

公司代码：600893

公司简称：航发动力

中国航发动力股份有限公司

2018 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	黄兴东	工作原因	张民生
董事	彭建武	工作原因	杨先锋

三、本半年度报告未经审计。

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）张丽霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告第四节“经营情况的讨论与分析”中“二、其他披露事项（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第九节	公司债券相关情况.....	49
第十节	财务报告.....	49
第十一节	备查文件目录.....	160

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
航发动力或公司	指	中国航发动力股份有限公司
中国航发	指	中国航空发动机集团有限公司
中航工业	指	中国航空工业集团有限公司
西航公司	指	中国航发西安航空发动机有限公司
黎明公司	指	中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司
南方公司	指	中国航发南方工业有限公司
黎阳动力	指	中国航发贵州黎阳航空动力有限公司
黎明科技	指	中国航发沈阳黎明航空科技有限公司
国际动力	指	沈阳黎明国际动力工业有限公司
黎航部件	指	沈阳黎明航空零部件制造有限公司
黎明法拉	指	沈阳黎明法拉航空动力技术工程有限公司
动力物流	指	中航动力国际物流有限公司
北京瑞泰	指	北京瑞泰科技股份有限公司
吉发公司	指	中国航发吉发航空发动机维修有限责任公司
通发公司	指	湖南南方通用航空发动机有限公司
进出口公司	指	株洲南方航空机械进出口有限公司
零部件公司	指	中航动力株洲航空零部件制造有限公司
北京斯奈克玛公司	指	北京南方斯奈克玛涡轮技术有限公司
南普公司	指	株洲南方普惠航空发动机有限公司
深圳三叶	指	深圳三叶精密机械股份有限公司
黎阳公司	指	中国航发贵州黎阳航空发动机有限公司
凯阳公司	指	贵州凯阳航空发动机有限公司
黎阳装备	指	贵州黎阳装备科技发展有限公司
黎阳天翔	指	贵州黎阳天翔科技有限公司
黎阳国际	指	贵州黎阳国际制造有限公司
贵动公司	指	中国航发贵州航空发动机维修有限责任公司
贵州银行	指	贵州银行股份有限公司
西罗公司	指	西安西罗航空部件有限公司
安泰叶片	指	西安安泰叶片技术有限公司
商泰公司	指	西安商泰进出口有限公司
铝业公司	指	西安西航集团铝业有限公司
机电设备	指	西安西航集团机电设备安装有限公司
莱特公司	指	西安西航集团莱特航空制造技术有限公司
晋航公司	指	中国航发山西航空发动机维修有限责任公司
航发控制	指	中国航发动力控制股份有限公司
航发科技	指	中国航发航空科技股份有限公司
精铸公司	指	中航精密铸造科技有限公司
西安精铸	指	西安航发精密铸造有限公司
贵阳精铸	指	贵阳航发精密铸造有限公司
沈阳精铸	指	沈阳航发精密铸造有限公司
株洲精铸	指	株洲中航动力精密铸造有限公司
中航资本	指	中航资本控股股份有限公司
航发资产	指	中国航发资产管理公司
飞浦工贸	指	上海黎明飞浦工贸有限公司

易力达公司	指	株洲易力达机电有限公司
-------	---	-------------

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中国航发动力股份有限公司
公司的中文简称	航发动力
公司的外文名称	AECC AVIATION POWER CO., LTD
公司的外文名称缩写	AECC AP
公司的法定代表人	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	王洪雷	李俊良
联系地址	西安市未央区徐家湾	西安市未央区徐家湾
电话	029-86152009	029-86152008
传真	029-86629636	029-86629636
电子信箱	HKDL2008@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	HFDL. AECC. CN
电子信箱	HKDL2008@XAEC.COM
报告期内变更情况查询索引	WWW. SSE. COM. CN

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	航发动力	600893	中航动力

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	8,312,464,722.15	7,854,498,879.84	5.83
归属于上市公司股东的净利润	359,912,474.65	159,306,345.90	125.92
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	272,034,166.97	76,943,640.59	253.55
经营活动产生的现金流量净额	-2,556,628,045.23	-3,198,809,129.72	20.08
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	25,828,615,036.40	25,792,116,312.78	0.14
总资产	53,264,412,531.54	51,685,228,427.78	3.06

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.16	0.08	100.00
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.08	100.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.12	0.04	200.00
加权平均净资产收益率(%)	1.39	1.03	增加0.36个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.05	0.50	增加0.55个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 主要会计数据说明

(1) 本期归属于上市公司股东的净利润同比增长 125.92%，主要原因是：期间费用较上年同期减少 31,791 万元，减幅 22.48%。

(2) 本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 253.55%，主要原因是：经营性利润较上年同期有较大幅度增长，非经常性损益较上年同期变化较小。

(3) 本期经营活动产生的现金流量净额同比增长 20.08%，主要原因是：购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少，支付研发费较上年同期减少。

2. 主要财务指标说明

(1) 本期基本每股收益同比增长 100.00%，主要原因是：本期末公司股本 2,249,844,450.00 股，同比增加 301,125,700.00 股，受归属于上市公司股东的净利润较上年同期增幅较大的影响，导致每股收益同比增长。

(2) 本期扣除非经常性损益后的基本每股收益同比增长 200.00%，主要原因是：经营性利润较上年同期增幅较大。

(3) 本期加权平均净资产收益率同比增加 0.36 个百分点，主要原因是：加权平均净资产较上年同期增长 68.40%，但归属于上市公司股东的净利润较上年同期增幅较大。

(4) 本期扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率同比增加 0.55 个百分点，主要原因是：扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润较上年同期增幅较大。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

非经常性损益项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-450,363.55	
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	95,180,534.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,034,876.15	
少数股东权益影响额	-4,727,516.73	
所得税影响额	-12,159,222.38	
合计	87,878,307.68	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

1. 公司主要业务分为三类:航空发动机及衍生产品、外贸出口转包业务、非航空产品及其他业务。主要产品和服务有军民用航空发动机整机及部件、民用航空发动机零部件出口、军民用燃气轮机、军民用航空发动机维修保障服务。

从产业链所处位置看,公司航空发动机及衍生产品业务以及非航空产品及其他业务主要是全方位型经营模式,产业链涵盖研制、生产、试验、销售、维修保障五大环节;外贸出口转包业务当前处于产业链中游,零部件以生产制造为主,后期将逐步拓展业务链条。

从业务范围看,公司经营模式为集中化多元经营,主要产品为航空发动机,并提供相关衍生产品及服务。

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

2. 报告期内行业情况

公司是国内唯一能够研制涡喷、涡扇、涡轴、涡桨、活塞等全谱系军用航空发动机的企业。国际上,公司也是少数能够自主研发航空发动机的企业之一。

从行业情况看,近年来,国内航空装备制造技术水平高速发展,无论是飞机还是发动机都陆续有新的型号装备,且性能也在不断的改善提高。随着国家推动航空产业发展政策的不断出台,扶持产业发展的力度明显加大,尤其是“两机”专项的实施,为国内航空发动机产业发展提供了良好的历史发展机遇。同时军民融合上升为国家战略,为公司进一步拓展民用航空发动机市场提供了良好平台。

航空发动机及衍生产品业务方面，随着客户对军工产品及服务质量提出了更高的要求、军民融合成为国家战略，剑指中大型发动机整机市场的民营企业也开始出现，部件零件方面也有部分优秀民营企业崭露头角，公司的市场竞争压力进一步加大。然而航空发动机作为世界工业皇冠上的明珠，对技术、人才、资金和资质要求极高，民营企业虽然在体制机制方面具有一定的灵活性，但在技术和人才储备、能力建设，特别是自主创新方面还有一定差距。

外贸出口转包业务方面，随着传统成本优势不再突出、公司对外合作战略调整以及技术能力和产品质量的逐步提升，公司未来将主要参与部件、单元体乃至整机出口和服务领域的国际市场竞争，该市场当前仍由几大国际航空制造巨头垄断，但公司仍存在一定比较优势。

非航空产品及其他业务方面，传统非航空产品面临着较大市场压力。另外，在研非航空产品还未全面推向市场，尚不足以稳定支撑公司非航空产业发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 拥有行业内领先的研制技术和能力

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

在专利及非专利技术方面，公司全面建设创新型企业，着力开展研发体系建设，努力提升型号正向研制能力。在先进技术研究与应用方面，公司掌握风扇、压气机叶片无余量精密锻造技术、整体叶轮和叶盘加工技术、航空发动机防腐技术、单晶叶片铸造、高速动平衡和数字化装配、试车等一系列高精尖技术，为型号研制打下了较好的技术基础。在产学研方面，与国内知名高校共建研究机构，加速协同创新发展；以科技课题研究为牵引，同步开展预先研究和工程化应用研究；持续推进知识产权工程工作，建立激励机制，实施专利战略研究，建立专利技术谱系；建立覆盖知识产权管理全过程的信息化系统，实现由传统管理模式向信息化管理模式的突破，为公司研发人员提供良好的先进技术借鉴平台，促进公司技术创新能力快速提升。

2. 综合管理水平在行业内具有一定影响力。

深入贯彻中国航发聚焦航空发动机及燃气轮机主业发展战略，推进国家供给侧改革各项举措，实现产业结构优化，将优势资源集中于核心产品和业务。始终坚持管理创新，引入先进管理工具，并结合企业个性化需求对其进行改进，推进 AEOS 运营管理体系建设，综合管理水平持续提升，在行业内具有一定影响力。

3. 人力资源结构不断优化，人才队伍核心竞争力逐渐形成。

公司秉承“人才强企”的理念，加大优秀人才引进力度；大力弘扬工匠精神，培育了一支技术过硬、技能精湛、作风优良的航空发动机技术技能专家队伍；加强人才队伍建设，选派青年骨干赴海外学习深造，与多所航空院校结成校企联盟，开展人才联合培养，人才队伍建设开创新局面，核心竞争力逐渐形成。

4. 企业文化与品牌影响力不断提升。

公司加强企业文化建设，完善了以“价值观、使命、愿景、发展战略、精神、工作作风”为架构的核心文化理念，开展了企业文化培训教育、推出系列文化产品，获得“全国文明单位”、“企业文化创新先进单位”等荣誉，以企业文化凝聚人心。同时，公司以优质的产品和服务赢得了客户信赖，以良好的社会责任感得到了诸多利益相关者的普遍好评，以优异的工作业绩得到了国家政府部门的表彰，公司品牌影响力不断提升。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的十九大精神，严格落实国家深化供给侧结构性改革和“提质增效、瘦身健体”的战略部署，以强军为首责，围绕年度科研生产任务和经营目标多管齐下，上半年各项任务目标完成情况较好，经济运行形势总体平稳，呈现稳中向好的发展态势。

报告期内，公司实现营业收入 831,246 万元，同比增长 5.83%，其中主营业务收入 811,429 万元，同比增长 5.54%；其他业务收入 19,817 万元，同比增长 19.26%。公司主营业务三大板块中，航空发动机及衍生产品实现收入 682,016 万元，同比增长 14.58%；外贸出口实现收入 112,486 万元，同比减少 13.46%；非航空产品及服务业实现收入 16,927 万元，同比减少 61.18%。本期实现归属于上市公司股东的净利润 35,991 万元，同比增长 125.92%。

近年来，公司不断聚焦主业，主营业务收入占比持续提高。通过“投资清理”、“成本工程”等工作，企业盈利能力逐年提高、经营效率稳步提升。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	8,312,464,722.15	7,854,498,879.84	5.83

营业成本	6,779,560,432.07	6,249,624,108.04	8.48
销售费用	92,617,130.31	106,712,154.21	-13.21
管理费用	850,530,453.62	976,296,304.12	-12.88
财务费用	153,082,059.10	331,132,761.00	-53.77
经营活动产生的现金流量净额	-2,556,628,045.23	-3,198,809,129.72	20.08
投资活动产生的现金流量净额	-843,637,716.11	-571,528,167.21	-47.61
筹资活动产生的现金流量净额	456,455,600.29	2,664,940,709.34	-82.87
研发支出	79,261,630.10	133,291,787.84	-40.54

营业收入变动原因说明:航空发动机及衍生产品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收入增加,相应营业成本较上年同期增加。

销售费用变动原因说明:低值易耗品摊销、销售服务费、运输费和物料消耗较上年同期减少。

管理费用变动原因说明:研究与开发费、修理费、业务招待费、差旅费和办公费较上年同期减少。

财务费用变动原因说明:带息负债规模较上年同期下降,利息支出较上年同期减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的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:借款收到的现金较上年同期减少。

研发支出变动原因说明:企业自筹的研究开发支出较上年同期减少。

其他变动原因说明:无。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

利润变动的主要原因是:航空发动机及衍生产品本期实现收入 682,016 万元,较上年同期增长 14.58%,航空发动机及衍生产品毛利率 19.56%,同比下降 3.46 个百分点。主要是产品结构变化、修理业务收入同比下降,贯彻改进措施成本、检修成本、固定成本同比上升。

影响利润增加的主要原因是本期期间费用 109,623 万元,较上年同期减少 31,791 万元,减幅 22.48%。其中,管理费用较上年同期减少 12,577 万元,主要是自筹的研究开发支出较上年同期减少 5,463 万元,修理费较上年同期减少 3,772 万元,职工薪酬较上年同期减少 1,407 万元,科研项目分摊管理费较上年同期增加 3,213 万元;销售费用较上年同期减少 1,409 万元,主要是低值易耗品摊销较上年同期减少 791 万元,销售服务费较上年同期减少 595 万元;财务费用较上年同期减少 17,805 万元,主要是利息支出较上年同期减少 14,288 万元,利息收入较上年同期增加 1,756 万元,融资租赁未确认融资费用较上年同期减少 1,075 万元。公司主要子公司南方公司、黎阳动力实现利润较上年同期均有较大增长。

由于净利润增加,导致基本每股收益同比增长 100.00%,加权平均净资产收益率同比增加 0.36 个百分点。

(2) 其他

√适用 □不适用

①资产负债表较期初变化较大的情况

1. 本期末货币资金 366,942 万元, 较期初 681,246 万元减少 46.14%, 主要是销售回款滞后, 日常运营支付较大。

2. 本期末应收账款 936,062 万元, 较期初 669,134 万元增长 39.89%, 主要是关联方和具有国防性质的应收账款增加 253,834 万元。

3. 本期末长期应收款 7,167 万元, 较期初 9,667 万元减少 25.86%, 主要是南方公司收到减资退出深圳三叶第一期款项 2,500 万元。

4. 本期长期待摊费用 1,737 万元, 较期初 2,209 万元减少 21.37%, 主要是黎明公司厂房改造费用摊销。

5. 本期末其他非流动资产 127,040 万元, 较期初 101,449 万元增长 25.23%, 主要是预付工程款及设备款增加。

6. 本期末应付账款 726,154 万元, 较期初 579,467 万元增长 25.31%, 主要是采购原材料和配套产品增加。

7. 本期末应交税费 10,684 万元, 较期初 19,596 万元减少 45.48%, 主要是应交企业所得税减少 5,437 万元, 应交个人所得税减少 1,745 万元, 应交增值税减少 1,619 万元。

8. 本期末应付利息 3,840 万元, 较期初 1,434 万元增加 2,406 万元, 主要是预提应付未付利息增加。

9. 本期末应付股利 20,225 万元, 较期初 4,074 万元增加 16,151 万元, 主要是公司已宣告发放尚未支付的股利增加。

10. 本期末专项储备 13,314 万元, 较期初 10,301 万元增长 29.25%, 主要是本期按规定提取的安全生产费高于本期实际使用的安全生产费。

②利润表变化较大的情况

1. 本期税金及附加 4,186 万元, 较上年同期 2,675 万元增加 1,511 万元, 一是受费改税政策影响, 公司本部本期计提水资源税 603 万元; 二是黎明公司城建税及教育费附加增加 595 万元。

2. 本期财务费用 15,308 万元, 较上年同期 33,113 万元减少 53.77%, 主要是平均带息负债规模较上年同期降低, 导致利息支出减少。

3. 本期资产减值损失 2,735 万元, 较上年同期-1,029 万元增加 3,764 万元, 主要是计提应收账款坏账准备同比增加, 其中黎明公司同比增加 2,142 万元, 公司本部同比增加 1,301 万元。

4. 本期资产处置收益-3 万元, 较上年同期-1,491 万元增加 1,488 万元, 主要是上年固定资产处置损失较大。

5. 本期其他收益 3,800 万元, 主要是执行政府补助准则, 报表列示项目发生变化。

6. 本期营业外收入 2,091 万元, 较上年同期 4,039 万元减少 48.23%, 减少因素主要是本年营业外收入不含政府补助; 增加因素主要是黎明公司本期收到退付款 1,727 万元。

7. 本期营业外支出 1,130 万元, 较上年同期 204 万元增加 926 万元, 主要是本期发生非日常经营活动产生的搬迁费支出。

8. 本期归属于上市公司股东的净利润 35,991 万元, 较上年同期 15,931 万元增长 125.92%, 主要是公司本期期间费用较上年同期减少。

③现金流量表变化较大的情况

1. 本期经营活动产生的现金流量净额-255,663 万元, 较上年同期-319,881 万元增长 20.08%, 主要是购买商品和接受劳务支付的现金较上年同期减少。

2. 本期投资活动产生的现金流量净额-84,364 万元, 较上年同期-57,153 万元减少 47.61%, 主要是黎明公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加 21,617 万元。

3. 本期筹资活动产生的现金流量净额 45,646 万元, 较上年同期 266,494 万元减少 82.87%, 一是筹融资需求较上年同期减少; 二是精铸公司支付股东减资款 45,887 万元。

4. 本期汇率变动对现金及现金等价物的影响 288 万元, 较上年同期-766 万元增加 1,054 万元, 主要是汇率变动的影响。

5. 本期现金及现金等价物净增加额-294,093 万元, 较上年同期-111,306 万元减少 182,787 万元, 主要是筹资性资金净额较上年同期减少。

6. 本期期末现金及现金等价物余额 346,925 万元, 较上年同期 457,621 万元减少 24.19%, 主要是客户回款滞后。

7. 本期收到的税费返还 2,836 万元, 较上年同期 5,444 万元减少 47.91%, 主要是收到出口退税款减少。

8. 本期购买商品、接受劳务支付的现金 615,431 万元, 较上年同期 777,733 万元减少 20.87%, 主要是支付配套厂商的货款减少。

9. 本期支付其他与经营活动有关的现金 52,849 万元, 较上年同期 74,396 万元减少 28.96%, 一是南方公司科研分包款减少 7,175 万元; 二是报表列示项目之间调整。

10. 本期收回投资收到的现金较上年同期增加 2,500 万元, 主要是南方公司收到减资退出深圳三叶款项。

11. 本期取得投资收益收到的现金 760 万元, 较上年同期 414 万元增加 346 万元, 主要是收到航发控制分红款增加。

12. 本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 305 万元, 较上年同期 41 万元增加 264 万元, 主要是黎明公司处置废旧设备较上年同期增加。

13. 本期无收到其他与投资活动有关的现金, 上年为南方公司子公司收到土地违约金 356 万元。

14. 本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 85,575 万元, 较上年同期 57,964 万元增长 47.63%, 主要是基建技改项目支出增加。

15. 本期投资支付的现金发生额 2,321 万元，主要是南方公司支付合营企业投资款。

16. 本期支付其他与投资活动有关的现金较上年同期增加 33 万元，主要是黎明公司转出投资分红款 33 万元。

17. 本期无吸收投资收到的现金，上期同期 9,065 万元，主要是上年增资吸收投资款。

18. 本期取得借款收到的现金 771,018 万元，较上年同期 1,423,312 万元减少 45.83%，主要是黎明公司和黎阳动力融资借款减少。

19. 本期收到其他与筹资活动有关的现金 41,132 万元，较上年同期 12,640 万元增加 28,492 万元，主要是收到的国拨技改资金增加。

20. 本期偿还债务支付的现金 686,188 万元，较上年同期 1,120,420 万元减少 38.76%，主要是黎明公司及黎阳动力偿还银行借款减少。

21. 本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金 34,007 万元，较上年同期 54,884 万元减少 38.04%，主要是本期利息支出减少。

22. 本期支付其他与筹资活动有关的现金 46,310 万元，较上年同期 3,219 万元增加 43,091 万元，主要是精铸公司支付股东减资款 45,887 万元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	366,942	6.89%	481,528	9.31%	-23.80%	客户回款滞后，日常经营支出较大
应收票据	113,615	2.13%	73,031	1.41%	55.57%	本期客户开具的承兑汇票增加
预付账款	55,416	1.04%	82,160	1.59%	-32.55%	备产采购材料陆续入库；本期核销预付账款
应收股利			155		-100.00%	上期为应收株洲易力达股利，该单位上年末已被清理
其他应收款	17,305	0.32%	25,301	0.49%	-31.60%	黎明公司子公司代理货物业务减少
长期应收款	7,167	0.13%			100.00%	南方公司应收减资退出深圳三叶款项
投资性房地产	4,848	0.09%	7,360	0.14%	-34.13%	上期黎明公司子公司飞浦工贸投资性房地产 2,652 万元，飞浦工贸上年已清理
在建工程	308,670	5.80%	393,382	7.61%	-21.53%	黎阳动力和公司本部在建项目转固
开发支出	10,209	0.19%	13,329	0.26%	-23.41%	黎阳动力开发支出同比减少
其他非流动资产	127,040	2.39%	72,402	1.40%	75.46%	预付工程款及设备款增加

短期借款	686,382	12.89%	1,523,909	29.46%	-54.96%	使用募投资金归还部分短期借款
预收账款	168,594	3.17%	103,329	2.00%	63.16%	科研拨款增加
应交税费	10,684	0.20%	8,781	0.17%	21.67%	应交企业所得税、房产税增加
应付股利	20,225	0.38%	16,114	0.31%	25.51%	已宣告发放尚未支付的股利增加
其他应付款	658,234	12.36%	464,943	8.99%	41.57%	专项资金及往来拆借款增加
一年内到期的非流动负债	11,293	0.21%	23,970	0.46%	-52.89%	归还到期中国航发借款
其他流动负债	2,599	0.05%	242		973.97%	公司本部预提发动机长试费增加
长期借款	144,787	2.72%	497,608	9.62%	-70.90%	使用募投资金归还部分长期借款
长期应付款			150		-100.00%	上年同期为南方公司项目专项拨款,已核销
资本公积	1,908,301	35.83%	986,243	19.07%	93.49%	上年末增资导致资本公积增加
其他综合收益	-29,183	-0.55%	-19,466	-0.38%	-49.92%	黎明公司所持股票的公允价值变动导致综合收益减少
专项储备	13,314	0.25%	10,934	0.21%	21.77%	本期按规定提取的安全生产费增加
未分配利润	425,135	7.98%	343,285	6.64%	23.84%	公司净利润增加

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	所有权或使用权受限资产期末账面价值	受限原因
货币资金	200,170,604.56	偿债准备金、履约保证金、承兑汇票保证金、信用证保证金
固定资产	69,842,531.23	固定资产抵押取得长期借款

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期末,公司长期股权投资 1,225,055,350.94 元,较期初增加 45,541,917.92 元,增幅 3.86%,主要是本期长期股权投资按照权益法核算确认的投资收益增加及南方公司新增对合营企业的投资。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

①持有上市公司股权情况

单位:元 币种:人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	会计核算科目	股份来源	是否涉诉
600391	航发科技	19,987,815.06	0.12	5,700,690.00	/	可供出售金融资产	投资	否
000738	航发控制	430,163,107.80	18.06	1,198,130,319.81	30,185,387.87	长期股权投资	投资	否
600705	中航资本	85,930,895.40	0.26	103,963,026.30	/	可供出售金融资产	投资	否

合计	536,081,818.26	/	1,307,794,036.11	30,185,387.87	/	/		
②持有非上市金融企业股权情况								
单位：元 币种：人民币								
所持对象名称	最初投资金额	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值	报告期损益	会计核算科目	股份来源	是否涉诉
贵州银行股份有限公司	167,526,600.00	178,856,983.34	1.84	167,526,600.00		可供出售金融资产	投资	否
合计	167,526,600.00	178,856,983.34	/	167,526,600.00		/	/	

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	130,608,010.80	109,663,716.30	-20,944,294.50	0.00
合计	130,608,010.80	109,663,716.30	-20,944,294.50	0.00

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2018年5月14日，公司第九届董事会第四次会议审议通过《关于子公司中航精密铸造科技有限公司股东减资退出的议案》，同意中航产投通过减资方式退出精铸公司。减资后，精铸公司注册资本由200,000万元减少至172,857.12万元，仍为公司控股子公司。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

名称	公司持股比例	期末资产总额	资产负债率（%）	收入情况			利润总额		
				本期	上期	增减额	本期	上期	增减额
黎明公司	100%	1,815,955	61.44%	430,303	383,938	46,365	16,318	16,984	-666
南方公司	100%	952,534	40.34%	128,126	94,972	33,154	14,604	6,686	7,918
黎阳动力	100%	1,030,345	43.80%	85,891	77,100	8,791	-3,158	-7,519	4,361
精铸公司	58.32%	239,974	0.14%	-	-	-	1,759	84	1,675
莱特公司	100%	125,185	54.69%	38,410	27,409	11,001	817	1,451	-634
铝业公司	81.094%	34,718	80.59%	7,498	9,692	-2,194	-646	-1,527	881
商泰公司	75%	13,735	102.17%	4,043	5,553	-1,510	-401	-469	68
西罗公司	51%	28,666	35.39%	8,124	6,985	1,139	455	473	-18
晋航公司	100%	20,139	43.54%	5,853	5,482	371	303	501	-198
机电设备	100%	9,304	40.74%	3,895	6,444	-2,549	232	379	-147
安泰叶片	100%	7,810	33.00%	2,674	2,394	280	174	90	84

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

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

2018 年上半年，黎明公司（母公司）营业收入 430,303 万元，同比增长 12.08%。航空发动机及衍生产品业务报告期内实现收入 393,194 万元，同比增长 16.16%；公司外贸转包生产收入 27,098 万元，同比减少 22.47%；非航空产品及其他收入 2,042 万元，同比减少 11.18%；实现利润总额 16,318 万元，同比减少 3.92%，实现归属于上市公司股东净利润 14,150 万元。

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

2018 年上半年，南方公司（母公司）实现营业收入 128,126 万元，同比增长 34.91%。航空发动机及衍生产品业务报告期内实现收入 119,858 万元，同比增长 35.64%；非航空产品实现收入 3,938 万元，同比减少 25.60%；实现利润总额 14,604 万元，同比增长 118.43%，实现归属于上市公司股东净利润 13,552 万元。

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

2018 年上半年，黎阳动力（母公司）实现营业收入 85,891 万元，同比增长 11.40%。航空发动机及衍生产品业务实现营业收入 82,218 万元，同比增长 12.05%；实现利润总额-3,158 万元，同比增长 58.00%，实现归属于上市公司股东净利润-2,701 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

航空发动机及衍生产品方面，由于航空发动机处于产品更替期，传统产品市场需求面临有限的增长空间，而航空新产品研发周期较长，短期内难以对公司发展起到支撑作用。

外贸出口转包业务方面，公司出口转包产品仍主要以零部件制造为主，市场竞争激烈，高附加值业务较少，获取的利润有限，对新型发动机关键零部件制造技术能力有待提高。这些因素将在短期内制约公司航空零部件转包出口业务的发展。

非航空产品及其他业务方面，随着公司“聚焦主业”战略的实施，已对部分规模小、市场竞争力低、盈利能力不足的非航空产品实施了战略退出，对部分与主业关联度小、缺乏规模化和核心竞争能力的企业实施了关、停、并、转，将有限的资源转向军工主业，使公司非航空产品的发展受到一定局限。

在技术能力方面，公司航空发动机产品设计主要依靠系统内相关研究院所，在尖端的工艺技术方面储备不足，技术人员数量有待提升，综合能力有待加强，面对爆发式出现的新一代产品研制需求，技术基础仍显薄弱，存在潜在的风险。

在市场竞争方面，公司产品覆盖大中小各类型航空发动机，随着国家军民融合战略的深入推进，鼓励民营企业参与军工产品市场，加大了公司在航空发动机及衍生产品市场的竞争压力。

公司拟采取的措施：

航空发动机及衍生产品方面，公司积极利用国家对“两机”专项的大力支持，以及“一带一路”、“中国制造2025”、“互联网+”、供给侧改革等新举措，进一步加大科技创新和管理创新力度，统筹组织实施关键技术研究及验证，加强攻关成果向科研生产推广应用，不断提升产品研发能力和制造水平，满足我国航空发动机及衍生产品更新换代需要。

外贸出口转包方面，不断培育核心制造技术，提高产品开发能力，加大市场开发力度，拓宽外贸战略合作，创新合作模式，以多种合作形式开展组件、单元体等航空业务开发与合作，推动转包生产的合作层次和效益提升，加强对合作中获取技术标准和规范的消化、吸收和推广。以技术、管理的能力和水平提升为支撑，积极开拓国际新一代民用航空发动机转包市场。

非航空产品及其他业务方面，以市场化方式逐步清理退出经济效益低、经营风险高、发展前景差的非航空业务，强化经营风险管控。抓紧国家战略性新兴产业发展契机，探索引进战略投资者方式开展体制机制变革，构建与市场化运营体制相适应的非航空产业管理体制和运行机制。借力军民融合战略，整合内部资源，加快非航产业结构调整和优化。搭建开放式创新平台，构建成果转化机制，提高研发成果的转换效率和商业价值。创新商业模式，加速新市场开拓，推

进非航空产品研发，着力开发新兴产业和成长型产业的支柱产品，形成新的经济增长点，提高非航空产业经营质量，促进非航空产品及其他业务的转型升级。

在技术能力方面，公司将坚决按照习近平总书记和李克强总理对中国航发成立做出的重要指示和批示精神，充分利用国家对“两机”专项的支持政策，加快自主研发的步伐。公司将根据完善科技协同创新体制和推进产学研用协同创新要求，按照“小核心、大协作、专业化、开放型”的模式，积极发挥公司在航空发动机技术创新中主体地位的同时，吸纳科研院所和社会资源，参与航空发动机产业链上相关环节，实现协同创新。瞄准“智能智慧化”发展方向，加快大数据、大联接、云计算、3D 打印制造技术、工业互联网研究和开发应用，提升主要流程和关键环节效率，增强技术创新能力。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
中国航发动力股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会	2018-1-24	www.sse.com.cn 临时公告 2018-09	2018-1-25
中国航发动力股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会	2018-2-12	www.sse.com.cn 临时公告 2018-17	2018-2-13
中国航发动力股份有限公司 2017 年年度股东大会	2018-4-20	www.sse.com.cn 临时公告 2018-24	2018-4-21
中国航发动力股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会	2018-5-14	www.sse.com.cn 临时公告 2018-36	2018-5-15
中国航发动力股份有限公司 2018 年第四次临时股东大会	2018-5-30	www.sse.com.cn 临时公告 2018-39	2018-5-31

股东大会情况说明

适用 不适用

1. 公司于 2017 年 5 月 12 日以通讯表决的方式召开第八届董事会第二十一次会议，审议《关于向实际控制人下属子公司中国航发资产管理有限公司协议转让公司下属子公司黎明公司所持中航资本股票暨关联交易的议案》。该议案所涉交易应经国务院国资委批准后提请股东大会审议。截至本公告发布之日，鉴于 A 股市场整体持续向下调整，与原协议转让价格差异较大，经转让双方友好协商并经公司第九届董事会第六次会议审议通过，决定终止上述股份转让事宜。

2. 公司于 2018 年 5 月 9 日发布《关于 2018 年第三次临时股东大会取消部分议案的公告》，由于精铸公司涉及公司核心业务，经综合考虑各种因素，在与各方审慎沟通后，认为中航航空产业投资有限公司采取公开交易方式存在不可控因素，对公司生产经营具有一定风险，公司第九届董事会第三次会议审议通过《关于撤销〈放弃子公司中航精密铸造科技有限公司股权优先购买权〉的议案》，并决定取消 2018 年第三次临时股东大会对该议案的审议。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

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

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	中国航发	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起60个月内不得转让	2017-09-27至2022-09-27	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	陕西航空产业发展集团有限公司	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让	2017-09-27至2020-09-27	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	贵州产业投资(集团)有限责任公司	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让	2017-09-27至2020-09-27	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	贵阳市工业投资(集团)有限公司	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让	2017-09-27至2020-09-27	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	沈阳盛京金控投资集团有限公司	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让	2017-09-27至2020-09-27	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	湖南国企改革基金企业(有限	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起36个月内	2017-09-27至2020-09-27	是	是		

		合伙)	不得转让					
与再融资相关的承诺	股份限售	北京东富新投资管理有限公司(有限合伙)	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让	2017-09-27 至 2020-09-27	是	是		
	股份限售	中航基金管理有限公司	通过非公开发行认购的航发动力股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让	2017-09-27 至 2020-09-27	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
中航动力国际物流有限公司与沈阳市利合对外贸易有限公司、大连山信宇国际物流有限公司欠款纠纷，本案在强制执行过程中。	www.sse.com.cn 公司 2017 年度报告
中航动力国际物流有限公司与沈阳新兴铜业有限公司、辽宁联立有色金属冶炼有限公司、沈阳城市公用集团国际贸易有限公司欠款纠纷，本案在强制执行过程中。	www.sse.com.cn 公司 2017 年度报告
贵州黎阳天翔科技有限公司与贵州省仁怀市名酒置业有限公司欠款纠纷，本案在强制执行过程中。	www.sse.com.cn 公司 2017 年度报告
西安商泰进出口公司有限公司与上海山晟太阳能科技有限公司、内蒙古山路能源集团有限责任公司欠款纠纷，本案在强制执行过程中。	www.sse.com.cn 公司 2017 年度报告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)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
西安商泰机械制造有限公司(以下简称:商泰机械)	上海山晟太阳能科技有限公司(以下简称:上海山晟)、内蒙古山路能源集团有限责任公司(以下简称:山路集团)	/	经济纠纷	2011年1月至7月间商泰机械与上海山晟签订系列《太阳能电池购销合同》,山路集团作为上海山晟合同履行的保证人对系列合同均提供了连带保证,并逐一出具书面的担保书。合同生效后,商泰机械依约履行合同,而上海山晟却未能按期付款。为此,商泰机械于2014年9月向陕西省高级人民法院提起诉讼,请求法院判令上海山晟及山路集团连带偿还拖欠货款114,113,067.86元及逾期付款违约金和利息69,485,808.54元。	183,598,876.40	对公司形成负债存在不确定性	案件受理后,商泰机械向法院提出了诉讼保全申请,并由我公司股东西航公司代为垫付诉讼保全费,法院对两被告的相关银行账号及其名下的土地、股权分别进行了保全,查封账面价值约5亿人民币。2014年12月29日,上海山晟向陕西省高级人民法院提交管辖权异议申请书,请求法院将本案移送至上海山晟所在地上海市浦东新区人民法院受理。随后,陕西省高级人民法院驳回上海山晟与山路集团的管辖权异议。之后,上海山晟和山路集团针对陕西省高级人民法院的驳回管辖权异议裁定书提起上诉,最高人民法院对该上诉予以驳回。2015年8月31日,当事人双方在陕西省高级人民法院的主持下达成调解协议。2018年3月30日,上海山晟还款2,000,000元。截止2018年8月16日,上海山晟已累计还款85,290,000元(含诉讼期间还款2,000,000元)。	已调解	正在执行中
成都郫县万达广场投资	西安西航集团铝业有限公司(以下简称:铝业)	/	建设工程施	2014年12月,万达广场与铝业公司、中建二局签订了《成都蜀都万达广场采光顶工程分包合同》,约定由铝业公司负责万达广场的采光顶工程,万达广场为业主,	10,904,762.69	对公司是否形成负债存在不确定性	铝业公司于2017年9月30日向成都市郫都区人民法院提出管辖权异议,成都市郫都区人民法院于2017年10月16日驳回铝业公司的管辖权异议。铝业公司不服,于2017年10月20日就管辖权异议上诉至成都市中	待开庭	待开庭,未判决

有限公司（以下简称：万达广场）	公司）、中国建筑第二工程局有限公司（以下简称：中建二局）		工 合 同 纠 纷	中建二局为总包方，铝业公司为分包方，而实际施工人为宁夏鸿日建筑幕墙装饰有限公司（以下简称：宁夏鸿日）。宁夏鸿日在施工中存在使用假冒伪劣产品、工程质量以及迟延履行保修义务等行为。2017年9月22日，铝业公司收到万达广场起诉状，万达广场诉至成都市郫都区人民法院，请求法院判决铝业公司向其支付不合格材料的违约金、不履行保修义务的违约金以及赔偿工程质量整改损失共计10,904,762.69元。			级人民院，成都市中级人民法院于2017年12月13日驳回铝业公司的上诉。铝业公司于2018年1月12日向成都市郫都区人民法院提交反诉状，并要求追加宁夏鸿日为被告。成都市郫都区人民法院于2018年5月18日立案。2018年6月20日成都市郫都区人民法院召开庭前会议，希望万达广场、中建二局、铝业公司三方调解，万达广场拒绝，法院要求三方出具书面举证材料，合议庭再行商议开庭具体时间。铝业公司已于2018年7月向法院提出印鉴鉴定申请。		
株洲南方航空机械进出口有限公司（以下简称：进出口公司）	北京宗圣兴业商业控股有限公司（以下简称：北京宗圣）、沛县人民防空办公室（沛县防空）	/	经 济 纠 纷	因北京宗圣的母公司欠付进出口公司款项27,500,000元。2014年9月5日，北京宗圣与进出口公司就沛县汉城中路地下人防工程项目签订《商铺经营权转让合同》，将4,588平方米的商铺经营权转让给进出口公司以抵偿其母公司债务。2016年12月，沛县防空通过诉讼解除与北京宗圣签订的《沛县汉城中路地下人防一期工程管理协议》，拒不向进出口公司交付商铺，酿成纠纷。2018年1月，进出口公司向徐州市中级人民法院起诉，要求确认进出口公司与北京宗圣签订的《商铺经营权转让合同》有效，由北京宗圣、沛县防空赔偿因不能交付商铺给进出口公司造成的损失	68,826,000.00	是 否 形 成 负 债 存 在 不 确 定 性	法院已于2018年7月16日开庭审理此案，被告北京宗圣未到庭，沛县防空诉讼代理人到庭，并提出根据合同相对性的原理不应将其列为被告。根据庭审情况，进出口公司预计法庭会支持沛县防空的观点。为此，进出口公司准备变更诉讼请求后另行起诉。为避免此次诉讼判决结果对进出口公司不利，进而影响进出口公司另行起诉的结果和执行，进出口公司于2018年7月23日向徐州市中级人民法院递交了撤诉申请，徐州市中级人民法院于2018年8月6日下达准许撤诉的裁定书。	已 撤 诉	尚 未 执 行

				68,826,000 元。2018 年 1 月 2 日, 江苏省徐州市中级人民法院受理此案。					
黄石仁之信矿业有限公司 (以下简称: 仁之信公司)	上海锐矿国际贸易有限公司 (以下简称: 锐矿公司)	株洲南方航空机械进出口有限公司 (以下简称: 进出口公司)	经济纠纷	2015 年 6 月 9 日、7 月 9 日仁之信公司与锐矿公司先后签订两份铜精矿买卖合同, 仁之信公司支付给锐矿公司货款 36,600,000 元。锐矿公司与第三人进出口公司签订委托进口合同, 锐矿公司支付第三人进出口公司 40,850,000 元。因锐矿公司提出解除委托进口合同, 进出口公司退还锐矿公司 35,540,000 元, 余款 5,310,000 元未付, 应收相关手续费用 1,020,000 元未结。因锐矿公司既未向仁之信公司交货, 也未足额退还货款, 2017 年 4 月 10 日仁之信公司起诉锐矿公司要求返还货款 5,810,000 元, 赔偿利息损失 5,110,000 元, 进出口公司承担连带责任。	10,920,000.00	对公司是否形成负债存在不确定性	2017 年 12 月 12 日经湖北省黄石市黄石港区人民法院调解, 三方同意按同期银行贷款利率计算资金占用补偿, 并由锐矿公司和进出口公司各承担一半, 同时, 进出口公司承担承兑汇票贴现利息。2018 年 3 月 29 日, 湖北省黄石市黄石港区人民法院作出编号为 (2017)鄂 0202 民初 904 号的民事判决书, 认定仁之信公司主张合同关系之外的第三人进出口公司承担违约责任, 违反了合同相对性原则, 于法无据, 不予支持, 判决驳回仁之信公司对进出口公司的诉讼请求。2018 年 4 月 3 日, 原审被告锐矿公司向湖北省黄石市中级人民法院提起上诉, 请求撤销要求锐矿公司返还仁之信公司预付价款 810,000 元和赔偿金 1,823,785.09 元及以后相应损失的一审判决。仁之信公司 (原审原告、被上诉人)、进出口公司 (原审第三人) 均未提起上诉。现等待二审法院确定开庭时间。	二审正在进行中, 尚未判决	尚未执行

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

(1) 与中航工业系统内单位关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	结算方式	本期数发生额	占同类交易金额的比例 (%)	上期数发生额	占同类交易金额的比例 (%)
中航工业系统内	其他关联人	销售商品	销售商品	国家定价、市场价	银行转账支付	310,526	38.27%	222,213	28.89%
中航工业系统内	其他关联人	提供劳务	提供劳务	国家定价、市场价	银行转账支付	398	2.30%	1,014	7.28%
中航工业系统内	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用	水电汽等其他公用事业费用	参考市场价格定价	银行转账支付	56	2.48%	61	3.32%

		(销售)	(销售)						
中航工业系统内	其他关联人	购买商品	购买商品	国家定价、市场价	银行转账支付	161,279	25.77%	163,086	25.46%
中航工业系统内	其他关联人	接受劳务	接受劳务	参考市场价格定价	银行转账支付	2,258	2.86%	6,493	7.78%
中航工业系统内	其他关联人	接受代理	接受代理	参考市场价格定价	银行转账支付	553	76.47%	469	65.33%
中航工业系统内	其他关联人	租入	租入	参考市场价格定价	银行转账支付			3,152	64.11%
合计						475,070		396,488	

(2) 与中国航发系统内单位关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	结算方式	本期数发生额	占同类交易金额的比例(%)	上期数发生额	占同类交易金额的比例(%)
中国航发系统内	实际控制人及其他	销售商品	销售商品	国家定价、市场价	银行转账支付	25,309	3.12%	52,322	6.80%
中国航发系统内	实际控制人及其他	提供劳务	提供劳务	国家定价、市场价	银行转账支付	1,294	7.47%	1,356	9.73%
中国航发系统内	实际控制人及其他	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水电汽等其他公用事业费用(销售)	参考市场价格定价	银行转账支付	407	17.92%	299	16.26%
中国航发系统内	实际控制人及其他	提供代理	提供代理	参考市场价格定价	银行转账支付			13	4.92%
中国航发系统内	实际控制人及其他	租出	租出	参考市场价格定价	银行转账支付			2	1.41%
中国航发系统内	实际控制人及其他	购买商品	购买商品	国家定价、市场价	银行转账支付	147,819	23.63%	120,985	18.89%
中国航发系统内	实际控制人及其他	接受劳务	接受劳务	参考市场价格定价	银行转账支付	16,075	20.35%	10,587	12.68%
中国航发系统内	实际控制人及其他	租入	租入	参考市场价格定价	银行转账支付	700	67.62%	1,426	29.00%
中国航发系统内	实际控制人及其他	受让研究与开发项目	受让研究与开发项目	国家定价、市场价	银行转账支付			948	100.00%
中国航发系统内	实际控制人及其他	借款	借款	人民银行定价	银行转账支付	82,942	17.70%	127,300	15.47%
中国航发系统内	实际控制人及其他	借款	借款利息	人民银行定价	季度结算	12,990	51.28%	16,272	47.97%
合计						287,536		331,510	

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

黎明公司向中国航发资产管理有限公司协议转让所持中航资本股票 22,261,890 股，双方于 2017 年 5 月 12 日就本次交易签署了《股份转让协议》，航发动力于同日发布了公告。2017 年 9

月签订《股份转让协议之补充协议》，收到中国航发资产管理有限公司总价款 30%的保证金 3,733.30 万元，本次交易待国资委批复后需提请股东大会。截至本公告发布之日，鉴于 A 股市场整体持续向下调整，与原协议转让价格差异较大，经转让双方友好协商并经公司第九届董事会第六次会议审议通过，决定终止上述股份转让事宜。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 年 5 月 14 日，公司第九届董事会第四次会议审议通过《关于子公司中航精密铸造科技有限公司股东减资退出的议案》，公司并于同日发布《关于子公司中航精密铸造科技有限公司股东减资退出暨关联交易的公告》（公告编号：2018-34）	www.sse.com.cn

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国航空发动机集团有限公司	间接控股股东	29,817,000.00		29,817,000.00	6,012,630,000.00	334,416,000.00	5,965,046,000.00
中国航发西安航空发动机有限公司	控股股东	53,734,275.72	266,280.02	53,726,465.72	265,579,044.87	1,741,519.15	6,252,972.40
中航工业系统内单位	其他关联人	14,205,945.76	2,584,603.32	10,548,354.63	23,797,853.59	32,975,249.70	11,436,918.58
中国航发系统内单位	集团兄弟公司	8,032,520.03	1,422,535.10	8,261,221.14	225,996,348.25	636,793.71	56,812,827.54

合计	105,789,741.51	4,273,418.44	102,353,041.49	6,528,003,246.71	369,769,562.56	6,039,548,718.52
关联债权债务形成原因	正常经营					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无					

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	公司简称	资金提供方	与上市公司关系	提供资金方式	会计科目	期限	实际利率(%)	同期银行贷款基准利率(%)	金额(万元)	实际利率与同期银行贷款基准利率不一致的原因	关联交易的决策程序	披露情况	资金提供方来源	详细还款计划	是否存在其他相关协议(如有,请提供扫描版)
1	黎阳动力	中航工业	其他关联人	企业债券	长期借款	2009.10.27-2019.10.26	5.20	6.55	45,000	原因1	股东大会	定期披露	企业债券	按期还本付息	否
2	黎阳动力	中国航发	实际控制人	委托贷款	短期借款	2017.5.25-2018.5.25	3.92	4.35	25,000		股东大会	定期披露	自有资金	已按期归还	否
3	黎阳动力	中国航发	实际控制人	委托贷款	短期借款	2017.4.28-2018.4.28	3.48	4.35	4,500		股东大会	定期披露	自有资金	已按期归还	否
4	黎阳动力	中国航发	实际控制人	中期票据	其他应付款	2017.11.24-2020.7.23	4.40	4.75	51,500		股东大会	定期披露	中期票据	按期还本付息	否
5	黎阳动力	中国航发	实际控制人	委托贷款	短期借款	2018.5.24-2019.5.24	3.92	4.35	25,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
6	黎阳动力	中国航发	实际控制人	委托贷款	短期借款	2018.5.15-2019.5.15	3.92	4.35	4,500		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
7	黎阳动力	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.9.4-2026.9.21	3.01	4.90	10,090	原因2	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
8	黎阳动力	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.9.21	3.01	4.90	6,530		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
9	黎阳动力	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.3.21-2027.3.21	3.01	4.90	20,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否

10	黎阳动力	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.4.25-2027.3.21	3.01	4.90	10,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
11	黎阳动力	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.5.30-2027.9.21	3.01	4.90	21,690		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
12	黎阳动力	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2015.5.15-2027.9.21	3.01	4.90	25,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
13	黎阳动力	中国航发	实际控制人	资金拆借	其他应付款	2017.5.24-2018.5.23	3.92	4.35	2,000	原因3	股东大会	定期披露	银行贷款	已按期归还	否
14	黎阳动力	中国航发	实际控制人	资金拆借	其他应付款	2017.12.22-2020.12.22	3.05	4.75	83,000		股东大会	定期披露	银行贷款	按期还本付息	否
15	黎阳天翔	黎阳公司	其他关联人	委托贷款	短期借款	2017.3.30-2018.3.30	4.88	4.35	10,000		股东大会	定期披露	自有资金	已按期归还	否
16	黎阳天翔	黎阳公司	其他关联人	委托贷款	短期借款	2017.12.21-2018.12.20	4.88	4.35	2,600		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
17	黎阳天翔	黎阳公司	其他关联人	委托贷款	短期借款	2017.12.21-2018.12.20	4.88	4.35	200		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
18	黎阳天翔	黎阳公司	其他关联人	委托贷款	短期借款	2018.3.30-2019.3.29	4.88	4.35	10,000		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
19	贵动公司	黎阳公司	其他关联人	委托贷款	短期借款	2017.12.28-2018.12.28	3.92	4.35	3,500		股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
20	黎明公司	中航工业	其他关联人	企业债券	长期借款	2009.10.27-2019.10.26	5.20	6.55	40,275		股东大会	定期披露	企业债券	按期还本付息	否
21	黎明公司	中国航发	实际控制人	中期票据	其他应付款	2017.11.24-2020.7.23	4.40	4.75	77,570		原因1	股东大会	定期披露	中期票据	按期还本付息
22	黎明公司	中国航发	实际控制人	中期票据	其他应付款	2018.5.17-2020.7.23	4.40	4.75	7,000	股东大会		定期披露	中期票据	按期还本付息	否
23	黎明公司	中国航发	实际控制人	委托贷款	短期借款	2018.5.18-2019.5.18	3.92	4.35	65,000	股东大会		定期披露	自有资金	按期还本付息	否
24	黎明公司	中国航发	实际控制人	委托贷款	短期借款	2017.4.28-2018.4.27	3.48	4.35	65,000	股东大会		定期披露	自有资金	已按期归还	否
25	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2011.10.31-2026.10.30	3.01	4.90	1,040	原因2	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
26	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2011.12.30-2026.12.29	3.01	4.90	1,460		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
27	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2012.12.14-2027.12.13	3.01	4.90	3,130		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
28	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.1.30-2028.1.29	3.01	4.90	900		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否

29	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.9.4-2028.9.3	3.01	4.90	13,700		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
30	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.12.24-2028.12.23	3.01	4.90	8,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
31	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.4.25-2027.9.21	3.01	4.90	8,800		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
32	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.5.30-2027.9.21	3.01	4.90	18,540		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
33	黎明公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2015.5.15-2028.5.14	3.01	4.90	19,550		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
34	黎明公司	中国航发	实际控制人	资金拆借	其他应付款	2017.12.22-2020.12.21	3.80	4.75	25,210	原因3	股东大会	定期披露	银行贷款	按期还本付息	否
35	公司本部	中航工业	其他关联人	企业债券	长期借款	2009.10.27-2019.10.26	5.20	6.55	11,250	原因1	股东大会	定期披露	企业债券	按期还本付息	否
36	公司本部	中国航发	实际控制人	中期票据	其他应付款	2017.11.24-2020.7.24	4.40	4.75	23,550		股东大会	定期披露	中期票据	按期还本付息	否
37	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.4.25-2027.3.21	3.01	4.90	10,000	原因2	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
38	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.3.21-2027.3.21	3.01	4.90	5,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
39	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.4.25-2027.9.21	3.01	4.90	5,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
40	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2015.5.15-2028.5.14	3.01	4.90	7,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
41	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.9.4-2026.3.21	3.01	4.90	4,121		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
42	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.9.4-2026.9.21	3.01	4.90	3,948		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
43	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.9.21	3.01	4.90	3,300		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
44	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.12.12-2025.9.21	3.01	4.90	1,011		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
45	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.12.4-2026.9.21	3.01	4.90	8,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否

46	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.5.30-2027.9.21	3.01	4.90	21,690	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
47	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2018.5.14-2027.3.21	3.01	4.90	8,800	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
48	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2018.5.14-2028.3.21	3.01	4.90	6,305	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
49	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2018.5.14-2026.9.21	3.01	4.90	800	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
50	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2018.5.14-2025.9.21	3.01	4.90	2,000	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
51	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2018.5.14-2027.3.21	3.01	4.90	3,000	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
52	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2018.5.14-2026.9.21	3.01	4.90	4,112.49	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
53	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2018.5.14-2025.9.21	3.01	4.90	1,419.27	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
54	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2018.5.14-2027.3.21	3.01	4.90	1.85	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
55	公司本部	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2018.5.14-2027.3.21	3.01	4.90	2.99	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
56	公司本部	西航公司	控股股东	委托贷款	短期借款	2017.5.18-2018.5.17	3.92	4.35	6,000	股东大会	定期披露	自有资金	已提前归还	否
57	公司本部	西航公司	控股股东	委托贷款	短期借款	2018.5.14-2019.5.10	3.92	4.35	6,000	股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
58	公司本部	西航公司	控股股东	委托贷款	短期借款	2017.7.17-2018.7.16	3.92	4.35	3,000	股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
59	公司本部	西航公司	控股股东	委托贷款	短期借款	2017.2.28-2018.2.22	3.92	4.35	7,000	股东大会	定期披露	自有资金	已按期归还	否
60	公司本部	西航公司	控股股东	委托贷款	短期借款	2018.3.20-2019.2.8	3.92	4.35	7,000	股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
61	公司本部	西航公司	控股股东	委托贷款	短期借款	2018.4.23-2019.3.25	3.92	4.35	4,000	股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
62	公司本部	西航公司	控股股东	委托贷款	短期借款	2017.12.18-2018.12.15	3.92	4.35	10,000	股东大会	定期披露	自有资金	按期还本付息	否
63	公司本部	中国航发	实际控制人	资金拆借	其他应付款	2017.5.25-2018.5.25	3.92	4.35	2,000	股东大会	定期披露	银行贷款	已按期归还	否

原因
3

64	南方公司	中国航发	实际控制人	中期票据	其他应付款	2017.11.24-2020.7.23	4.40	4.75	35,000	原因1	股东大会	定期披露	中期票据	按期还本付息	否
65	南方公司	中国航发	实际控制人	委托贷款	短期借款	2017.4.28-2018.4.28	3.48	4.35	3,100		股东大会	定期披露	自有资金	已按期归还	否
66	南方公司	中国航发	实际控制人	专项基金借款	其他应付款	2015.12.25-2025.12.24	1.08	4.35	2,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
67	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.9.21	3.01	4.90	1,920	原因2	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
68	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.9.21	3.01	4.90	50		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
69	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.9.21	3.01	4.90	2,200		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
70	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.9.21	3.01	4.90	1,500		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
71	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.9.21	3.01	4.90	1,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
72	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2013.9.4-2026.9.21	3.01	4.90	7,910		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
73	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.3.21-2027.3.21	3.01	4.90	5,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
74	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2014.3.21-2027.3.21	3.01	4.90	400		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
75	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2015.5.15-2028.3.21	3.01	4.90	4,000		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
76	南方公司	中国航发	实际控制人	XX工程专项借款	其他应付款	2015.5.15-2028.3.21	3.01	4.90	153		股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
77	南方公司	中国航发	实际控制人	资金拆借	其他应付款	2017.5.25-2018.5.25	3.92	4.35	1,500	原因3	股东大会	定期披露	银行贷款	已按期归还	否
78	通发公司	中国航发	实际控制人	专项基金借款	其他应付款	2015.12.25-2026.12.24	1.08	4.35	3,600	原因2	股东大会	定期披露	专项借款	按期还本付息	否
79	通发公司	中国航发	实际控制人	专项基金借款	其他应付款	2015.12.25-2018.5.15	1.08	4.35	100		股东大会	定期披露	专项借款	已按期归还	否

实际利率与同期银行贷款基准利率不一致的原因包括：

1. 利用中国航发、中航工业的统一融资平台，取得了其发行的中期票据、超短期融资券、企业债券、委托贷款等债务融资工具，按照取得时的融资成本确定利率水平，其利率低于同期银行贷款基准利率；

2. XX 专项工程等项目由中国航发统一取得银行优惠利率贷款，并用统借统还的方式发放给公司所属单位，其利率水平低于同期银行贷款基准利率；

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

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国航发西安航空发动机有限公司	中国航发动力股份有限公司	房屋及设备	6,804,185.16	2018/1/1	2018/12/31	-1,535,561.22	资产租赁合同	无重大影响	是	控股股东
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	中国航发动力股份有限公司	厂房	4,902,071.68	2018/1/1	2018/12/31	-288,000.00	资产租赁合同	无重大影响	是	股东的子公司
中国航发沈阳黎明航空科技有限公司	中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	房屋	50,110,792.55	2018/1/1	2018/12/31	-4,617,633.58	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	集团兄弟公司
西安航	中航动	车	412,478.00	2018/1/1	2018/12/31	-43,715.02	双	无重	是	股东

空发动力集团天鼎有限公司	力国际物流有限公司	辆								方签订的租赁合同	大影响		的子公司
中国航发湖南南方航空科技有限公司	中国航发南方工业有限公司	车辆	3,573,264.38	2018/1/1	2018/12/31	-418,623.08				租赁合同及发票	无重大影响	是	集团兄弟公司
中国航发北京有限责任公司	中国航发南方工业有限公司	房屋	2,425,000.00	2017/10/1	2018/2/28	-159,651.27				租赁合同及发票	无重大影响	是	集团兄弟公司
贵州黎阳虹远实业有限责任公司	中国航发贵州黎阳航空动力有限公司	车辆	89,700.00	2018/1/1	2018/12/31	-89,700.00				租赁合同及发票	无重大影响	是	集团兄弟公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											84,070,750.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											220,863,950.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											220,863,950.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											0.75		

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	141,510,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	141,510,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

2 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司确定了精准扶贫工作的基本方略和总体目标，明确了主要任务，制定了保障措施，要求所属各企业，按照所在地政府精准扶贫要求，以帮扶对象脱贫为目标，结合当地实际，以找准帮扶对象经济增长点为重点，以提高村民生产生活条件为根本，确保完成当地政府安排的脱贫目标。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

按照公司本部及子公司所在地区扶贫工作要求，2018年公司积极履行社会责任，结合对口扶贫村实际，加大了扶贫工作力度，开展各项精准扶贫工作，继续选派干部扎实驻村开展扶贫相关工作。通过全覆盖式入户走访及结对帮扶、产业项目规划实施、落实扶贫措施及普惠性政策，针对“脱贫摘帽”开展帮扶工作。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	99.52
2. 物资折款	7.97
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	54
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	4

1.3 产业扶贫项目投入金额	52.26
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数（人/次）	60
3. 教育脱贫	
其中：3.1 资助贫困学生投入金额	0
3.2 资助贫困学生人数（人）	7
3.3 改善贫困地区教育资源投入金额	1.71
4. 兜底保障	
其中：4.1 帮助“三留守”人员投入金额	10.05
4.2 帮助“三留守”人员数（人）	235
5. 社会扶贫	
其中：5.1 东西部扶贫协作投入金额	0
5.2 定点扶贫工作投入金额	20
6. 其他项目	
其中：6.1. 项目个数（个）	3
6.2. 投入金额	23.47
三、所获奖项（内容、级别）	
<p>2018年7月黎阳动力党委获贵州省“全省脱贫攻坚先进党组织”，压气机叶片事业部党委书记兼副总经理谢斌获贵州省“全省脱贫攻坚优秀党组织书记”；</p> <p>公司本部员工王欣在省扶贫办和省委组织部联合年度考核中，被评为陕西省省级单位优秀驻村工作队队员。</p>	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

（1）公司本部：按照陕西省扶贫工作要求，结合对口扶贫村实际，加大扶贫工作力度，开展各项精准扶贫工作，继续选派3名干部扎实驻村开展扶贫相关工作，继续发展食用菌产业，为降低生产成本，驻村工作队积极配合合作社进行优化管理和市场开拓工作，经营重点从基础建设向产出销售转变，努力提升食用菌产业的经济效益。截至目前，合作社已上架香菇菌棒120,000袋，全年计划上架共165,000袋。通过学习商洛市商州区相关扶贫工作指导文件，结合北城子村实际情况特点，驻村工作队多次与村委会沟通协调考察市场制定皂角树种植项目，争取皂角树苗2万株。结合北城子村的实际需求，在巩固现有食用菌产业的基础上，积极寻求开拓新的扶贫产业项目。驻村工作队同北城子村对周边村镇的扶贫产业项目进行了考察调研，初步确定了开展养蜂产业的计划。目前，该项目已经完成了前期市场调研和产业规模规划，并通过走访贫困户，调查贫困户的参与意向，确定了参加该项目的贫困户名单，接下来将进入具体实施阶段。

（2）黎明公司：2018年黎明公司继续开展精准扶贫工作，积极履行帮扶协议，3月16日再次投入资金20万元帮助沙里寨镇亮子河村改造剩余道路。目前，该村4户危房翻建工作已经完毕，并已投入使用；道路改造已完成。在上级领导的大力支持与帮助下，黎明公司精准扶贫工作取得了一定成效，贫困村人民生活条件得到了极大改善，扶贫工作得到了当地百姓的认可。

（3）南方公司：向湖南省株洲市茶陵县严塘镇尧水村投入扶贫专项资金32.45万元，并继续派驻驻村帮扶工作队2人，通过全覆盖式入户走访及结对帮扶、产业项目规划实施、落实扶贫措

施及普惠性政策，针对“脱贫摘帽”开展帮扶工作，重点实施了扩大高级食用菌基地规模、建设百子坳休闲生态农庄基础设施、发展白花蛇舌草产业项目、落实土地结构调整项目、环村道路拓宽及产业道路硬化、道路亮化工程和未脱贫户困难救助等项目，各项评估指标已达到脱贫摘帽标准并接受了国务院脱贫退出第三方实地评估工作；向湖南省株洲市炎陵县下村乡坳头村投入扶贫专项资金 20 万元，用于产业扩大及贫困户房屋改造。通过对坳头村资金投入，特色水果产业规模持续扩大，村级活动中心及公共卫生服务基本完善，贫困户住房条件明显改善，各项评估指标已达到脱贫摘帽标准并接受了国务院脱贫退出第三方实地评估工作；按湖南省委要求，新增精准帮扶湖南省娄底市新化县天门乡留心村，并从 2018 年 3 月开始派驻驻村帮扶工作队 3 人，通过全覆盖式入户走访及结对帮扶、扶贫项目规划，形成调研材料并对之后三年精准帮扶和脱贫攻坚工作进行总体规划。

(4) 黎阳动力：一是继续做好安顺市紫云县大营乡的定点帮扶。每年对大营乡希望小学进行走访慰问，为学校送去图书、文具等慰问品，公司部分党员领导干部对贫困学生结对帮扶。

二是继续派出中层干部担任驻村第一书记。派中层干部刘俊武同志从 2017 年下半年开始任安顺市平坝区夏云镇金银村第一书记。公司党委领导多次到金银村走访慰问和调研，了解脱贫攻坚工作开展情况，为脱贫攻坚出谋划策；根据金银村实际情况，帮助协调地方政府、相关单位的支持；上半年捐助 5 万元用于金银村环境治理工作，为贫困户送去慰问物资。

三是各级组织积极参与到脱贫攻坚工作中，组织对修文特殊学校进行慰问，在修文大石乡学校定向帮扶 7 名贫困学生，每人每年发放助学金 1,000 元。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

(1) 公司本部：与北城子村委会多次沟通讨论和实地考察，结合北城子村山清水秀、四季分明，林地面积较大，植物资源丰富的环境特点，经多方调研后，拟建立一个多贫困户参与的北城子村中华蜂养殖专业合作社，经与部分参与意愿强烈，并具有简单养殖经验的贫困户座谈，项目初期计划建立一个 28 户贫困户参与的合作社，每户认领 9-10 箱中华蜂，共计 260 箱，建成集饲养、蜜蜂产品销售、养殖知识培训为一体的村集体经济，通过科学、专业、规范的养殖技术，使得蜜蜂养殖规模、蜂农养殖收入实现逐年持续增长，继而形成带头示范作用，不断吸纳其他贫困户加入蜜蜂养殖专业合作社，以带动村贫困户脱贫致富。2018 年计划脱贫 95 户 351 人，预计贫困发生率将降至 8.15%。

(2) 黎明公司：将按照辽宁省委、省政府的统一部署，认真完成新一轮精准扶贫工作，切实履行好企业的社会责任。

(3) 南方公司：2018 年尧水村和坳头村在完成各项脱贫攻坚任务后，南方公司将继续关注两村各项工作情况，积极助力“三农”发展，培育特色专业农村合作社，发展特色产业及精品农产品，完善村内公共基础设施，通过其自身发展及南方公司帮扶，将尧水村和坳头村建设成为美丽、富裕的新农村。按照湖南省委相关要求，对留心村继续开展精准帮扶工作。经公司第九届董

事会第五次会议审议通过《关于下属子公司中国航发南方工业有限公司拟向湖南省新化县留心村进行脱贫帮扶捐赠的议案》，同意南方公司向留心村捐赠帮扶资金 134 万元，主要用于村级产业发展建设、贫困户精准脱贫。

(4) 黎阳动力：按照《贵州省委国防工委关于军工单位结对帮扶贫困县贫困乡推进脱贫攻坚的工作方案》（以下简称《工作方案》），成立帮扶工作机构，单位党政主要领导担任结对帮扶机构负责人，做好对帮扶资金和项目的管理和日常帮扶事宜。根据《工作方案》，投入资金和人力物力对安顺市普定县进行帮扶，助推全省脱贫攻坚和全面小康。与地方协调履行国有企业社会责任，进行教育扶贫。①在贵阳市白云区第一中学和贵阳市白云区第七小学每年帮扶 20 名（2018 年 16 名）贫困学生；②对困难学生进行品德、心理、行为等方面的调试、疏导，帮助他们养成良好的行为习惯，梳理正确的人生观、世界观、价值观，健康成长，成人成才；③每年暑期组织两个学校优秀学生参加“航空夏令营”活动，参观黎阳动力厂区、“黎阳航空小镇展览馆”，帮扶学生树立远大理想等；④建立贫困学生学业帮扶制度，由公司青年对贫困学生进行学业“一帮一”服务，采用“送学上门”形式，帮助贫困学生克服困难。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

公司本部为危险废物国控单位，废水、废气和土壤污染陕西省重点监控单位。

公司本部于 2012 年开始建立并实施与国际接轨的环境管理体系、职业健康安全管理体系，2015 年通过再认证；2011 年通过陕西省环境保护厅首轮清洁生产审计验收，2015 年通过中航工业绿色航空工业企业（基础级）审核；2016 年开展了第二轮清洁生产审核，并以优异成绩通过西安市环境保护局的验收；2017 年开展了 GB/T24001-2016《环境管理体系要求》新版标准贯标换版工作，并通过了换版审核及第二次监督审核。

公司本部安委会对公司的环境保护工作负总责，总经理任安委会主任。安委会办公室设在公司安全保卫中心，负责环境保护工作的统筹协调。安全保卫中心环境保护处是公司环境管理职能部门，负责环保管理和环境监测工作。各生产主体单位设环保工作领导小组，配备专（兼）职技环员及环境职业健康体系内审员，负责本单位环保日常管理。科研生产过程中产生的主要污染物包括废水、废气、固体废物、噪声及 X 射线辐射，均按国家相关法律法规和其他要求达标排放。公司所属子公司黎明公司、黎阳动力、南方公司、晋航公司、莱特公司、国际动力被各地方政府部门列入重点排污单位。上述各单位均设置了环境专职管理部门，全面落实国家和地方节能环保相关法律法规要求，自觉履行企业社会责任。

1. 排污信息

√适用 □不适用

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

公司名称	排污许可证编号	主要污染物名称	排放方式/污染物来源	核定年许可排放总量(吨)	2018年上半年实际排放/产生总量(吨)	排放去向	执行标准及排放情况	备注
本部	PXDS01123700016-1610	化学需氧量	有组织排放	153.78	26.5	西安市第五污水处理厂	《黄河流域（陕西段）污水综合排放标准》（DB61-224-2011） 达标排放	
		氨氮	有组织排放	16.16	2.65	西安市第五污水处理厂		
		二氧化硫	有组织排放	12.34	4.51	大气	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014） 达标排放	
		氮氧化物	有组织排放	57.71	13.4	大气		
		固体废物	废型砂、切削屑等	2,224	1,009	综合利用或送至工业垃圾填埋场	/	
		危险废物	表面处理废物、废酸、废碱、废乳化液、废矿物油等	2,242	557	委托有资质的危废单位处置	/	
		噪声	发动机试车、空压机、模锻锻锤等	/	/	通过吸声、隔声、消声、减震等降噪措施处理	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008） 达标排放	
晋航公司	14052537410040-0500	化学需氧量	有组织排放	1.91	0.12	回用	《污水综合排放标准》（GB8978）达标排放	
		氨氮	有组织排放	0.7	0.005	回用		

		二氧化硫	有组织排放	2.38	0.328	大气	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 达标排放	
		氮氧化物	有组织排放	3.69	1.669	大气		
		颗粒物	有组织排放	1.84	0.27	大气		
		固体废物	煤渣	2,400	1,000	综合利用或垃圾填埋场处置	/	
		危险废物	表面处理废物	/	2.36	委托有资质的危废单位处置	/	
		噪声	发动机试车, 空压机, 试验器等	/	/	吸声, 隔声, 消声, 减震等降噪措施	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 达标排放	
莱特公司	/	化学需氧量	有组织排放	/	2.89	西安市第四污水处理厂	《黄河流域(陕西段)污水综合排放标准》(DB61-224-2011) 达标排放	地方政府未要求其办理排污许可证
		氨氮	有组织排放	/	0.025	西安市第四污水处理厂		
		固体废物	铁屑等	/	95	国外毛料供应商回收	/	
		危险废物	废乳化液、废矿物油等	/	11	委托有资质的危废处置	/	
		噪声	空压机等高噪声设备	/	/	通过吸声、隔声、消声、减震等降噪措施处置	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 达标排放	
南方公司	43020017040006	化学需氧量	有组织排放	46.3	5.17	枫溪河	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 达标排放	由于通发公司是南方公司控股子公司, 因此, 南方公司排污许可、辐射安全许可等环境信息情况包含了通发公司的相关环境信息情况
		二氧化硫	有组织排放	158.88	36.78	大气	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 达标排放	
		氮氧化物	有组织排放	75.46	42.31	大气		
	/	固体废物	粉煤灰、炉渣、金属屑等	/	8022	综合利用或垃圾填埋场处置	/	
/	危险	表面处	/	7291	自行处理	/		

		废物	理废物、废乳化液、废矿物油等			6671吨或委托有资质的危废处置620吨		
	/	噪声	发动机试车、空压机等	/	/	通过吸声、隔声、消声、减震等降噪措施处置	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)达标排放	
黎明公司	/	化学需氧量	有组织排放	/	19.17	沈水湾污水处理厂	《辽宁省污水综合排放标准》(DB21/1627-2008)达标排放	政府环保部门暂未作出排污许可要求
		氨氮	有组织排放	/	3.579			
		二氧化硫	有组织排放	/	5.182	大气	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)达标排放	
		氮氧化物	有组织排放	/	13.163	大气		
		固体废物	废金属屑、废型砂等	/	1686	综合利用和垃圾填埋场处置	/	
		危险废物	废乳化液、废矿物油、表面处理废物等	/	470.56	委托有资质的危废单位处置	/	
		噪声	发动机试车、空压机等	/	/	通过吸声、隔声、消声、减震等降噪措施处置	工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)达标排放	
国际动力		化学需氧量	有组织排放	/	0.1232	上夹河污水处理厂	《辽宁省污水综合排放标准》(DB21/1627-2008)达标排放	政府环保部门暂未作出排污许可要求
		氨氮	有组织排放	/	0.0154	上夹河污水处理厂	《辽宁省污水综合排放标准》(DB21/1627-2008)	
		固体废物	废金属屑等	/	35	回收利用	/	
		危险废物	废乳化液、废矿物油等	/	110	委托有资质的危废处置	/	
		噪声	机械加工设备	/	/	通过减震措施处理	工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)达	

			噪声				标排放	
黎阳动力	113220172004	化学需氧量	有组织排放	120	30.6	白云区污水处理厂	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 达标排放	
		氨氮	有组织排放	8.2	1.98		《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 达标排放	
		二氧化硫	有组织排放	0.98	0.2	大气	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 达标排放	
		氮氧化物	有组织排放	20.57	4.2	大气	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 达标排放	
	/	固体废物	废金属屑等	/	1,200	综合利用	/	
	/	危险废物	废乳化液、废油等	/	80	委托有资质的危废处置	/	
	/	噪声	发动机试车、空压机、抛光、锻造等	/	/	通过吸声、隔声、消声、减震等降噪措施处置	工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 达标排放	

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司本部及各子公司积极增加环保投入，2018 年上半年共投入环保资金 331 万元。加强环保设备设施管理，保证稳定达标运行。公司本部及各子公司环保投入情况详见下表：

公司名称	污染防治设施建设投资(万元)	建设内容	污染防治设施运行情况
本部	125	5 台除尘器进行更新或改造	正常运行
晋航公司	/	/	正常运行
莱特公司	6	荧光检测线污水处理设施升级改造	正常运行
南方公司	130	废气净化、铝废气治理、污水站应急设施改造、荧光废水收集池液位监控系统及废水转运车等	正常运行
黎明公司	/	/	正常运行
国际动力	/	/	正常运行
黎阳动力	70	安装总排放口在线监测装置	正常运行

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

公司名称	环境影响评价项目	环保竣工验收项目	“三同时”执行率(%)	其他环境保护行政许可
本部	2 个项目	2 台 X 射线设备	100	陕西省辐射安全许可证 陕环辐证【00231】
晋航公司	/	/	100	山西省取水许可证，许可证编号为 【201400090061】
莱特公司	/	1 台 X 射线探伤设备	100	陕西省辐射安全许可证，陕环辐证【00497】
南方公司	南方公司煤改气建设项目	/	100	排污权证号（株）排污权证（2015）第 59 号 湖南辐射许可证，辐射安全许可证编号湘环 辐证[00174]
黎明公司	/	/	100	辽宁省辐射安全许可证 辽环辐证【01858】
国际动力	/	/	100	辽宁省辐射安全许可证 辽环辐证【02679】
黎阳动力	/	/	100	贵州省辐射安全许可证 黔环辐证【00587】

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司本部及各子公司均按政府部门要求进行了环境风险评估，并编制了《突发环境事件应急预案》，并备案，每年定期进行应急演练，2018 年 1-6 月份共演练 33 次。详见下表：

公司名称	应急预案名称	备案编号	演练次数	备注
本部	《突发环境事件应急预案》	610112-2015-002-M	5 次	
晋航公司	《突发环境事件应急预案》	140525-2016-002-M	1 次	
莱特公司	《突发环境事件应急预案》	610100-2015-16-L	2 次	
南方公司	《突发环境事件应急预案》	4302032015C0300152	21 次	
黎明公司	《突发环境事件应急预案》	210104-2015-003-M	3 次	
国际动力	已编制《突发环境事件应急预案》	正在向沈阳市环保局浑南分局申请备案	1 次	
黎阳动力	《突发环境事件应急预案》	520113-2018-003-L	0 次	

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司本部、晋航公司制定有自行监测方案，并报送政府环保主管部门，定期对公司各类废水、废气、噪声、辐射等污染物进行监测，均符合国家排放标准要求。因公司属于涉密企业，已申请自行监测结果不进行公开。

莱特公司定期对公司各类废水、废气、噪声、辐射等污染物进行监测，均符合国家排放标准要求。

南方公司锅炉烟气排口、电镀废水处理设施和 3604 含油废水处理设施均设有在线监测装置，并与地方环保部门在线监测平台联网，接受环保部门实时监控。按照地方政府要求，对重点污染

治理设施和各排放口制定自行监测方案，定期进行环境监测分析，已申请自行监测方案及监测结果因涉密不予公开。

黎明公司、国际动力制定了自行监测方案，将自行监测结果及时在辽宁省国家重点监控企业自行监测信息发布平台上公布。

黎阳动力编制了自行监测方案，并委托有资质的监测单位按方案对公司的废气、废水、噪声、辐射等污染物进行了监测，结果均符合国家及地方污染物排放标准要求。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

本部、晋航公司、莱特公司和南方公司均建立并实施与国际接轨的环境管理体系，2018 年环境管理体系正常运行。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	85,844
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国航发西安航空发动机有限公司	0	596,635,147	26.52		无		国有法人
中国航空发动机集团有限公司	0	346,314,205	15.39	140,712,945	无		国有法人
中国航空工业集团有限公司	0	268,996,117	11.96		无		国有法人
中国华融资产管理股份有限公司	-11,773,242	55,700,375	2.48		无		国有法人
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	0	39,050,587	1.74		无		国有法人
陕西航空产业发展集团有限公司	0	37,523,452	1.67	37,523,452	无		国有法人
北京国有资本经营管理中心	0	32,752,784	1.46		无		国有法人
贵州产业投资(集团)有限责任公司	0	31,269,543	1.39	31,269,543	质押	15,634,771	国有法人
贵阳市工业投资(集团)有限公司	0	31,269,543	1.39	7,820,000	质押	7,820,000	国有法人
中国建设银行股份有限公司一鹏华中证国防指数分级证券投资基金	993,630	26,048,027	1.16		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国航发西安航空发动机有限公司	596,635,147	人民币普通股	596,635,147				
中国航空工业集团有限公司	268,996,117	人民币普通股	268,996,117				
中国航空发动机集团有限公司	205,601,260	人民币普通股	205,601,260				
中国华融资产管理股份有限公司	55,700,375	人民币普通股	55,700,375				

贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司	39,050,587	人民币普通股	39,050,587
北京国有资本经营管理中心	32,752,784	人民币普通股	32,752,784
中国建设银行股份有限公司－鹏华中证国防指数分级证券投资基金	26,048,027	人民币普通股	26,048,027
中央汇金资产管理有限责任公司	25,859,500	人民币普通股	25,859,500
中国建设银行股份有限公司－富国中证军工指数分级证券投资基金	24,467,367	人民币普通股	24,467,367
中国证券金融股份有限公司	20,752,745	人民币普通股	20,752,745
上述股东关联关系或一致行动的说明	西航公司、黎阳公司具有关联关系，共同实际控制人为中国航发。未知其他股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国航空发动机集团有限公司	140,712,945	2022-9-27		自办理完毕股份登记手续后的 60 个月不得交易
2	陕西航空产业发展集团有限公司	37,523,452	2020-9-27		自办理完毕股份登记手续后的 36 个月不得交易
3	贵州产业投资（集团）有限责任公司	31,269,543	2020-9-27		自办理完毕股份登记手续后的 36 个月不得交易
4	贵阳市工业投资（集团）有限公司	31,269,543	2020-9-27		自办理完毕股份登记手续后的 36 个月不得交易
5	沈阳盛京金控投资集团有限公司	18,761,726	2020-9-27		自办理完毕股份登记手续后的 36 个月不得交易
6	湖南国企改革发展基金企业（有限合伙）	15,634,771	2020-9-27		自办理完毕股份登记手续后的 36 个月不得交易
7	北京东富新投投资管理中心（有限合伙）	9,380,863	2020-9-27		自办理完毕股份登记手续后的 36 个月不得交易
8	中航基金管理有限公司	9,380,863	2020-9-27		自办理完毕股份登记手续后的 36 个月不得交易
9	中车金证投资有限公司	7,191,994	2020-9-27		自办理完毕股份登记手续后的 36 个月不得交易
10	长春市土地估价事务所	469,480			股改承诺
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知上述股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张民生	董事长	选举
杨先锋	副董事长	选举
黄兴东	董事	选举
杨森	董事	选举
彭建武	董事	选举
牟欣	董事	选举
孙洪伟	董事	选举
赵晋德	独立董事	选举
梁工谦	独立董事	选举
王珠林	独立董事	选举
岳云	独立董事	选举
史景明	监事会主席	选举
王录堂	监事	选举
雷卫龙	职工监事	选举
颜建兴	总经理	聘任
徐广京	副总经理、高级专务	聘任
刘军	副总经理	聘任
刘威	副总经理	聘任
蒲秋洪	副总经理	聘任
叔伟	副总经理	聘任
申立创	副总经理	聘任
唐喜军	副总经理	聘任
黄江	副总经理	聘任
蓝仁浩	副总经理、总工程师	聘任
穆雅石	总会计师	聘任
王洪雷	副总经理、董事会秘书	聘任
邱国新	董事	离任

陈锐	监事会主席	解任
姚玉海	监事	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第八届董事会及监事会任期于 2018 年 1 月 28 日届满，公司于 2018 年 1 月 26 日召开第八届董事会第三十次会议审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第九届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第九届董事会独立董事候选人的议案》；第八届监事会第二十四次会议审议通过《关于公司监事会换届选举暨提名第九届监事会非职工代表监事候选人的议案》。上述候选人已经公司 2018 年 2 月 12 日召开的 2018 年第二次临时股东大会选举通过。公司于 2018 年 2 月 9 日发布《关于选举职工代表监事的公告》（2018-16）。

公司于 2018 年 3 月 30 日召开第九届董事会第一次会议审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，具体内容详见《中国航发动力股份有限公司第九届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2018-18）。

公司于 2018 年 4 月 26 日召开第九届董事会第二次会议审议通过《关于接受邱国新先生辞去董事职务并提名孙洪伟先生为公司董事及战略委员会和审计委员会委员的议案》。候选人孙洪伟已经公司 2018 年 5 月 14 日召开的 2018 年第三次临时股东大会选举通过，具体内容详见《中国航发动力股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-36）。

三、其他说明

适用 不适用

2018 年 7 月 6 日，公司发布《关于高级管理人员辞职的公告》（公告编号：2018-42），公司高级管理人员徐广京先生、蒲秋洪先生、蓝仁浩先生因工作原因申请辞去公司副总经理职务。辞职后，徐广京先生继续担任高级专务职务，蒲秋洪先生将担任公司党委副书记职务，蓝仁浩先生不再担任公司任何职务。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：中国航发动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	3,669,422,692.24	6,812,461,916.30
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,136,151,247.96	1,417,517,253.78
应收账款	七、5	9,360,616,905.03	6,691,342,915.69
预付款项	七、6	554,157,485.64	509,199,523.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	173,048,631.73	173,564,122.98
买入返售金融资产			
存货	七、10	15,177,196,790.57	13,064,013,321.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	97,793,729.79	92,494,395.29
流动资产合计		30,168,387,482.96	28,760,593,448.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	404,467,462.98	425,411,757.48
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	71,674,720.00	96,674,720.00
长期股权投资	七、17	1,225,055,350.94	1,179,513,433.02
投资性房地产	七、18	48,479,727.20	49,261,393.23
固定资产	七、19	14,462,663,577.21	14,621,916,770.55
在建工程	七、20	3,086,701,866.84	2,972,212,326.79
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	七、25	2,127,575,513.04	2,176,274,366.80
开发支出	七、26	102,088,006.09	90,775,932.70
商誉			
长期待摊费用	七、28	17,368,031.90	22,088,586.79
递延所得税资产	七、29	279,555,265.98	276,012,111.17
其他非流动资产	七、30	1,270,395,526.40	1,014,493,580.81
非流动资产合计		23,096,025,048.58	22,924,634,979.34
资产总计		53,264,412,531.54	51,685,228,427.78
流动负债：			
短期借款	七、31	6,863,820,088.53	6,314,259,703.49
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	4,408,404,060.77	4,502,049,620.25
应付账款	七、35	7,261,537,884.72	5,794,674,747.98
预收款项	七、36	1,685,944,244.56	1,597,612,548.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	282,523,115.84	270,566,452.90
应交税费	七、38	106,843,997.35	195,961,783.47
应付利息	七、39	38,399,469.90	14,339,421.90
应付股利	七、40	202,250,633.88	40,744,148.87
其他应付款	七、41	6,582,337,975.12	6,473,998,298.88
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	112,932,800.00	117,773,600.00
其他流动负债	七、44	25,994,600.00	25,156,000.00
流动负债合计		27,570,988,870.67	25,347,136,326.22
非流动负债：			
长期借款	七、45	1,447,868,760.00	1,420,336,120.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、48	1,257,878,483.05	1,294,634,791.54
专项应付款	七、49	-6,992,485,914.66	-6,575,602,230.83
预计负债	七、50	20,300,000.00	22,900,000.00
递延收益	七、51	304,758,215.05	300,341,689.83
递延所得税负债	七、29	22,610,961.77	27,062,189.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		-3,939,069,494.79	-3,510,327,439.51

负债合计		23,631,919,375.88	21,836,808,886.71
所有者权益			
股本	七、53	2,249,844,450.00	2,249,844,450.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	19,083,011,542.02	19,128,514,445.19
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-291,830,464.05	-274,020,690.85
专项储备	七、58	133,143,407.97	103,014,548.58
盈余公积	七、59	403,091,239.64	403,091,239.64
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,251,354,860.82	4,181,672,320.22
归属于母公司所有者权益合计		25,828,615,036.40	25,792,116,312.78
少数股东权益		3,803,878,119.26	4,056,303,228.29
所有者权益合计		29,632,493,155.66	29,848,419,541.07
负债和所有者权益总计		53,264,412,531.54	51,685,228,427.78

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：张丽霞

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：中国航发动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,454,902,219.56	1,856,241,057.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		585,287,302.05	536,002,823.85
应收账款	十七、1	2,980,694,915.38	1,952,101,399.36
预付款项		135,791,002.44	151,760,158.97
应收利息		1,957,500.00	
应收股利			
其他应收款	十七、2	201,322,891.51	203,518,305.68
存货		3,125,429,529.78	3,329,625,220.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,257,335,574.55	1,257,531,770.99
流动资产合计		9,742,720,935.27	9,286,780,737.50
非流动资产：			
可供出售金融资产		49,950,242.16	49,950,242.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	17,052,723,315.95	17,053,301,337.60
投资性房地产			
固定资产		3,142,291,947.70	3,208,667,544.78

在建工程		563,045,238.25	521,526,932.55
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		721,162,536.50	733,081,762.69
开发支出		41,159,750.10	35,054,014.20
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		32,251,272.14	31,321,088.87
其他非流动资产		655,320,648.47	576,338,252.24
非流动资产合计		22,257,904,951.27	22,209,241,175.09
资产总计		32,000,625,886.54	31,496,021,912.59
流动负债：			
短期借款		1,400,000,000.00	1,560,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,202,308,458.00	1,441,237,224.68
应付账款		1,015,505,078.19	938,905,130.97
预收款项		206,981,200.75	159,750,810.30
应付职工薪酬		138,181,982.86	130,705,826.59
应交税费		37,208,498.07	32,130,529.56
应付利息		3,948,750.00	991,250.00
应付股利		202,242,473.21	40,735,988.20
其他应付款		1,630,631,088.21	1,083,687,317.68
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		92,932,800.00	92,273,600.00
其他流动负债		25,994,600.00	25,026,000.00
流动负债合计		5,955,934,929.29	5,505,443,677.98
非流动负债：			
长期借款		445,335,560.00	412,967,720.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		142,821,608.86	148,000,596.87
专项应付款		41,132,414.03	58,711,877.54
预计负债			
递延收益		43,687,100.00	42,847,100.00
递延所得税负债		26,762,587.18	27,534,652.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		699,739,270.07	690,061,946.83
负债合计		6,655,674,199.36	6,195,505,624.81
所有者权益：			
股本		2,249,844,450.00	2,249,844,450.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		21,357,763,290.49	21,357,763,290.49
减：库存股			
其他综合收益		-26,634,500.00	-26,634,500.00
专项储备		42,884,906.27	35,541,953.26
盈余公积		303,138,075.96	303,138,075.96
未分配利润		1,417,955,464.46	1,380,863,018.07
所有者权益合计		25,344,951,687.18	25,300,516,287.78
负债和所有者权益总计		32,000,625,886.54	31,496,021,912.59

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：张丽霞

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		8,312,464,722.15	7,854,498,879.84
其中：营业收入	七、61	8,312,464,722.15	7,854,498,879.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,945,002,462.57	7,680,233,369.29
其中：营业成本	七、61	6,779,560,432.07	6,249,624,108.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	41,858,638.11	26,753,953.49
销售费用	七、63	92,617,130.31	106,712,154.21
管理费用	七、64	850,530,453.62	976,296,304.12
财务费用	七、65	153,082,059.10	331,132,761.00
资产减值损失	七、66	27,353,749.36	-10,285,911.57
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）	七、68	29,323,173.70	26,240,087.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,965,737.35	26,086,721.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、69	-26,636.69	-14,912,305.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、70	38,001,934.19	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		434,760,730.78	185,593,292.52
加：营业外收入	七、71	20,914,963.97	40,385,546.04
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、72	11,303,814.68	2,037,554.68
其中：非流动资产处置损失		423,726.86	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		444,371,880.07	223,941,283.88
减：所得税费用	七、73	72,281,424.85	65,801,383.81

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		372,090,455.22	158,139,900.07
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		372,090,455.22	158,139,900.07
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		359,912,474.65	159,306,345.90
2.少数股东损益		12,177,980.57	-1,166,445.83
六、其他综合收益的税后净额	七、57	-17,812,147.50	-11,804,889.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-17,809,773.20	-11,743,949.04
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-17,809,773.20	-11,743,949.04
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-17,802,650.31	-11,717,719.44
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-7,122.89	-26,229.60
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,374.30	-60,940.59
七、综合收益总额		354,278,307.72	146,335,010.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		342,102,701.45	147,562,396.86
归属于少数股东的综合收益总额		12,175,606.27	-1,227,386.42
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.16	0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		0.16	0.08

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

法定代表人：张民生 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：张丽霞

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	2,451,591,391.57	2,765,264,672.78
减：营业成本	十七、4	2,109,852,881.87	2,358,538,243.55
税金及附加		15,117,400.12	8,193,454.87
销售费用		29,256,382.01	39,330,211.79
管理费用		145,923,876.98	168,626,178.49
财务费用		-12,378,107.40	44,506,969.75
资产减值损失		8,435,041.53	-9,839,332.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	197,947,674.76	191,560,093.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-578,021.65	-789,804.66
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,097,057.15	-1,635,274.89

其他收益		8,420,500.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		360,655,034.07	345,833,765.83
加：营业外收入		7,901.36	5,924,906.57
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		0.66	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		360,662,934.77	351,758,672.40
减：所得税费用		33,340,554.33	25,627,720.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		327,322,380.44	326,130,952.25
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		327,322,380.44	326,130,952.25
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		327,322,380.44	326,130,952.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张民生 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：张丽霞

合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,414,816,386.75	7,349,066,369.25
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还		28,356,605.24	54,441,974.65
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	661,831,606.17	796,311,085.70
经营活动现金流入小计		7,105,004,598.16	8,199,819,429.60
购买商品、接受劳务支付的现金		6,154,311,179.08	7,777,334,843.52
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		2,740,415,706.44	2,618,966,724.45
支付的各项税费		238,413,323.28	258,367,208.53
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	528,492,434.59	743,959,782.82
经营活动现金流出小计		9,661,632,643.39	11,398,628,559.32
经营活动产生的现金流量净额		-2,556,628,045.23	-3,198,809,129.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		7,597,826.85	4,137,366.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,048,797.17	406,320.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、75		3,564,000.00
投资活动现金流入小计		35,646,624.02	8,107,686.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		855,745,411.78	579,635,853.58
投资支付的现金		23,205,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、75	333,928.35	
投资活动现金流出小计		879,284,340.13	579,635,853.58
投资活动产生的现金流量净额		-843,637,716.11	-571,528,167.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			90,650,000.00
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		7,710,176,983.72	14,233,117,122.44
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75	411,323,629.77	126,400,000.00
筹资活动现金流入小计		8,121,500,613.49	14,450,167,122.44
偿还债务支付的现金		6,861,879,218.94	11,204,202,583.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		340,068,471.17	548,838,751.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、75	463,097,323.09	32,185,077.60
筹资活动现金流出小计		7,665,045,013.20	11,785,226,413.10
筹资活动产生的现金流量净额		456,455,600.29	2,664,940,709.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,881,594.49	-7,660,496.61
五、现金及现金等价物净增加额		-2,940,928,566.56	-1,113,057,084.20
加：期初现金及现金等价物余额		6,410,180,654.24	5,689,266,952.11
六、期末现金及现金等价物余额		3,469,252,087.68	4,576,209,867.91

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：张丽霞

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,350,562,490.64	2,038,097,429.25
收到的税费返还		4,465,859.54	3,228,200.33
收到其他与经营活动有关的现金		501,228,958.74	79,526,761.25
经营活动现金流入小计		1,856,257,308.92	2,120,852,390.83
购买商品、接受劳务支付的现金		1,443,806,719.04	2,293,696,093.81
支付给职工以及为职工支付的现金		668,335,476.93	671,392,197.52
支付的各项税费		40,822,657.99	44,667,199.66
支付其他与经营活动有关的现金		130,918,225.99	122,424,882.60
经营活动现金流出小计		2,283,883,079.95	3,132,180,373.59
经营活动产生的现金流量净额		-427,625,771.03	-1,011,327,982.76
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		286,000,000.00	90,021,550.00
取得投资收益收到的现金		198,525,696.41	192,349,898.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		458,193.86	166,667.00
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		484,983,890.27	282,538,115.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		191,988,226.97	233,322,539.13
投资支付的现金		86,000,000.00	86,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		200,000,000.00	
投资活动现金流出小计		477,988,226.97	319,322,539.13
投资活动产生的现金流量净额		6,995,663.30	-36,784,423.79
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,945,416,000.00	2,610,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		77,496,336.05	99,600,000.00
筹资活动现金流入小计		2,022,912,336.05	2,709,600,000.00
偿还债务支付的现金		1,830,000,000.00	1,573,241,959.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		174,727,660.37	222,492,466.98
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,004,727,660.37	1,795,734,426.62
筹资活动产生的现金流量净额		18,184,675.68	913,865,573.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,106,593.72	-2,291,839.24
五、现金及现金等价物净增加额		-401,338,838.33	-136,538,672.41
加:期初现金及现金等价物余额		1,838,221,514.44	880,576,508.86
六、期末现金及现金等价物余额		1,436,882,676.11	744,037,836.45

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:张丽霞

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,249,844,450.00				19,128,514,445.19		-274,020,690.85	103,014,548.58	403,091,239.64		4,181,672,320.22	4,056,303,228.29	29,848,419,541.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,249,844,450.00				19,128,514,445.19		-274,020,690.85	103,014,548.58	403,091,239.64		4,181,672,320.22	4,056,303,228.29	29,848,419,541.07
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					-45,502,903.17		-17,809,773.20	30,128,859.39			69,682,540.60	-252,425,109.03	-215,926,385.41
(一) 综合收益总额							-17,809,773.20				359,912,474.65	12,175,606.27	354,278,307.72
(二)所有者投入和减少资本					-45,502,903.17							-263,607,371.01	-309,110,274.18
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他					-45,502,903.17								-263,607,371.01	-309,110,274.18	
(三) 利润分配													-290,229,934.05	-2,117,949.50	-292,347,883.55
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													-290,229,934.05	-2,117,949.50	-292,347,883.55
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(五) 专项储备								30,128,859.39					1,124,605.21	31,253,464.60	
1. 本期提取								45,622,859.33					3,254,664.70	48,877,524.03	
2. 本期使用								15,493,999.94					2,130,059.49	17,624,059.43	
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,249,844,450.00				19,083,011,542.02		-291,830,464.05	133,143,407.97	403,091,239.64			4,251,354,860.82	3,803,878,119.26	29,632,493,155.66	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,948,718,750.00				9,861,622,154.59		-182,915,695.43	90,765,	351,229		3,542,462,	3,269,209,691	18,881,092,590.3

						194.60	,694.60		800.68	.29	3
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	1,948,718,750.00			9,861,622,154.59	-182,915,695.43	90,765,194.60	351,229,694.60		3,542,462,800.68	3,269,209,691.29	18,881,092,590.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			809,591.77		-11,743,949.04	18,573,215.03			-109,616,841.60	657,347,996.41	555,370,012.57
(一)综合收益总额					-11,743,949.04				159,306,345.90	-1,227,386.42	146,335,010.44
(二)所有者投入和减少资本			809,591.77							657,025,190.74	657,834,782.51
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他			809,591.77							657,025,190.74	657,834,782.51
(三)利润分配									-268,923,187.50	-2,043,490.57	-270,966,678.07
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									-268,923,187.50	-2,043,490.57	-270,966,678.07
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备						18,573,				3,593,682.66	22,166,897.69

							215.03						
1. 本期提取							47,206,311.47				2,545,823.28	49,752,134.75	
2. 本期使用							28,633,096.44				-1,047,859.38	27,585,237.06	
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,948,718,750.000				9,862,431,746.36		-194,659,644.47	109,338,409.63	351,229,694.60		3,432,845,959.08	3,926,557,687.70	19,436,462,602.90

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：张丽霞

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,249,844,450.00				21,357,763,290.49		-26,634,500.00	35,541,953.26	303,138,075.96	1,380,863,018.07	25,300,516,287.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,249,844,450.00				21,357,763,290.49		-26,634,500.00	35,541,953.26	303,138,075.96	1,380,863,018.07	25,300,516,287.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								7,342,953.01		37,092,446.39	44,435,399.40
(一) 综合收益总额										327,322,380.44	327,322,380.44
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-290,229,934.05	-290,229,934.05
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-290,229,934.05	-290,229,934.05
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备						7,342,953.01			7,342,953.01
1. 本期提取						8,346,169.00			8,346,169.00
2. 本期使用						1,003,215.99			1,003,215.99
(六) 其他									
四、本期期末余额	2,249,844,450.00			21,357,763,290.49	-26,634,500.00	42,884,906.27	303,138,075.96	1,417,955,464.46	25,344,951,687.18

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,948,718,750.00			11,477,377,879.19		-5,074,500.00	36,716,510.29	251,276,530.92	1,183,032,300.25	14,892,047,470.65	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,948,718,750.00			11,477,377,879.19		-5,074,500.00	36,716,510.29	251,276,530.92	1,183,032,300.25	14,892,047,470.65	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				475,382,351.00			1,626,464.75		57,207,764.75	534,216,580.50	
(一) 综合收益总额									326,130,952.25	326,130,952.25	
(二) 所有者投入和减少资本				475,382,351.00						475,382,351.00	
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				475,382,351.00						475,382,351.00	
(三) 利润分配									-268,923,187.50	-268,923,187.50	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-268,923,187.50	-268,923,187.50	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备							1,626,464.75			1,626,464.75	
1. 本期提取							7,976,147.75			7,976,147.75	
2. 本期使用							6,349,683.00			6,349,683.00	
（六）其他											
四、本期期末余额	1,948,718,750.00				11,952,760,230.19		-5,074,500.00	38,342,975.04	251,276,530.92	1,240,240,065.00	15,426,264,051.15

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：张丽霞

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司本期纳入合并范围的子公司共 31 户，较年初无变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

适用 不适用

是。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东

权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

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

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产

生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

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；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。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司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。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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，将原计入其他综合收益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的控制。

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。

③财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将金额为人民币 1000 万元以上(含 1000 万元)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	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	发生无法收回的可能性较低
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	账龄法
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	其他方法
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	账龄法
备用金组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

1 年以内（含 1 年）		
其中：[6 个月以内]	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，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合一：关联方和具有国防或国家预算性质的其他应收款	0.00	0.00
组合二：备用金	0.00	0.00

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	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。

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

为特定项目专门购入或制造的存货，采用个别计价法确认发出存货的成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为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。

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

(1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控

制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、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

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

15. 投资性房地产

采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

16. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

有形资产在同时满足下列条件时，确认为固定资产：

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

②使用寿命超过一个会计年度；

③与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

④该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
土地资产				
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	0-5	2.11-5.00
机器设备	年限平均法	5-18	0-5	5.28-20.00
办公设备	年限平均法	5-8	0-5	11.88-20.00
电子设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33
运输设备	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25
其他	年限平均法	3-8	0-5	11.88-33.33

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法√适用 不适用

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

17. 在建工程√适用 不适用

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

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

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

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

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③所购建的固定资产与设计要求或合同要求，或与设计合同要求基本相符。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

18. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

CF34-3 发动机收益共享合作项目资产的摊销

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

研究与开发支出

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

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

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

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

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

主营业务收入：指公司产品销售收入，包括产成品、自制半成品、工业性劳务收入等。主营业务收入一般分为：航空发动机（含衍生产品）收入、航空发动机零部件外贸转包生产收入和非航空产品制造收入。其他业务收入：指公司主营业务以外不独立核算的其他业务或辅营业务所产生的收入，包括材料、废料销售、工具及备件销售、固定资产的出租和无形资产的出租收入、包装物出租收入、代理费收入等。

（1）商品销售收入

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

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

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

31. 租赁

（1）、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为承租人的融资租赁业务

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

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

②本公司作为出租人的融资租赁业务

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。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。

(3) 存货跌价准备

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

(4) 金融工具公允价值

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

(5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(6) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（7）折旧和摊销

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

（8）开发支出

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

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

（9）递延所得税资产

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

（10）所得税

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

（11）内部退养福利及补充退休福利

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

（12）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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

（13）安全生产费用

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

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

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

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

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

（3）建设工程及设备安装业务以建筑安装造价的 1.5%提取。

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

（14）专项应付款

本公司对符合以下性质的科研项目确认为专项应付款：在国家部委、军队或集团自主立项并拨付研制经费项目，确认在专项应付款核算，主要包括武器装备研制费、应用基础研究费、技术基础研究费、“两机”专项科研费、民机科研费、军转民科研费、专项科研费等。

会计期末，公司对于符合收入确认条件的科研项目，按照规定确认营业收入：

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

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

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

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

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

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%，10%，6%，5%，3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	7%，5%

企业所得税	按应纳税所得额计缴。	25%，15%
房产税	按房屋原值、房屋租金的计缴。	1.2%，12%

根据《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）文，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，调整为16%和10%，本公司据此作出相应调整。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）增值税

本公司商品销售收入、提供加工、修理修配劳务适用增值税。其中：主要商品销售税率为16%，天然气、自来水税率为10%。购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为16%、10%。按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。

本公司、黎明公司、南方公司及子公司零部件公司、通发公司和吉发公司、黎阳动力及子公司贵动公司、精铸公司及各子公司、晋航公司航空发动机（含衍生产品）根据《关于军品增值税政策的通知》（财税字[2014]第028号文件）规定，经所在地国家税务局核准，免征增值税。

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

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

黎明公司子公司国际动力根据国税发[2002]116号文件规定，出口加工区企业水电气增值税退税。

（2）企业所得税

本公司于2015年11月19日被陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GF201561000150，有效期三年，同时根据《陕西省国家税务局关于西安航空动力股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》（陕

国税函[2009]81号)，若主营业务收入超过总收入的70%以上，享受西部大开发企业所得税优惠政策，经西安市国家税务局核准，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于2017年10月18日被陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201761000358，有效期三年，同时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%税率计缴企业所得税，本年度实际执行的税率为15%。

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

西罗公司子公司西安西罗涡轮制造有限公司根据陕西省发展和改革委员会陕发改产业确认函[2012]002号，确认属国家重点鼓励发展的产业，享受国家关于西部大开发税收优惠，经西安市国家税务局核准，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%。

根据湖南省株洲市芦淞区国家税务局确认，本公司子公司南方公司2017年9月5日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：GR201743000017，有效期三年，按15%税率缴纳企业所得税。

南方公司子公司通发公司于2017年9月5日经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地税局审核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：GR201743000320，有效期三年，按15%税率缴纳企业所得税。

黎阳动力子公司黎阳天翔于2015年10月28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：GR201552000025，有效期三年，本年度按应纳税所得额的15%计缴。

黎阳动力子公司黎阳装备根据贵阳国家高新技术产业开发区国税局发布的高新税通[2014]（3-1）号文件进行年度备案及贵州省科学技术厅颁发的自2015年8月28日起编号为GR201552000062的高新技术企业证书执行所得税优惠政策，按应纳税所得额的15%计缴，有效期三年，本年度按应纳税所得额的15%计缴。

黎阳动力子公司贵动公司根据2015年8月28日，贵州省科学技术厅、贵州省财政局、贵州省国家税务局和贵州省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》证书编号为：GR201552000039，有效期三年，自2015年8月28日至2018年8月28日按15%税率缴纳企业所得税。

本公司子公司黎明公司根据 2015 年 10 月 26 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》，证书编号：GF201521000100，有效期三年，自 2015 年 01 月到 2017 年 12 月，新《高新技术企业证书》正在办理中，本期仍按照 15% 税率计缴企业所得税。

黎明公司子公司黎明法拉根据 2015 年 10 月 26 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《高新技术企业证书》证书编号为：GR201521000169，有效期三年，自 2015 年 01 月到 2017 年 12 月，新《高新技术企业证书》正在办理中，本期仍按照 15% 税率计缴企业所得税。

黎明公司子公司国际动力根据 2015 年 10 月 26 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》，证书编号：GR201521000187，有效期三年，自 2015 年 01 月到 2017 年 12 月，新《高新技术企业证书》正在办理中，本期仍按照 15% 税率计缴企业所得税。

黎明公司子公司黎航部件根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条，《科技部财政部国家税务总局关于印发高新技术企业认定管理办法管理通知》之规定，并经沈阳市大东区国税局确认，颁发《高新技术企业证书》证书编号为：GR201621000048，有效期三年，自 2016 年 11 月 30 日至 2019 年 11 月 30 日享受 15% 企业所得税税率。

南方公司子公司零部件公司根据 2016 年 12 月 6 日，湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》证书编号为：GR201643000095，有效期三年，自 2016 年 12 月 6 日至 2019 年 12 月 6 日按 15% 税率缴纳企业所得税。

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

精铸公司子公司贵阳精铸符合有关规定享受企业所得税优惠政策，即自首个获利年度起至 2020 年 12 月 31 日经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。

精铸公司子公司沈阳精铸根据 2016 年 11 月 30 日，辽宁省科学技术厅、辽宁省财政局、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》证书编号为：GR201621000361，有效期三年，自 2016 年 11 月 30 日至 2019 年 11 月 30 日按 15% 税率缴纳企业所得税。

精铸公司子公司株洲精铸根据国科发火[2016]195 号文件规定，符合享受高新技术企业所得税按 15% 优惠税率的政策，并经株洲市芦淞区国家税务局确认，自 2017 年 12 月起按 15% 计缴所得税。

(3) 房产税

本公司及子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%；本公司及子公司出租用房产以房产租金为计税依据，适用税率为 12%。

黎阳动力根据《财政部关于对军队房产税的通知》（财税字[1987]32 号）之规定，并经贵阳市地方税务局国家高新技术产业开发区分局审核确认，高新地税通[2017]2908 号，免征公司沙文园区的房产税。

（4）土地使用税

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

黎阳动力根据《关于对中国航空、航天、船舶工业总公司所属军工企业免征土地使用税的若干规定的通知》之规定，并经贵阳市地方税务局国家高新技术产业开发区分局审核确认，高新地税通[2017]2905 号，免征公司沙文园区的土地使用税。

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

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	607,835.62	578,485.58
银行存款	3,444,571,971.12	6,387,641,093.90
其他货币资金	224,242,885.50	424,242,336.82
合计	3,669,422,692.24	6,812,461,916.30
其中：存放在境外的款项总额	624,694.22	722,214.83

其他说明

注：截止 2018 年 6 月 30 日，其他货币资金中使用权受到限制的金额为人民币 200,170,604.56 元，包括：公司本部信用证保证金 28,828,683.97 元，偿债准备金 18,019,543.45 元，履约保证

金 1,190,000.00 元；黎明公司偿债准备金 60,412,500.00 元，履约保证金 560,000.00 元；黎阳动力银行承兑汇票保证金 5,148,000.00 元，偿债准备金 86,011,877.14 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	405,426,910.07	308,845,680.88
商业承兑票据	730,724,337.89	1,108,671,572.90
合计	1,136,151,247.96	1,417,517,253.78

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,466,969.10	
商业承兑票据	264,471,235.10	
合计	292,938,204.20	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本报告期内，本公司累计向银行贴现银行承兑汇票人民币 31,763,773.00 元。根据贴现协议，银行放弃对本公司的追索权，因此，本公司终止确认已贴现未到期的应收票据人民币 5,980,000.00 元，发生的贴现费用为人民币 153,486.67 元。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,933,668.54	0.17	15,933,668.54	100.00		15,933,668.54	0.23	15,933,668.54	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,569,003,328.47	99.60	208,386,423.44	2.18	9,360,616,905.03	6,868,827,075.48	99.45	177,484,159.79	2.58	6,691,342,915.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,068,830.36	0.23	22,068,830.36	100.00		22,362,473.29	0.32	22,362,473.29	100.00	
合计	9,607,005,827.37	/	246,388,922.34	/	9,360,616,905.03	6,907,123,217.31	/	215,780,301.62	/	6,691,342,915.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州达瑞商贸有限责任公司	15,933,668.54	15,933,668.54	100%	对方公司暂停经营，账款无法收回。
合计	15,933,668.54	15,933,668.54	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：[6 个月以内]	1,085,521,127.18		
[7-12 个月]	42,952,574.91	2,147,628.74	5.00
1 年以内小计	1,128,473,702.09	2,147,628.74	/
1 至 2 年	77,237,818.96	7,723,781.90	10.00
2 至 3 年	61,486,146.93	18,445,844.07	30.00
3 至 4 年	111,222,372.41	55,611,186.24	50.00
4 至 5 年	41,241,373.50	32,993,098.80	80.00
5 年以上	91,464,883.69	91,464,883.69	100.00
合计	1,511,126,297.58	208,386,423.44	/

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合一：关联方和具有国防或国家预算性质款项	8,057,877,030.89		
合计	8,057,877,030.89		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 30,990,564.10 元; 本期收回或转回坏账准备金额 321,943.38 元。
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无。

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	60,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
客户 1	1,895,426,575.41	19.73	
客户 2	1,472,815,876.45	15.33	
中航工业系统内单位	1,416,899,407.93	14.75	
中国船舶重工集团公司系统内单位	889,532,125.40	9.26	
中国航发系统内单位	422,864,244.00	4.40	
合计	6,097,538,229.19	63.47	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	394,320,564.52	71.16	297,553,213.11	58.43
1 至 2 年	35,650,890.96	6.43	88,531,507.15	17.39

2 至 3 年	47,989,344.08	8.66	52,953,910.13	10.40
3 年以上	76,196,686.08	13.75	70,160,892.67	13.78
合计	554,157,485.64	100.00	509,199,523.06	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
株洲南方航空机械进出口有限公司	北京华鑫华龙国际贸易有限公司	26,500,000.00	2-3 年	合同项目执行周期长,合同尚未执行完毕
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	中国航空工业标准件制造有限责任公司	21,329,291.70	1-2 年	待物料入库后报账

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
中航工业系统内单位 1	其他关联方	93,530,085.09	1 年以内	合同正在执行,尚未交付结算
北京华鑫华龙国际贸易有限公司	非关联方	26,500,000.00	2-3 年	合同项目执行周期长,合同尚未执行完毕
深圳深远贸易有限公司	非关联方	21,484,134.22	0-6 个月	合同正在执行,尚未交付结算
中航工业系统内单位 2	其他关联方	21,329,291.70	1-2 年	待物料入库后报账
中航工业系统内单位 3	其他关联方	17,879,568.39	1-5 年	滚动结算
合计	/	180,723,079.40	/	/

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	104,657,533.12	33.92	104,657,533.12	100.00		104,657,533.12	33.92	104,657,533.12	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	193,463,915.39	62.71	20,415,283.66	10.55	173,048,631.73	193,559,412.53	62.73	19,995,289.55	10.33	173,564,122.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,398,377.57	3.37	10,398,377.57	100.00		10,351,303.09	3.35	10,351,303.09	100.00	
合计	308,520,186.08	/	135,471,554.35	/	173,048,631.73	308,568,248.74	/	135,004,125.76	/	173,564,122.98

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
唐山兴业工贸集团有限公司	77,809,109.23	77,809,109.23	100.00	该企业破产
贵州省册亨县盘江船舶修造有限责任公司	26,848,423.89	26,848,423.89	100.00	对方公司经营异常,涉及较多诉讼,无力支付款项
合计	104,657,533.12	104,657,533.12	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: [6 个月以内]	19,762,786.40		
[7-12 个月]	1,925,838.01	96,291.90	5.00
1 年以内小计	21,688,624.41	96,291.90	/
1 至 2 年	3,825,283.11	382,528.31	10.00
2 至 3 年	1,287,927.64	386,378.29	30.00
3 至 4 年	3,839,687.91	1,919,843.95	50.00
4 至 5 年	370,752.90	296,602.32	80.00
5 年以上	17,333,638.89	17,333,638.89	100.00
合计	48,345,914.86	20,415,283.66	/

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

组合名称	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合一：关联方、军品组合	128,869,733.38		
组合二：备用金	16,248,267.15		
合计	145,118,000.53		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 488,710.59 元; 本期收回或转回坏账准备金额 3,591.25 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	27,815.49

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	223,015,453.99	203,147,107.82
项目款	12,429,667.29	16,034,575.13
个人借款	24,973,927.90	17,602,182.17
基建款	4,325,876.72	16,838,524.45
保证金	30,954,749.24	39,647,828.25
退税款、预缴税款	6,076,620.09	6,331,631.96
其他	6,743,890.85	8,966,398.96
合计	308,520,186.08	308,568,248.74

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
唐山兴业工贸集团有限公司	往来款	77,809,109.23	4-5 年	25.22	77,809,109.23
中国航发系统内单位 1	专项往来款	53,726,465.72	1 年以内	17.41	
中国航发系统内单位 2	保证金、往来款	29,634,343.82	2-5 年	9.61	
贵州省册亨县盘江船舶修造有限责任公司	往来款	26,848,423.89	2-3 年	8.70	26,848,423.89
艾利德·亿奈基有限公司 (AE)	往来款	10,280,906.19	4-5 年	3.33	9,748,401.66
合计	/	198,299,248.85	/	64.27	114,405,934.78

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,235,611,304.80	86,600,960.65	3,149,010,344.15	3,254,891,781.59	83,190,542.23	3,171,701,239.36
在产品	10,659,177,268.87	164,904,080.31	10,494,273,188.56	8,694,487,437.67	167,653,625.97	8,526,833,811.70
库存商品	1,134,178,562.92	23,472,479.68	1,110,706,083.24	1,052,839,876.06	31,691,157.50	1,021,148,718.56
周转材料	41,597,690.67	3,343,266.09	38,254,424.58	36,251,644.79	3,406,091.54	32,845,553.25
发出商品	333,154,021.04	838,310.33	332,315,710.71	242,893,174.82	841,985.54	242,051,189.28
其他	52,637,039.33		52,637,039.33	69,432,809.19		69,432,809.19
合计	15,456,355,887.63	279,159,097.06	15,177,196,790.57	13,350,796,724.12	286,783,402.78	13,064,013,321.34

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	83,190,542.23	8,842,579.92		5,432,161.50		86,600,960.65
在产品	167,653,625.97	717,142.07		3,466,687.73		164,904,080.31
库存商品	31,691,157.50	90,058.19		8,308,736.01		23,472,479.68
周转材料	3,406,091.54			62,825.45		3,343,266.09
发出商品	841,985.54			3,675.21		838,310.33
合计	286,783,402.78	9,649,780.18		17,274,085.90		279,159,097.06

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	21,875,245.93	17,961,292.24
待抵扣增值税进项税	75,918,483.86	74,533,103.05
合计	97,793,729.79	92,494,395.29

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	419,379,327.05	14,911,864.07	404,467,462.98	440,323,621.55	14,911,864.07	425,411,757.48
按公允价值计量的	109,663,716.30		109,663,716.30	130,608,010.80	0.00	130,608,010.80
按成本计量的	309,715,610.75	14,911,864.07	294,803,746.68	309,715,610.75	14,911,864.07	294,803,746.68
合计	419,379,327.05	14,911,864.07	404,467,462.98	440,323,621.55	14,911,864.07	425,411,757.48

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	108,207,698.01		108,207,698.01
公允价值	109,663,716.30		109,663,716.30
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,456,018.29		1,456,018.29
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
贵州银行	167,526,600.00			167,526,600.00					1.84	
中国航发动力科技工程有限责任公司	87,152,106.73			87,152,106.73					7.22	
中航世新燃气轮机股份有限公司	27,375,764.07			27,375,764.07	14,911,864.07			14,911,864.07	12.64	

中国航发哈尔滨轴承有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00				3.33
株洲南方普惠航空发动机有限公司	4,161,139.95		4,161,139.95				15.00
西安航空发动机集团天鼎有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00				2.59
北京瑞赛长城航空测控技术有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00				15.00
合计	309,715,610.75		309,715,610.75	14,911,864.07		14,911,864.07	/

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	14,911,864.07		14,911,864.07
期末已计提减值金余额	14,911,864.07		14,911,864.07

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
处置子公司应收款	71,674,720.00		71,674,720.00	96,674,720.00		96,674,720.00	
合计	71,674,720.00		71,674,720.00	96,674,720.00		96,674,720.00	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
北京南方斯奈克玛涡轮技术有限公司		23,205,000.00		-641,628.87						22,563,371.13	
小计		23,205,000.00		-641,628.87						22,563,371.13	
二、联营企业											
中国航发动力控制股份有限公司	1,174,573,751.37			30,185,387.87		611,571.07	7,240,390.50			1,198,130,319.81	
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	4,939,681.65			-578,021.65						4,361,660.00	
小计	1,179,513,433.02			29,607,366.22		611,571.07	7,240,390.50			1,202,491,979.81	
合计	1,179,513,433.02	23,205,000.00		28,965,737.35		611,571.07	7,240,390.50			1,225,055,350.94	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	67,612,434.55			67,612,434.55
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	67,612,434.55			67,612,434.55
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	18,351,041.32			18,351,041.32
2. 本期增加金额	781,666.03			781,666.03
(1) 计提或摊销	781,666.03			781,666.03
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,132,707.35			19,132,707.35

三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	48,479,727.20			48,479,727.20
2. 期初账面价值	49,261,393.23			49,261,393.23

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	9,006,886,310.94	15,042,065,977.15	195,933,649.59	904,610,287.28	217,749,577.55	5,194,671.66	25,372,440,474.17
2. 本期增加金额	43,384,854.45	359,714,407.54	2,051,611.85	19,722,213.04	30,483,746.07		455,356,832.95
(1) 购置	7,224,266.12	59,345,879.09	1,965,789.63	7,730,633.66	12,693,521.42		88,960,089.92
(2) 在建工程转入	36,160,588.33	297,775,814.60	85,822.22	11,032,479.38	17,790,224.65		362,844,929.18
(3) 企业合并增加							
(4) 投资性房地产转入							
(5) 债务重组							
(6) 其他增加		2,592,713.85		959,100.00			3,551,813.85
3. 本期减少金额	296,539.70	34,368,009.27	1,189,229.49	6,187,450.87	5,033,931.21		47,075,160.54
(1) 处置或报废	296,539.70	34,063,009.27	1,189,229.49	4,220,890.87	5,033,931.21		44,803,600.54
(2) 转入投资性房地产							
(3) 企业合并减少							
(4) 其他减少		305,000.00		1,966,560.00			2,271,560.00
4. 期末余额	9,049,974,625.69	15,367,412,375.42	196,796,031.95	918,145,049.45	243,199,392.41	5,194,671.66	25,780,722,146.58
二、累计折旧							
1. 期初余额	2,048,326,125.86	7,813,920,955.97	110,905,984.80	624,030,669.09	148,407,310.35	3,337,930.01	10,748,928,976.08
2. 本期增加金额	114,769,598.47	444,398,281.42	6,865,845.61	32,881,839.15	11,404,131.15	97,030.70	610,416,726.50
(1) 计提	114,769,598.47	442,674,618.41	6,865,845.61	32,775,597.61	11,404,131.15	97,030.70	608,586,821.95
(2) 企业合并增加							
(3) 投资性房地产转入							

(4) 其他增加		1,723,663.01		106,241.54			1,829,904.55
3. 本期减少 金额	248,813.17	31,097,972.81	1,101,264.69	5,691,731.96	4,714,422.61		42,854,205.24
(1) 处置或报废	248,813.17	30,991,731.27	1,101,264.69	3,957,548.32	4,692,080.36		40,991,437.81
(2) 转入投资性 房地产							
(3) 企业合并减 少							
(4) 其他减少		106,241.54		1,734,183.64	22,342.25		1,862,767.43
4. 期末余额	2,162,846,911.16	8,227,221,264.58	116,670,565.72	651,220,776.28	155,097,018.89	3,434,960.71	11,316,491,497.34
三、减值准备							
1. 期初余额		687,199.49	362,905.15	9,237.64	535,385.26		1,594,727.54
2. 本期增加 金额							
(1) 计提							
3. 本期减少 金额					27,655.51		27,655.51
(1) 处置或报废					27,655.51		27,655.51
4. 期末余额		687,199.49	362,905.15	9,237.64	507,729.75		1,567,072.03
四、账面价值							
1. 期末账面 价值	6,887,127,714.53	7,139,503,911.35	79,762,561.08	266,915,035.53	87,594,643.77	1,759,710.95	14,462,663,577.21
2. 期初账面 价值	6,958,560,185.08	7,227,457,821.69	84,664,759.64	280,570,380.55	68,806,881.94	1,856,741.65	14,621,916,770.55

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,763,155.53	5,307,187.29		455,968.24	
运输设备	323,000.00	306,850.00		16,150.00	
电子设备	2,728,602.06	2,547,986.44		180,615.62	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	152,922,898.50
机器设备	374,510,053.74
运输设备	227,438.74
电子设备	3,614,167.97
办公设备	210,896.24

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
黎明公司-220#厂房	31,765,452.43	正在履行办证手续
黎明公司-503b#厂房	13,391,520.65	正在履行办证手续

黎明公司-237#厂房	16,327,355.74	正在履行办证手续
公司本部-102 计量档案信息中心	48,424,924.64	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-310 号综合加工厂房	106,673,185.66	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-502 库房	20,959,003.34	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-503 库房	16,189,303.57	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-504 库房	1,285,009.38	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-34F 锅炉房	17,457,609.39	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-604A 动力站	12,217,839.97	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-604 装配厂房	59,636,255.44	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-2 号综合加工厂房	83,109,155.27	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-6D 试车厂房	29,476,700.03	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-生产技术行政办公楼	7,081,959.34	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-办公大楼	5,641,264.17	备案完成,正在办理报税事宜
公司本部-商泰进出口金宇蓝苑	1,784,397.90	开发商统一办理
公司本部-101 科研技术中心	290,280,163.73	备案完成,需办理公司名称变更契税核税事宜
公司本部-铜川斯特林项目综合楼	5,713,444.75	备案完成,因建筑面积超出规划面积,暂时无法办理权证,正在协调处理
公司本部-铜川斯特林项目碟架调试厂房	4,911,897.07	备案完成,因与铜川斯特林项目综合楼在同一施工许可证上,受影响暂时无法办理权证。
公司本部-莱特厂房	149,819,518.09	相关手续正在办理
黎阳动力-35KV 变电站	5,050,248.59	相关报批手续正在办理
黎阳动力-106 钣焊厂房	249,509,748.31	相关报批手续正在办理
黎阳动力-103 厂房 1 号试车台	22,932,397.91	相关报批手续正在办理
黎阳动力-541 锅炉房	8,200,767.67	相关报批手续正在办理
黎阳动力-205 锻造机加厂房	85,419,911.79	相关报批手续正在办理
黎阳动力-101 科研楼	499,628,601.34	相关报批手续正在办理
黎阳动力-216 热表厂房	187,342,976.01	相关报批手续正在办理
黎阳动力-201 综合机加厂房	209,167,037.08	相关报批手续正在办理
黎阳动力-601 号综合楼	57,810,676.45	相关报批手续正在办理
黎阳动力-102B 楼	9,563,877.13	相关报批手续正在办理
黎阳动力-102A 楼	10,605,477.07	相关报批手续正在办理
黎阳动力-511 物流中心	147,253,758.29	相关报批手续正在办理
黎阳动力-316 试车台	18,785,241.62	相关报批手续正在办理
黎阳动力-315 试车台	19,069,291.44	相关报批手续正在办理
黎阳动力-314 试车台	22,252,377.39	相关报批手续正在办理
黎阳动力-313 试车台	18,547,207.59	相关报批手续正在办理
黎阳动力-301 装配厂房	143,724,850.21	相关报批手续正在办理
黎阳动力-603 号消防楼	7,134,350.05	相关报批手续正在办理
黎阳动力-521 号动力站	35,327,651.30	相关报批手续正在办理
黎阳动力-522 号动力站	30,670,494.92	相关报批手续正在办理
黎阳动力-523 号变电站	35,333,707.46	相关报批手续正在办理
黎阳动力-203B 号试验厂房	1,535,964.86	相关报批手续正在办理
黎阳动力-512 号危险品库	3,237,076.32	相关报批手续正在办理
黎阳动力-621 号门房	1,771,465.88	相关报批手续正在办理
黎阳动力-622 号门房	832,643.29	相关报批手续正在办理
黎阳动力-机匣分厂厂房	51,080,395.52	相关报批手续正在办理
黎阳动力-108 中小钢件分厂厂房	68,867,265.09	相关报批手续正在办理
黎阳动力-绿地新都会房屋(465套)	55,331,856.15	相关报批手续正在办理
黎阳动力-117 号油库	32,578,023.86	相关报批手续正在办理

黎阳动力-623 号门房	751,297.19	相关报批手续正在办理
黎阳动力-625 号门房	756,244.70	相关报批手续正在办理
黎阳动力-626 号门房	901,652.96	相关报批手续正在办理
黎阳动力-2A 模具库	2,342,043.07	相关报批手续正在办理
黎阳动力-105A 厂房	11,432,002.60	相关报批手续正在办理
黎阳动力-7 号导管生产厂房	1,829,346.42	相关报批手续正在办理
黎阳动力-XX 特种基地建设	72,473,046.32	相关报批手续正在办理
精铸公司-沙文园区 105B 厂房	85,518,037.13	厂房验收手续未完成
精铸公司-沙文园区 105A 厂房	97,176,008.00	厂房验收手续未完成

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	3,090,099,791.84	3,397,925.00	3,086,701,866.84	2,975,610,251.79	3,397,925.00	2,972,212,326.79
合计	3,090,099,791.84	3,397,925.00	3,086,701,866.84	2,975,610,251.79	3,397,925.00	2,972,212,326.79

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
黎阳动力园区建安工程	3,361,955,200.00	678,676,630.71	29,663,929.80	9,445,894.56		698,894,665.95	80.95	80.95	224,140,603.41	9,428,712.92	4.25	自筹
黎阳动力三代中等推力航空发动机生产线建设项目	1,030,000,000.00	172,975,821.22	24,508,809.55	28,848,049.30	34,341.30	168,602,240.17	83.92	83.92				募集
黎明公司 xx 生产线扩大项目	1,662,130,000.00	159,407,876.65	15,007,739.53	17,073,277.36		157,342,338.82	97.32	97.32	117,875,410.41			国拨
黎阳动力 XX 项目	216,900,000.00	133,339,009.38	1,712,269.32	2,282,268.17	12,255,379.52	120,513,631.01	80.55	80.55	7,272,706.92	1,703,015.21	3.01	自筹
黎明公司 XX 研制保障条件建设(二期)项目	281,600,000.00	120,215,110.71	28,070,726.07	35,061,417.95		113,224,418.83	70.11	70.11				国拨
公司本部 XX 燃气轮机生产能力建设项目	499,580,000.00	97,606,526.69	3,470,565.17	1,289,136.01		99,787,955.85	99.38	99.38				募集
南方公司职工文体中心项目	126,600,000.00	91,512,782.51	3,085,596.01			94,598,378.52	85.00	85.00				自筹
公司本部解决 XX 瓶颈问题建设项目	216,900,000.00	97,196,011.67	6,557,160.99	10,166,989.90		93,586,182.76	75.75	75.75	16,563,444.74	3,301,803.88	3.01	自筹
公司本部航空发动机修理能力建设项目	600,000,000.00	74,400,509.71	16,068,694.78	7,079,638.91		83,389,565.58	15.23	15.23				募集、自筹

黎明公司 XXX 保障条件建设项目	162,900,000.00	50,967,864.02	30,111,441.24	162,000.00		80,917,305.26	53.74	53.74					国拨
黎阳动力 XX 项目	197,600,000.00	114,968,421.29	1,271,776.59	46,802,411.31	547,147.06	68,890,639.51	100.64	100.00					国拨
黎明公司 XXX 研制保障条件建设(三期)项目	365,760,000.00	33,003,873.35	36,089,042.66	491,230.00		68,601,686.01	18.89	18.89					国拨
南方公司 XX 修理能力建设项目	120,000,000.00	65,247,038.45	209,444.11	203,913.30		65,252,569.26	95.00	95.00					募集
公司本部精锻叶片生产能力建设项目	93,000,000.00	62,278,356.12	138,679.25			62,417,035.37	67.42	67.42					募集、自筹
黎明公司 XX 自筹项目	185,400,000.00	58,707,380.51	3,379,926.16			62,087,306.67	50.00	50.00	5,555,760.98			3.01	自筹
公司本部 XX 型建设项目	155,200,000.00	63,072,100.98	36,917.16		2,880,638.33	60,228,379.81	59.40	59.40					国拨、自筹
黎阳动力 XX 研制保障(二期)项目	148,900,000.00	73,984,949.42	230,932.00	4,648,601.38	9,636,486.26	59,930,793.78	80.16	80.16					国拨、自筹
公司本部 XX 项目	1,223,730,000.00	46,034,189.39	12,297,091.73	4,686,825.00	1,470,000.00	52,174,456.12	76.66	76.66	20,970,587.49	3,707,802.77		4.90	国拨、自筹
黎明公司发动机大修线及易必件制造能力建设项目	179,270,000.00	18,132,281.57	23,611,282.38	236,400.00		41,507,163.95	57.50	57.50					国拨
黎阳动力 170-叶片攻关项目	163,730,000.00	21,430,316.60	17,039,725.75	2,816,159.20		35,653,883.15	30.41	30.41	1,061,611.79	770,812.25		4.25	自筹
公司本部 XXX 研制保障条件建设项目	212,900,000.00	29,446,698.82	4,652,631.20			34,099,330.02	17.93	17.93					国拨、自筹
黎阳动力 XX 扩批生产能力项目	250,780,000.00	32,868,810.78			20,241.32	32,848,569.46	100.00	100.00	26,617,841.69				国拨、自筹
黎明公司 XXX 改造项目	48,450,000.00	24,535,000.00				24,535,000.00	50.00	55.00					自筹
南方公司中小航空发动机关键零部件加工中心厂房建设项目	40,000,000.00	4,596,503.99	19,388,186.85			23,984,690.84	60.00	60.00	201,210.00	201,210.00		1.08	自筹
黎明公司 XX 自主保障研制保障条件建设项目	121,270,000.00	16,088,713.44	7,360,199.40			23,448,912.84	19.34	19.34					国拨
沈阳黎明 XX 发动机深化验证和综合整治工程研制保障条件建设项目	75,600,000.00	14,876,277.89	9,462,851.42	1,916,110.10		22,423,019.21	55.55	55.55					国拨
公司本部航空零部件外贸转包生产线调整建设项目	280,000,000.00	22,244,134.39	51,200.00			22,295,334.39	71.48	71.48	13,523,283.72				自筹
合计	12,020,155,200.00	2,377,813,190.26	293,476,819.12	173,210,322.45	26,844,233.79	2,471,235,453.14	/	/	433,782,461.15	19,113,357.03	/	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	RSP 项目	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	2,137,250,244.13	53,438,163.81	40,777,815.87	709,074,005.78	409,276,702.87	3,349,816,932.46
2. 本期增加金额	708,912.00	8,363.21		20,116,006.22		20,833,281.43
(1) 购置	708,912.00	8,363.21		18,931,606.22		19,648,881.43
(2) 内部研发				688,000.00		688,000.00
(3) 在建工程转入				496,400.00		496,400.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	2,137,959,156.13	53,446,527.02	40,777,815.87	729,190,012.00	409,276,702.87	3,370,650,213.89
二、累计摊销						
1. 期初余额	479,474,440.02	37,403,672.75	13,176,373.05	386,363,435.76	257,124,644.08	1,173,542,565.66
2. 本期增加金额	23,441,966.48	1,916,802.81	2,012,885.77	35,244,477.47	6,916,002.66	69,532,135.19
(1) 计提	23,441,966.48	1,916,802.81	2,012,885.77	35,244,477.47	6,916,002.66	69,532,135.19
3. 本期						

减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	502,916,406.50	39,320,475.56	15,189,258.82	421,607,913.23	264,040,646.74	1,243,074,700.85
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,635,042,749.63	14,126,051.46	25,588,557.05	307,582,098.77	145,236,056.13	2,127,575,513.04
2. 期初账面价值	1,657,775,804.11	16,034,491.06	27,601,442.82	322,710,570.02	152,152,058.79	2,176,274,366.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.03%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
航发动力转入铝业公司的土地	20,944,977.83	契税减免手续办理中
黎阳动力转入贵阳精铸的土地	7,569,407.48	土地使用权分割手续办理中
黎明公司转入沈阳精铸的土地	7,816,105.50	土地使用权分割手续办理中

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	转为固定资产	
04 及 863 民品重大专项	34,631,722.12	850,215.25						35,481,937.37
黎阳动力开发支出	55,721,918.50	17,193,745.70				13,560,506.29	346,153.85	59,009,004.06
智能制造装备的功能创成与验证	301,305.20							301,305.20
南方公司开发支出		2,945,351.93			688,000.00		642,100.00	1,615,251.93
黎明公司开发支出		6,683,934.52				6,087,934.52	292,000.00	304,000.00
其他开发支出	120,986.88	5,892,811.88				637,291.23		5,376,507.53
合计	90,775,932.70	33,566,059.28			688,000.00	20,285,732.04	1,280,253.85	102,088,006.09

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
黎明公司租赁厂房改造、装修费	14,810,580.75	23,500.00	3,502,503.00		11,331,577.75
南方公司-金海湾租赁费	3,756,463.48		1,024,490.04		2,731,973.44
吉发公司-道路维修费	3,521,542.56		217,061.85		3,304,480.71
合计	22,088,586.79	23,500.00	4,744,054.89		17,368,031.90

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	553,926,229.68	100,241,202.10	537,039,081.10	96,008,419.08
内部交易未实现利润	97,299,713.67	15,893,855.41	83,959,863.64	13,702,084.17
预计负债	19,800,000.00	2,970,000.00	22,400,000.00	3,360,000.00
长期应付职工薪酬	1,046,633,217.88	157,838,368.34	1,066,191,785.29	160,809,767.79
固定资产折旧	2,868,995.62	430,349.34	2,868,995.62	430,349.34
递延收益	14,360,000.00	2,154,000.00	11,160,000.00	1,674,000.00
其他	109,963.17	27,490.79	109,963.17	27,490.79
合计	1,734,998,120.02	279,555,265.98	1,723,729,688.82	276,012,111.17

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	3,745,005.84	561,750.87	24,689,300.34	3,703,395.06
土地使用权摊销	100,460,710.64	15,069,106.59	97,390,232.83	14,608,534.92

固定资产评估增值	1,313,982.60	197,097.39	1,313,982.60	197,097.39
股权转让收益	45,162,518.12	6,774,377.72	56,963,555.83	8,544,533.38
固定资产折旧	57,528.00	8,629.20	57,528.00	8,629.20
合计	150,739,745.20	22,610,961.77	180,414,599.60	27,062,189.95

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	126,970,205.17	120,933,265.67
可抵扣亏损	233,969,489.28	246,599,287.09
合计	360,939,694.45	367,532,552.76

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年	9,705,112.84	29,386,497.44	
2019年	35,889,700.79	40,848,379.63	
2020年	28,215,704.61	33,227,596.39	
2021年	68,221,485.35	72,961,203.28	
2022年	69,448,905.23	70,175,610.35	
2023年	6,456,769.75		
合计	217,937,678.57	246,599,287.09	/

其他说明:

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	1,254,372,526.40	998,470,580.81
预付土地款	16,023,000.00	16,023,000.00
合计	1,270,395,526.40	1,014,493,580.81

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	86,069,971.56	91,799,221.56
信用借款	6,777,750,116.97	6,222,460,481.93
合计	6,863,820,088.53	6,314,259,703.49

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,203,722,397.60	4,214,424,397.57
银行承兑汇票	204,681,663.17	287,625,222.68
合计	4,408,404,060.77	4,502,049,620.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 612,753,635.97 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,078,379,857.28	4,848,416,266.45
1 至 2 年	642,702,733.09	493,093,111.65
2 至 3 年	202,505,456.48	174,629,993.62
3 年以上	337,949,837.87	278,535,376.26
合计	7,261,537,884.72	5,794,674,747.98

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航发系统内单位 1	56,026,082.29	合同执行中
中航工业系统内单位 1	43,900,418.75	合同执行中
中航工业系统内单位 2	36,340,091.12	合同执行中
中航工业系统内单位 3	25,178,771.80	合同执行中
中国航发系统内单位 2	23,667,027.60	合同执行中
北京东方和鼎科技发展中心	23,567,228.62	合同执行中
中国航空规划建设发展有限公司	21,849,417.00	合同执行中
浩蓝环保股份有限公司	19,868,207.90	合同执行中
中航工业系统内单位 4	19,753,622.92	合同执行中
西安出口加工区投资建设有限公司 (BSGE)	15,671,306.59	合同执行中

江苏盐城金融城建设发展有限公司	12,647,513.18	合同执行中
北京国泰天泓科技发展中心	12,096,902.07	合同执行中
北京东航发科贸有限公司	10,572,495.49	合同执行中
罗尔斯.罗伊斯公共有限公司	10,421,111.92	合同执行中
合计	331,560,197.25	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,571,224,575.78	1,476,127,033.03
1年以上	114,719,668.78	121,485,515.45
合计	1,685,944,244.56	1,597,612,548.48

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中航工业系统内单位	33,830,088.46	产品未交付，未结转
图木舒克市供排水有限公司	17,000,000.00	未结算
预收水电费	14,903,101.48	结算周期长
中国航发系统内单位	12,000,000.00	产品未交付
合计	77,733,189.94	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	223,519,637.08	2,312,356,397.02	2,280,488,939.61	255,387,094.49
二、离职后福利-设定提存计划	46,888,377.96	436,615,273.68	456,526,068.15	26,977,583.49
三、辞退福利	158,437.86	17,357,874.42	17,357,874.42	158,437.86
四、一年内到期的其他福利				
合计	270,566,452.90	2,766,329,545.12	2,754,372,882.18	282,523,115.84

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	55,191,739.45	1,609,063,906.54	1,609,063,906.54	55,191,739.45

二、职工福利费		188,217,343.49	188,217,343.49	
三、社会保险费	1,038,518.57	160,020,397.90	159,265,226.64	1,793,689.83
其中：医疗保险费	531,619.10	138,086,913.07	137,365,600.13	1,252,932.04
工伤保险费	166,486.46	15,602,365.96	15,672,595.61	96,256.81
生育保险费	340,413.01	6,331,118.87	6,227,030.90	444,500.98
四、住房公积金	2,241,956.88	216,607,757.68	212,853,536.80	5,996,177.76
五、工会经费和职工教育经费	165,047,422.18	69,350,576.99	41,992,511.72	192,405,487.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		69,096,414.42	69,096,414.42	
合计	223,519,637.08	2,312,356,397.02	2,280,488,939.61	255,387,094.49

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,151,336.84	346,740,256.50	348,121,913.36	2,769,679.98
2、失业保险费	936,246.16	12,633,597.91	12,599,257.43	970,586.64
3、企业年金缴费	41,800,794.96	77,241,419.27	95,804,897.36	23,237,316.87
合计	46,888,377.96	436,615,273.68	456,526,068.15	26,977,583.49

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,771,500.19	34,963,398.56
企业所得税	61,333,353.94	115,696,312.74
个人所得税	11,417,692.23	28,867,679.67
城市维护建设税	904,037.75	3,529,774.77
教育费附加	702,810.57	1,876,132.62
地方教育费附加	465,516.47	1,020,123.78
房产税	7,006,917.89	6,513,015.23
土地使用税	1,130,665.00	1,241,311.92
印花税	559,580.52	544,900.79
水利建设基金	187,128.67	507,188.54
其他税费	4,364,794.12	1,201,944.85
合计	106,843,997.35	195,961,783.47

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	36,614,440.02	11,289,277.24
短期借款应付利息	1,785,029.88	3,050,144.66
合计	38,399,469.90	14,339,421.90

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	202,250,633.88	40,744,148.87
合计	202,250,633.88	40,744,148.87

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过一年未支付的应付股利金额为 40,744,148.87 元，其中应付中国航发及中航工业股利 37,121,464.15 元；其余股东信息不详。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来拆借款	4,030,156,483.94	4,492,441,314.45
专项资金	2,369,741,163.55	1,772,675,025.78
代扣代缴职工款项	97,592,754.16	129,867,657.35
材料款	41,839,455.69	41,399,079.07
工程设备款	8,400,150.86	7,583,609.82
保证金及押金	12,336,400.26	17,873,154.76
其他	22,271,566.66	12,158,457.65
合计	6,582,337,975.12	6,473,998,298.88

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
罗尔斯·罗伊斯公共有限公司	22,496,440.00	子公司西罗股东无息借款
中国航发系统内单位	20,492,336.04	原控股子公司，尚未结清的往来款
贵州贵安新区中兴国有资产控股有限公司	20,000,000.00	预付搬迁资金
合计	62,988,776.04	/

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	112,932,800.00	117,773,600.00
合计	112,932,800.00	117,773,600.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长试款	25,994,600.00	25,026,000.00
预提费用		130,000.00
合计	25,994,600.00	25,156,000.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	26,000,000.00	31,000,000.00
保证借款	220,778,760.00	219,246,120.00
信用借款	1,201,090,000.00	1,170,090,000.00
合计	1,447,868,760.00	1,420,336,120.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,229,124,065.17	1,260,185,958.99
二、辞退福利	28,754,417.88	34,448,832.55
合计	1,257,878,483.05	1,294,634,791.54

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,294,634,791.54	1,324,874,731.63
二、计入当期损益的设定受益成本	18,302,743.56	22,734,526.62
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得(损失以“-”表示)		
4. 利息净额	18,302,743.56	22,734,526.62
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得(损失以“-”表示)		
四、其他变动	-55,059,052.05	-76,571,771.69
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-49,880,064.04	-69,959,836.82
3. 其他	-5,178,988.01	-6,611,934.87
五、期末余额	1,257,878,483.05	1,271,037,486.56

计划资产:

□适用 √不适用

设定受益计划净负债(净资产)

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,294,634,791.54	1,324,874,731.63
二、计入当期损益的设定受益成本	18,302,743.56	22,734,526.62
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-55,059,052.05	-76,571,771.69
五、期末余额	1,257,878,483.05	1,271,037,486.56

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

√适用 □不适用

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

本公司设定受益计划支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、离退休人员补充养老福利年增长率、离退休人员统筹内养老金年增长率、平均医疗费用年增长率、死亡率和其他因素。2017年12月31日本公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债收益率确定折现率离职后福利折现率为4.00%；离退休人员补充养老福利年增长率设定为零；黎阳动力基本养老金平均年增长率选取6%；补充医疗费用平均年增长率选取8%；死亡率采用《中国人身保险业经验生命表（2010-2013）》—养老类业务表向后平移3年。离职后福利期末累积未确认精算利得或损失（包括上年末未确认精算利得损失与本年度产生的精算利得损失），在其他综合收益中确认。

本公司设定辞退福利计划支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、内退人员生活费用年增长率、平均医疗费用年增长率、死亡率和其他因素。2017年12月31日本公司根据资产负债表日与辞退福利计划义务期限和币种相匹配的国债收益率确定折现率离职后福利折现率为3.75%；内退人员生活费用年增长率设定为4.50%；死亡率采用《中国人身保险业经验生命表（2010-2013）》—养老类业务表向后平移3年。辞退福利期末累积未确认精算利得或损失（包括上年末未确认精算利得损失与本年度产生的精算利得损失），在当期损益中确认。

其他说明：

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国拨技改	2,349,417,106.35	429,047,627.02	76,307,793.93	2,702,156,939.44	
科研项目	-8,925,019,337.18	436,525,928.58	1,206,149,445.50	-9,694,642,854.10	
合计	-6,575,602,230.83	865,573,555.60	1,282,457,239.43	-6,992,485,914.66	/

其他说明：

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

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	500,000.00	500,000.00	铝业公司未决诉讼形成或有负债
产品质量保证	22,400,000.00	19,800,000.00	黎明公司计提燃机售后维修费

合计	22,900,000.00	20,300,000.00	/
----	---------------	---------------	---

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	300,341,689.83	15,007,603.00	10,591,077.78	304,758,215.05	
合计	300,341,689.83	15,007,603.00	10,591,077.78	304,758,215.05	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
04 专项	23,854,100.00				23,854,100.00	与收益相关
863 微小群孔高效复合加工技术	2,343,000.00				2,343,000.00	与收益相关
碟式斯特林太阳能热发电兆瓦级电站示范工程	14,450,000.00				14,450,000.00	与收益相关
智能制造装备的功能创成与验证-国拨	300,000.00				300,000.00	与收益相关
面向航空发动机装配的机器人集成应用示范	480,000.00				480,000.00	与收益相关
地面燃气轮机抗高温腐蚀系列涂层的联合研发	120,000.00				120,000.00	与收益相关
航空发动机齿箱体类零件智能制造新模式应用	1,300,000.00				1,300,000.00	与收益相关
航空发动机关键零件机械加工生产线智能装备、物、制造系统互联及互操作标准研究与试验-国拨		840,000.00			840,000.00	与收益相关
项目资金	3,320,000.00				3,320,000.00	与收益相关
2016 年度支持产业发展专项资金	800,000.00				800,000.00	与收益相关
2016 年西安市工业发展专项资金	1,400,000.00				1,400,000.00	与收益相关
2016 年度加工贸易企业项目资金	4,500,000.00				4,500,000.00	与收益相关
2015 年高技术产业发展引导资金	400,000.00				400,000.00	与收益相关
军转民项目补助资金		3,200,000.00			3,200,000.00	与收益相关
高精度医疗产品生产线技改项目	680,000.00				680,000.00	与收益相关
医疗设备零部件技改扩能	60,000.00				60,000.00	与收益相关
技术研究补助	500,000.00				500,000.00	与收益相关
工业设计中心专项费用	500,000.00				500,000.00	与收益相关
专项资金	4,133,333.33				4,133,333.33	与资产相关
军民融合专项资金	3,112,886.66	1,100,000.00			4,212,886.66	与资产相关
叶片技术、关键技术项目拨款	8,174,603.17			277,777.78	7,896,825.39	与资产相关
二级计量平台项目拨款	1,420,000.00			50,000.00	1,370,000.00	与资产相关
黎阳绿地新都会 465 套公租房中央补助资金款	9,100,000.00				9,100,000.00	与收益相关
金阳土地返还	147,014,166.67			1,675,000.00	145,339,166.67	与资产相关
科研课题拨款	43,979,600.00	4,699,603.00		1,768,300.00	46,910,903.00	与收益相关
低压涡轮转子叶片焊接耐磨块工艺研究专项经费	750,000.00				750,000.00	与收益相关
低压涡轮组件修理技术联合研发专项经费	3,400,000.00				3,400,000.00	与收益相关
政府扶持基金	13,932,000.00				13,932,000.00	与资产相关

移动式地面油封系统关键技术研究项目款	480,000.00				480,000.00	与资产相关
发动机维修大数据管控平台	118,000.00				118,000.00	与资产相关
研发补助款		1,968,000.00			1,968,000.00	与收益相关
中小企业发展专项基金		100,000.00			100,000.00	与收益相关
民用航空发动机风扇轴关键制造技术推广	1,800,000.00			1,800,000.00		与收益相关
华为海洋深海光缆 RPT 关键制造技术研究及推广	1,500,000.00			1,500,000.00		与收益相关
新一代民用航空发动机 LEAP 核心转动件关键制造及推广	1,500,000.00			1,500,000.00		与收益相关
民用飞机发动机关键技术攻关重大专项预研究	400,000.00			400,000.00		与资产相关
民用航空发动机零部件抗疲劳制造工程技术研究	120,000.00			120,000.00		与资产相关
民用飞机发动机涡轮零部件制造关键技术及产业化	4,400,000.00	1,100,000.00			5,500,000.00	与资产相关
民用航空发动机低压涡轮部件工程技术研究中心		2,000,000.00		1,500,000.00	500,000.00	与资产相关
合计	300,341,689.83	15,007,603.00		10,591,077.78	304,758,215.05	/

其他说明：

适用 不适用

公司执行政府补助准则，将本期计入当期损益的与本公司日常活动相关的递延收益，计入其他收益项目，在“其他变动”栏中反映，金额为 9,091,077.78 元。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,249,844,450.00						2,249,844,450.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	17,955,003,103.30			17,955,003,103.30
其他资本公积	1,173,511,341.89	611,571.07	46,114,474.24	1,128,008,438.72
合计	19,128,514,445.19	611,571.07	46,114,474.24	19,083,011,542.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要是精铸公司股东减资引起资本公积本期减少 46,114,474.24 元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-294,945,344.13						-294,945,344.13
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-294,945,344.13						-294,945,344.13
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	20,924,653.28	-23,242,779.22		-5,430,631.72	-17,809,773.20	-2,374.30	3,114,880.08
可供出售金融资产公允价值变动损益	20,985,905.28	-23,233,282.03		-5,430,631.72	-17,802,650.31		3,183,254.97
外币财务报表折算差额	-61,252.00	-9,497.19			-7,122.89	-2,374.30	-68,374.89
其他综合收益合计	-274,020,690.85	-23,242,779.22		-5,430,631.72	-17,809,773.20	-2,374.30	-291,830,464.05

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	103,014,548.58	45,622,859.33	15,493,999.94	133,143,407.97
合计	103,014,548.58	45,622,859.33	15,493,999.94	133,143,407.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部财企[2012]16号《关于印发〈企业安全生产费提取和使用管理办法〉的通知》，2018年1-6月本公司计提 45,622,859.33 元，使用 15,493,999.94 元。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	403,091,239.64			403,091,239.64
合计	403,091,239.64			403,091,239.64

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,181,672,320.22	3,542,462,800.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,181,672,320.22	3,542,462,800.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	359,912,474.65	159,306,345.90
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	290,229,934.05	268,923,187.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,251,354,860.82	3,432,845,959.08

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,114,289,492.20	6,660,065,346.72	7,688,321,855.68	6,142,260,306.74
其他业务	198,175,229.95	119,495,085.35	166,177,024.16	107,363,801.30
合计	8,312,464,722.15	6,779,560,432.07	7,854,498,879.84	6,249,624,108.04

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		203,020.85
城市维护建设税	6,272,920.94	3,039,668.94
教育费附加	2,728,062.60	1,509,536.82
地方教育费附加	1,818,260.85	784,227.10
资源税	6,056,515.00	394,767.33
房产税	13,197,024.93	11,882,662.04

土地使用税	4,267,609.81	4,843,434.68
车船使用税	78,684.22	615,425.58
印花税	5,126,823.31	1,755,098.96
残疾人就业保障金	1,492,576.18	855,981.30
水利建设基金	466,043.23	548,629.70
其他	354,117.04	321,500.19
合计	41,858,638.11	26,753,953.49

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,719,635.04	39,476,118.22
销售服务费	25,013,732.15	30,959,360.95
运输费	9,486,358.37	11,334,799.70
低值易耗品摊销	1,480,251.76	9,391,116.44
差旅费	6,182,611.98	5,644,966.29
业务经费	240,626.22	354,780.79
物料消耗	391,419.73	1,430,349.00
折旧费	1,345,903.48	1,753,025.62
业务招待费	176,312.30	515,704.97
委托代销手续费	1,383,352.24	1,860,976.32
办公费	416,010.64	604,604.50
保险费	910,052.40	160,424.61
其他	4,870,864.00	3,225,926.80
合计	92,617,130.31	106,712,154.21

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	443,157,029.73	457,231,864.81
修理费	93,934,647.58	131,655,903.10
研究与开发费	76,351,520.99	130,995,295.99
无形资产摊销	67,664,547.62	63,987,501.17
折旧费	62,648,081.75	48,332,414.44
业务招待费	6,942,158.04	12,123,187.16
差旅费	11,793,749.10	16,845,871.78
会议费	2,665,750.07	3,389,808.81
其他	85,372,968.74	111,734,456.86
合计	850,530,453.62	976,296,304.12

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	196,333,341.85	339,215,055.25

利息收入	-36,892,036.65	-19,332,455.17
利息资本化金额	-19,113,357.03	-16,602,320.40
汇兑损益	-5,905,930.99	358,619.55
收益计划资本化金额	18,302,743.56	21,864,049.12
融资租赁未确认融资费用		10,753,809.41
其他	357,298.36	-5,123,996.76
合计	153,082,059.10	331,132,761.00

其他说明：

因公司执行政府补助准则，2018 年上半年冲减财务费用 57,178,600.00 元。

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	31,153,740.06	-16,548,521.53
二、存货跌价损失	-3,799,990.70	6,133,498.21
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		129,111.75
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	27,353,749.36	-10,285,911.57

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	28,965,737.35	26,086,721.89
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	357,436.35	153,366.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

合计	29,323,173.70	26,240,087.89
----	---------------	---------------

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-26,636.69	-14,864,951.92
无形资产处置利得或损失		-47,354.00
合计	-26,636.69	-14,912,305.92

其他说明：

□适用 √不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
高新津贴	9,610,000.00	
稳岗补贴	5,437,200.00	
各类补助款	2,821,428.00	
各类项目专项款	18,069,088.89	
其他	2,064,217.30	
合计	38,001,934.19	

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		31,907,657.27	
无法支付的款项	75,166.98	2,424,717.57	75,166.98
罚没及赔偿收入	1,982,902.93	2,178,305.61	1,982,902.93
其他	18,856,894.06	3,874,865.59	18,856,894.06
合计	20,914,963.97	40,385,546.04	20,914,963.97

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

政府专项补助		1,012,334.00	与收益相关
高新工程津贴		18,380,000.00	与收益相关
科技研发资金补助		4,128,500.00	与收益相关
递延收益摊销		2,002,777.78	与资产相关
其他		6,384,045.49	与收益相关
合计		31,907,657.27	/

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	423,726.86		423,726.86
其中：固定资产处置损失	423,726.86		423,726.86
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	849,900.00	1,325,242.00	849,900.00
罚款及滞纳金支出	2,633,908.63	185,823.91	2,633,908.63
赔偿金支出	386,224.82	205,171.56	386,224.82
其他	7,010,054.37	321,317.21	7,010,054.37
合计	11,303,814.68	2,037,554.68	11,303,814.68

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	76,996,440.25	64,668,828.77
递延所得税费用	-4,715,015.40	1,132,555.04
合计	72,281,424.85	65,801,383.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	444,371,880.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	66,655,782.01
子公司适用不同税率的影响	-1,686,766.15
调整以前期间所得税的影响	-3,516,533.77
非应税收入的影响	-34,120,195.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,997,742.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,353,244.93
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	42,030,990.48

研发费加计扣除	-4,726,349.56
所得税费用	72,281,424.85

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科研拨款及补贴款	256,747,588.70	616,768,721.25
代收代扣款项	103,081,314.24	116,778,218.60
收利息款	58,163,658.19	39,293,308.58
职工退款	1,858,259.37	4,087,865.73
保证金	182,766,037.28	2,295,068.28
保险理赔款	25,024,242.81	4,101,681.67
租金	3,177,999.29	5,611,019.65
其他	31,012,506.29	7,375,201.94
合计	661,831,606.17	796,311,085.70

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
课题及研发费	140,487,580.90	289,832,852.82
支付代收款项	52,947,712.05	103,912,260.57
往来款	69,996,257.44	77,595,262.52
离退休人员统外补贴	84,938,971.49	67,394,900.11
租赁费、运费、修理费	19,726,122.02	49,583,884.98
职工差旅费及服务费	72,473,657.33	58,201,092.47
办公费、物业费及招待费	25,627,623.14	40,771,192.65
保证金、保险费及会议费	26,756,117.48	14,088,002.45
宣传费、劳务费及手续费	7,346,822.60	11,306,312.13
废气污水处理费及绿化费	6,709,310.54	10,810,675.04
中介费用	4,785,335.98	4,791,959.31
其他	16,696,923.62	15,671,387.77
合计	528,492,434.59	743,959,782.82

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
南方公司子公司收到土地违约金		3,564,000.00

合计		3,564,000.00
----	--	--------------

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中航资本17年股利	333,928.35	
合计	333,928.35	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		2,000,000.00
收到的基建技改款	411,323,629.77	124,400,000.00
合计	411,323,629.77	126,400,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费		32,185,077.60
精铸公司支付外部股东减资款	458,874,123.09	
其他	4,223,200.00	
合计	463,097,323.09	32,185,077.60

76. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	372,090,455.22	158,139,900.07
加：资产减值准备	27,353,749.36	-10,285,911.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	614,626,056.48	559,361,298.28
无形资产摊销	69,532,135.19	120,538,114.05
长期待摊费用摊销	4,744,054.89	3,308,986.41
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）	26,636.69	14,912,305.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	423,726.86	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	224,312,505.94	334,449,678.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,323,173.70	-26,240,087.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,543,154.81	-8,705,167.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,309,583.99	-3,377,416.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,105,559,163.51	-2,247,614,617.44

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,463,426,504.16	-1,840,236,074.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	733,424,214.31	-253,060,136.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,556,628,045.23	-3,198,809,129.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,469,252,087.68	4,576,209,867.91
减：现金的期初余额	6,410,180,654.24	5,689,266,952.11
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	-2,940,928,566.56	-1,113,057,084.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	607,835.62	578,485.58
可随时用于支付的银行存款	3,444,571,971.12	6,387,641,093.90
可随时用于支付的其他货币资金	24,072,280.94	21,961,074.76
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	3,469,252,087.68	6,410,180,654.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	200,170,604.56	402,281,262.06

其他说明：

□适用 √不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	200,170,604.56	贷款担保保证金、信用证保证金等
固定资产	69,842,531.23	长期银行借款，抵押的固定资产
合计	270,013,135.79	/

79、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目:**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	78,254,550.53	6.6166	517,779,059.04
欧元	3,613,628.79	7.6515	27,649,680.69
英镑	2,393,596.11	8.6551	20,716,813.69
应收账款			
其中：美元	91,300,997.31	6.6166	604,102,178.80
欧元	2,306,074.11	7.6515	17,644,926.05
英镑	4,112,905.05	8.6551	35,597,604.50
长期借款			
其中：美元	26,600,000.00	6.6166	176,001,560.00
短期借款			
其中：美元	22,493,096.45	6.6166	148,827,821.97
欧元	2,069,545.80	7.6515	15,835,129.69
英镑	813,474.75	8.6551	7,040,705.31
其他应收款			
其中：美元	1,553,805.00	6.6166	10,280,906.16
英镑	695.00	8.6551	6,015.29
应付账款			
其中：美元	43,327,873.82	6.6166	286,683,209.92
欧元	210,570.81	7.6515	1,611,182.55
英镑	469,932.61	8.6551	4,067,313.73
其他应付款			
其中：美元	3,450,000.00	6.6166	22,827,270.00
英镑	1,382.76	8.6551	11,967.93

其他说明：

□适用 √不适用

80、 套期

□适用 √不适用

81、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	121,276,003.00	递延收益	6,568,300.00
与资产相关	183,482,212.05	递延收益	4,022,777.78
与资产相关	7,622,777.78	其他收益	7,622,777.78
与收益相关	30,379,156.41	其他收益	30,379,156.41
与收益相关	57,178,600.00	财务费用	57,178,600.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
二级子公司						
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	沈阳市	沈阳市大东区	制造业	100.00		同一控制合并
中国航发南方工业有限公司	株洲市	湖南省株洲市芦淞区董家段	制造业	100.00		同一控制合并
中国航发贵州黎阳航空动力有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	制造业	100.00		同一控制合并
中国航发山西航空发动机维修有限责任公司	山西晋城	山西晋城	发动机修理	100.00		同一控制合并
西安西航集团机电设备安装有限公司	陕西省西安市	西安市未央区徐家湾	制造业	100.00		投资设立
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	陕西省西安市	西安市出口加工区	制造业	100.00		投资设立
西安西航集团铝业有限公司	陕西省西安市	西安市未央区徐家湾	制造业	81.094		投资设立
西安商泰进出口有限公司	陕西省西安市	西安市未央区徐家湾	代理贸易	75.00		投资设立
西安西罗航空部件有限公司	陕西省西安市	西安市未央区徐家湾	制造业	51.00		投资设立
中航精密铸造科技有限公司	北京市	北京市顺义区	制造业	14.58	43.74	投资设立
西安安泰叶片技术有限公司	陕西省西安市	西安市未央区徐家湾	制造业	100.00		非同一控制合并
三级子公司						
商泰国际(英国)有限公司	英国	英国达比市悉尼街	代理贸易		100.00	投资设立
西安西罗涡轮制造有限公司	陕西省西安市	西安市出口加工区	制造业		51.00	投资设立
西安航发精密铸造有限公司	陕西省西安市	西安市未央区徐家湾	制造业		58.32	设立
湖南南方通用航空发动机有限公司	湖南株洲	湖南株洲	航空发动机零部件制造		65.00	同一控制合并
株洲南方航空机械进出口有限公司	湖南株洲	湖南株洲	商品及技术进出口		80.20	同一控制合并
中国航发吉林航空发动机维修有限责任公司	吉林省通化市柳河县	吉林省通化市柳河县	发动机		100.00	同一控制合并
中航动力株洲航空零部件制造有限公司	湖南株洲	湖南株洲	制造业		55.45	同一控制合并
贵州凯阳航空发动机有限公司	贵阳	贵阳	航空发动机及附件修理		55.00	同一控制合并
贵州黎阳天翔科技有限公司	贵阳	贵阳	航空发动机保障设备制造		68.00	同一控制合并
贵州黎阳装备科技发展有限	贵阳	贵阳	设备保障		51.00	同一控制合并

公司			服务			
中国航发贵州航空发动机维修有限责任公司	遵义	遵义	航空发动机维修设备制造		100.00	同一控制合并
贵阳航发精密铸造有限公司	贵阳	贵阳	制造业		58.32	设立
贵州黎阳国际制造有限公司	安顺	安顺	航空发动机零部件转包贸易		46.00	同一控制合并
中航动力国际物流有限公司	上海市	上海市	代理贸易	10.87	45.66	同一控制合并
北京黎明瑞泰科技股份有限公司	北京市	北京市	代理贸易		60.00	同一控制合并
沈阳黎明航空零部件制造有限公司	沈阳市	沈阳市	制造业		58.6144	同一控制合并
沈阳黎明国际动力工业有限公司	沈阳市	沈阳市	制造业		100.00	同一控制合并
沈阳黎明法拉航空动力技术工程有限公司	沈阳市	沈阳市	制造业		50.00	同一控制合并
沈阳航发精密铸造有限公司	沈阳市	沈阳市	制造业		58.32	设立
株洲中航动力精密铸造有限公司	湖南株洲	湖南株洲	制造		58.32	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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

2. 沈阳黎明法拉航空动力技术工程有限公司与投资者签订一致行动人协议，表决权比例为 100%，对被投资单位达到控制，符合编制合并报表要求。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西安西罗航空部件有限公司	49.00	1,674,002.83	2,117,949.50	96,819,709.16
西安西航集团铝业有限公司	18.906	-1,220,716.89		12,741,030.18
沈阳黎明航空零部件制造有限公司	41.3856	-6,675,909.89		89,496,266.56
湖南南方通用航空发动机有限公司	35.00	6,601,688.64		257,430,900.67
中航精密铸造科技有限公司	41.68	10,132,691.07		945,579,045.57

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安西罗航空部件有限公司	195,305,432.96	102,755,610.59	298,061,043.55	100,469,800.37		100,469,800.37	190,143,446.34	112,592,292.84	302,735,739.18	104,379,271.35		104,379,271.35
西安西航集团铝业集团有限公司	214,626,026.59	132,549,582.88	347,175,609.47	234,284,145.50	45,500,000.00	279,784,145.50	230,315,093.39	135,419,311.82	365,734,405.21	246,386,171.49	45,500,000.00	291,886,171.49
沈阳黎明航空零部件制造有限公司	305,977,258.35	32,696,129.42	338,673,387.77	122,423,613.54		122,423,613.54	356,272,203.07	35,180,198.29	391,452,401.36	159,753,079.74		159,753,079.74
湖南南方通用航空发动机有限公司	499,633,484.26	387,087,045.10	886,720,529.36	110,987,699.87	40,215,970.43	151,203,670.30	444,025,201.07	383,607,282.18	827,632,483.25	69,718,149.67	41,222,980.73	110,941,130.40
中航精密铸造科技有限公司	2,171,985,778.11	799,659,393.25	2,971,645,171.36	1,027,254,450.90	-324,273,016.52	702,981,434.38	2,348,219,946.05	824,836,449.13	3,173,056,395.18	751,213,370.84	-276,443,383.97	474,677,986.87

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安西罗航空部件有限公司	85,817,850.83	3,416,332.30	3,416,332.30	1,043,581.55	80,362,227.47	4,430,010.14	4,430,010.14	14,541,168.79
西安西航集团铝业集团有限公司	74,979,344.79	-6,456,769.75	-6,456,769.75	-6,496,101.45	96,922,521.07	-14,240,394.64	-14,240,394.64	4,339,925.87
沈阳黎明航空零部件制造有限公司	50,783,519.61	-16,130,997.00	-16,130,997.00	-9,968,283.08	75,602,323.14	-22,461,682.95	-22,461,682.95	-2,584,194.37
湖南南方通用航空发动机有限公司	233,122,147.05	18,861,967.53	18,861,967.53	-3,259,321.67	231,133,466.92	24,311,110.57	24,311,110.57	-2,746,226.19
中航精密铸造科技有限公司	949,756,464.86	24,310,679.16	24,310,679.16	32,865,078.67	961,837,498.83	6,519,854.58	6,519,854.58	-105,140,422.07

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

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

根据南方公司与赛峰飞机发动机简易股份有限公司签订的合资合同,对北京南方斯奈克玛涡轮技术有限公司双方持股比例均为 50%,表决权比例均为 50%,并按照合同约定共同控制,不属于合并报表范围。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北京南方斯奈克玛涡轮技术有限公司	北京南方斯奈克玛涡轮技术有限公司
流动资产	46,037,369.56	
非流动资产	210,792.33	
资产合计	46,248,161.89	
流动负债	1,011,619.62	
非流动负债		
负债合计	1,011,619.62	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	45,236,542.27	
按持股比例计算的净资产份额	22,618,271.14	
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	22,563,371.13	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	344,362.74	
所得税费用	48.71	

净利润	-1,283,257.73	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,283,257.73	
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	中国航发动力控制股份有限公司	中国航发动力控制股份有限公司
流动资产	4,319,298,546.65	4,311,460,791.68
非流动资产	2,899,043,927.16	2,864,721,943.00
资产合计	7,218,342,473.81	7,176,182,734.68
流动负债	1,282,786,836.10	1,296,221,298.80
非流动负债	363,719,565.93	435,965,531.71
负债合计	1,646,506,402.03	1,732,186,830.51
少数股东权益	310,048,277.76	312,642,609.75
归属于母公司股东权益	5,261,787,794.02	5,131,353,294.42
按持股比例计算的净资产份额	968,942,292.88	946,710,887.74
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,198,130,319.81	1,174,573,751.37
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,284,639,721.28	1,224,914,061.24
净利润	167,859,348.11	141,706,314.98
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	167,859,348.11	141,706,314.98
本年度收到的来自联营企业的股利	6,972,000.00	3,984,000.00

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,361,660.00	4,939,681.65
下列各项按持股比例计算的合计数		

—净利润	-578,021.65	-789,804.66
—其他综合收益		
—综合收益总额	-578,021.65	-789,804.66

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

(一) 信用风险

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

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

公司的流动资金存放在信用评级高的银行，流动资金的信用风险低。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款和航发集团拆借资金，本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要来源与美元、欧元、英镑计价的金融资产和金融负债有关，除本公司的几个下属子公司以美元、欧元和英镑等进行采购和销售外，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

(3) 其他价格风险

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

(三) 流动性风险

流动性风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	109,663,716.30			109,663,716.30
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	109,663,716.30			109,663,716.30
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	109,663,716.30			109,663,716.30
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债				
其他				
(六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一)持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

(1)对中国航发航空科技股份有限公司投资,截止2018年6月30日,本公司持股数量为391,800.00股,股票市价为14.55元,公允价值5,700,690.00元;

(2)对中航资本控股股份有限公司投资,截止2018年6月30日,本公司持股数量为22,261,890.00股,股票市价为4.67元,公允价值103,963,026.30元。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目,期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目,本期内发生各层级之间转换的,转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国航发西安航空发动机有限公司	西安市	制造业	3,181,350,644.00	26.52	43.73

企业最终控制方是中国航空发动机集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	有限责任公司	沈阳市	杨森	制造业	548,317	100	100	91210100117861090N
中国航发南方工业有限公司	有限责任公司	湖南株洲	彭建武	制造业	330,245	100	100	91430200732863741Y
中国航发贵州黎阳航空动力有限公司	有限责任公司	贵阳市白云区	牟欣	制造业	573,260	100	100	9152000021440561XA
中航精密铸造科技有限公司	有限责任公司	北京顺义	韩炎	制造业	200,000	58.32	58.32	91110000344296351
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	有限责任公司	陕西西安	舒伟	制造业	42,450	100	100	916101327974866923
西安西航集团铝业有限公司	有限责任公司	陕西西安	陈春	制造业	20,328	81.094	81.094	91610112729945623L
西安商泰进出口有限公司	有限责任公司	陕西西安	舒伟	制造业	2,600	75	75	916100007135247280
西安西罗航空部件有限公司	中外合资	陕西西安	刘军	制造业	1827万美元	51	51	91610112623911695D
中国航发山西航空发动机维修有限责任公司	有限责任公司	晋城市	徐广京	制造业	10,196	100	100	911405001112603906
西安西航集团机电设备安装有限公司	有限责任公司	陕西西安	卢小忠	制造业	2,000	100	100	916101127974551323
西安安泰叶片技术有限公司	有限责任公司	陕西西安	张宏	制造业	14,126	100	100	91610132623914415E

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

联营企业名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例%	本企业在被投资单位表决权%	统一社会信用代码
中国航发动力控制股份有限公司	有限责任	无锡市	朱静波	其他通用设备制造	114,564	18.06	18.06	9132020018380588X1

北京南方斯奈克玛涡轮技术有限公司	有限责任(中外合资)	北京市	彭建武	制造业	800 万欧元	50	50	91110113MA01AEXL26
------------------	------------	-----	-----	-----	---------	----	----	--------------------

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国航空发动机集团有限公司	其他
中国航空发动机集团有限公司系统内单位	集团兄弟公司
中国航空工业集团公司	参股股东
中国航空工业集团公司系统内单位	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航发系统内	购买商品	147,819	120,985
中航工业系统内	购买商品	161,229	163,086
中国航发系统内	接受劳务	16,075	10,587
中航工业系统内	接受劳务	2,258	6,493
中航工业系统内	接受代理	603	469
中国航发系统内	受让研究与开发项目		948
中国航发系统内	租入	700	1,426
中航工业系统内	租入		3,152
中国航发系统内	借款	82,942	127,300
中国航发系统内	借款利息	12,990	16,272

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航发系统内	销售商品	25,309	52,322
中航工业系统内	销售商品	310,526	222,213
中国航发系统内	提供劳务	1,294	1,356
中航工业系统内	提供劳务	398	1,014
中国航发系统内	水电汽等其他公用事业费用（销售）	407	299
中航工业系统内	水电汽等其他公用事业费用（销售）	56	61
中国航发系统内	提供代理		13
中国航发系统内	租出		2

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

2017 年末关联交易进行重分类，已将 2017 年上半年相关数据按照同口径调整。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国航发西安航空发动机有限公司	设备房屋	1,535,561.22	3,381,731.34
中国航发西安航空发动机有限公司	土地	0	399,889.62
中航国际租赁有限公司	机器设备	0	31,518,650.66
中国航发沈阳黎明航空科技有限公司	房屋租赁	4,617,633.58	4,580,286.96
贵州黎阳虹远实业有限责任公司	设备房屋	0	49,300.00
通化吉发航空发动机科技有限责任公司	设备房屋	0	4,497,805.00
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	厂房	288,000.00	0
西安航空发动机集团天鼎有限公司	车辆	43,715.02	0
中国航发湖南南方航空科技有限公司	车辆	418,623.08	0
中国航发北京有限责任公司	房屋	159,651.27	0
贵州黎阳虹远实业有限责任公司	车辆	89,700.00	0

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西安西航集团莱特航空制造有限公司	6,616,600.00	2014/10/22	2019/6/26	否
西安西航集团莱特航空制造有限公司	6,616,600.00	2014/9/25	2019/6/26	否
西安商泰进出口有限公司	7,204,655.78	2016/9/23	2018/3/30	是
西安西航集团铝业有限公司	19,000,000.00	2017/7/5	2018/7/5	否
贵州黎阳装备科技发展有限公司	10,000,000.00	2017/3/31	2018/3/30	是

贵州黎阳装备科技发展有限公司	10,000,000.00	2017/6/15	2018/6/15	是
贵州凯阳航空发动机有限公司	20,350,000.00	2012/9/25	2019/9/27	否
贵州凯阳航空发动机有限公司	16,500,000.00	2012/9/25	2019/3/27	否
贵州凯阳航空发动机有限公司	11,000,000.00	2012/9/25	2018/9/27	否
贵州凯阳航空发动机有限公司	3,025,000.00	2012/9/26	2018/3/27	是
贵州黎阳天翔科技有限公司	30,710,000.00	2016/9/8	2019/9/8	否
贵州黎阳天翔科技有限公司	30,000,000.00	2017/5/11	2018/6/29	是
贵州黎阳天翔科技有限公司	26,000,000.00	2016/2/2	2019/2/2	否
贵州黎阳天翔科技有限公司	17,799,221.56	2016/11/4	2018/6/29	是
中国航发贵州航空发动机维修有限责任公司	5,000,000.00	2017/3/30	2018/3/30	是
中国航发贵州航空发动机维修有限责任公司	15,000,000.00	2017/5/2	2018/5/2	是
中国航发贵州航空发动机维修有限责任公司	5,000,000.00	2018/4/12	2019/4/12	否
中国航发贵州航空发动机维修有限责任公司	15,000,000.00	2018/5/21	2019/5/21	否
贵州黎阳装备科技发展有限公司	10,000,000.00	2018/3/30	2019/3/29	否
贵州黎阳天翔科技有限公司	45,800,000.00	2018/6/29	2019/1/29	否
贵州黎阳天翔科技有限公司	5,000,000.00	2016/2/2	2018/4/2	是
西安安泰叶片技术有限公司	8,270,750.00	2018/2/8	2019/2/8	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国航空工业集团公司	162,768,360.00	2006/12/28	2021/12/28	否
中航技进出口有限责任公司	16,650,000.00	2012/9/25	2019/9/27	否
中航技进出口有限责任公司	13,500,000.00	2012/9/25	2019/3/27	否
中航技进出口有限责任公司	9,000,000.00	2012/9/25	2018/9/27	否
中航技进出口有限责任公司	2,475,000.00	2012/9/26	2018/3/27	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中航工业	45,000	2009/10/27	2019/10/26	企业债券
中国航发	25,000	2017/5/25	2018/5/25	委托贷款
中国航发	4,500	2017/4/28	2018/4/28	委托贷款
中国航发	51,500	2017/11/24	2020/7/23	中期票据
中国航发	25,000	2018/5/24	2019/5/24	委托贷款
中国航发	4,500	2018/5/15	2019/5/15	委托贷款
中国航发	10,090	2013/9/4	2026/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	6,530	2013/11/29	2025/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	20,000	2014/3/21	2027/3/21	XX 工程专项借款
中国航发	10,000	2014/4/25	2027/3/21	XX 工程专项借款
中国航发	21,690	2014/5/30	2027/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	25,000	2015/5/15	2027/9/21	XX 工程专项借款

中国航发	2,000	2017/5/24	2018/5/23	资金拆借
中国航发	83,000	2017/12/22	2020/12/22	资金拆借
黎阳公司	10,000	2017/3/30	2018/3/30	委托贷款
黎阳公司	2,600	2017/12/21	2018/12/20	委托贷款
黎阳公司	200	2017/12/21	2018/12/20	委托贷款
黎阳公司	10,000	2018/3/30	2019/3/29	委托贷款
黎阳公司	3,500	2017/12/28	2018/12/28	委托贷款
中航工业	40,275	2009/10/27	2019/10/26	企业债券
中国航发	77,570	2017/11/24	2020/7/23	中期票据
中国航发	7,000	2018/5/17	2020/7/23	中期票据
中国航发	65,000	2018/5/18	2019/5/18	委托贷款
中国航发	65,000	2017/4/28	2018/4/27	委托贷款
中国航发	1,040	2011/10/31	2026/10/30	XX 工程专项借款
中国航发	1,460	2011/12/30	2026/12/29	XX 工程专项借款
中国航发	3,130	2012/12/14	2027/12/13	XX 工程专项借款
中国航发	900	2013/1/30	2028/1/29	XX 工程专项借款
中国航发	13,700	2013/9/4	2028/9/3	XX 工程专项借款
中国航发	8,000	2013/12/24	2028/12/23	XX 工程专项借款
中国航发	8,800	2014/4/25	2027/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	18,540	2014/5/30	2027/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	19,550	2015/5/15	2028/5/14	XX 工程专项借款
中国航发	25,210	2017/12/22	2020/12/21	资金拆借
中航工业	11,250	2009/10/27	2019/10/26	企业债券
中国航发	23,550	2017/11/24	2020/7/24	中期票据
中国航发	10,000	2014/4/25	2027/3/21	XX 工程专项借款
中国航发	5,000	2014/3/21	2027/3/21	XX 工程专项借款
中国航发	5,000	2014/4/25	2027/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	7,000	2015/5/15	2028/5/14	XX 工程专项借款
中国航发	4,121	2013/9/4	2026/3/21	XX 工程专项借款
中国航发	3,948	2013/9/4	2026/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	3,300	2013/11/29	2025/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	1,011	2013/12/12	2025/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	8,000	2013/12/4	2026/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	21,690	2014/5/30	2027/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	8,800	2018/5/14	2027/3/21	XX 工程专项借款
中国航发	6,305	2018/5/14	2028/3/21	XX 工程专项借款
中国航发	800	2018/5/14	2026/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	2,000	2018/5/14	2025/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	3,000	2018/5/14	2027/3/21	XX 工程专项借款
中国航发	4,112.49	2018/5/14	2026/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	1,419.27	2018/5/14	2025/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	1.85	2018/5/14	2027/3/21	XX 工程专项借款
中国航发	2.99	2018/5/14	2027/3/21	XX 工程专项借款
西航公司	6,000	2017/5/18	2018/5/17	委托贷款
中国航发	2,000	2017/5/25	2018/5/25	资金拆借
西航公司	6,000	2018/5/14	2019/5/10	委托贷款
西航公司	3,000	2017/7/17	2018/7/16	委托贷款
西航公司	7,000	2017/2/28	2018/2/22	委托贷款
西航公司	7,000	2018/3/20	2019/2/8	委托贷款

西航公司	4,000	2018/4/23	2019/3/25	委托贷款
西航公司	10,000	2017/12/18	2018/12/15	委托贷款
中国航发	35,000	2017/11/24	2020/7/23	中期票据
中国航发	3,100	2017/4/28	2018/4/28	委托贷款
中国航发	2,000	2015/12/25	2025/12/24	专项基金借款
中国航发	1,920	2013/11/29	2025/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	50	2013/11/29	2025/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	2,200	2013/11/29	2025/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	1,500	2013/11/29	2025/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	1,000	2013/11/29	2025/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	7,910	2013/9/4	2026/9/21	XX 工程专项借款
中国航发	5,000	2014/3/21	2027/3/21	XX 工程专项借款
中国航发	400	2014/3/21	2027/3/21	XX 工程专项借款
中国航发	4,000	2015/5/15	2028/3/21	XX 工程专项借款
中国航发	153	2015/5/15	2028/3/21	XX 工程专项借款
中国航发	1,500	2017/5/25	2018/5/25	资金拆借
中国航发	3,600	2015/12/25	2026/12/24	专项基金借款
中国航发	100	2015/12/25	2018/5/15	专项基金借款

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	700.74	336.88

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中航工业系统内	2,930,607,918.18	15,550,529.53	950,431,598.20	12,258,113.03
应收账款	中国航发系统内	1,352,880,501.80	29,382,888.39	614,831,390.53	32,652,750.39
应收票据	中航工业系统内	1,922,055,109.29		1,158,956,910.21	
应收票据	中国航发系统内	1,160,526,109.92		168,091,744.20	
预付账款	中航工业系统内	725,734,034.42		140,916,270.03	
预付账款	中国航发系统内	390,596,990.82		11,321,594.01	
其他应收款	中航工业系统内	123,106,719.57		14,020,945.75	
其他应收款	中国航发系统内	204,572,180.38	269,469.78	94,117,449.20	257,487.43

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中航工业系统内	2,495,219,369.96	930,492,471.45
应付账款	中国航发系统内	2,900,165,989.98	1,599,472,922.03
应付票据	中航工业系统内	4,532,883,055.87	1,420,869,827.45
应付票据	中国航发系统内	4,309,439,600.23	878,099,795.42
预收账款	中航工业系统内	1,452,568,041.31	297,276,462.96
预收账款	中国航发系统内	1,632,724,256.73	706,495,318.83
其他应付款	中航工业系统内	2,757,040,538.52	24,761,946.66
其他应付款	中国航发系统内	3,365,908,238.23	481,076,298.37

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

截止2018年6月30日,本公司在中航工业集团财务有限责任公司存款余额为171,686,268.76元,相应本年利息收入为1,799.77元,中航工业集团财务有限责任公司向本公司提供长期、短期借款余额合计965,250,000.00元,相应本年利息支出为0元。

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响
无。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司及子公司为所属单位提供债务担保形成的或有负债金额为人民币220,863,950.00元。

(3) 其他或有负债及其财务影响

截至2018年6月30日,本公司已背书未到期承兑汇票286,958,204.20元,其中银行承兑汇票22,486,969.10元,商业承兑汇票264,471,235.10元。除此之外,本公司无需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

公司及主要子公司均实施了年金计划。

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明:

√适用 □不适用

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

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,989,120,269.23	99.87	8,425,353.85	0.28	2,980,694,915.38	1,959,238,369.63	99.81	7,136,970.27	0.36	1,952,101,399.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,948,624.68	0.13	3,948,624.68	100.00		3,739,945.21	0.19	3,739,945.21	100.00	
合计	2,993,068,893.91	/	12,373,978.53	/	2,980,694,915.38	1,962,978,314.84	/	10,876,915.48	/	1,952,101,399.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：[6 个月以内]	179,495,121.98		
[7-12 个月]	2,496,169.29	124,808.46	5.00
1 年以内小计	181,991,291.27	124,808.46	/
1 至 2 年	3,289,511.83	328,951.19	10.00
2 至 3 年	2,916,550.00	874,965.00	30.00
3 至 4 年	7,520,416.00	3,760,208.01	50.00
4 至 5 年	1,279,204.56	1,023,363.65	80.00
5 年以上	2,313,057.54	2,313,057.54	100.00
合计	199,310,031.20	8,425,353.85	/

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合一：关联方和具有国防或国家预算性质款项	2,789,810,238.03		
合计	2,789,810,238.03		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,497,063.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中国航发系统内单位 1	1,283,033,732.05	42.87	

中国船舶重工集团公司系统内单位	889,532,125.40	29.72	
客户 2	173,817,419.32	5.81	
客户 1	152,305,566.78	5.09	
中国航发系统内单位 2	93,464,355.95	3.12	
合计	2,592,153,199.50	86.61	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	201,580,478.53	98.23	257,587.02	0.13	201,322,891.51	203,750,959.78	98.25	232,654.10	0.11	203,518,305.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,624,843.01	1.77	3,624,843.01	100.00		3,624,843.01	1.75	3,624,843.01	100.00	
合计	205,205,321.54	/	3,882,430.03	/	201,322,891.51	207,375,802.79	/	3,857,497.11	/	203,518,305.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: [6 个月以内]	4,781,351.22		
[7-12 个月]	2,153,008.08	107,650.40	5.00
1 年以内小计	6,934,359.30	107,650.40	/
1 至 2 年	375,414.62	37,541.46	10.00
2 至 3 年	325,000.00	97,500.00	30.00
3 至 4 年			50.00

4至5年	18,618.94	14,895.16	80.00
5年以上			100.00
合计	7,653,392.86	257,587.02	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合一：关联方、军品组合	191,859,803.49		
组合二：备用金	2,067,282.18		
合计	193,927,085.67		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 24,932.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	175,513,515.50	192,862,873.73
基建款	4,221,731.00	2,634,478.75
项目款	12,374,700.00	1,951,068.76
个人借款、备用金	7,927,012.58	4,759,681.55
保证金、押金	5,167,700.00	5,167,700.00
其他	662.46	
合计	205,205,321.54	207,375,802.79

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国航发系统内单位 1	借款	100,000,000.00	1-2 年	48.73	

中国航发系统内单位 2	专项往来款	53,726,465.72	1 年以内	26.18	
中国航发系统内单位 3	借款	20,000,000.00	1 年以内	9.75	
中国航发系统内单位 4	保证金	7,207,000.00	2-3、3-4 年	3.51	
中航工业系统内单位	保证金	5,167,700.00	3-4 年、5 年以上	2.52	
合计	/	186,101,165.72	/	90.69	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,048,361,655.95		17,048,361,655.95	17,048,361,655.95		17,048,361,655.95
对联营、合营企业投资	4,361,660.00		4,361,660.00	4,939,681.65		4,939,681.65
合计	17,052,723,315.95		17,052,723,315.95	17,053,301,337.60		17,053,301,337.60

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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		
西安西罗航空部件有限公司	65,151,327.00			65,151,327.00		
西安商泰进出口有限公司	39,620,250.00			39,620,250.00		
西安西航集团铝业有限公司	146,926,352.96			146,926,352.96		
西安西航集团机电设备安装有限公司	21,369,581.13			21,369,581.13		
西安安泰叶片技术有限公司	55,711,289.55			55,711,289.55		
山西航空发动机维修有限责任公司	56,636,030.78			56,636,030.78		
中国航发南方工业有限公司	4,717,963,481.47			4,717,963,481.47		
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任	5,756,712,902.75			5,756,712,902.75		

公司					
中国航发贵州黎阳航空动力有限公司	5,446,021,591.33			5,446,021,591.33	
中航精密铸造科技有限公司	319,232,986.29			319,232,986.29	
合计	17,048,361,655.95			17,048,361,655.95	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	4,939,681.65			-578,021.65						4,361,660.00	
小计	4,939,681.65			-578,021.65						4,361,660.00	
合计	4,939,681.65			-578,021.65						4,361,660.00	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,365,091,354.71	2,024,988,649.35	2,670,153,332.19	2,263,276,208.62
其他业务	86,500,036.86	84,864,232.52	95,111,340.59	95,262,034.93
合计	2,451,591,391.57	2,109,852,881.87	2,765,264,672.78	2,358,538,243.55

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	198,525,696.41	192,349,898.34
权益法核算的长期股权投资收益	-578,021.65	-789,804.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

合计	197,947,674.76	191,560,093.68
----	----------------	----------------

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-450,363.55	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	95,180,534.19	贴息及其他收益款项
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,034,876.15	
所得税影响额	-12,159,222.38	
少数股东权益影响额	-4,727,516.73	
合计	87,878,307.68	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.39	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.05	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	中国航发动力股份有限公司第九届董事会第六次会议决议
	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
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长  张民生

董事会批准报送日期：2018-8-28