

**西安航空动力股份有限公司**

**600893**

**XI' AN AERO-ENGINE PLC**

**2014 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	彭建武	工作原因	张民生
董事	高敢	工作原因	邱国新
独立董事	梁工谦	工作原因	杨嵘

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人张民生、主管会计工作负责人穆雅石及会计机构负责人（会计主管人员）蒲丽丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	财务报告（未经审计）.....	38
第十节	备查文件目录.....	132

# 第一节 释义

## 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
航空动力、上市公司、本公司、公司	指	西安航空动力股份有限公司
资产注入方、交易对方	指	中航工业、发动机控股、西航集团、贵航集团、黎阳集团、华融公司、东方公司、北京国管中心
拟注入资产、标的资产	指	黎明公司、南方公司、黎阳动力、晋航公司、吉发公司、贵动公司 100% 股权，深圳三叶 80% 股权，以及西航集团相关资产及负债
标的公司	指	黎明公司、南方公司、黎阳动力、晋航公司、吉发公司、贵动公司、深圳三叶
中航工业	指	中国航空工业集团公司
中国一航	指	原中国航空工业第一集团
中国二航	指	原中国航空工业第二集团
吉生化	指	吉林华润生化股份有限公司
发动机控股	指	中航发动机控股有限公司
发动机有限	指	中航发动机有限责任公司
西航集团	指	西安航空发动机（集团）有限公司
通飞公司	指	中航通用飞机有限责任公司
贵航集团	指	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司
黎阳集团	指	贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司
华融公司	指	中国华融资产管理股份有限公司
东方公司	指	中国东方资产管理公司
北京国管中心	指	北京国有资本经营管理中心
黎明公司	指	沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司
黎明科技	指	沈阳黎明航空科技有限公司
黎阳动力	指	贵州黎阳航空动力有限公司
南方公司	指	中国南方航空工业（集团）有限公司
中航动控	指	中航动力控制股份有限公司
南方科技	指	湖南南方航空科技有限公司
南动财司	指	中国南动集团财务有限责任公司
中航财司	指	中航工业集团财务有限责任公司
通发公司	指	中航湖南通用航空发动机有限公司
晋航公司	指	山西航空发动机维修有限责任公司
吉发公司	指	吉林中航航空发动机维修有限责任公司
吉发科技	指	通化吉发航空发动机科技有限责任公司
贵动公司	指	中航工业贵州航空动力有限公司

空天科技	指	贵阳空天航空发动机科技有限公司
深圳三叶	指	深圳三叶精密机械股份有限公司
西罗公司	指	西安西罗航空部件有限公司
安泰公司	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
西艾公司	指	西安西艾航空发动机部件有限责任公司
商泰机械	指	西安商泰机械制造有限公司
西涡公司	指	西安西罗涡轮制造有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	西安航空动力股份有限公司
公司的中文名称简称	航空动力
公司的外文名称	XI'AN AERO-ENGING PLC
公司的外文名称缩写	XAE
公司的法定代表人	张民生

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵岳	李斌
联系地址	西安市未央区徐家湾西安航空动力股份有限公司	西安市未央区徐家湾西安航空动力股份有限公司
电话	029-86150271	029-86152008
传真	029-86629636	029-86629636
电子信箱	HKDL2008@XAEC.COM	HKDL2008@XAEC.COM

### 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	WWW.XAEC.COM
电子信箱	HKDL2008@XAEC.COM

### 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》
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西安航空动力股份有限公司证券投资部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	航空动力	600893	S 吉生化

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 七、 其他有关资料

公司已完成发行股票 687,464,412 股购买资产及非公开发行股票 171,681,102 股募集配套资金，并于 2014 年 6 月 30 日在中国证券登记结算责任有限公司上海分公司办理完成相关股份登记工作。2014 年 8 月 14 日公司第七届董事会第十四次会议审议通过了《关于增加公司注册资本并修订<公司章程>的议案》，公司注册资本由人民币 1,089,573,236 元变更为人民币 1,948,718,750 元。公司将待股东大会审议通过后，开始办理相关工商登记变更手续。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 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 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	11,073,957,462.43	9,561,707,114.93	3,044,286,123.87	15.82
归属于上市公司股东的净利润	235,187,441.45	106,065,982.47	125,468,291.68	121.74
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	112,506,413.83	33,902,024.21	126,573,875.06	231.86
经营活动产生的现金流量净额	-3,220,266,538.95	-1,599,801,907.65	-543,588,246.81	-101.29
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	14,009,893,232.24	10,371,609,996.84	4,263,572,501.90	35.08
总资产	43,278,673,692.14	36,590,796,656.70	8,652,781,333.60	18.28

#### (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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.13	0.06	0.12	116.67
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.06	0.12	116.67
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.06	0.02	0.12	200.00
加权平均净资产收益率(%)	2.23	1.17	2.93	增加1.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	1.07	0.37	2.96	增加0.70个百分点

本公司依据《关于核准西安航空动力股份有限公司向中国航空工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2014]476号)对财务报表进行编制。本次收购的航空发动机业务属于同一控制下企业合并,根据《企业会计准则》对前期会计报表进行调整,导致上年同期及上年度末数据变化。

### 二、 境内外会计准则下会计数据差异

#### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数



按中国会计准则	235,187,441.45	106,065,982.47	14,009,893,232.24	10,371,609,996.84
---------	----------------	----------------	-------------------	-------------------

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	235,187,441.45	106,065,982.47	14,009,893,232.24	10,371,609,996.84

三、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-3,047,067.32
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	130,582,631.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,815,272.74
少数股东权益影响额	-427,933.47
所得税影响额	-13,241,876.09
合计	122,681,027.62

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年 1 月 23 日，公司正式启动重大资产重组事项。经过一年多的筹备，于 2014 年 4 月 16 日获得中国证监会上市公司并购重组委员会无条件通过。重组后的西安航空动力股份有限公司成为我国最大的航空发动机及衍生产品生产制造、维修基地。2014 年上半年，公司深入贯彻落实“改革管理年”相关要求，采取多项措施推进改革管理相关工作开展。重点围绕产品生产交付情况，结合各单位实际情况，制定切实可行的工作计划，紧抓生产，保障产品有效产出，为全年任务顺利完成奠定良好基础。

报告期内，公司实现营业收入 1,107,395.75 万元，较上年同期 956,170.71 万元相比增长了 151,225.04 万元，增幅 15.82%。

报告期内，公司实现利润总额 30,767.57 万元，较上年同期 21,339.52 万元相比增长了 9,428.05 万元，增幅 44.18%；归属于母公司所有者的净利润 23,518.74 万元，较上年同期 10,606.60 万元相比增长了 12,912.14 万元，增幅 121.74%。

### (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	11,073,957,462.43	9,561,707,114.93	15.82
营业成本	9,606,144,653.68	8,247,883,617.61	16.47
销售费用	83,072,883.27	67,545,023.54	22.99
管理费用	800,899,114.73	770,929,881.69	3.89
财务费用	471,384,384.68	431,745,407.17	9.18
经营活动产生的现金流量净额	-3,220,266,538.95	-1,599,801,907.65	-101.29
投资活动产生的现金流量净额	-435,980,394.49	-632,487,559.84	31.07
筹资活动产生的现金流量净额	4,784,815,597.81	1,750,870,511.54	173.28
研发支出	83,342,004.24	72,534,249.39	14.90

营业收入变动原因说明：航空发动机及衍生产品、非航空产品及服务业收入较上年同期增加。

营业成本变动原因说明：航空发动机及衍生产品、非航空产品及服务业成本较上年同期增加。

销售费用变动原因说明：售后服务费较上年同期增加。

管理费用变动原因说明：职工薪酬及研发费较上年同期增加。

财务费用变动原因说明：利息支出较上年同期增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：购买商品及接受劳务支付的现金较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：处置子公司收到现金较上年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收到募集资金及借款增加所致。

### 主营业务分析

航空发动机及衍生产品板块，2014 年上半年，由于母公司和黎明公司主营产品交付情况较好，促进航空发动机及衍生产品板块收入增长 6.53%。

外贸出口板块，2014 年上半年，由于受到世界金融环境及产品市场需求影响，黎明公司承揽的部分产品订单略有下降，加之人民币对美元汇率有所升值，影响公司外贸出口板块业务收入

较上年同期下降 5.67%。

非航空产品及其他业务板块，2014 年上半年，由于黎明公司物流业务加大了大宗物资集中采购业务量，拉动该板块收入较上年同期大幅增长 41.32%，为公司营业收入稳步增长打下良好的基础。

## 2、 其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2014 年 1-6 月利润构成发生重大变动的主要原因是母公司及子公司黎明公司利润增加较大所致。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

①融资情况：2009 年公司经中国证监会《关于核准西安航空动力股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2009]1398 号）核准，向特定投资者发行人民币普通股 10,245 万股。公司募集资金净额为人民币 1,999,997,550.00 元。截止本报告期末，该次募集资金存放与使用情况见《西安航空动力股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，网址为 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)（下同）。

2014 年 5 月公司经中国证监会《关于核准西安航空动力股份有限公司向中国航空工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]476 号）核准，向特定投资者发行人民币普通股 171,681,102 股。公司募集资金净额为人民币 3,110,768,447.62 元，详细情况见公司 2014 年 7 月 1 日发布的《西安航空动力股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》。

#### ②重大资产重组情况：

因公司实际控制人中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业”）筹划涉及本公司的重大事项，公司股票于 2013 年 1 月 23 日停牌，正式启动重大资产重组事项。本次重大资产重组采取发行股份购买资产的方式，由航空动力向中航工业、发动机控股、西航集团、贵航集团、黎阳集团、华融公司、东方公司、北京国管中心等 8 家资产注入方定向发行股份，购买 7 家标的公司的股权及西航集团拟注入资产。7 家标的公司股权分别为黎明公司 100% 股权、南方公司 100% 股权、黎阳动力 100% 股权、晋航公司 100% 股权、吉发公司 100% 股权、贵动公司 100% 股权和深圳三叶 80% 股权，西航集团拟注入资产为其拥有的与航空发动机科研总装、试车业务相关的资产以及负债；本次重组还将实施配套融资，即通过询价方式向不超过 10 名投资者定向发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过本次交易总金额的 25%。

2014 年 4 月 16 日召开的中国证券监督管理委员会上市公司并购重组委员会 2014 年第 21 次会议对“航空动力重大资产重组暨配套融资项目”进行了审议，项目获得“无条件通过”。

2014 年 5 月 15 日公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《关于核准西安航空动力股份有限公司向中国航空工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]476 号）。

截至本报告发出，本次发行股份购买资产之标的资产已实质性完成过户，具体情况详见公司 2014 年 6 月 9 日发布的《西安航空动力股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成情况的公告》。

### (3) 经营计划进展说明

公司主营业务三大板块中，航空发动机及衍生产品业务方面，各单位紧抓生产，强化管理，保证产品交付节点，实现产品有效产出，多家子公司收入不同幅度增长，保证公司航空发动机及衍生产品收入较上年同期稳中有升。报告期内航空发动机及衍生产品实现收入 540,136.18 万元；外贸出口业务方面，由于受到国际市场需求及汇率变动影响，多家子公司受到不同幅度影响，报告期内外贸出口实现收入 132,294.83 万元；非航空产品及其他业务方面，各子公司面对严峻的市场形势，积极争取新订单、开发新产品、拓展新业务，进一步扩大优势产品市场份额，

增强市场竞争力，推动公司相关业务稳步发展。报告期内非航空产品及其他业务实现收入 419,430.61 万元。报告期内，公司实现营业收入 1,107,395.75 万元，完成公司盈利预测的 42.12%，实现归属于母公司的净利润 23,518.74 万元，完成了盈利预测的 25.09%。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	6,522,855,846.93	5,160,788,140.42	20.88	0.09	-1.95	增加 1.65 个百分点
常用有色金属压延加工及装饰业	388,385,295.38	384,508,792.98	1.00	53.94	51.86	增加 1.36 个百分点
服务业	4,007,375,115.16	3,924,720,494.65	2.06	50.01	50.28	减少 0.18 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
航空发动机及衍生产品	5,401,361,845.67	4,140,548,244.64	23.34	6.53	2.69	增加 2.87 个百分点
外贸出口	1,322,948,343.90	1,249,760,654.00	5.53	-5.67	-5.71	增加 0.04 个百分点
非航空产品及其他	4,194,306,067.90	4,079,708,529.41	2.73	41.32	47.25	减少 3.91 个百分点

报告期内，公司实现营业收入 11,073,957,462.43 元，同比增长 15.82%，其中主营业务收入 10,918,616,257.47 元，同比增长 15.66%。公司主营业务中，航空发动机及衍生产品实现收入 5,401,361,845.67 元，同比增长 6.53%；外贸出口实现收入 1,322,948,343.90 元，同比减少 5.67%；非航空产品及服务业实现收入 4,194,306,067.90 元，同比增长 41.32%。

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	9,595,667,913.57	19.86
境外	1,322,948,343.90	-7.77

公司 2014 年 1-6 月主营业务收入 10,918,616,257.47 元，其中：境内收入 9,595,667,913.57 元，占主营业务收入的 87.88%；境外收入 1,322,948,343.90 元，占主营业务收入的 12.12%。

## (三) 核心竞争力分析

重组后的西安航空动力股份有限公司主营业务产品范围从大型发动机扩展为大中小型发动机，从涡喷、涡扇发动机扩展到涡喷、涡扇、涡轴、涡桨、航模发动机，集成了我国航空动力装置主机业务的几乎全部型谱，进一步丰富了航空发动机的研制、生产和修理范围，发动机主机产业链得到完善和优化。公司产品结构更加丰富，生产规模有所扩大，能够更好地发挥航空发动机产业平台和资本平台的聚集效应。同时随着发动机维修业务的注入，进一步完善了公司

对航空发动机主机业务的增值配套服务，形成集航空发动机研制、生产、销售和维修为一体的完整产业链，增强公司在航空发动机业务上的发展潜力，提高了公司核心竞争力。

公司拥有 4 个国家级、省级技术中心及 9 个高新技术企业，拥有各类设备两万八千余台套，及数十条先进生产线，在航空发动机典型零部件加工技术及发动机装配与试车技术水平方面达到了国内领先水平，部分技术接近国际先进水平，具备较强的技术创新能力。通过长期以来与国内外先进航空发动机制造企业以及国内科研高校院所的合作，建立了良好的关系，进一步提高公司在行业内的影响力，为公司未来发展奠定了强有力的基础。

在专利方面，目前公司拥有授权专利 1380 项，其中发明专利 412 项。2014 年上半年公司共申请专利 79 项，其中发明专利 47 项。共获得国家专利授权 234 项，其中发明专利 82 项，有效保护了公司知识产权；自 2011 年以来，公司共获得国家、省（部）级科技成果 172 项。其中 2014 年上半年申报国防科技成果 11 项、中航工业科技成果 40 项、中国航空学会科技成果 7 项。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

截至 2014 年 6 月 30 日，公司对外股权投资 147,729.75 万元，较年初增加 1,896.60 万元。

##### (1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600391	成发科技	3,687,350.65	1.12	1.12	3,687,350.65	110,974.89	110,974.89	长期股权投资	发起持有
000738	中航动控	250,290,000.00	18.70	18.70	949,519,743.25	18,725,953.37	19,701,035.53	长期股权投资	发起持有
合计		253,977,350.65	/	/	953,207,093.90	18,836,928.26	19,812,010.42	/	/

##### (2) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
贵州银行股份有限公司	167,526,600.00	4.95	4.95	167,526,600.00			长期股权投资	投资
合计	167,526,600.00	/	/	167,526,600.00			/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
西安安泰叶片技术有限公司	10,000,000.00	6个月	6.60	流动资金	否	是	否	否	自有流动资金	联营公司

该笔委托贷款由西航集团资产交割时转入。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	2,049,000,000.00	-20,470,026.08	1,966,520,943.29	82,479,056.71	专用资金账户留存
2014	非公开发行	3,189,834,875.16	59,713,498.06	59,713,498.06	3,130,121,377.10	专用资金账户留存
合计	/	5,238,834,875.16	39,243,471.98	2,026,234,441.35	3,212,600,433.81	/

2009 年度募集资金本报告期已使用-20,470,026.08 元。其中，项目使用投入 58,005,059.91 元，支付手续费 2,473.28 元；其他转回 9,000,000.00 元；利息收入 477,559.27 元；本年归还募集资金 69,000,000.00 元。

2014 年度募集资金本报告期已使用 59,713,498.06 元。其中承销费用 60,000,000.00 元（含待转回 100 万元），支付手续费 42.00 元；利息收入 286,543.94 元。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集

					度				益		资金变更程序说明
航空发动机零部件生产能力建设项目	否	48,943.00	1,480.18	21,280.15	是	90.17%	13.58				根据公司第七届董事会第五次会议决议,变更航空发动机零部件生产能力建设项目计划进度,根据修改后的项目计划,已按计划完成。
航空零部件转包生产线技术改造项目	是	47,000.00	230.50	45,067.33	是	99.03%	12.47	息税 前利 润 878.9 2 万 元	是		
QC280/QD280 燃气轮机生产能力建设项目	否	49,957.76	3,703.10	33,581.92	是	77.80%	12.18				根据公司第七届董事会第五次会议决议,变更 QC280/QD280 燃气轮机生产能力建设项目计划进度,根据修改后的项目计划,已按计划完成。
斯特林太阳能发动机生产及示范工程	否	9,700.00	386.73	4,104.86	否	59.04%					根据公司第七届董事会第五次会议决议,变更斯特林太阳能发动机生产及示范工程项目计划进度,目前该项目选址地点已确定初步意向。

补充流动资金	否	44,399.00		44,399.00	是				是	
置换贷款	否	144,953.00			是					
三代中等推力航空发动机生产线建设项目	否	96,123.84			是		19.16			
涡轴航空发动机修理能力建设项目	否	12,000.00			是		18.00			
精锻叶片生产能力建设项目	否	8,000.00			是		15.38			
航空发动机修理能力建设项目	否	20,000.00			是		17.63			
航空发动机关键技术攻关项目	否	20,000.00			是					
工程管数中心	否	10,000.00			是					



设 项 目											
合计	/	511,076.60	5,800.51	148,433.26	/	/		/	/	/	/

项目进度为各项目实际建设实施进展状态，体现项目实际完成节点。募集资金实际累计投入金额为财务实际支付数。

本表预计收益所填数字为公司公告的非公开发行股票议案中各项目预计的总投资税后内部收益率。

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
航空零部件转包生产线技术改造项目	航空零部件转包生产线技术改造项目	47,000.00	230.50	45,067.33	是	12.47		99.03%	是	
合计	/	47,000.00	230.50	45,067.33	/		/	/	/	/

## 4、 主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

名称	公司持股比例	总资产	资产负债率	收入情况			利润总额情况		
				本期	上年	同比增减额	本期	上年	同比增减额
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	100%	1,323,048	82.35%	284,936	212,022	72,914	8,123	2,006	6,117
中国南方航空工业(集团)有限公司	100%	720,847	54.43%	107,615	126,036	-18,422	2,301	3,451	-1,149
贵州黎阳航空动力有限公司	100%	671,038	95.13%	96,145	109,278	-13,133	5,096	3,113	1,983
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	100%	98,479	48.23%	24,173	23,519	654	412	1,289	-877
西安西航集团铝业有限公司	80.94%	34,057	56.49%	37,677	23,660	14,017	-576	-1,038	462
西安商泰进出口有限公司	75%	28,910	95.83%	28,226	19,439	8,787	-317	-462	145
西安西罗航空部件有限公司	51%	28,561	46.90%	13,732	14,145	-413	185	1	184
中国航空贵州航空动力有限公司	100%	28,451	74.98%	4,418	2,257	2,161	-256	-797	541
山西航空发动机维修有限责任公司	100%	19,289	70.17%	5,889	5,210	679	97	1	96
吉林中航航空发动机维修有限责任公司	100%	17,957	79.60%	4,737	3,121	1,616	311	-797	1,108
深圳三叶精密机械股份有限公司	80%	11,278	10.97%	1,070	1,771	-701	-264	341	-605
西安西航集团机电设备安装有限公司	100%	9,977	57.78%	6,362	5,002	1,360	410	360	50
西安西艾航空发动机部件有限责任公司	51%	4,455	18.43%	1,551	1,175	376	-73	-172	99
西安维德风电设备有限公司	33.90%	2,078	33.96%	77	248	-171	-62	-44	-18
西安安泰叶片技术有限公司	48.13%	10,506	73.51%	2,460	2840	-380	-447	-46	-401

沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司,前身为黎明发动机制造厂,于1954年成立。注册资本为213,732.04万元人民币,公司持有其100%股权。其经营范围包括航空发动机、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的项目除外;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。

2014 年上半年黎明公司实现营业收入 284,936 万元，利润总额 8,123 万元，净利润 7,410 万元，占航空动力合并报表中归属于上市公司股东的净利润为 31.51%。

中国南方航空工业（集团）有限公司，于 2001 年成立。注册资本为 1,817,806,080 元人民币，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。

2014 年上半年南方公司实现营业收入 107,615 万元，利润总额 2,301 万元，净利润 2,633 万元，占航空动力合并报表中归属于上市公司股东的净利润为 11.19%。

贵州黎阳航空动力有限公司，黎阳动力的前身为贵州黎阳机械厂，于 1965 年成立。注册资本为 62,000 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。

2014 年上半年黎阳动力实现营业收入 96,145 万元，利润总额 5,096 万元，净利润 4,147 万元，占航空动力合并报表中归属于上市公司股东的净利润为 17.63%。

## 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
技措项目	104,913.73	48.16%	50,528.21	50,528.21	无法单项列支
重型燃机项目	3,303	49.88%	1,647.39	1,647.39	无法单项列支
快反项目	3,883	43.75%	1,698.87	1,698.87	无法单项列支
合计	112,099.73	/	53,874.47	53,874.47	/

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司拟向全体股东每 10 股派 0.83 元（含税），总计 90,434,578.59 元。利润分配额占合并财务报表当年可供分配利润 300,204,925.4 元的 30.12%，占当年母公司可供分配利润余额 266,482,030.8 元的 33.94%。该议案已于公司 2014 年 4 月 17 日召开的 2013 年年度股东大会审核通过。

2014 年 5 月 19 日公司发布了《西安航空动力股份有限公司 2013 年度利润分配实施公告》，公布了利润分配的实施办法：西安航空发动机（集团）有限公司和持有有限售条件流通股股东的现金红利由本公司直接发放；无限售条件流通股股东的现金红利委托中国证券登记结算有限公司上海分公司通过其资金清算系统代为发放。2014 年 5 月 30 日为现金红利发放日，利润分配已实施完成。

## 三、其他披露事项

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
厦门太古飞机工程有限公司(以下简称太古公司)	西安西航集团铝业有限公司(以下简称铝业公司)、吴友宏		经济纠纷	2011年7月,厦门太古飞机工程有限公司以工程质量问题为由,将西安西航集团铝业有限公司及吴友宏(原告公司员工、本工程监理)作为被告,诉至厦门市中级人民法院,诉求确认合同无效,并要求西安西航集团铝业有限公司与吴友宏返还其所支付的工程款1422万元及违约金329.6万元。	1,751.6	对公司是否形成负债存在不确定性。	2014年1月23日,铝业公司收到厦门市中级人民法院送达的太古公司《变更诉讼请求申请书》,太古公司撤销了“请求法院判决被告1与太古公司签订的《建筑装饰安装工程合同》和《建筑装饰安装工程增补合同书》无效”的诉讼请求,变更为以下诉请:1、判令被告1西安西航集团铝业有限公司和被告2吴友宏立即返还太古公司未做工程部分的工程款人民币4,324,068.66元,并按人民银行公布的同期同类贷款基准利率支付利息;2、判令被告1和被告2支付太古公司的工程整改费用	待二审判决	未执行

							9,895,931.34 元； 3、本案诉讼费、 鉴定费、保全费等 由 2 被告承担。 2014 年 3 月 6 日 厦门市中级人民法 院开庭审理。 2014 年 7 月 7 日 铝业公司收到厦 门市中级人民法 院做出一审判决， 驳回太古公司的 诉请。原告在上诉 期内向福建省高 级人民法院提请 上诉。		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
截至本报告发出，本次发行股份购买资产之标的资产已实质性完成过户，具体情况详见公司 2014 年 6 月 9 日发布的《西安航空动力股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成情况的公告》。	www.sse.com.cn

## 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 五、 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，但有后续实施的进展或变化的事项

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2014 年 1-6 本期数发生额	
					金额	占同类交易金额的比例 (%)
中航工业集团系统内	其他关联人	销售商品	销售商品	国家定价、市场价	2,665,284,748.86	24.14
西安航空发动机（集团）有限公司	控股股东	销售商品	销售商品	国家定价	400,731,090.24	3.63
中航工业集团系统内	其他关联人	提供劳务	提供劳务	国家定价、市场价	28,298,815.12	0.37
西安航空发动机（集团）有限公司	控股股东	提供劳务	提供劳务	国家定价、市场价	144,019,934.60	1.90
中航工业集团系统内	其他关联人	购买商品	购买商品	国家定价、市场价	2,722,459,262.60	25.56
中航工业集团系统内	其他关联人	接受劳务	接受劳务	参考市场价格定价	130,696,202.96	0.77
西安航空发动机（集团）有限公司	控股股东	接受劳务	接受劳务	参考市场价格定价	120,847,109.94	0.71
中航工业集团系统内	其他关联人	借款利息	借款利息	人民银行定价	170,669,520.43	39.72
合计					6,383,006,684.75	

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

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	
中航工业集团系统内	其他关联人	392,461,317.99	354,105,262.52	35,292,074.12	202,729,480.20	99,947,024.44	163,119,754.25	
中国航空工业集团公司	间接控股股东	49,639,458.15	1,270,000.00	47,409,458.15	250,000.00		250,000.00	
中航发动机控股有限公司	间接控股股东	21,869,000.00	20,912,223.25	42,701,223.25	814,000,000.00	1,809,200,000.00	2,623,200,000.00	
西安航空发动机(集团)有限公司	控股股东	11,954,084.80	75,374.13	4,674,152.71	51,924.56	77,757,094.11	14,344,719.16	
中国华融资产管理股份有限公司	参股股东	17,500,000.00						
合计		493,423,860.94	376,362,859.90	130,076,908.23	1,017,031,404.76	1,986,904,118.55	2,800,914,473.41	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)								75,374.13
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)								4,674,152.71
关联债权债务形成原因		正常经营						
关联债权债务清偿情况		正常清理						
与关联债权债务有关的承诺		依据合同执行						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、 承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、 租赁情况

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
西安航空发动(集团)有限公司	西安航空动力股份有限公司	设备房屋	1,451,090,241.89	2014年1月1日	2014年5月31日	-49,745,384.00	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	控股股东
西安航空发动(集团)有限公司	西安航空动力股份有限公司	土地	163,501,412.10	2014年1月1日	2014年5月31日	-3,847,913.85	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	控股股东
沈阳黎明航空科技有限公司	沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	设备房屋	71,565,268.46	2014年1月1日	2014年12月31日	-4,771,968.00	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	关联人(与公司同一董事长)
中国航租有限公司	沈阳黎明航空发动机(集团)有限	机器设备	72,127,847.60	2008年5月15日	2017年1月4日	-16,032,672.39	双方签订的融资租赁合同	无重大影响	是	其他关联人



	责任公司										
通化吉发航空发动机科技有限责任公司	吉林中航航空发动机维修有限责任公司	设备屋	3,197,381.60	2014年1月1日	2017年12月31日	-1,719,122.00	双方签订的租赁合同	无重大影响	是		关联人（与公司同一董事长）
中航国际租赁有限公司	吉林中航航空发动机维修有限责任公司	机器设备	25,000,000.00	2010年6月21日	2015年6月30日	-290,414.87	双方签订的融资租赁合同	无重大影响	是		其他关联人
中航国际租赁有限公司	中航工业贵州航空动力有限公司	机器设备	13,085,063.25	2012年8月1日	2017年12月1日	-950,924.40	双方签订的融资租赁合同	无重大影响	是		其他关联人

(二) 担保情况

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
中国南方航空工业（集	全资子公司	湖南南方航	35,000,000.00	2013年8月1日	2013年8月1日	2014年8月1日	连带责任担	否	否		是	是	其他关联人

团)有限公司		空科技有限公司					保						
中国南方航空工业(集团)有限公司	全资子公司	湖南南方航空科技有限公司	60,000,000.00	2013年7月30日	2013年7月30日	2014年7月30日	连带责任担保	否	否		是	是	其他关联人
中国南方航空工业(集团)有限公司	全资子公司	湖南南方航空科技有限公司	40,000,000.00	2013年8月9日	2013年8月9日	2014年8月9日	连带责任担保	否	否		是	是	其他关联人
株洲南方航空机械进出口有限公司	控股子公司	株洲南方机电制造有限公司	4,000,000.00	2014年3月14日	2014年3月14日	2014年11月20日	连带责任担保	否	否		是	是	参股东
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)										139,000,000.00			
<b>公司对子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计										393,105,600.00			
报告期末对子公司担保余额合计(B)										714,495,012.39			

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	853,495,012.39
担保总额占公司净资产的比例（%）	5.77
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	139,000,000.00
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）	603,036,612.39
上述三项担保金额合计（C+D+E）	742,036,612.39

1、为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的 135,000,000.00 元为重大资产重组转入，截止本报告发出之日，已转由实际控制人履行担保责任。

2、为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的 4,000,000.00 元为重大资产重组转入，11 月份到期株洲南方航空机械进出口有限公司不再续担。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	中国航空工业集团公司	本次以股权认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让	2014-06-30 至 2017-06-30	是	是		
	股份限售	中航工业发动机控股有限公司	本次以股权认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让	2014-06-30 至 2017-06-30	是	是		
	股份限售	西安航空发动机（集团）有限公司	本次以资产认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让	2014-06-30 至 2017-06-30	是	是		
	股份限售	贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司	本次以股权认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让	2014-06-30 至 2017-06-30	是	是		
	股份限售	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	本次以股权认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让	2014-06-30 至 2017-06-30	是	是		
	股份限售	中国华融资产管理股份有限公司	中国华融资产管理股份有限公司以股权置换取得的南方公司股权认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让，以持有南方公司其他股权认购的	48,818,681 股 锁定期限为 2014-06-30 至 2017-06-30 ； 66,875,709 股	是	是		

		上市公司股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让。	锁定期限为 2014-06-30 至 2015-06-30				
股份限售	中国东方资产管理股份有限公司	本次以股权认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014-06-30 至 2015-06-30	是	是		
股份限售	北京国有资本经营管理中心	本次以股权认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让	2014-06-30 至 2015-06-30	是	是		
解决土地等产权瑕疵	西安航空发动机（集团）有限公司	1、自本承诺出具之日起的六个月内（下称“变更登记期间”），西航集团协助航空动力办理完毕该等资产的权属变更登记手续并履行其他相关义务。2、若在前述变更登记期间内未能办理完毕，对于未能办理完毕权属凭证变更登记的资产，则由西航集团按照航空动力重大资产重组相关《资产评估报告》确定的对应未办理完毕权属凭证变更登记资产的评估价值，以等额现金相应置换，现金置换工作应该在变更登记期间届满后的 1 月内实施完毕。3、如果发生上述现金置换的情况，西航集团将根据航空动力生产经营的需要，就置换资产的租赁使用作出适当安排，以保证航空动力对该等资产（如需）的使用。4、如因西航集团注资资产过户未按时完成等原因给中国证券登记结算公司上海分公司、航空动力重大资产重组非公开发行股份的其他认购对象造成损失的，西航集团将全额赔偿。	2014-06-30 至 2014-12-31	是	是		

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

按照《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等法律法规、规范性文件的要求，结合公司自身实际情况，建立、健全了符合现代公司管理要求的内部组织结构、风险控制体系，建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会保密委员会工作细则》、《内部控制和

风险管理委员会工作细则》、《内部控制管理制度》、《信息披露管理规定》、《监事会议事规则》、《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息知情人登记管理办法》等一系列内部规章制度，公司治理更趋完善；形成了良好的公司内部控制环境，完善有效的决策机制、执行机制及监督机制。公司治理情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件精神的要求，与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司针对重大资产重组收购的标的公司按照《上市公司内部控制指引》进行内部控制体系的完善和优化。

## 第六节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	3,349,280	0.31	859,145,514				859,145,514	862,494,794	44.26
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,357,080	0.22	687,464,412				687,464,412	689,821,492	35.40
3、其他境内资持股	992,200	0.09	171,681,102				171,681,102	172,673,302	8.86
其中：境内非国有法人持股	992,200	0.09	171,681,102				171,681,102	172,673,302	8.86
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件	1,086,223,956	99.69						1,086,223,956	55.74

流 通 股 份									
1、人民 币 普 通 股	1,086,223,956	99.69						1,086,223,956	55.74
2、境内 上 市 的 外 资 股									
3、境外 上 市 的 外 资 股									
4、其他									
三、股份 总 数	1,089,573,236	100	859,145,514				859,145,514	1,948,718,750	100

2、 股份变动情况说明

2013年1月23日，公司启动发行股份购买资产暨募集配套资金项目。2014年5月15日公司收到中国证券监督管理委员会的核准批复。公司于2014年6月30日在中国证券登记结算责任有限公司上海分公司办理完成发行股票 687,464,412 股购买资产及非公开发行股票 171,681,102 股募集配套资金相关股份登记工作。详情请见公司发布的《西安航空动力股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售 股数	报告期 解除限 售股数	报告期增加 限售股数	报告期末限 售股数	限售原因	解除限售 日期
中国航空工业 集团公司	0	0	267,896,117	267,896,117	以股权认购的上市公司 股份自本次发行结 束之日起 36 个月内 不得转让	2017 年 7 月 1 日
中航发动机控 股有限公司	0	0	205,501,260	205,501,260	以股权认购的上市公司 股份自本次发行结 束之日起 36 个月内 不得转让	2017 年 7 月 1 日
西安航空发动 机（集团）有 限公司	0	0	16,144,295	16,144,295	以资产认购的上市公司 股份自本次发行结 束之日起 36 个月内 不得转让	2017 年 7 月 1 日
中国贵州航空 工业（集团） 有限责任公司	0	0	2,814,735	2,814,735	以股权认购的上市公司 股份自本次发行结 束之日起 36 个月内 不得转让	2017 年 7 月 1 日
贵州黎阳航空 发动机（集团） 有限公司	0	0	39,050,587	39,050,587	以股权认购的上市公司 股份自本次发行结 束之日起 36 个月内	2017 年 7 月 1 日

					不得转让	
中国华融资产管理股份有限公司	0	0	48,818,681	48,818,681	以股权认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让	2017 年 7 月 1 日
中国华融资产管理股份有限公司	0	0	66,875,709	66,875,709	以股权认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让	2015 年 7 月 1 日
中国东方资产管理公司	0	0	7,610,244	7,610,244	以股权认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让	2015 年 7 月 1 日
北京国有资本经营管理中心	0	0	32,752,784	32,752,784	以股权认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让	2015 年 7 月 1 日
华安未来资产管理（上海）有限公司	0	0	28,387,241	28,387,241	非公开发行锁定期 12 个月	2015 年 7 月 1 日
诺安基金管理有限公司	0	0	26,264,800	26,264,800	非公开发行锁定期 12 个月	2015 年 7 月 1 日
渤海证券股份有限公司	0	0	25,694,294	25,694,294	非公开发行锁定期 12 个月	2015 年 7 月 1 日
财通基金管理有限公司	0	0	20,220,667	20,220,667	非公开发行锁定期 12 个月	2015 年 7 月 1 日
建信基金管理有限责任公司	0	0	18,745,963	18,745,963	非公开发行锁定期 12 个月	2015 年 7 月 1 日
北京东富新投资管理（有限合伙）	0	0	17,761,033	17,761,033	非公开发行锁定期 12 个月	2015 年 7 月 1 日
宝盈基金管理有限公司	0	0	17,384,284	17,384,284	非公开发行锁定期 12 个月	2015 年 7 月 1 日
银华基金管理有限公司	0	0	17,222,820	17,222,820	非公开发行锁定期 12 个月	2015 年 7 月 1 日
吉林省长白山国家级自然保护区管理局	2,357,080	0	0	2,357,080	股改承诺	
长春市土地估价事务所	469,480	0	0	469,480	股改承诺	
厂长经理之友编辑部	287,980	0	0	287,980	股改承诺	
华东纺织联合公司	234,740	0	0	234,740	股改承诺	
合计	3,349,280	0	859,145,514	862,494,794	/	/



二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					47,155	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
西安航空发动机（集团）有限公司	国有法人	30.60	596,404,407	16,144,295	16,144,295	无
中国航空工业集团公司	国有法人	13.75	267,896,117	267,896,117	267,896,117	无
中航发动机控股有限公司	国有法人	10.55	205,501,260	205,501,260	205,501,260	无
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	5.94	115,694,390	115,694,390	115,694,390	无
贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司	国有法人	2.00	39,050,587	39,050,587	39,050,587	无
北京国有资本经营管理中心	国有法人	1.68	32,752,784	32,752,784	32,752,784	无
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	未知	1.01	19,700,000	10,000,871	0	无
北京东富新投投资管理中心（有限合伙）	未知	0.91	17,761,033	17,761,033	17,761,033	无
华安未来资产—工商银行—华安资产—中和资本航空动力定增 01 号资产管理计划	未知	0.90	17,476,834	17,476,834	17,476,834	无
诺安基金—工商银行—诺安金动力资产管理计划	未知	0.80	15,677,439	15,677,439	15,677,439	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			

西安航空发动机（集团）有限公司	580,260,112	人民币普通股	580,260,112
中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金	19,700,000	人民币普通股	19,700,000
全国社保基金一零八组合	11,999,958	人民币普通股	11,999,958
中国农业银行-宝盈策略增长股票型证券投资基金	9,180,000	人民币普通股	9,180,000
中国工商银行-景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	8,310,550	人民币普通股	8,310,550
吴轶	5,644,259	人民币普通股	5,644,259
华润深国投信托有限公司—润金 71 号集合资金信托计划	5,462,807	人民币普通股	5,462,807
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	5,015,193	人民币普通股	5,015,193
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	4,780,000	人民币普通股	4,780,000
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	3,999,959	人民币普通股	3,999,959
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国航空工业集团公司、中航发动机控股有限公司、西安航空发动机（集团）有限公司、贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司具有关联关系，中国航空工业集团公司为其他三家公司的实际控制人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	中国航空工业集团公司	267,896,117	2017 年 7 月 1 日		自办理完毕股份登记手续后的 36 个月内不得交易
2	中航发动机控股有限公司	205,501,260	2017 年 7 月 1 日		自办理完毕股份登记手续后的 36 个月内不得交易
3	中国华融资产管理股份有限公司	115,694,390	2017 年 7 月 1 日		其中 48,818,681 股自办理完毕股份登记手续后的 36 个月内不得交易，66,875,709 股自办理完毕股份登记手续后的 12 个月内不得交易
			2015 年 7 月 1 日		
4	贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司	39,050,587	2017 年 7 月 1 日		自办理完毕股份登记手续后的 36 个月内不得交易
5	北京国有资本经营管理中心	32,752,784	2015 年 7 月 1 日		自办理完毕股份登记手续后的 12 个月内不得交易
6	北京东富新投投资管理中心（有限合伙）	17,761,033	2015 年 7 月 1 日		自办理完毕股份登记手续后的 12 个月内不得交易
7	华安未来资产-工商银	17,476,834	2015 年		自办理完毕股份登记手续后

	行-华安资产-中和资本航空动力定增 01 号资产管理计划		7 月 1 日		的 12 个月内不得交易
8	西安航空发动机（集团）有限公司	16,144,295	2017 年 7 月 1 日		自办理完毕股份登记手续后的 36 个月内不得交易
9	诺安基金—工商银行—诺安金动力资产管理计划	15,677,439	2015 年 7 月 1 日		自办理完毕股份登记手续后的 12 个月内不得交易
10	银华基金—光大银行—银华金专 11 号收益分级资产管理计划	14,244,887	2015 年 7 月 1 日		自办理完毕股份登记手续后的 12 个月内不得交易
上述股东关联关系或一致行动的说明			中国航空工业集团公司、中航发动机控股有限公司、西安航空发动机（集团）有限公司、贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司具有关联关系，中国航空工业集团公司为其他三家公司的实际控制人。		

注：华融资产管理公司持有公司 5%（含）以上的股份放弃表决权。

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 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  
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵朝晖	董事	离任	工作原因
孙再华	董事	离任	工作原因
刘志新	独立董事	离任	工作原因
邱国新	董事	聘任	
高敢	董事	聘任	
梁工谦	独立董事	聘任	

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:西安航空动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六、(一)	6,848,084,795.27	5,716,811,877.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六、(二)	456,540,880.63	768,511,856.87
应收账款	六、(四)	5,573,813,592.80	3,620,334,300.90
预付款项	六、(六)	1,984,986,853.83	1,582,673,303.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	六、(三)	3,650,974.89	85,315.20
其他应收款	六、(五)	465,805,608.89	714,529,209.79
买入返售金融资产			
存货	六、(七)	10,864,318,435.79	9,624,112,762.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(八)	67,490,928.80	67,823,523.43
流动资产合计		26,264,692,070.90	22,094,882,149.30
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、(十)	1,477,297,502.14	1,458,331,513.09
投资性房地产	六、(十一)	40,613,006.73	42,929,489.20

固定资产	六、(十二)	9,065,940,153.50	7,607,123,447.63
在建工程	六、(十三)	3,761,914,473.79	3,039,557,806.02
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(十四)	2,326,100,983.80	2,032,014,116.13
开发支出		28,993,344.42	14,235,726.58
商誉			
长期待摊费用	六、(十五)	30,572,354.62	36,808,748.01
递延所得税资产	六、(十六)	282,549,802.24	264,913,660.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,013,981,621.24	14,495,914,507.40
资产总计		43,278,673,692.14	36,590,796,656.70
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、(十八)	8,868,276,294.39	7,500,821,083.56
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六、(十九)	2,468,779,536.83	3,244,888,956.49
应付账款	六、(二十)	5,657,832,961.50	4,366,245,383.46
预收款项	六、(二十一)	1,192,084,030.01	2,297,814,234.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(二十二)	152,841,997.90	108,721,059.07
应交税费	六、(二十三)	59,763,442.54	165,711,556.56
应付利息			
应付股利	六、(二十四)	16,840,979.31	6,813,234.96
其他应付款	六、(二十)	3,442,116,356.46	1,610,774,405.44

	五)		
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	六、(二十七)	1,122,677,257.37	822,527,777.11
其他流动负债	六、(二十八)	1,478,349,512.52	1,041,110,071.76
流动负债合计		24,459,562,368.83	21,165,427,762.46
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六、(二十九)	5,088,450,480.00	5,565,199,340.00
应付债券			
长期应付款	六、(三十)	1,352,603,859.54	1,233,701,398.92
专项应付款	六、(三十一)	-2,689,323,660.83	-2,814,213,152.74
预计负债	六、(二十六)	15,600,000.00	15,600,000.00
递延所得税负债	六、(十六)	17,520,955.10	18,974,814.28
其他非流动负债	六、(三十二)	241,973,826.00	232,942,824.01
非流动负债合计		4,026,825,459.81	4,252,205,224.47
负债合计		28,486,387,828.64	25,417,632,986.93
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	六、(三十三)	1,948,718,750.00	1,089,573,236.00
资本公积	六、(三十五)	11,027,076,456.52	8,408,531,576.96
减: 库存股			
专项储备	六、(三十四)	56,498,435.60	40,695,129.65
盈余公积	六、(三十六)	245,767,868.71	245,767,868.71
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十七)	732,110,948.69	587,358,085.83
外币报表折算差额		-279,227.28	-315,900.31
归属于母公司所有者权益合计		14,009,893,232.24	10,371,609,996.84
少数股东权益		782,392,631.26	801,553,672.93
所有者权益合计		14,792,285,863.50	11,173,163,669.77



负债和所有者权益总计		43,278,673,692.14	36,590,796,656.70
------------	--	-------------------	-------------------

法定代表人：张民生 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

### 母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：西安航空动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,731,495,004.29	1,398,448,211.07
交易性金融资产			
应收票据		342,709,373.00	258,074,826.30
应收账款	十、(一)	1,758,302,203.77	971,299,442.79
预付款项		309,232,326.34	265,045,417.40
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十、(二)	66,662,104.08	35,602,753.05
存货		2,489,723,873.40	2,264,240,154.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		166,159,805.18	145,505,306.71
流动资产合计		8,864,284,690.06	5,338,216,111.70
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、(三)	6,991,827,096.29	703,921,819.10
投资性房地产			
固定资产		2,530,493,826.11	1,382,745,605.89
在建工程		662,880,959.03	185,406,994.20
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		846,649,930.17	535,654,533.49
开发支出		13,910,482.79	1,191,886.53
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		31,395,714.89	7,556,475.66

其他非流动资产			
非流动资产合计		11,077,158,009.28	2,816,477,314.87
资产总计		19,941,442,699.34	8,154,693,426.57
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,338,000,000.00	1,368,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		573,500,000.00	859,660,000.00
应付账款		967,098,095.01	412,129,266.46
预收款项		90,805,382.86	115,312,835.18
应付职工薪酬		68,582,333.20	15,409,763.37
应交税费		17,141,517.75	31,875,994.46
应付利息			
应付股利		3,442,438.56	3,177,850.89
其他应付款		994,651,401.01	227,972,677.99
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	75,000,000.00
其他流动负债		42,247,802.25	30,606,572.57
流动负债合计		4,195,468,970.64	3,139,144,960.92
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		830,567,680.00	578,018,640.00
应付债券			
长期应付款		151,000,000.00	
专项应付款		527,175,649.91	-201,618,324.11
预计负债			
递延所得税负债		34,694,801.40	35,861,545.97
其他非流动负债		23,976,524.00	14,522,324.00
非流动负债合计		1,567,414,655.31	426,784,185.86
负债合计		5,762,883,625.95	3,565,929,146.78
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		1,948,718,750.00	1,089,573,236.00
资本公积		11,403,461,528.00	2,741,289,843.41
减:库存股			
专项储备		19,995,878.63	14,196,214.16
盈余公积		113,736,766.70	113,736,766.70
一般风险准备			
未分配利润		692,646,150.06	629,968,219.52
所有者权益(或股东权益)合计		14,178,559,073.39	4,588,764,279.79
负债和所有者权益(或股东权益)总计		19,941,442,699.34	8,154,693,426.57

法定代表人: 张民生 主管会计工作负责人: 穆雅石 会计机构负责人: 蒲丽丽

**合并利润表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、(三十八)	11,073,957,462.43	9,561,707,114.93
其中: 营业收入	六、(三十八)	11,073,957,462.43	9,561,707,114.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,988,449,048.04	9,564,132,167.21
其中: 营业成本	六、(三十八)	9,606,144,653.68	8,247,883,617.61
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			
营业税金及附加	六、(三十九)	9,754,025.87	9,995,108.23
销售费用	六、(四十)	83,072,883.27	67,545,023.54
管理费用	六、(四十一)	800,899,114.73	770,929,881.69
财务费用	六、(四十二)	471,384,384.68	431,745,407.17
资产减值损失	六、(四十四)	17,193,985.81	36,033,128.97
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	六、(四十三)	85,816,677.72	28,572,445.27
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		19,751,035.77	23,972,474.97
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		171,325,092.11	26,147,392.99
加: 营业外收入	六、(四十五)	140,839,910.40	200,449,140.30
减: 营业外支出	六、(四十六)	4,489,267.36	13,201,326.28
其中: 非流动资产处置损失		3,679,893.81	12,038,963.51
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		307,675,735.15	213,395,207.01

减：所得税费用	六、(四十七)	50,685,065.19	97,177,639.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		256,990,669.96	116,217,567.60
归属于母公司所有者的净利润		235,187,441.45	106,065,982.47
少数股东损益		21,803,228.51	10,151,585.13
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、(四十八)	0.13	0.06
（二）稀释每股收益	六、(四十八)	0.13	0.06
七、其他综合收益	六、(四十九)	68,229.39	-121,650.90
八、综合收益总额		257,058,899.35	116,095,916.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		235,224,114.48	106,003,091.94
归属于少数股东的综合收益总额		21,834,784.87	10,092,824.76

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：92,655,359.28 元。

法定代表人：张民生 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

### 母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、(四)	2,371,684,709.59	1,846,021,409.96
减：营业成本	十、(四)	1,970,414,659.16	1,487,648,662.22
营业税金及附加		438.27	26,185.89
销售费用		40,905,931.18	24,972,218.20
管理费用		144,382,478.08	145,917,401.47
财务费用		42,940,217.17	48,883,828.79
资产减值损失		-9,948.99	-130,316.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十、(五)	-2,363,694.96	888,299.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,363,694.96	-401,700.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		170,687,239.76	139,591,728.99
加：营业外收入		1,648,803.55	2,017,497.43
减：营业外支出		1,895,690.90	18,699,667.03
其中：非流动资产处置损失		1,543,738.52	18,699,667.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		170,440,352.41	122,909,559.39
减：所得税费用		17,327,843.28	15,791,331.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		153,112,509.13	107,118,228.17
五、每股收益：			

(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		153,112,509.13	107,118,228.17

法定代表人：张民生 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

### 合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,417,794,762.58	10,500,230,640.56
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		44,885,962.04	28,099,576.39
收到其他与经营活动有关的现金	六、(五 十)	861,235,235.96	925,177,330.80
经营活动现金流入小计		12,323,915,960.58	11,453,507,547.75
购买商品、接受劳务支付的现金		12,458,550,646.07	10,187,180,376.12
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,222,531,532.41	2,012,306,215.82
支付的各项税费		200,612,364.08	147,981,386.63
支付其他与经营活动有关的现金	六、(五 十)	662,487,956.97	705,841,476.83
经营活动现金流出小计		15,544,182,499.53	13,053,309,455.40
经营活动产生的现金流量净额		-3,220,266,538.95	-1,599,801,907.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		1,260,000.00	4,252,004.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,562,698.50	1,602,008.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		427,806,756.89	10,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			84,115,600.00
投资活动现金流入小计		431,629,455.39	99,969,612.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		867,609,849.88	730,775,772.05
投资支付的现金			1,681,400.00
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			
投资活动现金流出小计		867,609,849.88	732,457,172.05
投资活动产生的现金流量净额		-435,980,394.49	-632,487,559.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,249,250,176.53	
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		9,126,348,700.64	7,249,597,342.94
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(五十)	284,227,774.12	173,038,013.93
筹资活动现金流入小计		12,659,826,651.29	7,422,635,356.87
偿还债务支付的现金		6,924,352,253.96	5,097,979,673.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		921,167,730.87	477,508,263.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		609,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(五十)	29,491,068.65	96,276,907.41
筹资活动现金流出小计		7,875,011,053.48	5,671,764,845.33
筹资活动产生的现金流量净额		4,784,815,597.81	1,750,870,511.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,704,253.83	-17,127,194.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(五十一)	1,131,272,918.20	-498,546,150.83
加：期初现金及现金等价物余额	六、(五十一)	5,716,811,877.07	3,943,866,096.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(五十一)	6,848,084,795.27	3,445,319,945.23

法定代表人：张民生 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

**母公司现金流量表**

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,179,712,516.25	1,121,329,367.36
收到的税费返还		6,398,384.47	8,602,732.94
收到其他与经营活动有关的现金		32,078,841.67	19,134,550.40
经营活动现金流入小计		1,218,189,742.39	1,149,066,650.70
购买商品、接受劳务支付的现金		1,539,195,259.68	1,150,146,005.08
支付给职工以及为职工支付的现金		524,546,073.79	493,132,777.61
支付的各项税费		28,793,819.49	23,599,354.65
支付其他与经营活动有关的现金		71,180,556.64	73,551,418.81
经营活动现金流出小计		2,163,715,709.60	1,740,429,556.15
经营活动产生的现金流量净额		-945,525,967.21	-591,362,905.45
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		57,544,250.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金			1,290,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		834,084.00	1,074,360.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		58,378,334.00	62,364,360.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,141,126.85	77,025,526.22
投资支付的现金		85,544,250.00	96,628,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		158,685,376.85	173,654,126.22
投资活动产生的现金流量净额		-100,307,042.85	-111,289,766.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		3,249,250,176.53	
取得借款收到的现金		1,086,900,000.00	940,110,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	2,200,000.00
筹资活动现金流入小计		4,339,150,176.53	942,310,000.00
偿还债务支付的现金		820,000,000.00	900,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		136,972,675.88	129,632,018.63
支付其他与筹资活动有关的现金		5,738,000.00	2,262,967.80
筹资活动现金流出小计		962,710,675.88	1,031,894,986.43

筹资活动产生的现金流量净额		3,376,439,500.65	-89,584,986.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,440,302.63	-11,899,130.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	十、(六)	2,333,046,793.22	-804,136,788.55
加：期初现金及现金等价物余额	十、(六)	1,398,448,211.07	1,603,206,933.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十、(六)	3,731,495,004.29	799,070,145.33

法定代表人：张民生 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽



**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,089,573,236.00	8,408,531,576.96		40,695,129.65	245,767,868.71		587,358,085.83	-315,900.31	801,553,672.93	11,173,163,669.77
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,089,573,236.00	8,408,531,576.96		40,695,129.65	245,767,868.71		587,358,085.83	-315,900.31	801,553,672.93	11,173,163,669.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	859,145,514.00	2,618,544,879.56		15,803,305.95			144,752,862.86	36,673.03	-19,161,041.67	3,619,122,193.73
(一)净利润							235,187,441.45		21,803,228.51	256,990,669.96
(二)其他综合收益								36,673.03	31,556.36	68,229.39
上述(一)和(二)小计							235,187,441.45	36,673.03	21,834,784.87	257,058,899.35

(三) 所有者投入和减少资本	859,145,514.00	2,618,544,879.56							-20,703,849.32	3,456,986,544.24
1. 所有者投入资本	859,145,514.00	2,752,607,726.70							30,800,000.00	3,642,553,240.70
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-134,062,847.14							-51,503,849.32	-185,566,696.46
(四) 利润分配									-90,434,578.59	-21,728,731.10
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									-90,434,578.59	-21,728,731.10
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备				15,803,305.95					1,436,753.88	17,240,059.83
1. 本期提取				36,177,942.06					8,151,180.64	44,329,122.70
2. 本期使用				20,374,636.11					6,714,426.76	27,089,062.87
(七) 其他										
四、本期末余额	1,948,718,750.00	11,027,076,456.52		56,498,435.60	245,767,868.71		732,110,948.69	-279,227.28	782,392,631.26	14,792,285,863.50

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1,089,573,236.00	7,787,502,028.68		32,968,394.01	166,515,936.60		-141,577,036.45	-253,665.46	763,166,106.08	9,697,894,999.46	
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,089,573,236.00	7,787,502,028.68		32,968,394.01	166,515,936.60		-141,577,036.45	-253,665.46	763,166,106.08	9,697,894,999.46	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		128,036,279.71		22,541,558.88			35,404,148.95	-62,890.53	-15,281,224.02	170,637,872.98	

(一) 净利润							106,065,982.47		10,151,585.14	116,217,567.60
(二) 其他综合收益								-62,890.53	-58,760.37	-121,650.90
上述(一)和(二)小计							106,065,982.47	-62,890.53	10,092,824.77	116,095,916.70
(三) 所有者投入和减少资本		128,036,279.71								128,036,279.71
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		128,036,279.71								128,036,279.71
(四) 利润分配							-70,661,833.52		-26,962,882.92	-97,624,716.44
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							-88,255,432.12		-26,175,944.66	-114,431,376.78
4. 其他							17,593,598.60		-786,938.26	16,806,660.34
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积										

转增资本 (或股本)									
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积 弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项 储备			22,541,558.88					1,588,834.13	24,130,393.01
1. 本期提取			37,546,212.32					2,896,175.51	40,442,387.83
2. 本期使用			15,004,653.44					1,307,341.38	16,311,994.82
(七) 其他									
四、本期期 末余额	1,089,573,236.00	7,915,538,308.39	55,509,952.89	166,515,936.60		-106,172,887.50	-316,555.99	747,884,882.06	9,868,532,872.44

法定代表人：张民生 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,089,573,236.00	2,741,289,843.41		14,196,214.16	113,736,766.70		629,968,219.52	4,588,764,279.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,089,573,236.00	2,741,289,843.41		14,196,214.16	113,736,766.70		629,968,219.52	4,588,764,279.79

额								
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	859,145,514.00	8,662,171,684.59		5,799,664.47			62,677,930.54	9,589,794,793.60
（一）净利润							153,112,509.13	153,112,509.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							153,112,509.13	153,112,509.13
（三）所有者投入和减少资本	859,145,514.00	8,662,171,684.59						9,521,317,198.59
1. 所有者投入资本	859,145,514.00	8,662,171,684.59						9,521,317,198.59
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-90,434,578.59	-90,434,578.59
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							-90,434,578.59	-90,434,578.59
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				5,799,664.47				5,799,664.47
1. 本期提取				6,936,766.47				6,936,766.47
2. 本期使用				1,137,102.00				1,137,102.00
(七) 其他								
四、本期末余额	1,948,718,750.00	11,403,461,528.00		19,995,878.63	113,736,766.70		692,646,150.06	14,178,559,073.39

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,089,573,236.00	2,726,735,443.41		4,974,666.67	84,127,652.17		451,741,620.88	4,357,152,619.13
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,089,573,236.00	2,726,735,443.41		4,974,666.67	84,127,652.17		451,741,620.88	4,357,152,619.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				5,444,659.90			18,862,796.05	24,307,455.95
(一) 净利润							107,118,228.17	107,118,228.17
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							107,118,228.17	107,118,228.17
(三) 所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-88,255,432.12	-88,255,432.12
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							-88,255,432.12	-88,255,432.12
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				5,444,659.90				5,444,659.90
1. 本期提取				6,865,819.90				6,865,819.90
2. 本期使用				1,421,160.00				1,421,160.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,089,573,236.00	2,726,735,443.41		10,419,326.57	84,127,652.17		470,604,416.93	4,381,460,075.08

法定代表人：张民生 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽



## 二、 公司基本情况

公司前身为从事玉米深加工业务的吉林华润生化股份有限公司（S 吉生化，600893）。公司现控股股东西安航空发动机（集团）有限公司（西航集团）以航空发动机批量制造等业务及相关资产，通过重组、定向增发等方式进入吉生化，完成了对吉生化的重大资产重组，重组后，现公司主营业务变更为航空发动机批量制造及修理等。2008 年 10 月 31 日取得了西安市工商行政管理局颁发的法人营业执照，公司正式更名为西安航空动力股份有限公司，股票简称：航空动力。2008 年 11 月 20 日，公司股票在上海证券交易所复牌交易。

公司于 2013 年 1 月 23 日正式启动重大资产重组事项。本次重大资产重组采取发行股份购买资产的方式，由航空动力向中航工业、发动机控股、西航集团、贵航集团、黎阳集团、华融公司、东方公司、北京国管中心等 8 家资产注入方定向发行股份，购买 7 家标的公司的股权及西航集团拟注入资产。7 家标的公司股权分别为黎明公司 100% 股权、南方公司 100% 股权、黎阳动力 100% 股权、晋航公司 100% 股权、吉发公司 100% 股权、贵动公司 100% 股权和深圳三叶 80% 股权，西航集团拟注入资产为其拥有的与航空发动机科研总装、试车业务相关的资产以及负债；本次重组还将实施配套融资，即通过询价方式向不超过 10 名投资者定向发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过本次交易总金额的 25%。

2014 年 4 月 16 日召开的中国证券监督管理委员会上市公司并购重组委员会 2014 年第 21 次会议对“航空动力重大资产重组暨配套融资项目”进行了审议，项目获得“无条件通过”。

2014 年 5 月 15 日公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《关于核准西安航空动力股份有限公司向中国航空工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]476 号）。

公司于 2014 年 6 月 30 日在中国证券登记结算责任有限公司上海分公司办理完成发行股票 687,464,412 股购买资产及非公开发行股票 171,681,102 股募集配套资金相关股份登记工作。截至本报告发出，本次发行股份购买资产之标的资产已实质性完成过户。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### （一） 财务报表的编制基础：

公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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。

### （二） 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。

### （三） 会计期间：

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

### （四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

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转为购买日所属当期投资收益。

## (六) 合并财务报表的编制方法：

### 1、

#### (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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。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企业或主体。

#### (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

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，冲减少数股东权益。

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”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。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

#### (八) 外币业务和外币报表折算：

##### (1) 外币交易的折算方法

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：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

##### (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，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；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。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期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并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。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。

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

#### (九) 金融工具：

##### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

##### ② 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收

取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：
----------

组合名称	依据
组合一：关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	所有中国航空工业集团公司本部、中国航空工业集团公司所控制的内部企业或中国航空工业集团公司外部企业发生的具有国防或国家预算拨付性质发生的应收款项，该组合确定依据主要为发生无法收回的可能性较低
组合二：备用金	个人差旅费借款，无法收回可能性较低
组合三：账龄分析法计提坏账准备的应收账款	除组合一、二外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合一：关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	其他方法
组合二：备用金	其他方法
组合三：账龄分析法计提坏账准备的应收账款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
1-6 个月	0%	0%
7-12 个月	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	主要指所有中国航空工业集团公司本部、中国航空工业集团公司所控制的内部企业或与中国航空工业集团公司外部企业发生的具有国防或国家预算拨付性质发生的应收款项，该组合确定依据主要为发生无法收回的可能性较低，原则上不计提坏账准备。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货主要包括材料采购、原材料、在产品、周转材料、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工材料、自制半成品等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

原材料日常采用计划成本核算，期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，采用个别计价法确定发出存货的成本。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货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。其中对于数量繁多、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的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制，并结合公司实际情况进行实地盘点。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

#### (2) 包装物

一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## (十二) 长期股权投资：

### 1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，企业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，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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



## 2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。

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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算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，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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“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，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转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法核算转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营

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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十三) 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。

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。

#### (十四) 固定资产：

##### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### 2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-40	4	2.4-3.84
机器设备	10-18	4	5.33-9.6
电子设备	8	4	12
运输设备	5	4	19.20

##### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

##### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

#### (十五) 在建工程：

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以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

#### (十六) 借款费用:

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。

#### (十七) 无形资产:

##### (1) 无形资产

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) CF34-3 发动机收益共享合作项目资产的摊销

本公司支付给 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，在合同规定的受益期内，按照合同应支付给 GE 公司的全部研发费、利息和缴纳的税金，预测的总销售量确认交付每套应摊销的金额，按照当年实际交付量及每套应摊销的金额确定当年无形资产的摊销额。在经营过程中，若市场预测量减少，按照新的市场预测销售量重新确定每套摊销额度。

##### (3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (十八) 长期待摊费用:

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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### (十九) 预计负债:

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。

#### (二十) 收入:

##### (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性转移。

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;货物代理由外方指定的,货物交付给外方货物代理即完成确认。

新产品销售收入的确认条件:已签订新产品销售合同,将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;新产品已发往下游研制单位,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额按照项目试制进度、完成大节点的合同金额确定;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。

非航空产品及服务业收入确认条件: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。

##### (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。

#### （二十一）政府补助：

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### （二十二）递延所得税资产/递延所得税负债：

##### （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。

## (二十三) 经营租赁、融资租赁：

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

### (1) 本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) 本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。

### (3) 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。

## (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

无

### 2、 会计估计变更

无

## (二十五) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

无

### 2、 未来适用法

无

## (二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (1) 非流动非金融资产减值

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，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。

## (2) 职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。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）。

## (3) 重大会计判断和估计

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，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集团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结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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，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：

### A、租赁的归类

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。

### B、坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于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。

### C、存货跌价准备

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。

### D、非金融非流动资产减值准备

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。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。

### E、折旧和摊销

公司对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。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。使用寿命是公司根据对同类资产的已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。

### F、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，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。

### G、所得税

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。

## 四、 税项：

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按[17/13/6]%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、13%、6%
营业税	按应税营业额的[5/3]%计缴营业税。	5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的[25/15]%计缴。	25%、15%

### (二) 税收优惠及批文

#### (1) 增值税

本公司及其子公司黎明公司、南方公司、黎阳动力、晋航公司、吉发公司及贵动公司航空发动机（含衍生产品）根据财税字[1994]第 011 号文件规定，经所在地国家税务局核准，免征增值税。

本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、商泰机械、西涡公司和西艾公司属于出口加工区企业，依据国税发[2000]155号《国家税务总局出口加工区税收管理暂行办法》，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

本公司根据陕国税函[2009]81号《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》，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，经西安市国家税务局核准，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根据陕西省发展和改革委员会陕发改产业确认函[2013]098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%。

本公司子公司西罗公司根据《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%。

本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，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%。

本公司子公司铝业公司根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局陕科高发[2013]20号文件，被认定为高新技术企业，本年度按应纳税所得额的15%计缴。

本公司子公司南方公司根据湖南省株洲市芦淞区国家税务局确认，本部被认定为高新技术企业，取得高新技术企业资质证书，证书编号：GF201143000032，自2013年1月1日起至2014年12月减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司子公司贵动公司根据贵州省科学技术厅颁发的标号为GR201252000014的高新技术企业证书，本公司自2012年4月13日起按照15%税率征收企业所得税，有效期为3年。

本公司子公司黎阳动力根据黔经贸产业函[2009]1号《省经贸委关于确认贵州黎阳航空发动机公司及所属企业为“国家鼓励类产业企业”的批复》，本公司享受西部大开发优惠税率，按应纳税所得额的15%计缴。

本公司子公司贵州黎阳天翔科技有限公司于2012年11月5日被贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为：有效期三年。本公司子公司黎明公司根据辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局和辽宁省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》[GR201221000121]，有效期三年，自2012年01月到2014年12月，黎明公司按照15%税率征收企业所得税。

黎明公司子公司沈阳黎明航空零部件制造有限公司根据2013年11月11日，辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局和辽宁省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》[GR201321000067]，自2013年01月到2015年12月，按照15%税率征收企业所得税。

### (3) 房产税

本公司自用房产以房产原值的80%为计税依据，适用税率为1.2%；本公司出租用房产以房产租金为计税依据，适用税率为12%。

## (4) 土地使用税

根据（财税字[1995]第 027 号）《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》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。

## 五、 企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西安西航集团机电设备安装有限公司	全资子公司	西安市未央区徐家湾	制造业	2,000	房屋建筑工程;机电设备安装;工业、民用建设项目设备、线路、管道的安装等	2,000		100	100	是			
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	全资子公司	西安市凤城十二路出口加工区	制造业	42,450	航空发动机、燃气轮机零部件的制造、销售、研发、检测、修理等	42,450		100	100	是			
西安西航集团铝业有限公司	控股子公司	西安市未央区徐家湾	制造业	20,328.34	金属材料销售;铝型材、隔热材料的研制、销售等	16,252.02		80.935	80.935	是	2,937.38		
西安商泰进出口有限公司	控股子公司	西安市未央区徐家湾	代理贸易	2,600	经营及代理各类商品及技术进出口经营	1,950		75	75	是	612.33		

西安西罗航空部件有限公司	控股子公司	西安市未央区徐家湾	制造业	15,146	生产、销售各种航空发动机涡轮叶片；航空发动机维修等	7,728		51	51	是	7,966.75		
西安西艾航空发动机部件有限责任公司	控股子公司	西安市出口加工区	制造业	5,000	研究、开发、制造、装配、测试和认证用于民用航空、船用、工业以及燃气轮机的燃烧室、组件、相关零部件、备件	2,550		51	51	是	1,780.65		

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中国南方航空工业(集团)有限公司	全资子公司	湖南株洲	制造业	181,780.61	航空发动机、零部件制造、销售、维修；工业燃气轮机成套设备工程设计、施工等。	323,332.28		100.00	100.00	是	24,290.45		
吉林中航航空发动机维修有限责任公司	全资子公司	吉林省柳河县	制造业	9,459.73	发动机、燃气轮机、发动机零备件、航空地面设备、民用产品制造、维修等。	3,663.57		100.00	100.00	是			
深圳三叶精密机械股份有限公司	控股子公司	深圳市	制造业	2,500.00	工业机械、模型、微型航空发动机、橡胶制品、五金制品的销售、生产等	8,032.50		80.00	80.00	是	2,008.12		

中国航空贵州航空动力有限公司	全资子公司	贵州省遵义市	制造业	11,849.58	航空发动机衍生产品设计研发制造修理; 零备件设计生产销售、压力容器生产等	7,135.99		100.00	100.00	是	692.56		
山西航空发动机维修有限责任公司	全资子公司	晋城市	制造业	10,196.09	航空发动机维修; 航空零备件制造, 机械加工等	5,663.60		100.00	100.00	是			
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	全资子公司	沈阳市	制造业	213,732.04	航空发动机、工业产品加工制造, 机械设备技术咨询服务等。	237,063.75		100.00	100.00	是	44,508.14		
贵州黎明航空动力有限公司	全资子公司	贵州平坝	制造业	62,000.00	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	33,342.32		100.00	100.00	是	5,071.36		
西安西航天和节能门窗装饰工程有限公司	全资子公司	西安市	制造业	500.00	塑钢门窗、节能门窗的加工、安装、销售; 塑料型材、铝型材门窗及附件的销售。				100.00	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

公司本年发生同一控制下企业合并, 完成对沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司、中国南方航空工业(集团)有限公司、贵州黎明航空动力有限公司、山西航空发动机维修有限责任公司、吉林中航航空发动机维修有限责任公司、中航工业贵州航空动力有限公司、深圳三叶精密机械股份有限公司、西安西航天和节能门窗装饰工程有限公司的合并, 导致合并范围发生变化。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
中国南方航空工业(集团)有限公司	347,622.73	4,266.16	2014年6月30日
吉林中航航空发动机维修有限责任公司	3,663.57	250.76	2014年6月30日
深圳三叶精密机械股份有限公司	10,040.62	-284.82	2014年6月30日
中国航空贵州航空动力有限公司	7,828.55	-268.69	2014年6月30日
山西航空发动机维修有限责任公司	5,663.60	80.51	2014年6月30日
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	281,571.89	7,462.25	2014年6月30日
贵州黎明航空动力有限公司	38,413.68	3,442.72	2014年6月30日
西安西航天和节能门窗装饰工程有限公司	1,005.08	37.63	2014年1月1日

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

单位:万元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
中国南方航空工业(集团)有限公司	同一控制人	中国航空工业集团公司	165,853.49	4,266.16	-50,727.04
吉林中航航空发动机维修有限责任公司	同一控制人	中国航空工业集团公司	4,737.24	250.76	-182.68
深圳三叶精密机械股份有限公司	同一控制人	中国航空工业集团公司	1,069.80	-284.82	-103.92
中国航空贵州航空动力有限公司	同一控制人	中国航空工业集团公司	6,450.89	-268.69	479.37
山西航空发动机维修有限责任公司	同一控制人	中国航空工业集团公司	6,130.47	80.51	-1,089.99
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	同一控制人	中国航空工业集团公司	564,917.77	7,462.25	-159,254.46
贵州黎明航空动力有限公司	同一控制人	中国航空工业集团公司	101,670.10	3,442.72	-21,161.87
西安西航天和节能门窗装饰工程有限公司	同一控制人	中国航空工业集团公司			

(五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2014年6月30日	2013年12月31日
凯盛国际有限公司	1美元 = 6.1528人民币	1美元 = 6.0969人民币
商泰国际(英国)有限公司	1英镑 = 10.4978人民币	1英镑 = 10.0556人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2014年1-6月	2013年度1-6月
凯盛国际有限公司	1美元 = 6.1249人民币	1美元 = 6.2321人民币
商泰国际(英国)有限公司	1英镑 = 10.2767人民币	1英镑 = 9.7912人民币

六、 合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	1,126,470.62	/	/	1,037,033.91
人民币	/	/	1,091,487.95	/	/	918,366.49
美元	5,638.45	6.1528	34,692.25	19,198.45	6.0969	117,051.03
港元	365.48	0.7938	290.12	365.51	0.7862	287.37
日元	5.00	0.0608	0.30	23,005.00	0.0578	1,329.02
银行存款：	/	/	6,289,494,500.38	/	/	5,466,247,058.60
人民币	/	/	5,649,127,476.72	/	/	5,005,147,061.98
美元	97,531,893.18	6.1528	600,094,232.36	69,305,702.24	6.0969	422,549,936.04
欧元	2,595,996.88	8.3946	21,792,355.42	1,679,483.21	8.4189	14,139,401.16
英镑	1,760,410.36	10.4978	18,480,435.88	2,427,568.37	10.0556	24,410,656.50
港元				3.71	0.7862	2.92
其他货币资金：	/	/	557,463,824.27	/	/	249,527,784.56
人民币	/	/	525,898,291.87	/	/	214,567,722.21
美元	5,130,271.16	6.1528	31,565,532.40	5,315,894.27	6.0969	32,410,475.77
欧元				302,840.82	8.4189	2,549,586.58
合计	/	/	6,848,084,795.27	/	/	5,716,811,877.07

注：1、本公司 2014 年 6 月 30 日存放于境外的货币资金折合人民币 949,874.90 元，2013 年 12 月 31 日存放于境外的货币资金折合人民币 1,537,122.24 元。

2、截至 2014 年 6 月 30 日止，子公司南方公司因银行承兑协议保证金存在受限制货币资金 76,000,000.00 元，子公司黎明公司保证金存在受限制货币资金 39,470,000.00 元，子公司贵动公司保证金存在受限制货币资金 41,360,740.48 元，子公司铝业公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 4,682,692.98 元。

## (二) 应收票据：

## 1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	164,764,327.97	558,121,240.87
商业承兑汇票	291,776,552.66	210,390,616.00
合计	456,540,880.63	768,511,856.87

## 2、 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江西洪都航空工业股份有限公司	2014 年 3 月 27 日	2014 年 9 月 27 日	8,000,000.00	
江西昌河航空工业有限公司	2013 年 12 月 31 日	2014 年 6 月 30 日	10,000,000.00	
泰州市龙腾散热器有限公司	2014 年 6 月 11 日	2014 年 12 月 11 日	40,000.00	
烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司	2014 年 2 月 25 日	2014 年 8 月 25 日	70,296.00	
合计	/	/	18,110,296.00	/

3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
西安飞机工业集团有限责任公司	2014 年 6 月 28 日	2014 年 12 月 28 日	30,000,000.00	
乐金电子（天津）电器有限公司	2014 年 2 月 25 日	2014 年 8 月 24 日	9,792,627.22	
中航贵州飞机有限责任公司	2014 年 2 月 26 日	2014 年 8 月 25 日	8,000,000.00	
新沂市沐东新城投资开发有限公司	2014 年 1 月 13 日	2014 年 7 月 13 日	1,000,000.00	
中国航空工业供销有限公司	2014 年 5 月 14 日	2014 年 11 月 14 日	1,000,000.00	
合计	/	/	49,792,627.22	/

(三) 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	85,315.20	3,650,974.89	85,315.20	3,650,974.89		
其中：						
沈阳黎明新航运输有限公司	85,315.20		85,315.20			
四川成发航空科技股份有限公司		110,974.89		110,974.89	对方尚未支付	否
中航工业国际租赁有限责任公司		3,540,000.00		3,540,000.00	对方尚未支付	否
合计	85,315.20	3,650,974.89	85,315.20	3,650,974.89	/	/

(四) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合一关联方和具有国防或国家预算	3,903,438,069.31	68.78			2,114,366,316.75	57.21		

性质的应收账款									
组合二采用账龄法计提坏账准备的应收账款	1,762,668,114.11	31.05	92,292,590.62	90.75	1,581,749,074.60	42.79	75,781,090.45	100	
组合小计	5,666,106,183.42	99.83	92,292,590.62	90.75	3,696,115,391.35	100.00	75,781,090.45	100	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,411,542.45	0.17	9,411,542.45	9.25					
合计	5,675,517,725.87	/	101,704,133.07	/	3,696,115,391.35	/	75,781,090.45	/	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	1,189,576,275.20	67.49	0.00	1,162,523,465.75	73.50	0.00
7 至 12 个月	312,386,099.63	17.72	15,619,304.97	182,632,796.78	11.55	7,034,830.39
1 年以内小计	1,501,962,374.83	85.21	15,619,304.97	1,345,156,262.53	85.05	7,034,830.39
1 至 2 年	45,792,104.05	2.60	4,671,332.44	29,268,586.00	1.85	3,098,761.82
2 至 3 年	183,161,169.11	10.39	54,450,641.67	198,356,725.32	12.54	59,422,964.19
3 至 4 年	26,044,863.46	1.48	12,212,440.84	3,601,143.67	0.23	1,596,636.41
4 至 5 年	912,012.85	0.05	544,671.09	3,129,529.73	0.20	2,391,070.29
5 年以上	4,795,589.81	0.27	4,794,199.61	2,236,827.35	0.13	2,236,827.35
合计	1,762,668,114.11	100.00	92,292,590.62	1,581,749,074.60	100.00	75,781,090.45

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	3,903,438,069.31	
合计	3,903,438,069.31	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比	计提理由



			例 (%)	
航空发动机价差款	5,320,000.00	5,320,000.00	100	预计无法收回
湖南经仕集团实业有限公司货款	546,845.21	546,845.21	100	预计无法收回
深圳长城科学模型有限公司货款	3,544,697.24	3,544,697.24	100	公司破产清算
合计	9,411,542.45	9,411,542.45	/	/

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

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	是否因关联交易产生
正兴机电工程股份有限公司	货款	21,644.22	3 年以上无法收回	否
合计	/	21,644.22	/	/

3、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国航空工业集团公司	5,790,000.00			
西安航空发动机(集团)有限公司	62,575,609.55		305,556,025.43	
合计	68,365,609.55		305,556,025.43	

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
用户 1	往来单位	971,253,308.70	1 年以内	17.11
客户 1	同一控制	432,046,698.80	2 年以内	7.61
客户 2	同一控制	360,133,493.20	1 年以内	6.35
深圳市昌毅航空服务有限公司	往来单位	341,545,000.00	1 年以内	6.02
客户 3	同一控制	298,960,325.91	2 年以内	5.27
合计	/	2,403,938,826.61	/	42.36

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中航工业集团系统内	其他关联人	2,186,831,386.45	38.53
合计	/	2,186,831,386.45	38.53

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合一 关联方 和具有 国防或 国家预 算性质 的应收 账款	243,213,595.87	47.24			555,833,240.71	72.73		
组合二 采用账 龄法计 提坏账 准备的 应收账 款	229,036,833.86	44.48	49,104,419.61	100	193,034,630.42	25.26	49,688,193.17	100
组合三 备用金	42,659,598.77	8.28			15,349,531.83	2.01		
组合小 计	514,910,028.50	100	49,104,419.61	100	764,217,402.96	100.00	49,688,193.17	100
合计	514,910,028.50	/	49,104,419.61	/	764,217,402.96	/	49,688,193.17	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以 内	114,707,655.73	50.08	0.00	24,843,887.81	12.87	0.00
7 至 12 个 月	14,813,859.84	6.47	740,692.98	103,212,574.94	53.47	5,160,628.74
1 年以内 小计	129,521,515.57	56.55	740,692.98	128,056,462.75	66.34	5,160,628.74
1 至 2 年	46,346,893.34	20.24	4,641,403.08	4,838,479.15	2.51	587,443.25
2 至 3 年	5,735,302.07	2.50	1,579,719.59	19,343,941.01	10.02	5,765,295.20
3 至 4 年	8,251,237.28	3.60	4,124,322.94	2,039,099.26	1.06	746,752.92
4 至 5 年	2,870,214.67	1.25	1,706,610.09	3,709,925.96	1.92	2,381,350.77
5 年以上	36,311,670.93	15.86	36,311,670.93	35,046,722.29	18.15	35,046,722.29
合计	229,036,833.86	100.00	49,104,419.61	193,034,630.42	100.00	49,688,193.17

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	243,213,595.87	

备用金		42,659,598.77	
合计		285,873,194.64	

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国航空工业集团公司	47,409,458.15		49,639,458.15	
中航发动机控股有限公司	42,701,223.25		21,869,000.00	
西安航空发动机(集团)有限公司	4,674,152.71		11,954,084.80	
中国华融资产管理股份有限公司			17,500,000.00	
合计	94,784,834.11		100,962,542.95	

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
友和道通航空有限公司	往来单位	76,223,179.24	1 年以内	14.80
中国航空工业集团公司	间接控股股东	47,409,458.15	4 年以内	9.21
中航发动机控股有限公司	间接控股股东	42,701,223.25	2 年以内	8.29
株洲市税务局	往来单位	12,899,381.30	1 年以内	2.51
艾利德.亿乃基有限公司	往来单位	9,827,661.24	2-3 年	1.91
合计	/	189,060,903.18	/	36.72

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中航工业集团系统内	其他关联	130,076,908.23	25.26
合计	/	130,076,908.23	25.26

(六) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,449,486,979.54	73.02	1,241,373,125.25	78.44
1 至 2 年	372,317,043.02	18.76	180,224,359.45	11.39
2 至 3 年	69,707,329.32	3.51	86,025,927.66	5.44
3 年以上	93,475,501.95	4.71	75,049,890.78	4.73
合计	1,984,986,853.83	100	1,582,673,303.14	100

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国航空技术国际控股有限	同一控制	245,538,247.27	2 年以内	合同未执行完毕，未结算

公司				
中航国际航空发展有限公司	同一控制	117,425,932.34	1 年以内	合同未执行完毕, 未结算
北京国泰天泓科技发展中心	往来单位	71,712,893.74	1 年以内	合同未执行完毕, 未结算
浩蓝环保股份有限公司	往来单位	61,089,900.00	1 年以内	合同未执行完毕, 未结算
中航工业系统内单位 1	同一控制	39,694,884.62	1 年以内	合同未执行完毕, 未结算
合计	/	535,461,857.97	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中航发动机控股有限公司	5,500,000.00		5,500,000.00	
西安航空发动机(集团)有限公司	1,844,520.00		570,000.00	
合计	7,344,520.00		6,070,000.00	

(七) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	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	2,573,747,563.01	47,640,353.11	2,526,107,209.90	2,560,655,761.86	55,643,088.43	2,505,012,673.43
在产品	7,136,274,740.20	209,181,566.78	6,927,093,173.42	5,679,522,495.03	211,980,745.13	5,467,541,749.90
库存商品	1,321,672,788.06	38,982,088.70	1,282,690,699.36	1,546,261,426.60	43,322,121.65	1,502,939,304.95
周转材料	39,096,705.42	206.90	39,096,498.52	34,697,644.29	206.90	34,697,437.39
委托加工物资	84,138,940.38		84,138,940.38	69,268,754.43		69,268,754.43
自制半成品						
其他	5,191,914.21		5,191,914.21	44,652,842.80		44,652,842.80
合计	11,160,122,651.28	295,804,215.49	10,864,318,435.79	9,935,058,925.01	310,946,162.11	9,624,112,762.90

2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	55,643,088.43			8,002,735.32	47,640,353.11
在产品	211,980,745.13			2,799,178.35	209,181,566.78
库存商品	43,322,121.65	107,222.96	2,428,800.00	2,018,455.91	38,982,088.70
周转材料	206.90				206.90
合计	310,946,162.11	107,222.96	2,428,800.00	12,820,369.58	295,804,215.49

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	成本与市价孰低	价值回升	

(八) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣的增值税及预缴的所得税	57,490,928.80	67,823,523.43
委托贷款	10,000,000.00	
合计	67,490,928.80	67,823,523.43

(九) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
西安安泰叶片技术有限公司	48.13	48.13	105,062,547.20	77,226,942.52	27,835,604.68	24,595,268.94	-4,474,785.21
西安维德风电设备有限公司	33.9	33.9	20,777,702.49	7,055,233.18	13,722,469.31	772,675.93	-619,412.53
沈阳通用黎明燃气轮机零部件有限公司	49	49	225,824,143.10	10,488,256.65	215,335,886.45	23,448,129.59	55,797.11
沈阳黎明新航运输有限公司	34.17	34.17	22,236,128.15	8,811,122.72	13,425,005.43	17,405,191.73	5,816,827.07
株洲市南方机电制造有限公司	42	42	38,530,811.29	21,670,135.64	16,860,675.65	16,873,113.21	1,799,161.06
上海远星实业	42	42	36,135,871.69	27,148,282.34	8,987,589.35	155,050,983.44	-1,136,885.71

有限公司								
株洲易力达机电有限公司	28.8	28.8	456,404,704.75	316,289,658.58	140,115,046.17	202,856,066.69	11,377,162.76	
中航动力控制股份有限公司	18.7	18.7	6,443,914,793.61	1,852,444,503.36	4,591,470,290.25	1,242,321,744.02	101,890,664.05	
湖南融城物通天下物流有限公司	17.41	17.41	29,619,465.74	17,548,196.96	12,071,268.78	31,965,639.25	289,175.14	
中航森瑞武汉新材料有限公司	21	21	258,936,909.16	218,332,224.89	40,604,684.27	17,477,808.48	-9,958,002.70	

(十) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州航飞精密制造有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00		19	19
贵州银行股份有限公司	167,526,600.00	167,526,600.00		167,526,600.00		4.95	4.95
中国南动集团财务公司	500,000.00	500,000.00	-500,000.00	0		0.17	0.17
四川成发航空科技股份有限公司	3,687,350.65	3,687,350.65		3,687,350.65		1.12	1.12

金航数码科技有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00		3.37	3.37
中航世新燃气轮机股份有限公司	27,375,764.07	12,463,900.00		12,463,900.00	14,911,864.07	15.67	15.67
北京瑞赛长城航空测控技术有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00		15	15
中航工业国际租赁有限责任公司	30,000,000.00	35,400,000.00		35,400,000.00		1.299	1.299
中航工业哈尔滨轴承有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		3.33	3.33
株洲南方普惠航空发动机有限公司	19,712,000.00	4,161,139.95		4,161,139.95		15	15
北京航动科技有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		16.67	16.67
中航动力科技工程有限责任公司	92,964,656.79	92,964,656.79		92,964,656.79		7.81	7.81
西安西航天鼎纯净水有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00		20	20
西安航空发动	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		2.59	2.59

机集团 天鼎有 限公司							
-------------------	--	--	--	--	--	--	--

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
沈阳通用黎明燃气轮机零部件有限责任公司	106,082,169.19	105,498,533.35	27,340.58	105,525,873.93			49	49
沈阳黎明新航运输有限公司	1,483,388.26	2,638,044.66	1,987,609.81	4,625,654.47			34.17	34.17
株洲市南方机电制造有限公司	4,200,000.00	7,571,597.30	-504,352.35	7,067,244.95		1,260,000.00	42	42
上海远星实业有限公司	4,200,000.00	4,247,415.74	-477,492.00	3,769,923.74			42	42
株洲易力达机电有限公司	3,600,000.00	27,200,819.29	3,136,377.62	30,337,196.91			28.8	28.8
中航动力控制股份有限公司	250,290,000.00	929,818,707.72	19,701,035.53	949,519,743.25			18.7	18.7
湖南融城物通天下物流有限公司	1,750,000.00	2,060,342.27	50,345.39	2,110,687.66			17.41	17.41
中航森瑞武汉新材料有限公司	6,300,000.00	4,079,516.78	-2,091,180.57	1,988,336.21			21	21
西安维德风电设备有限公司	10,426,583.44	4,861,897.94	-209,980.84	4,651,917.10			33.9	33.9
西安安泰叶片技术有限公司	48,022,527.11	15,550,990.65	-2,153,714.12	13,397,276.53			48.13	48.13



(十一) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	49,883,486.01	218,000.00		50,101,486.01
1.房屋、建筑物	49,883,486.01	218,000.00		50,101,486.01
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	6,953,996.81	2,534,482.47		9,488,479.28
1.房屋、建筑物	6,953,996.81	2,534,482.47		9,488,479.28
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	42,929,489.20	-2,316,482.47		40,613,006.73
1.房屋、建筑物	42,929,489.20	-2,316,482.47		40,613,006.73
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	42,929,489.20	-2,316,482.47		40,613,006.73
1.房屋、建筑物	42,929,489.20	-2,316,482.47		40,613,006.73
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 2,534,482.47 元。

(十二) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	14,737,312,401.85	1,941,471,795.69		89,087,536.48	16,589,696,661.06
其中: 房屋及建筑物	4,285,858,319.27	558,164,617.40		31,027,390.99	4,812,995,545.68
机器设备	9,753,113,325.41	1,330,534,922.09		54,303,839.26	11,029,344,408.24
运输工具	155,813,107.93	15,319,889.71		1,892,779.00	169,240,218.64
办公设备	542,527,649.24	37,452,366.49		1,863,527.23	578,116,488.50
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	7,128,516,779.80		506,914,171.24	113,327,941.04	7,522,103,010.00
其中: 房屋及建筑物	1,390,935,173.28		73,396,419.13	29,658,005.36	1,434,673,587.05
机器设备	5,285,516,194.13		389,442,402.29	76,399,267.65	5,598,559,328.77
运输工具	85,883,356.66		7,691,139.61	-863,907.35	94,438,403.62
办公设备	366,182,055.73		36,384,210.21	8,134,575.38	394,431,690.56
三、固定资产账面净值合计	7,608,795,622.05	/		/	9,067,593,651.06
其中: 房屋及建	2,894,923,145.99	/		/	3,378,321,958.63

建筑物				
机器设备	4,467,597,131.28	/	/	5,430,785,079.47
运输工具	69,929,751.27	/	/	74,801,815.02
办公设备	176,345,593.51	/	/	183,684,797.94
四、减值准备合计	1,672,174.42	/	/	1,653,497.56
其中：房屋及建筑物	24,520.00	/	/	24,520.00
机器设备	60,804.78	/	/	54,350.55
运输工具	638,062.86	/	/	637,978.45
办公设备	948,786.78	/	/	936,648.56
五、固定资产账面价值合计	7,607,123,447.63	/	/	9,065,940,153.50
其中：房屋及建筑物	2,894,898,625.99	/	/	3,378,297,438.63
机器设备	4,467,536,326.50	/	/	5,430,730,728.92
运输工具	69,291,688.41	/	/	74,163,836.57
办公设备	175,396,806.73	/	/	182,748,149.38

本期折旧额：506,914,171.24 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：626,436,629.74 元。

## 2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	8,765,597.16	8,047,557.97		718,039.19	

## 3、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	106,638,032.13	65,495,668.85	41,142,363.28
运输工具	95,521.00	52,238.22	43,282.78

## 4、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	51,868,304.10
机器设备	2,222,971.53

## 5、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
502、503、504 供应库房	正在办理专项验收、资料移交、工程备案等手续，完成上述工作后才可办理房产证。	2015 年 4 月 30 日
生产技术行政楼	尚未完成竣工备案手续，暂无法办理。	2015 年 12 月 31 日
604A 动力站	由于涉及到公司正在进行的重大资产重组事宜，待相关土地过户完成后，才能启动房	2015 年 12 月 31 日

	产产权办理工作。	
604 装配厂房	由于涉及到公司正在进行的重大资产重组事宜，待相关土地过户完成后，才能启动房产产权办理工作。	2015 年 12 月 31 日
黎明公司 8 号厂房扩建	办理验收、工程备案等手续。	2015 年 12 月 31 日
黎明公司开江厂房	办理验收、工程备案等手续。	2015 年 12 月 31 日

(十三) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	3,765,571,100.98	3,656,627.19	3,761,914,473.79	3,043,214,433.21	3,656,627.19	3,039,557,806.02

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
航空发动机零部件生产能力建设项目	489,430,000.00	67,422,864.68	11,005,596.27	13,541,392.60		90.17	90.17%				募集资金	64,887,068.35
QC280QD280 燃气轮机生产能力建设项目	499,580,000.00	91,184,211.22	25,472,247.17	26,037,441.98		77.8	77.80%				募集资金	90,619,016.41
航空零部件转包生产线技术改造	470,000,000.00		342,474.37			99.03	99.03%				募集资金	342,474.37
斯特林太阳能发电机生产及示范工程项目	97,000,000.00	417,707.50	129,275.99			59.04	59.04%				募集资金	546,983.49
专项技改项目	1,781,700,000.00	780,081,733.31	780,795,514.36	370,578,530.20	3,742,264.18			110,160,219.10	15,315,594.80		国拨、贷款、自筹	1,186,556,453.29
技措项目	1,049,137,331.39	931,631,717.98	373,201,706.00	30,163,798.80		32.11	32.11%	55,548,516.37	25,949,903.69	5.85	自有资金	1,274,669,625.18
重型燃机项目		205,727,082.85	16,473,882.83	33,637,185.14	520.82			105,113,264.57	10,048,762.99	6.35	贷款	188,563,259.72
快反项目		35,628,601.31	16,988,642.51	44,035,217.97	36,900.00			3,991,856.27	924,500.00	3.6	贷款	8,545,125.85
合计	4,386,847,331.39	2,112,093,918.85	1,224,409,339.50	517,993,566.69	3,779,685.00	/	/	274,813,856.31	52,238,761.48	/		2,814,730,006.66

## 3、 在建工程减值准备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
235 煤气发生站外部管线项目	2,252,717.00	2,252,717.00	项目取消
试车台建设项目	1,403,910.19	1,403,910.19	项目取消
合计	3,656,627.19	3,656,627.19	/

## 4、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
航空零部件转包生产线技术改造	99.03%	
QC280QD280 燃气轮机生产能力建设项目	77.80%	
航空发动机零部件生产能力建设项目	90.17%	
斯特林太阳能发电机生产及示范工程项目	59.04%	

## (十四) 无形资产:

## 1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,690,281,470.88	423,031,428.55	77,882,151.03	3,035,430,748.40
软件	365,261,976.60	59,410,684.98	4,733,644.90	419,939,016.68
土地	1,845,509,144.89	356,773,788.27	73,148,506.13	2,129,134,427.03
RSP	409,276,702.87			409,276,702.87
非专有技术	44,767,192.76	1,705,600.00		46,472,792.76
专利权	25,466,453.76	5,141,355.30		30,607,809.06
二、累计摊销合计	658,267,354.75	51,116,831.46	54,421.61	709,329,764.60
软件	124,625,254.34	20,007,993.57		144,633,247.91
土地	301,803,112.23	17,790,828.49	54,421.61	319,539,519.11
RSP	204,943,665.12	10,317,807.45		215,261,472.57
非专有技术	7,923,854.65	2,495,128.72		10,418,983.37
专利权	18,971,468.41	505,073.23		19,476,541.64
三、无形资产账面净值合计	2,032,014,116.13	371,914,597.09	77,827,729.42	2,326,100,983.80
软件	240,636,722.26	39,402,691.41	4,733,644.90	275,305,768.77
土地	1,543,706,032.66	338,982,959.78	73,094,084.52	1,809,594,907.92
RSP	204,333,037.75	-10,317,807.45	0.00	194,015,230.30
非专有技术	36,843,338.11	-789,528.72	0.00	36,053,809.39
专利权	6,494,985.35	4,636,282.07	0.00	11,131,267.42
四、减值准备合计				
软件				
土地				
RSP				
非专有技术				
专利权				
五、无形资产账面	2,032,014,116.13	371,914,597.09	77,827,729.42	2,326,100,983.80

价值合计				
软件	240,636,722.26	39,402,691.41	4,733,644.90	275,305,768.77
土地	1,543,706,032.66	338,982,959.78	73,094,084.52	1,809,594,907.92
RSP	204,333,037.75	-10,317,807.45		194,015,230.30
非专有技术	36,843,338.11	-789,528.72		36,053,809.39
专利权	6,494,985.35	4,636,282.07		11,131,267.42

本期摊销额：51,116,831.46 元。

## 2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
“高档数控机床与基础制造装备”国家科技重大专项		10,972,650.48			10,972,650.48
863 项目		1,739,554.45			1,739,554.45
信息化及民品研发	1,191,886.53	1,106,540.69	1,100,149.36		1,198,277.86
黎阳动力开发项目	12,534,763.25	2,542,092.38			15,076,855.63
预研课题		1,308,329.27	1,308,329.27		
锂电池项目	509,076.80		509,076.80		
磨损带类零件加工技术研究		6,006.00			6,006.00
合计	14,235,726.58	17,675,173.27	2,917,555.43		28,993,344.42

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：21.21%。

## (十五) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
莱特公司大普工业园装修	1,630,562.18		271,760.34		1,358,801.84
莱特公司 4# 厂房修缮款	491,388.89		101,666.64		389,722.25
黎阳动力农网改造	451,800.00		451,800.00		
黎阳动力办公楼装修	209,817.37		52,454.28		157,363.09
黎阳动力生产厂房装修	122,131.64		30,532.86		91,598.78
南方公司厂房装修	2,208,764.02	174,779.00	268,826.51		2,114,716.51
黎明公司租赁厂房改造、装修	31,694,283.91	100,000.00	5,334,131.76		26,460,152.15
合计	36,808,748.01	274,779.00	6,511,172.39	0.00	30,572,354.62

## (十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

### 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

资产减值准备	78,007,968.53	76,002,338.17
固定资产折旧	5,086,299.77	6,139,415.01
预提费用（产品质量保证金）	2,340,000.00	2,340,000.00
三类人员精算费用	197,115,533.94	180,431,907.56
小计	282,549,802.24	264,913,660.74
递延所得税负债：		
土地摊销	9,106,039.00	18,974,814.28
改制资产评估增值	8,414,916.10	
小计	17,520,955.10	18,974,814.28

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
资产减值准备	466,834,756.99
固定资产折旧	33,966,665.16
预提费用（产品质量保证金）	15,600,000
三类人员精算费用	1,313,354,938.74
小计	1,829,756,360.89
可抵扣差异项目：	
土地摊销	60,706,926.69
改制资产评估增值	33,659,664.39
小计	94,366,591.08

(十七) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	125,469,283.62	27,177,031.51	1,826,940.34	10,822.11	150,808,552.68
二、存货跌价准备	310,946,162.11	107,222.96	5,696,540.92	9,552,628.66	295,804,215.49
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	14,911,864.07				14,911,864.07
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,672,174.42			18,676.86	1,653,497.56
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	3,656,627.19				3,656,627.19
十、生产性生物资产					

减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	456,656,111.41	27,284,254.47	7,523,481.26	9,582,127.63	466,834,756.99

(十八) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	593,900,000.00	435,000,000.00
抵押借款	21,000,000.00	
保证借款	1,372,169,600.00	1,511,174,843.22
信用借款	6,881,206,694.39	5,554,646,240.34
合计	8,868,276,294.39	7,500,821,083.56

(十九) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,637,324,078.36	2,293,276,478.47
银行承兑汇票	831,455,458.47	951,612,478.02
合计	2,468,779,536.83	3,244,888,956.49

下一会计期间（下半年）将到期的金额 2,335,920,393.77 元。

(二十) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	5,020,516,316.22	3,916,417,625.26
1-2 年（含 2 年）	360,366,711.66	230,635,688.79
2-3 年（含 3 年）	104,498,059.34	91,344,339.92
3 年以上	172,451,874.28	127,847,729.49
合计	5,657,832,961.50	4,366,245,383.46

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
西安航空发动机（集团）有限公司	50,982,965.70	32,951,768.03
合计	50,982,965.70	32,951,768.03



## 3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还	账龄
中航工业系统内单位 1	21,934,259.80	正常业务	是	1 年以上
中航工业系统内单位 2	19,923,353.71	正常业务	是	1 年以上
中航工业系统内单位 3	11,860,240.36	正常业务	是	1 年以上
北京隆祥航达科技有限公司	11,811,796.00	正常业务	是	1 年以上

## (二十一) 预收账款:

## 1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,102,652,290.78	2,199,435,838.54
1-2 年	47,141,457.60	58,166,953.87
2-3 年	23,036,398.81	24,649,743.58
3 年以上	19,253,882.82	15,561,698.06
合计	1,192,084,030.01	2,297,814,234.05

## 2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
西安航空发动机(集团)有限公司	4,882,962.25	14,172,982.02
合计	4,882,962.25	14,172,982.02

## (二十二) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,805,361.20	1,329,668,064.67	1,283,771,603.25	55,701,822.62
二、职工福利费	0.00	136,157,760.20	135,712,482.71	445,277.49
三、社会保险费	21,137,086.88	455,012,126.84	451,836,282.80	24,312,930.92
失业保险	960,364.51	20,615,599.80	20,623,002.27	952,962.04
基本养老保险	1,839,616.55	258,189,104.07	256,462,045.10	3,566,675.52
医疗保险	558,984.08	99,161,527.37	99,297,406.11	423,105.34
工伤保险	51,477.05	9,526,836.02	9,431,026.26	147,286.81
生育保险	252,123.75	5,701,919.91	5,765,661.48	188,382.18
补充养老保险	17,474,520.94	61,817,139.67	60,257,141.58	19,034,519.03
四、住房公积金	6,681,903.04	208,780,781.98	212,243,423.37	3,219,261.65
五、辞退福利	158,437.86	1,545,715.50	1,545,715.50	158,437.86
六、其他	70,938,270.09	93,819,835.00	95,753,837.73	69,004,267.36
合计	108,721,059.07	2,224,984,284.19	2,180,863,345.36	152,841,997.90

工会经费和职工教育经费金额 67,523,688.82 元，因解除劳动关系给予补偿 1,545,715.50 元。

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,895,439.25	6,358,919.34
消费税	0.00	0.00
营业税	1,832,181.64	3,131,741.41
企业所得税	38,955,094.84	117,327,166.11
个人所得税	10,872,298.39	32,502,560.49
城市维护建设税	402,239.03	1,142,123.05
房产税	368,602.14	1,165,568.00
教育费附加	277,117.61	598,247.38
土地使用税	946,041.29	732,620.78
水利建设基金	1,812,156.19	1,850,788.64
其他	402,272.16	901,821.36
合计	59,763,442.54	165,711,556.56

(二十四) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
母公司股东股利	3,442,438.56	3,177,850.89	收款人信息不详
子公司股东股利	13,398,540.75	3,635,384.07	尚未支付
合计	16,840,979.31	6,813,234.96	/

(二十五) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,757,548,843.72	1,246,043,291.19
1-2 年	446,585,925.05	149,047,735.63
2-3 年	44,869,560.94	69,218,092.70
3 年以上	193,112,026.75	146,465,285.92
合计	3,442,116,356.46	1,610,774,405.44

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国航空工业集团公司	250,000.00	250,000.00
中航发动机控股有限公司	2,623,200,000.00	814,000,000.00
西安航空发动机(集团)有限公司	14,344,719.16	51,924.56
合计	2,637,794,719.16	814,301,924.56

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	债务人单位
中航发动机控股有限公司	29,110,000.00	未到还款期	航空动力

中航发动机控股有限公司	56,700,000.00	项目未结束	南方公司
北京黎明航发动力科技有限公司	20,492,336.04	项目未结束	黎明公司
中航发动机控股有限公司	282,300,000.00	项目未结束	黎明公司
合计	368,110,000.00		

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	金额	欠款原因	债务人单位
中航发动机控股有限公司	161,700,000.00	项目借款	南方公司
湖南南方宇航工业有限公司	53,066,090.69	经营往来款项	南方公司
湖南南方航空科技有限公司	32,878,841.10	经营往来款项	南方公司
中航发动机控股有限公司	820,700,000.00	科研、专项工程借款	航空动力
中航发动机控股有限公司	683,100,000.00	科研、专项工程借款	黎明动力
北京黎明航发动力科技有限公司	20,492,336.04	项目未结算	黎明公司
中航发动机控股有限公司	957,700,000.00	科研、专项工程借款	黎明公司
合计	2,709,144,931.79		

(二十六) 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	15,600,000.00			15,600,000.00
合计	15,600,000.00			15,600,000.00

(二十七) 1 年内到期的非流动负债：

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,097,950,700.00	769,530,000.00
1 年内到期的长期应付款	24,726,557.37	52,997,777.11
合计	1,122,677,257.37	822,527,777.11

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	105,000,000.00	379,200,000.00
信用借款	992,950,700.00	390,330,000.00
合计	1,097,950,700.00	769,530,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中航工业集团财务有限责任公司	2009 年 8 月 19 日	2014 年 8 月 19 日	人民币	4.20		75,000,000.00
中航工业集团财务	2009 年	2014 年 8	人民币	4.20	100,000,000.00	

有限责任公司	8月4日	月4日				
中航工业集团财务有限责任公司	2012年6月29日	2015年6月29日	人民币	4.2	574,750,700.00	
中国进出口银行辽宁省分行	2012年9月26日	2014年9月18日	人民币	4.92	50,000,000.00	100,000,000.00
中国进出口银行辽宁省分行	2013年6月20日	2015年6月3日	人民币	4.92	100,000,000.00	
国家开发银行辽宁省分行	2004年6月24日	2014年6月23日	人民币	5.94		127,250,000.00
中国进出口银行辽宁省分行	2012年2月29日	2014年2月28日	人民币	4.92		100,000,000.00
中国进出口银行辽宁省分行	2012年3月12日	2014年3月11日	人民币	4.92		100,000,000.00
国家开发银行	2011年12月23日	2014年5月28日	人民币		170,000,000.00	170,000,000.00
合计	/	/	/	/	994,750,700.00	672,250,000.00

(二十八) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资	1,374,000,000.00	996,000,000.00
预提费用	104,349,512.52	45,110,071.76
合计	1,478,349,512.52	1,041,110,071.76

(二十九) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	1,922,450,480.00	1,978,748,640.00
信用借款	3,166,000,000.00	3,586,450,700.00
合计	5,088,450,480.00	5,565,199,340.00

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中航工业集团财务有限责任公司	2009年10月28日	2019年10月28日	人民币	4.7	450,000,000.00	450,000,000.00

国家开发银行辽宁省分行	2006年4月12日	2031年4月11日	人民币	6.27	685,000,000.00	695,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2012年6月29日	2015年6月29日	人民币	4.2		574,750,700.00
中航工业集团财务有限责任公司	2012年6月1日	2017年6月1日	人民币	4.52	500,000,000.00	500,000,000.00
国家开发银行辽宁省分行	2009年12月28日	2019年12月27日	人民币	6.27	474,850,000.00	569,850,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2009年10月28日	2019年10月26日	人民币	4.7	402,750,000.00	402,750,000.00
合计	/	/	/	/	2,512,600,000.00	3,192,350,700.00

## (三十) 长期应付款:

## 1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
三类人员精算费用		1,456,660,000.00			1,313,354,938.74
中航国际租赁有限公司	5年	209,894,956.00	5.76	44,278,860.22	9,481,260.67
中航国际租赁有限公司	5年	5,543,118.34	7.6	1,692,329.06	5,421,995.08
黎明公司机关固定资产暂估					22,519,715.05
南方公司专项设备					1,825,950.00

## 2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位: 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
中航国际租赁有限公司		9,481,260.67		15,342,895.89
中航国际租赁有限公司		5,421,995.08		5,543,118.34

## (三十一) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科研费	-3,454,745,084.44	2,315,341,404.28	3,226,554,921.34	-4,365,958,601.50	
专项技改项目	640,531,931.70	1,345,855,084.33	309,752,075.36	1,676,634,940.67	
合计	-2,814,213,152.74	3,661,196,488.61	3,536,306,996.70	-2,689,323,660.83	/

## (三十二) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	241,973,826.00	232,942,824.01

合计	241,973,826.00	232,942,824.01
----	----------------	----------------

## (三十三) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份 总数	1,089,573,236.00	859,145,514				859,145,514	1,948,718,750

本报告期发行股份 687,464,412 股购买资产，并发行 171,681,102 股募集配套资金。经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验资，验资报告分别为瑞华验字[2014]第 01540003 号、瑞华验字[2014]第 01540004 号。

## (三十四) 专项储备：

根据财政部财企[2012]16 号《关于印发(企业安全生产费用提取和使用管理办法)的通知》，2014 年 1-6 月提取专项储备 36,177,942.06 元，使用 20,374,636.11 元。

## (三十五) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	7,357,343,830.99	2,608,804,256.12		9,966,148,087.11
其他资本公积	1,051,187,745.97	9,740,623.44		1,060,928,369.41
合计	8,408,531,576.96	2,618,544,879.56		11,027,076,456.52

## (三十六) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	245,767,868.71			245,767,868.71
合计	245,767,868.71			245,767,868.71

## (三十七) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	587,358,085.83	/
调整后 年初未分配利润	587,358,085.83	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	235,187,441.45	/
应付普通股股利	90,434,578.59	
期末未分配利润	732,110,948.69	/

## (三十八) 营业收入和营业成本：

## 1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,918,616,257.47	9,440,418,127.89
其他业务收入	155,341,204.96	121,288,987.04
营业成本	9,606,144,653.68	8,247,883,617.61

## 2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	6,522,855,846.93	5,160,788,140.42	6,516,767,558.58	5,263,326,480.11
常用有色金属压延加工及装饰业	388,385,295.38	384,508,792.98	252,292,189.45	253,202,477.63
服务业	4,007,375,115.16	3,924,720,494.65	2,671,358,379.86	2,611,578,996.88
合计	10,918,616,257.47	9,470,017,428.05	9,440,418,127.89	8,128,107,954.62

## 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空发动机及衍生产品	5,401,361,845.67	4,140,548,244.64	5,070,138,798.14	4,032,056,388.35
外贸出口	1,322,948,343.90	1,249,760,654.00	1,402,418,592.01	1,325,381,901.65
非航空产品及其他	4,194,306,067.90	4,079,708,529.41	2,967,860,737.74	2,770,669,664.62
合计	10,918,616,257.47	9,470,017,428.05	9,440,418,127.89	8,128,107,954.62

## 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	9,595,667,913.57	8,220,256,774.05	8,005,966,971.08	6,791,437,713.25
境外	1,322,948,343.90	1,249,760,654.00	1,434,451,156.81	1,336,670,241.37
合计	10,918,616,257.47	9,470,017,428.05	9,440,418,127.89	8,128,107,954.62

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
用户 1	1,849,893,204.00	16.71
深圳市昌毅航空服务有限公司	1,266,141,512.32	11.43
客户 1	809,040,000.00	7.31
冀中能源集团金牛贸易有限公司	541,961,538.40	4.89
客户 2	481,533,000.00	4.35
合计	4,948,569,254.72	44.69

## (三十九) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,949,111.60	5,017,858.45	按应税营业额的[5/3]%计缴营业税。
城市维护建设税	3,294,251.29	2,476,667.98	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	2,403,759.85	1,810,343.70	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
资源税		872.37	
其他	106,903.13	689,365.73	

合计	9,754,025.87	9,995,108.23	/
----	--------------	--------------	---

(四十) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,106,158.54	30,149,299.13
销售服务费	25,865,521.04	8,798,942.34
运输费	8,900,516.31	8,235,584.08
差旅费	3,495,152.54	3,854,847.69
折旧费	1,365,438.18	1,316,727.05
低值易耗品摊销	1,232,428.00	2,611,651.35
业务经费	1,038,715.15	1,283,424.87
物料消耗	592,869.50	737,988.20
业务招待费	575,668.70	540,074.24
办公费	470,752.04	668,842.36
保险费	452,027.86	70,627.65
委托代销手续费	412,376.80	384,094.85
其他	5,565,258.61	8,892,919.73
合计	83,072,883.27	67,545,023.54

(四十一) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	313,159,390.20	281,321,883.50
研发费	83,342,004.24	72,534,249.39
修理费	76,451,829.62	82,270,378.14
无形资产摊销	48,351,380.89	43,008,921.59
折旧费	26,168,999.04	29,337,391.54
业务招待费	17,472,437.75	38,809,602.21
差旅费	16,899,630.93	24,467,724.34
租赁费	9,608,813.20	15,254,275.53
绿化费	7,884,676.00	2,428,878.00
警卫消防费	6,237,033.97	8,009,018.86
会议费	5,271,632.25	13,553,629.68
其他	190,051,286.64	159,933,928.91
合计	800,899,114.73	770,929,881.69

(四十二) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	460,011,174.26	383,665,637.17
减：利息收入	-13,080,141.04	-12,187,368.96
减：利息资本化金额	-24,977,412.36	-15,788,052.62
汇兑损益	-3,492,740.44	23,612,274.09
减：汇兑损益资本化金额		



其他	52,923,504.26	52,442,917.49
合计	471,384,384.68	431,745,407.17

## (四十三) 投资收益:

## 1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,746,849.11	4,599,970.30
权益法核算的长期股权投资收益	19,751,035.77	23,972,474.97
处置长期股权投资产生的投资收益	62,318,792.84	
合计	85,816,677.72	28,572,445.27

## 2、 按成本法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安航空发动机集团天鼎有限公司		244,248.37	
中国南动集团财务公司	95,874.22		
四川成发航空科技股份有限公司	110,974.89	147,966.24	
中航工业国际租赁有限责任公司	3,540,000.00	3,540,000.00	
金航数码科技有限公司		242,755.69	
中航工业哈尔滨轴承有限公司		200,000.00	
北京瑞赛长城航空测控技术有限公司		225,000.00	
合计	3,746,849.11	4,599,970.3	/

## 3、 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
沈阳通用黎明燃气轮机零部件有限责任公司	27,340.58	-1,099,637.61	
沈阳黎明新航运输有限公司	1,987,609.81	854,982.42	
中航动力控制股份有限公司	18,725,953.37	18,566,824.31	
株洲易力达机电有限公司	3,136,506.50	5,538,063.52	
株洲市南方机电制造有限公司	755,647.65	729,530.90	
湖南融城物通天下物流有限公司	50,345.39	-22,809.66	
株洲南宾实业有限公司		-90,702.49	
上海远星实业有限公司	-477,492.00	73,230.01	
中航森瑞武汉新材料有限公司	-2,091,180.57	-243,816.10	
西安安泰叶片技术有限公司	-2,153,714.12	-221,610.98	
西安维德风电设备有限公司	-209,980.84	-180,089.76	
西安西航天和节能门窗装饰工程有限公司		68,510.41	
合计	19,751,035.77	23,972,474.97	/

## (四十四) 资产减值损失:

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	20,025,691.82	21,424,077.72
二、存货跌价损失	-2,831,706.01	-377,332.82
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		14,911,864.07
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		74,520.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	17,193,985.81	36,033,128.97

## (四十五) 营业外收入:

## 1、 营业外收入情况

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	632,826.49	9,168,741.80	632,826.49
其中: 固定资产处置利得	632,826.49	9,168,741.80	632,826.49
政府补助	130,582,631.76	188,536,933.99	130,582,631.76
罚款收入	338,610.83	286,950.00	338,610.83
确实无法支付的款项	3,644,390.29	935,437.01	3,644,390.29
保险赔款收入	3,879,136.09		3,879,136.09
其他	1,762,314.94	1,521,077.50	1,762,314.94
合计	140,839,910.40	200,449,140.30	140,839,910.40

## 2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
陕西省出口增量补助资金	82,000.00		西安市财政局 市财函[2014]737号
西安经济技术技术开发区管委会关于表彰 2013 年经济发展优秀企业的通报	38,000.00		西安经济技术技术开发区管委会
西安市外向型经济发展专项资金	45,000.00		西安经济技术技术开发区管委会
市财政局中小企业国际市场开拓项目	20,000.00		西安市财政局 市财函[2014] 394号
出口增量补助资金	49,000.00		西安市财政局 市财函[2014]737号
中小企业政府补贴	50,000.00		河津市财政局
西安财政零余额账户补贴	9,310.00		西安市财政局

中小企业开拓国际市场补贴	26,007.00		西安市财政局 市财函[2014]717号
西安市失业调控补贴	52,800.00		西安市失业保险基金管理中心
2013 年科技创新优秀企业奖励	80,000.00		西安经济技术开发区管委会 西经开党发[2014]4号
2013 年经济发展优秀企业奖励	640,000.00		西安经济技术开发区管委会 西经开发[2014]63号
2013 年经济发展优秀企业奖励	1,500,000.00		西安经济技术开发区管委会 西经开发[2014]63号
2013 年度重点用能企业节能减排奖励	50,000.00		西安经济技术开发区管委会 西经开发[2014]83号
2013 年度出口信用保险费补助资金	39,170.00		西安市财政局 市财函[2014]583号
2013 年度经开区管委会奖励	20,000.00		西安经济技术开发区管委会
2013 年度陕西省地产品货物出口内陆运输费补助资金	2,000,000.00		西安市财政局 市财函[2014]738号
2013 年省出口增量补助资金	191,000.00		西安市财政局 市财函[2014]737号
2013 年工业企业贷款贴息奖励	1,000,000.00		西安经济技术开发区管委会 西经开发[2014]63号
2013 年工业企业提速增效奖励	240,000.00		西安经济技术开发区管委会西经开发[2014]63号
2013 年陕西省地产品货物出口内陆运输费补助	569,900.00		西安市财政局 市财函[2014]738号
收未央区中小企业纳税奖励款	150,000.00		西安市未央区政府 未政发[2013]74号
收市财政厅 2013 年外贸发展补助	465,900.00		西安市财政厅 市财函[2014]738号
出口贸易增量补助奖励款		2,380.00	西安市出口加工区管理委员会
陕西省商务厅中小企业补贴款		9,310.00	陕西省商务厅
西安出口开发区管委会出口奖励		30,000.00	西安出口开发区管委会 西经开发[2013]155号
西安市财政局优秀奖励款		40,000.00	西安经济技术开发区西经开发[2013]7号
2012 年度西安经开区优秀企业奖励		40,000.00	西安经济技术开发区西经开党发[2013]
2012 年度进出口优秀企业		40,000.00	西安经济技术开发区西经开党发[2013]7号
2009 年被认定为西安市创新型企业		90,000.00	市科发[2009]31号
2012 年度陕西省加工贸易出口增量补助资金		107,880.00	陕西省财政厅 陕财办企[2013]64号
2012 年度下半年陕西省出口信用保险保费补助资金		148,120.00	陕西省财政厅 陕财办企[2013]25号
2012 年度加工贸易出口增量		256,580.00	陕西省财政厅 陕财办企[2013]64

补助			号
2012 年工业新增产能流动资金贷款贴息		300,000.00	西安市财政局 市财函[2013]559 号
收省财政厅 2012 年度外贸发展补助		460,400.00	陕西省财政厅 陕财办企[2013]66 号
2012 年工业新增产能流动资金贷款贴息资金		500,000.00	西安市财政局 市财函[2013]559 号
2012 年促进主导产业发展专项资金		500,000.00	西安经济技术开发区 西经开发[2013]344 号
2012 年产业创新联盟工程资金		840,000.00	市科发[2012]25 号
西安市财政局 2012 年度陕西省外经贸区域协调发展促进资金		1,000,000.00	西安市财政局 市财发[2012]1084 号
转岗培训补贴	2,761,500.00		株洲市失业保险中心
湖南省中小企业国际市场开拓资金项目	82,900.00		株洲市财政局
专利补贴	1,600.00		湖南省知识产权局 湘财教指[2014]14
高新津贴	3,000,000.00	3,830,000.00	高新技术企业相关人员补贴款
财政拨款	752,100.00		浦东新区镇级财政拨款
供暖补贴	180,594.75		财政局供暖补贴及居民供暖减免税（大东区国税局[2014]备字第 14078 号）
财政扶持资金		151,424.00	财政发放的补助款
增值税减免税		5,317.19	居民供暖增值税减免
市财政局转包项目款		900,000.00	沈专项办发[2012]10 号
财政局环保资金拨款		500,000.00	晋市财企[2008]144 号
大面积烟雾消毒防疫装置研制补贴		210,000.00	大颗粒煤浆沸腾燃烧技术研究及锅炉示范应用（贵阳市科协技术局贵阳国家高新技术产业开发区管理局管理委员会科技合作计划）
节能酒甑		315,000.00	节能环保制酒设备研制（筑科合同[2013]101 号）
马场镇政府 11.26 油管爆裂抢险救灾补助款	30,850.00		马场镇政府救灾补助
收贵州省财政厅零余额账户增量补贴款	5,000,000.00		2013 年贵州省重点装备及产品专项资金--黔经信装备[2013]18 号
水煤浆项目拨款		500,000.00	微型燃气轮机发电装置试验样机研制 GXKH2012-024
土地优惠税收返还款		221,300.00	贵阳市人民政府中国航空工业集团公司投资合作协议
其他补贴收入	111,455,000.01	177,539,222.80	
合计	130,582,631.76	188,536,933.99	/

(四十六) 营业外支出:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,679,893.81	12,038,963.51	3,679,893.81
其中：固定资产处置损失	3,679,893.81	12,038,963.51	3,679,893.81
债务重组损失	80,299.99		80,299.99
对外捐赠	44,000.00	5,000	44,000.00
罚款支出	23,367.98	38,346.89	23,367.98
其他	661,705.58	1,119,015.88	661,705.58
合计	4,489,267.36	13,201,326.28	4,489,267.36

## (四十七) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	46,228,128.36	17,298,838.23
递延所得税调整	4,456,936.83	79,878,801.18
合计	50,685,065.19	97,177,639.41

## (四十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

## （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示：

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.13	0.13	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.06	0.06	0.02	0.02

## （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

## ① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	235,187,441.45	106,488,033.96
其中：归属于持续经营的净利润	172,868,648.61	106,488,033.96
归属于终止经营的净利润	62,318,792.84	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	112,506,413.83	33,902,024.21
其中：归属于持续经营的净利润	50,187,620.99	33,902,024.21
归属于终止经营的净利润	62,318,792.84	

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	235,187,441.45	106,488,033.96
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润	172,868,648.61	106,488,033.96
归属于终止经营的净利润	62,318,792.84	

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	1,760,893,353.00	1,760,893,353.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,760,893,353.00	1,760,893,353.00

④ 计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	1,760,893,353.00	1,760,893,353.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	1,760,893,353.00	1,760,893,353.00

#### (四十九) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		

4. 外币财务报表折算差额	68,229.39	-121,650.90
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	68,229.39	-121,650.90

(五十) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
科研拨款及补贴款	561,969,690.75
代收代扣款项	168,113,960.37
收利息款	13,080,141.04
职工退款	16,554,563.85
保证金	5,604,769.50
保险理赔款	10,594,712.43
废料款	139,613.98
租金	3,650,649.60
其他	81,527,134.44
合计	861,235,235.96

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
职工差旅费及服务费	47,098,038.58
支付代收款项	228,732,665.29
离退休人员统外补贴	8,664,631.72
审计费及律师费等	7,668,235.95
招待费、办公费及物业费	57,133,519.63
租赁费、运费、修理费	40,809,396.65
保证金、保险费及会议费	19,087,362.39
废气污水处理费及绿化费	5,491,981.60
课题及研发费	34,779,089.88
宣传费、劳务费及手续费	25,900,178.53
其他	187,122,856.75
合计	662,487,956.97

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的国拨技改款	283,677,774.12
其他	550,000.00

合计	284,227,774.12
----	----------------

## 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保证金	5,738,000.00
贷款担保费	2,117,000.00
融资租赁费	20,126,268.65
其他	1,509,800.00
合计	29,491,068.65

## (五十一) 现金流量表补充资料：

## 1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	256,990,669.96	116,217,567.60
加：资产减值准备	17,193,985.81	36,033,128.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	506,914,171.24	435,760,692.83
无形资产摊销	51,116,831.46	42,957,872.76
长期待摊费用摊销	6,511,172.39	3,694,899.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	3,047,067.32	2,870,221.71
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	456,518,433.82	407,277,911.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-85,816,677.72	-28,572,445.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-17,636,141.50	86,580,584.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,453,859.18	2,600,000.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,225,063,726.27	-1,143,796,145.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,758,314,689.82	-1,246,124,925.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-430,273,776.46	-315,301,270.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,220,266,538.95	-1,599,801,907.65
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	6,848,084,795.27	3,445,319,945.23
减：现金的期初余额	5,716,811,877.07	3,943,866,096.06
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	1,131,272,918.20	-498,546,150.83



## 2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	6,848,084,795.27	5,716,811,877.07
其中：库存现金	1,126,470.62	1,037,033.91
可随时用于支付的银行存款	6,289,494,500.38	5,466,247,058.60
可随时用于支付的其他货币资金	557,463,824.27	249,527,784.56
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	6,848,084,795.27	5,716,811,877.07

## 七、 关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
西安航空发动机(集团)有限公司	国有独资公司	西安市未央区徐家湾	张民生	航空产品	223,918.32	30.61	30.61	中国航空工业集团公司	220605482

## (二) 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	有限责任公司	沈阳市	杨森	制造业	213,732.04	100.00	100.00	117861090
中国南方航空工业(集团)有限公司	有限责任公司	湖南株洲	彭建武	制造业	181,780.61	100.00	100.00	732863741

贵州黎阳航空动力有限公司	有限责任公司	贵州平坝	王良	制造业	62,000.00	100.00	100.00	21440561X
西安西航集团莱特航空技术有限公司	有限责任公司	陕西西安	叔伟	制造业	42,450.00	100.00	100.00	797486692
西安西航集团铝业有限公司	有限责任公司	陕西西安	赵岳	制造业	20,328.00	80.935	80.935	729945623
西安商泰进出口有限公司	有限责任公司	陕西西安	蓝仁浩	制造业	2,600.00	75.00	75.00	713524728
西安西罗航空部件有限公司	中外合资	陕西西安	蓝仁浩	制造业	15,146.00	51.00	51.00	623911695
中国航空贵州航空动力有限公司	有限责任公司	贵州省遵义市	李玉林	制造业	11,849.58	100.00	100.00	214814747
山西航空发动机维修有限责任公司	有限责任公司	晋城市	徐广京	制造业	10,196.09	100.00	100.00	11126039-0
吉林中航航空发动机维修有限责任公司	有限责任公司	吉林省柳河县	李侃	制造业	9,459.73	100.00	100.00	125573857
深圳三叶精密机械股份有限公司	有限责任公司	深圳市	陈红林	制造业	2,500.00	80.00	80.00	192471594
西安西航集团机电设	有限责任公司	陕西西安	项江波	制造业	2,000.00	100.00	100.00	797455132

备安有限公司								
西安西艾航空发动机部件有限责任公司	中外合资	陕西西安	阎国志	制造业	5,000.00	51.00	51.00	570210317

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
沈阳通用黎明燃气轮机零部件有限公司	有限责任(中外合资)	沈阳市	方安利	通用零部件制造	6,290.79	49.00	49.00	750778807
沈阳黎明新航运输有限公司	有限责任	沈阳市	杜春生	运输辅助活动	208.08	34.17	34.17	731014772
株洲市南方机电制造有限公司	有限责任	株洲市	龚川	电工机械专用设备制造	500.00	42.00	42.00	184288300
上海远星实业有限公司	有限责任	上海市	龚川	进出口贸易	1,000.00	42.00	42.00	591685098
株洲易力达机电有限公司	有限责任	株洲市	彭天祥	其他通用设备制造	3,500.00	28.80	28.80	774484926
中航动力控制股份有限公司	股份有限公司	无锡市	张登馨	其他通用设备制造	114,564.23	18.70	18.70	18380588X

湖南融通物流有限公司	有限责任	株洲市	周立清	货物运输代理	1,005.00	17.41	17.41	736790359
中航森瑞武汉新材料有限公司	有限责任	武汉市	钟海	生产安装制造	6,000.00	21.00	21.00	59109662-1
西安安泰叶片技术有限公司	有限责任(中外合资)	西安市	叔伟	生产销售商用发动机	11,918.40	48.13	48.13	623914415
西安维德风电设备有限公司	有限责任	西安市	郭玉贵	生产风力发动机机	1,711.15	33.90	33.90	710106600

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中航工业集团系统内	购买商品	国家定价、市场价	2,722,459,262.60	25.56	2,711,712,569.65	24.51
中航工业集团系统内	接受劳务	参考市场价格定价	130,696,202.96	0.77	85,135,756.24	0.37
西安航空发动机(集团)有限公司	接受劳务	参考市场价格定价	120,847,109.94	0.71	116,411,550.07	0.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中航工业集团系统内	销售商品	国家定价、市场价	2,665,284,748.86	24.14	1,591,621,958.43	19.56
西安航空发动机(集团)有限公司	销售商品	国家定价	400,731,090.24	3.63	826,802,964.52	10.16
中航工业集团	提供	国家定价、	28,298,815.12	0.37	20,621,153.85	0.52

系统内	劳务	市场价				
西安航空发动机（集团）有限公司	提供劳务	国家定价、市场价	144,019,934.60	1.90	120,107,717.55	3.05

2、 关联租赁情况  
公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
西安航空发动（集团）有限公司	西安航空动力股份有限公司	设备房屋	2014 年 1 月 1 日	2014 年 5 月 31 日	49,745,384.00
西安航空发动（集团）有限公司	西安航空动力股份有限公司	土地	2014 年 1 月 1 日	2014 年 5 月 31 日	3,847,913.85
通化吉发航空发动机科技有限责任公司	吉林中航航空发动机维修有限责任公司	设备房屋	2014 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	1,719,122.00
中航国际租赁有限公司	吉林中航航空发动机维修有限责任公司	机器设备	2010 年 6 月 21 日	2015 年 6 月 30 日	290,414.87
沈阳黎明航空科技有限公司	沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	设备房屋	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	4,771,968.00
中航国际租赁有限公司	沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	机器设备	2008 年 5 月 15 日	2017 年 1 月 4 日	16,032,672.39
中航国际租赁有限公司	中航工业贵州航空动力有限公司	机器设备	2012 年 8 月 1 日	2017 年 12 月 1 日	950,924.40

3、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
西安航空动力股份有限公司	西安西罗航空部件有限公司	8,000,000.00	2013 年 10 月 23 日~ 2014 年 10 月 23 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西罗航空部件有限公司	6,152,800.00	2013 年 12 月 11 日~ 2014 年 12 月 11 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西罗航空部件有限公司	6,152,800.00	2014 年 3 月 20 日~ 2015 年 3 月 20 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰机械制造有限公司	12,305,600.00	2013 年 11 月 5 日~ 2014 年 11 月 5 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰机械制造有限公司	60,000,000.00	2014 年 6 月 4 日~ 2015 年 3 月 1 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰机械制造有限公司	5,904,765.40	2013 年 12 月 3 日~ 2014 年 12 月 3 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	21,936,577.84	2013 年 9 月 26 日~ 2014 年 9 月 26 日	否

西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	5,439,854.00	2013 年 12 月 13 日~ 2014 年 12 月 12 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	85,000,000.00	2014 年 6 月 4 日~ 2015 年 3 月 1 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	10,000,000.00	2013 年 11 月 6 日~ 2014 年 11 月 6 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	1,000,000.00	2014 年 6 月 12 日~ 2015 年 6 月 12 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西航集团莱特航空制造有限公司	30,000,000.00	2014 年 6 月 4 日~ 2015 年 3 月 1 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西航集团莱特航空制造有限公司	10,000,000.00	2014 年 6 月 27 日~ 2019 年 6 月 26 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西航集团莱特航空制造有限公司	6,152,800.00	2014 年 6 月 27 日~ 2019 年 6 月 26 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西航集团铝业有限公司	45,000,000.00	2014 年 6 月 4 日~ 2015 年 3 月 1 日	否
西安航空动力股份有限公司	沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	18,480,115.69	2008 年 12 月 19 日~ 2014 年 12 月 18 日	否
西安航空动力股份有限公司	沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	17,162,216.59	2009 年 7 月 14 日~ 2015 年 7 月 13 日	否
西安航空动力股份有限公司	山西航空发动机维修有限责任公司	15,500,000.00	2013 年 9 月 3 日~ 2014 年 9 月 3 日	否
山西航空发动机维修有限责任公司	吉林中航航空发动机维修有限责任公司	5,085,487.79	2011 年 4 月 1 日~ 2015 年 4 月 1 日	否
中国南方航空工业(集团)有限公司	吉林中航航空发动机维修有限责任公司	32,000,000.00	2014 年 6 月 4 日~ 2015 年 3 月 1 日	否
中国南方航空工业(集团)有限公司	吉林中航航空发动机维修有限责任公司	31,000,000.00	2014 年 6 月 5 日~ 2015 年 6 月 5 日	否
中国南方航空工业(集团)有限公司	吉林中航航空发动机维修有限责任公司	7,000,000.00	2013 年 10 月 16 日~ 2014 年 10 月 16 日	否
株洲南方航空机械进出口有限公司	株洲金巢实业发展有限公司	3,000,000.00	2013 年 9 月 16 日~ 2014 年 9 月 16 日	否
株洲南方航空机械进出口有限公司	株洲金巢实业发展有限公司	3,000,000.00	2013 年 11 月 21 日~ 2014 年 11 月 21 日	否

中航工业贵州航空动力有限公司	遵义航动科技有限公司	4,000,000.00	2014 年 3 月 13 日~ 2015 年 3 月 13 日	否
中航工业贵州航空动力有限公司	贵州航飞精密制造有限公司	18,900,000.00	2014 年 5 月 19 日~ 2015 年 5 月 19 日	否
中航工业贵州航空动力有限公司	贵州航飞精密制造有限公司	2,000,000.00	2013 年 9 月 12 日~ 2014 年 9 月 11 日	否
中航工业贵州航空动力有限公司	贵州航飞精密制造有限公司	10,000,000.00	2013 年 9 月 2 日~ 2014 年 9 月 1 日	否
中航工业贵州航空动力有限公司	贵州航飞精密制造有限公司	5,000,000.00	2014 年 2 月 21 日~ 2015 年 2 月 20 日	否
中航工业贵州航空动力有限公司	贵州航飞精密制造有限公司	5,421,995.08	2012 年 8 月 1 日~ 2017 年 12 月 1 日	否
贵州黎阳航空动力有限公司	贵州凯阳航空发动机有限公司	125,000,000.00	2012 年 6 月 19 日~ 2016 年 6 月 19 日	否
贵州黎阳航空动力有限公司	贵州黎阳天翔科技有限公司	20,000,000.00	2012 年 7 月 27 日~ 2014 年 7 月 26 日	否
贵州黎阳航空动力有限公司	贵州黎阳天翔科技有限公司	20,000,000.00	2013 年 11 月 18 日~ 2014 年 11 月 18 日	否
贵州黎阳航空动力有限公司	贵州黎阳天翔科技有限公司	10,000,000.00	2014 年 5 月 4 日~ 2015 年 5 月 4 日	否
贵州黎阳航空动力有限公司	贵州黎阳天翔科技有限公司	20,000,000.00	2014 年 5 月 30 日~ 2015 年 5 月 29 日	否
贵州黎阳航空动力有限公司	贵州航飞精密制造有限公司	10,000,000.00	2014 年 6 月 11 日~ 2015 年 6 月 10 日	否
贵州黎阳航空动力有限公司	贵州航飞精密制造有限公司	18,900,000.00	2014 年 5 月 19 日~ 2015 年 5 月 18 日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	40,000,000.00	2013 年 8 月 27 日~ 2014 年 7 月 22 日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	50,000,000.00	2013 年 9 月 2 日~ 2014 年 7 月 21 日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	50,000,000.00	2013 年 9 月 5 日~ 2014 年 7 月 18 日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	41,700,000.00	2013 年 9 月 10 日~ 2014 年 7 月 17 日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	70,000,000.00	2013 年 8 月 16 日~ 2014 年 8 月 15 日	否

有限公司				
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	100,000,000.00	2013年9月18日~2014年9月17日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	70,000,000.00	2014年5月9日~2014年11月8日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	50,000,000.00	2014年5月15日~2014年11月15日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	100,000,000.00	2014年5月16日~2014年11月15日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	50,000,000.00	2013年9月29日~2014年9月29日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	50,000,000.00	2014年3月13日~2015年3月3日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	50,000,000.00	2014年3月13日~2015年3月13日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	50,000,000.00	2014年3月17日~2015年3月17日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	50,000,000.00	2014年4月10日~2015年4月10日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	50,000,000.00	2014年4月10日~2015年4月3日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	50,000,000.00	2014年4月21日~2015年4月21日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	50,000,000.00	2014年4月23日~2015年4月23日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	254,000,000.00	2014年6月4日~2015年3月1日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	贵州黎阳航空动力有限公司	250,000,000.00	2012年6月1日~2017年6月1日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	中航工业贵州航空动力有限公司	5,000,000.00	2013年12月17日~2016年12月16日	否



贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	中航工业贵州航空动力有限公司	5,000,000.00	2014年3月28日~2015年3月27日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	中航工业贵州航空动力有限公司	46,000,000.00	2014年6月4日~2015年3月1日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	中航工业贵州航空动力有限公司	10,000,000.00	2013年12月16日~2014年12月15日	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	中航工业贵州航空动力有限公司	5,000,000.00	2014年6月26日~2015年6月26日	否
中航工业集团公司	西安航空动力股份有限公司	280,567,680.00	2006年12月28日~2021年12月28日	否
中航工业集团公司	中国南方航空工业(集团)有限公司	120,880,000.00	2007年12月29日~2017年12月28日	否
中航工业集团公司	沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	685,000,000.00	2006年4月12日~2031年4月11日	否
中航工业集团公司	沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	474,850,000.00	2009年12月28日~2019年12月27日	否
中航发动机控股有限公司	沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	50,000,000.00	2012年6月26日~2014年9月18日	否

4、其他关联交易

①存贷款情况

1、截止2014年6月30日,公司在中航工业集团财务有限责任公司存款余额为294,152,536.45元。

2、截止2014年6月30日,中国航空工业集团公司系统内单位向本公司提供长期、短期等借款余额8,973,750,700.00元。

②对子公司委托贷款情况

截止2014年6月30日,公司对子公司共提供委托贷款165,684,880.00元。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中航工业集团系统内	2,186,831,386.45		1,372,094,520.70	
应收票据	中航工业集团系统内	173,173,203.00		644,318,352.00	
其他应收款	中航工业集团系统内	130,076,908.23		475,923,860.94	
预付账款	中航工业集团系统内	571,839,309.25		626,757,908.23	

上市公司应付关联方款项:

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	中航工业集团系统内	2,134,137,305.19	1,671,040,081.64
应付票据	中航工业集团系统内	1,262,543,851.76	1,711,999,788.25
其他应付款	中航工业集团系统内	2,800,914,473.41	1,017,031,404.76
预收账款	中航工业集团系统内	375,746,011.16	1,871,927,427.38

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

公司下属子公司铝业公司有一项重大诉讼未完结。

案件情况如下: 2007 年 4 月, 铝业公司与厦门太古飞机工程有限公司(以下简称:太古公司)签订厦门太古五期扩建培训基地建筑装饰安装合同, 合同总标的额 1580 万元。2008 年, 太古公司未经竣工验收即将该工程投入使用。2011 年 7 月, 太古公司以工程质量问题为由, 将铝业公司及吴友宏(太古公司员工、本工程监理)作为第一、第二被告, 诉至厦门市中级人民法院, 诉求确认合同无效, 并要求铝业公司与吴友宏返还其所支付的工程款 1,422 万元及违约金 329.6 万元。

立案后, 太古公司向厦门市中级人民法院提出财产保全申请, 法院冻结了对铝业公司的基本账号; 同时对涉案工程质量提出鉴定申请, 经法院批准后, 委托福建省建筑工程质量检测中心有限公司进行鉴定。2012 年 10 月 30 日, 福建省建筑工程质量检测中心有限公司出具检查鉴定报告(报告编号: BG02CWMM1200003)。2013 年 8 月 16 日, 厦门市中级人民法院第一次开庭审理本案, 法庭经过调查、质证、法庭辩论等程序, 针对涉案工程未经竣工验收即投入使用、被告人吴友宏行为的认定, 三方各自阐述了观点, 待法院最终认定。2013 年 12 月 30 日, 三方在法院的主持下进行调解, 但未达成调解协议。2014 年 1 月 23 日, 铝业公司收到厦门市中级人民法院送达的太古公司《变更诉讼请求申请书》, 太古公司撤销了“请求法院判决被告 1 与太古公司签订的《建筑装饰安装工程合同》和《建筑装饰安装工程增补合同书》无效”的诉讼请求, 变更为以下诉请: 1、判令被告 1 西安西航集团铝业有限公司和被告 2 吴友宏立即返还太古公司未做工程部分的工程款人民币 4,324,068.66 元, 并按人民银行公布的同期同类贷款基准利率支付利息; 2、判令被告 1 和被告 2 支付太古公司的工程整改费用 9,895,931.34 元; 3、本案诉讼费、鉴定费、保全费等由 2 被告承担。目前该案件待法院再次开庭审理, 对公司是否形成负债存在不确定性。2014 年 3 月 6 日厦门市中级人民法院开庭审理。2014 年 7 月 7 日铝业公司收到厦门市中级人民法院做出一审判决, 驳回太古公司的诉请。

(二) 其他或有负债及其财务影响:

(1) 截至 2014 年 6 月 30 日, 存在已背书未到期承兑汇票, 票面金额为 53,892,627.22 元。

(2) 截至 2014 年 6 月 30 日, 存在已开具不可撤销信用证未支付金额 43,103,727.87 美元、348,450.00 欧元、人民币 51,000,000.00 元。

十、 承诺事项:

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合一关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	1,661,992,856.98	94.07		0	871,502,248.82	89.43		
组合二采用账龄法计提坏账准备的应收账款	99,528,837.72	5.63	3,219,490.93	3.23	103,026,633.89	10.57	3,229,439.92	3.13
组合小计	1,761,521,694.70	99.70	3,219,490.93	0.18	974,528,882.71	100	3,229,439.92	0.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,320,000.00	0.30	5,320,000.00	100.00				
合计	1,766,841,694.70	/	8,539,490.93	/	974,528,882.71	/	3,229,439.92	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
6 个月以内	79,278,798.03	79.65		80,143,635.06	77.79	
7 至 12 个月	4,475,211.12	4.5	223,760.56	9,087,395.75	8.82	454,369.79
1 年以内小计	83,754,009.15	84.15	223,760.56	89,231,030.81	86.61	454,369.79
1 至 2 年	11,422,619.56	11.48	1,142,261.96	9,425,039.02	9.15	942,503.90
2 至 3 年	1,924,147.71	1.93	577,244.31	2,148,046.30	2.08	644,413.90
3 至 4 年	2,261,849.80	2.27	1,130,924.90	2,007,306.26	1.95	1,003,653.13
4 至 5 年	104,561.50	0.11	83,649.20	153,561.50	0.15	122,849.20
5 年以上	61,650.00	0.06	61,650.00	61,650.00	0.06	61,650.00
合计	99,528,837.72	100	3,219,490.93	103,026,633.89	100	3,229,439.92

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
航空发动机价差款	5,320,000.00	5,320,000.00	100	预计无法收回
合计	5,320,000.00	5,320,000.00	/	/

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
西安航空发动机（集团）有限公司	28,856,436.80		280,710,044.48	
合计	28,856,436.80		280,710,044.48	

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	子公司	521,360,255.47	1 年以内	29.51
客户 1	同一控制	360,133,493.20	1 年以内	20.38
中国船舶重工集团公司	往来单位	265,109,000.00	1 年以内	15.00
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	子公司	157,566,807.39	1 年以内	8.92
用户 1	往来单位	145,026,733.00	1 年以内	8.21
合计	/	1,449,196,289.06	/	82.02

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中航工业集团系统内	其他关联人	387,002,690.80	21.90

贵州黎阳航空动力有限公司	子公司	3,066,948.50	0.17
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	子公司	521,360,255.47	29.51
中航湖南通用航空发动机有限公司	子公司	121,191.00	0.01
西安航空发动机（集团）有限公司	控股股东	28,856,436.80	1.63
西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	控股股东的子公司	2,906,254.52	0.16
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	控股股东的子公司	101,292.19	0.01
西安航空发动机集团天鼎有限公司	控股股东的子公司	2,592,138.04	0.15
西安维德风电设备有限公司	联营公司	905,319.00	0.05
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司	18,282,210.15	1.03
西安商泰进出口有限公司	子公司	1,842,711.84	0.10
西安商泰机械制造有限公司	子公司	190,679.58	0.01
西安西航莱特航空制造有限公司	子公司	157,566,807.39	8.93
西安西航集团铝业有限公司	子公司	4,773,664.23	0.27
西安西罗航空部件有限公司	子公司	3,725,152.32	0.21
西安西航集团机电设备安装有限公司	子公司	127,105.10	0.01
合计	/	1,133,420,856.93	64.15

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合一：关联方和具有国防或国家预算性质的其他应收款	49,705,247.98	74.56			27,730,114.23	77.89		
组合二：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	16,956,856.10	25.44			7,872,638.82	22.11		
组合小计	66,662,104.08	100.00			35,602,753.05	100.00		
合计	66,662,104.08	/		/	35,602,753.05	/		/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	16,956,856.10	100		7,872,638.82	100	
7 至 12 个月						
1 年以内小计	16,956,856.10	100		7,872,638.82	100	
合计	16,956,856.10	100		7,872,638.82	100	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	49,705,247.98	
合计	49,705,247.98	

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
西安航空发动机（集团）有限公司	30,867.91			
中航发动机控股有限公司	11,238,000.00		5,500,000.00	
中国航空工业集团公司	8,747,700.00		8,747,700.00	
合计	20,016,567.91		14,247,700.00	

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
中航发动机控股有限公司	间接控股股东	11,238,000.00	1 年以内、1-2 年	16.86
中国航空工业集团公司	实际控制人	8,747,700.00	2-3 年	13.12
西安市税务局	往来单位	8,108,700.71	1 年以内	12.16
劳动保险公司	往来单位	7,215,695.49	1 年以内	10.82
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司	4,643,284.80	4-5 年	6.97
合计	/	39,953,381.00	/	59.93

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中航工业集团财务公司	其他关联人	3,600,000.00	5.40
中国航空工业集团公司	实际控制人	8,747,700.00	13.12
中航发动机控股有限公司	间接控股股东	11,238,000.00	16.85
西安航空发动机（集团）有限	控股股东	30,867.91	0.05

公司			
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司	4,643,284.80	6.97
西安西航集团机电设备安装有限公司	子公司	17,556.84	0.03
合计	/	28,277,409.55	42.42

(三) 长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
中国南方航空工业(集团)有限公司	3,233,322,807.81		3,233,322,807.81	3,233,322,807.81			100.00	100.00
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	2,370,637,493.75		2,370,637,493.75	2,370,637,493.75			100.00	100.00
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	423,015,862.69	423,015,862.69		423,015,862.69			100.00	100.00
贵州黎明航空动力有限公司	333,423,215.91		333,423,215.91	333,423,215.91			100.00	100.00
西安西航集团铝业有限公司	146,926,352.96	88,947,772.68	57,978,580.28	146,926,352.96			80.935	80.935
深圳三叶精密机械股份有限公司	80,324,950.68		80,324,950.68	80,324,950.68			80.00	80.00
中航工业贵州	71,359,927.80		71,359,927.80	71,359,927.80			100.00	100.00

航空动力有限公司									
西安西罗航空部件有限公司	65,151,327.00	65,151,327.00		65,151,327.00				51.00	51.00
山西航空发动机维修有限责任公司	56,636,030.78		56,636,030.78	56,636,030.78				100.00	100.00
中航动力国际物流有限公司	49,950,242.16		49,950,242.16	49,950,242.16				10.87	10.87
西安商泰进出口有限公司	39,620,250.00	39,620,250.00		39,620,250.00				75.00	75.00
吉林中航航空发动机维修有限责任公司	36,635,722.98		36,635,722.98	36,635,722.98				100.00	100.00
西安西艾航空发动机部件有限责任公司	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00				51.00	51.00
西安西航集团机电设备安装有限公司	21,369,581.13	21,369,581.13		21,369,581.13				100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)



						准备			
西安安泰叶片技术有限公司	66,267,328.30	33,795,791.84	-2,153,714.12	31,642,077.72				48.13	48.13
西安维德风电设备有限公司	5,301,068.17	6,521,233.76	-209,980.84	6,311,252.92				33.90	33.90

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,260,460,638.92	1,755,778,132.62
其他业务收入	111,224,070.67	90,243,277.34
营业成本	1,970,414,659.16	1,487,648,662.22

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	2,260,460,638.92	1,859,417,871.08	1,755,778,132.62	1,398,393,479.50
合计	2,260,460,638.92	1,859,417,871.08	1,755,778,132.62	1,398,393,479.50

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空发动机及衍生产产品	2,031,539,943.24	1,637,084,571.25	1,496,225,768.52	1,156,166,103.55
外贸出口	211,160,951.12	205,364,729.76	238,234,743.95	221,365,861.34
非航空产品及其他	17,759,744.56	16,968,570.07	21,317,620.15	20,861,514.61
合计	2,260,460,638.92	1,859,417,871.08	1,755,778,132.62	1,398,393,479.50

4、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	2,049,299,687.80	1,654,053,141.32	1,517,543,388.67	1,177,027,618.16
境外	211,160,951.12	205,364,729.76	238,234,743.95	221,365,861.34
合计	2,260,460,638.92	1,859,417,871.08	1,755,778,132.62	1,398,393,479.50

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	593,427,856.92	26.25
西安航空发动机(集团)有限公司	502,231,090.24	22.22
客户 1	481,533,000.00	21.30
中国船舶重工集团公司	207,496,000.00	9.18
用户 1	144,960,000.00	6.41
合计	1,929,647,947.16	85.36

## (五) 投资收益:

## 1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,290,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,363,694.96	-401,700.74
合计	-2,363,694.96	888,299.26

## 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安商泰进出口有限公司		1,290,000.00	
合计		1,290,000.00	/

## 3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安安泰叶片技术有限公司	-2,153,714.12	-221,610.98	经营业绩下滑
西安维德风电设备有限公司	-209,980.84	-180,089.76	经营业绩下滑
合计	-2,363,694.96	-401,700.74	/

## (六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	153,112,509.13	107,118,228.17
加: 资产减值准备	-9,948.99	-130,316.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,465,173.61	86,868,166.81
无形资产摊销	19,180,821.93	17,915,037.18
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,266,431.83	17,155,769.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	49,220,980.68	56,015,058.93
投资损失(收益以“-”号填列)	2,363,694.96	-888,299.26
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-23,839,239.23	290,890.85

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,166,744.57	-3,008,478.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-219,627,058.75	-273,722,182.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,075,326,588.32	-784,271,661.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,834,000.51	185,294,880.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-945,525,967.21	-591,362,905.45
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,731,495,004.29	799,070,145.33
减：现金的期初余额	1,398,448,211.07	1,603,206,933.88
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	2,333,046,793.22	-804,136,788.55

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-3,047,067.32
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	130,582,631.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,815,272.74
少数股东权益影响额	-427,933.47
所得税影响额	-13,241,876.09
合计	122,681,027.62

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	235,187,441.45	106,065,982.47	14,009,893,232.24	10,371,609,996.84

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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	235,187,441.45	106,065,982.47	14,009,893,232.24	10,371,609,996.84

(三) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.23	0.13	0.13

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.07	0.06	0.06
-------------------------	------	------	------

## 第十节 备查文件目录

- 一、西安航空动力股份有限公司第七届董事会第十五次会议决议
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长:



西安航空动力股份有限公司

2014年8月26日

