有限公司	305,534,545.33	28,612,422.88	334,146,968.21	98,854,553.65		98,854,553.65	261,718,681.48	30,394,225.60	292,112,907.08	57,003,461.86		57,003,461.86
湖南南方通用航空发动机有限公司	603,128,894.19	387,420,672.20	990,549,566.39	205,828,821.48	37,122,980.73	242,951,802.21	480,225,186.11	392,539,590.03	872,764,776.14	70,366,888.85	39,322,980.73	109,689,869.58

单位:元 币种:人民币

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
西安西罗航空部件有限公司	130,379,057.20	8,645,731.79	8,645,731.79	20,669,926.99	85,817,850.83	3,416,332.30	3,416,332.30	1,043,581.55
沈阳黎明航空零部件制造有限公司	85,756,385.14	187,110.49	187,110.49	-15,135,366.73	50,783,519.61	-16,130,997.00	-16,130,997.00	-9,668,283.08
湖南南方通用航空发动机有限公司	331,149,025.24	34,196,412.72	34,196,412.72	20,133,243.62	233,122,147.05	18,861,967.53	18,861,967.53	-3,259,321.67

(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

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

本期精铸公司原股东中国航发减资退出，导致本公司享有的精铸公司所有者权益份额提升至100%，对其全资控股。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

中航精密铸造科技有限公司	
购买成本/处置对价	
--现金	1,159,957,718.79
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,159,957,718.79
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	685,357,625.51
差额	474,600,093.28
其中:调整资本公积	474,600,093.28
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□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

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中国航发动力控制股份有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	其他通用设备制造		18.06	权益法
中航动力株洲航空零部件制造有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	航空发动机零部件制造		36.86	权益法
北京南方斯奈克玛涡轮技术有限公司	北京市顺义区	北京市顺义区	制造业		50.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

本公司二级子公司南方公司及黎明公司持有航发控制比例 18.06%，虽低于 20%，但南方公司派驻一名董事，航发控制的股权较为分散，南方公司所持股权虽未达到控制程度，但仍显著高于其他股东，是第二大股东，故本公司对航发控制具有重大影响，采用权益法核算。

本公司二级子公司南方公司持有株洲南方普惠航空发动机有限公司比例 15%，虽低于 20%，但南方公司派驻两名董事，故本公司对株洲南方普惠航空发动机有限公司具有重大影响，采用权益法核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北京南方斯奈克玛涡轮技术有限公司	北京南方斯奈克玛涡轮技术有限公司
流动资产	33,276,802.84	40,789,713.60
其中：现金和现金等价物	31,391,271.34	39,610,378.43
非流动资产	857,469.55	704,744.67
资产合计	34,134,272.39	41,494,458.27
流动负债	1,248,679.54	2,431,130.05
非流动负债		
负债合计	1,248,679.54	2,431,130.05
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	32,885,592.85	39,063,328.22
按持股比例计算的净资产份额	16,442,796.43	19,531,664.11
调整事项	-54,924.36	-54,900.00
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-54,924.36	-54,900.00
对合营企业权益投资的账面价值	16,387,872.07	19,476,764.11
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	83,260.73	344,362.74
所得税费用		48.71
净利润	-6,177,784.08	-1,283,257.73
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-6,177,784.08	-1,283,257.73
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中国航发动力控制股份有限公司	中航动力株洲航空零部件制造有限公司	中国航发动力控制股份有限公司	中航动力株洲航空零部件制造有限公司
流动资产	4,621,030,817.23	299,908,821.47	4,330,510,675.60	196,396,562.33

非流动资产	3,112,311,993.08	129,158,896.57	2,927,473,896.34	38,262,336.14
资产合计	7,733,342,810.31	429,067,718.04	7,257,984,571.94	234,658,898.47
流动负债	1,646,351,780.45	24,064,051.42	1,445,667,172.96	111,589,174.82
非流动负债	277,881,610.24	3,740,474.19	145,268,003.84	3,121,515.86
负债合计	1,924,233,390.69	27,804,525.61	1,590,935,176.80	114,710,690.68
少数股东权益	312,534,128.82		310,005,713.66	
归属于母公司股东权益	5,496,575,290.80	401,263,192.43	5,357,043,681.48	119,948,207.79
按持股比例计算的净资产份额	992,681,497.52	147,905,612.73	967,447,000.22	44,212,909.39
调整事项	247,831,824.25		247,866,738.67	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	247,831,824.25		247,866,738.67	
对联营企业权益投资的账面价值	1,240,513,321.77	164,781,280.21	1,215,313,738.89	167,021,280.21
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,368,535,902.52	53,594,941.26	1,284,639,721.28	52,841,732.45
净利润	181,480,259.51	-3,604,176.45	167,859,348.11	5,914,830.60
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	181,480,259.51	-3,604,176.45	167,859,348.11	5,914,830.60
本年度收到的来自联营企业的股利	8,274,732.00		6,972,000.00	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	12,424,880.71	4,361,660.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,071,410.18	-578,021.65
—其他综合收益		
—综合收益总额	1,071,410.18	-578,021.65

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□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

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险，具体为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的季度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。将客户分为高信用的特定用户、关联方组合和一般客户，对其进行分类管理，并设置监控程序以确保采取必要的措施催收债权。此外，公司定期对应收款进行测试，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

公司的流动资金存放在信用评级高的银行，流动资金的信用风险低。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，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、利率风险和其他价格风险。

（1）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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款和中国航发拆借资金，本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

（2）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。本公司面临的汇率风险主要来源与美元、欧元、英镑计价的金融资产和金融负债有关，除本公司的几个下属子公司以美元、欧元和英镑等进行采购和销售外、本公司的主要业务活动以人民币计价

结算。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指公司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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			208,000,000.00	208,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			208,000,000.00	208,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			208,000,000.00	208,000,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	126,493,345.80		62,725,261.35	189,218,607.15
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	126,493,345.80		270,725,261.35	397,218,607.15
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期				

损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

本公司持续第一层次公允价值计量项目主要包括其他权益工具投资中已上市股权投资，其公允价值根据市价确定。

(1) 对中国航发航空科技股份有限公司投资，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司持股数量为 391,800 股，股票市价为 14.89 元，公允价值 5,833,902.00 元。

(2) 对中航资本控股股份有限公司投资，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司持股数量为 22,261,890 股，股票市价为 5.42 元，公允价值 120,659,443.80 元。

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

第三层次公允价值计量的金融工具为：

项目	公允价值计量依据	科目
贵州银行股份有限公司	按照市场法进行估值	交易性金融资产
中国航发动力科技工程有限责任公司	按照净资产进行估值	其他权益工具投资
中国航发哈尔滨轴承有限公司	按照净资产进行估值	其他权益工具投资
北京瑞赛长城航空测控技术有限公司	按照净资产进行估值	其他权益工具投资
西安西航集团铝业有限公司	按照净资产进行估值	其他权益工具投资

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

单位：元 币种：人民币

交易性金融资产	2019年1-6月
期初余额	197,000,000.00
本期利得或损失总额	11,000,000.00
其中：计入损益	11,000,000.00
其中：计入其他综合收益	
期末余额	208,000,000.00

单位：元 币种：人民币

其他权益工具投资	2019年1-6月
期初余额	66,886,401.30
本期利得或损失总额	
其中：计入损益	
其中：计入其他综合收益	
期末余额	66,886,401.30

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

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：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(%)
中国航发西安航空发动机有限公司	西安市	制造业	3,181,350,644.00	26.52	43.93

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国航空发动机集团有限公司

其他说明：

无

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

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	有限责任公司	沈阳市	杨森	制造业	548,317.04	100.00	100.00	91210100117861090N
中国航发南方工业有限公司	有限责任公司	湖南株洲	彭建武	制造业	330,244.68	100.00	100.00	91430200732863741Y
中国航发贵州黎阳航空动力有限公司	有限责任公司	贵阳市白云区	牟欣	制造业	573,259.84	100.00	100.00	9152000021440561XA
中航精密铸造科技	有限责任公司	北京顺义	韩炎	制造业	95,902.54	100.00	100.00	911100003

有限公司								442963511
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	有限责任公司	陕西西安	舒伟	制造业	42,450.00	100.00	100.00	916101327 974866923
西安商泰进出口有限公司	有限责任公司	陕西西安	舒伟	制造业	2,600.00	75.00	75.00	916100007 135247280
西安西罗航空部件有限公司	有限责任公司 (中外合资)	陕西西安	刘军	制造业	1827 万美元	51.00	51.00	916101126 23911695D
中国航发山西航空发动机维修有限责任公司	有限责任公司	晋城市	黎明	制造业	10,196.09	100.00	100.00	911405001 112603906
西安西航集团机电设备安装有限公司	有限责任公司	陕西西安	卢小忠	制造业	2,000.00	100.00	100.00	916101127 974551323
西安安泰叶片技术有限公司	有限责任公司	陕西西安	张宏	制造业	14,126.10	100.00	100.00	916101326 23914415E

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第十节、九、3。

√适用 □不适用

联营/合营企业名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业 持股比例 (%)	本企业在 被投资单 位表决权 (%)	统一社会 信用代码
中国航发动力控制股份有限公司	股份有限公司	无锡市	朱静波	其他通用 设备制造	114,564.23	18.06	18.06	913202001 8380588X1
中航动力株洲航空零部件制造有限公司	有限责任公司	株洲市	许必果	航空相关 设备制造	15,483.60	36.86	36.86	914302000 6820435X5
北京南方斯奈克玛涡轮技术有限公司	有限责任公司	北京市	彭建武	制造业	800 万欧元	50.00	50.00	91110113M A01AEXL26
株洲南方普惠航空发动机有限公司	有限责任公司 (中外合资)	株洲市	Frederic Brousseau	航空相关 设备制造	1880 万美元	15.00	15.00	914302006 166111256

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

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
中国航空发动机集团有限公司	其他
中国航空发动机集团有限公司系统内单位	集团兄弟公司
中国航空工业集团有限公司	参股股东
中国航空工业集团有限公司系统内单位	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
中国航发系统内	购买商品	184,372	147,819

航空工业集团系统内	购买商品	246,012	161,229
中国航发系统内	接受劳务	18,180	16,075
航空工业集团系统内	接受劳务	9,924	2,258
中国航发系统内	租入	587	700
航空工业集团内	接受代理	331	603
中国航发系统内	受让研究与开发项目	995	
中国航发系统内	借款	637,290	82,942
中国航发系统内	借款利息	19,824	12,990

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
中国航发系统内	销售商品	35,636	25,309
航空工业集团系统内	销售商品	306,608	310,526
中国航发系统内	提供劳务	1,597	1,294
航空工业集团系统内	提供劳务	412	398
中国航发系统内	水电汽等其他公用事业（销售）	133	407
航空工业集团系统内	水电汽等其他公用事业（销售）	68	56
中国航发系统内	提供代理	29	
中国航发系统内	租出	51	

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

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：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
南方宇航	工具工装	268,039.82	
黎阳虹远	房屋	244,518.09	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：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
西航公司	房屋设备	1,286,543.30	1,535,561.22

黎明科技	房屋	4,580,287.02	4,617,633.58
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	厂房		288,000
天鼎公司	车辆		43,715.02
中国航发湖南南方航空科技有限公司	车辆		418,623.08
北京公司	房屋		159,651.27
黎阳虹远	车辆		89,700

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
莱特公司	6,863,200.00	2014/10/22	2019/3/12	是
安泰叶片	8,579,000.00	2018/2/8	2019/1/31	是
黎阳动力	200,000,000.00	2018/12/6	2019/12/5	否
凯阳公司	20,350,000.00	2012/9/25	2019/9/27	否
凯阳公司	16,500,000.00	2012/9/25	2019/3/27	是
贵动公司	5,000,000.00	2018/4/12	2019/4/12	是
贵动公司	15,000,000.00	2018/5/21	2019/5/21	是
黎阳装备	10,000,000.00	2018/3/30	2019/3/29	是
黎阳装备	8,000,000.00	2018/7/16	2019/7/15	是
黎阳装备	2,000,000.00	2019/3/29	2019/6/28	是
黎阳装备	8,000,000.00	2019/3/29	2019/9/28	否
贵动公司	20,000,000.00	2019/4/18	2020/4/18	否
贵动公司	20,000,000.00	2019/6/25	2020/6/25	否
动力物流	27,573,288.75			否

注：2018年11月16日，公司第九届董事会第十次会议审议通过《关于公司减资退出下属子公司中航动力国际物流有限公司暨关联交易的议案》，同意公司及子公司减资退出动力物流。在动力物流减资过程中，工商管理部门要求动力物流所有股东对其未清偿债务提供连带担保责任。因此，公司及子公司黎明公司、南方公司共同对动力物流提供未清偿债务担保金额27,573,288.75元。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：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
航空工业集团	114,120,020.00	2006/12/28	2021/12/28	否
中航技	16,650,000.00	2012/9/25	2019/9/27	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	23,550	2017.11.24	2020.7.24	中期票据
中国航发	10,000	2014.4.25	2027.3.21	XX 工程专项借款
中国航发	5,000	2014.3.21	2027.3.21	XX 工程专项借款
中国航发	5,000	2014.4.25	2027.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	7,000	2015.5.15	2028.5.14	XX 工程专项借款
中国航发	4,121	2013.9.4	2026.3.21	XX 工程专项借款
中国航发	3,948	2013.9.4	2026.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	3,300	2013.11.29	2025.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	1,011	2013.12.12	2025.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	8,000	2013.12.4	2026.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	21,690	2014.5.30	2027.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	8,800	2018.5.14	2027.3.21	XX 工程专项借款
中国航发	6,305	2018.5.14	2028.3.21	XX 工程专项借款
中国航发	800	2018.5.14	2026.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	2,000	2018.5.14	2025.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	3,000	2018.5.14	2027.3.21	XX 工程专项借款
中国航发	4,112	2018.5.14	2026.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	1,419	2018.5.14	2025.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	2	2018.5.14	2027.3.21	XX 工程专项借款
中国航发	3	2018.5.14	2027.3.21	XX 工程专项借款
西航公司	6,000	2018.5.14	2019.5.07	委托贷款
西航公司	7,000	2018.3.20	2019.1.30	委托贷款
西航公司	4,000	2018.4.23	2019.3.22	委托贷款
西航公司	3,000	2018.7.25	2019.7.12	委托贷款
西航公司	10,000	2018.12.19	2019.12.13	委托贷款
中国航发	2,650	2018.12.28	2019.12.27	资金拆借
中国航发财司	11,000	2019.3.18	2020.3.17	流动资金贷款
中国航发财司	30,000	2019.3.25	2020.3.24	流动资金贷款
中国航发	51,500	2017.11.24	2020.7.23	中期票据
中国航发	25,000	2018.5.24	2019.1.29	委托贷款
中国航发	4,500	2018.5.15	2019.1.29	委托贷款
中国航发	45,000	2018.12.25	2019.1.29	委托贷款
中国航发	10,090	2013.9.4	2026.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	6,530	2013.11.29	2025.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	20,000	2014.3.21	2027.3.21	XX 工程专项借款
中国航发	10,000	2014.4.25	2027.3.21	XX 工程专项借款
中国航发	21,690	2014.5.30	2027.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	25,000	2015.5.15	2027.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	83,000	2017.12.22	2020.12.22	资金拆借
航材院	7,000	2018.10.11	2019.10.10	委托贷款
航材院	5,000	2018.11.28	2019.11.27	委托贷款
中国航发财司	25,000	2019.1.28	2020.01.28	流动资金贷款
中国航发财司	4,500	2019.1.28	2020.01.28	流动资金贷款

中国航发财司	45,000	2019.1.28	2020.01.28	流动资金贷款
中国航发财司	10,000	2019.3.05	2020.03.04	流动资金贷款
中国航发财司	8,340	2019.3.27	2020.03.26	流动资金贷款
中国航发财司	7,000	2019.3.29	2020.03.28	流动资金贷款
中国航发财司	15,450	2019.5.24	2020.05.24	流动资金贷款
中国航发财司	2,000	2019.4.18	2020.04.18	流动资金贷款
中国航发财司	2,000	2019.6.25	2020.06.25	流动资金贷款
中国航发	35,000	2017.11.24	2020.7.23	中期票据
中国航发	2,000	2015.12.25	2025.12.24	专项基金借款
中国航发	1,920	2013.11.29	2025.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	50	2013.11.29	2025.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	2,200	2013.11.29	2025.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	1,500	2013.11.29	2025.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	1,000	2013.11.29	2025.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	7,910	2013.9.4	2026.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	5,000	2014.3.21	2027.3.21	XX 工程专项借款
中国航发	400	2014.3.21	2027.3.21	XX 工程专项借款
中国航发	4,000	2015.5.15	2028.3.21	XX 工程专项借款
中国航发	153	2015.5.15	2028.3.21	XX 工程专项借款
中国航发	1,500	2018.10.15	2019.1.28	委托贷款
中国航发财司	1,500	2019.1.28	2020.1.28	流动资金贷款
中国航发财司	3,000	2019.3.28	2020.3.28	流动资金贷款
中国航发财司	1,500	2019.4.18	2020.4.18	流动资金贷款
中国航发财司	500	2019.5.16	2020.5.16	流动资金贷款
中国航发财司	38,000	2019.6.4	2020.6.4	流动资金贷款
中国航发财司	30,000	2019.6.10	2020.6.10	流动资金贷款
中国航发	3,200	2015.12.25	2026.12.24	专项基金借款
中国航发	77,570	2017.11.24	2020.7.23	中期票据
中国航发	7,000	2018.5.17	2020.7.23	中期票据
中国航发	65,000	2018.5.18	2019.1.29	委托贷款
中国航发	25,000	2018.12.29	2019.1.28	委托贷款
中国航发	15,000	2018.12.29	2019.1.28	委托贷款
中国航发	1,040	2011.10.31	2026.10.30	XX 工程专项借款
中国航发	1,460	2011.12.30	2026.12.29	XX 工程专项借款
中国航发	3,130	2012.12.14	2027.12.13	XX 工程专项借款
中国航发	900	2013.1.30	2028.1.29	XX 工程专项借款
中国航发	13,700	2013.9.4	2028.9.3	XX 工程专项借款
中国航发	8,000	2013.12.24	2028.12.23	XX 工程专项借款
中国航发	8,800	2014.4.25	2027.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	18,540	2014.5.30	2027.9.21	XX 工程专项借款
中国航发	19,550	2015.5.15	2028.5.14	XX 工程专项借款
中国航发	25,210	2017.12.22	2020.12.21	资金拆借
中国航发	2,320	2018.8.2	2019.8.1	资金拆借
中国航发	3,192	2018.12.5	2019.12.4	资金拆借
中国航发财司	35,000	2019.1.29	2020.1.29	流动资金贷款
中国航发财司	5,000	2019.2.22	2020.2.22	流动资金贷款
中国航发财司	15,000	2019.2.28	2020.2.28	流动资金贷款
中国航发财司	10,000	2019.3.22	2020.2.28	流动资金贷款
中国航发财司	7,500	2019.3.26	2020.3.26	流动资金贷款

中国航发财司	10,000	2019.3.26	2020.3.26	流动资金贷款
中国航发财司	20,000	2019.3.26	2020.3.26	流动资金贷款
中国航发财司	10,000	2019.3.27	2020.3.27	流动资金贷款
中国航发财司	20,000	2019.3.29	2020.3.29	流动资金贷款
中国航发财司	10,000	2019.3.29	2020.3.29	流动资金贷款
中国航发财司	10,000	2019.4.2	2020.4.2	流动资金贷款
中国航发财司	10,000	2019.4.24	2020.4.24	流动资金贷款
中国航发财司	10,000	2019.4.26	2020.4.26	流动资金贷款
中国航发财司	10,000	2019.4.28	2020.4.28	流动资金贷款
中国航发财司	20,000	2019.4.29	2020.4.29	流动资金贷款
中国航发财司	20,000	2019.4.30	2020.4.30	流动资金贷款
中国航发财司	10,000	2019.5.14	2020.5.14	流动资金贷款
中国航发财司	10,000	2019.5.17	2020.5.17	流动资金贷款
中国航发财司	10,000	2019.5.24	2020.5.24	流动资金贷款
中国航发财司	20,000	2019.5.29	2020.5.29	流动资金贷款
中国航发财司	10,000	2019.6.26	2020.6.26	流动资金贷款
中国航发财司	20,000	2019.6.28	2020.6.28	流动资金贷款

(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	320	701

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：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	航空工业集团系统内	3,201,942,436.88	21,484,270.98	1,066,287,813.03	21,931,449.21
应收账款	中国航发系统内	755,134,904.64	32,002,661.79	578,630,339.41	31,696,057.77
应收票据	航空工业集团系统内	534,799,000.00		1,776,551,532.80	
应收票据	中国航发系统内	284,540,108.52		312,068,760.46	
预付账款	航空工业集团系统内	166,205,667.68		402,203,836.29	
预付账款	中国航发系统内	17,761,906.45		18,517,671.23	
其他应收款	航空工业集团系统内	9,463,170.00		8,803,925.79	
其他应收款	中国航发系统内	37,293,681.04		42,167,848.86	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位: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	航空工业集团系统内	1,702,282,047.75	1,046,017,617.09
应付账款	中国航发系统内	1,830,008,762.60	1,104,393,820.07
应付票据	航空工业集团系统内	773,489,398.44	1,294,382,475.64
应付票据	中国航发系统内	1,888,063,084.33	2,114,626,919.89
预收账款	航空工业集团系统内	291,509,165.32	34,325,192.53
预收账款	中国航发系统内	1,396,538,022.32	1,013,955,264.54
其他应付款	航空工业集团系统内	72,518,584.77	16,866,754.51
其他应付款	中国航发系统内	6,456,380,730.85	6,096,115,633.22

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

截止 2019 年 6 月 30 日,本公司在中国航发财司存款余额为 1,767,285,599.06 元。中国航发财司向本公司提供短期借款余额 5,372,900,000.00 元。本期利息收入为 6,493,639.32 元,本期利息支出为 49,285,641.54 元。

截止 2019 年 6 月 30 日,本公司在中航工业集团财务有限责任公司无存款。中航工业集团财务有限责任公司未向本公司提供长期、短期借款。

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

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

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

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司及子公司为所属单位提供债务担保形成的或有负债金额为人民币 303,923,288.75 元。

(3) 其他或有负债及其财务影响

截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司已背书未到期承兑汇票 569,548,600.00 元, 其中银行承兑汇票 77,350,000.00 元, 商业承兑汇票 492,198,600.00 元。除此之外, 本公司无其他需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

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

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

2019年8月5日, 公司2019年第三次临时股东大会通过了《关于中国航空发动机集团有限公司及投资者对公司全资子公司中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司、中国航发贵州黎阳航空动力有限公司及中国航发南方工业有限公司进行增资暨关联交易的议案》。

截至本报告发出之日, 前述增资款已全部到位, 公司及相关各方正稳步推进与本次重组相关的各项工作, 公司将根据进展情况及时履行信息披露义务。

具体详见附注第五节、十五、其他重大事项的说明、(三)其他。

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

公司及主要子公司均实施了年金计划。

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

本公司主要从事航空发动机（含衍生产品）制造、销售及维修，航空发动机零部件出口转包生产、销售，非航空产品生产、销售等。各主机厂面对的风险基本相同，采用会计政策一致，管理层按产权进行管理考核，未进行分部管理。

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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	3,226,463,915.41
7-12 个月	39,406,830.16
1 年以内小计	3,265,870,745.57
1 至 2 年	132,777,915.16
2 至 3 年	169,562,267.69
3 至 4 年	152,351,667.00
4 至 5 年	304,922,682.38
5 年以上	6,647,477.07
合计	4,032,132,754.87

(2). 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备	3,948,624.68	0.10	3,948,624.68	100	0.00	3,948,624.68	0.13	3,948,624.68	100	0.00
其中：										
单项金额不重大	3,948,624.68	0.10	3,948,624.68	100	0.00	3,948,624.68	0.13	3,948,624.68	100	0.00
按组合计提坏账准备	4,028,184,130.19	99.90	11,574,687.84	0.29	4,016,609,442.35	3,119,000,834.44	99.87	5,396,652.85	0.17	3,113,604,181.59
其中：										
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	3,886,404,960.18	96.38			3,886,404,960.18	3,003,088,383.04	96.16			3,003,088,383.04
账龄分析法	141,779,170.01	3.52	11,574,687.84	8.16	130,204,482.17	115,912,451.40	3.71	5,396,652.85	4.66	110,515,798.55
合计	4,032,132,754.87	/	15,523,312.52	/	4,016,609,442.35	3,122,949,459.12	/	9,345,277.53	/	3,113,604,181.59

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	3,948,624.68	3,948,624.68	100	企业破产
合计	3,948,624.68	3,948,624.68	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	3,886,404,960.18		
合计	3,886,404,960.18		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
其中：[6个月以内]	116,522,916.54		
[7-12个月]	3,641,252.31	182,062.62	5
1年以内小计	120,164,168.85	182,062.62	
1至2年	6,301,243.48	630,124.35	10
2至3年	2,028,621.14	608,586.34	30
3至4年	4,453,175.81	2,226,587.90	50

4 至 5 年	4,523,170.47	3,618,536.37	80
5 年以上	4,308,790.26	4,308,790.26	100
合计	141,779,170.01	11,574,687.84	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	9,345,277.53	6,178,034.99			15,523,312.52
合计	9,345,277.53	6,178,034.99			15,523,312.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国航发系统内单位 1	2,180,385,355.53	54.08	
中国船舶重工集团公司系统内单位	1,263,083,125.40	31.33	
客户 1	222,495,670.00	5.52	
中国航发系统内单位 2	66,170,421.77	1.64	
GENERAL ELECTRIC COMPANY	55,133,335.11	1.37	
合计	3,787,267,907.81	93.93	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,280,291.67	1,467,674.20
应收股利	12,893,106.15	
其他应收款	128,096,918.74	141,201,235.31
合计	142,270,316.56	142,668,909.51

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	1,280,291.67	1,467,674.20
合计	1,280,291.67	1,467,674.20

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国航发系统内单位	12,893,106.15	
合计	12,893,106.15	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
0-6个月	12,777,904.42
7-12个月	1,658,971.30
1年以内小计	14,436,875.72
1至2年	1,328,614.40
2至3年	9,635.82
3至4年	
4至5年	102,569,000.00
5年以上	13,430,543.01
合计	131,774,668.95

(2). 按款项性质分类

√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
往来款	104,244,760.77	126,327,782.62
项目款	2,114,606.67	1,445,191.72
个人借款	5,293,036.72	2,178,736.97
基建款	7,747,564.79	2,513,700.53
担保费及借款保证金	12,374,700.00	12,374,700.00
合计	131,774,668.95	144,840,111.84

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		14,033.52	3,624,843.01	3,638,876.53
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		38,873.68		38,873.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		52,907.20	3,624,843.01	3,677,750.21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	3,638,876.53	38,873.68			3,677,750.21
合计	3,638,876.53	38,873.68			3,677,750.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 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
中国航发系统内单位 1	借款	100,000,000.00	3-4 年	75.89	
中国航发系统内单位 2	保证金	7,207,000.00	3-4 年、 4-5 年	5.47	
航空工业集团系统内单位 1	保证金	5,167,700.00	4-5 年、 5 年以上	3.92	
航空工业集团系统内单位 2	基建款	2,639,370.00	1-2 年	2.00	
中国航发系统内单位 3	往来款	2,491,683.01	5 年以上	1.89	2,491,683.01
合计	/	117,505,753.01	/	89.17	2,491,683.01

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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

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	17,808,050,185.00		17,808,050,185.00	16,901,435,302.99		16,901,435,302.99
合计	17,808,050,185.00		17,808,050,185.00	16,901,435,302.99		16,901,435,302.99

(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
黎明公司	5,756,712,902.75			5,756,712,902.75		
黎阳动力	5,446,021,591.33			5,446,021,591.33		
南方公司	4,717,963,481.47			4,717,963,481.47		
精密公司	319,232,986.29	906,614,882.01		1,225,847,868.30		
莱特公司	423,015,862.69			423,015,862.69		
西罗公司	65,151,327.00			65,151,327.00		
晋航公司	56,636,030.78			56,636,030.78		
安泰叶片	55,711,289.55			55,711,289.55		
商泰公司	39,620,250.00			39,620,250.00		
机电设备	21,369,581.13			21,369,581.13		
合计	16,901,435,302.99	906,614,882.01		17,808,050,185.00		

(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

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,533,053,228.67	2,188,684,282.97	2,365,091,354.71	2,024,988,649.35
其他业务	106,423,896.71	83,662,132.87	86,500,036.86	84,864,232.52
合计	2,639,477,125.38	2,272,346,415.84	2,451,591,391.57	2,109,852,881.87

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	234,638,806.15	198,525,696.41
权益法核算的长期股权投资收益		-578,021.65
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,097,490.24	
合计	232,541,315.91	197,947,674.76

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	-23,525,213.45	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	114,080,945.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	118,516.72	
对外委托贷款取得的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,278,760.03	
所得税影响额	-12,152,112.31	
少数股东权益影响额	-543,893.04	
合计	96,257,003.92	

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	1.21	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	0.85	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	中国航发动力股份有限公司第九届董事会第十八次会议决议 报告期内在《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》 上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
--------	--

董事长：陈少洋

董事会批准报送日期：2019-8-24

修订信息

适用 不适用