

公司代码：600893

公司简称：中航动力

中航动力股份有限公司

2016 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	高敢	工作原因	邱国新
独立董事	王珠林	工作原因	梁工谦

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人庞为、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

本报告中涉及的公司未来计划和发展战略等陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节	公司债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	149

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		
中航动力	指	中航动力股份有限公司
中国航发	指	中国航空发动机集团有限公司
中航工业	指	中国航空工业集团公司
发动机控股	指	中航发动机控股有限公司
发动机有限	指	中航发动机有限责任公司
北京国管中心	指	北京国有资本经营管理中心
华融公司	指	中国华融资产管理股份有限公司
东方公司	指	中国东方资产管理公司
西航集团	指	西安航空发动机（集团）有限公司
通飞公司	指	中航通用飞机有限责任公司
贵航集团	指	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司
黎阳集团	指	贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司
黎明公司	指	沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司
黎明科技	指	沈阳黎明航空科技有限公司
黎阳动力	指	贵州黎阳航空动力有限公司
南方公司	指	中国南方航空工业（集团）有限公司
中航动控	指	中航动力控制股份有限公司
南方科技	指	湖南南方航空科技有限公司
南动财司	指	中国南动集团财务有限责任公司
精铸公司	指	中航精密铸造科技有限公司
通发公司	指	中航湖南通用航空发动机有限公司
晋航公司	指	山西航空发动机维修有限责任公司
吉发公司	指	吉林中航航空发动机维修有限责任公司
吉发科技	指	通化吉发航空发动机科技有限责任公司
贵动公司	指	中航工业贵州航空动力有限公司
空天科技	指	贵阳空天航空发动机科技有限公司
深圳三叶	指	深圳三叶精密机械股份有限公司
西罗公司	指	西安西罗航空部件有限公司
安泰公司	指	西安安泰叶片技术有限公司
商泰公司	指	西安商泰进出口有限公司
铝业公司	指	西安西航集团铝业有限公司
机电设备	指	西安西航机电设备安装有限公司
莱特公司	指	西安西航集团莱特航空制造技术有限公司
西艾公司	指	西安西艾航空发动机部件有限责任公司
成发科技	指	四川成发科航空科技有限公司
商泰机械	指	西安商泰机械制造有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中航动力股份有限公司
公司的中文简称	中航动力
公司的外文名称	AVIC AVIATION ENGINE CORPORATION PLC
公司的外文名称缩写	AAEC
公司的法定代表人	庞为

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

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航动力股份有限公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	

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	中航动力	600893	航空动力

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2014年12月26日
注册登记地点	西安市未央区徐家湾
企业法人营业执照注册号	220000400007265
税务登记号码	610112243870086

组织机构代码	24387008-6
报告期内注册变更情况查询索引	http://www.xags.gov.cn

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	7,534,248,513.86	9,303,848,179.31	-19.02
归属于上市公司股东的净利润	85,935,777.79	375,870,994.69	-77.14
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-13,824,724.60	118,929,654.58	-111.62
经营活动产生的现金流量净额	-5,041,783,310.27	-3,871,065,944.65	-30.24
	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	14,816,946,427.20	15,060,589,877.28	-1.62
总资产	49,249,720,063.65	47,617,541,232.01	3.43

(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)	0.04	0.19	-78.95
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.19	-78.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.01	0.06	-116.67
加权平均净资产收益率(%)	0.57	2.64	减少2.07个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.09	0.83	减少0.92个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-4,499,374.19	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	101,262,281.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,263,382.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,458,815.81	
少数股东权益影响额	-966,200.56	
所得税影响额	-16,758,402.62	
合计	99,760,502.39	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司深入贯彻落实中央“四个全面”战略部署，按照“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，以我国航空装备动力保障为首责，推动发展方式从规模速度型向质量效率型转变，推动公司发展动力从依靠要素投入向创新驱动转变，统筹规划，全力促进产品结构调整，聚焦航空发动机主业。

报告期内，公司实现营业收入 7,534,248,513.86 元，同比减少 19.02%，其中主营业务收入 7,246,061,192.41 元，同比减少 21.19%。公司主营业务中，航空发动机及衍生产品实现收入 5,234,175,198.71 元，同比减少 9.16%；外贸出口实现收入 1,234,624,639.42 元，同比增加 5.46%；非航空产品及其他实现收入 777,261,354.28 元，同比减少 65.63%。报告期内实现归属于上市公司股东的净利润 85,935,777.79 元，同比减少 289,935,216.90 元。

(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	7,534,248,513.86	9,303,848,179.31	-19.02

营业成本	6,063,846,289.53	7,696,413,039.60	-21.21
销售费用	98,518,325.41	95,914,353.97	2.71
管理费用	916,585,808.55	809,118,645.88	13.28
财务费用	379,213,733.34	484,145,364.05	-21.67
经营活动产生的现金流量净额	-5,041,783,310.27	-3,871,065,944.65	-30.24
投资活动产生的现金流量净额	-1,030,967,520.51	-619,912,156.50	-66.31
筹资活动产生的现金流量净额	2,702,910,876.44	3,789,954,381.50	-28.68
研发支出	98,243,180.20	85,716,599.59	14.61

营业收入变动原因说明:航空发动机及衍生产品、非航空产品及其他收入较上年同期减少。

营业成本变动原因说明:航空发动机及衍生产品、非航空产品及其他收入减少,相应营业成本较上年同期减少。

销售费用变动原因说明:职工薪酬、运输费和差旅费较上年同期增加。

管理费用变动原因说明:职工薪酬、修理费和研究与开发费较上年同期增加。

财务费用变动原因说明:带息负债总额同比下降,平均资金成本下降,利息支出较上年减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:销售商品及接受劳务收到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:投资活动现金流出较上年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动现金流入较上年同期减少。

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增加。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

利润减幅较大的主要原因是:上半年公司航空发动机及衍生产品交付较上年同期减少;本期投资收益较上年同期减少,主要原因是子公司黎明公司上年同期出售股票收益19,260万元,本期无此因素;子公司黎阳动力搬入航空产业园区,本期产品交付下降、费用上升,本期归属于上市公司股东的净利润-10,560万元。

由于黎阳动力本期归属于上市公司股东的净利润为-10,560万元,导致归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降111.62%。

由于净利润减少,导致基本每股收益同比减少78.95%,加权平均净资产收益率同比减少2.07个百分点。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2009年公司经中国证监会《关于核准西安航空动力股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2009]1398号)核准,向特定投资者发行人民币普通股10,245万股。公司募集资金净额为人民币1,999,997,550.00元。截止本报告期末,该次募集资金存放与使用情况见《中航动力股份有限公司董事会关于2009年非公开发行股票募集资金2016半年度存放与实际使用情况的专项报告》,网址为www.sse.com.cn(下同)。

2014年5月公司经中国证监会《关于核准西安航空动力股份有限公司向中国航空工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2014]476号)核准,向特定投资者发行人民币普通股171,681,102股。公司募集资金净额为人民币3,110,768,447.62元。截止本报告期末,该次募集资金存放与使用情况见《中航动力股份有限公司董事会关于2014年发行股份购买资产并募集配套资金2016半年度存放与实际使用情况的专项报告》。

(3) 经营计划进展说明

2016 年，公司计划实现营业收入 220 亿元，上半年实际完成营业收入 753,424.85 万元，完成年度计划 34.25%。其中：航空发动机及衍生产品计划收入 168 亿元，上半年实际完成 523,417.52 万元，完成年度计划 31.16%；外贸出口转包收入 25 亿元，上半年实际完成 123,462.46 万元，完成年度计划 49.38%；非航空产品及其他收入 27 亿元，上半年实际完成 77,726.14 万元，完成年度计划 28.79%。

上半年营业收入未按照计划实现，原因一是航空发动机主要产品结构有所调整，给生产组织造成一定困难。加之外部产品配套存在一定问题，影响航空发动机及衍生产品的交付；二是非航空产品业务方面因公司调整产品结构，聚焦航空发动机主业，逐步退出非主业竞争领域的部分业务；加之优势产品市场规模尚未形成，非航空产品销售未能达到预期目标。

(4) 其他

① 资产负债表变化较大的情况

本期末货币资金 561,690 万元，较期初 901,569 万元减少 37.70%，主要是本期贷款回收下降。

本期末应收票据 70,809 万元，较期初 123,548 万元减少 42.69%，主要是本期收到客户开具的承兑汇票减少。

本期末应收账款 646,287 万元，较期初 408,414 万元增长 58.24%，主要是关联方和具有国防性质的应收账款增加 276,769 万元。

本期末存货 1,391,656 万元，较期初 1,125,382 万元增长 23.66%，主要是期末在制品较年初增加 236,034 万元。

本期末其他流动资产 13,795 万元，较期初 4,713 万元增长 192.70%，主要是子公司黎阳动力应收退税款 8,560 万元。

本期末开发支出 9,675 万元，较期初 6,402 万元增长 51.12%，主要是黎阳动力 30 项开发支出增加 3,025 万元。

本期末短期借款 1,282,274 万元，较期初 973,950 万元增长 31.66%，主要是子公司黎明公司弥补经营性资金需求，增加流动资金借款 338,511 万元。

本期末应付票据 340,504 万元，较期初 508,518 万元减少 33.04%，主要是子公司黎明公司本期承兑到期汇票增加。

本期末应付账款 675,556 万元，较期初 432,332 万元增长 56.26%，主要是购买商品支付的现金减少。

本期末预收账款 78,276 万元，较期初 234,074 万元减少 66.56%，主要是结转收入导致预收账款减少。

本期末应交税费 7,280 万元，较期初 19,537 万元减少 62.74%，主要是应交企业所得税减少 7,338 万元，应交增值税减少 2,531 万元，应交个人所得税减少 1,738 万元。

本期末应付利息 5,512 万元，较期初 1,743 万元增长 216.24%，主要是子公司黎明公司、黎阳动力短期应付利息增加。

本期末应付股利 32,307 万元，较期初 531 万元增加 31,776 万元，主要是公司已宣告发放尚未支付的股利。

本期末一年内到期的非流动负债 137,841 万元，较期初 73,670 万元增长 87.11%，主要是一年内到期的长期借款增加 64,400 万元。

本期末其他流动负债 1,592 万元，较期初 3,068 万元减少 48.11%，主要是某型发动机长试费减少 2,826 万元。

本期末长期应付款 2,586 万元,较期初 5,506 万元减少 53.03%。主要是子公司中航精铸支付融资租赁款。

本期末其他综合收益-15,918 万元,较期初-11,858 万元减少 34.24%,主要是子公司黎明公司所持股票公允价值变动导致其他综合收益减少。

本期末专项储备 9,073 万元,较期初 6,839 万元增长 32.67%,主要是本期计提安全生产费。

②利润表变化较大的情况

本期营业收入 753,425 万元,较上年同期 930,385 万元减少 19.02%,主要是航空发动机及衍生产品、非航空产品及其他收入较上年同期减少。

本期财务费用 37,921 万元,较上年同期 48,415 万元减少 21.68%,主要是带息负债规模较上年同期下降,平均资金成本同比下降,导致财务费用同比减少。

本期投资收益 3,761 万元,较上年同期 20,833 万元减少 81.95%,主要子公司黎明公司上年同期出售股票收益 19,260 万元,本期无此因素。

本期所得税费用 7,794 万元,较上年同期 12,105 万元减少 35.61%,主要是当期利润减少导致所得税费用减少。

本期归属于上市公司股东的净利润 8,594 万元,较上年同期 37,587 万元减少 77.14%,主要是子公司黎明公司上年同期出售股票收益 19,260 万元,本期无此因素;子公司黎阳动力搬入航空产业园区,本期产品交付下降、费用上升,本期归属于上市公司股东的净利润-10,560 万元。

③现金流量表变化较大的情况

经营活动产生的现金流量净额-504,178 万元,较上年同期的-387,107 万元减少 30.24%。主要是销售商品和接受劳务收到的现金较上年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额-103,097 万元,较上年同期的-61,991 万元减少 66.31%,主要是子公司黎阳动力购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年同期增加 17,029 万元。

筹资活动产生的现金流量净额 270,291 万元,较上年同期 378,995 万元减少 28.68%,主要是各分、子公司取得借款收到的现金较上年同期减少。

汇率变动对现金及现金等价物的影响 472 万元,较上年同期-43 万元增加 515 万元,主要是汇率变动的影响。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	6,692,123,703.27	5,281,704,027.00	21.08	-12.20	-13.41	增加 1.10 个百分点
常用有色金属压延加工及装饰业	203,274,696.91	212,275,858.03	-4.43	-53.13	-50.77	减少 5.01 个百分点
服务业	350,662,792.23	317,249,430.47	9.53	-69.20	-70.73	增加 4.73 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比上年

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	年增减 (%)
航空发动机及衍生 产品	5,234,175,198.71	4,009,145,965.46	23.40	-9.16	-7.67	减少 1.24 个 百分点
外贸出口	1,234,624,639.42	1,151,740,765.46	6.71	5.46	1.57	增加 3.57 个 百分点
非航空产品及其他	777,261,354.28	650,342,584.58	16.33	-65.63	-69.49	增加 10.59 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

从行业角度看，公司 2016 年上半年制造业毛利率 21.08%，同比增加 1.10 个百分点；常用有色金属加工及装饰业毛利率-4.43%，同比减少 5.01 个百分点，主要原因是型材及铝棒生产的主要原材料以期货价采购，产品销售以现货价定价，由于期货价始终高于现货价，导致产品成本与售价倒挂；服务业毛利率 9.53%，同比增加 4.73 个百分点，主要原因是退出毛利率低的贸易服务业务。

从产品角度看，航空发动机及衍生产品毛利率 23.40%，同比减少 1.24 个百分点，主要原因是部分军品维修、备件毛利率下降；外贸出口毛利率 6.71%，同比增加 3.57 个百分点，主要是外贸收入增加，部分盈利能力强的出口产品占比增加；非航空产品及其他毛利率 16.33%，同比增加 10.59 个百分点，主要原因是部分毛利率低的非航空产品收入大幅下降。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	6,011,436,552.99	-25.08
境外	1,234,624,639.42	5.46

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司实现主营业务收入 7,246,061,192.41 元，其中：境内收入 6,011,436,552.99 元，占主营业务收入的 82.96%；境外收入 1,234,624,639.42 元，占主营业务收入的 17.04%。

(三) 核心竞争力分析

公司作为国内大型航空发动机制造企业，有着近 60 年的航空发动机生产制造经验和丰富的技术积累，培育了一支技术过硬、作风优良的航空发动机技术技能专家队伍，具有自主研发军民航空发动机的能力和国际先进的科研试验设施及生产手段。

历经 60 年风雨洗礼，公司已具备了五大优势：

一是人才资源优势，公司继承了老一辈航空人国家利益至上，勇于牺牲，无私奉献的光荣传统，秉承“人才强企”的理念，培育了一支技术过硬、作风优良的航空发动机技术技能专家队伍，形成了务实创新、担当奉献的集团精神和严谨细实、精益求精的工作作风，成为公司未来发展不可复制的竞争优势。截至 2016 年 6 月底，公司拥有首席技术专家 36 人，一级技术专家 96 人，二级技术专家 140 人；首席技能专家 55 人，一级技能专家 135 人，二级技能专家 317 人。

二是物质资源优势。公司具有强大的研发后盾，实际控制人下辖的航空发动机相关科研院所，是国内唯一的具备军民航空全种类航空发动机整机研发能力的单位，公司已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，构建起了具有高科技水准的航空发动机制造技术平台。

三是技术资源优势，持续推进知识产权工程工作，积极挖掘专利技术，建立覆盖知识产权管理全过程的信息化系统，促进公司技术创新能力的快速提升。报告期内，公司共申请专利 102 项，其中发明专利 72 项，另有 400 项专利获得授权，获得省部级以上科学技术奖 4 项。

四是信息化资源优势，公司积极推进数字化制造技术，大规模应用产品数据管理系统、工艺仿真软件、制造执行系统等应用系统，搭建起公司数字化制造技术应用平台。

五是管理优势，为促进改革发展，公司实现了产业结构优化，优势资源集中于核心产品和业务。公司坚持管理创新，引入 IBSC、精益六西格玛等先进管理工具，并结合企业个性化需求对其进行改进，使之得以成熟化应用，显著提高了管理效率。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期末，公司长期股权投资 117,770.72 万元，较期初减少-8,104.44 万元，减幅 6.44 %。主要原因是子公司黎明公司出售持有沈阳通用电气黎明燃气轮机零部件有限责任公司 49%的股权。

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	000738	中航 动控	430,163,107.80	206,868,300	1,146,946,334.78	88.71	16,266,935.95
2	股票	600391	成发 科技	19,987,815.06	391,800	15,064,710.00	1.17	-4,465,932.30
3	股票	600705	中航 资本	85,930,895.40	22,261,890	130,899,913.20	10.12	-36,142,178.42
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				536,081,818.26	/	1,292,910,957.98	100.00	-24,341,174.77

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券 代 码	证券 简 称	最初投资成本	期初 持股 比例 (%)	期末 持股 比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权 益变动	会计核 算科目	股份 来源
000 738	中航 动控	430,163,107.80	18.06	18.06	1,146,946,334.78	16,266,935.95	16,903,344.56	长期股 权投资	出资 购买
600 391	成发 科技	19,987,815.06	0.12	0.12	15,064,710.00	-4,465,932.30	-4,465,932.30	可供出 售金融 资产	出资 购买
600 705	中航 资本	85,930,895.40	0.26	0.26	130,899,913.20	-36,142,178.42	-36,142,178.42	可供出 售金融 资产	股权 置换

合计	536,081,818.26	/	/	1,292,910,957.98	-24,341,174.77	-23,704,766.16	/	/
----	----------------	---	---	------------------	----------------	----------------	---	---

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初 持股 比例 (%)	期末 持股 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计核算科 目	股份 来源
贵州银行股份有限公司	160,424,347.70	2.48	2.48	167,526,600.00	0.00	0.00	可供出售金 融资产	投资
合计	160,424,347.70	/	/	167,526,600.00			/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集 年份	募集方 式	募集资金 总额	本报告期已使用 募集资金总额	已累计使用募集 资金总额	尚未使用募集资 金总额	尚未使用募集资 金用途及去向
2009 年	非公开 发行	2,049,000,000.00	7,771,285.41	2,041,397,103.21	7,602,896.79	专用资金账户留 存
2014 年	非公开 发行	3,189,834,875.16	74,965,886.59	2,667,614,726.47	522,220,148.69	专用资金账户留 存
合计	/	5,238,834,875.16	82,737,172.00	4,709,011,829.68	529,823,045.48	/
募集资金总体使用情况说明			本年度已使用募集资金 82,737,172.00 元。其中,项目使用投入 252,066,645.86 元,利息收入 245,691.27 元,支付手续费 6,217.41 元,归还募集资金 169,090,000 元。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
斯特林太阳能发动机生产及示范工程项目	否	9,700.00	2,104.20	7,428.94	是	100%	15,408		是		
QC280/QD280 燃气轮机生产能力建设项目	否	49,957.76	3,632.98	49,533.62	是	100%	3,987		是		
航空发动机零部件生产能力建设项目	否	48,943.00	9,012.39	42,922.13	是	98.9%	9,383		是		
航空零部件转包生产线技术改造项目	是	47,000.00	-55.63	46,662.33	是	99.28%			是	2012 年 12 月 29 日通过竣工验收	
补充流动资金	否	44,399.00		44,399.00	是	100.00%					
三代中等推力航空发动机生产线建设项目	否	96,123.84	6,773.01	64,697.64	是	92.52%	10,309		是		
涡轴航空发动机修理能力建设项目	否	12,000.00	326.18	5,522.70	否	61.36%	2,626		是		
航空发动机修理能力	否	20,000.00	-	75.00	否	0.38%	3,967		是	项目涉及异地整合、产品发展、人员安排等	

建设项目										内容，方案讨论周期较长，影响了项目实施进度；项目批复建设特种工艺与表面处理厂房（含表面处理生产线）环评工作需与西安市政府和西安市环境保护局进行协调、沟通，环境预评价工作进展较慢；项目新建建筑工程需对原有建筑物进行搬迁、拆除后可开工进行建设。	
精锻叶片生产能力建设项目	否	8,000.00	3,058.12	7,448.12	是	93.10%	861		是		
工程与管理数据中心建设项目	否	10,000.00	-	-	否	0.00%			是	由于公司实际控制人变更，管理方式及管控模式将发生变化，工程与管理数据中心原建设目标、实施内容及方式等将根据最新确定的管理方式及管控模式进行调整。调整方案确定后，再进行实施。	
航空发动机关键技术攻关项目	否	20,000.00	355.41	1,151.04	否	5.76%			是	经公司第八届董事会第十四次会议审议通过，对项目内容进行调整，补充了数字化制造、设计制造协同、仿真技术等研究内容。研究周期由 2014 年 1 月-2016 年 12 月调整到 2014 年 1 月-2017 年 12 月。	
置换贷款	否	125,985.00	-	125,985.00	是	100.00%					
置换贷款	否	18,968.00	-	18,968.00	是	100.00%					
合计	/	511,076.60	25,206.66	414,793.52	/	/	46,541	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			未达到计划进度和收益说明详见与本报告同日公告的《中航动力股份有限公司董事会关于 2009 年非公开发行股票募集资金 2016 半年度存放与实际使用情况的专项报告》和《中航动力股份有限公司董事会关于 2014 年发行股份购买资产并募集配套资金 2016 半年度存放与实际使用情况的专项报告》。								

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额										
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
航空零部件转包生产线技术改造项目	航空零部件转包生产线技术改造项目	47,000.00	-55.63	46,662.33	是			99.28%	是	2012年12月29日通过竣工验收
合计	/	47,000.00	-55.63	46,662.33	/		/	/	/	/

募集资金变更项目情况说明

根据公司非公开发行股票方案,公司拟向航空零部件转包生产线技术改造项目投资 470,000,000.00 元,其中在公司本部实施 70,000,000.00 元,在公司全资子公司—西安西航集团莱特航空制造技术有限公司(以下简称“莱特公司”)实施 400,000,000.00 元。鉴于莱特公司生产经营及注册地均在西安市出口加工区,属“境内关外”公司,公司无法以主体方式在出口加工区实施该项目。经公司六届六次董事会及 2009 年年度股东大会审议通过,同意公司以募集资金 400,000,000.00 元向莱特公司增资,并由莱特公司为建设主体完成部分航空零部件转包生产线技术改造。该事项经公司六届六次董事会审议通过并由公司监事会、独立董事、保荐机构及保荐代理人发表意见认为公司此次以募集资金 400,000,000.00 元向莱特公司增资与原募投项目的基本情况一致,没有改变募投项目的实质,以募集资金向莱特公司增资与原项目的投资计划节点及风险一致,本次调整募集资金项目投资实施主体不存在变更更改募集资金投向和损害股东利益的情形,符合相关法律法规的有关规定。该事项于公司 2009 年度股东大会审议通过。详见公司 2010 年 3 月 23 日发布于上交所网站及《中国证券报》、《上海证券报》的《西安航空动力股份有限公司关于 2009 年度非公开发行股票募集资金投资项目—航空零部件转包生产线技术改造项目实施主体部分调整的公告》。

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

名称	公司持股比例	期末资产总额	资产负债率(%)	收入情况			利润总额		
				本期	上期	同比增减额	本期	上期	同比增减额

	(%)								
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	100	1,648,795.32	73.40	281,423.74	304,815.64	-23,391.90	1,011.17	27,224.45	-26,213.28
中国南方航空工业（集团）有限公司	100	762,786.53	46.87	116,797.74	87,610.12	29,187.62	9,957.18	13,865.12	-3,907.94
贵州黎阳航空动力有限公司	100	958,716.24	84.78	73,488.15	113,186.15	-39,698.00	-7,020.32	9,946.35	-16,966.67
中航精密铸造科技有限公司	50.05	282,874.43	0.03	0.00	0.00	0.00	405.09	0.00	405.09
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	100	124,918.86	59.68	24,702.41	25,340.33	-637.92	-449.21	-1,436.68	987.47
西安西航集团铝业有限公司	80.94	36,635.41	70.79	20,104.04	42,518.75	-22,414.71	-2,493.07	-1,285.92	-1,207.15
西安商泰进出口有限公司	75	20,552.91	96.32	3,849.71	7,418.94	-3,569.23	-365.48	-40.89	-324.59
西安西罗航空部件有限公司	51	29,274.62	42.23	9,962.40	10,621.12	-658.72	508.35	202.34	306.01
山西航空发动机维修有限责任公司	100	20,085.20	47.34	6,203.08	5,558.29	644.79	209	67.89	141.11
西安西航集团机电设备安装有限公司	100	10,783.73	53.42	11,156.76	7,182.07	3,974.69	781.46	502.32	279.14
西安安泰叶片技术有限公司	100	7,858.54	41.56	2,946.35	3,118.63	-172.28	1.19	-62.57	63.76

1、黎明公司注册资本为 339,717.04 万元人民币，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。本报告期末，黎明公司员工总人数 12,784 人，总资产 1,648,795.32 万元，归属于上市公司股东的净资产 438,579.56 万元。

2016年上半年，黎明公司实现营业收入281,423.74万元，利润总额1,011.17万元，实现归属于上市公司股东净利润-1,401.05万元。

2、南方公司注册资本为 224,444.68 万元人民币，公司持有其 100%股权。其经营范围包括航空发动机、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。本报告期末，南方公司员工总人数 6,973 人，总资产 762,786.53 万元，归属于上市公司股东的净资产 405,268.48 万元。

2016年上半年，南方公司实现营业收入116,797.74万元，利润总额9,957.18万元，实现归属于上市公司股东净利润9,750.63万元。

3、黎阳动力注册资本为 165,260 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。本报告期末，黎阳动力员工总人数 6,742 人，总资产 958,716.24 万元，归属于上市公司股东的净资产 145,916.61 万元。

2016年上半年，黎阳动力实现营业收入实现收入73,488.15万元，利润总额-7,020.32万元，实现归属于上市公司股东净利润-7,507.98万元。

4、中航精铸公司于 2015 年成立，注册资本为 191,581.18 万元，公司持有其 50.05%股权，其经营范围包括工程和技术研究与试验发展；产品设计；技术开发、技术服务、技术咨询；销售机械设备、五金交电、电子产品。本报告期末，中航精铸公司总资产 282,874.43 万元，归属于上市公司股东的净资产 282,796.91 万元。

2016年上半年，中航精铸公司实现利润总额405.09万元，实现归属于上市公司股东净利润299.61万元。

3、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
西安分公司自筹项目	29,400,000	21.12%	6,205,400	6,205,400	无法单项列支
黎明公司自筹项目	220,000,000	32.72%	71,980,000	71,980,000	无法单项列支
南方公司自筹项目	236,306,000	29.47%	69,649,400	69,649,400	无法单项列支
黎阳公司自筹项目	711,000,000	56.06%	398,605,460	398,605,460	无法单项列支
合计	1,196,706,000	/			/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据 2015 年利润分配方案，公司向全体股东每 10 股派 1.60 元(含税)，总计 311,795,000.00 元。利润分配额占当年合并财务报表归属于母公司所有者的净利润 30.17%，占年末母公司可供分配利润 30.72%。本年度不送股也不转增股本。该议案已经 2016 年 5 月 12 日召开的 2015 年度股东大会审核通过。

2016 年 7 月 6 日公司发布了《中航动力股份有限公司 2015 年度利润分配实施公告》，公布了利润分配的实施办法：西安航空发动机（集团）有限公司、中国航空工业集团公司、中航发动机控股有限公司和持有有限售条件流通股股东的现金红利由本公司直接发放；无限售条件流通股

股东的现金红利委托中国证券登记结算有限公司上海分公司通过其资金清算系统代为发放。2016年7月12日为现金红利发放日，截止本报告发出之日，利润分配已实施完成。

(二) 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）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

☒适用 ☐不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引

(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:万元 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	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

						额			
西安商泰进出口有限公司（以下简称：商泰进出口）	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月间商泰进出口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，商泰进出口依约履行合同，而上海山晟却未能按期付款。为此，商泰进出口于2014年9月向陕西省高级人民法院提起诉讼，请求法院判令被告一上海山晟及被告二山路集团连带偿还拖欠的货款49,035,643.12元及逾期付款违约金及利息共计35,424,614.57元。	8,446.02	对公司是否形成负债存在不确定性。	案件受理后，商泰进出口向法院提出了诉讼保全申请，并由我公司股东西安航空发动机（集团）有限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。截至2016年6月30日，上海山晟已还款人民币49,035,643.12元，本金已还清。	已调解	正在执行中
西安商泰机械制造有限公司	上海山晟太阳能科技有限公司		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	18,359.88	对公司是否形成负债存	案件受理后，商泰机械向法院提出了诉讼保全申请，并由我公司股东西安航空发动机（集团）有限公司	已调解	正在执行中

公司 (以下简 称: 商泰 机械)	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)			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, 请求法院法判 令被告一上海山晟 及被告二山路集团 连带偿还拖欠的货 款 114, 113, 067. 86 元, 及逾期付款违 约金和利息共计 69, 485, 808. 54 元。		在不 确定 性。	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。2015 年 12 月 31 日, 上海山晟已 还款人民币 5, 000 万 元; 2016 年 1 月 18 日, 收到 1700 万元银 行承兑汇票; 截止 2016 年 7 月 6 日, 共 计收到还款 7, 149 万 元(含 1, 700 万元银 行承兑汇票)。		
中铁 十八 局集 团建 筑安 装工	中航 黎明 锦西 化工 机械 (集		诉 讼	中铁十八局要求葫 芦岛公司支付拖欠 北港项目工程款及 逾期付款违约金合 计 59, 228, 714. 93 元。中铁十八局认	5, 922. 87	否	本案于 5 月 28 日正式 开庭审理, 审理过程 中, 中铁十八局并未 出具任何能够证明黎 明公司与葫芦岛公司 具有关联关系的相关	胜诉	

程有限公司	团) 葫芦岛有限公司、沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司			为黎明公司与葫芦岛公司系关联企业, 受黎明公司实际控制, 将黎明公司列为第二被告。			证据。2016 年 3 月 2 日, 法院作出判决由葫芦岛公司支付中铁十八局工程款及逾期付款违约金共计 59,228,714.93 元, 驳回中铁十八局其他诉讼请求。		
黎明瑞泰航空科技(上海)有限公司	深圳市昌毅航空服务有限公司、友和道通航空有限公司		诉讼	瑞泰航空科技与深圳昌毅航空签订《包机合同》, 深圳昌毅航空未履行合同付款义务。为确保债务履行, 瑞泰航空科技与友和道通签订抵押合同, 以一台飞机发动机作为抵押物并进行了抵押登记。瑞泰航空科技要求深圳昌毅航空及友和道通支付合同欠款 39,880,000 元及逾期违约金。	4701.80	否	2015 年 11 月 23 日, 瑞泰航空科技向深圳市宝安区人民法院提起诉讼。本案于 2016 年 4 月 28 日开庭审理; 2016 年 6 月 7 日, 在法院的主持下, 案件当事人进行调解, 法院下达调解书。	调解	深圳昌毅航空已按照调解书内容于 2016 年 6 月 8 日履行第一期付款 1,500 万元。

二、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
出售黎明公司持有沈阳通用电气黎明燃气轮机零部件有限责任公司 49%的股权	www.sse.com.cn

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方 或最终控 制方	被收 购资 产	购 买 日	资产收 购价格	自收购日起至报 告期末为上市公 司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市 公司贡献的净利润(适用于 同一控制下的企业合并)	是否为关联交 易(如是,说 明定价原则)	资 产 收 购 定 价 原 则	所涉及的资产 产权是否已全 部过户	所涉及的债权 债务是否已全 部转移	该资产为上市公司 贡献的净利润占利 润总额的比例(%)	关 联 关系

收购资产情况说明

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至 出售日该资 产为上市公 司贡献的净 利润	出售产生的损 益	是否为关 联交易 (如是, 说明定价 原则)	资产出售定 价原则	所涉及 的资产 产权是 否已全 部过户	所涉及 的债权 债务是 否已全 部转移	资产出售为 上市公司贡 献的净利润 占利润总额 的比例(%)	关联 关系
通用电气(中 国)有限公司	沈阳通用黎明燃气轮机 零部件有限责任公司	2016-3-4	116,231,390.0 0	17,458,815. 81	17,458,815.81	否	国有资产评 估备案结果	是	是	9.11	联营 公司

出售资产情况说明

3、资产置换情况

单位:元 币种:人民币

置 换 方 名 称	置 入 资 产 名 称	置 出 资 产 名 称	置 换 日	资 产 置 换 价 格	置 换 产 生 的 损 益	置入资产自 置入日起至 报告期末为 上市公司贡 献的净利润	置入资产自本年初 至本期末为上市公 司贡献的净利润 (适用于同一控制 下的企业合并)	置出资产自 年初起至置 出日为上市 公司贡献的 净利润	是否 为 关 联 交 易 (如 是,说明 定价原 则)	资 产 置 换 定 价 原 则	置入所 涉及的 资产产 权是否 已全部 过户	置入所 涉及的 债权债 务是否 已全部 转移	置出所 涉及的 资产产 权是否 已全部 过户	置出所 涉及的 债权债 务是否 已全部 转移	资产置换 为上市公 司贡献的 净利润占 利润总额 的比例(%)	关 联 关 系

资产置换情况说明

4、企业合并情况

无变化

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(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

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

关联方名称	关 联 关系	关 联 交 易 类型	关 联 交 易 内容	关联交易定价原则	本期数发生额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	上期数发生额	占同类交易金额的比例(%)
中航工业系统内单位	其他关联人	销售商品	销售商品	国家定价、市场价	2,754,112,040.86	36.55	银行转账支付	2,113,706,873.12	20.72
中航工业系统内单位	其他关联人	提供劳务	提供劳务	国家定价、市场价	82,197,139.05	19.27	银行转账支付	64,463,597.11	1.06
中航工业系统内单位	其他关联人	购买商品	购买商品	国家定价、市场价	3,103,636,398.22	40.03	银行转账支付	3,175,031,149.24	26.82
中航工业系统内单位	其他关联人	接受劳务	购买商品	参考市场价格定价	544,363,281.58	31.66	银行转账支付	119,509,152.08	0.12
中航工业系统内单位	其他关联人	借款	借款利息	人民银行定价	162,735,405.52	36.67	季度结算	223,148,688.17	49.70
					6,647,044,265.23			5,695,859,459.72	

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、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

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、临时公告未披露的事项

□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**

事项概述	查询索引

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**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**

事项概述	查询索引

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**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
中国航空工业集团公司	间接控股股东	14,852,670.78	90,040.87	13,705,567.83	0.00	0.00	0.00
中航发动机控股有限公司	间接控股股东	49,457,000.00	6,561,306.50	55,918,306.50	2,616,330,000.00	20,000,000.00	2,636,330,000.00
西安航空发动机(集团)有限公司	控股股东	13,603,390.63	503,953.43	14,107,344.06	103,023.01	40,509,975.92	40,201,581.83
中航工业集团系统内单位	其他关联人	34,526,787.99	3,038,664.24	12,890,766.95	114,231,078.13	26,484,157.27	101,975,610.94
合计		112,439,849.40	10,193,965.04	96,621,985.34	2,730,664,101.14	86,994,133.19	2,778,507,192.77
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		503,953.43					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		14,107,344.06					
关联债权债务形成原因		正常经营					
关联债权债务清偿情况		正常清理					
与关联债权债务有关的承诺		依据合同执行					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

(五) 其他

序号	公司简称	资金提供方	与上市公司关系	提供资金方式	会计处理	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	一年内控股股东及关联方增、减持股股票情况	资金提供方资金来源	详细还款计划	是否存在其他相关协议(如有, 请提供扫描版)
1	莱特公司	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2015.07.24-2020.07.24	4.40%	5.25%	3,000.00	见原因1	股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
2	商泰机械	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2015.07.24-2020.07.24	4.40%	5.25%	3,000.00		股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
3	商泰公司	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2015.07.24-2020.07.24	4.40%	5.25%	5,000.00		股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
4	铝业公司	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2015.07.24-2020.07.24	4.40%	5.25%	4,500.00		股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
5	中航动力	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2015.12.15-2020.07.24	4.40%	5.25%	8,050.00		股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
6	中航动力	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2014.04.25-2027.03.21	3.01%	4.90%	10,000.00	见原因2	股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
7	中航动力	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2014.05.30-2027.09.21	3.01%	4.90%	21,690.00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
8	中航动力	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2014.03.21-2027.03.21	3.01%	4.90%	5,000.00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
9	中航动力	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2014.04.25-2027.09.21	3.01%	4.90%	5,000.00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
10	中航动力	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2013.09.04-2026.03.21	3.01%	4.90%	4,121.00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
11	中航动力	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2013.09.04-2026.09.21	3.01%	4.90%	3,948.00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
12	中航动力	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.09.21	3.01%	4.90%	3,300.00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
13	中航动力	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2013.12.12-2025.09.21	3.01%	4.90%	1,011.00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否

2016 年半年度报告

14	中航动力	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2013.12.04-2026.09.21	3.01%	4.90%	8,000.00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
15	中航动力	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2015.05.15-2028.05.14	3.01%	4.90%	7,000.00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
16	中航动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2015.10.26-2016.10.26	3.915%	4.350%	5,000.00	见原因 3	股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
17	中航动力	中航工业	关联方	委托贷款	长期借款	2009.10.27-2019.10.26	5.20%	6.55%	11,250.00	见原因 1	股东大会	定期报告		企业债券	按期还本付息	否
18	中航动力	中航工业	关联方	委托贷款	一年内到期的非流动负债	2009.10.27-2016.10.26	4.72%	6.55%	3,750.00		股东大会	定期报告		企业债券	按期还本付息	否
19	中航动力	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2012.06.01-2017.06.01	4.52%	6.55%	15,000.00		股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
20	中航动力	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2012.06.01-2017.06.01	4.52%	6.55%	25,000.00		股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
21	中航动力	西航集团	关联方	委托贷款	短期借款	2016.2.26-2017.5.25	3.915%	4.35%	8,000.00		股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
22	中航动力	西航集团	关联方	委托贷款	短期借款	2016.6.8-2017.6.7	3.915%	4.35%	10,000.00		股东大会	定期报告		委托贷款	按期还本付息	否
23	晋航公司	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2012.06.01-2017.06.01	4.52%	6.55%	2,000.00		股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
24	南方公司	发动机控股	关联方	中期票据	短期借款	2012.06.01-2017.06.01	4.52%	6.55%	26,900.00	见原因 1	股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
25	南方公司	发动机控股	关联方	中期票据	短期借款	2012.06.01-2017.06.01	4.52%	6.55%	20,000.00		股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
26	南方公司	发动机控股	关联方	中期票据	短期借款	2015.7.24-2020.7.24	4.40%	5.25%	31,800.00		股东大会	定期报告		超短融	按期还本付息	否
27	南方公司	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016.3.3-2017.3.3	3.915%	4.35%	8,000.00	见原因 3	股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
28	南方公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.09.21	3.01%	4.90%	1,920.00	见原因 2	股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
29	南方公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.09.21	3.01%	4.90%	50.00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
30	南方公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2013.11.29-2025.09.21	3.01%	4.90%	2,200.00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否

2016 年半年度报告

31	南方公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2013. 11. 29--2025. 09. 21	3. 01%	4. 90%	1, 500. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
32	南方公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2013. 11. 29--2025. 09. 21	3. 01%	4. 90%	1, 000. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
33	南方公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2013. 09. 04--2026. 09. 21	3. 01%	4. 90%	7, 910. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
34	南方公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2014. 03. 21--2027. 03. 21	3. 01%	4. 90%	5, 000. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
35	南方公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2014. 03. 21--2027. 03. 21	3. 01%	4. 90%	400. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
36	南方公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2015. 05. 15--2028. 05. 14	3. 01%	4. 90%	4, 000. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
37	南方公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2015. 10. 25--2028. 10. 25	3. 01%	4. 90%	153. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
38	吉发公司	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2015. 7. 24--2020. 7. 24	4. 40%	5. 25%	3, 200. 00	见原因 1	股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
39	吉发公司	发动机控股	关联方	委托贷款	短期借款	2015. 09. 22--2016. 09. 22	4. 60%	4. 60%	1, 500. 00	—	股东大会	定期报告		委托贷款	按期还本付息	否
40	吉发公司	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2015. 11. 2--2016. 11. 2	4. 57%	4. 35%	700. 00	见原因 3	股东大会	定期报告		委托贷款	按期还本付息	否
41	黎明公司	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016. 1. 18--2017. 1. 17	3. 915 %	4. 35%	20, 000. 00	见原因 3	股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
42	黎明公司	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016. 1. 18--2017. 1. 17	3. 915 %	4. 35%	20, 000. 00		股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
43	黎明公司	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016. 1. 18--2017. 1. 17	3. 915 %	4. 35%	10, 000. 00		股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
44	黎明公司	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2015. 07. 24--2020. 07. 23	4. 40%	5. 25%	41, 570. 00	见原因 1	股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
45	黎明公司	中航工业	关联方	委托贷款	长期借款	2009. 10. 28--2019. 10. 26	5. 20%	6. 55%	40, 275. 00		股东大会	定期报告		企业债券	按期还本付息	否
46	黎明公司	中航工业	关联方	委托贷款	长期借款	2009. 10. 25--2016. 10. 26	4. 72%	6. 55%	13, 425. 00		股东大会	定期报告		企业债券	按期还本付息	否
47	黎明公司	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2012. 06. 01--2017. 05. 31	4. 52%	6. 55%	50, 000. 00		股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否

2016 年半年度报告

48	黎明公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2011. 10. 31- -2026. 10. 30	3. 01%	4. 90%	1, 040. 00	见原因 2	股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
49	黎明公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2011. 12. 30- -2026. 12. 29	3. 01%	4. 90%	1, 460. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
50	黎明公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2012. 12. 14- -2027. 12. 13	3. 01%	4. 90%	3, 130. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
51	黎明公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2013. 01. 30- -2028. 01. 29	3. 01%	4. 90%	900. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
52	黎明公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2013. 09. 04- -2028. 09. 03	3. 01%	4. 90%	13, 700. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
53	黎明公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2013. 12. 24- -2028. 12. 23	3. 01%	4. 90%	8, 000. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
54	黎明公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2014. 04. 25- -2027. 09. 21	3. 01%	4. 90%	8, 800. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
55	黎明公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2014. 05. 30- -2027. 09. 21	3. 01%	4. 90%	18, 540. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
56	黎明公司	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2015. 05. 15- -2028. 05. 14	3. 01%	4. 90%	19, 550. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
57	动力物流	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2015. 07. 24- -2020. 07. 23	4. 40%	5. 25%	10, 000. 00	见原因 1	股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
58	黎明瑞泰	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2015. 07. 24- -2020. 07. 23	4. 40%	5. 25%	6, 000. 00		股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
59	黎阳动力	中航工业	实际控制人	委托贷款	长期借款	2009. 10. 27- -2016. 10. 26	4. 72%	6. 55%	15, 000. 00	见原因 1	股东大会	定期报告		企业债券	按期还本付息	否
60	黎阳动力	中航工业	实际控制人	委托贷款	长期借款	2009. 10. 27- -2019. 10. 26	5. 20%	6. 55%	45, 000. 00		股东大会	定期报告		企业债券	按期还本付息	否
61	黎阳动力	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2012. 06. 01- -2017. 06. 01	4. 52%	6. 55%	25, 000. 00	见原因 1	股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
62	黎阳动力	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2013. 09. 04- -2026. 09. 21	3. 01%	4. 90%	10, 090. 00	见原因 2	股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
63	黎阳动力	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2013. 11. 29- -2025. 09. 21	3. 01%	4. 90%	6, 530. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
64	黎阳动力	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2014. 03. 21- -2027. 03. 21	3. 01%	4. 90%	20, 000. 00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否

2016 年半年度报告

65	黎阳动力	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2014.04.25-2027.03.21	3.01%	4.90%	10,000.00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
66	黎阳动力	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2014.05.30-2027.09.21	3.01%	4.90%	21,690.00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
67	黎阳动力	发动机控股	关联方	XX 工程专项借款	其他应付款	2015.05.15-2027.09.21	3.01%	4.90%	25,000.00		股东大会	定期报告		专项借款	按期还本付息	否
68	黎阳动力	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2015.07.24-2020.07.24	4.40%	5.25%	45,400.00	见原因 1	股东大会	定期报告		中期票据	按期还本付息	否
69	黎阳动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2015/08/27-2016/08/27	4.80%	4.60%	5,000.00	见原因 3	股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
70	黎阳动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2015/09/28-2016/09/28	4.55%	4.60%	5,000.00		股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
71	黎阳动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/02/03-2017/02/02	4.26%	4.35%	10,000.00		股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
72	黎阳动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/02/03-2017/01/22	4.26%	4.35%	10,000.00		股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
73	黎阳动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/02/03-2017/01/12	4.26%	4.35%	10,000.00		股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
74	黎阳动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/03/11-2017/03/11	4.26%	4.35%	5,000.00		股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
75	黎阳动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/03/11-2017/03/07	4.26%	4.35%	5,000.00		股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
76	黎阳动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/03/18-2017/03/18	4.26%	4.35%	5,000.00		股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
77	黎阳动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/03/21-2017/03/21	4.26%	4.35%	5,000.00		股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
78	黎阳动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/04/01-2017/04/01	4.26%	4.35%	5,000.00		股东大会	定期报告		流动资金	按期还本付息	否

														贷款		
79	黎阳动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/04/11-2017/04/11	4.26%	4.35%	5,000.00			股东大会	定期报告	流动资金贷款	按期还本付息	否
80	黎阳动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/04/22-2017/04/22	4.26%	4.35%	5,000.00			股东大会	定期报告	流动资金贷款	按期还本付息	否
81	黎阳动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/05/25-2017/05/25	4.13%	4.35%	5,000.00			股东大会	定期报告	流动资金贷款	按期还本付息	否
82	黎阳动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/05/25-2017/05/21	4.13%	4.35%	5,000.00			股东大会	定期报告	流动资金贷款	按期还本付息	否
83	黎阳动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/05/25-2017/05/10	4.13%	4.35%	5,000.00			股东大会	定期报告	流动资金贷款	按期还本付息	否
84	黎阳动力	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/05/25-2017/05/05	4.13%	4.35%	3,000.00			股东大会	定期报告	流动资金贷款	按期还本付息	否
85	黎阳天翔	黎阳集团	关联方	委托贷款	短期借款	2016/04/27-2017/04/27	5.21%	4.35%	10,000.00	见原因3		股东大会	定期报告	委托贷款	按期还本付息	否
86	贵动公司	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2015.07.24-2020.07.24	4.40%	5.25%	6,100.00	见原因1		股东大会	定期报告	中期票据	按期还本付息	否
87	贵动公司	发动机控股	关联方	中期票据	长期借款	2012.06.01-2017.06.01	4.52%	6.55%	2,000.00	见原因1		股东大会	定期报告	中期票据	按期还本付息	否
88	贵动公司	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/03/16-2017/03/16	4.79%	4.35%	500.00	见原因3		股东大会	定期报告	流动资金贷款	按期还本付息	否
89	贵动公司	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/06/28-2017/06/28	4.79%	4.35%	500.00			股东大会	定期报告	流动资金贷款	按期还本付息	否
90	贵动公司	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2015/11/28-2016/11/28	4.79%	4.35%	500.00			股东大会	定期报告	流动资金贷款	按期还本付息	否
91	贵动公司	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/03/21-2017/03/21	4.79%	4.35%	1,000.00			股东大会	定期报告	流动资金	按期还本付息	否

														贷款		
92	贵动公司	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/04/15-2017/04/15	4.79%	4.35%	1,000.00		股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
93	贵动公司	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/06/23-2017/06/23	4.79%	4.35%	500.00		股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
94	航飞精密	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2015/12/19-2016/12/19	4.79%	4.35%	1,000.00	见原因 3	股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
95	航飞精密	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/02/05-2017/02/05	4.79%	4.35%	1,000.00		股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
96	航飞精密	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/04/25-2017/04/25	4.79%	4.35%	500.00		股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
97	航飞精密	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2016/05/07-2017/05/07	4.79%	4.35%	500.00		股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否
98	贵阳精铸	中航财司	关联方	流动资金贷款	短期借款	2015.09.21-2016.09.20	4.60%	4.60%	5,000.00	—	股东大会	定期报告		流动资金贷款	按期还本付息	否

实际利率与同期银行贷款基准利率不一致的原因包括：

- 1、利用集团公司和发动机公司的统一融资平台，取得了其发行的中期票据、私募债券等债务融资工具，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、发动机 XX 专项工程由发动机公司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、利用公司信用从中航集团财务公司取得的信用借款，在同期银行贷款基准利率的基础上有优惠下浮；规模较小的公司利率相应有所上浮。

六、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
通化吉发航空发动机科技有限责任公司	吉林中航航空发动机维修有限责任公司	设备房屋	18,037,010.00	2016/1/1	2016/12/31	-1,027,805.00	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	集团兄弟公司
西安航空发动（集团）有限公司	中航动力股份有限公司	设备房屋	36,377,823.71	2016/1/1	2016/12/31	-3,411,479.74	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	控股股东
西安航空发动（集团）有限公司	中航动力股份有限公司	土地	10,109,006.86	2016/1/1	2016/12/31	-399,889.62	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	控股股东
中航国际租赁有限公司	西安中航动力精密铸造有限公司	机器设备	50,170,213.14	2015/11/13	2017/11/12	-1,251,465.94	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	集团兄弟公司
中航国际租赁有限公司	沈阳中航动力精密铸造科技有限公司	机器设备	19,810,488.49	2015/11/13	2017/11/12	-492,853.83	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	集团兄弟公司
中航国际租赁有限公司	贵阳中航动力精密铸造有限公司	机器设备	45,752,660.33	2015/11/13	2017/11/12	-1,138,254.37	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	集团兄弟公司
中航国际租赁有限公司	贵州航飞精密制造有限	机器设备	7,830,000.00	2012/9/6	2017/9/6	-86,410.66	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	集团兄弟公司
沈阳黎明航空科技有限公司	沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	设备房屋	42,449,093.57	2016/1/1	2016/12/31	-4,279,715.20	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	集团兄弟公司
中航国际租赁有限公司	沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	机器设备	209,894,956.00	2008/8/15	2017/1/4	-2,906,013.22	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	集团兄弟公司

租赁情况说明

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
沈阳黎明航发动机（集团）有限责任公司	全资子公司	四川成发航空科技股份有限公司	9,990,000	2013/6/25	2013/6/25	2018/6/25	连带责任担保	否	否	0.00	否	是	集团兄弟公司
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）							4,566,888.54						
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							150,000,000						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1,154,049,546.35						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							1,158,616,434.89						
担保总额占公司净资产的比例（%）							6.44%						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							4,566,888.54						
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）							650,034,730.29						
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）							654,601,618.83						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资	股份限售	中国航空工业集团公司	本次以股权认购的上市公司股份自本次发	2014-06-30至	是	是		

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

八、聘任、解聘会计师事务所情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

十、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司治理情况

按照《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等法律法规、规范性文件的要求，公司结合自身实际情况，建立健全了符合现代公司管理要求的内部组织结构和风险控制体系，逐步形成了良好的内部控制环境、完善有效的决策机制、执行机制及监督机制，公司治理更趋完善。

公司严格按照有关法规进行治理，规范公司的各项运作，股东大会、董事会、监事会和管理层之间的权责明晰，法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。报告期内，公司召开了 2 次股东大会、3 次董事会及 3 次监事会，并及时进行了信息披露。

十二、其他重大事项的说明

（一）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

董事会对重要前期差错更正的原因及影响 ☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	583,574,955	29.95				-2,357,080	-2,357,080	581,217,875	29.83
1、国家持股									
2、国有法人持股	582,582,755	29.90				-2,357,080	-2,357,080	580,225,675	29.78
3、其他内资持股	992,200	0.05						992,200	0.05
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,365,143,795	70.05				2,357,080	2,357,080	1,367,500,875	70.17
1、人民币普通股	1,365,143,795	70.05				2,357,080	2,357,080	1,367,500,875	70.17
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,948,718,750	100				0	0	1,948,718,750	100

2、股份变动情况说明

2016年3月10日，公司发布《中航动力股份有限公司关于股改限售流通股上市流通的公告》，合计解除限售股份数量为2,357,080股，上市流通日期为2016年3月16日。

(二) 限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股	报告期解除	报告期	报告期末限	限售原因	解除限
------	-------	-------	-----	-------	------	-----

	数	限售股数	增加限售股数	售股数		售日期
中国航空工业集团公司	267,896,117	0	0	267,896,117	以股权认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让	2017 年 7 月 1 日
中航发动机控股有限公司	205,501,260	0	0	205,501,260	以股权认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让	2017 年 7 月 1 日
西安航空发动机（集团）有限公司	16,257,935	113,640		16,144,295	以资产认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让	2017 年 7 月 1 日
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	2,814,735	0	0	2,814,735	以股权认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让	2017 年 7 月 1 日
贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司	39,050,587	0	0	39,050,587	以股权认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让	2017 年 7 月 1 日
中国华融资产管理股份有限公司	48,818,681	0	0	48,818,681	以股权认购的上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让	2017 年 7 月 1 日
吉林省长白山国家级自然保护区管理局	2,243,440	2,243,440	0	0	股改承诺	2016 年 3 月 16 日
长春市土地估价事务所	469,480	0	0	469,480	股改承诺	
厂长经理之友编辑部	287,980	0	0	287,980	股改承诺	
华东纺织联合公司	234,740	0	0	234,740	股改承诺	
合计	583,574,955	2,357,080	0	581,217,875	/	/

二、股东情况

（一） 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	88,554
---------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增	期末持股数	比例	持有有限售条	质押或冻结情况	股东

(全称)	减	量	(%)	件股份数量	股份状态	数量	性质
西安航空发动机(集团)有限公司	117,100	596,635,147	30.62	16,144,295	冻结	2,620,000	国有法人
中国航空工业集团公司		268,996,117	13.80	267,896,117	无		国有法人
中航发动机控股有限公司	100,000	205,601,260	10.55	205,501,260	无		国有法人
中国华融资产管理股份有限公司		115,694,390	5.94	48,818,681	无		国有法人
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司		39,050,587	2.00	39,050,587	无		国有法人
北京国有资本经营管理中心		32,752,784	1.68		无		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	4,867,569	27,542,889	1.41		无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司		25,859,500	1.33		无		未知
中国建设银行股份有限公司一富国中证军工指数分级证券投资基金	-8,985,725	20,371,028	1.04		无		未知
中国证券金融股份有限公司	-6,368,504	16,513,286	0.85		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
西安航空发动机(集团)有限公司	594,015,147	人民币普通股	594,015,147
中国华融资产管理股份有限公司	66,875,709	人民币普通股	66,875,709
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一鹏华中证国防指数分级证券投资基金	27,542,889	人民币普通股	27,542,889
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一富国中证军工指数分级证券投资基金	20,371,028	人民币普通股	20,371,028
中国证券金融股份有限公司	16,513,286	人民币普通股	16,513,286
招商证券股份有限公司一前海开源中航军工指数分级证券投资基金	15,379,432	人民币普通股	15,379,432
光大证券股份有限公司	13,123,537	人民币普通股	13,123,537

前海开源基金－浦发银行－前海开源乐晟资产管理计划	12,694,462	人民币普通股	12,694,462
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知其他前十名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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国航空工业集团公司	267,896,117	2017年7月1日		自办理完毕股份登记手续后的36个月内不得交易
2	中航发动机控股有限公司	205,501,260	2017年7月1日		自办理完毕股份登记手续后的36个月内不得交易
3	中国华融资产管理股份有限公司	48,818,681	2017年7月1日		自办理完毕股份登记手续后的36个月内不得交易
4	贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司	39,050,587	2017年7月1日		自办理完毕股份登记手续后的36个月内不得交易
5	西安航空发动机（集团）有限公司	16,144,295	2017年7月1日		自办理完毕股份登记手续后的36个月内不得交易
6	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	2,814,735	2017年7月1日		自办理完毕股份登记手续后的36个月内不得交易
7	长春市土地估价事务所	469,480			股改承诺
8	厂长经理之友编辑部	287,980			股改承诺
9	华东纺织联合公司	234,740			股改承诺
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		中国航空工业集团公司、中国贵州航空工业（集团）有限责任公司具有关联关系，中航发动机控股有限公司、西安航空发动机（集团）有限公司、贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司具有关联关系。未知其他前十名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

2016年3月2日，公司发布《关于公司实际控制人变更有关事项的公告》（公告编号：2016-12），称“上级机关宣布中央关于拟成立的中国航空发动机集团有限公司董事长、党组书记、总经理、党组副书记的任命。自此，中国航发的组建进入实质性阶段，新组建成立的中国航发将成为公司的实际控制人。”截止本报告披露日，中国航发已取得工商营业执照，相关股权划转事宜尚未完成。

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

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

2016 年 6 月 30 日

编制单位：中航动力股份有限公司

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	5,616,903,553.64	9,015,691,358.50
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	708,086,416.67	1,235,478,593.96
应收账款	七、5	6,462,868,680.51	4,084,142,018.20
预付款项	七、6	1,054,040,107.59	1,004,639,253.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			186,597.48
应收股利	七、8	1,834,107.87	284,384.00
其他应收款	七、9	258,692,772.27	275,551,268.15
买入返售金融资产			
存货	七、10	13,916,563,522.32	11,253,815,059.06
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	137,949,403.26	47,128,142.42
流动资产合计		28,156,938,564.13	26,916,916,675.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	467,667,623.90	515,441,871.80
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,177,707,191.82	1,258,751,627.62
投资性房地产	七、18	78,639,680.93	80,545,614.64
固定资产	七、19	10,962,424,519.05	11,068,933,919.07
在建工程	七、20	5,245,523,148.99	4,653,431,278.03
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	2,191,783,174.12	2,240,581,733.67

开发支出	七、26	96,753,685.59	64,020,725.37
商誉			
长期待摊费用	七、28	23,150,941.84	25,247,689.96
递延所得税资产	七、29	314,343,592.02	317,036,066.78
其他非流动资产	七、30	534,787,941.26	476,634,030.00
非流动资产合计		21,092,781,499.52	20,700,624,556.94
资产总计		49,249,720,063.65	47,617,541,232.01
流动负债：			
短期借款	七、31	12,822,738,641.48	9,739,501,012.14
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	3,405,039,369.45	5,085,181,339.44
应付账款	七、35	6,755,563,512.03	4,323,316,511.85
预收款项	七、36	782,756,303.11	2,340,741,018.75
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	211,925,381.33	190,849,361.41
应交税费	七、38	72,799,047.22	195,371,969.36
应付利息	七、39	55,116,539.79	17,433,601.88
应付股利	七、40	323,071,937.50	5,312,788.68
其他应付款	七、41	3,328,136,914.55	3,387,726,840.63
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,378,406,504.29	736,695,660.05
其他流动负债	七、44	15,922,000.00	30,677,000.00
流动负债合计		29,151,476,150.75	26,052,807,104.19
非流动负债：			
长期借款	七、45	5,384,017,904.00	6,213,195,712.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	25,864,512.24	55,061,701.59
长期应付职工薪酬	七、48	1,357,890,367.81	1,403,362,719.04
专项应付款	七、49	-5,097,047,237.40	-4,711,039,768.17
预计负债	七、50	23,400,000.00	23,400,000.00
递延收益	七、51	341,779,436.51	291,385,269.62
递延所得税负债	七、29	25,973,065.98	32,515,502.66
其他非流动负债	七、52	32,000,000.00	32,000,000.00
非流动负债合计		2,093,878,049.14	3,339,881,136.74
负债合计		31,245,354,199.89	29,392,688,240.93
所有者权益			

股本	七、53	1,948,718,750.00	1,948,718,750.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	9,847,751,659.96	9,847,268,605.75
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-159,184,420.88	-118,582,036.84
专项储备	七、58	90,727,632.81	68,392,530.85
盈余公积	七、59	297,920,787.61	297,920,787.61
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,791,012,017.70	3,016,871,239.91
归属于母公司所有者权益合计		14,816,946,427.20	15,060,589,877.28
少数股东权益		3,187,419,436.56	3,164,263,113.80
所有者权益合计		18,004,365,863.76	18,224,852,991.08
负债和所有者权益总计		49,249,720,063.65	47,617,541,232.01

法定代表人：庞为 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

2016 年 6 月 30 日

编制单位：中航动力股份有限公司

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		851,324,205.12	1,898,317,201.30
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		179,041,769.00	574,770,523.34
应收账款	十七、1	2,630,587,078.70	1,144,012,851.10
预付款项		155,131,468.13	235,779,705.17
应收利息			
应收股利			681,738.20
其他应收款	十七、2	280,084,283.61	283,478,900.64
存货		2,594,939,062.83	2,485,633,206.48
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		153,097,293.25	163,976,600.35
流动资产合计		6,844,205,160.64	6,786,650,726.58
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	9,829,804,767.45	9,830,586,251.67
投资性房地产			
固定资产		2,751,485,142.64	2,766,086,046.87
在建工程		748,261,623.12	580,396,595.42
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		767,657,205.40	786,636,819.58
开发支出		22,742,773.76	19,988,274.74
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		32,923,978.23	32,997,621.15
其他非流动资产		142,335,623.09	107,795,181.58
非流动资产合计		14,345,161,355.85	14,174,437,033.17
资产总计		21,189,366,516.49	20,961,087,759.75
流动负债：			
短期借款		1,453,000,000.00	1,500,000,000.00
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		458,236,402.16	888,551,000.00
应付账款		1,466,258,242.67	712,705,947.75
预收款项		244,763,626.11	428,363,084.54
应付职工薪酬		93,197,758.02	89,718,193.32
应交税费		17,048,100.28	28,965,712.77
应付利息		7,399,629.81	1,172,187.50
应付股利		314,739,670.14	2,944,670.14
其他应付款		730,495,156.69	869,669,763.68
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		37,500,000.00	137,500,000.00
其他流动负债		2,422,000.00	30,677,000.00
流动负债合计		4,825,060,585.88	4,690,267,559.70
非流动负债：			
长期借款		1,038,964,320.00	983,152,960.00
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		150,650,856.26	155,922,360.50
专项应付款		376,560,569.40	426,462,898.80
预计负债			
递延收益		57,629,800.00	34,871,022.00
递延所得税负债		29,041,676.85	29,789,660.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,652,847,222.51	1,630,198,902.29
负债合计		6,477,907,808.39	6,320,466,461.99
所有者权益：			
股本		1,948,718,750.00	1,948,718,750.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,463,780,733.70	11,463,780,733.70
减：库存股			

其他综合收益		-11,271,000.00	-11,271,000.00
专项储备		33,155,463.09	26,378,052.80
盈余公积		197,967,623.93	197,967,623.93
未分配利润		1,079,107,137.38	1,015,047,137.33
所有者权益合计		14,711,458,708.10	14,640,621,297.76
负债和所有者权益总计		21,189,366,516.49	20,961,087,759.75

法定代表人：庞为 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

2016 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	七、61	7,534,248,513.86	9,303,848,179.31
其中：营业收入	七、61	7,534,248,513.86	9,303,848,179.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	7,480,146,186.66	9,113,077,798.59
其中：营业成本	七、61	6,063,846,289.53	7,696,413,039.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、62	10,354,157.40	13,531,268.54
销售费用	七、63	98,518,325.41	95,914,353.97
管理费用	七、64	916,585,808.55	809,118,645.88
财务费用	七、65	379,213,733.34	484,145,364.05
资产减值损失	七、66	11,627,872.43	13,955,126.55
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	37,609,815.51	208,328,599.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	20,054,808.07	1,786,143.89
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		91,712,142.71	399,098,980.44
加：营业外收入	七、69	108,113,880.83	111,974,160.22
其中：非流动资产处置利得	七、69	543,268.73	925,054.51
减：营业外支出	七、70	8,087,591.07	10,404,444.10
其中：非流动资产处置损失	七、70	5,042,642.92	4,513,903.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		191,738,432.47	500,668,696.56
减：所得税费用	七、71	77,942,617.17	121,054,713.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		113,795,815.30	379,613,983.33
归属于母公司所有者的净利润		85,935,777.79	375,870,994.69
少数股东损益		27,860,037.51	3,742,988.64
六、其他综合收益的税后净额		-40,535,749.29	-86,820,830.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-40,602,384.04	-86,819,773.02
（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		-40,602,384.04	-86,819,773.02
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		-40,608,110.71	-86,823,677.13
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		5,726.67	3,904.11
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		66,634.75	-1,057.24
七、综合收益总额		73,260,066.01	292,793,153.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		45,333,393.75	289,051,221.67
归属于少数股东的综合收益总额		27,926,672.26	3,741,931.40
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.19

法定代表人：庞为 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
2016 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	2,390,177,869.13	2,494,424,562.62
减：营业成本	十七、4	1,962,848,925.15	2,075,133,887.47
营业税金及附加		216,756.79	79,669.97
销售费用		36,641,574.22	40,499,936.23
管理费用		214,442,767.34	134,178,850.77
财务费用		42,307,698.04	33,458,374.37
资产减值损失		8,302,658.90	4,562,362.87
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	261,687,667.64	184,350,929.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-781,484.22	-1,081,834.08
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		387,105,156.33	390,862,410.81
加：营业外收入		11,586,924.95	3,054,634.07
其中：非流动资产处置利得		360,089.50	465,866.00
减：营业外支出		816,130.53	1,599,743.82
其中：非流动资产处置损失		816,130.53	1,598,843.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		397,875,950.75	392,317,301.06
减：所得税费用		22,020,950.70	33,912,878.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		375,855,000.05	358,404,422.41
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		375,855,000.05	358,404,422.41
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：庞为 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
2016 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		4,533,472,822.57	7,557,092,568.25
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		83,472,604.24	110,288,707.45
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	660,256,715.33	967,083,109.87
经营活动现金流入小计		5,277,202,142.14	8,634,464,385.57
购买商品、接受劳务支付的现金		6,752,641,579.87	9,289,655,989.67
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		2,500,999,087.83	2,315,476,530.53
支付的各项税费		318,537,963.45	245,822,459.94
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	746,806,821.26	654,575,350.08
经营活动现金流出小计		10,318,985,452.41	12,505,530,330.22
经营活动产生的现金流量净额		-5,041,783,310.27	-3,871,065,944.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		95,483,898.92	210,035,232.72

取得投资收益收到的现金		24,123,983.67	35,544,873.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,500,814.86	8,931,423.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-777,090.07
收到其他与投资活动有关的现金	七、73		10,808,692.60
投资活动现金流入小计		121,108,697.45	264,543,132.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,152,076,217.96	844,831,288.72
投资支付的现金			39,624,000.00
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			
投资活动现金流出小计		1,152,076,217.96	884,455,288.72
投资活动产生的现金流量净额		-1,030,967,520.51	-619,912,156.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		35,000,000.00	255,520,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			150,000,000.00
取得借款收到的现金		11,261,504,519.75	12,084,172,091.23
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	146,411,377.48	121,452,890.63
筹资活动现金流入小计		11,442,915,897.23	12,461,144,981.86
偿还债务支付的现金		8,336,174,443.37	8,163,612,440.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		369,929,737.89	481,083,154.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,324,106.69	17,369,742.08
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	33,900,839.53	26,495,005.15
筹资活动现金流出小计		8,740,005,020.79	8,671,190,600.36
筹资活动产生的现金流量净额		2,702,910,876.44	3,789,954,381.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,723,244.42	-428,328.67
五、现金及现金等价物净增加额	七、74	-3,365,116,709.92	-701,452,048.32
加：期初现金及现金等价物余额	七、74	8,755,173,568.15	6,170,749,536.03
六、期末现金及现金等价物余额	七、74	5,390,056,858.23	5,469,297,487.71

法定代表人：庞为 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

2016 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		1,164,298,579.03	1,065,259,598.31
收到的税费返还		714,004.60	4,469,458.82
收到其他与经营活动有关的现金		65,891,208.18	105,099,319.90
经营活动现金流入小计		1,230,903,791.81	1,174,828,377.03

购买商品、接受劳务支付的现金		1,349,262,870.75	1,487,508,590.61
支付给职工以及为职工支付的现金		636,288,642.08	578,015,437.93
支付的各项税费		36,192,217.30	42,225,113.25
支付其他与经营活动有关的现金		139,144,210.77	161,887,999.80
经营活动现金流出小计		2,160,887,940.90	2,269,637,141.59
经营活动产生的现金流量净额		-929,984,149.09	-1,094,808,764.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		92,555,800.96	302,418,600.00
取得投资收益收到的现金		263,150,890.06	183,310,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		360,089.50	340,930.00
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		356,066,780.52	486,069,530.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		364,341,800.10	146,182,404.05
投资支付的现金		73,750,000.00	342,018,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		438,091,800.10	488,201,004.05
投资活动产生的现金流量净额		-82,025,019.58	-2,131,474.05
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		1,103,500,000.00	1,501,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		104,411,912.48	67,152,890.63
筹资活动现金流入小计		1,207,911,912.48	1,568,152,890.63
偿还债务支付的现金		1,200,232,260.82	1,248,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,898,023.51	58,329,599.58
支付其他与筹资活动有关的现金			1,387,686.70
筹资活动现金流出小计		1,242,130,284.33	1,307,717,286.28
筹资活动产生的现金流量净额		-34,218,371.85	260,435,604.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-765,455.66	473,734.33
五、现金及现金等价物净增加额		-1,046,992,996.18	-836,030,899.93
加：期初现金及现金等价物余额		1,879,865,513.80	1,780,432,678.83
六、期末现金及现金等价物余额		832,872,517.62	944,401,778.90

法定代表人：庞为 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

2016 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	1,948,718,750.00				9,847,268,605.75		-118,582,036.84	68,392,530.85	297,920,787.61		3,016,871,239.91	3,164,263,113.80	18,224,852,991.08
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				9,847,268,605.75		-118,582,036.84	68,392,530.85	297,920,787.61		3,016,871,239.91	3,164,263,113.80	18,224,852,991.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					483,054.21		-40,602,384.04	22,335,101.96			-225,859,222.21	23,156,322.76	-220,487,127.32
（一）综合收益总额							-40,602,384.04				85,935,777.79	27,926,672.26	73,260,066.01
（二）所有者投入和减少资本					483,054.21			-1,153,506.92				1,153,506.90	483,054.19
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					483,054.21			-1,153,506.92				1,153,506.90	483,054.19
(三) 利润分配										-311,795,000.00		-8,324,106.69	-320,119,106.69
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										-311,795,000.00		-8,324,106.69	-320,119,106.69
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								23,488,608.88				2,400,250.29	25,888,859.17
1. 本期提取								41,412,556.60				3,057,193.62	44,469,750.22
2. 本期使用								17,923,947.72				656,943.33	18,580,891.05
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,948,718,750.00				9,847,751,659.96		-159,184,420.88	90,727,632.81	297,920,787.61		2,791,012,017.70	3,187,419,436.56	18,004,365,863.76

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				9,699,270,042.55		-6,503,190.58	44,995,373.98	245,752,259.08		2,318,266,059.16	1,371,368,813.22	15,621,868,107.41
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				9,699,270,042.55		-6,503,190.58	44,995,373.98	245,752,259.08		2,318,266,059.16	1,371,368,813.22	15,621,868,107.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					647,949.46		-86,819,773.02	18,916,629.75			93,306,775.94	322,672,436.43	348,724,018.56
（一）综合收益总额							-86,819,773.02				375,870,994.69		289,051,221.67
（二）所有者投入和减少资本					647,949.46							322,672,436.43	323,320,385.89
1. 股东投入的普通股												322,672,436.43	322,672,436.43
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					647,949.46								647,949.46
（三）利润分配											-282,564,218.75		-282,564,218.75

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										-282,564,218.75			-282,564,218.75
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							18,916,629.75						18,916,629.75
1. 本期提取							32,378,665.90						32,378,665.90
2. 本期使用							13,462,036.15						13,462,036.15
（六）其他													
四、本期期末余额	1,948,718,750.00				9,699,917,992.01	-93,322,963.60	63,912,003.73	245,752,259.08		2,411,572,835.10	1,694,041,249.65		15,970,592,125.97

法定代表人：庞为 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
2016 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	1,948,718,750.00				11,463,780,733.70		-11,271,000.00	26,378,052.80	197,967,623.93	1,015,047,137.33	14,640,621,297.76
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				11,463,780,733.70		-11,271,000.00	26,378,052.80	197,967,623.93	1,015,047,137.33	14,640,621,297.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								6,777,410.29		64,060,000.05	70,837,410.34
（一）综合收益总额										375,855,000.05	375,855,000.05
（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										-311,795,000.00	-311,795,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-311,795,000.00	-311,795,000.00
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							6,777,410.29			6,777,410.29
1. 本期提取							8,020,005.45			8,020,005.45
2. 本期使用							1,242,595.16			1,242,595.16
（六）其他										
四、本期期末余额	1,948,718,750.00				11,463,780,733.70	-11,271,000.00	33,155,463.09	197,967,623.93	1,079,107,137.38	14,711,458,708.10

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				11,452,787,414.80		-15,529,500.00	20,785,610.39	145,799,095.40	828,094,599.27	14,380,655,969.86
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				11,452,787,414.80		-15,529,500.00	20,785,610.39	145,799,095.40	828,094,599.27	14,380,655,969.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								6,053,791.74		75,840,203.66	81,893,995.40
（一）综合收益总额										358,404,422.41	358,404,422.41
（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										-282,564,218.75	-282,564,218.75
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-282,564,218.75	-282,564,218.75
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							6,053,791.74				6,053,791.74
1. 本期提取							7,246,522.76				7,246,522.76
2. 本期使用							1,192,731.02				1,192,731.02
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,948,718,750.00				11,452,787,414.80		-15,529,500.00	26,839,402.13	145,799,095.40	903,934,802.93	14,462,549,965.26

法定代表人：庞为 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

中航动力股份有限公司（以下简称“中航动力”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，企业法人营业执照注册号：220000400007265。本公司总部位于陕西省西安市未央区徐家湾。

公司实际控制人为中国航空工业集团公司，控股股东为西安航空发动机（集团）有限公司（简称“西航集团”）。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 24 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

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：航空发动机、燃气轮机、烟气透平动力装置、航天发动机及其零部件、风力发电机、太阳能发动机及零部件制造、销售及维修；航空发动机零部件转包生产；“三来一补”加工业务；铝型材及门窗制造、安装和销售；仪器仪表工具、普通设备、石化电力冶金机械成套设备、电器机械及器材、机械备件、电子产品的制造销售及维修；幕墙的设计、安装；装饰装修；进出口业务；金属材料、橡胶制品、本企业废旧物资的销售；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）；以下项目限分支机构经营：压力容器、机电设备、计测设备、锅炉的设计、制造、安装和维修；医疗器械制造销售；住宿、餐饮服务；成品油、氧气、氩气、丙烷（化工原料）。

2. 合并财务报表范围

本期合并报表范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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：

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

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

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（参见本附注四、5（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四、13“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

(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

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

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

9. 外币业务和外币报表折算

(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

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

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：

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：1 年以内分项，可添加行		
其中：6 个月以内 (含 6 个月)	0	0
7-12 个月	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上		
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

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	0	0

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

(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. 划分为持有待售资产

无。

14. 长期股权投资

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，按本附注四、5、（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

(1). 如果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

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

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

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

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

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

在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算后再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

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. 生产性生物资产

☐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

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

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

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

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

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

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，系根据财企[2009]117号、财企[2010]84号文件，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

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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：(1) 由中国航空工业集团公司立项，中国航空工业集团公司内部单位承担、本公司为分承担单位或本公司承担的科研项目；(2) 具有国防或国防预算性质科研项目。

在收到专项科研经费拨款时通过专项应付款相关科研项目核算，相关科研项目费用的归集也通过专项应付款相关科研项目归集。

在相关科研项目验收完成后，项目费用进行核销，项目形成的设备、房屋等固定资产转入固定资产核算，项目科研项目拨款转入资本公积。

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

六、税项

1. 主要税种及税率

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。	17%, 13%, 6%
营业税	按应税营业额的计缴营业税。	3%, 5%
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%

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
中航动力股份有限公司（西安分公司）	15%
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	15%
中国南方航空工业（集团）有限公司	15%
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

（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 17%，天然气、自来水税率为 13%。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 17%、13%。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、黎阳动力、晋航公司、吉发公司及贵动公司航空发动机（含衍生产品）根据财税字[1994]第 011 号文件《关于军品、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》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、商泰机械公司和西罗涡轮公司属出口加工区企业，依据国税发[2000]155 号《国家税务总局出口加工区税收管理暂行办法》，凡直接出口和销售给区内企业的，免征增值税。

黎明公司子公司沈阳黎明动力工程有限公司依据大东区国税局 2014 年备字第 14078 号文件销售居民供暖减免增值税。本公司子公司中航动力国际物流有限公司依据国家税务总局公告 2014 年第 42 号《关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的通知》，根据国税局与 2014

年 09 月 23 日下发的沪地税浦三十九[2014]000014 号《备案类减免税登记通知谁》，自 2014 年 09 月 01 日至 2016 年 08 月 31 日货代业务免征增值税。

黎明公司子公司沈阳黎明国际动力工业有限公司根据国税发[2002]116 号文件，出口加工区企业水电气增值税退税。

（2）企业所得税

本公司根据陕国税函[2009]81 号《陕西省国家税务局关于西安航空动力股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》，若主营业务收入超过总收入的 70%以上，享受西部大开发企业所得税优惠政策，经西安市国家税务局核准，可减按 15%税率征收企业所得税，本公司本年度实际执行的税率为 15%。

黎明公司子公司沈阳黎明国际动力工业有限公司 2015 年 10 月 26 日被辽宁省科学技术厅、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，减按 15%税率缴纳企业所得税。

本公司子公司莱特公司根据陕西省发展和改革委员会陕发改产业确认函[2013]098 号，确认属国家重点鼓励发展的产业，享受国家关于西部大开发税收优惠，经西安市国家税务局核准，可减按 15%税率征收企业所得税，本年度实际执行的税率为 15%。

本公司子公司西罗公司根据《陕西省国家税务局关于西安西罗航空部件有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》陕国税函[2009]90 号批复，享受西部大开发企业所得税优惠政策，若主营业务收入超过总收入的 70%以上，经西安市国家税务局核准，可减按 15%税率征收企业所得税，本年度实际执行的税率为 15%。

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，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 2014 年 10 月 15 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：GR201443000412，有效期三年，减按 15%税率缴纳企业所得税。

南方公司子公司中航湖南通用航空发动机有限公司于 2014 年 12 月 25 日获取由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地税局发布的《关于认定湖南省湘电实验研究院有限公司等 238 家企业为湖南省 2014 年第一批高新技术企业的通知》的批复，企业取得高新技术企业资格证书，有效期三年，本年度按应纳税所得额的 15%计缴。

黎阳动力公司及子公司贵州红湖发动机零部件有限公司根据黔经贸产业函[2009]1号《省经贸委关于确认贵州黎阳航空发动机公司及所属企业为“国家鼓励类产业企业”的批复》享受西部大开发优惠税率，本年度按应纳税所得额的15%计缴。

黎阳动力子公司贵州黎阳天翔科技有限公司于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：GF201552000025，有效期三年，本年度按应纳税所得额的15%计缴。

黎阳动力子公司中航工业贵州航空动力有限公司根据贵州省科学技术厅颁发的标号为GR201552000039的高新技术企业证书，自2015年8月28日按照15%税率征收企业所得税，有效期为三年，本年度按应纳税所得额的15%计缴。

黎阳动力子公司贵州黎阳装备科技发展有限公司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GR2015520000062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。

黎阳动力子公司贵州航飞精密制造有限公司于2013年3月27日取得了遵义市汇川区国家税务局审核下发的西部大开发企业所得税优惠审核确认表，确定公司符合西部大开发税收优惠政策，同意自2012年度起减按15%的税率征收企业所得税。

本公司子公司黎明公司根据2015年11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：GR201521000100，有效期三年，自2015年01月到2017年12月，本年度按照15%税率计缴企业所得税。

黎明公司子公司沈阳黎明法拉航空动力技术工程有限公司根据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《高新技术企业证书》证书编号为：GR20151000169，有效期三年，自2015年01月到2017年12月，本年度按照15%税率计缴企业所得税。

中航精密铸造子公司贵阳中航动力精密铸造有限公司根据黔经贸产业函[2009]1号《省经贸委关于确认贵州黎阳航空发动机公司及所属企业为“国家鼓励类产业企业”的批复》享受西部大开发优惠税率，本年度按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

中航精密铸造子公司西安中航动力精密铸造有限公司根据陕西省国家税务局公告2012年第4号关于《西部大开发企业所得税优惠政策审核备案管理办法》的公告，西安中航动力精密铸造有限公司属于“国家鼓励类产业企业”，享受西部大开发优惠税率，本年度按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

（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税金为计税依据，适用税率为 12%。

（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。

（5）印花税

公司及子公司根据《国家税务总局关于军火武器合同免征印花税问题的通知》（国税发[1990]200 号）规定，为研制和军火武器（包括指挥、侦察、通讯装备）所签订的合同免征印花税。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,249,794.40	854,858.87
银行存款	5,348,547,182.85	8,701,395,299.85
其他货币资金	267,106,576.39	313,441,199.78
合计	5,616,903,553.64	9,015,691,358.50
其中：存放在境外的款项总额	1,059,382.84	2,097,832.97

注：截至 2016 年 06 月 30 日，货币资金中所有权受到限制的金额为人民币 226,846,695.41 元，包括：中航动力偿债准备金 18,451,687.50 元；黎阳动力偿债准备金 74,685,180.36 元，承兑汇票保证金 45,050,071.24 元；南方公司承兑汇票保证金 13,414,263.35 元；黎明公司偿债准备金 69,765,000.00 元；精铸公司承兑汇票保证金 5,480,492.96 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	227,234,012.07	688,567,413.54
商业承兑票据	480,852,404.60	546,911,180.42
合计	708,086,416.67	1,235,478,593.96

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	39,000,000.00
商业承兑票据	
合计	39,000,000.00

(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	85,673,314.56	
商业承兑票据	148,834,649.71	
合计	234,507,964.27	

(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

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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	47,657,765.10	0.72	43,246,458.31	90.74	4,411,306.79	3,544,697.24	0.08	3,544,697.24	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,553,021,578.95	99.13	94,564,205.23	1.44	6,458,457,373.72	4,212,467,999.19	99.69	128,325,980.99	3.05	4,084,142,018.20

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,807,459.09	0.15	9,807,459.09	100.00		9,561,817.23	0.23	9,561,817.23	100.00	
合计	6,610,486,803.14	/	147,618,122.63	/	6,462,868,680.51	4,225,574,513.66	/	141,432,495.46	/	4,084,142,018.20

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
上海山晟太阳能科技有限公司	44,113,067.86	39,701,761.07	90.00	申请强制执行
深圳长城科学模型有限公司	3,544,697.24	3,544,697.24	100.00	长城公司已申请破产
合计	47,657,765.10	43,246,458.31	/	/

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：1 年以内分项			
其中：6 个月以内（含 6 个月）	1,117,811,769.83		
7 至 12 个月（含 1 年）	218,459,650.61	10,922,982.53	5.00
1 年以内小计	1,336,271,420.44	10,922,982.53	
1 至 2 年	217,085,797.06	21,708,579.66	10.00
2 至 3 年	70,851,334.11	21,255,400.24	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	55,177,938.88	27,588,969.47	50.00
4 至 5 年	6,908,192.80	5,526,554.25	80.00
5 年以上	7,561,719.08	7,561,719.08	100.00
合计	1,693,856,402.37	94,564,205.23	

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：

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	4,859,165,176.58			2,091,479,214.30		

合计	4,859,165,176.58	—	2,091,479,214.30	—
----	------------------	---	------------------	---

(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 26,874,819.18 元; 本期收回或转回坏账准备金额 15,071,657.72 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海山晟太阳能科技有限公司	11,588,693.22	银行存款
合计	11,588,693.22	/

其他说明

(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	5,637,534.30

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:

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	1,854,462,605.98	1 年以内	28.05
客户 2	非关联方	728,390,672.45	1 年以内	11.02
中国船舶重工集团公司	非关联方	396,675,125.40	1 年以内	6.00
深圳市昌毅航空服务有限公司	非关联方	345,600,000.00	2 年以内	5.23
中航工业系统内单位	关联方	267,240,978.37	2 年以内	4.04
合计		3,592,369,382.2		54.34

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	761,666,084.12	72.26	815,487,561.03	81.17
1 至 2 年	212,123,580.86	20.12	129,516,053.42	12.89
2 至 3 年	32,826,982.68	3.11	25,958,140.64	2.59
3 年以上	47,423,459.93	4.50	33,677,498.21	3.35
合计	1,054,040,107.59	100.00	1,004,639,253.30	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	未结算的原因
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	LIECHTI Engineering AG	17,433,855.03	1-2 年	合同未执行完毕
中航动力股份有限公司	中航工业系统内单位 1	11,553,321.49	1-2 年	合同未执行完毕
中航动力股份有限公司	中航工业系统内单位 2	10,421,753.75	1-2 年	合同未执行完毕
中国南方航空工业（集团）有限公司	中航工业系统内单位 3	15,519,473.38	1-2 年	合同未执行完毕

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

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	中航工业系统内	58,981,763.27	1 年以内；1-2 年	合同未执行完毕
AEHI. Lnc (美国鹰高)	非同一控制	49,913,895.55	1 年以内，1-2 年	合同未执行完毕
中航工业系统内单位 2	其他关联方	33,476,208.52	1 年以内，1-2 年	合同未执行完毕
中航工业系统内单位 3	同一控制	32,420,964.46	1 年以内，1-2 年	合同未执行完毕
深圳深远贸易有限公司	非关联方	27,676,084.68	1 年以内	合同未执行完毕
合计		202,468,916.48		

其他说明

7、 应收利息

√ 适用 □ 不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		186,597.48
委托贷款		
债券投资		

合计		186,597.48
----	--	------------

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

其他说明：

8、应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
沈阳黎明新航运输有限公司	284,384.00	284,384.00
株洲易力达机电有限公司	1,549,723.87	
合计	1,834,107.87	284,384.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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	73,319,691.64	21.98	51,323,784.15	70.00	21,995,907.49	73,319,691.64	21.04	51,323,784.15	70.00	21,995,907.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	259,373,401.79	77.76	22,676,537.01	6.60	236,696,864.78	274,307,300.23	78.71	20,751,939.57	7.57	253,555,360.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	868,740.03	0.26	868,740.03	100.00		868,740.03	0.25	868,740.03	100.00	
合计	333,561,833.46	/	74,869,061.19	/	258,692,772.27	348,495,731.90	/	72,944,463.75	/	275,551,268.15

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
友和道通航空 有限公司	73,319,691.64	51,323,784.15	70.00	该债权涉及的初始交易对象 已进入破产程序,根据律师意 见做出判断。
合计	73,319,691.64	51,323,784.15	/	/

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:1 年以内分项			
其中:6 个月以内(含 6 个月)	45,420,565.09		
7 至 12 个月(含 1 年)	21,312,795.70	1,065,639.79	5.00
1 年以内小计	66,733,360.79	1,065,639.79	
1 至 2 年	31,467,182.98	3,146,718.30	10.00
2 至 3 年	2,510,069.44	753,020.83	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,633,708.64	816,854.32	50.00
4 至 5 年	3,548,872.94	2,839,098.35	80.00
5 年以上	14,055,205.42	14,055,205.42	100.00
合计	119,948,400.21	22,676,537.01	

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	年末余额		
	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的其他应收款	106,831,911.25		
组合二:备用金	32,593,090.33		
合计	139,425,001.58		

(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 2,466,487.09 元;本期收回或转回坏账准备金额 630,489.65 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	143,799,737.24	224,723,075.81
项目款	11,392,470.13	11,414,295.73
个人借款	43,460,029.00	17,733,046.16
保证金	92,188,116.03	60,453,241.70
其他	42,721,481.06	34,172,072.50
合计	333,561,833.46	348,495,731.90

(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
友和道通航空有限公司	往来款	73,319,691.64	2-3 年	21.98	51,323,784.15
中航发动机控股有限公司	保证金、顺义产业园信息化建设费	55,857,000.00	2-5 年	16.74	
陕西省高级人民法院	诉讼保证金	27,772,634.00	1 年以内	8.33	
贵州金州港船舶运输有限公司	保证金	15,000,000.00	1-2 年	4.50	1,500,000.00
中国航空工业集团公司	担保费押金、借款风险抵押金、偿债准备金	13,587,740.87	1-5 年	4.07	
合计	/	185,537,066.51	/	55.62	52,823,784.15

(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：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

10、 存货

(1). 存货分类

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	3,088,720,788.05	72,056,016.36	3,016,664,771.69	2,573,278,821.85	73,585,674.52	2,499,693,147.33
在产品	9,788,777,454.78	173,632,545.80	9,615,144,908.98	7,439,270,959.16	184,469,768.91	7,254,801,190.25
库存商品	985,664,440.56	20,550,047.05	965,114,393.51	1,142,002,828.25	24,744,518.33	1,117,258,309.92

周转材料	50,428,605.27	2,320,214.51	48,108,390.76	37,353,760.00	2,320,842.89	35,032,917.11
发出商品	229,483,768.78		229,483,768.78	203,150,885.00		203,150,885.00
其他	42,047,288.60		42,047,288.60	143,878,609.45		143,878,609.45
合计	14,185,122,346.04	268,558,823.72	13,916,563,522.32	11,538,935,863.71	285,120,804.65	11,253,815,059.06

(2). 存货跌价准备

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	73,585,674.52	3,017,541.51		4,547,199.67		72,056,016.36
在产品	184,469,768.91	981,381.03		11,818,604.14		173,632,545.80
库存商品	24,744,518.33	201,672.34		4,396,143.62		20,550,047.05
周转材料	2,320,842.89			628.38		2,320,214.51
合计	285,120,804.65	4,200,594.88		20,762,575.81		268,558,823.72

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(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

11、划分为持有待售的资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	99,718,985.93	16,475,001.15
待抵扣增值税进项税	38,230,417.33	30,653,141.27
合计	137,949,403.26	47,128,142.42

其他说明

14、可供出售金融资产

☒适用 ☐不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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:	482,579,487.97	14,911,864.07	467,667,623.90	530,353,735.87	14,911,864.07	515,441,871.80
按公允价值计量的	145,964,623.20		145,964,623.20	193,738,871.10		193,738,871.10
按成本计量的	336,614,864.77	14,911,864.07	321,703,000.70	336,614,864.77	14,911,864.07	321,703,000.70
合计	482,579,487.97	14,911,864.07	467,667,623.90	530,353,735.87	14,911,864.07	515,441,871.80

(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	105,918,710.46		105,918,710.46
公允价值	145,964,623.20		145,964,623.20
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	40,045,912.74		40,045,912.74
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		
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	
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	15.67	
中航工业哈尔滨轴承有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					3.33	
中航动力科技工程有限责任公司	92,964,656.79			92,964,656.79					7.81	
贵州银行	167,526,600.00			167,526,600.00					2.48	
北京航动科技有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00					16.67	
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	
株洲南方航鑫机械装备有限责任公司	4,830,000.00			4,830,000.00					69.00	
中航森瑞武汉新材料有限公司	6,256,703.96			6,256,703.96					10.50	
合计	336,614,864.77			336,614,864.77	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
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
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

15、持有至到期投资

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

□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											
小计											
二、联营企业											
株洲易力达机电有限公司	32,340,795.27			-313,818.98			1,549,723.87			30,477,252.42	
中航动力控制股份有限公司	1,104,760,964.01			20,404,835.73		483,054.19				1,125,648,853.93	
株洲市南方机电制造有限公司	8,175,157.52			561,030.17			1,260,000.00			7,476,187.69	
湖南融城物通天下物流有限公司	2,116,852.56			37,977.93						2,154,830.49	
沈阳通用黎明燃气轮机零部件有限责任公司	98,772,574.19		98,772,574.19	0.00						0.00	
沈阳黎明新航运输有限公司	6,203,071.84			151,481.63						6,354,553.47	
西安西航集团航空地面设备有限公司	6,224,595.72			-781,484.22						5,443,111.50	
西安西航天鼎纯净水有限公司	157,616.51			-5,214.19						152,402.32	
小计	1,258,751,627.62		98,772,574.19	20,054,808.07		483,054.19	2,809,723.87			1,177,707,191.82	
合计	1,258,751,627.62		98,772,574.19	20,054,808.07		483,054.19	2,809,723.87			1,177,707,191.82	

其他说明

18、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	105,177,355.07			105,177,355.07
2. 本期增加金额	4,409,090.32			4,409,090.32
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,409,090.32			
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,156,494.76			1,156,494.76
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,156,494.76			
4. 期末余额	108,429,950.63			108,429,950.63
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	24,631,740.43			24,631,740.43
2. 本期增加金额	5,303,235.28			5,303,235.28
(1) 计提或摊销	5,303,235.28			5,303,235.28
3. 本期减少金额	144,706.01			144,706.01
(1) 处置				
(2) 其他转出	144,706.01			144,706.01
4. 期末余额	29,790,269.70			29,790,269.70
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	78,639,680.93			78,639,680.93
2. 期初账面价值	80,545,614.64			80,545,614.64

(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

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	5,969,032,781.04	12,775,027,454.59	176,390,481.18	1,087,483,217.69	20,007,933,934.50

2. 本期增加金额	25,045,563.27	382,736,965.56	5,833,214.86	30,534,106.08	444,149,849.77
(1) 购置	8,039,518.18	48,178,023.57	4,361,234.18	11,503,793.56	72,082,569.49
(2) 在建工程转入	14,050,955.23	322,170,096.12	1,471,980.68	16,711,570.89	354,404,602.92
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	2,955,089.86	12,388,845.87		2,318,741.63	17,662,677.36
3. 本期减少金额	7,969,938.32	23,711,598.13	4,800,201.57	26,830,933.26	63,312,671.28
(1) 处置或报废	3,560,848.00	15,557,656.92	4,720,201.57	24,685,505.04	48,524,211.53
(2) 其他	4,409,090.32	8,153,941.21	80,000.00	2,145,428.22	14,788,459.75
4. 期末余额	5,986,108,405.99	13,134,052,822.02	177,423,494.47	1,091,186,390.51	20,388,771,112.99
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,724,549,031.55	6,362,869,985.27	106,747,207.60	743,040,626.94	8,937,206,851.36
2. 本期增加金额	80,074,899.61	396,468,573.58	7,905,159.05	34,189,595.71	518,638,227.95
(1) 计提	79,930,193.60	396,290,617.39	7,905,159.05	34,189,595.71	518,315,565.75
(2) 其他	144,706.01	177,956.19			322,662.20
3. 本期减少金额	4,515,523.48	17,881,039.72	3,496,376.64	5,292,207.69	31,185,147.53
(1) 处置或报废	1,686,245.56	12,290,153.41	3,496,376.64	4,888,546.00	22,361,321.61
(2) 其他	2,829,277.92	5,590,886.31		403,661.69	8,823,825.92
4. 期末余额	1,800,108,407.68	6,741,457,519.13	111,155,990.01	771,938,014.96	9,424,659,931.78
三、减值准备					
1. 期初余额	24,520.00	448,797.70	544,086.03	775,760.34	1,793,164.07
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			80,540.70	25,961.21	106,501.91
(1) 处置或报废			80,540.70	25,961.21	106,501.91
4. 期末余额	24,520.00	448,797.70	463,545.33	749,799.13	1,686,662.16
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,185,975,478.31	6,392,146,505.19	65,803,959.13	318,498,576.42	10,962,424,519.05
2. 期初账面价值	4,244,459,229.49	6,411,708,671.62	69,099,187.55	343,666,830.41	11,068,933,919.07

(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	24,711,063.00	21,213,151.26		3,497,911.74	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√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
机器设备	199,176,070.03	58,782,007.41		140,394,062.62
运输工具	95,521.00	69,741.18		25,779.82
办公设备	2,789,660.42	2,528,543.99		261,116.43
合计	217,471,251.45	62,167,793.90		155,303,457.55

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	51,521,031.18

合计	51,521,031.18
----	---------------

(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
黎阳动力 103 厂房 1 号试车台	23,996,004.92	相关报批手续正在办理
黎阳动力机匣分厂厂房	53,449,509.61	相关报批手续正在办理
黎阳动力机加厂房	1,660,585.67	相关报批手续正在办理
黎阳动力 106 钣焊厂房	147,971,384.65	相关报批手续正在办理
黎阳动力绿地新都会	57,798,261.48	相关报批手续正在办理
黎阳动力 117 号油库	23,385,890.57	相关报批手续正在办理
黎阳动力 35KV 变电站	5,284,479.67	相关报批手续正在办理
黎阳动力 108 中小钢件分厂厂房	72,061,336.02	相关报批手续正在办理
中航精铸沙文园区 105B 厂房	90,814,638.17	厂房验收手续未完成
中航精铸沙文园区 105A 厂房	103,133,157.92	厂房验收手续未完成
西安分公司-办公大楼扩建	6,026,907.45	竣工验收备案表未完成
西安分公司-2 号综合加工厂房	88,003,927.67	竣工验收备案表未完成
西安分公司-504 库房	1,368,024.90	竣工验收备案表未完成
西安分公司-102 计量档案信息中心	50,971,802.00	竣工验收备案表未完成
西安分公司-310 号综合加工厂房	106,765,125.49	竣工验收备案表未完成
西安分公司-502 库房	22,310,298.14	竣工验收备案表未完成
西安分公司-503 库房	17,235,180.61	竣工验收备案表未完成
西安分公司-34F 锅炉房	19,047,211.95	竣工验收备案表未完成
西安分公司-604A 动力站	9,665,062.53	正在办理中
西安分公司-604 装配厂房	62,688,493.23	正在办理中
西安分公司-6D 试车厂房	31,293,046.43	竣工验收备案表未完成
西安分公司-生产技术行政办公楼	7,554,746.62	资料不完备，正在梳理
黎明公司 8# 厂房改造	3,092,503.99	缺少备案手续
黎明公司株洲办公室 203-204	1,317,371.00	资料已交付房产局，正在办理中
合计	1,006,894,950.69	

其他说明：_____：

20、在建工程

√ 适用 □ 不适用

(1). 在建工程情况

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	5,251,173,790.99	5,650,642.00	5,245,523,148.99	4,659,081,920.03	5,650,642.00	4,653,431,278.03
合计	5,251,173,790.99	5,650,642.00	5,245,523,148.99	4,659,081,920.03	5,650,642.00	4,653,431,278.03

(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	1,965,568,839.96	314,802,442.50	9,790,720.00		2,270,580,562.46	82.50	82.50	149,859,231.50	38,753,606.45	4.77	自筹
黎阳动力XX生产线建设项目	964,128,000.00	489,959,430.59	44,992,282.92	17,079,049.39		517,872,664.12	71.03	71.03				募股资金
黎阳动力XX项目	197,600,000.00	138,936,070.93	33,572.19	0.00		138,969,643.12	99.63	99.63				中央基本建设投资
黎明公司xxx生产线扩大项目	1,662,130,000.00	399,099,175.53	100,763,769.79	49,339,515.39		450,523,429.93	87.81	87.81	117,875,410.41			国拨
中航动力XX项目	1,223,730,000.00	132,980,920.46	8,786,547.09	-671,738.12		142,439,205.67	82.32	90.19	6,589,495.85	2,274,587.52	6.15	国拨 贷款 自筹
黎明公司基建技改-XXX项目	123,600,000.00	54,359,163.81	1,636,300.18			55,995,463.99	95.46	95.46				国拨
黎明公司综合技改（综合技改项目）	109,700,000.00	48,663,871.29	2,502,477.51			51,166,348.80	56.89	56.89				国拨
南方公司十二五能力建设	134,910,000.00	25,127,672.13	15,909,733.40	13,813,976.73		27,223,428.80	70.00	70.00	3,127,373.31	1,092,531.66		国拨
中航动力航空发动机零部件能力建设项目	489,430,000.00	95,542,276.58	106,138,480.29	4,714,256.87		196,966,500.00	87.70	98.67				募集资金

中航动力航空零部件外贸转包生产线调整建设项目	280,000,000.00	146,132,529.19	4,659,425.46			150,791,954.65	52.19	52.19	11,283,121.83	3,945,942.64	47.15	贷款
中航动力综合技改项目	153,500,000.00	87,509,966.10	35,861,987.86	14,252,802.82		109,119,151.14	100.00	100.00				国拨自筹
中航动力280/QD280燃气轮机生产能力建设项目	499,577,550.00	95,241,978.35	49,026,903.45	39,716,063.65		104,552,818.15	99.15	100.00				募集资金
中航动力XX二期	155,200,000.00	45,146,691.70	5,313,668.84	18,415,234.80		32,045,125.74	34.50	63.15				国拨自筹
合计	9,355,460,750.00	3,724,268,586.62	690,427,591.48	166,449,881.53		4,248,246,296.57	/	/	288,734,632.90	46,066,668.27	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明

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

□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

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	2,127,528,095.73	44,249,990.42	40,727,055.87	499,876,503.19	409,276,702.87	3,121,658,348.08
2. 本期增加金额			8,750.00	12,940,666.12		12,949,416.12
(1) 购置			8,750.00	12,940,666.12		12,949,416.12
3. 本期减少金额				885,000.00		885,000.00
(1) 处置				485,000.00		485,000.00
(2) 合并范围变化减少				400,000.00		400,000.00
4. 期末余额	2,127,528,095.73	44,249,990.42	40,735,805.87	511,932,169.31	409,276,702.87	3,133,722,764.20
二、累计摊销						
1. 期初余额	387,531,239.84	30,555,679.85	5,074,069.98	228,454,991.30	229,460,633.44	881,076,614.41
2. 本期增加金额	23,398,280.24	1,450,773.30	2,012,885.76	27,570,033.71	6,916,002.66	61,347,975.67
(1) 计提	23,398,280.24	1,450,773.30	2,012,885.76	27,570,033.71	6,916,002.66	61,347,975.67
3. 本期减少金额				485,000.00		485,000.00
(1) 处置				485,000.00		485,000.00
4. 期末余额	410,929,520.08	32,006,453.15	7,086,955.74	255,540,025.01	236,376,636.10	941,939,590.08
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,716,598,575.65	12,243,537.27	33,648,850.13	256,392,144.30	172,900,066.77	2,191,783,174.12
2. 期初账面价值	1,739,996,855.89	13,694,310.57	35,652,985.89	271,421,511.89	179,816,069.43	2,240,581,733.67

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 1.43%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

黎明公司转入沈阳精铸的土地	8,399,397.00	相关手续正在办理
黎阳动力转入贵阳精铸的土地	8,005,029.98	土地使用权分割尚未结束
中航动力转入铝业公司的土地	22,582,187.90	相关手续正在办理
合计	38,986,614.88	

其他说明：

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	
04 及 863 民品重大专项	16,374,887.48	3,758,226.42			1,083,414.30	19,049,699.60
黎阳动力开发支出	41,609,831.05	36,521,911.19	248,681.80		7,420,403.48	70,960,020.56
航空发动机关键技术攻关项目	3,613,387.26	700,468.59				4,313,855.85
涡轮叶片制造技术联合攻关	2,422,619.58	7,490.00				2,430,109.58
合计	64,020,725.37	40,988,096.20	248,681.80		8,503,817.78	96,753,685.59

其他说明

27、商誉

□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	23,120,717.55	264,700.00	2,943,443.79		20,441,973.76
南方公司房屋装修	944,819.83		105,894.90		838,924.93
南方公司南华店转让费	319,635.00		180,558.30		139,076.70
黎阳动力办公楼装修	234,274.43		27,561.72		206,712.71
黎明公司设备租赁费		1,284,179.17	47,686.04		1,236,493.13
莱特公司大普工业园装修	543,520.82		271,760.21		271,760.61
莱特公司 4 号厂房修缮费	84,722.33		84,722.33		
法拉航空动力公司房租		24,000.00	8,000.00		16,000.00
合计	25,247,689.96	1,572,879.17	3,669,627.29		23,150,941.84

其他说明：

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	510,656,640.56	84,037,092.99	493,685,973.15	92,408,508.72
固定资产折旧	12,283,679.76	1,842,551.95	12,283,679.76	1,842,551.95
预计负债	23,400,000.00	3,510,000.00	23,400,000.00	3,510,000.00
长期应付职工薪酬	1,357,890,367.81	202,432,307.53	1,375,414,437.04	207,362,567.20
内部销售存货	136,314,893.30	20,447,234.00	60,580,197.04	10,107,693.22
递延收益	9,030,000.00	1,354,500.00	7,480,000.00	1,122,000.00
其他	2,879,622.21	719,905.55	2,730,982.77	682,745.69
合计	2,052,455,203.64	314,343,592.02	1,975,575,269.76	317,036,066.78

(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
可供出售金融资产公允价值变动	-50,437,054.54	-7,565,558.18	87,820,160.64	13,173,024.11
土地使用权摊销	89,266,325.01	13,389,948.75	85,108,321.61	12,766,248.24
固定资产评估增值	1,920,791.78	480,197.95	1,920,791.78	480,197.95
股权转让收益	130,907,683.64	19,636,152.55	40,424,716.31	6,063,707.45
固定资产折旧	129,299.64	32,324.91	129,299.63	32,324.91
合计	171,787,045.53	25,973,065.98	215,403,289.97	32,515,502.66

(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	2,638,535.21	28,167,460.84
可抵扣亏损	169,654,740.70	177,240,813.10
吉发公司预留三类人员费用影响	27,948,282.00	27,948,282.00
合计	200,241,557.91	233,356,555.94

(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
2016 年		39,719,888.58	
2017 年	32,699,130.21	32,699,130.21	
2018 年	35,793,744.07	35,793,744.07	
2019 年	28,549,305.25	28,549,305.25	
2020 年	40,478,745.00	40,478,745.00	

2021 年	32,133,816.17		
合计	169,654,740.70	177,240,813.11	/

其他说明：

30、其他非流动资产

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	491,280,512.26	454,569,030.00
预付土地款	43,507,429.00	22,065,000.00
合计	534,787,941.26	476,634,030.00

其他说明：

31、短期借款

√适用 □不适用

(1)、短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	210,000,000.00	532,014,800.00
保证借款	691,289,000.00	745,117,000.00
信用借款	11,921,449,641.48	8,462,369,212.14
合计	12,822,738,641.48	9,739,501,012.14

短期借款分类的说明：

质押借款对应的质押资产为黎阳动力应收账款，质押的应收账款金额为 230,860,000.00 元。

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

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	538,976,344.40	4,511,278,182.95
银行承兑汇票	2,866,063,025.05	573,903,156.49
合计	3,405,039,369.45	5,085,181,339.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为 664,327,802.47 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	5,718,926,499.65	3,692,265,484.54
1-2 年	670,868,214.87	322,972,879.35
2-3 年	138,043,463.90	138,226,556.16
3 年以上	227,725,333.61	169,851,591.80
合计	6,755,563,512.03	4,323,316,511.85

(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
中航工业系统内单位 1	83,209,109.63	合同执行中
中航工业系统内单位 2	65,910,111.13	合同执行中
中航工业系统内单位 3	43,729,663.00	合同执行中
中航工业系统内单位 4	16,332,711.00	合同执行中
北京钢研高纳科技股份有限公司	13,181,667.25	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	10,361,892.11	合同执行中
合计	243,297,649.61	/

其他说明

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）	503,134,707.70	2,242,362,713.80
1 年以上	279,621,595.41	98,378,304.95
合计	782,756,303.11	2,340,741,018.75

(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 1	24,649,000.00	合同未执行完毕
中航工业系统内单位 2	13,830,088.46	合同未执行完毕
中航工业系统内单位 3	11,330,000.00	合同未执行完毕
合计	49,809,088.46	/

(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

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	167,493,092.53	2,209,527,282.19	2,196,205,975.71	180,814,399.01
二、离职后福利-设定提存计划	23,356,268.88	392,688,832.36	384,934,118.92	31,110,982.32
三、辞退福利		917,570.77	917,570.77	
四、一年内到期的其他福利				
合计	190,849,361.41	2,603,133,685.32	2,582,057,665.40	211,925,381.33

(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	55,211,122.45	1,415,902,560.79	1,416,123,834.79	54,989,848.45
二、职工福利费		146,667,600.10	145,352,887.06	1,314,713.04
三、社会保险费	1,255,497.53	300,403,072.74	300,256,922.88	1,401,647.39
四、住房公积金	11,158,743.90	232,865,742.03	243,234,943.96	789,541.97
五、工会经费和职工教育经费	99,707,751.78	57,584,534.71	35,211,306.21	122,080,980.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	159,976.87	56,103,771.82	56,026,080.81	237,667.88
合计	167,493,092.53	2,209,527,282.19	2,196,205,975.71	180,814,399.01

(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	4,210,965.50	306,636,575.28	307,276,448.44	3,571,092.34
2、失业保险费	1,045,001.91	17,150,586.89	17,149,420.56	1,046,168.24
3、企业年金缴费	18,100,301.47	68,901,670.19	60,508,249.92	26,493,721.74
合计	23,356,268.88	392,688,832.36	384,934,118.92	31,110,982.32

其他说明:

38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,305,731.29	37,622,296.10
消费税		
营业税	74,702.42	2,800,648.99
企业所得税	43,158,318.23	116,537,544.80
个人所得税	13,153,489.18	30,838,320.65

城市维护建设税	703,926.58	2,298,391.14
教育费附加	326,300.01	1,172,110.11
地方教育费附加	178,412.25	520,628.73
房产税	574,640.36	677,371.46
土地使用税	531,874.53	896,740.43
印花税	463,507.23	677,342.85
水利建设基金	982,451.97	177,257.27
其他税费	345,693.17	1,153,316.83
合计	72,799,047.22	195,371,969.36

其他说明：

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	43,285,356.82	13,161,476.40
短期借款应付利息	11,831,182.97	4,272,125.48
合计	55,116,539.79	17,433,601.88

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

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	323,071,937.50	5,312,788.68
合计	323,071,937.50	5,312,788.68

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：

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
项目及往来款	414,700,653.92	454,445,490.24
代收个人款	28,396,148.82	55,434,148.01
基建款	12,897,923.57	63,653,854.78
借款	2,791,434,670.56	2,741,586,008.00
其他	80,707,517.68	72,607,339.60
合计	3,328,136,914.55	3,387,726,840.63

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中航发动机控股有限公司	2,616,330,000.00	XX 工程项目借款
罗尔斯·罗伊斯公共有限公司	30,039,336.00	股东无息借款
北京黎明航发动动力科技有限公司	20,492,336.04	往来款
合计	2,666,861,672.04	/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

☐ 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	1,314,250,000.00	670,250,000.00
1 年内到期的长期应付款	64,156,504.29	66,445,660.05
合计	1,378,406,504.29	736,695,660.05

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提科研研制费	13,500,000.00	
长试费	2,422,000.00	30,677,000.00
合计	15,922,000.00	30,677,000.00

短期应付债券的增减变动：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

45、长期借款

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,188,357,904.00	1,222,745,712.00
信用借款	5,509,910,000.00	5,660,700,000.00
减：一年内到期的长期借款	-1,314,250,000.00	-670,250,000.00
合计	5,384,017,904.00	6,213,195,712.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

47、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
固定资产融资租赁	53,561,701.59	24,364,512.24
南方公司 XX 专项拨款	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	55,061,701.59	25,864,512.24

其他说明：

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	1,309,333,416.15	1,330,473,278.00
二、辞退福利	48,556,951.66	72,889,441.04
三、其他长期福利		
合计	1,357,890,367.81	1,403,362,719.04

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

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	1,330,473,278.00	1,370,031,569.30
二、计入当期损益的设定受益成本	28,470,682.31	29,413,147.40
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	28,470,682.31	29,413,147.40
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	-49,610,544.16	-81,256,771.30
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-49,610,544.16	-81,256,771.30
五、期末余额	1,309,333,416.15	1,318,187,945.40

计划资产：

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		

二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

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	1,330,473,278.00	1,370,031,569.30
二、计入当期损益的设定受益成本	28,470,682.31	29,413,147.40
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-49,610,544.16	-81,256,771.30
五、期末余额	1,309,333,416.15	1,318,187,945.40

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：

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说明

本公司设定受益计划支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、离退休人员补充养老福利年增长率、离退休人员统筹内养老金年增长率、平均医疗费用年增长率、死亡率和其他因素。本公司对离职后福利计划义务折现时根据同期银行贷款利率选取 4.90%的折现率；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%；死亡率根据《中国寿险业年金生命表 2000-03》确定。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。

其他说明：

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	2,350,419,574.35	275,942,473.28	111,203,605.20	2,515,158,442.43	
科研项目	-7,061,459,342.52	583,411,279.58	1,134,157,616.89	-7,612,205,679.83	
合计	-4,711,039,768.17	859,353,752.86	1,245,361,222.09	-5,097,047,237.40	/

其他说明：

注：本公司及下属子公司科研项目为中国航空工业集团公司立项的研制计划，中航发动机控股有限公司组织实施的研发项目。科研项目负数金额较大的原因为前期先行开发投入金额较大所致。

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
产品质量保证	23,400,000.00	23,400,000.00	黎明公司计提燃机售后维修费
合计	23,400,000.00	23,400,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

√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	291,385,269.62	62,337,929.00	11,943,762.11	341,779,436.51	
合计	291,385,269.62	62,337,929.00	11,943,762.11	341,779,436.51	/

涉及政府补助的项目：

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
航空发动机修理中小建设项目	2,550,000.00	1,500,000.00			4,050,000.00	与资产相关
飞机装置转包项目补助	883,333.33				883,333.33	与资产相关
金阳园区土地返还款	153,692,500.00		1,653,333.33		152,039,166.67	与资产相关
转叶片高技术、关键技术项目递延收益摊销	48,132,700.00	24,466,500.00			72,599,200.00	与收益相关
整体机匣在高端装备中的应用及研发项目拨款	2,000,000.00	400,000.00			2,400,000.00	与收益相关
高效强力复合数控铣床研制款	310,000.00				310,000.00	与收益相关
叶片技术、关键技术项目拨款	9,285,714.29		277,777.78		9,007,936.51	与资产相关
二级计量平台项目拨款	1,620,000.00		50,000		1,570,000.00	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	与资产相关
沙文特种基地建设	600,000.00				600,000.00	与资产相关
多功能冰雪消除车项目	900,000.00				900,000.00	与资产相关
政策扶持资金	14,580,000.00				14,580,000.00	与资产相关
国际科技合作专项款	1,850,000.00	300,000.00			2,150,000.00	与资产相关
低压涡轮导向器叶片科研补助	120,000.00				120,000.00	与收益相关
民用航空发动机旋转支撑环关键制造技术研究	370,000.00				370,000.00	与资产相关
民用航空发动机风扇轴关键制造推广	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
04 专项	17,328,022.00	24,294,000.00	1,085,222.00		40,536,800.00	与收益相关
碟式斯特林太阳能热发电兆瓦级电站示范工程	15,200,000.00		750,000.00		14,450,000.00	与收益相关
863 微小群孔高效复合加	2,343,000.00				2,343,000.00	与收益相关

工技术						
2014 年度支持产业发展专项资金	250,000.00		250,000.00			与收益相关
2015 年度支持产业发展专项资金	750,000.00				750,000.00	与收益相关
2015 年度陕西省外经贸专项资金	3,160,000.00				3,160,000.00	与收益相关
项目资金	3,320,000.00				3,320,000.00	与收益相关
环境专项治理	500,000.00				500,000.00	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
2015 年度陕西省外经贸发展专项资金		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		400,000.00			400,000.00	与资产相关
西安市社保户稳岗补贴款		7,877,429.00	7,877,429.00			与收益相关
其他-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
西安经济技术开发区管委会奖励		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
合计	291,385,269.62	62,337,929.00	11,943,762.11		341,779,436.51	/

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中航工业集团财务有限责任公司	32,000,000.00	32,000,000.00
合计	32,000,000.00	32,000,000.00

53、股本

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	1,948,718,750.00						1,948,718,750.00

54、其他权益工具

□适用 √不适用

55、资本公积

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）	8,652,500,043.00			8,652,500,043.00
其他资本公积	1,194,768,562.75	483,054.21		1,195,251,616.96
合计	9,847,268,605.75	483,054.21		9,847,751,659.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司子公司南方公司因被投资单位中航动控专项储备科目变动，导致资本公积增加 483,054.21 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	-193,023,780.88						-193,023,780.88
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-193,023,780.88						-193,023,780.88
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	74,441,744.04	-47,701,886.47		-7,166,137.18	-40,602,384.04	66,634.75	33,839,360.00
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	74,647,136.53	-47,774,247.89		-7,166,137.18	-40,608,110.71		34,039,025.82
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-205,392.49	72,361.42			5,726.67	66,634.75	-199,665.82
其他综合收益合计	-118,582,036.84	-47,701,886.47		-7,166,137.18	-40,602,384.04	66,634.75	-159,184,420.88

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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	68,392,530.85	40,259,049.67	17,923,947.71	90,727,632.81
合计	68,392,530.85	40,259,049.67	17,923,947.71	90,727,632.81

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》，2016年上半年本公司计提40,259,049.67元，使用17,923,947.71元。

59、盈余公积

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	297,920,787.61			297,920,787.61
合计	297,920,787.61			297,920,787.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

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	3,016,871,239.91	2,318,266,059.16
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	3,016,871,239.91	2,318,266,059.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,935,777.79	375,870,994.69
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	311,795,000.00	282,564,218.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,791,012,017.70	2,411,572,835.10

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_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____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_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

61、营业收入和营业成本

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	7,246,061,192.41	5,811,229,315.50	9,194,542,766.02	7,607,814,817.89
其他业务	288,187,321.45	252,616,974.03	109,305,413.29	88,598,221.71
合计	7,534,248,513.86	6,063,846,289.53	9,303,848,179.31	7,696,413,039.60

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,565,597.84	6,139,280.92
城市维护建设税	3,537,391.23	4,253,803.65
教育费附加及其他	2,251,168.33	3,138,183.97
合计	10,354,157.40	13,531,268.54

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	36,686,500.66	32,715,445.62
销售服务费	27,341,720.68	32,495,198.09
运输费	12,933,641.41	10,178,816.35
差旅费	4,758,775.00	988,446.13
低值易耗品摊销	4,217,522.21	3,672,513.18
委托代销手续费	1,879,457.45	1,525,127.74
物料消耗	1,659,766.78	709,143.13
折旧费	1,561,858.50	1,404,324.31
业务经费	595,566.78	680,341.52
办公费	569,939.12	331,963.71
业务招待费	262,610.59	388,543.20
保险费	40,583.68	39,978.82
其他	6,010,382.55	10,784,512.17
合计	98,518,325.41	95,914,353.97

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	461,029,666.48	395,737,580.75
修理费	131,685,707.10	98,491,251.53
研发费	98,243,180.20	85,716,599.59
无形资产摊销	60,574,570.92	54,718,893.41
折旧费	28,178,542.09	35,443,753.78
差旅费	17,130,351.38	14,338,776.58
业务招待费	15,322,175.72	16,281,726.88
会议费	4,200,472.84	2,230,913.45
其他	100,221,141.82	106,159,149.91
合计	916,585,808.55	809,118,645.88

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	406,629,925.19	471,270,617.34
减：利息收入	-24,073,874.89	-13,518,943.82
减：利息资本化金额	-37,117,031.98	-20,424,146.60
汇兑损益	-482,374.82	1,648,326.51
其他	34,257,089.84	45,169,510.62
合计	379,213,733.34	484,145,364.05

其他说明：

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	13,817,568.86	-1,824,639.16
二、存货跌价损失	-2,189,696.43	16,357,610.61
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		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		-577,844.90
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	11,627,872.43	13,955,126.55

其他说明：

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	20,054,808.07	15,541,438.90
可供出售金融资产等取得的投资收益	96,191.63	185,974.68
处置可供出售金融资产取得的投资收益	17,458,815.81	192,601,186.14
合计	37,609,815.51	208,328,599.72

其他说明：

69、营业外收入

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	543,268.73	925,054.51	543,268.73
其中：固定资产处置利得	543,268.73	925,054.51	543,268.73
政府补助	101,262,281.65	108,866,698.41	101,262,281.65
其他	6,308,330.45	2,182,407.30	6,308,330.45
合计	108,113,880.83	111,974,160.22	108,113,880.83

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
------	--------	--------	-------------

政府贴息补助	70,380,000.00	79,920,000.00	与收益相关
政府专项补助	8,576,400.00	7,792,000.00	与收益相关
高新工程津贴	8,340,000.00	8,160,000.00	与收益相关
科技研发资金补助	1,985,222.00	200,000.00	与收益相关
税收减免	1,149.54	2,162,669.45	与收益相关
递延收益摊销	1,981,111.11	2,065,000.00	与收益相关
2014 年度支持产业发展专项资金	1,756,000.00	4,544,000.00	与收益相关
经开区 2015 年度促进企业提速增效补助	294,170.00	29,000.00	与收益相关
其他	7,948,229.00	3,994,028.96	与收益相关
合计	101,262,281.65	108,866,698.41	/

其他说明：

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,042,642.92	4,513,903.82	5,042,642.92
其中：固定资产处置损失	5,042,642.92	4,513,903.82	5,042,642.92
对外捐赠	1,600,000.00	1,186,206.55	1,600,000.00
其他	1,444,948.15	4,704,333.73	1,444,948.15
合计	8,087,591.07	10,404,444.10	8,087,591.07

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	76,770,010.32	110,966,914.91
递延所得税费用	1,172,606.85	10,087,798.32
合计	77,942,617.17	121,054,713.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	191,738,432.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,436,442.67
子公司适用不同税率的影响	6,222,488.00
调整以前期间所得税的影响	28,541,044.95
非应税收入的影响	-39,008,961.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-882,755.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-7,195,011.94
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	6,856,456.95
研发费加计扣除	-5,425,640.17

其他	14,398,553.66
所得税费用	77,942,617.17

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科研拨款及补贴款	499,632,629.95	696,785,343.31
代收代扣款项	108,949,706.52	120,660,361.94
收利息款	24,681,555.05	60,261,610.77
职工退款	3,899,331.67	16,507,997.75
保证金	3,613,936.25	5,791,928.26
保险理赔款	2,544,993.59	1,271,016.76
租金	4,230,760.08	878,928.70
其他	12,703,802.22	64,925,922.38
合计	660,256,715.33	967,083,109.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
课题及研发费	172,562,485.85	25,374,159.66
支付代收款项	136,828,714.97	175,728,741.65
离退休人员统外补贴	67,366,679.07	24,159,182.76
租赁费、运费、修理费	60,231,189.62	91,950,983.76
职工差旅费及服务费	49,019,333.85	27,923,509.77
办公费、物业费及招待费	48,869,933.00	103,771,794.46
保证金、保险费及会议费	23,163,728.38	23,411,208.12
宣传费、劳务费及手续费	15,120,363.44	18,714,595.72
废气污水处理费及绿化费	11,360,648.55	22,881,339.31
中介费用	6,743,540.63	5,193,631.04
其他	155,540,203.90	135,466,203.83
合计	746,806,821.26	654,575,350.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合并安泰子公司收到的现金		10,808,692.60
合计		10,808,692.60

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的基建技改款	126,411,912.48	120,652,890.63
保证金		500,000.00
其他	19,999,465.00	300,000.00
合计	146,411,377.48	121,452,890.63

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行服务费和手续费	21,306.50	2,059,398.00
融资租赁款	33,879,533.03	9,766,607.15
贷款担保费和保证金		14,669,000.00
其他		
合计	33,900,839.53	26,495,005.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	113,795,815.30	379,613,983.33
加：资产减值准备	11,627,872.43	13,955,126.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	520,789,523.11	494,174,323.39
无形资产摊销	61,347,975.67	56,959,575.71
长期待摊费用摊销	3,669,627.29	6,481,870.83
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）	-4,499,374.19	3,929,589.50

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	519,339.18	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	369,512,893.21	449,198,144.23
投资损失(收益以“－”号填列)	-37,609,815.51	-208,328,599.72
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	2,692,474.76	4,019,561.45
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-6,542,436.68	-1,316,680.27
存货的减少(增加以“－”号填列)	-2,646,186,482.33	-1,403,240,051.10
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-2,711,035,856.84	-534,620,797.22
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-719,864,865.67	-3,131,891,991.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,041,783,310.27	-3,871,065,944.65
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	5,390,056,858.23	5,469,297,487.71
减: 现金的期初余额	8,755,173,568.15	6,170,749,536.03
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	-3,365,116,709.92	-701,452,048.32

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,390,056,858.23	8,755,173,568.15
其中: 库存现金	1,249,794.40	854,858.87
可随时用于支付的银行存款	5,348,547,182.85	8,701,395,299.85
可随时用于支付的其他货币资金	40,259,880.98	52,923,409.43
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	5,390,056,858.23	8,755,173,568.15

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	226,846,695.41	260,517,790.35
-----------------------------	----------------	----------------

其他说明：

75、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：

76、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	226,846,695.41	偿债准备金及承兑汇票保证金
应收票据	39,000,000.00	质押
应收账款	230,860,000.00	质押
合计	496,706,695.41	/

其他说明：

77、外币货币性项目

□适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

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	52,175,319.96	6.6312	345,984,981.72
欧元	921,186.79	7.3750	6,793,752.58
港币	11,881.51	0.8547	10,155.13
英镑	2,428,469.27	8.9212	21,664,860.05
应收账款			
其中：美元	89,185,133.80	6.6312	591,404,459.25
欧元	4,040,829.38	7.3750	29,801,116.68
港币	33,392.00	0.8547	28,540.14
英镑	3,763,248.54	8.9212	33,572,692.88
长期借款			
其中：美元	44,420,000.00	6.6312	294,557,904.00
短期借款			
其中：美元	37,718,089.00	6.6312	250,116,191.78
欧元	718,610.00	7.3750	5,299,748.75
其他应收款			
其中：美元	1,718,843.33	6.6312	11,397,993.89
英镑	981.40	8.9212	8,755.27
应付账款			
其中：美元	28,767,428.22	6.6312	190,762,570.01
欧元	229,193.58	7.3750	1,690,302.65
港币	33,014.68	0.8547	28,217.65

英镑	111,866.36	8.9212	997,982.17
其他应付款			
其中：美元	7,283,015.92	6.6312	48,295,135.17
英镑	136,676.12	8.9212	1,219,315.00

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐适用 ☐不适用

78、套期

☐适用 ☒不适用

79、其他

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

其他说明: _____

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

一揽子交易

☐适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因:

其他说明：

非一揽子交易

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

其他说明：

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：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司 名称	主要经营 地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
二级子公司						
沈阳黎明航空发动机 (集团)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
中国南方航空工业(集 团)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
贵州黎阳航空动力有限 公司	贵州省平 坝县	贵州省平坝县 白云镇	制造业	100.00		同一控制 合并
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	80.935		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	12.51	37.54	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						
西安商泰机械制造有限 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
凯盛国际有限公司	美国	美国加利福尼 亚州奇诺市	代理贸易		51.00	投资设立
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
晋城市晋翔建筑装饰工 程有限公司	山西晋城	山西晋城	建筑装饰		100.00	同一控制 合并
西安天和节能门窗装饰 工程有限公司	陕西省西 安市	西安市未央区 徐家湾	建筑装饰		80.935	同一控制 合并
株洲南华工业成套制造 安装有限责任公司	湖南株洲	湖南株洲	制造安装		100.00	同一控制 合并
西安中航动力精密铸造 有限公司	陕西省西 安市	西安市未央区 徐家湾	制造业		50.05	设立
中航湖南通用航空发动 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	湖南株洲	湖南株洲	商品及技		80.20	同一控制

口有限公司			术进出口			合并
深圳三叶精密机械股份有限公司	深圳市	深圳市宝安区	制造业		80.00	同一控制合并
吉林中航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
株洲中航动力精密铸造有限公司	湖南株洲	湖南株洲	制造		50.05	设立
贵州红湖发动机零部件有限公司	安顺	安顺	航空发动机零部件制造		51.00	同一控制合并
贵州凯阳航空动力有限公司	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
贵州黎阳装备科技有限公司	安顺	安顺	设备保障服务		51.00	同一控制合并
中航工业贵州航空动力有限公司	遵义	遵义	航空发动机维修设备制造		100.00	同一控制合并
贵阳中航动力精密铸造有限公司	贵阳	贵阳	制造业		50.05	设立
贵州黎阳国际制造有限公司	贵阳	贵阳	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	39.14	17.39	同一控制合并
上海黎明飞浦工贸有限公司	上海市	上海市	代理贸易		100.00	同一控制合并
北京黎明瑞泰科技股份有限公司	北京市	北京市	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		58.61	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
沈阳黎明动力工程有限公司	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
沈阳中航动力精密铸造科技有限公司	沈阳市	沈阳市	制造业		50.05	设立
四级子公司						
株洲振航运输有限公司	株洲市	株洲市	货运物流		51.00	同一控制合并
株洲山鹰购物广场有限公司	株洲市	株洲市	百货零售		66.67	同一控制合并
遵义航动科技有限公司	遵义	遵义	制造业		100.00	同一控制合并
贵州航飞精密制造有限公司	遵义	遵义	制造业		60.00	同一控制合并

黎明瑞泰航空科技（上海）有限公司	上海市	上海市	代理贸易		100.00	同一控制合并
中航动力株洲航空零部件有限公司	株洲市	株洲市	制造业		72.73	同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

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	2,117,285.43	1,324,106.69	82,868,184.54
西安西航集团铝业有限公司	19.065	-5,055,055.35		20,402,440.73
沈阳黎明航空零部件制造有限公司	41.38	12,325,404.34	0.00	96,224,601.36
中航湖南通用航空发动机有限公司	35.00	8,237,569.15	7,000,000.00	235,263,015.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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	207,223,824.13	85,522,340.96	292,746,165.09	123,627,421.13		123,627,421.13	173,337,491.08	129,491,137.70	302,828,628.78	123,773,020.20		123,773,020.20
西安西航集团铝业有限公司	216,411,062.20	149,943,046.31	366,354,108.51	214,338,946.02	45,000,000.00	259,338,946.02	251,093,654.40	141,850,757.71	392,944,412.11	213,643,341.57	45,000,000.00	258,643,341.57
沈阳黎明航空零部件制造有限公司	425,195,297.99	62,756,677.37	487,951,975.36	169,556,000.39	32,324.91	169,588,325.30	323,620,370.11	64,436,412.84	388,056,782.95	102,019,180.64	32,324.91	102,051,505.55
中航湖南通用航空发动机有限公司	390,554,952.00	416,414,081.50	806,969,033.50	129,766,009.46	5,022,980.73	134,788,990.19	330,579,716.35	426,499,148.88	757,078,865.23	85,667,430.65	3,722,080.73	89,389,511.38

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	99,623,968.49	4,320,990.67		19,534,163.06	106,211,212.93	1,697,914.47		45,181,947.12
西安西航集团铝业有限公司	201,040,449.29	-26,514,845.80		7,450,000.92	425,187,522.36	-12,877,300.28		-164,773.25
沈阳黎明航空零部件制造有限公司	135,729,901.41	30,630,955.76		65,642,370.59	202,093,246.73	13,776,187.06		77,421,475.98
中航湖南通用航空发动机有限公司	205,269,908.05	23,535,911.87		26,378,465.55	176,452,754.89	11,971,414.65		6,640,824.44

其他说明:

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(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:

其他说明:

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

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	
中航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
株洲易力达机电有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	其他通用		28.80	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:

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中航动力控制股份有限公司比例 18.06%,虽低于 20%,但南方公司派驻一名董事,中航动力控制股份有限公司的股权较为分散,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,故本公司对中航动力控制股份有限公司具有重大影响,采用权益法核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

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	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				

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				
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				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中航动力控制股份有限公司	株洲易力达机电有限公司	中航动力控制股份有限公司	株洲易力达机电有限公司
流动资产	4,252,181,227.71	419,972,054.81	4,315,848,718.33	402,822,824.88
非流动资产	2,647,411,239.30	192,669,425.84	2,632,623,028.87	170,260,726.13
资产合计	6,899,592,467.01	612,641,480.65	6,948,471,747.20	573,083,551.01
流动负债	1,731,104,519.51	394,109,729.57	1,601,370,700.64	348,068,665.09
非流动负债	52,699,814.31	78,585,471.49	325,102,221.44	78,597,971.47
负债合计	1,783,804,333.82	472,695,201.06	1,926,472,922.08	426,666,636.56
少数股东权益	277,306,131.86	31,658,874.82	277,115,943.52	31,658,874.82
归属于母公司股东权益	4,838,482,001.33	108,287,404.77	4,744,882,881.60	114,758,039.63
按持股比例计算的净资产份额	923,875,526.34	40,304,528.52	856,925,848.42	42,168,071.36
调整事项	247,835,115.59		247,835,115.59	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	247,835,115.59		247,835,115.59	
对联营企业权益投资的账面价值	1,121,664,965.03	30,477,252.42	1,104,760,964.01	32,340,795.27
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,215,620,963.87	186,212,820.16	1,195,050,855.25	238,003,292.72
净利润	113,827,159.64	-1,089,649.22	95,841,221.49	3,393,574.25
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额	113,827,159.64	-1,089,649.22	95,841,221.49	3,393,574.25
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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	21,581,085.47	55,218,089.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-36,215.09	2,729,650.94
--其他综合收益		
--综合收益总额	-36,215.09	2,729,650.94

其他说明

(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：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、英镑等有关，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，本公司的其他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。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

2、信用风险

2016 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；

为降低信用风险，公司对应收款项按组合分类进行管理，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较高的银行以及中航工业集团财务有限责任公司，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	145,964,623.20			145,964,623.20
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	145,964,623.20			145,964,623.20
（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	145,964,623.20			145,964,623.20
（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

(1) 对四川成发航空科技股份有限公司投资，截止 2016 年 6 月 30 日，本公司持股数量为 391,800.00 股，股票市价为 38.45 元，公允价值 15,064,710.00 元；

(2) 对中航资本控股股份有限公司投资，截止 2016 年 6 月 30 日，本公司持股数量为 22,261,890.00 股，股票市价为 5.88 元，公允价值 130,899,913.20 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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 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 (%)
西安航空发	西安市未	航空产品	223,918.32	30.61	57.11

动机（集团）有限公司	央区徐家湾				
------------	-------	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国航空工业集团公司
其他说明：

2、本企业的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码/统一社会信用代码
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	有限责任公司	沈阳市	杨森	制造业	339,717.04	100.00	100.00	91210100117861090N
中国南方航空工业（集团）有限公司	有限责任公司	湖南株洲	彭建武	制造业	224,444.68	100.00	100.00	91430200732863741Y
贵州黎阳航空动力有限公司	有限责任公司	贵州平坝	牟欣	制造业	165,259.84	100.00	100.00	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	200,000.00	50.05	50.05	911100003442963511
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	蓝仁浩	制造业	42,450.00	100.00	100.00	916101327974866923
西安西航集团铝业有限公司	有限责任公司	陕西西安	倪军	制造业	20,328.34	80.935	80.935	729945623
西安商泰进出口有限公司	有限责任公司	陕西西安	白海滨	制造业	2,600.00	75.00	75.00	916100007135247280
西安西罗航空部件有限公司	中外合资	陕西西安	蓝仁浩	制造业	1827 万美元	51.00	51.00	623911695
山西航空发动机维修有限责任公司	有限责任公司	晋城市	徐广京	制造业	10,196.09	100.00	100.00	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	项江波	制造业	2,000.00	100.00	100.00	916101127974551323
西安安泰叶片技术有限公司	有限责任公司	陕西西安	李斌	制造业	14,126.10	100.00	100.00	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

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码/统一社会信用代码
---------	------	-----	------	------	--------------	-------------	--------------------	-----------------

一、合营企业

二、联营企业								
西安西航天鼎纯净水有限公司	有 限 责 任	西安	李 建 政	服务业	50.00	20.00	20.00	91610112994139374J
沈阳黎明新航运输有限公司	有 限 责 任	沈阳市	杜 春 生	运 输 辅 助 活 动	208.08	34.17	34.17	731014772
株洲市南方机电制造有限公司	有 限 责 任	株洲市	龚 川	电 工 机 械 专 用 设 备 制 造	1,000.00	42.00	42.00	76561803X
株洲易力达机电有限公司	有 限 责 任	株洲市	彭 天 祥	其 他 通 用 设 备 制 造	3,500.00	28.80	28.80	91430200774484926Q
中航动力控制股份有限公司	有 限 责 任	无锡市	张 登 馨	其 他 通 用 设 备 制 造	114,564.23	18.70	18.70	9132020018380588X1
湖南融城物通天下物流有限公司	有 限 责 任	株洲市	周 立 清	货 物 运 输 代 理	1,005.00	17.41	17.41	91430111736790359J
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	有 限 责 任	西安	郑 少 平	制造业	1,000.00	24.331	24.331	91610112190668748U

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
中国航空工业集团公司系统内单位	集团兄弟公司
中国航空工业集团公司	其他
中航发动机控股有限公司	其他
西安航空发动机集团天鼎有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

☒适用 ☐不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航工业集团系统内	购买商品	3,069,041,510.48	3,175,031,149.24
中航工业集团系统内	接受劳务	281,733,260.08	119,509,152.08

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航工业集团系统内	销售商品	2,745,030,733.92	2,113,706,873.12
中航工业集团系统内	提供劳务	82,170,570.18	64,463,597.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 关联租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
西安航空发动（集团）有限公司	设备房屋	3,411,479.74	2,913,175.26
西安航空发动（集团）有限公司	土地	399,889.62	399,889.62
沈阳黎明航空科技有限公司	房屋租赁	4,279,715.20	4,718,268.00
中航国际租赁有限公司	机器设备	5,874,998.02	13,547,284.51
通化吉发航空发动机科技有限责任公司	设备房屋	1,027,805.00	2,248,902.50

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司作为担保方

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
西安商泰进出口有限公司	3,704,730.29	2015/8/26	2016/7/8	否
西安商泰进出口有限公司	1,000,000.00	2015/8/10	2016/7/28	否
西安西航集团莱特航空制造有限公司	3,600,000.00	2014/6/30	2019/6/26	否
西安西航集团莱特航空制造有限公司	2,000,000.00	2014/10/15	2019/6/26	否
西安西航集团莱特航空制造有限公司	11,200,000.00	2015/7/22	2019/6/26	否
西安西航集团莱特航空制造有限公司	6,631,200.00	2014/6/30	2019/6/26	否
西安西航集团莱特航空制造有限公司	13,262,400.00	2014/10/22	2019/6/26	否
西安西航集团莱特航空制造有限公司	6,200,000.00	2014/6/30	2019/6/26	否
西安西航集团莱特航空制造有限公司	10,000,000.00	2014/9/25	2019/6/26	否
西安西航集团莱特航空制造有限公司	45,000,000.00	2014/12/11	2019/6/26	否
西安西航集团莱特航空制造有限公司	39,000,000.00	2015/2/12	2019/6/26	否
西安西航集团莱特航空制造有限公司	9,800,000.00	2015/7/22	2019/6/26	否
西安西航集团莱特航空制造有限公司	13,262,400.00	2014/9/25	2019/6/26	否
西安西航集团莱特航空制造有限公司	5,437,584.00	2015/7/22	2019/6/26	否
西安西航集团铝业有限公司	10,000,000.00	2015/7/6	2016/7/5	否
西安西航集团铝业有限公司	10,000,000.00	2015/7/6	2016/7/5	否

沈阳黎明航空发动机（集团）有限公司	4,617,531.09	2008/12/19	2019/1/18	否
西安商泰进出口有限公司	50,000,000.00	2015/9/12	2020/7/24	否
西安西航集团莱特航空制造有限公司	30,000,000.00	2015/9/12	2020/7/24	否
西安商泰机械制造有限公司	30,000,000.00	2015/9/12	2020/7/24	否
西安西航集团铝业有限公司	45,000,000.00	2015/9/12	2020/7/24	否
吉林中航航空发动机维修有限责任公司	32,000,000.00	2015/9/12	2020/7/24	否
吉林中航航空发动机维修有限责任公司	7,000,000.00	2015/11/2	2016/11/2	否
北京黎明瑞泰科技股份有限公司	60,000,000.00	2015/9/12	2020/7/24	否
中航动力国际物流有限公司	100,000,000.00	2015/9/12	2020/7/24	否
贵州黎阳装备科技发展有限公司	10,000,000.00	2015/8/31	2016/8/31	否
贵州黎阳装备科技发展有限公司	4,000,000.00	2015/12/1	2016/12/1	否
贵州黎阳装备科技发展有限公司	10,000,000.00	2016/4/12	2017/4/12	否
贵州黎阳装备科技发展有限公司	10,000,000.00	2016/4/28	2017/4/28	否
贵州黎阳装备科技发展有限公司	20,000,000.00	2015/4/30	2016/4/30	是
贵州凯阳航空发动机有限公司	20,000,000.00	2015/12/19	2016/1/6	是
贵州凯阳航空发动机有限公司	12,500,000.00	2012/9/25	2016/3/27	是
贵州凯阳航空发动机有限公司	12,500,000.00	2012/9/25	2016/9/27	否
贵州凯阳航空发动机有限公司	15,000,000.00	2012/9/25	2017/3/27	否
贵州凯阳航空发动机有限公司	15,000,000.00	2012/9/25	2017/9/27	否
贵州凯阳航空发动机有限公司	15,000,000.00	2012/9/25	2018/3/27	否
贵州凯阳航空发动机有限公司	15,000,000.00	2012/9/25	2018/9/27	否
贵州凯阳航空发动机有限公司	17,500,000.00	2012/9/25	2019/3/27	否
贵州凯阳航空发动机有限公司	17,500,000.00	2012/9/25	2019/9/27	否
贵州黎阳天翔科技有限公司	10,000,000.00	2015/7/30	2016/7/30	否
贵州黎阳天翔科技有限公司	20,000,000.00	2015/11/23	2016/10/28	否
贵州黎阳天翔科技有限公司	31,000,000.00	2015/11/27	2018/11/26	否
贵州黎阳天翔科技有限公司	30,000,000.00	2016/5/13	2017/5/12	否
贵州黎阳天翔科技有限公司	40,000,000.00	2016/6/1	2016/12/31	否
贵州黎阳天翔科技有限公司	20,000,000.00	2015/6/5	2016/6/5	是
贵州黎阳天翔科技有限公司	20,000,000.00	2015/6/15	2016/6/15	是
贵州黎阳天翔科技有限公司	9,000,000.00	2015/6/19	2016/6/19	是
贵州黎阳天翔科技有限公司	30,000,000.00	2015/4/29	2016/4/29	是
中航工业贵州航空动力有限公司	5,000,000.00	2015/3/23	2016/3/23	是
中航工业贵州航空动力有限公司	5,000,000.00	2015/6/25	2016/6/25	是
中航工业贵州航空动力有限公司	4,000,000.00	2015/6/23	2016/6/17	是
中航工业贵州航空动力有限公司	61,000,000.00	2015/7/24	2020/7/24	否
中航工业贵州航空动力有限公司	10,000,000.00	2015/10/30	2016/10/29	否
中航工业贵州航空动力有限公司	5,000,000.00	2015/11/23	2016/11/23	否
中航工业贵州航空动力有限公司	5,000,000.00	2016/3/16	2017/3/16	否
中航工业贵州航空动力有限公司	10,000,000.00	2016/3/21	2017/3/21	否
中航工业贵州航空动力有限公司	5,000,000.00	2016/3/30	2017/3/30	否
中航工业贵州航空动力有限公司	10,000,000.00	2016/4/15	2017/4/15	否
中航工业贵州航空动力有限公司	5,000,000.00	2016/6/23	2017/6/23	否
中航工业贵州航空动力有限公司	5,000,000.00	2016/6/26	2017/6/26	否
贵州航飞精密制造有限公司	8,000,000.00	2015/7/16	2016/1/16	是
贵州航飞精密制造有限公司	10,000,000.00	2015/10/30	2016/4/30	是
贵州航飞精密制造有限公司	5,000,000.00	2015/2/15	2016/2/14	是
贵州航飞精密铸造有限公司	20,000,000.00	2015/8/19	2016/8/19	否
贵州航飞精密铸造有限公司	20,000,000.00	2015/11/27	2016/11/26	否

贵州航飞精密铸造有限公司	10,000,000.00	2015/12/18	2016/12/18	否
贵州航飞精密铸造有限公司	10,000,000.00	2016/2/25	2017/2/25	否
贵州航飞精密铸造有限公司	5,000,000.00	2016/4/25	2017/4/25	否
贵州航飞精密铸造有限公司	5,000,000.00	2016/5/3	2017/5/3	否
遵义航动科技有限公司	2,000,000.00	2015/4/9	2016/4/9	是
贵阳中航动力精密铸造有限公司	48,000,000.00	2015/3/13	2016/3/13	是
贵阳中航动力精密铸造有限公司	22,000,000.00	2015/10/21	2016/10/21	否
贵阳中航动力精密铸造有限公司	30,000,000.00	2015/11/4	2016/11/3	否
贵州航飞精密制造有限公司	7,830,000.00	2012/9/6	2017/9/6	否
贵阳中航动力精密铸造有限公司	34,395,015.45	2015/12/9	2017/12/9	否
西安中航动力精密铸造有限公司	37,715,954.58	2015/12/9	2017/12/9	否
沈阳中航动力精密铸造有限公司	14,892,730.94	2015/12/9	2017/12/9	否

本公司作为被担保方

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
中国航空工业集团有限公司	255,964,320.00	2006/12/28	2021/12/28	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	50,000,000.00	2015/6/19	2016/6/9	是
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	50,000,000.00	2015/6/19	2016/6/13	是
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	50,000,000.00	2015/6/19	2016/6/16	是
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	50,000,000.00	2015/6/19	2016/6/19	是
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	50,000,000.00	2016/5/26	2016/11/14	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	50,000,000.00	2016/5/26	2016/11/18	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	50,000,000.00	2016/5/27	2016/11/27	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	50,000,000.00	2016/5/27	2016/11/23	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	250,000,000.00	2012/6/1	2017/6/1	否
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	2,500,000.00	2013/12/17	2016/12/16	否

关联担保情况说明

(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				
中航发动机控股有限公司	3,000.00	2015/7/24	2020/7/24	中期票据
中航发动机控股有限公司	3,000.00	2015/7/24	2020/7/24	中期票据
中航发动机控股有限公司	5,000.00	2015/7/24	2020/7/24	中期票据
中航发动机控股有限公司	4,500.00	2015/7/24	2020/7/24	中期票据
中航发动机控股有限公司	8,050.00	2015/12/15	2020/7/24	中期票据
中航发动机控股有限公司	10,000.00	2014/4/25	2027/3/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	21,690.00	2014/5/30	2027/9/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	5,000.00	2014/3/21	2027/3/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	5,000.00	2014/4/25	2027/9/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	4,121.00	2013/9/4	2026/3/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	3,948.00	2013/9/4	2026/9/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	3,300.00	2013/11/29	2025/9/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	1,011.00	2013/12/12	2025/9/21	XX 工程专项借款

中航发动机控股有限公司	8,000.00	2013/12/4	2026/9/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	7,000.00	2015/5/15	2028/5/14	XX 工程专项借款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000.00	2015/10/26	2016/10/26	流动资金贷款
中国航空工业集团公司	11,250.00	2009/10/27	2019/10/26	委托贷款
中国航空工业集团公司	3,750.00	2009/10/27	2016/10/26	委托贷款
中航发动机控股有限公司	15,000.00	2012/6/1	2017/6/1	中期票据
中航发动机控股有限公司	25,000.00	2012/6/1	2017/6/1	中期票据
西安航空发动机集团有限公司	8,000.00	2016/2/26	2017/5/25	委托贷款
西安航空发动机集团有限公司	10,000.00	2016/6/8	2017/6/7	委托贷款
中航发动机控股有限公司	2,000.00	2012/6/1	2017/6/1	中期票据
中航发动机控股有限公司	26,900.00	2012/6/1	2017/6/1	中期票据
中航发动机控股有限公司	20,000.00	2012/6/1	2017/6/1	中期票据
中航发动机控股有限公司	31,800.00	2015/7/24	2020/7/24	中期票据
中航工业集团财务有限责任公司	8,000.00	2016/3/3	2017/3/3	流动资金贷款
中航发动机控股有限公司	1,920.00	2013/11/29	2025/9/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	50.00	2013/11/29	2025/9/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	2,200.00	2013/11/29	2025/9/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	1,500.00	2013/11/29	2025/9/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	1,000.00	2013/11/29	2025/9/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	7,910.00	2013/9/4	2026/9/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	5,000.00	2014/3/21	2027/3/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	400.00	2014/3/21	2027/3/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	4,000.00	2015/5/15	2028/5/14	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	153.00	2015/10/25	2028/10/25	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	3,200.00	2015/7/24	2020/7/24	中期票据
中航发动机控股有限公司	1,500.00	2015/9/22	2016/9/22	委托贷款
中航工业集团财务有限责任公司	700.00	2015/11/2	2016/11/2	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	20,000.00	2016/1/18	2017/1/17	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	20,000.00	2016/1/18	2017/1/17	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000.00	2016/1/18	2017/1/17	流动资金贷款
中航发动机控股有限公司	41,570.00	2015/7/24	2020/7/23	中期票据
中国航空工业集团公司	40,275.00	2009/10/28	2019/10/26	委托贷款
中国航空工业集团公司	13,425.00	2009/10/25	2016/10/26	委托贷款
中航发动机控股有限公司	50,000.00	2012/6/1	2017/5/31	中期票据
中航发动机控股有限公司	1,040.00	2011/10/31	2026/10/30	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	1,460.00	2011/12/30	2026/12/29	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	3,130.00	2012/12/14	2027/12/13	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	900.00	2013/1/30	2028/1/29	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	13,700.00	2013/9/4	2028/9/3	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	8,000.00	2013/12/24	2028/12/23	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	8,800.00	2014/4/25	2027/9/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	18,540.00	2014/5/30	2027/9/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	19,550.00	2015/5/15	2028/5/14	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	10,000.00	2015/7/24	2020/7/23	中期票据
中航发动机控股有限公司	6,000.00	2015/7/24	2020/7/23	中期票据
中国航空工业集团公司	15,000.00	2009/10/27	2016/10/26	委托贷款
中国航空工业集团公司	45,000.00	2009/10/27	2019/10/26	委托贷款
中航发动机控股有限公司	25,000.00	2012/6/1	2017/6/1	中期票据
中航发动机控股有限公司	10,090.00	2013/9/4	2026/9/21	XX 工程专项借款

中航发动机控股有限公司	6,530.00	2013/11/29	2025/9/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	20,000.00	2014/3/21	2027/3/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	10,000.00	2014/4/25	2027/3/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	21,690.00	2014/5/30	2027/9/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	25,000.00	2015/5/15	2027/9/21	XX 工程专项借款
中航发动机控股有限公司	45,400.00	2015/7/24	2020/7/24	中期票据
中航工业集团财务有限责任公司	5,000.00	2015/8/27	2016/8/27	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000.00	2015/9/28	2016/9/28	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000.00	2016/2/3	2017/2/2	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000.00	2016/2/3	2017/1/22	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000.00	2016/2/3	2017/1/12	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000.00	2016/3/11	2017/3/11	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000.00	2016/3/11	2017/3/7	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000.00	2016/3/18	2017/3/18	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000.00	2016/3/21	2017/3/21	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000.00	2016/4/1	2017/4/1	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000.00	2016/4/11	2017/4/11	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000.00	2016/4/22	2017/4/22	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000.00	2016/5/25	2017/5/25	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000.00	2016/5/25	2017/5/21	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000.00	2016/5/25	2017/5/10	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	3,000.00	2016/5/25	2017/5/5	流动资金贷款
贵州黎阳航空发动机（集团）有限公司	10,000.00	2016/4/27	2017/4/27	委托贷款
中航发动机控股有限公司	6,100.00	2015/7/24	2020/7/24	中期票据
中航发动机控股有限公司	2,000.00	2012/6/1	2017/6/1	中期票据
中航工业集团财务有限责任公司	500.00	2016/3/16	2017/3/16	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	500.00	2016/6/28	2017/6/28	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	500.00	2015/11/28	2016/11/28	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	1,000.00	2016/3/21	2017/3/21	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	1,000.00	2016/4/15	2017/4/15	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	500.00	2016/6/23	2017/6/23	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	1,000.00	2015/12/19	2016/12/19	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	1,000.00	2016/2/5	2017/2/5	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	500.00	2016/4/25	2017/4/25	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	500.00	2016/5/7	2017/5/7	流动资金贷款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000.00	2015/9/21	2016/9/20	流动资金贷款
拆出				

(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		

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

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	中航工业集团系统内	1,560,756,148.41	7,872,870.93	1,084,384,606.95	17,746,033.65
应收票据	中航工业集团系统内	666,373,461.68		996,606,206.70	
其他应收款	中航工业集团系统内	96,621,985.34		112,439,849.40	
预付款项	中航工业集团系统内	300,042,308.00		356,579,297.29	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中航工业集团系统内	2,832,770,534.36	1,515,541,909.41
应付票据	中航工业集团系统内	1,472,703,384.24	3,203,682,791.84
其他应付款	中航工业集团系统内	2,778,507,192.77	2,730,664,101.13
预收账款	中航工业集团系统内	238,923,460.52	1,431,150,589.73

7、关联方承诺

8、其他

截至 2016 年 6 月 30 日, 本集团在中航工业集团财务有限责任公司存款余额为 717,865,114.55 元, 相应本年利息收入为 2,334,119.88 元, 中航工业集团财务有限责任公司向本集团提供长期、短期借款余额合计 1,687,000,000.00 元, 相应本年利息支出为 35,950,233.45 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

5、其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

①为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司子公司为中航工业系统内单位成发科技提供债务担保形成的或有负债金额为人民币 4,566,888.54 元；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 1,154,049,546.35 元。

②其他或有负债及其财务影响

截至 2016 年 6 月 30 日止本公司已背书未到期承兑汇票 234,507,964.27 元，其中银行承兑汇票 85,673,314.56 元，商业承兑汇票 148,834,649.71 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：

3、其他

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

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √ 不适用

5、 终止经营

□适用 √ 不适用

6、 分部信息

□适用 √ 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、 其他

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：

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	2,643,735,646.22	99.8	13,148,567.52	0.50	2,630,587,078.70	1,150,056,099.12	99.57	6,043,248.02	0.53	1,144,012,851.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,256,640.28	0.20	5,256,640.28	100.00		5,010,998.42	0.43	5,010,998.42	100.00	
合计	2,648,992,286.50	/	18,405,207.80	/	2,630,587,078.70	1,155,067,097.54	/	11,054,246.44	/	1,144,012,851.10

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：1 年以内分项			
6 个月以内	88,183,867.16		
7 至 12 个月	154,299,387.55	7,714,969.38	5.00
1 年以内小计	242,483,254.71	7,714,969.38	
1 至 2 年	2,091,437.60	209,143.76	10.00
2 至 3 年	3,421,661.19	1,026,498.36	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	668,910.33	334,455.17	50.00
4 至 5 年	1,801,258.55	1,441,006.84	80.00
5 年以上	2,422,494.00	2,422,494.00	100.00
合计	252,889,016.38	13,148,567.51	

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：

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	2,390,846,629.84			886,688,036.80		
合计	2,390,846,629.84	—	—	886,688,036.80	—	—

(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 7,350,961.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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：

单位名称	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中航工业系统内单位	1,026,256,946.57	1 年以内	38.74
客户 1	479,406,000.00	1 年以内	18.10
中国船舶重工集团公司	396,675,125.40	1 年以内	14.97
客户 2	148,939,397.32	1 年以内	5.62
图木舒克市供排水有限公司	140,000,000.00	1 年以内	5.29
合计	2,191,277,469.29		82.72

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	280,925,029.41	100.00	840,745.80	0.30	280,084,283.61	284,335,001.85	100.00	856,101.21	0.30	283,478,900.64
合计	280,925,029.41	/	840,745.80	/	280,084,283.61	284,335,001.85	/	856,101.21	/	283,478,900.64

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: 1 年以内分项			
6 个月以内	4,022,679.68		
7 至 12 个月	1,201,300.85	60,065.05	5.00
1 年以内小计	5,223,980.53	60,065.05	
1 至 2 年	80,400.00	8,040.00	10.00
2 至 3 年	335,478.94	100,643.68	30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年	839,996.34	671,997.07	80.00
5 年以上			100.00
合计	6,479,855.81	840,745.80	12.97%

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:

组合名称	年末余额		
	其他应收款	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的其他应	272,351,518.40		

收款			
组合二：备用金	2,093,655.20		
合计	274,445,173.60		

(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 84,944.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 100,300.00 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	259,463,569.04	260,251,300.96
项目款	9,894,331.70	13,175,046.64
备用金	6,399,428.67	4,540,954.25
保证金、押金	5,167,700.00	6,367,700.00
合计	280,925,029.41	284,335,001.85

(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
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	借款	100,000,000.00	1 年以内	35.60	
贵州黎阳航空动力有限公司	募集资金	59,000,000.00	1 年以内	21.00	
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	募集资金	49,000,000.00	1 年以内	17.44	
中国南方航空工业（集团）有限公司	募集资金	37,000,000.00	1 年以内	13.17	
中航发动机控股有限公司	园区建设费、借款保证	13,707,000.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年	4.88	
合计	/	258,707,000.00	/	92.09	

(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：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

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	9,824,361,655.95		9,824,361,655.95	9,824,361,655.95		9,824,361,655.95
对联营、合营企业投资	5,443,111.50		5,443,111.50	6,224,595.72		6,224,595.72
合计	9,829,804,767.45		9,829,804,767.45	9,830,586,251.67		9,830,586,251.67

(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
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	3,670,712,902.75			3,670,712,902.75		
中国南方航空工业(集团)有限公司	3,659,963,481.47			3,659,963,481.47		
贵州黎阳航空动力有限公司	1,366,021,591.33			1,366,021,591.33		
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		
中航精密铸造科技有限公司	319,232,986.29			319,232,986.29		
西安西航集团铝业有限公司	146,926,352.96			146,926,352.96		
西安西罗航空部件有限公司	65,151,327.00			65,151,327.00		
山西航空发动机维修有限责任公司	56,636,030.78			56,636,030.78		
西安安泰叶片技术有限公司	55,711,289.55			55,711,289.55		
西安商泰进出口有限公司	39,620,250.00			39,620,250.00		
西安西航集团机电设备安装有限公司	21,369,581.13			21,369,581.13		
合计	9,824,361,655.95			9,824,361,655.95		

(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	6,224,595.72		-781,484.22						5,443,111.50	
小计	6,224,595.72		-781,484.22						5,443,111.50	
合计	6,224,595.72		-781,484.22						5,443,111.50	

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

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	2,282,880,448.54	1,851,258,142.82	2,413,434,403.48	1,994,928,802.47
其他业务	107,297,420.59	111,590,782.33	80,990,159.14	80,205,085.00
合计	2,390,177,869.13	1,962,848,925.15	2,494,424,562.62	2,075,133,887.47

其他说明：

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	262,469,151.86	185,432,763.95
权益法核算的长期股权投资收益	-781,484.22	-1,081,834.08
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	261,687,667.64	184,350,929.87

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,499,374.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

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）	101,262,281.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,263,382.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,458,815.81	
所得税影响额	-16,758,402.62	
少数股东权益影响额	-966,200.56	
合计	99,760,502.39	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.57	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	-0.09	-0.01	-0.01

的净利润			
------	--	--	--

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

第十一节 备查文件目录

备查文件目录

中航动力股份有限公司第八届董事会第十四次会议决议
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:

(Signature)

董事会批准报送日期: 2016 年 8 月 25 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容