

**西安航空动力股份有限公司**

**600893**

**XI' AN AERO-ENGINE PLC**

**2013 年年度报告**

## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	庞为	工作原因	张民生
董事	王良	工作原因	赵岳
董事	彭建武	工作原因	宁福顺
独立董事	刘志新	工作原因	鲍卉芳

三、 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人张民生、主管会计工作负责人穆雅石及会计机构负责人（会计主管人员）蒲丽丽声明：保证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：

公司 2013 年度母公司会计报表净利润为 296,091,145.29 元，按《公司章程》计提 10% 法定盈余公积金 29,609,114.53 元，加上年初未分配利润 451,741,620.88 元，减去分配 2012 年度股利 88,255,432.12 元，可供股东分配利润的余额为 629,968,219.52 元；公司 2013 年度合并会计报表归属于母公司所有者的净利润为 329,814,039.97 元，减计提 10% 法定盈余公积金 29,609,114.53 元，加上期初未分配利润 665,482,604.25 元，减去分配 2012 年度股利 88,255,432.12 元，可供股东分配利润的余额为 877,432,097.57 元。

考虑到股东的利益和公司的发展潜力，公司拟向全体股东每 10 股派 0.83 元（含税），总计 90,434,578.59 元。利润分配额占合并财务报表当年可供分配利润 300,204,925.4 元的 30.12%，占当年母公司可供分配利润余额 266,482,030.8 元的 33.94%。

资本公积期初余额 2,389,394,277.97 元，本期增加 14,554,400.00 元，本期减少 304,931.01 元，期末余额 2,403,643,746.96 元。本年度不送股也不转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告第四节“董事会报告”中董事会关于公司未来发展的讨论与分析之第五部分内容。

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	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	28
第六节	股份变动及股东情况.....	34
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第八节	公司治理.....	49
第九节	内部控制.....	54
第十节	财务会计报告.....	56
第十一节	备查文件目录.....	140

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中航工业	指	中国航空工业集团公司
中航工业发动机	指	中航发动机控股有限公司
中航工业西航	指	西安航空发动机（集团）有限公司
公司、本公司或航空动力	指	西安航空动力股份有限公司
天鼎公司	指	西安航空发动机集团天鼎有限公司
GE 公司	指	通用电气公司
GEAE	指	通用电气发动机集团
RR	指	英国罗尔斯罗伊斯公司
SNECMA	指	法国斯奈克玛公司
PWC	指	普惠加拿大公司
IBSC	指	综合平衡计分卡

### 二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告第四节“董事会报告”中董事会关于公司未来发展的讨论与分析之第五部分内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	西安市未央区徐家湾
公司注册地址的邮政编码	710021
公司办公地址	西安市未央区徐家湾
公司办公地址的邮政编码	710021
公司网址	WWW.XAEC.COM
电子信箱	HKDL2008@XAEC.COM

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	WWW.SSE.COM.CN
公司年度报告备置地点	西安市未央区徐家湾西安航空动力股份有限公司证券投资部

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2008 年 10 月 31 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

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2008 年年度报告之公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务保持航空发动机及衍生产品、外贸转包生产、非航空产品及贸易三大业务板块，未发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司自 2008 年 11 月上市以来，控股股东始终为西安航空发动机（集团）有限公司，未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
	签字会计师姓名	刘贵彬 左志民
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国银河证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座
	签字的保荐代表人姓名	李伟、彭强

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 报告期末公司近三年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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	7,927,445,996.14	7,103,969,866.07	11.59	6,805,960,553.53
归属于上市公司股东的净利润	329,814,039.97	291,634,097.63	13.09	259,145,861.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	319,695,477.10	273,351,838.34	16.95	252,623,088.13
经营活动产生的现金流量净额	317,734,303.51	176,751,235.33	79.76	356,102,894.47
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	4,486,170,361.54	4,220,305,907.74	6.30	3,995,335,704.29
总资产	8,946,097,977.41	8,498,279,124.05	5.27	8,443,282,941.20

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.30	0.27	11.11	0.24
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.27	11.11	0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.29	0.25	16.00	0.23
加权平均净资产收益率(%)	7.61	7.13	增加 0.48 个百分点	6.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.37	6.68	增加 0.69 个百分点	6.49

### 二、 境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	329,814,039.97	291,634,097.63	4,486,170,361.54	4,220,305,907.74

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

单位：元 币种：人民币

	净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	329,814,039.97	291,634,097.63	4,486,170,361.54	4,220,305,907.74

三、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-7,792,954.91	-2,201,089.32	-3,273,981.22
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	15,759,470.00	18,104,578.58	7,855,108.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,668,178.40	5,206,291.62	2,553,170.05
少数股东权益影响额	-36,105.70	-574,019.49	108,862.41
所得税影响额	-1,480,024.92	-2,253,502.10	-720,386.52
合计	10,118,562.87	18,282,259.29	6,522,772.89



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，公司全面落实“十二五”发展战略，持续推进“开源节流”各项举措，发扬优良传统，面对异常严峻的军品科研任务考验以及外贸、非航激烈的市场竞争，坚持献身国防道路不动摇，坚持创新发展道路不动摇，坚持科学求实道路不动摇，坚持和谐惠民道路不动摇，迎难而上，采取了一系列有效措施，竭尽全力完成全年各项任务目标。

报告期内，公司实现营业收入 792,745 万元，同比增长 11.59%，其中主营业务收入 783,422 万元，同比增长 11.87%，其它收入 9,323 万元，同比减少 7.77%。公司主营业务三大板块中，航空发动机及衍生产品实现收入 397,360 万元，同比增长 3.23%；航空零部件出口转包实现收入 145,131 万元，同比减少 0.96%；非航空产品及贸易实现收入 240,931 万元，同比增长 42.70%。全年实现利润总额 38,652 万元，同比增长 12.60%。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量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	7,927,445,996.14	7,103,969,866.07	11.59
营业成本	6,745,233,614.98	6,011,784,149.88	12.20
销售费用	94,428,031.06	97,437,852.61	-3.09
管理费用	504,058,990.70	494,853,230.20	1.86
财务费用	133,347,312.71	129,751,720.40	2.77
经营活动产生的现金流量净额	317,734,303.51	176,751,235.33	79.76
投资活动产生的现金流量净额	-281,853,075.33	-182,553,028.72	-54.40
筹资活动产生的现金流量净额	-175,344,566.51	-19,269,421.82	-809.96
研发支出	44,317,969.81	53,877,041.84	-17.74

#### 2、 收入

##### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

航空发动机及衍生产品收入较上年同期增长 3.23%，主要原因是公司通过采取扩大维修服务、扩大新产品销售份额等措施，确保航空发动机及衍生产品收入同比有所增长。

航空零部件出口转包收入较上年同期减少 0.96%，主要原因是公司在世界经济增长缓慢的大环境下，围绕产品交付紧抓生产、强化管理，提升产品交付表现，保证了航空零部件出口转包业务的稳定发展。

非航空产品及贸易收入同比增长主要原因是公司利用品牌优势，大力争取新订单，拓宽产品市场，同时，加快新产品研发节奏，缩短非航空产品商业化进程，为公司非航空产品及贸易收入打下良好基础。其中公司下属子公司西安西航集团铝业有限公司本年新投入一条铝制品生产线，铝制品当年销售收入同比去年增长 43,586 万元；公司下属子公司西安西航集团莱特航空制造技术有限公司当年国内贸易收入同比增加 25,924 万元，西安商泰进出口有限公司当年国际、国内贸易同比增加 5,119 万元。报告期内子公司营业收入大幅增长有效促进公司非航空产品及贸易板块收入大幅增长。

##### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

航空发动机及衍生产品业务方面，主要是航空发动机与燃气轮机的维修业务较上年有所增

长，从而保证了航空发动机及衍生产品收入稳定增长。

航空零部件出口转包业务方面，主要以航空零部件制造为主，组件、单元体制造等业务较少。报告期内，盘环类、叶片类零部件出口量与去年同期基本持平，使得公司航空零部件出口转包收入保持稳定。

非航空产品方面，主要以铝制品、风电设备、烟机、叶片等产品为主，其中：铝业公司在原有优势产品的基础上提升产品性能，加大产品市场开拓力度，为公司非航空产品销售收入增长奠定基础。

(3) 订单分析

报告期内，公司航空发动机及衍生产品业务方面订单与去年基本持平。

航空零部件出口转包业务方面，面对复杂多变的国际环境，公司主动出击，与 GE 公司签订 1.18 亿美元订单，与法国斯奈克玛公司签订了 3 亿美元订单，为公司后续发展奠定了良好基础。

非航空产品及贸易方面，公司在扩大传统产品竞争优势，争取新订单的同时，大力培育新产品，保障公司非航空产品订单满足生产经营需要。报告期内，公司非航空产品及贸易业务新签订合同额 82,336 万元，较上年同期增长 39.2%。

(4) 新产品及新服务的影响分析

报告期内公司主营业务未出现重大调整。其中航空发动机及衍生产品方面，新产品处于科研试制阶段，研发周期较长，未出现重大变化或调整；出口转包产品方面，由于国际新型发动机研制速度不断加快，公司与之配套的新型航空零部件逐步投入生产，在今后几年将对公司收入起到促进作用；非航空产品方面，公司通过召开非航空产业发展工作会，明确产业未来发展方向，以国家产业政策扶持为导向，重点开发节能环保以及新能源产业相关产品，目前公司部分非航产品已取得一定的进展：智能塔式抽油机项目已通过延长油田科技部的验收评审，并完成 2 台试验样机的销售与交付；园林式全封闭垃圾收集转运设备已交付客户正式运行；成品油罐清洗系统项目 II 型机设计完成，目前已进入总装阶段；国产 QJ280 燃驱压缩机组项目已完成首台生产试制,转入试验试用阶段工作。

(5) 主要销售客户的情况

公司 2013 年向前五名客户销售产品 474,142 万元，占公司年度销售收入总额 792,745 万元的 59.81%。

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
西安航空发动机(集团)有限公司	2,250,545,535.55	28.39
中航工业系统内单位 1	1,116,846,030.00	14.09
GEAE	494,792,937.97	6.24
西安捷通电工有限公司	470,152,476.69	5.93
中国船舶重工集团公司	409,080,000.00	5.16
合计	4,741,416,980.21	59.81

3、成本

(1) 成本分析表

单位：万元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成 本比例(%)	上年同 期金额	上年同期占 总成本比例(%)	本期金额较上年 同期变动比例(%)
制造业	直接材料	313,119	56.43	272,973	55.45	14.71

	直接人工	40,972	7.38	37,542	7.63	9.14
	制造费用	177,458	31.98	152,874	31.05	16.08
	专项费用、 废品损失	23,312	4.20	28,923	5.87	-19.40
装饰业	直接材料	77,747	90.78	33,879	85.96	129.48
	直接人工	378	0.44	457	1.16	-17.29
	制造费用	3,314	3.87	3,100	7.87	6.90
	专项费用、 废品损失	4,202	4.91	1,977	5.02	112.54

(2) 主要供应商情况

公司 2013 年向前五名供应商采购货物 189,984 万元，占公司年度采购金额 564,679 万元的 33.64%。

单位：元 币种：人民币

供应商名称	采购货物总额	占公司全部采购货物总额比例 (%)
上海八色贸易有限公司	518,120,687.27	9.18
南京铁丰物资贸易有限公司	367,654,701.07	6.51
山西华泽铝电有限公司	344,056,302.77	6.09
中航工业系统内单位 1	342,113,778.00	6.06
中航工业系统内单位 2	327,893,665.58	5.80
合计	1,899,839,134.69	33.64

4、 费用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	增幅 (%)
销售费用	9,442.80	9,743.79	-3.09
管理费用	50,405.90	49,485.32	1.86
财务费用	13,334.73	12,975.17	2.77
所得税费用	5,717.65	5,909.86	-3.25

费用情况说明

(1) 本期管理费用 50,405.90 万元，较上年同期 49,485.32 万元增加 1.86%， 主要原因为审计费、咨询费增加所致。

(2) 本期财务费用 13,334.73 万元，较上年同期 12,975.17 万元增加 2.77%， 主要原因为汇率变动使得汇兑净损失增加所致。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	44,317,969.81
研发支出合计	44,317,969.81
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.97
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.56

(2) 情况说明

研发费均为公司自主研发项目投入，拨款资金来源项目等未列示。

主要投入方向：太阳能发电项目投入，技术创新、技术基础、技术保障投入，产学研合作、博士后科研投入等。作用如下：突破了斯特林发动机关键工艺技术，新型碟式斯特林太阳能发电装置在自然条件下首次发电成功，该项目具有高技术附加值、高额利润回报、市场风险相对较小的特点，作为支撑公司未来发展的重要非航产品之一，具有良好的社会效益和可观的经济效益；技术创新能力显著提升，掌握了精锻叶片进排气边数控磨削技术、航空发动机关键零件高效精密磨削技术、盘轴一体复杂型面涡轮盘加工技术等关键制造技术，产品质量和可靠性水平进一步得到提升。

## 6、 现金流

### 1、现金流量表项目超过 30%情况说明

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	变动幅度 (%)	变动原因
收到的税费返还	3,743.87	2,767.59	35.28	收到增值税出口退税和所得税的税费返还增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	149.46	235.37	-36.5	处置固定资产收到现金减少
取得投资收益收到的现金	39.59			子公司商泰公司收到天鼎公司分红
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	27,539.12	18,221.71	51.13	动力本部及莱特公司购建固定资产所支付现金增幅较大
投资支付的现金	835.24			子公司铝业购买天鼎持有西航天和公司股权和航空动力本部购买天鼎持有铝业公司股权支付现金
支付其他与筹资活动有关的现金	355.1	1,546.36	-77.04	支付股东借款较上年减少
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,314.09	-131.05	-1665.81	英镑、美元汇率变动影响

### 2、现金流总体情况说明

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	变动额	增幅 (%)
经营活动产生的现金流量净额	31,773.43	17,675.12	14,098.31	79.76
投资活动产生的现金流量净额	-28,185.31	-18,255.30	-9,930.01	-54.40
筹资活动产生的现金流量净额	-17,534.45	-1,926.94	-15,607.51	-809.96
现金及现金等价物净增加额	-16,260.42	-2,638.17	-13,622.25	-516.35

现金及现金等价物净增加额-16,260.42 万元，较上年同期-2,638.17 万元减少 13,622.25 万元，减幅 516.35%。其中经营活动产生的现金流量净额 31,773.43 万元，投资活动产生的现金流量净额-28,185.31 万元，筹资活动产生的现金流量净额-17,534.45 万元，汇率变动对现金及现金等价物的影响-2,314.09 万元。

(1) 2013 年公司经营活动产生的现金流量净额 31,773.43 万元，较上年同期 17,675.12 万元增加 14,098.31 万元，增幅 79.76%。主要原因是本年销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

(2) 2013 年公司投资活动产生的现金流量净额-28,185.31 万元，与上年同期-18,255.30

万元减少 9,930.01 万元，减幅 54.40%。主要原因是购建固定资产较上年同期增加所致。

(3) 2013 年公司筹资活动产生的现金流量净额-17,534.46 万元，较上年同期-1,926.94 万元减少 15,607.52 万元，减幅 809.96%。主要原因是偿还债务支付现金增加所致。

## 7、 其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

①融资情况：2009 年公司经中国证券监督管理委员会《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不超过 12,000 万股（以下简称“该次发行”）。公司募集资金净额为人民币 1,999,997,550.00 元。截止本报告期末，该次募集资金存放与使用情况见《西安航空动力股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

#### ②重大资产重组情况：

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

公司于 2013 年 12 月 23 日收到国务院国有资产监督管理委员会《关于西安航空动力股份有限公司资产重组及配套融资有关问题的批复》（国资产权【2013】1051 号），原则同意公司本次资产重组及配套融资的总体方案。详情请查阅公司 2013 年 12 月 23 日发布的公告，网址为 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

2013 年 12 月 25 日，航空动力召开第三次临时股东大会。会议审议通过了与本次资产重组相关的《关于公司符合发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》、《关于公司发行股份购买资产构成关联交易的议案》、《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》等 11 项议案。详情请查阅公司 2013 年 12 月 25 日发布的《西安航空动力股份有限公司 2013 年第三次临时股东大会决议公告》，网址为 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

截至本报告发出前，公司已经收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《中国证监会行政许可申请受理通知书》（131780 号），中国证监会依法对本公司提交的《西安航空动力股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。2014 年 3 月 7 日，公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，目前正就有关问题进行书面说明答复准备工作。

公司本次重大资产重组方案还需获得中国证监会核准。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司实现营业收入 792,745 万元，完成年度计划的 107%。公司主营业务三大板块中，航空发动机及衍生产品业务方面，公司通过扩大维修服务，确保了年度目标的实现，报告期内航空发动机及衍生产品实现收入 397,360 万元，完成年度计划的 105%；航空零部件出口转包业务由于国际需求不旺、贸易摩擦频繁，虽经公司努力争取了部分新订单，但仍未满足报告

期业务增长的需要,报告期内航空零部件出口转包实现收入 145,131 万元,完成年度计划的 86%;非航空产品及贸易业务方面,公司积极开拓优势产品市场,扩大市场份额,加强经营风险管控,确保年度目标的实现;报告期内,非航空产品及贸易业务实现收入 240,931 万元,完成年度计划的 128%;其它收入实现 9,323 万元,完成年度计划的 143%。

(4) 其他

营运能力方面

项目	2013 年	2012 年	对比情况
应收账款周转率(次)	5.61	5.26	0.35
存货周转率(次)	2.65	2.64	0.01
流动资产周转率(次)	1.27	1.18	0.09
总资产周转率(次)	0.90	0.83	0.07

公司积极扩大销售,持续清理存货和应收款项,使公司资产运营各项指标得到明显改善。

偿债能力方面

项目	2013 年	2012 年	对比情况
资产负债率(%)	48.72	49.14	-0.42
流动比率(次)	1.61	1.68	-0.07
速动比率(次)	0.93	1.05	-0.12
利息保障倍数(倍)	4.23	3.58	0.65

公司强化资金管理,有效配置各项资源,使偿债能力有所提高,资产负债率较上年末下降 0.42 个百分点;利息保障倍数上升 0.65,主要原因是贷款规模较上年同期减少所致。

盈利能力方面

项目	2013 年	2012 年	增减额
加权平均净资产收益率(%) (不含少数股东权益)	7.61	7.13	0.48
加权平均总资产报酬率(%)	5.80	5.62	0.18
营业收入利润率(%)	4.73	4.53	0.20
成本费用利润率(%)	5.16	5.09	0.07

2013 年度公司,在保证收入增长的同时,降低成本费用,创新求变,确保了公司的盈利能力提高。

增长能力方面

项目	2013 年	2012 年	增减额
营业收入增长率(%)	11.59	4.38	7.21
资本积累率(%)	6.13	5.50	0.63
利润总额增长率(%)	12.60	12.77	-0.17
总资产增长率(%)	5.27	0.65	4.62

公司积极开拓市场,强化管理,销售及资产规模保持较高增长。

(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: 万元 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	698,099.15	582,626.16	16.54	6.61	6.43	增加 0.14 个百分点
常用有色金属压延加工及装饰业	85,323.03	84,506.70	0.96	87.59	86.28	增加 0.70 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
航空发动机制造及衍生产品	397,360.35	303,044.66	23.74	3.23	0.63	增加 1.98 个百分点
外贸转包生产	145,131.21	128,743.48	11.29	-0.96	1.18	减少 1.88 个百分点
非航空产品及贸易	240,930.62	235,344.71	2.32	42.70	43.17	减少 0.32 个百分点

报告期内，公司实现营业收入 792,744.60 万元，同比增长 11.59%，其中主营业务收入 783,422.18 万元，同比增长 11.87%。公司主营业务三大业务板块中，航空发动机及衍生产品实现收入 397,360.35 万元，同比增长 3.23%；外贸转包生产实现收入 145,131.21 万元，同比减幅 0.96%；非航空产品及贸易实现收入 240,930.62 万元，同比增长 42.70%。全年实现利润总额 38,652.41 万元，同比增长 12.60%。

## 2、 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境外	145,131.21	-0.96
境内	638,290.97	15.27
合计	783,422.18	11.87

单位：万元 币种：人民币

地区	2013 年营业收入	2013 营业收入结构 (%)	2012 年营业收入	2012 营业收入结构 (%)	营业收入同比增减 (%)	营业收入结构同比增幅 (%)
境内	638,290.97	81.47	553,745.82	79.07	15.27	2.4
境外	145,131.21	18.53	146,543.21	20.93	-0.96	-2.4
合计	783,422.18	100	700,289.03	100	11.87	

公司 2013 年主营业务收入 783,422.18 万元，其中：境内收入 638,290.97 万元，占主营业务收入的 81.47%，较上年增加 2.4 个百分点；境外收入 145,131.21 万元，占主营业务收入的 18.53%，较上年减少 2.4 个百分点。

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
流动资产合计	640,373.34	71.58	597,837.28	70.35	7.11

非流动资产合计	254,236.46	28.42	251,990.63	29.65	0.89
总资产	894,609.80	100.00	849,827.91	100.00	5.27
流动负债合计	396,650.49	44.34	355,968.05	41.89	11.43
非流动负债合计	39,224.26	4.38	61,606.57	7.25	-36.33
负债合计	435,874.76	48.72	417,574.62	49.14	4.38
所有者权益合计	458,735.04	51.28	432,253.29	50.86	6.13
负债和所有者权益总计	894,609.80	100.00	849,827.91	100.00	5.27

## 2、其他情况说明

单位：万元

项 目	期末余额	年初余额	变动幅度(%)	变动原因
应收票据	32,134.34	20,308.01	58.23	本期销售收到商业承兑票据增加
其他流动资产	1,934.41			增值税的进项税
长期股权投资	2,434.78	3,657.28	-33.43	联营企业安泰公司亏损增加所致
长期待摊费用	212.2			子公司商泰机械公司厂房修缮
递延所得税资产	2,411.44	1,336.20	80.47	坏账准备及存货跌价准备较年初增加
应付票据	86,673.29	52,302.95	65.71	使用票据结算增加
应付职工薪酬	1,999.92	1,426.51	40.2	应付职工教育经费增加
应交税费	4,068.43	884.17	360.14	所得税等增加
其他应付款	26,657.35	9,728.01	174.03	发动机专项费用工程项目借款增加
一年内到期的非流动负债	7,500.00	3,802.69	97.23	借中航工业财司长期借款即将到期
其他流动负债	25,060.66	8,159.00	207.15	应付发动机公司短期融资券增加
专项应付款	-20,161.83	-6,892.76	-192.51	发动机专项费用工程项目支出增加
其他非流动负债	1,584.23	432.57	266.24	递延收益增加
专项储备	1,538.96	527.1	191.97	应付安全生产费用增加
盈余公积	10,044.76	7,083.85	41.8	本年提取盈余公积
未分配利润	87,743.21	66,548.26	31.85	本期净利润增加

### (四) 核心竞争力分析

公司作为国有大型航空发动机制造企业，拥有生产及辅助设备八千余台套，其中国内外先进的冷热工艺加工和计量测试设备千余台套，数控设备保有量在行业内具有领先优势。2013年，公司持续推进各类设备设施更新换代，合理配置资源，提升自身技术水平，以激光强化设备、柔性制造线、五坐标加工中心、超精密车床为代表的一批高精尖工艺设备落户公司，使公司生产制造设备的整体水平得到提高，特别是特种工艺加工能力的强化，有效的提升公司的核心竞争力。通过长期以来与国内外先进航空发动机制造企业的合作，建立了良好的关系，提高公司在行业内的知名度，为公司后续发展打下良好的基础。

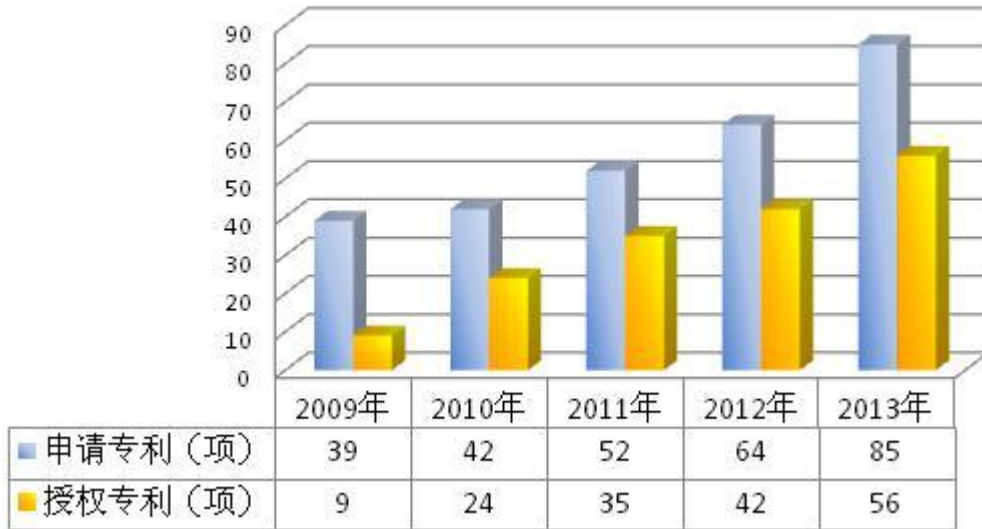
在专利及非专利技术方面，公司持续推进知识产权二期工程，提升公司知识产权创造及保护能力。积极挖掘专利技术，结合产品研制，全面实施知识产权战略课题研究，构建了公司知识产权风险预警与防范机制，申请国家发明专利 8 项，实用新型专利 1 项；结合公司产品和技术发展方向，建立与公司产品和技术有关的专利信息数据库，共 3 万余项，为工程技术人员学习和借鉴先进技术，提升公司技术创新能力提供技术支持；组织“知识产权应用工程师”培训，59 人获得“知识产权应用工程师”资格。

2013 年公司共申请专利 85 项，同比增长 32%，其中发明专利 54 项，另有 56 项专利获得授权，有效保护了公司知识产权；获省部级科技成果奖 15 项，11 项科研成果通过了中航工业发动机组织的国防科技成果鉴定；主编航空行业标准 2 项、集团标准 25 项，企业核心竞争力明



显增强。

### 近几年申请、授权专利情况



#### (五) 投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

报告期内，为提高公司下属子公司铝业公司的市场竞争能力，扩大资产规模，整合优势资源，理顺股权关系，优化资产结构，降低资产负债率，推进铝业公司体制机制改革，促进铝业公司健康发展，做大做强铝型材制品产业，提升公司非航产品的水平，公司对铝业公司进行以下投资事宜：

(1) 航空动力出资 104.16 万元（根据铝业公司评估价值 876.80 万元的 11.88%），协议受让天鼎公司持有铝业公司 11.88% 的股权，转让完成后铝业公司成为航空动力的全资子公司；

(2) 铝业公司出资现金 731.08 万元（根据天和公司评估价值 913.85 万元的 80%）受让天鼎公司持有的天和公司 80% 股权，股权转让完成后天和公司将作为铝业公司的全资子公司；

(3) 航空动力以对铝业公司持有的债权、厂房、土地以及部分现金，对铝业公司进行追加投资。其中，航空动力以对铝业公司持有的债权 3,900 万元，以及现租赁给铝业公司作为其日常生产经营使用的厂房转为对铝业公司的追加投资，预计投资额不低于 6,000 万元（以最终评估备案为准）。由于铝业公司占用的土地尚在进行土地证书切割办理过程中，土地作价增资待上述工作完成后依据评估价值，另行追加计算。同时，航空动力拟对铝业公司追加投资 2,000 万元现金，用于铝业公司进行收购天和公司股权整合幕墙装饰业务、购买天津市晋都铝型材有限公司土地、生产线调整改造等工作；

(4) 为便于下一步将晋都公司与铝业公司进行吸收合并，促进铝业公司对铝型材生产加工业务的整合，航空动力拟出资 1,000 万元购买晋都公司 24.51% 股权，完成后，晋都公司股权结构为航空动力占 24.51%，王成民占 45.29%，原永亮占 30.20%；

(5) 航空动力拟与晋都公司王成民、原永亮分别将所持有的晋都公司股权增资注入铝业公司，其中航空动力持有晋都公司股权 24.51%，作价 1,000 万元。王成民、原永亮分别持有晋都公司股权 45.29%、30.20%，评估作价 1,848 万元和 1,232 万元，完成铝业公司与晋都公司的吸收合并。在吸收合并后，铝业公司成为航空动力与王成民、原永亮两自然人共同持有的有限责任公司。预计股权结构为航空动力占 76%，王成民占 14%，原永亮占 10%（具体数额以评估备案数额计算为准），航空动力为控股股东。（详见公司第七届第十次董事会决议公告）

截至本报告发出之日，航空动力已完成收购天鼎公司持有铝业的 11.88% 股权相关工作，铝

业公司成为航空动力的全资子公司。航空动力对铝业公司增资 5,900 万元工作也已完成，铝业公司进行了工商变更，目前注册资本 10,950 万元人民币。房产增资工作正在办理房屋产权过户，待过户完成后铝业公司再次办理工商变更。

铝业公司与天津市晋都铝型材有限公司吸收合并事项，已完成了对铝业公司及晋都公司的审计、评估工作，评估结果已获中航工业备案。航空动力已与晋都公司股东签订了股权转让协议，协议以 1,000 万元人民币受让晋都公司 24.51% 的股权，目前股权转让工商变更工作正在办理。航空动力与晋都公司股东签署了关于对西安西航集团铝业公司进行增资的协议，同意以晋都公司全部股权增资铝业公司，晋都公司成为铝业公司全资子公司，该项工作需待航空动力协议受让晋都公司部分股权工商变更完成后，办理工商事宜。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	2,049,000,000.00	153,285,522.24	1,982,490,969.37	66,509,030.63	专用资金账户留存
合计	/	2,049,000,000.00	153,285,522.24	1,982,490,969.37	66,509,030.63	/

本年度已使用募集资金 153,285,522.24 元。其中，项目使用投入 195,951,359.36 元，利息收入 2,672,861.86 元，支付手续费 7,024.74 元；本年补充流动资金 1,100,000,000.00 元，归还募集资金 1,140,000,000.00 元。

## (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	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
航空发动机零部件生产能力建设项目	否	48,943.00	7,244.09	19,799.97	否	47.35%	13.58			根据公司第七届董事会第五次会议决议,变更航空发动机零部件生产能力建设项目计划进度,根据修改后的项目计划,已按计划完成。	
航空零部件转包生产线技术改造项目	否	47,000.00	732.88	44,836.83	是	97.50%	12.47	息税前利润 3,503.36 万元	是	2012 年 12 月 29 日通过竣工验收	
QC280/QD280 燃气轮机生产能力建设项目	否	49,957.76	9,445.77	29,878.82	否	74.58%	12.18			根据公司第七届董事会第五次会议决议,变更 QC280/QD280 燃气轮机生产能力建设项目计划进度,根据修改后的项目计划,已按计划完成。	
斯特林太阳能发动机生产及示范工程	否	9,700.00	1,722.40	3,718.13	否	57.32%	30.28			根据公司第七届董事会第五次会议决议,变更斯特林太阳能发动机生产及示范工程项目计划进度,但由于斯特林发电装置技术不够成熟,试制周期较长,加之前期论证不充分,需对示范电站选址进行进一步论证,导致示范电站尚未进行建设,斯特林发电装置无法安装。	
补充流动资金	否	44,399.00		44,399.00	是	100%			是		
合计	/	199,999.76	19,145.14	142,632.75	/	/		/	/	/	/

项目进度为各项目实际建设实施进展状态，体现项目实际完成节点。募集资金实际累计投入金额为财务实际支付数。本表预计收益所填数字为公司公告的非公开发行股票议案中各项目预计的总投资税后内部收益率。募集资金实际投入金额 142,632.75 万元，其中：补充流动资金 44,399.00 万元，项目投入使用 98,233.75 万元。募集资金累计发生利息收入 1,739.13 万元，手续费 5.22 万元。

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	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	732.88	44,836.83	是	12.47		95.40%	是	2012年12月29日通过竣工验收
合计	/	47,000.00	732.88	44,836.83	/	12.47	/	/	/	/

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	总资产	资产负债率	营业收入情况			利润总额情况			备注
				本期	上年	同比情况	本期	上年	同比情况	
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	100%	118,574	52.23	132,254	109,249	23,005	2,781	5,934	-3,153	
西安西航集团铝业有限公司	100%	23,275	71.62	85,358	45,504	39,854	-988	-1,614	626	
西安西罗航空部件有限公司	51%	29,832	47.5	29,191	27,416	1,775	952	-31	983	
西安西艾航空发动机部件有限责任公司	51%	4,512	18.39	2,920	313	2,607	-299	-611	312	
西安商泰进出口有限公司	75%	33,207	94.53	91,846	86,680	5,166	-927	-1,396	469	
西安西航机电设备安装有限公司	100%	10,298	63.23	13,123	9,164	3,959	908	802	106	
西安维德风电设备有限公司	33.90%	2,187	34.43	885	856	29	7	47	-40	
西安安泰叶片技术有限公司	48.13%	11,190	71.13	5,269	5,771	-502	-2,570	-1,127	-1,443	

(1) 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”）

莱特公司成立于 2007 年 5 月，注册资本为 42,450.00 万元，主要经营范围是：航空发动机、燃气轮机零部件、机电产品的制造、销售、研发、检测、修理；货物及技术的进出口业务；燃气轮机、机电产品的维修；机械加工；金属材料、建筑材料销售；保税物流等。

2013 年莱特公司实现营业收入 132,253.78 万元，较上年同期 109,249.42 万元增加 23,004.36 万元；利润总额 2,781.03 万元较上年同期 5,934.09 万元减少 3,153.06 万元；净利润 2,543.68 万元较上年同期 5,017.62 万元减少 2,473.94 万元。

莱特公司营业收入较上年同期增加 21.06%，主要原因是：一是子公司商泰机械公司营业收入较上年同期增加 20,188.56 万元；二是莱特公司本部营业收入较上年同期增加 2,465.63 万元。

利润总额较上年同期减少的主要原因是受汇率变动及产品成本上升的影响。

莱特公司主要指标表

单位：万元 币种：人民币

单位	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率(%)	主营业务收入同比增减(%)	主营业务成本同比增(%)	主营业务毛利率同比增减(%)
莱特公司	130,962.45	121,403.04	7.30	21.60	26.15	减少 3.34 个百分点

(2) 西安西航集团铝业有限公司（以下简称“铝业公司”）

2013 年 11 月 8 日，天鼎公司转让其持有的铝业公司 11.88% 股权给航空动力，自此铝业公司成为航空动力的全资子公司，公司注册资本 10,950 万元。主要经营范围是：金属材料、办公家具的销售；铝型材、隔热型材的研制、生产、销售；建筑物室内外装饰装修设计、施工；建筑物各种门窗、幕墙的设计、制造、安装；玻璃深加工、金属材料的表面处理、建筑钢结构工程设计、制造、安装；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外）；承包境外建筑幕墙工程和境内国际招标工程；承包上述境外工程的勘测、咨询、设计、监理项目；上述境外项目所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外项目所需的劳务人员。

2013 年铝业公司实现营业收入 85,358.44 万元，较上年同期 45,504.12 万元增加

39,854.32 万元；利润总额-988.39 万元，较上年同期-1,614.45 万元减亏 626.06 万元；净利润-978.13 万元，较上年同期-1,552.63 万元减亏 574.5 万元。

铝业公司营业收入较上年同期增加 87.58%，主要原因是铝棒及铝型材销售业务较上年同期大幅增加。铝业公司当年亏损 988 万元，较上年减亏 626 万元，主要因为铝业公司增加营业规模，同时加大成本控制。

铝业公司主要指标情况表

单位:万元 币种:人民币

单位	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率(%)	主营业务收入同比增减(%)	主营业务成本同比增(%)	主营业务毛利率同比增减(%)
铝业公司	85,323.03	84,506.70	0.96	87.58	86.27	增加 0.70 个百分点

(3) 西安西罗航空部件有限公司(以下简称“西罗公司”)

西罗公司成立于 1996 年 6 月，注册资本为 1,827 万美元，主要经营范围是：生产和销售航空发动机叶片，提供修理、修配、装配、测试服务。

西罗公司由航空动力和英国罗尔斯·罗伊斯公司共同投资设立，航空动力持有 51% 股权。

2013 年西罗公司实现营业收入 29,190.99 万元，较上年同期 27,416.25 万元增加 1,774.74 万元；利润总额 952.25 万元较上年同期-31.26 万元增加 983.51 万元；净利润 800.25 万元较上年同期 11.47 万元增加 788.78 万元。利润较上年同期增加的主要原因是资产减值损失及期间费用的减少，产品调价及销售增加的影响。

西罗公司主要指标情况表

单位:万元 币种:人民币

单位	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率(%)	主营业务收入同比增减(%)	主要业务成本同比增(%)	主营业务毛利率同比增减(%)
西罗公司	29,141.22	24,668.48	15.35	6.62	6.74	减少 0.09 个百分点

(4) 西安西艾航空发动机部件有限责任公司(以下简称“西艾公司”)

西艾公司成立于 2011 年 3 月，注册资本为 5,000 万元，主要经营范围是：研究、开发、制造、装配、测试和认证用于民用航空、船用、工业以及燃气轮机的燃烧室、组件、相关零部件、备库；销售自产产品；提供有关上述产品的各种技术、维修及售后服务。

西艾公司是航空动力、意大利艾维欧股份有限公司、艾维欧(北京)航空航天动力技术有限公司投资设立，航空动力持有 51% 股份。

2013 年西艾公司实现营业收入 2,920.10 万元；较上年同期 313.20 万元增加 2,606.90 万元。西艾公司当年亏损-299.12 万元，较上年同期减亏 311.85 万元，仍然亏损的主要原因是产品试制投入较大及生产效率及生产规模有待提高。

西艾公司主要指标情况表

单位:万元 币种:人民币

单位	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率(%)	主营业务收入同比增减(%)	主要业务成本同比增减(%)	主营业务毛利率同比增减(%)
西艾公司	2,768.75	2,850.17	-2.94%	784.02	604.35	增加 26.26 个百分点

(5) 西安商泰进出口有限公司(以下简称“商泰公司”)

商泰公司成立于 1999 年 4 月，注册资本为 2,600 万元，主要经营范围是：经营和代理各类商品及技术进出口经营，开展来料加工和三条一补业务，经营对销贸易和转口贸易。机械制造，金属建筑材料、照明灯具以及备件、铁路器材及零备件、机械设备铜矿石铁矿石的销售、燃气轮机的维修、机械工程的技术咨询及服务。

商泰公司是由航空动力和天鼎公司共同投资设立，航空动力持有 75% 股份。

2013 年商泰公司实现营业收入 91,846.23 万元，较上年同期 86,679.90 万元增加 5,166.33 万元；利润总额 -927.28 万元较上年同期-1,395.97 万元减亏 468.69 万元；净利润-731.81

万元较上年同期-1,287.88 万元减亏 556.07 万元。亏损的主要原因是上海山晟项目的资产减值及资本占用对公司的影响。

商泰公司主要指标情况表

单位:万元 币种:人民币

单位	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率(%)	主营业务收入同比增减(%)	主营业务成本同比增(%)	主营业务毛利率同比增减(%)
商泰公司	91,636.26	89,923.81	1.87	5.92	5.82	增加 0.09 个百分点

(6) 西安西航机电设备安装有限公司(以下简称“机电设备安装公司”)

机电设备安装公司成立于 2007 年 1 月,注册资本为 2,000 万元,经营范围是:机电设备安装,工业、民用建筑项目的设备、线路、管道的安装、调试、维修,送变电工程,非标准设备的制作,房屋建筑工程,城市道路照明工程等。

机电设备安装公司是公司出资组建的全资子公司。

2013 年机电设备安装公司实现营业收入 13,123.27 万元,较上年同期 9,164.04 万元增加 3,959.23 万元;利润总额 907.61 万元较上年同期 801.79 万元增加 105.82 万元;净利润 675.25 万元较上年同期 595.19 增加 80.06 万元。

机电设备安装公司主要指标情况表

单位:万元 币种:人民币

单位	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率(%)	主营业务收入同比增减(%)	主要业务成本同比增(%)	主营业务毛利率同比增减(%)
机电设备安装公司	13,076.33	10,661.29	18.47	43.00	50.02	减少 3.81 个百分点

## 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
技措项目	10,070.80	95.43%	9,610.90	9,610.90	无法单项列支
合计	10,070.80	/	9,610.90	9,610.90	/

## (六) 公司控制的特殊目的主体情况

依据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的准则,公司无控制的特殊目的主体。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、行业竞争格局

航空发动机及衍生产品业务:近年来国家持续推进军民融合项目开展,鼓励民企参与军工产品竞争,这进一步加剧国内企业间竞争。外部总体环境对公司来说既是机遇又是挑战,这对公司的产品及服务质量提出了更高的要求。

航空零部件出口转包业务:目前公司在国际业务领域已成为 GEAE、RR、SNECMA、PWC 等著名厂商的“核心供应商”,但主要产品仍处于产业链低端,产品结构较为简单。另外部分新兴国家以低成本的竞争优势参与国际竞争,加剧了市场变动,对公司造成了一定影响。

非航空产品业务:公司目前传统产品市场竞争激烈,竞争对手较多,业务规模受到一定影响。另外随着非航空产品研发力度不断加大,部分新产品逐步投入市场,未形成稳定收入。加之同行业企业在产品质量及成本控制上竞争激烈,公司非航空产品面临着巨大压力。

#### 2、发展趋势

在航空发动机及衍生产品方面,公司重点推进在研发发动机研发速度,缩短研制周期,力争早日形成以大涵道比发动机及燃气轮机为代表的支柱产品。

在航空零部件出口转包业务方面，公司在扩大传统盘环类优势产品市场份额的基础上，紧跟国际形势，为承揽新型发动机零部件做好充分准备。随着国际民用航空发动机技术升级换代，公司不断加强新产品研制，同时不断开发新的客户和项目，加强相关技术研究，逐步进入产品研发、服务等环节，提高产品附加值，促进公司盈利能力不断提高。

非航空产品业务方面，着力打造核心战略产业，建立与市场相适应的体制机制，优化资源配置，加大创新力度，加快人才队伍建设，谋求全产业链、全价值链的竞争优势，把握市场机遇，实现市场拓展。以国家产业发展政策为导向，利用社会资源，加大研发力度，提高以高新技术为核心的产品市场竞争力，尽快形成支柱型产品，全面推进非航空产业发展的战略布局。

## (二) 公司发展战略

2014 年公司启动“精细化管理”，力争用 3-5 年时间，运用科学的方法、扎实的行动，实现“技术精良、质量精益、生产精准、管理精细、人员精干、指标精确”的精细化管理六大目标，从根本改变公司的管理现状，大幅提升管理水平，逐步实现向精细化管理型企业转型，在保证规模增长的同时持续提升经济运行质量，真正实现从“量变”到“质变”的转型升级。

2014 年公司将积极推动三大板块业务发展，为实现公司“十二五”规划目标进一步夯实基础。公司航空发动机及衍生产品板块将以均衡交付为突破口，坚持航空产业在公司经营活动中的核心地位，保持板块经营业务的稳定发展；在航空零部件转包出口业务板块方面，通过采取改善产品结构、参与新产品研制、扩大产品服务业务等措施，进一步推进产业升级，以提高公司航空零部件出口转包业务在国际市场上的竞争力；非航空产业板块将紧密围绕“决策体系”、“管控模式”、“激励机制”三大变革，确立非航空板块的主业地位，推进非航空产业发展。

## (三) 经营计划

### 1、2014 年度经营目标

营业收入：84.58 亿元，其中：航空发动机及衍生产品收入 42 亿元，航空零部件出口转包收入 15.16 亿元，非航空产品及贸易收入 26.55 亿元，其他业务收入 0.87 亿元。

### 2、新年度投资安排

2014 年公司总投资计划 30,204 万元；其中募投资项目计划投资 26,804 万元，自有资金计划投资 3,400 万元。

#### (1) 募集资金投资项目

- ①航空零部件生产能力建设项目计划投资 13,000 万元。
- ②QC280/QD280 舰船燃气轮机能力建设项目计划投资 10,000 万元。
- ③斯特林太阳能发电装置生产及示范工程项目计划投资 3,804 万元。

#### (2) 自有资金投资项目

- ①生产线调整投资 1,000 万元。
- ②能源利用及减少排放改造费用 400 万元。
- ③信息化建设专项费用 2,000 万元。

### 3、技术研发计划

2014 年，公司技术工作将围绕“重点课题、产学研课题、技术创新课题、技术基础课题、技术保障课题”等开展研究工作，进一步提升修理技术和工程化应用能力，为科研批产机种生产和外场使用提供及时、有效的技术保障。

### 4、为达到年度目标公司拟采取的措施：

- (1) 各生产单位、子公司要以产品交付为牵引，降低各项成本费用支出，明确目标，精细化管理。
- (2) 各业务部门要围绕产品交付做好服务保障工作，认真分析业务流程，有效提升工作效率。
- (3) 提升科研生产交付能力，持续抓好能力建设与均衡产出。
- (4) 提升可持续发展能力，持续抓好外贸与非航空产业市场开拓。
- (5) 提升精细化管理能力，持续抓好工作效率与服务质量改进。



#### (四) 可能面对的风险

2014 年，公司无论在外部市场竞争还是内部成本管控方面，都将面临更大挑战。近年来，国家提出了“军民结合、寓军于民”的战略方针，鼓励有条件的民企进入传统军工市场，使得公司在航空发动机及衍生产品市场的竞争压力逐渐增大。同时，公司当前发展中起支柱作用之一的航空产品，部分触及“天花板效应”，市场提升空间有限，而新产品尚处于培育开发期，短期内难以对公司的发展起到支撑作用。

航空零部件转包生产方面，国际市场需求总体偏弱局面尚无明显改善，人民币升值对公司收入负面影响加剧，同时，公司航空零部件出口转包产品仍主要以零部件制造为主，组件、单元体制造、产品研发、装配、修理等环节业务较少，产品的附加值及获取的利润有限；现有技术能力较为单一，虽然在盘、环、油气类等零件上具有明显技术优势，但在机匣、整体叶盘、整体叶环等技术方面能力相对较弱，对新型发动机关键零部件制造技术能力有待提高。

非航空产品方面，已有的非航空产品由于持续的改型升级能力不足，未能形成规模化的核心业务，使得非航空经济总量难以实现跨越式增长。同时，公司非航空产品产业核心业务的转型升级未能真正实现；适应市场运行规律的体制机制尚未形成，未能有效激发经营活力。基于以上几方面不利因素，公司非航空产品发展存在一定风险。

技术能力方面，由于公司对航空产品自主研发周期短，同时国家新型号研制周期缩短，公司在个别尖端技术方面的技术储备不足，技术人员综合能力有待加强，使得公司在进行新一代产品研制时存在一定风险；在技术创新方面，公司搭建了一系列推动科技工作开展的平台和机制，但技术创新是一项系统工程，是创造性行为，创新过程中必然存在一些不确定性和潜在的技术风险。

原材料价格及供应方面：近年来，公司所需的主要原材料因市场供应无法满足日益增长的需求，导致公司采购难度加大、采购成本上升；目前公司防务产品成附件供应商大部分为单一供应商，由于此类供应商均为产品设计定型时选定，开发第二供应商存在较大困难，因此成附件类物资采购交付进度、质量受供应商制约，形成较大风险。

环保方面：随着《陕西省大气污染防治条例》2014 年 1 月 1 日实施，大气污染物排放总量控制将进一步加严，排放标准不断提高，公司的减排任务完成及达标排放面临更加严峻的挑战。公司拟采取措施：

航空发动机及衍生产品方面，公司始终坚持献身国防道路不动摇，利用国家大力发展航空发动机的良好契机，不断提升技术能力，拓展产品市场，拓宽产业链条，优质完成各项科研生产任务目标，促进航空发动机及衍生产品更新换代。

在航空零部件出口转包方面，公司将在巩固原有优势产品的基础上，争取新订单，积极参与新产品研发，逐步进入产业链上下游环节。同时加大市场开发力度，拓宽外贸战略合作，创新合作模式，以多种合作形式开展组件、单元体等的航空业务开发与合作，扩大现有市场份额，以优质的产品、优良的服务，融入国际航空产业链。

非航空产品方面，加快公司非航空产业调整，探索并构建与市场化运营体制相适应的非航空产业管理体制和运行机制，采取多种灵活的经营手段和策略，把握市场机遇，实现市场拓展。明确重点发展方向，推进非航空产品研发，着力开发新兴产业和成长型产业的支柱产品，实现非航空产品业务的转型升级。以市场、技术、管理创新为驱动，构建规模配比合理、专业分工有序的非航空产业结构，优化产业格局，建立非航空产品多元市场体系。

技术能力方面：公司将继续完善技术创新体制机制，着眼于公司长远发展，以对内外部智力和技术资源的配置优化，加大技术引进的力度，着力形成运行顺畅的技术创新体系，完善的体制机制，宽松的科研环境，以及构成质量提升明显的技术人才队伍，打造强劲、持续的技术创新动力。坚持“自主创新，打造核心竞争力”原则，全力打造工艺研发能力、专业化生产能力、维修保障能力、制造基础、制造信息化等核心能力，开展航空发动机全生命周期关键技术研究，以核心技术能力提升支撑产品研制和发展。具体做到：1、技术项目实行分层、分级研究模式，差异化管理和系统实施；2、拓宽技术研究、成果转化模式，强化工程应用；3、做细计划和考核管理，拉动项目研究顺利进行；4、推出项目全过程评价机制，提高项目实施质量。

原材料供应方面：公司应搜集相关信息，对需大量采购的原材料及其他产品市场变动趋势进行分析判断，选择价格相对较低的合理采购时机提前采购，以降低公司采购成本；与成附件唯一供应商加强联系，帮助提高交付水平，针对进口器材，积极开发国内供货厂家，以缓解公司供应需求。

环保方面：公司在 2014 年将制定公司燃煤锅炉的烟气污染防治整体规划，以期满足总量控制和不断提高的大气污染排放标准。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 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

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、《公司章程》第一百六十二条规定公司可以采取现金或者股票方式分配股利，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利(或股份)的派发事项。

《公司章程》第一百六十三条规定公司利润分配政策为：按照股东持有的股份比例分配利润；公司重视对投资者的合理投资回报，董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因。

2、为进一步规范公司利润分配及现金分红的有关事项，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）、陕证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（陕证监发【2012】36号）及《印发〈关于上市公司现金分红政策的指导意见〉的通知》（陕证监发【2012】45号）相关文件的要求，公司对《西安航空动力股份有限公司信息披露管理制度》进行了修订，增加了“若公司盈利但董事会未提出现金股利分配预案，应在定期报告中说明未分红的原因及未用于分红的留存资金用途”和“独立董事应对公司本年度盈利但董事会未做出现金股利分配预案事项发表独立意见，同时应对上年度未分红留存资金使用情况发表独立意见；独立董事的上述意见应进行披露。”等相关事项对应条款。关于修订后的《西安航空动力股份有限公司信息披露管理制度》请参见公司登载于上海证券交易所网站(WWW.SSE.COM.CN)的相关公告。（详情见公司第七届董事会第一次会议决议公告和公司 2012 年度第四次临时股东大会决议公告）。

3、自上市以来，公司严格执行《公司章程》中有关利润分配的规定。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年		0.83		90,434,578.59	329,814,039.97	27.42
2012 年		0.81		88,255,432.12	291,634,097.63	30.26
2011 年		0.66		71,911,833.58	259,145,861.02	27.75

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司自 2008 年 11 月上市以来已经连续 5 年披露社会责任报告，公司本年度社会责任工作情况详见《西安航空动力股份有限公司 2013 年度社会责任报告》([WWW.SSE.COM.CN](http://WWW.SSE.COM.CN))

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及下属子公司无属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
厦门太古飞机工程有限公司(以下简称太古公司)	西安西航集团铝业有限公司(以下简称铝业公司)、吴友宏		经济纠纷	2011年7月,太古公司以工程质量问题为由,将铝业有限公司及吴友宏(原告公司员工、本工程监理)作为被告,诉至厦门市中级人民法院,诉求确认合同无效,并要求西安西航集团铝业有限公司与吴友宏返还其所支付的工程款1,422万元及违约金329.6万元。2014年1月23日,太古公司提出将诉讼请求变更为:1、判令被告1铝业有限公司和被告2吴友宏立即返还原告未做工程部分的工程款人民币4,324,068.66元,并按人民银行公布的同期同类贷款基准利率支付利息;2、判令被告1和被告2支付原告的工程整改费用9,895,931.34元;3、本案诉讼费、鉴定费、保全费等由被告一、二承担。	1,422	目前该案件待法院再次开庭审理,对公司是否形成负债存在不确定性。	2013年8月16日,厦门市中级人民法院第一次开庭审理本案,针对太古公司原诉请进行审理;在太古公司变更其诉请后,厦门市中级人民法院于2014年3月6日再次开庭,针对太古公司变更后的诉请进行审理。三方就案件涉及的事实及适用法律各自阐述了观点,目前该案件尚待法院认定。	待判决	未执行

## (二) 重大诉讼仲裁事项的详细说明

在 2013 年度中，公司下属子公司铝业公司有一项重大诉讼未完结。

案件情况如下：2007 年 4 月，铝业公司与太古公司签订厦门太古五期扩建培训基地建筑装饰安装合同，合同总标的额 1,580 万元。2008 年，太古公司未经竣工验收即将该工程投入使用。2011 年 7 月，太古公司以工程质量问题为由，将铝业公司及吴友宏（太古公司员工、本工程监理）作为第一、第二被告，诉至厦门市中级人民法院，诉求确认合同无效，并要求铝业公司与吴友宏返还其所支付的工程款 1422 万元及违约金 329.6 万元。

立案后，太古公司向厦门市中级人民法院提出财产保全申请，法院冻结了对铝业公司的基本账号；同时对涉案工程质量提出鉴定申请，经法院批准后，委托福建省建筑工程质量检测中心有限公司进行鉴定。2012 年 10 月 30 日，福建省建筑工程质量检测中心有限公司出具检查鉴定报告（报告编号：BG02CWMM1200003）。2013 年 8 月 16 日，厦门市中级人民法院第一次开庭审理本案，法庭经过调查、质证、法庭辩论等程序，针对涉案工程未履行竣工验收即投入使用、被告人吴友宏行为的认定，三方各自阐述了观点。2013 年 12 月 30 日，三方在法院的主持下进行调解，但未达成调解协议。2014 年 1 月 23 日，太古公司提出将诉讼请求变更为：1、判令被告 1 铝业有限公司和被告 2 吴友宏立即返还原告未做工程部分的工程款人民币 4,324,068.66 元，并按人民银行公布的同期同类贷款基准利率支付利息；2、判令被告 1 和被告 2 支付原告的工程整改费用 9,895,931.34 元；3、本案诉讼费、鉴定费、保全费等由被告一、二承担。2014 年 3 月 6 日再次开庭，针对太古公司变更后的诉请进行审理。三方就案件涉及的事实及适用法律各自阐述了观点。目前该案件尚待法院认定，对公司是否形成负债存在不确定性。

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项  
公司无其他应披露的诉讼、仲裁事项。

## 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

## 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## 四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

## 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、 重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
中航工业集团系统内	其他关联人	销售商品	销售商品	国家定价	1,210,170,367.00	32.71	现金结算
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	销售商品	销售商品	国家定价	1,939,290,070.55	52.43	现金结算

中航工业集团系统内	其他关联人	销售商品	贸易及其他	参考市场价格定价	20,079,533.37	3.45	现金结算
中航工业集团系统内	其他关联人	提供劳务	新产品试制	国家定价	144,900,705.77	34.55	现金结算
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	提供劳务	新产品试制、受托加工、工程施工	国家定价、市场价	332,608,113.30	33.24	现金结算
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	提供劳务	动能供应	参考市场价格定价	9,824,657.60	5.41	现金结算
中航工业集团系统内	其他关联人	购买商品	购买商品	国家定价、市场价	1,591,086,852.24	38.45	现金结算
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	接受劳务	民品加工、设备大修	参考市场价格定价	7,915,230.00	3.64	现金结算
中航工业集团系统内	其他关联人	接受劳务	民品加工、设备大修	参考市场价格定价	41,264,742.90	18.99	现金结算
西安航空发动机集团天鼎有限公司	母公司控股子公司	接受劳务	土建工程	参考市场价格定价	33,006,039.86	56.49	现金结算
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	接受劳务	公安保卫、医疗、天然气、文化宣传	参考市场价格定价	32,287,094.14	96.29	现金结算
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	其它流出	土地、固定资产租赁	参考市场价格定价	123,042,972.64	82.65	现金结算
中航工业集团系统内	其他关联人	其它流出	设备租赁	双方签订的融资租赁合同	14,819,860.59	10.32	现金结算
西安航空发动机集团天鼎有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受油料、包装箱、运输、清洁、纯净水、办公、印刷等服务	参考市场价格定价	96,288,950.87	34.17	现金结算
西安航空发动机集团天鼎有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	餐饮会议	参考市场价格定价	22,499,660.72	58.56	现金结算
中航工业集团系统内	其他关联人	借款	借款利息	人民银行定价	51,168,854.20	50.28	现金结算
合计	/				5,670,253,705.75		/

关联交易总额及内容未超出公司 2013 年第七届董事会第五次会议审议关联交易金额的内容和额度范围。

关联交易的必要性与持续性：

(1) 与控股股东西航集团的关联交易

西航集团为本公司控股股东，按照原国防科工委的批复，公司实施重大资产重组，西航集团在以资产注入的方式重组吉生化时仍保留了航空发动机的科研总装、试车，军用航空发动机的销售、未经验收的军品技改项目相关的资产业务、后勤服务、部分土地房屋及部分设备等及少量非航空产品保持公司经营业务，同时航空动力为西航集团提供动力供应。此业务将在一定时期持续存在，为保证公司生产经营平稳顺利过渡而产生的关联交易。

(2) 与实际控股人中航工业相关的关联交易

中国航空工业集团公司为本公司实际控制人。由于行业分工的原因，本公司与中航工业(包

括其所属企业)形成了长期的产品配套关系,同时为保证本公司的市场份额,本公司向中航工业(包括其所属企业)提供航空发动机制造及零件、组装件的配套供应,因此,形成了公司与实际控制人中航工业之间的关联交易,且该等关联交易将在一定时期内存续。

综上,公司与控股东西航集团之间的关联交易,是按照原国防科技工业委员会的批复,主要是出于公司从事的防务产品的特点而形成的;公司与实际控制人中航工业之间的关联交易则是由于我国航空工业发展的历史及行业特点所决定的,该等关联交易将在一定的时期内存在。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国航空工业集团公司	间接控股股东	10,326,455.83		8,747,700.00			
中航工业集团系统内	其他关联人	1,500,000.00	1,578,755.83	1,578,755.83	727,367.22		60,000.00
中航发动机控股有限公司	间接控股股东		5,500,000.00	5,500,000.00	19,000,000.00	185,454,750.00	204,454,750.00
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	8,019.01	447,216.21				
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司	4,643,284.80		4,643,284.80			
西安航空发动机集团天鼎有限公司	母公司的控股子公司	3,379.24	7,310,800.00	7,310,800.00	13,751.08	6,184.86	17,379.94
西安西航文化传媒有限公司	母公司的控股子公司				5,458.00		
西安维德风电设备有限公司	母公司的控股子公司	325,145.00					
合计		16,806,283.88	14,836,772.04	27,780,540.63	19,746,576.30	185,460,934.86	204,532,129.94

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）	7,758,016.21
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）	7,310,800.00
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

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本年度公司无托管事项。

2、 承包情况

本年度公司无承包事项。

3、 租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
西安航空发动机（集团）有限公司	西安航空动力股份有限公司	设备房屋	1,365,013,866.97	2013年1月1日	2013年12月31日	-113,807,979.38	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	母公司
西安航空发动机（集团）有限公司	西安航空动力股份有限公司	土地	163,501,412.10	2013年1月1日	2013年12月31日	-9,234,993.26	双方签订的租赁合同	无重大影响	是	母公司

本公司租赁收益中负数为支付的租金。

(二) 担保情况

单位：元 币种：人民币

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	326,475,274.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	253,320,043.48
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	253,320,043.48
担保总额占公司净资产的比例（%）	5.52
其中：	
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）	184,932,443.48



上述三项担保金额合计 (C+D+E)	184,932,443.48
--------------------	----------------

## (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国航空工业集团公司	以航空动力为中国航空工业集团公司与航空发动机相关业务唯一境内上市平台	2008 年公司借壳上市之初	是	是		

## 九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	900,000	900,000
境内会计师事务所审计年限	5	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	500,000

由于公司聘请的 2013 年度外部审计师中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中瑞岳华”)与国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“国富浩华”)合并成立了瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)。合并后,此前中瑞岳华与公司相应的责任、权利和义务由瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)继承和履行。此次中瑞岳华与国富浩华的合并涉及公司聘请的外部审计师主体资格的变更,属于更换会计师事务所事项,为确保公司审计工作的连续性,经公司第七届董事会第十一次会议审议,公司决定聘请瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为 2013 年度外部审计师,进行会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务业务,聘期为 2013 年度,正常审计费用 90 万元。

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

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

## 十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	3,349,280	0.31						3,349,280	0.31
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,034,028	0.28						3,034,028	0.28
3、其他内资持股	315,252	0.03						315,252	0.03
其中：境内非国有法人持股	315,252	0.03						315,252	0.03
境内自然人持股	0	0						0	0
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	1,086,223,956	99.69						1,086,223,956	99.69
1、人民币普通股	1,086,223,956	99.69						1,086,223,956	99.69
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,089,573,236	100						1,089,573,236	100

##### 2、 股份变动情况说明

本年度公司总股本未发生变化，仍为 1,089,573,236 股。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响  
股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标无影响。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容  
公司无必要或证券监管机构要求披露的其他内容。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
吉林省长白山国家级自然保护区管理局多种经营公司	2,357,080	0	0	2,357,080	股改承诺	
长春市土地估价事务所	469,480	0	0	469,480	股改承诺	
厂长经理之友编辑部	287,980	0	0	287,980	股改承诺	
华东纺织联合公司	234,740	0	0	234,740	股改承诺	
合计	3,349,280	0	0	3,349,280	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司股份总数及股东结构未发生变动，公司资产和负债结构未发生变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		46,553		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		47,185	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
西安航空发动机(集团)有限公司	国有法人	53.26	580,260,112	0	0	无	
中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金	未知	0.89	9,699,129	8,699,129	0	无	
全国社保基金一零八组合	未知	0.86	9,406,166	2,399,777	0	无	
中国工商银行-景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	未知	0.76	8,310,550	8,310,550	0	无	
吴轶	境内自然人	0.52	5,617,300	-1,777,690	0	无	
中国工商银行-南方隆元产业主体股票型证券投资基金	未知	0.51	5,535,228	5,535,228	0	无	
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	未知	0.42	4,616,771	4,616,771	0	无	

-005L-CT001 沪						
社保基金四一四组合	未知	0.42	4,599,818	2,999,839	0	无
北京东富天恒投资中心(有限合伙)	未知	0.42	4,593,193	4,593,193	0	无
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资	未知	0.42	4,553,312	3,539,511	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
西安航空发动机（集团）有限公司		580,260,112		人民币普通股		580,260,112
中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金		9,699,129		人民币普通股		9,699,129
全国社保基金一零八组合		9,406,166		人民币普通股		9,406,166
中国工商银行-景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金		8,310,550		人民币普通股		8,310,550
吴轶		5,617,300		人民币普通股		5,617,300
中国工商银行—南方隆元产业主体股票型证券投资基金		5,535,228		人民币普通股		5,535,228
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 沪		4,616,771		人民币普通股		4,616,771
全国社保基金四一四组合		4,599,818		人民币普通股		4,599,818
北京东富天恒投资中心（有限合伙）		4,593,193		人民币普通股		4,593,193
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资		4,553,312		人民币普通股		4,553,312
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东西安航空发动机（集团）有限公司与前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《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。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	吉林省长白山国家级自然保护区管理局多种经营公司	2,357,080			股改承诺
2	长春市土地估价事务所	469,480			股改承诺
3	厂长经理之友编辑部	287,980			股改承诺
4	华东纺织联合公司	234,740			股改承诺
上述股东关联关系或一致行动的说明			未知上述股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	西安航空发动机（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	张民生
成立日期	1998 年 3 月 12 日
组织机构代码	22060548-2
注册资本	2,239,183,225
主要经营业务	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，汽车发动机，压力容器、仪器、仪表、工具、计测设备、普通机械、电器机械与器材、机械备件、电子产品的制造、销售与维修；机电设备、自行车，有线电视台、站、共用天线及锅炉的设计、制造、安装和维修，金属材料，橡胶制品，成品油，氧气，氩气，丙烷（化工原料），本企业废旧物资的销售，公路客货运输，铁路专用线、住宿、餐饮、科技咨询服务；进出口业务（以上涉及专项审批的项目均由分支机构经营）。
经营成果	截止报告期末，西安航空发动机（集团）有限公司实现销售收入 10,305,143,105.27 元，实现利润总额 193,568,241.61 元，归属于母公司净利润-8,023,737.74 元。总资产 12,591,262,868.87 元；归属于母公司所有者权益 3,342,047,961.88 元。
财务状况	公司财务状况良好。2013 年末，公司资产负债率 56.15%，EVA 为 11,059.76 万元。
现金流和未来发展策略	2013 年，公司经营活动产生的现金流量净额 414,968,984.28 元。西安航空发动机（集团）有限公司根据国际、国内复杂多变的经济形势，立足自身优势，结合公司特点始终坚持把开源节流、精兵简政作为公司持续稳定发展的战略举措，坚持把“质量攻坚”作为公司持续稳定发展的主攻方向，坚持把自主创新作为公司持续稳定发展的着力点，坚持把军品为本、多元发展作为公司持续稳定发展的重要支撑，坚持把以人为本、和谐惠民作为公司持续稳定发展的出发点和落脚点，力求发展成区域经济的带动者及国际化大都市服务产业的先锋，最终成为多元化发展的大型企业集团。

(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

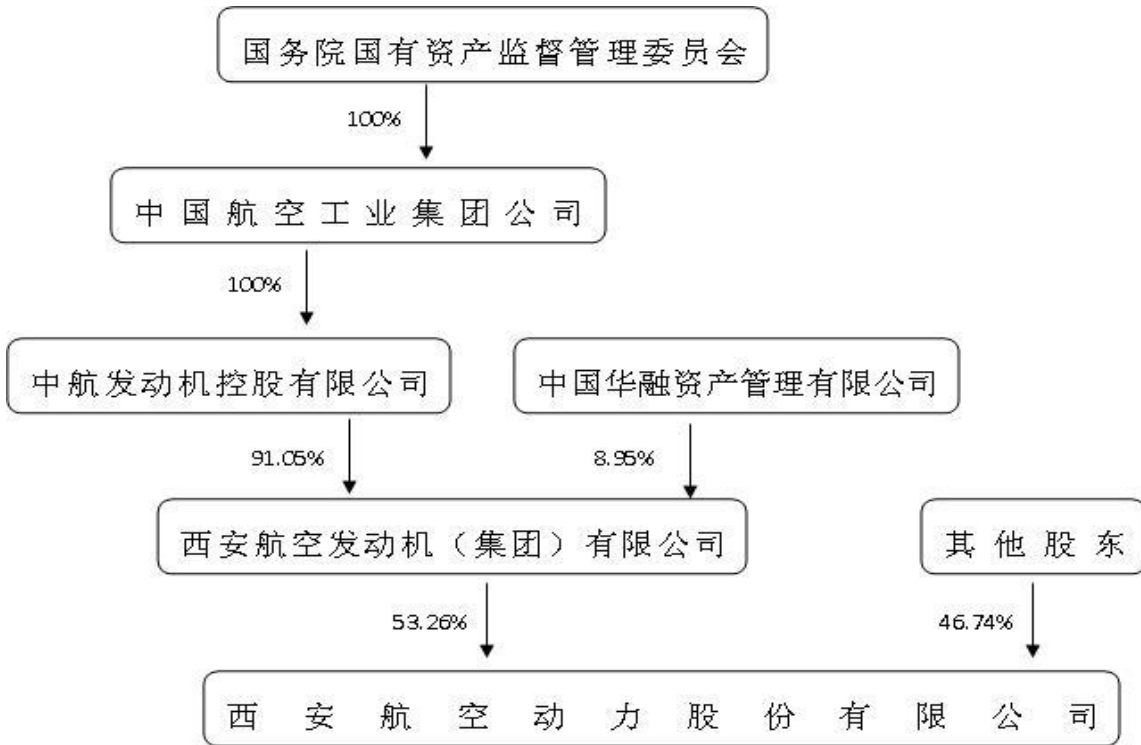
名称	中国航空工业集团公司
单位负责人或法定代表人	林左鸣
成立日期	2008 年 11 月 6 日
组织机构代码	71093573-2
注册资本	6,400,000
主要经营业务	许可经营项目：军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务。一般经营项目：金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源

	<p>设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务。</p>
<p>报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况</p>	<p>中航工业持有、控制境内外上市公司股份：中航飞机股份有限公司（SZ.000768），持股比例 59.92%；中航光电科技股份有限公司（SH.002179），持股比例 46.18%；中航重机股份有限公司（SH.600765），持股比例 46.85%；贵州贵航汽车零部件股份有限公司（SH.600523），持股比例 46.28%；天马微电子股份有限公司（SZ.000050），持股比例 45.62%；天虹商场股份有限公司（SZ.002419），持股比例 40.28%；中航地产股份有限公司（SZ.000043），持股比例 51.28%；飞亚达（集团）股份有限公司（SZ.000026），持股比例 41.49%；中航三鑫股份有限公司（SZ.002163），持股比例 33.28%；四川成飞集成科技股份有限公司（SZ.002190），持股比例 52.28%；中航工业机电系统股份有限公司（SZ.002013），持股比例 63.88%；江西洪都航空工业股份有限公司（SH.600316），持股比例 48.01%；哈飞航空工业股份有限公司（SH.600038），持股比例 62.03%；中航黑豹股份有限公司（SH.600760），持股比例 20.85%；中航航空电子设备股份有限公司（SH.600372），持股比例 77.39%；四川成发航空科技股份有限公司（SH.600391），持股比例 37.14%；中航动力控制股份有限公司（SZ.000738），持股比例 66.28%；中航电测仪器股份有限公司（SZ.300114），持股比例 69.99%；中航投资控股股份有限公司（SH.600705），持股比例 51.09%；深圳中航集团股份有限公司（HK.0161），持股比例 75%；中国航空技术国际控股（香港）有限公司（HK.0232），持股比例 40.49%；中国航空科技工业股份有限公司（HK.2357），持股比例 54.61%；中国环保投资股份有限公司（HK.0260），持股比例 35.03%；中航国际投资有限公司（O2I.SI），持股比例 73.87%；KHD Humboldt Wedag International AG 德国洪堡，持股比例 89.02%；耐世特汽车系统集团有限公司，持股比例 67.26%。</p>

2、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内公司实际控制人没有发生变更。

3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



西航集团股权比例变动说明

依照国家国防科技工业局《关于国家技改项目中国家拨款部分转增中国航空工业集团公司资本金的复函》(科工财审(2009)1393号)规定,根据《转发国家国防科技工业局关于国家技改项目中国家拨款部分转增中国航空工业集团公司资本金的复函的通知》(航空资(2009)1262号)等相关文件,国家技改项目中国家拨款部分转增的资本金由原出资人中国航空工业集团公司及其所属企事业单位单独持有,即中航工业西航资本金权益由中航工业发动机单独持有。中航工业西航将近年来国家军品技改项目中国家拨款部分转增控股股东中航发动机资本金权益,新增注册资本1,026,198,625元,本次增资后,中航工业西航的注册资本为2,239,183,225元,股权比例变动如下:

股东名称	变动前出资额(元)	变动前所占比例(%)	变动后出资额(元)	变动后所占比例(%)
中航发动机控股有限公司	1,012,499,600	83.47	2,038,698,225	91.05
中国华融资产管理股份有限公司	200,485,000	16.53	200,485,000	8.95
合计	1,212,984,600	100	2,239,183,225	100

截至本报告发出之日,公司实际控制人中航工业与华融公司签署协议,华融公司将其持有的中航工业西航8.95%的股权转让给中航工业。经相关部门批准,前述股权转让已经于2014年1月完成工商变更登记。目前中航工业西航的股权结构如下:

股东名称	出资额(元)	所占比例(%)
中航发动机控股有限公司	2,038,698,225	91.05
中国航空工业集团公司	200,485,000	8.95
合计	2,239,183,225	100

上述股权比例发生变更后，中航工业西航持有本公司的股份数量未发生变化，本公司实际控制人也未发生变化。

#### 4、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

实际控制人不存在通过信托或其他资产管理方式控制公司的情况。

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司控股股东-西安航空发动机（集团）有限公司（以下简称“中航工业西航”）前身为国营红旗机械厂，是国家“一五”期间 156 项重点建设项目之一，于 1957 年兴建。1985 年 9 月 28 日，改名为“西安航空发动机公司”，1998 年 3 月 12 日，完成改制并更名为“西安航空发动机（集团）有限公司”。

2001 年 12 月 28 日，根据债转股协议，原中国航空工业第一集团公司和中国华融资产管理公司共同出资组建“西安航空发动机（集团）有限公司”，中航工业西航由国有独资公司变更为有限责任公司。

中航工业西航作为中国大型航空发动机研制生产基地，先后研制生产了涡轮喷气发动机、涡轮起动机、涡轮发电装置、涡扇发动机及大功率燃气轮机，开创了我国航空发动机陆用和舰用的先河，已取得了 286 项省、部级以上科研成果奖。历经几十年建设，中航工业西航已成为我国重要的航空发动机及零部件制造商之一，也是目前我国能够生产大功率等级燃气轮机燃气发生器的少数厂家之一。

2008 年 11 月，中航工业西航通过资产重组完成了对本公司的控股，成为本公司控股股东。中航工业西航法人代表张民生，注册地为西安市未央区徐家湾。

公司实际控制人中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业”）是在原中国航空工业第一集团公司和原第二集团公司所属的全部企事业单位基础上组建而成，成立日期为 2008 年 11 月 6 日，法人代表林左鸣，公司注册资金 640 亿元人民币，注册地为北京市朝阳区建国路 128 号。

中航工业是由国家出资设立的国有特大型企业，是国家授权投资的机构，国务院国有资产监督管理委员会代表国务院对中航工业履行出资人职责。

#### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

报告期内，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
庞为	董事长	男	53	2012年7月13日	2015年7月12日	0	0	0	\		
张民生	董事、 副董事长、 总经理、 党委书记	男	45	2013年6月15日	2015年7月12日	0	0	0	\	29.16	
宁福顺	董事	男	46	2012年7月13日	2015年7月12日	0	0	0	\		
王良	董事	男	52	2012年7月13日	2015年7月12日	0	0	0	\		
彭建武	董事	男	49	2012年7月13日	2015年7月12日	0	0	0	\		
赵岳	董事、 董秘、 副总经理、 总经济师	男	50	2012年7月13日	2015年7月12日	0	0	0	\	27.56	
赵朝晖	董事	男	44	2012年7月13日	2015年7月12日	0	0	0	\		
孙再华	董事	男	56	2012年7月13日	2015年7月12日	0	0	0	\		
池耀宗	独立董 事	男	73	2012年7月13日	2015年7月12日	0	0	0	\	5.95	

				日	日						
刘志新	独立董事	男	51	2012年 7月13 日	2014年 4月17 日	0	0	0	\	5.95	
鲍卉芳	独立董事	女	50	2012年 7月13 日	2015年 7月12 日	0	0	0	\	5.95	
杨嵘	独立董事	女	53	2012年 7月13 日	2015年 7月12 日	0	0	0	\	5.95	
杨先锋	监事、 监事会 主席、 党委员 书记	男	48	2013年 6月15 日	2015年 7月12 日	0	0	0	\		29.99
苏萍	监事	女	46	2012年 7月13 日	2015年 7月12 日	0	0	0	\		
杨继业	监事	男	45	2012年 7月13 日	2015年 7月12 日	0	0	0	\		
王文强	职工监 事	男	46	2012年 7月13 日	2015年 7月12 日	0	0	0	\	26.93	
杨玉堂	职工监 事	男	58	2012年 7月13 日	2015年 7月12 日	0	0	0	\	18.88	
万多波	董事、 副董事 长	男	54	2012年 7月13 日	2013年 6月15 日	0	0	0	\	10.11	
张民生	监事、 监事会 主席	男	45	2012年 7月13 日	2013年 6月15 日	0	0	0	\		19.92
李海宁	副总经 理、总 工程师	男	52	2012年 7月13 日	2015年 7月12 日	0	0	0	\	30.01	
刘军	副总经 理	男	48	2012年 7月13 日	2015年 7月12 日	0	0	0	\	27.39	
刘威	副总经 理	男	50	2012年 7月13 日	2015年 7月12 日	0	0	0	\	27.3	
蒲秋洪	副总经 理	男	52	2012年 7月13 日	2015年 7月12 日	0	0	0	\	27.27	
穆雅石	总会计 师	男	47	2012年 7月13 日	2015年 7月12 日	0	0	0	\	27.4	
叔伟	副总经 理	男	48	2012年 7月13 日	2015年 7月12 日	0	0	0	\	27.03	
申立创	副总经 理	男	45	2012年 7月13 日	2015年 7月12 日	0	0	0	\	27.06	

唐喜军	副总经理	男	38	2012年 7月13 日	2015年 7月12 日	0	0	0	\	27.14	
徐广京	副总经理	男	51	2013年 6月15 日	2015年 7月12 日	0	0	0	\	17.64	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	374.68	49.91

庞为：2009.01-2010.09 中航工业防务事业部董事，发动机公司分党组成员、副总经理，黎明公司董事长、总经理兼党委副书记；2010.09-至今 中航工业发动机总经理、分党组书记；2011.04 至今 西安航空动力股份有限公司董事长。

张民生：2009.01-2011.10 中国航空工业集团公司审计部部长；2011.10-2013.06 西安航空发动机（集团）有限公司党委书记、总经理、副董事长，西安航空动力股份有限公司党委书记、监事会主席；2013.06 至今 西安航空发动机（集团）有限公司董事长、党委副书记，西安航空动力股份有限公司副董事长、总经理、党委副书记。

宁福顺：2009.01-2009.03 中国商用飞机有限公司财务部副部长（正部长级）；2009.03-至今 中航工业发动机分党组成员、总会计师。

王良：2009.01-2010.03 西安航空动力股份有限公司董事、副总经理兼总工程师；2010.03-2010.09 贵州黎阳航空发动机公司总经理、党委副书记、贵州黎阳机械厂厂长；2010.09 至今 贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司董事长，贵州黎阳航空动力有限公司董事长、总经理、党委副书记。

彭建武：2009.01-2009.09 南方公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2009.09-2012.02 南方公司党委书记、副总经理；2012.02 至今 南方公司董事长、总经理、党委副书记。

赵岳：2009.01 至今 西安航空动力股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理、总经济师。

赵朝晖：2009.01-2009.09 中国信达资产管理公司托管清算部、资本金管理委员会办公室先后从事资本金管理工作。现为中国信达资产管理公司下属子公司中国金谷国际信托有限责任公司信托业务四部总经理。

孙再华：2009.01 至今 上海市原材料开发投资公司副总裁。

池耀宗：2009.01 至今 西安航空动力股份有限公司独立董事。

刘志新：2009.01 至今 北京航空航天大学经济管理学院教授；西安航空动力股份有限公司独立董事。

鲍卉芳：2009.01 至今 北京市康达律师事务所合伙人律师；西安航空动力股份有限公司独立董事。

杨嵘：2009.01 至今 西安石油大学经济管理学院教授；西安航空动力股份有限公司独立董事。

杨先锋：2009.01-2013.05 南方公司副总经理、总工程师； 2013.06 至今 西安航空发动机（集团）有限公司党委书记、总经理、副董事长；西安航空动力股份有限公司党委书记、监事会主席。

苏萍：2009.01-2011.03 中航工业发动机科研三部副部长；2011.03-2013.03 中航工业发动机综合及党群工作部部长；2013.03 至今 中航工业发动机综合管理部部长；2011.11 起任西安航空动力股份有限公司监事。

杨继业：2009.01-2010.03 黎明公司副总经理；2010.03 至今 黎明公司党委副书记、纪委书记、监事会主席；2011.11 起任西安航空动力股份有限公司监事。

王文强：2009.01-2010.03 西安航空发动机（集团）有限公司组织部部长（副总师级）；2010.03-2011.09 西安航空发动机（集团）有限公司党委副书记、纪委书记，西安航空动力股份有限公司党委副书记、纪委书记；2011.09 至今 西安航空发动机（集团）有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，西安航空动力股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。2012.06 至今 西安航空动力股份有限公司职工监事。

杨玉堂：2009.01-2013.07 西安航空动力股份有限公司职工监事、副总审计师。2013.07 至

今 西安航空动力股份有限公司职工监事、首席业务经理。

李海宁：2009.01-2010.12 西安航空动力股份有限公司副总经理；2010.12-2011.03 西安航空动力股份有限公司副总经理、总工程师；2011.03 至今 西安航空动力股份有限公司副总经理、总工程师兼科技委主任。

刘军：2009.01-2010.11 西安航空动力股份有限公司生产处处长；2010.11 至今 西安航空动力股份有限公司副总经理。

刘威：2009.01-2010.12 黎阳公司副总经理兼质量副总工程师；2010.12 至今 西安航空动力股份有限公司副总经理。

蒲秋洪：2009.01-2010.03 中国燃气涡轮研究院副院长；2010.03 至今 西安航空动力股份有限公司副总经理。

穆雅石：2009.01 至今 西安航空动力股份有限公司总会计师。

叔伟：2009.01-2009.07 西安航空动力股份有限公司副总工程师；2009.07-2010.11 西安航空动力股份有限公司副总工程师兼外贸公司常务副总经理、高级项目办主任；2010.11-2011.09 西安航空动力股份有限公司副总工程师兼动力国际总经理；2011.09 至今 西安航空动力股份有限公司副总经理。

申立创：2009.01-2010.11 西安航空动力股份有限公司工具厂厂长兼党委副书记；2010.11-2011.09 西安航空动力股份有限公司副总工程师兼生产制造部副部长；2011.09 至今 西安航空动力股份有限公司副总经理兼生产保障部部长。

唐喜军：2009.01-2009.04 西安航空动力股份有限公司冲焊厂副厂长；2009.04-2010.11 西安航空动力股份有限公司冲焊厂党委书记兼副厂长；2010.11-2011.09 西安航空动力股份有限公司工具厂厂长兼党委副书记；2011.09 至今 西安航空动力股份有限公司副总经理。

徐广京：2009.01-2011.03 中航工业第 5716 厂厂长、党委书记；2011.03-2013.06 山西航空发动机维修有限责任公司董事长、总经理、党委书记；2013.06-至今 西安航空动力股份有限公司高级专务、副总经理兼山西航空发动机维修有限责任公司董事长、总经理、党委书记。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
万多波	西安航空发动机(集团)有限公司	董事长、 党委副书记	2011 年 10 月 21 日	2013 年 6 月 27 日
张民生	西安航空发动机(集团)有限公司	副董事长、总 经理、党委书 记	2011 年 10 月 21 日	2013 年 6 月 27 日
张民生	西安航空发动机(集团)有限公司	董事长、 党委副书记	2013 年 6 月 27 日	
杨先锋	西安航空发动机(集团)有限公司	副董事长、总 经理、党委书 记	2013 年 6 月 27 日	

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
庞为	中航发动机控股有限公司	总经理、 分党组副书记	2010 年 9 月 1 日	
万多波	中航工业股东 事务办公室	主任	2013 年 6 月 27 日	
张民生	贵州黎阳航空发 动机(集团)有限	监事会主席	2013 年 1 月 30 日	2013 年 12 月 18 日

	公司			
张民生	贵州黎阳航空动力有限公司	监事会主席	2013 年 1 月 30 日	2014 年 1 月 8 日
宁福顺	中航发动机控股有限公司	分党组成员、总会计师	2009 年 3 月 1 日	
王良	贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	董事长	2010 年 9 月 1 日	
王良	贵州黎阳航空动力有限公司	董事长、总经理、党委副书记	2010 年 9 月 1 日	
彭建武	中国南方航空工业(集团)有限公司	董事长、党委书记	2012 年 2 月 1 日	
池耀宗	中国船舶工业股份有限公司	独立董事	2011 年 7 月 1 日	
刘志新	北京航空航天大学	教授	2003 年 1 月 1 日	
鲍卉芳	北京康达律师事务所	合伙人律师	2003 年 1 月 1 日	
鲍卉芳	国金通用基金有限责任公司	独立董事	2011 年 11 月 2 日	
鲍卉芳	江苏利田科技股份有限公司	独立董事	2011 年 10 月 18 日	2014 年 10 月 18 日
鲍卉芳	福建乔丹体育股份有限公司	独立董事	2012 年 12 月 9 日	2015 年 12 月 9 日
鲍卉芳	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	独立董事	2010 年 8 月 29 日	
杨嵘	西安石油大学经济管理学院	教授	2003 年 1 月 1 日	
杨嵘	陕西省天然气股份有限公司	独立董事	2007 年 8 月 1 日	
杨先锋	贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司	监事会主席	2013 年 12 月 18 日	
苏萍	中航发动机控股有限公司	综合管理部部长	2013 年 3 月 18 日	
杨继业	沈阳黎明航空发动机(集团)有限公司	党委副书记、纪委书记、监事会主席	2010 年 3 月 1 日	

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事(含独立董事)、监事的报酬由董事会薪酬委员会拟订,董事会审议后报股东大会批准;董事会薪酬与考核委员会确定公司高管人员薪酬方案,负责薪酬管理、考核和监督,其制定的高级管理人员薪酬方案经董事会审议批准后实施。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事报酬确定依据为公司 2008 年度股东大会通过的《关于董事、监事报酬及津贴标准的议案》。公司高级管理人员的报酬确定依据为公司第六届董事会第二次会议审议通过的《高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法》。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	根据公司 2008 年度股东大会审议通过的《关于董事、监事报酬及津贴标准的议案》，2013 年度公司支付各独立董事 5 万元（税后）。高级管理人员报酬支付情况见上表。上表所列的报告期内从公司领取的报酬总额为其当年按月支付的基本年薪，业绩奖励部分待年度财务结算工作完后，依据 2009 年 7 月 26 日第六届董事会第二次会议通过的《高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法》对高管的履职情况进行综合考核后制定业绩奖励兑现方案，在提交董事会审议批准后进行兑现。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	424.59 万元

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
万多波	副董事长	离任	工作原因
万多波	总经理	离任	工作原因
张民生	监事会主席	离任	工作原因
张民生	副董事长	聘任	
张民生	总经理	聘任	
杨先锋	监事会主席	聘任	
徐广京	副总经理	聘任	

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员变动情况发生。同时，2013 年公司进一步加强了专家人才队伍建设。按照中航工业及发动机公司要求组织开展了“发动机公司首席技术专家”、“发动机公司一级、二级技术专家”等行业领军人才候选人的评审选拔和申报工作。经上级部门批准，公司现有中航工业技术专家 14 人；发动机技术专家 52 人。同时，组织开展了公司 2013 年度高端岗位评审工作，评审高端岗位人员 828 人，其中工程技术类 332 人。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	10,083
主要子公司在职员工的数量	1,362
在职员工的数量合计	11,445
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,626
销售人员	123
技术人员	2,224
财务人员	162
行政人员	2,310
合计	11,445

教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士研究生	307
大学本科生	3,014
大学专科生	2,940
中专高中技校	4,296
其他	888
合计	11,445

## (二) 薪酬政策

根据中航工业的相关薪酬管理政策，航空动力对内加强管理，人力资源部与财务部协同配合，严格控制人工成本的过快增长，建立并完善工资增长与经济效益增长联动的动态管理机制，使在岗职工工资水平增长与经济效益增长保持合理关系。同时理顺内部分配关系，确保年度经营任务完成情况同年度工资计划的执行节奏相协调。在薪酬考核分配方面，我们主要从两个方面着手：

1、围绕部门价值评估分级，完善绩效考核工资挂钩原则。从战略、组织、绩效三个层面和价值链、协作、KPI 三个维度对公司部门价值加以分析，并按维度权重进行加总，得出部门价值的最终得分。具体原则如下：

- (1) 建立年度综合考评基础之上的“部门分级年度调整机制”；
- (2) 建立季度 IBSC 考核基础之上的“同一层级内部门档级的调整机制”；
- (3) 完善部门价值评估分级、分档结果与考核工资挂钩的办法，建立“部门效益工资系数”。

2、围绕薪酬结构调整，加大向一线岗位、技术岗位和重点岗位的倾斜力度；结合劳动力市场价格导向原则，理顺不同岗位的岗位工资水平，合理拉开分配差距。同时按照公司“合理分配，提升效率”的要求，结合绩效考核和内部二次分配的管理改进，重点通过以下两方面实施薪酬结构调整：一是加大向一线岗位、技术岗位和重点岗位倾斜力度，薪酬分配重点向一线人员及服务于一线的科研技术人员和核心管理岗位倾斜；二是对于现平均工资高于西安市同类别工资指导价位水平的部分辅助、服务保障类及其他非关键岗位人员的绩效工资标准进行适度调控，重新调整学历、技术构成低，岗位替代率高人员的绩效工资水平，并结合公司生产组织方式变革和“精兵简政”，逐步控制并压缩此类岗位人员的总量。

## (三) 培训计划

为保障公司 2014 年年度生产经营任务的顺利实现，结合公司“精细化管理年”的相关要求，紧密围绕“降低成本，提高效率，促进技术技能水平提升，保障科研生产任务完成”这一核心目标，继续深化改革，转变培训方式，细化培训流程，完善培训制度，坚持做好以下培训工作：

- (1) 由关注员工素养全面发展向重点关注员工岗位适应力提升转移

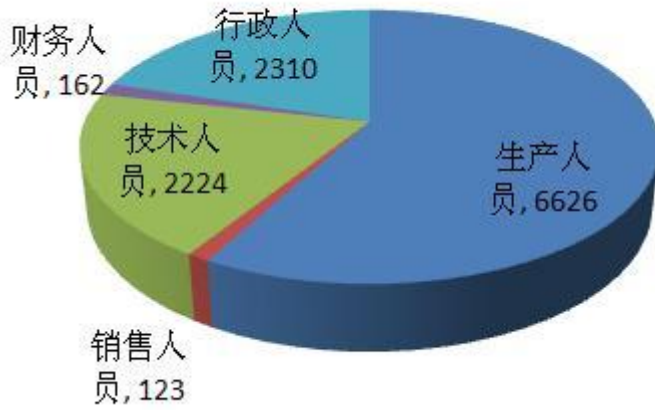
员工岗位适应力的提升事关公司生产任务的完成以及科研技术水平的提高，是确保公司持续发展的关键因素。今后，公司培训将在促进员工素质能力的全面整体发展的基础上，重点以提升员工岗位适应力作为培训工作方向。

- (2) 培训资源向与科研生产攻关、生产交付、降低生产成本的重点培训项目倾斜

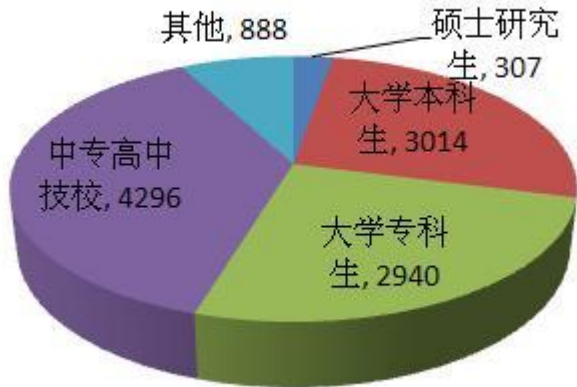
2014 年度公司为高效、充分利用有限的培训资源，向与科研生产攻关、生产交付、降低生产成本等有关的重点培训项目资源倾斜，采用精细化管理模式，结合科研生产任务情况，明确重点培训项目，加大对技术、技能知识传承，提升员工岗位技能水平。

- (3) 进一步完善培训体系建设，持续改进培训组织管理、考核、评估模式，加大培训基地建设，强化技术、技能、管理三支队伍培训工作。

## (四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	274.9 万小时
劳务外包支付的报酬总额	5637.4 万元



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

按照《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等法律法规、规范性文件的要求，结合自身实际情况，公司建立、健全了符合现代公司管理要求的内部组织结构、风险控制体系，建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《内部控制管理制度》、《信息披露管理规定》、《监事会议事规则》、《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息知情人登记管理办法》等一系列内部规章制度，形成了良好的公司内部控制环境、完善有效的决策机制、执行机制及监督机制，公司治理更趋完善。

公司于 2010 年 3 月 25 日第六届董事会第六次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，以加强内幕信息管理，维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易。

公司《内幕信息知情人登记管理制度》规定了内幕信息知情人登记管理工作的责任单位和责任人，界定了内幕信息及知情人的范围、对内幕信息流转的各环节、报备流程以及各级知情人应承担的义务、责任追究等均做了详细规定。同时为规范公司未公开信息对外报送行为及外部使用人的行为，公司制定了《外部信息使用人登记管理制度》并经公司第六届董事会第六次会议审议通过。

为强化制度落实，公司编制了董事、监事、高级管理人员核心内幕信息知情人常备登记表，并结合实际控制人-中航工业《关于进一步规范有关人员买卖中航工业所属上市公司股票行为的通知》（航空资〔2010〕82 号）的要求，所有董、监事及高级管理人员均签订了《有关人员买卖中航工业所属上市公司股票承诺书》，承诺按照相关法律、法规的规定及中航工业的要求，不买卖中航工业所属上市公司的股票。公司证券投资部采取不定期以风险提示函的方式，对公司董、监事及高级管理人员进行了风险提示。内幕信息知情人管理制度的贯彻和执行，提高了公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人的法制、自律意识，杜绝了内幕交易、股价操纵等违法行为。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件精神的要求，与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会决议公告	2013 年 4 月 15 日	1、《关于 2012 年度董事会工作报告的议案》2、《关于 2012 年度监事会工作报告的议案》3、《关于公司 2012 年度报告及摘要的议案》4、《关于 2012 年度独立董事述职报告的议案》5、《关于公司 2012 年度财务决算报告的议案》6、《关于公司 2012 年度利润分配预案的议案》7、《关于 2012 年关联交易执行情况的议案》8、《关于 2012 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》9、《关于公司 2013 年度财务预算的议案》10、《关于申请 2013 年额度为 44.5 亿元的银行贷款并授权总经理签署银行贷款协议的议案》11、《关于 2013 年度对子公司担保的议案》12、《关于聘任 2013 年度外部审计师的议案》13、《关于继续将部分闲置募集资金用于短期周转使用的议案》14、《关于预计 2013 年度航空发动机销售额及与西航集团签署关联交易框架协议的议案》15、《关于 2013 年度与实际控制人下属关联方之持续性关联交易的议案》16、《关于修订〈西安航空动力股份有限公司章程〉的议案》	审议通过了全部议案	WWW.SSE.COM.CN	2013 年 4 月 16 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 7 月 3 日	1、《关于选举张民生先生为公司董事的议案》2、《关于选举杨先锋先生为公司监事的议案》3、《关于对子公司担保的议案》	审议通过了全部议案	WWW.SSE.COM.CN	2013 年 7 月 4 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 1 日	1、《关于继续将部分闲置募集资金用于短期周转使用的议案》2、《关于提议公司副董事长张民生先生为董事会战略委员会、提名委员会委员的议案》	审议通过了全部议案	WWW.SSE.COM.CN	2013 年 11 月 2 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 12 月 25 日	1、《关于公司符合发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》 2 、《关于公司发行股份购买资产构成关联交易的议案》 3 、《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》 3.1 、本次发行股份购买资产并募集配套资金的方案 3.2 、本次发行	审议通过了全部议案	WWW.SSE.COM.CN	2013 年 12 月 26 日

		<p>股份的种类和面值 3.3 、本次股份发行的方式 3.4 、本次发行股份购买资产并募集配套资金的发行对象 3.5 、发行价格与定价依据 3.6 、发行数量 3.7 、本次发行股份购买资产的标的资产及交易价格 3.8 、评估基准日至资产交割日期间损益的归属 3.9 、标的资产的过户及违约责任 3.10 、限售期 3.11 、配套融资资金用途 3.12 、上市地点 3.13 、本次发行股份购买资产并募集配套资金前公司滚存利润安排 3.14 、决议有效期 4 、《关于&lt;西安航空动力股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易重组报告书&gt;及其摘要的议案》 5 、《关于签订附生效条件的&lt;关于西安航空动力股份有限公司定向发行股份购买资产协议&gt;的议案》 6 、《关于签订附生效条件的&lt;关于西安航空动力股份有限公司定向发行股份购买资产协议之补充协议&gt;的议案》 7 、《关于签订附生效条件的&lt;商品供应框架协议&gt;和&lt;综合服务框架协议&gt;的议案》 8 、《关于提请股东大会同意中国航空工业集团公司及其一致行动人免于以要约收购方式增持公司股份的议案》 9 、《关于提请股东大会授权董事会全权办理发行股份购买资产并募集配套资金相关事宜的议案》 10 、《关于变更外部审计师的议案》 11 、《关于修改公司章程的议案》</p>			
--	--	--	--	--	--

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
庞为	否	7	6	1	0	0		
万多波	否	4	2	1	1	0		
张民生	否	3	3	0	0	0		2
宁福顺	否	7	5	1	1	0		2
王良	否	7	4	1	2	0	是	
彭建武	否	7	3	1	3	0	是	
赵岳	否	7	6	1	0	0		4
赵朝晖	否	7	4	1	2	0	是	
孙再华	否	7	5	1	1	0		
池耀宗	是	7	6	1	0	0		1
刘志新	是	7	5	1	1	0		
鲍卉芳	是	7	5	1	1	0		1
杨嵘	是	7	6	1	0	0		3

董事王良先生、彭建武先生、赵朝晖先生因工作原因，连续两次未能亲自出席董事会会议。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

审计委员会全年共提出以下议案：《2013 年度财务决算审计报告》、《2013 年度内部控制评价报告》、《2013 年度内部控制审计报告》、《2013 年度审计委员会工作报告》、《2014 年度审计和内部控制及风险管理工作计划》、《聘任外部审计师》等 6 项议案

薪酬与考核委员会在对公司高管人员 2012 年度的履职情况进行年度绩效考评的基础上提出《关于对公司高级管理人员团队奖励的议案》。

提名委员会全年向董事会提交 3 份提名议案，提名过程符合《公司法》、《西安航空动力股份有限公司章程》及《提名委员会工作细则》的规定，高质量的提名为董事会决策提供了依据。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性，也

不存在不能保持自主经营能力的情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司依据《高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法》和《西安航空动力股份有限公司绩效管理办法（试行）》的要求，构建和完善了公司 IBSC 绩效考评体系。公司薪酬与考核委员会根据副总经理年度 IBSC 绩效评价情况，经公司董事会薪酬与考核委员会审核同意，按照该办法进行了奖励兑现，有效地调动了高管人员的工作积极性和创造性，促进了公司年度经营目标的全面完成实现，为公司健康持续发展奠定了基础，同时为公司经营管理水平不断提升，经济效益稳步增长提供了保障。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### （一）内部控制责任声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

#### （二）内部控制建设实施情况

##### 1、完善内部控制组织机构

考虑到内部控制工作的长期性、复杂性和专业性，以及中航工业关于加强内部控制和风险管理工作的有关要求，公司在审计部下设内控风险管理处，负责组织推进内部控制和风险管理体系建设、实施内部控制评价、开展风险评估和预警工作。

##### 2、完善《内部控制手册》

根据公司年度计划，内部控制和风险管理办公室与中介机构有关人员组成项目组，通过开展风险评估、流程梳理等工作，修订完善了《内部控制手册》。

##### 3、实施内部控制评价

公司内部控制评价范围涵盖公司及所属控股子公司，通过对生产经营管理过程中面临的风险进行全面评估，并利用穿行测试、随机抽样、实地查验等方法，对公司内部控制设计和运行的有效性予以评价。内部控制评价报告请参见公司登载于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的相关公告。（详情见公司第七届董事会第十二次会议决议公告）

##### 4、完善内部控制管理制度

根据内部控制和风险管理工作需要，内部控制和风险管理委员会针对内部控制评价、考核奖惩等工作制定了相应的管理制度，进一步规范了公司内部控制评价和考核奖惩工作的管理流程。

#### （三）建立财务报告内部控制的依据以及内部控制制度建设情况

公司根据国家《公司法》、《会计法》、《企业财务通则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规，编制了《会计核算办法》、《关联交易管理办法》、《主要会计政策和会计估计》、《财务指标评价及财务分析规定》、《合并会计报表管理规定》、《对外投资核算和管理规定》、《成本核算管理办法》、《存货管理办法》、《固定资产核算和管理办法》、《定期财务报告审核管理办法》等 50 余项财务管理制度，保证公司财务报告内部控制设计与运行有效。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）未出具非标准意见的内部控制审计报告，且其出具的内部控制审计报告（标准无保留意见）与董事会的自我评价报告意见一致。内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了确保公司年度报告的准确性、及时性，防止出现重大差错、遗漏等情况的发生，满足

公司年报信息披露工作的要求，公司于 2010 年 3 月 25 日第六届第六次董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

根据《关于做好陕西上市公司 2013 年年报编制及审计工作的通知》（陕证监发【2014】8 号），公司将拟定于第七届董事会第十二次会议对该制度进行修订，主要对年报重大差错的定义、种类和范围和年报重大差错的具体认定标准等六个方面进行修订。关于修订后的《年报信息披露重大差错责任追究制度》请参见公司登载于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的相关公告。（详情见公司第七届董事会第十二次会议决议公告）

自上市以来，公司严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》相关规定。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师刘贵彬、左志民审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

#### 审计报告

瑞华审字[2014]第 01030003 号

西安航空动力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安航空动力股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西安航空动力股份有限公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：刘贵彬
中国·北京	中国注册会计师：左志民
	二〇一四年三月二十六日



二、 财务报表

合并资产负债表  
2013 年 12 月 31 日

编制单位:西安航空动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、(一)	1,672,381,415.10	1,834,985,644.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、(二)	321,343,406.19	203,080,088.56
应收账款	七、(三)	1,337,039,544.90	1,361,580,806.87
预付款项	七、(五)	299,031,351.12	305,895,018.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、(四)	53,501,541.85	41,502,954.51
买入返售金融资产			
存货	七、(六)	2,701,092,073.09	2,231,328,306.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、(七)	19,344,091.92	
流动资产合计		6,403,733,424.17	5,978,372,819.00
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、(九)	24,347,793.14	36,572,760.22
投资性房地产			
固定资产	七、(十)	1,863,672,451.35	1,896,431,961.46
在建工程	七、(十一)	206,566,405.80	162,483,586.33
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、(十二)	420,349,637.63	409,864,140.89
开发支出	七、(十二)	1,191,886.53	1,191,886.53
商誉			
长期待摊费用	七、(十三)	2,121,951.07	
递延所得税资产	七、(十四)	24,114,427.72	13,361,969.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,542,364,553.24	2,519,906,305.05
资产总计		8,946,097,977.41	8,498,279,124.05
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、(十六)	1,587,201,288.65	1,900,384,261.71
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、(十七)	866,732,854.13	523,029,470.39
应付账款	七、(十八)	699,376,009.74	715,998,354.50
预收款项	七、(十九)	157,153,413.54	177,344,923.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、(二十)	19,999,161.62	14,265,110.22
应交税费	七、(二十一)	40,684,255.72	8,841,700.43
应付利息			
应付股利	七、(二十二)	3,177,850.89	2,919,638.83
其他应付款	七、(二十三)	266,573,521.31	97,280,149.88
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、(二十四)	75,000,000.00	38,026,908.26
其他流动负债	七、(二十五)	250,606,572.57	81,589,961.46
流动负债合计		3,966,504,928.17	3,559,680,478.84
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七、(二十六)	578,018,640.00	680,475,300.00
应付债券			
长期应付款	七、(二十七)		192,290.38
专项应付款	七、(二十八)	-201,618,324.11	-68,927,618.34
预计负债			
递延所得税负债			

其他非流动负债	七、(二十九)	15,842,324.00	4,325,700.00
非流动负债合计		392,242,639.89	616,065,672.04
负债合计		4,358,747,568.06	4,175,746,150.88
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	七、(三十)	1,089,573,236.00	1,089,573,236.00
资本公积	七、(三十二)	2,403,643,746.96	2,389,394,277.97
减:库存股			
专项储备	七、(三十一)	15,389,585.82	5,270,974.01
盈余公积	七、(三十三)	100,447,595.50	70,838,480.97
一般风险准备			
未分配利润	七、(三十四)	877,432,097.57	665,482,604.25
外币报表折算差额		-315,900.31	-253,665.46
归属于母公司所有者权益合计		4,486,170,361.54	4,220,305,907.74
少数股东权益		101,180,047.81	102,227,065.43
所有者权益合计		4,587,350,409.35	4,322,532,973.17
负债和所有者权益总计		8,946,097,977.41	8,498,279,124.05

法定代表人:张民生 主管会计工作负责人:穆雅石 会计机构负责人:蒲丽丽

**母公司资产负债表**

2013 年 12 月 31 日

编制单位:西安航空动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,398,448,211.07	1,603,206,933.88
交易性金融资产			
应收票据		258,074,826.30	195,844,362.00
应收账款	十三、(一)	971,299,442.79	955,275,879.40
预付款项		265,045,417.40	269,819,070.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、(二)	35,602,753.05	78,890,543.70
存货		2,264,240,154.38	1,787,004,750.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		145,505,306.71	155,571,000.00
流动资产合计		5,338,216,111.70	5,045,612,540.55
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	十三、(三)	703,921,819.10	651,764,401.36
投资性房地产			
固定资产		1,382,745,605.89	1,442,159,643.96
在建工程		185,406,994.20	144,350,625.39
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		535,654,533.49	551,270,326.94
开发支出		1,191,886.53	1,191,886.53
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,556,475.66	5,827,010.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,816,477,314.87	2,796,563,894.69
资产总计		8,154,693,426.57	7,842,176,435.24
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,368,000,000.00	1,548,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		859,660,000.00	511,554,758.85
应付账款		412,129,266.46	489,334,756.92
预收款项		115,312,835.18	118,241,060.29
应付职工薪酬		15,409,763.37	10,461,247.29
应交税费		31,875,994.46	7,781,576.08
应付利息			
应付股利		3,177,850.89	2,919,638.83
其他应付款		227,972,677.99	60,361,393.07
一年内到期的非流动负债		75,000,000.00	1,921,263.90
其他流动负债		30,606,572.57	79,669,961.46
流动负债合计		3,139,144,960.92	2,830,245,656.69
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		578,018,640.00	680,475,300.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		-201,618,324.11	-68,927,618.34
预计负债			
递延所得税负债		35,861,545.97	40,164,777.76

其他非流动负债		14,522,324.00	3,065,700.00
非流动负债合计		426,784,185.86	654,778,159.42
负债合计		3,565,929,146.78	3,485,023,816.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,089,573,236.00	1,089,573,236.00
资本公积		2,741,289,843.41	2,726,735,443.41
减：库存股			
专项储备		14,196,214.16	4,974,666.67
盈余公积		113,736,766.70	84,127,652.17
一般风险准备			
未分配利润		629,968,219.52	451,741,620.88
所有者权益（或股东权益）合计		4,588,764,279.79	4,357,152,619.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,154,693,426.57	7,842,176,435.24

法定代表人：张民生 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

**合并利润表**  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		7,927,445,996.14	7,103,969,866.07
其中：营业收入	七、（三十五）	7,927,445,996.14	7,103,969,866.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,540,727,528.28	6,776,615,995.67
其中：营业成本	七、（三十五）	6,745,233,614.98	6,011,784,149.88
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、（三十六）	8,854,369.94	8,943,373.98
销售费用	七、（三十七）	94,428,031.06	97,437,852.61
管理费用	七、（三十八）	504,058,990.70	494,853,230.20
财务费用	七、（三十九）	133,347,312.71	129,751,720.40
资产减值损失	七、（四十一）	54,805,208.89	33,845,668.60
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、（四十）	-11,829,049.12	-5,199,648.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,224,967.08	-5,199,648.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		374,889,418.74	322,154,221.78
加：营业外收入	七、（四十二）	23,627,378.29	25,111,413.81
减：营业外支出	七、（四十三）	11,992,684.80	4,001,632.93
其中：非流动资产处置损失		10,990,328.78	3,843,659.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		386,524,112.23	343,264,002.66
减：所得税费用	七、（四十四）	57,176,537.15	59,098,570.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		329,347,575.08	284,165,431.89
归属于母公司所有者的净利润		329,814,039.97	291,634,097.63
少数股东损益		-466,464.89	-7,468,665.74
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、（四十五）	0.30	0.27
（二）稀释每股收益	七、（四十五）	0.30	0.27
七、其他综合收益	七、（四十六）	-155,821.53	18,437.98
八、综合收益总额		329,191,753.55	284,183,869.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		329,751,805.12	291,651,183.95
归属于少数股东的综合收益总额		-560,051.57	-7,467,314.08

法定代表人：张民生 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

**母公司利润表**  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、（四）	4,658,721,223.21	4,580,695,736.69
减：营业成本	十三、（四）	3,694,945,105.94	3,718,297,666.58
营业税金及附加		747,564.76	986,088.54
销售费用		80,843,125.95	80,128,104.14
管理费用		401,049,280.19	394,059,736.66
财务费用		101,100,429.69	97,151,991.04
资产减值损失		22,905,528.12	5,688,928.72
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）	十三、（五）	-764,182.26	-1,267,362.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,384,182.26	-5,112,362.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		356,366,006.30	283,115,858.06
加：营业外收入		9,134,641.68	8,847,984.26
减：营业外支出		20,753,590.72	2,875,903.31

其中：非流动资产处置损失		19,882,457.72	2,806,475.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		344,747,057.26	289,087,939.01
减：所得税费用		48,655,911.97	46,118,626.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		296,091,145.29	242,969,312.35
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		296,091,145.29	242,969,312.35

法定代表人：张民生 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

合并现金流量表  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,843,629,230.48	6,391,590,000.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		37,438,685.75	27,675,853.52
收到其他与经营活动有关的现金	七、（四十七）	86,787,321.96	70,261,568.37
经营活动现金流入小计		7,967,855,238.19	6,489,527,421.96
购买商品、接受劳务支付的现金		6,025,030,848.86	4,757,819,173.43
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		1,220,230,695.33	1,108,387,416.33
支付的各项税费		88,588,691.41	114,063,967.08
支付其他与经营活动有关的现金	七、（四十七）	316,270,699.08	332,505,629.79

经营活动现金流出小计		7,650,120,934.68	6,312,776,186.63
经营活动产生的现金流量净额	七、(四十八)	317,734,303.51	176,751,235.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		395,917.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,494,595.00	2,353,726.32
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		1,890,512.96	2,353,726.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		275,391,188.29	182,217,142.44
投资支付的现金		8,352,400.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			2,689,612.60
投资活动现金流出小计		283,743,588.29	184,906,755.04
投资活动产生的现金流量净额		-281,853,075.33	-182,553,028.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			18,506,724.21
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			11,062,752.21
取得借款收到的现金		3,107,974,995.55	2,695,019,974.21
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、(四十七)	2,200,000.00	2,071,000.00
筹资活动现金流入小计		3,110,174,995.55	2,715,597,698.42
偿还债务支付的现金		3,078,745,610.98	2,516,881,335.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		203,222,927.13	202,522,184.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		430,000.00	1,236,081.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、(四十七)	3,551,023.95	15,463,600.64
筹资活动现金流出小计		3,285,519,562.06	2,734,867,120.24
筹资活动产生的现金流量净额		-175,344,566.51	-19,269,421.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-23,140,890.64	-1,310,534.51
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、(四十八)	-162,604,228.97	-26,381,749.72
加：期初现金及现金等价物余额	七、(四十八)	1,834,985,644.07	1,861,367,393.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、(四十八)	1,672,381,415.10	1,834,985,644.07

法定代表人：张民生 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽



**母公司现金流量表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,241,859,899.94	3,836,222,564.78
收到的税费返还		18,198,926.33	12,718,848.57
收到其他与经营活动有关的现金		69,910,135.68	49,364,822.04
经营活动现金流入小计		4,329,968,961.95	3,898,306,235.39
购买商品、接受劳务支付的现金		2,680,834,857.58	2,362,175,103.81
支付给职工以及为职工支付的现金		1,081,105,048.14	957,745,244.61
支付的各项税费		50,465,813.21	79,077,974.47
支付其他与经营活动有关的现金		218,146,106.80	269,768,927.29
经营活动现金流出小计		4,030,551,825.73	3,668,767,250.18
经营活动产生的现金流量净额	十三、(六)	299,417,136.22	229,538,985.21
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		202,200,000.00	118,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,620,000.00	3,845,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,408,595.00	2,255,776.32
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		215,228,595.00	124,100,776.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		241,659,229.61	203,113,198.52
投资支付的现金		247,130,200.00	168,227,800.00
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		488,789,429.61	371,340,998.52
投资活动产生的现金流量净额		-273,560,834.61	-247,240,222.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,240,800,000.00	2,192,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,200,000.00	1,946,000.00
筹资活动现金流入小计		2,243,000,000.00	2,193,946,000.00
偿还债务支付的现金		2,268,300,000.00	2,015,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		186,385,104.61	178,983,210.79
支付其他与筹资活动有关的现金		2,983,898.10	6,954,635.76

筹资活动现金流出小计		2,457,669,002.71	2,201,537,846.55
筹资活动产生的现金流量净额		-214,669,002.71	-7,591,846.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-15,946,021.71	664,356.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	十三、(六)	-204,758,722.81	-24,628,727.34
加：期初现金及现金等价物余额	十三、(六)	1,603,206,933.88	1,627,835,661.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十三、(六)	1,398,448,211.07	1,603,206,933.88

法定代表人：张民生 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

合并所有者权益变动表  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,089,573,236.00	2,389,394,277.97		5,270,974.01	70,838,480.97		665,482,604.25	-253,665.46	102,227,065.43	4,322,532,973.17
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,089,573,236.00	2,389,394,277.97		5,270,974.01	70,838,480.97		665,482,604.25	-253,665.46	102,227,065.43	4,322,532,973.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”)		14,249,468.99		10,118,611.81	29,609,114.53		211,949,493.32	-62,234.85	-1,047,017.62	264,817,436.18

号 填 列)										
(一) 净利润							329,814,039.97		-466,464.89	329,347,575.08
(二) 其他综合 收益								-62,234.85	-93,586.68	-155,821.53
上 述 (一) 和(二) 小计							329,814,039.97	-62,234.85	-560,051.57	329,191,753.55
(三) 所有者 投入和 减少资 本		14,249,468.99							-736,668.99	13,512,800.00
1.所有 者投入 资本										
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3.其他		14,249,468.99							-736,668.99	13,512,800.00
(四) 利润分 配					29,609,114.53		-117,864,546.6 5		-430,000.00	-88,685,432.12
1.提取 盈余公 积					29,609,114.53		-29,609,114.53			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-88,255,432.12		-430,000.00	-88,685,432.12
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期				10,118,611.81					679,702.94	10,798,314.75
				16,926,173.49					1,149,163.35	18,075,336.84

提取									
2. 本期使用			6,807,561.68					469,460.41	7,277,022.09
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,089,573,236.00	2,403,643,746.96	15,389,585.82	100,447,595.50		877,432,097.57	-315,900.31	101,180,047.81	4,587,350,409.35

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1,089,573,236.00	2,389,434,398.90			46,541,549.73		470,057,271.44	-270,751.78	101,893,320.93	4,097,229,025.22	
: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本	1,089,573,236.00	2,389,434,398.90			46,541,549.73		470,057,271.44	-270,751.78	101,893,320.93	4,097,229,025.22	

年年初 余额										
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）		-40,120.93	5,270,974.01	24,296,931.24		195,425,332.81	17,086.32	333,744.50	225,303,947.95	
（一） 净利润						291,634,097.63		-7,468,665.74	284,165,431.89	
（二） 其他综 合收益							17,086.32	1,351.66	18,437.98	
上述 （一） 和（二） 小计						291,634,097.63	17,086.32	-7,467,314.08	284,183,869.87	
（三） 所有者 投入和 减少资 本		105,919.89						8,891,098.76	8,997,018.65	
1. 所有 者投入 资本								11,062,752.21	11,062,752.21	
2. 股份 支付计 入所有 者权益										

的金额									
3. 其他		105,919.89						-2,171,653.45	-2,065,733.56
(四) 利润分配		-146,040.82			24,296,931.24		-96,208,764.82	-1,090,040.18	-73,147,914.58
1. 提取 盈余公 积					24,296,931.24		-24,296,931.24		
2. 提取 一般风 险准备									
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-71,911,833.58	-1,236,081.00	-73,147,914.58
4. 其他		-146,040.82						146,040.82	
(五) 所有者 权益内 部结转									
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)									
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)									



3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备			5,270,974.01						5,270,974.01
1. 本期提取			18,337,023.38						18,337,023.38
2. 本期使用			13,066,049.37						13,066,049.37
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,089,573,236.00	2,389,394,277.97	5,270,974.01	70,838,480.97		665,482,604.25	-253,665.46	102,227,065.43	4,322,532,973.17

法定代表人：张民生 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,089,573,236.00	2,726,735,443.41		4,974,666.67	84,127,652.17		451,741,620.88	4,357,152,619.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,089,573,236.00	2,726,735,443.41		4,974,666.67	84,127,652.17		451,741,620.88	4,357,152,619.13

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		14,554,400.00		9,221,547.49	29,609,114.53		178,226,598.64	231,611,660.66
(一) 净利润							296,091,145.29	296,091,145.29
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							296,091,145.29	296,091,145.29
(三) 所有者投入和减少资本		14,554,400.00						14,554,400.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		14,554,400.00						14,554,400.00
(四) 利润分配					29,609,114.53		-117,864,546.65	-88,255,432.12
1. 提取盈余公积					29,609,114.53		-29,609,114.53	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-88,255,432.12	-88,255,432.12
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				9,221,547.49				9,221,547.49
1. 本期提取				13,758,553.89				13,758,553.89
2. 本期使用				4,537,006.40				4,537,006.40
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,089,573,236.00	2,741,289,843.41		14,196,214.16	113,736,766.70		629,968,219.52	4,588,764,279.79

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,089,573,236.00	2,726,024,027.15			59,830,720.93		304,981,073.35	4,180,409,057.43
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,089,573,236.00	2,726,024,027.15			59,830,720.93		304,981,073.35	4,180,409,057.43
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		711,416.26		4,974,666.67	24,296,931.24		146,760,547.53	176,743,561.70
(一) 净利润							242,969,312.35	242,969,312.35
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							242,969,312.35	242,969,312.35
(三) 所有者投入和减少资本		711,416.26						711,416.26
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他		711,416.26						711,416.26
(四) 利润分配					24,296,931.24		-96,208,764.82	-71,911,833.58
1. 提取盈余公积					24,296,931.24		-24,296,931.24	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-71,911,833.58	-71,911,833.58
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备				4,974,666.67				4,974,666.67
1. 本期提取				14,276,788.83				14,276,788.83
2. 本期使用				9,302,122.16				9,302,122.16
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,089,573,236.00	2,726,735,443.41		4,974,666.67	84,127,652.17		451,741,620.88	4,357,152,619.13

法定代表人：张民生 主管会计工作负责人：穆雅石 会计机构负责人：蒲丽丽

### 三、 公司基本情况

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

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （一） 财务报表的编制基础：

公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。

资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### （二） 遵循企业会计准则的声明：

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### （三） 会计期间：

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

#### （四） 记账本位币：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### （1） 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业

合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。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。

#### (六) 合并财务报表的编制方法：

##### 1、

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,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,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所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准：

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集团持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务和外币报表折算：

##### (1) 外币交易的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

## (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

## (3) 外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。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所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

## (九) 金融工具：

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，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，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2) 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集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3) 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：(1) 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；(2) 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，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。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。

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

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

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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。

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

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



当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
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	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
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—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(十一) 存货：

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

原材料日常采用计划成本核算，期末对材料成本差异进行分配，以实际成本反映原材料库存占用；航空发动机（含衍生产品）、航空发动机零部件外贸转包生产和非航空产品制造的在制品日常采用定额核算，期末对定额差异进行分配，调整为实际成本；产成品采用实际成本计价，发出产成品采用加权平均法计算发出成本。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

在资产负债表日，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中对于数量繁多、单价低于 5,000 元的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

#### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制，并结合公司实际情况进行实地盘点。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销

##### (2) 包装物

一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

#### (十二) 长期股权投资：

##### 1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

##### 2、 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如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，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所有者权益；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“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十三) 固定资产：

#### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

#### 2、 各类固定资产的折旧方法：

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

#### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见"非流动非金融资产减值"。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

#### 5、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、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的差额计入当期损益。

至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (十四) 在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、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。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见"非流动非金融资产减值"。

### (十五) 借款费用：

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或

进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## (十六) 无形资产：

### (1) 无形资产

无形资产是指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。土地使用权按国家批复 50 年摊销，专用软件按 5 年摊销。

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

### (2) CF34-3 发动机收益共享合作项目资产的摊销

支付给 GE 公司的技术研发费、利息和缴纳的税金，在支付时按照实际付款额全部计入无形资产，在合同规定的收益期内，按照合同应支付给 GE 公司的全部研发费、利息和缴纳的税金，预测的总销售量确认交付每套应摊销的金额，按照当年实际支付量及每套应摊销的金额确定当年无形资产的摊销额。在经营过程中，若市场预测量减少，按照新的市场预测销售量重新确定每套摊销的额度。

### (3) 研究与开发支出

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (4) 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“非流动非金融资产减值”。

## (十七) 长期待摊费用:

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## (十八) 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。

## (十九) 股份支付及权益工具:

## 1、 股份支付的种类:

无

## 2、 权益工具公允价值的确定方法

无

## (二十) 收入:

## (1) 营业收入的内容

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。

## (2) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时,才能予以确认商品销售收入:①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;③收入的金额能够可靠计量;④相关经济利益很可能流入本公司;⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

## (3) 提供劳务收入的确认方法

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量,与交易相关的经济利益能够流入本公司,劳务的完成程度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已完工作的测量确认。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿,应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

## (4) 让渡资产使用权收入的确认方法

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等,在同时满足以下条件时,才能予以确认:

A.与交易相关的经济利益能够流入公司; B.收入的金额能够可靠地计量。

## (5) 新产品销售收入的确认条件

① 已签订新产品销售合同,将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

②新产品已发往下游研制单位,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售

出的商品实施有效控制；

③收入的金额按照项目试制进度、完成大节点的合同金额确定；

④相关经济利益很可能流入企业；

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

#### (二十一) 政府补助：

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### (二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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，如果本集团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，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，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。

#### (二十三) 经营租赁、融资租赁：

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

##### (1) 公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直



接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 公司作为承租人记录融资租赁业务

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。

(4) 公司作为出租人记录融资租赁业务

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。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、

相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (2) 职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

### (3) 重大会计判断和估计

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

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

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

#### A、租赁的归类

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

#### B、坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### C、存货跌价准备

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

#### D、非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

#### E、折旧和摊销

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

#### F、递延所得税资产

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

#### G、所得税

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

### 五、税项：

#### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	6%、13%、17%
营业税	其他服务等	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	流转税额	3%
房产税	房屋余值、房屋租金	1.2%、12%

#### (二) 税收优惠及批文

##### ①增值税

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。

航空发动机（含衍生产品）根据财税字[1994]第 011 号文件规定，经西安市国家税务局核准，免征增值税。

外贸转包生产收入享受“免、抵、退”税政策，免征销售增值税。

子公司西安西航集团莱特航空制造技术有限公司、西安商泰机械制造有限公司、西安西罗涡轮制造有限公司和西安西艾航空发动机部件有限责任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。

本公司子公司西安商泰机械制造有限公司从事技术服务业务的收入，原先按 5% 税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37 号）等相关规定，自 2013 年 8 月 1 日起改为征收增值税，税率为 6%。

本公司子公司西航西航集团铝业有限公司根据财政部、国家税务总局财税[2011]10 号文关于印发《营业税改增值税试点方案》的通知，技术服务收入由按 5% 计缴营业税改为按 6% 计缴增值税。

#### ②营业税

承建土建工程收入、其他劳务服务收入等适用营业税。其中：承建土建工程收入的税率为 3%；其他劳务服务收入的税率为 5%。

#### ③城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 7% 计缴；教育费附加按实际缴纳流转税额的 3% 计缴。

#### ④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》。若年度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%。

子公司西安西航集团莱特航空制造技术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[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%。

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%。

子公司西安西航集团铝业有限公司根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局陕科高发[2013]20 号文件，被认定为高新技术企业，本年度实际执行的税率为 15%。

除以上享受企业所得税减免的公司外，其他境内公司本年度均按应纳税额的 25% 计缴。

#### ⑤房产税

本公司根据《陕西省财政厅、陕西省地方税务局关于西安航空动力股份有限公司房产税政策的通知》陕财税[2011]86 号，享受免征本公司 2009 年度至 2013 年度用于生产军品房产的房产税，实行 1 年 1 免政策。

除生产军品用房产外，本公司自用房产以房产原值的 80% 为计税依据，适用税率为 1.2%；本公司出租用房产以房产税为计税依据，适用税率为 12%。

### (三) 其他说明

其他税项按国家的有关具体规定计缴。

## 六、 企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西安航集团机电设备安装有限公司	全资子公司	西安市未央区徐家湾	制造业	2,000	房屋建筑工程; 机电设备安装; 工业、民用建设项目设备、线路、管道的安装等	2,000		100	100	是			
西安航集团莱特航空制造技术有限公司	全资子公司	西安市凤城十路出口加工区	制造业	42,450	航空发动机、燃气轮机零部件的制造、销售、研发、检测、修理等	42,450		100	100	是			
西安航集团铝业公司	全资子公司	西安市未央区徐家湾	制造业	10,950	金属材料的销售; 铝型材、隔热材料的研制、销售等	10,454.16		100	100	是			
西安商进出口有限公司	控股子公司	西安市未央区徐家湾	代理贸易	2,600	经营及代理各类商品及技术进出口经营	1,950		75	75	是	639.27		

限公司		湾											
西安航空部件有限公司	控股子公司	西安市未央区徐家湾	制造业	15,146	生产、销售各种航空发动机涡轮叶片；航空发动机维修等	7,728		51	51	是	7,674.48		
西安航空发动机部件有限责任公司	控股子公司	西安市出口加工区	制造业	5,000	研究、开发、制造、装配、测试和认证用于民用航空、船用、工业以及燃气轮机的燃烧室、组件、相关零部件、备件	2,550		51	51	是	1,804.25		

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

表项目的折算汇率		
项目	资产和负债项目	
	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日
凯盛国际有限公司	1 美元=6.0969 人民币	1 美元=6.2855 人民币
商泰国际（英国）有限公司	1 英镑=10.0556 人民币	1 英镑=10.1611 人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2013 年度	2012 年度
凯盛国际有限公司	1 美元=6.1912 人民币	1 美元=6.2932 人民币
商泰国际（英国）有限公司	1 英镑=10.1084 人民币	1 英镑=9.9364 人民币

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	117,408.20	/	/	173,969.70
人民币	/	/	117,408.20	/	/	157,334.50
欧元				2,000.00	8.3176	16,635.20
银行存款：	/	/	1,635,133,866.71	/	/	1,813,097,690.62
人民币	/	/	1,271,267,208.54	/	/	1,373,434,761.66
美元	56,273,734.43	6.0969	343,095,331.46	54,948,449.02	6.2855	345,378,476.35
欧元	559,967.10	8.4189	4,714,307.02	191,101.51	8.3176	1,589,505.91
英镑	1,596,823.63	10.0556	16,057,019.69	9,122,530.70	10.1611	92,694,946.70
其他货币资金：	/	/	37,130,140.19	/	/	21,713,983.75
人民币	/	/	2,170,101.37	/	/	5,223,960.86
美元	5,315,890.41	6.0969	32,410,452.24	2,578,721.71	6.2855	16,208,555.31
欧元	302,840.82	8.4189	2,549,586.58	33,840.00	8.3176	281,467.58
合计	/	/	1,672,381,415.10	/	/	1,834,985,644.07

注：本公司 2013 年 12 月 31 日存放于境外的货币资金折合人民币 1,537,122.24 元，本公司 2012 年 12 月 31 日存放于境外的货币资金折合人民币 1,663,390.89 元。

2013 年 12 月 31 日，子公司铝业的所有权受到限制的货币资金为人民币 4,681,966.66 元。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	71,542,586.19	35,853,973.71
商业承兑汇票	249,800,820.00	167,226,114.85
合计	321,343,406.19	203,080,088.56

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
中航工业系统内单位 1	2013 年 12 月 31 日	2014 年 6 月 30 日	20,000,000.00	
中航工业系统内单位 1	2013 年 12 月 31 日	2014 年 6 月 30 日	20,000,000.00	
中航工业系统内单位 1	2013 年 12 月 31 日	2014 年 6 月 30 日	20,000,000.00	
中航工业系统内单位 1	2013 年 12 月 31 日	2014 年 9 月 30 日	50,000,000.00	
中航工业系统内单位 1	2013 年 12 月 31 日	2014 年 6 月 30 日	25,000,000.00	
合计	/	/	135,000,000.00	/

注：截至本报告期末本公司不存在因无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合一关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	677,445,747.19	48.35			644,952,768.21	46.31		
组合二采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	723,613,559.89	51.65	64,019,762.18	8.85	747,762,950.02	53.69	31,134,911.36	4.16
组合小计	1,401,059,307.08	100	64,019,762.18	4.57	1,392,715,718.23	100.00	31,134,911.36	2.24
合计	1,401,059,307.08	/	64,019,762.18	/	1,392,715,718.23	/	31,134,911.36	/

本公司将单项金额为人民币 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的应收账款确认为金额重大的应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	465,997,902.26	64.40		452,667,542.49	60.54	
7 至 12 个月	40,850,503.32	5.65	2,042,525.16	13,710,681.21	1.83	685,534.07
1 年以内小计	506,848,405.58	70.05	2,042,525.16	466,378,223.70	62.37	685,534.07
1 至 2 年	19,838,823.62	2.74	1,983,882.36	272,968,213.58	36.50	27,296,821.36
2 至 3 年	193,622,564.95	26.76	58,086,769.51	6,247,352.13	0.84	1,874,205.63
3 至 4 年	2,495,858.13	0.34	1,247,929.06	1,523,260.61	0.20	761,630.30
4 至 5 年	746,257.61	0.10	597,006.09	645,900.00	0.09	516,720.00
5 年以上	61,650.00	0.01	61,650.00			
合计	723,613,559.89	100	64,019,762.18	747,762,950.02	100	31,134,911.36

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方和具有国防或国家预算性质	677,445,747.19	
合计	677,445,747.19	



2、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海齐耀动力技术有限公司	货款	188,320.00	质量扣款	否
中国航天科工集团第二研究院	货款	154,600.00	质量扣款	否
沈阳黎明机械构件制造厂	货款	12,500.00	质量扣款	否
合计	/	355,420.00	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安航空发动机(集团)有限公司	283,198,300.38		309,686,721.23	
合计	283,198,300.38		309,686,721.23	

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	283,198,300.38	1年以内	20.21
上海山晟太阳能科技有限公司	客户	177,148,710.98	2-3年	12.64
中国船舶重工集团公司	往来单位	159,514,000.00	1年以内	11.39
美国通用电气公司	客户	128,600,157.07	0-6个月	9.18
中航工业系统内单位 1	同一实质控制	107,837,460.92	0-6个月	7.70
合计	/	856,298,629.35	/	61.12

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中航工业系统内单位	其他关联	225,688,373.03	16.11
西安航空发动机集团天鼎有限公司	母公司的控股子公司	300,394.20	0.02
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	283,198,300.38	20.21
西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	母公司的控股子公司	1,838,069.09	0.14
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	母公司的控股子公司	444,044.97	0.03
西安维德风电设备有限公司	联营公司	1,237,156.04	0.09
西安安泰技术叶片有限公司	联营公司	18,808,404.95	1.34
合计	/	531,514,742.66	37.94

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合一关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	32,723,857.98	60.05			18,526,479.26	43.09		
组合二采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	21,772,248.80	39.95	994,564.93	4.57	23,894,603.67	55.57	918,128.42	3.84
组合小计	54,496,106.78	100	994,564.93	1.83	42,421,082.93	98.66	918,128.42	2.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					576,944.00	1.34	576,944.00	100
合计	54,496,106.78	/	994,564.93	/	42,998,026.93	/	1,495,072.42	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
[其中：6 个月以内]	19,200,506.00	88.19		19,930,239.95	83.41	
[7-12 个月]	92,164.10	0.42	4,608.21	254,573.81	1.07	12,728.69
1 年以内小计	19,292,670.10	88.61	4,608.21	20,184,813.76	84.48	12,728.69
1 至 2 年	757,195.34	3.48	75,719.53	2,112,702.68	8.84	211,270.27
2 至 3 年	638,749.33	2.93	191,624.80	522,070.78	2.18	156,621.23
3 至 4 年	480,982.78	2.21	240,491.39	1,075,016.45	4.50	537,508.23
4 至 5 年	602,651.25	2.77	482,121.00			
合计	21,772,248.80	100.00	994,564.93	23,894,603.67	100.00	918,128.42

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方和具有国防或国家预算性质的其他应收款	32,723,857.98	
合计	32,723,857.98	

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
西安市文物保护考古研究院	货款收回	按账龄计提	264.25	264.25	264.25
95941 部队	保证金收回	按账龄计提	21,101.20	21,101.20	21,101.20
厦门太古机场培训楼工程保证金	保证金收回	按账龄计提	300,000.00	300,000.00	300,000.00
西安海关	海关保证金收回	按账龄计提	9,598.69	191,973.81	191,973.81
合计	/	/	330,964.14	/	/

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
陕西正阳市场投资管理有限公司	材料款	80,000.00	单位已注销	否
烟台西飞铝业分公司	材料款	496,944.00	单位已注销	否
合计	/	576,944.00	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安航空发动机(集团)有限公司			8,019.01	
合计			8,019.01	

5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国航空工业集团公司	实质控制人	8,747,700.00	3 年以上	16.05
西安航空发动机集团天鼎有限公司	母公司的控股子公司	7,310,800.00	1 年以内	13.42
中航发动机控股有限公司	其他关联	5,500,000.00	7-12 月	10.09
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司	4,643,284.80	4 年以上	8.52
西安市税务局	往来单位	3,034,085.56	0-6 月	5.57
合计	/	29,235,870.36	/	53.65

6、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
中国航空工业集团公司	实质控制人	8,747,700.00	16.05
中航工业系统内单位	其他关联	1,578,755.83	2.90
中航发动机控股有限公司	其他关联	5,500,000.00	10.09
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司	4,643,284.80	8.52
西安航空发动机集团天鼎有限公司	母公司的控股子公司	7,310,800.00	13.42
合计	/	27,780,540.63	50.98

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	236,627,424.16	79.13	262,987,477.52	85.98
1 至 2 年	40,533,523.34	13.55	37,357,468.88	12.21
2 至 3 年	18,477,193.39	6.18	4,841,591.93	1.58
3 年以上	3,393,210.23	1.14	708,480.00	0.23
合计	299,031,351.12	100.00	305,895,018.33	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中航工业系统内单位 1	同一控制	46,826,518.21	2012 年-2013 年	合同未执行完毕, 未结算
中航工业系统内单位 2	同一控制	43,277,390.61	2013 年	合同未执行完毕, 未结算
中国船舶工业贸易公司	供应商	26,991,004.73	2010 年-2013 年	合同未执行完毕, 未结算
中航工业系统内单位 3	同一控制	21,093,572.20	2013 年	合同未执行完毕, 未结算
宝钢特钢有限公司	供应商	13,218,106.22	2013 年	合同未执行完毕, 未结算
合计	/	151,406,591.97	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	761,316,469.47	38,796,610.15	722,519,859.32	665,187,987.70	30,705,740.70	634,482,247.00
在	1,463,722,356.00	16,022,219.96	1,447,700,136.04	1,260,098,588.81	13,068,785.55	1,247,029,803.26

产品						
库存商品	508,249,324.63	406,622.35	507,842,702.28	319,130,598.75	1,032,765.16	318,097,833.59
周转材料	17,011,668.02	206.90	17,011,461.12	14,147,837.12	206.90	14,147,630.22
委托加工物资	2,929,058.13		2,929,058.13	1,415,001.29		1,415,001.29
其他	3,088,856.20		3,088,856.20	16,155,791.30		16,155,791.30
合计	2,756,317,732.45	55,225,659.36	2,701,092,073.09	2,276,135,804.97	44,807,498.31	2,231,328,306.66

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	30,705,740.70	13,577,777.27	298.80	5,486,609.02	38,796,610.15
在产品	13,068,785.55	10,305,581.48	1,826,985.58	5,525,161.49	16,022,219.96
库存商品	1,032,765.16	237,599.15	863,741.96		406,622.35
周转材料	206.90				206.90
合计	44,807,498.31	24,120,957.90	2,691,026.34	11,011,770.51	55,225,659.36

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	技术升级使原材料淘汰和部分易损材料发生残损贬值导致相关原材料价值的可变现净值低于存货成本	部分残损贬值材料重新利用	
在产品	生产中产生的不合格产品中暂时无法修复或将发生返修费用	可变现净值高于在产品成本	0.12
库存商品	产成品成本高于可变现净值	可变现净值高于产成品成本	0.17

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣的增值税	17,742,375.41	

其他	1,601,716.51
合计	19,344,091.92

(八) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
西安安泰叶片技术有限公司	48.13	48.13	111,903,241.03	79,592,851.14	32,310,389.89	52,694,825.92	-25,699,021.84
西安西航天和节能门窗装饰工程有限公司	20.00	20.0	21,048,701.84	11,374,179.06	9,674,522.78	22,752,977.61	796,075.92
西安维德风电设备有限公司	33.90	33.90	21,873,607.82	7,531,725.98	14,341,881.84	8,850,160.98	-44,964.70

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
西安航空发动机集团天鼎有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00		2.59	2.59

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
西安安	48,022,527.11	27,919,929.87	-12,368,939.22	15,550,990.65			48.13	48.13

泰叶片技术有限公司								
西安维德风电设备有限公司	10,426,583.44	4,877,140.98	-15,243.04	4,861,897.94			33.90	33.90
西安西航天和节能门窗有限公司	1,000,000.00	1,775,689.37	159,215.18	1,934,904.55			20.00	20.00

截至本报告期末本公司长期股权投资无减值的情况，不存在有限售条件的长期股权投资。

(十) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	3,827,012,675.57	201,339,358.24		112,044,005.24	3,916,308,028.57
其中: 房屋及建筑物	973,744,498.35	72,585,322.27		28,558,472.00	1,017,771,348.62
机器设备	2,736,958,180.65	112,526,395.69		76,187,582.65	2,773,296,993.69
运输工具	47,105,169.44	5,598,631.10		2,286,900.00	50,416,900.54
办公设备	69,204,827.13	10,629,009.18		5,011,050.59	74,822,785.72
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	1,928,623,148.90		209,931,303.36	87,540,945.24	2,051,013,507.02
其中: 房屋及建筑物	394,323,274.81		27,409,432.19	26,129,102.77	395,603,604.23
机器设备	1,460,340,635.61		170,092,907.14	54,047,962.39	1,576,385,580.36
运输工具	25,288,900.72		4,837,519.15	2,145,366.36	27,981,053.51
办公设备	48,670,337.76		7,591,444.88	5,218,513.72	51,043,268.92
三、固定资产账面净值合计	1,898,389,526.67	/		/	1,865,294,521.55
其中: 房屋及建筑物	579,421,223.54	/		/	622,167,744.39
机器设备	1,276,617,545.04	/		/	1,196,911,413.33
运输工具	21,816,268.72	/		/	22,435,847.03
办公设备	20,534,489.37	/		/	23,779,516.80
四、减值准备合计	1,957,565.21	/		/	1,622,070.20
其中: 房屋及建筑物		/		/	

机器设备	51,133.78	/	/	51,133.78
运输工具	676,704.52	/	/	624,457.28
办公设备	1,229,726.91	/	/	946,479.14
五、固定资产账面价值合计	1,896,431,961.46	/	/	1,863,672,451.35
其中：房屋及建筑物	579,421,223.54	/	/	622,167,744.39
机器设备	1,276,566,411.26	/	/	1,196,860,279.55
运输工具	21,139,564.20	/	/	21,811,389.75
办公设备	19,304,762.46	/	/	22,833,037.66

本期折旧额：209,931,303.36 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：159,184,506.55 元。

2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
502、503、504 供应库房	正在办理专项验收、资料移交、工程备案等手续，完成上述工作后才可办理房产证。	2014 年 7 月 15 日
生产技术行政楼	尚未完成竣工备案手续，暂无法办理	2014 年 12 月 31 日
604A 动力站	由于涉及到公司正在进行的重大资产重组事宜，待相关土地过户完成后，才能启动房产产权办理工作。	2014 年 12 月 15 日
604 装备厂房	由于涉及到公司正在进行的重大资产重组事宜，待相关土地过户完成后，才能启动房产产权办理工作。	2014 年 12 月 15 日
西罗 XRT 厂房	正在办理中	2014 年 6 月 30 日

(十一) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	206,566,405.80		206,566,405.80	162,483,586.33		162,483,586.33

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
技 措 项目		23,864,812.98	11,734,750.20	9,217,352.38	95.43	95.43%	其他来源	26,382,210.80
航 空 零 部	470,000,000.00	10,928,513.34	15,033,331.03	25,961,844.37	97.5	97.50%	募集	



件包转生 产线技 术改 造								资金	
航空发 动机部 生产能 力建 设项 目	489,430,000.00	29,601,510.67	56,860,104.91	19,038,750.90	40.46	40.46%	募集资金	67,422,864.68	
QC280 燃气 轮机 QD280 燃气 轮机 生产能 力建 设项 目	499,580,000.00	89,597,748.81	88,094,197.66	86,507,735.25	59.81	59.81%	募集资金	91,184,211.22	
斯林特 太阳能 发电及 示范工 程项 目	97,000,000.00	1,341,497.10	525,199.81	1,448,989.41	38.33	38.33%	募集资金	417,707.50	
子公 司业 司公 备设 造改 等	1,210,000.00		1,184,582.02	1,184,582.02			自筹资金		
子公 司莱 特402 项 目		663,700.00	14,375,196.50				自筹资金	15,038,896.50	
子公 司西 艾			189,990.47	25,285.00			其他来	164,705.47	

ERP 软件 项目							源	
子公 司西 艾在 安装 设备		43,454.55	4,645,002.16	4,666,729.34			其他来源	21,727.37
西罗 机加 设备 等		2,135,154.66	3,537,196.4	2,525,611.30			自筹资金	3,146,739.76
西涡 吹砂 机设 备等	13,412,017.60	4,307,194.22	7,087,774.86	8,607,626.58			自筹资金	2,787,342.50
合计	1,570,632,017.60	162,483,586.33	203,267,326.02	159,184,506.55	/	/	/	206,566,405.80

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
技措项目	95.43%	
航空零部件转包生产线技术改造	97.50%	
航空发动机零部件生产能力建设项目	40.46%	
QC280 燃气轮机 QD280 燃气轮机生产能力建设项目生产能力	59.81%	
斯特林太阳能发电机生产及示范工程项目	38.33%	

(十二) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	682,400,376.24	38,544,592.08		720,944,968.32
其中：软件	45,693,813.94	15,307,792.08		61,001,606.02
土地使用权	227,429,859.43	23,236,800.00		250,666,659.43
RSP	409,276,702.87			409,276,702.87
二、累计摊销合计	272,536,235.35	28,059,095.34		300,595,330.69
其中：软件	30,155,319.76	4,699,655.31		34,854,975.07
土地使用权	55,982,329.22	4,814,361.28		60,796,690.50
RSP	186,398,586.37	18,545,078.75		204,943,665.12
三、无形资产账面净值合计	409,864,140.89	10,485,496.74		420,349,637.63
其中：软件	15,538,494.18	10,608,136.77		26,146,630.95
土地使用权	171,447,530.21	18,422,438.72		189,869,968.93
RSP	222,878,116.50	-18,545,078.75		204,333,037.75
四、减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
RSP				

五、无形资产账面价值合计	409,864,140.89	10,485,496.74		420,349,637.63
其中：软件	15,538,494.18	10,608,136.77		26,146,630.95
土地使用权	171,447,530.21	18,422,438.72		189,869,968.93
RSP	222,878,116.50	-18,545,078.75		204,333,037.75

本期摊销额：28,059,095.34 元。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
业务集成化管理信息平台	1,191,886.53				1,191,886.53
链条--皮带式抽油机产品开发		107,750.00	107,750.00		
余热回收 ORC 装置研究		708,349.50	708,349.50		
碳纤维蒸汽牵伸机产品研发项目		473,759.53	473,759.53		
成品油罐机械清洗系统产品开发		2,483,934.75	2,483,934.75		
30000KW 级大功率烟气轮机设计		237,297.90	237,297.90		
惯性激光聚变装置研制		751,620.51	751,620.51		
垃圾中转示范工程		638,375.26	638,375.26		
合计	1,191,886.53	5,401,087.45	5,401,087.45		1,191,886.53

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：12.19%。

(十三) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
大普工业园装修费		2,174,082.83	543,520.65		1,630,562.18
厂房修缮费		610,000.00	118,611.11		491,388.89
合计		2,784,082.83	662,131.76		2,121,951.07

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	24,114,427.72	13,010,969.62
政府补助		351,000.00
小计	24,114,427.72	13,361,969.62

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
----	----

可抵扣差异项目：	
资产减值准备	121,862,056.67
小计	121,862,056.67

(十五) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	32,629,983.78	33,867,943.94	542,666.61	940,934.00	65,014,327.11
二、存货跌价准备	44,807,498.31	24,120,957.90	2,691,026.34	11,011,770.51	55,225,659.36
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,957,565.21	50,000.00		385,495.01	1,622,070.20
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	79,395,047.30	58,038,901.84	3,233,692.95	12,338,199.52	121,862,056.67

(十六) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	223,139,930.00	359,100,800.00
信用借款	1,364,061,358.65	1,541,283,461.71
合计	1,587,201,288.65	1,900,384,261.71

(十七) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	564,160,000.00	326,554,758.85
银行承兑汇票	302,572,854.13	196,474,711.54
合计	866,732,854.13	523,029,470.39

下一会计期间将到期的金额 866,732,854.13 元。

(十八) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	611,819,991.91	599,508,044.18
1-2 年	61,801,636.07	63,970,806.19
2-3 年	14,016,165.17	26,209,366.59
3 年以上	11,738,216.59	26,310,137.54
合计	699,376,009.74	715,998,354.50

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
西安航空发动机(集团)有限公司	208,530.63	1,561,830.18
合计	208,530.63	1,561,830.18

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

注: 本公司将单项金额为人民币 1,000 万元(含 1,000 万元)以上的应付款项确认为大额的应付款项。

债权人名称	金额	未偿还原因	报表日后是否归还
陕西益仁机械制造有限公司	20,703,059.77	合同执行中, 尚未结算	否

(十九) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	146,597,988.22	159,480,441.34
1-2 年	3,979,251.53	17,673,909.90
2-3 年	6,387,756.11	160,637.92
3 年以上	188,417.68	29,934.00
合计	157,153,413.54	177,344,923.16

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
西安航空发动机(集团)有限公司	14,172,982.02	45,154,085.44
合计	14,172,982.02	45,154,085.44

(二十) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		772,915,433.44	772,915,433.44	
二、职工福利费		42,170,627.12	42,170,627.12	
三、社会保险费		255,299,782.71	255,299,782.71	
其中：1.医疗保险费		51,871,167.44	51,871,167.44	
2.基本养老保险费		145,555,159.68	145,555,159.68	
3.年金缴费		36,159,522.89	36,159,522.89	
4.失业保险费		14,497,558.71	14,497,558.71	
5.其他		7,216,373.99	7,216,373.99	
四、住房公积金		127,610,079.40	127,610,079.40	
五、辞退福利		15,400.00	15,400.00	
六、其他	14,265,110.22	31,844,541.27	26,110,489.87	19,999,161.62
合计	14,265,110.22	1,229,855,863.94	1,224,121,812.54	19,999,161.62

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 19,999,161.62 元，非货币性福利金额 0 元。

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	867,092.14	-15,426,423.19
营业税	1,963,001.92	352,613.90
企业所得税	28,095,321.41	17,447,500.52
个人所得税	7,738,963.74	4,408,033.97
城市维护建设税	184,333.19	288,503.49
房产税	182,770.47	7,200.00
土地使用税	557,133.62	271,484.50
教育附加费	90,522.59	181,613.70
其他税费	1,005,116.64	1,311,173.54
合计	40,684,255.72	8,841,700.43

(二十二) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
非流通股股利	3,177,850.89	2,919,638.83	付款信息不详
合计	3,177,850.89	2,919,638.83	/

(二十三) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	200,321,520.52	46,710,274.57

1-2 年	22,358,501.62	4,116,262.65
2-3 年	3,929,282.03	12,466,918.94
3 年以上	39,964,217.14	33,986,693.72
合计	266,573,521.31	97,280,149.88

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

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

欠英国罗尔斯.罗伊斯公共有限公司 27,618,957.00 元。无需立即偿还。欠中航发动机控股有限公司 19,000,000.00 元，为发动机专项费用工程项目借款，无需立即偿还。

本公司将单项金额为人民币 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的其他应付款确认为大额的预收款项。

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

欠英国罗尔斯.罗伊斯公共有限公司 27,618,957.00 元，无需立即偿还。欠中航发动机控股有限公司 204,454,750.00 元，为研发借款，无需立即偿还。

本公司将单项金额为人民币 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的其他应付款确认为大额的预收款项。

(二十四) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	75,000,000.00	23,884,900.00
1 年内到期的长期应付款		14,142,008.26
合计	75,000,000.00	38,026,908.26

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		23,884,900.00
信用借款	75,000,000.00	
合计	75,000,000.00	23,884,900.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期初数		
					期末数	外币金额	本币金额
中航工业集团财务有限责任公司	2009 年 8 月 19 日	2014 年 8 月 19 日	人民币	4.00	75,000,000.00		
东亚银行(中国)	2010	2013 年	美元			3,800,000.00	23,884,900.00

有限公司西安分行	年 9 月 28 日	9 月 27 日					
合计	/	/	/	/	75,000,000.00	/	23,884,900.00

3、 1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
中航工业系统内单位 1	4 年	42,000,000.00	6.46	476,410.85	
中航工业系统内单位 1	5 年	10,171,632.78	6.21	521,621.30	
中航工业系统内单位 1	5 年	4,296,519.86	7.47	34,796.67	

(二十五) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用	30,606,572.57	79,685,345.95
代扣税金		-15,384.49
政府补贴		1,920,000.00
2013 年短期融资	220,000,000.00	
合计	250,606,572.57	81,589,961.46

预提费用预提借款利息 1,490,772.57 元，预提长试费 29,115,800.00 元。

(二十六) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	278,018,640.00	305,475,300.00
信用借款	300,000,000.00	375,000,000.00
合计	578,018,640.00	680,475,300.00

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行陕西省分行	2006 年 12 月 28 日	2021 年 12 月 28 日	美元	1.52	45,600,000.00	278,018,640.00	48,600,000.00	305,475,300.00
中航工业系统内单位 1	2012 年 6 月 1 日	2017 年 6 月 1 日	人民币	4.52		150,000,000.00		150,000,000.00
中航工业系统	2009 年	2019 年	人民	4.793		112,500,000.00		112,500,000.00



内单位 1	11 月 11 日	10 月 26 日	币					
中航工 业系统 内单位 1	2009 年 8 月 19 日	2014 年 8 月 19 日	人民 币	4.00				75,000,000.00
中航工 业系统 内单位 1	2009 年 11 月 11 日	2016 年 10 月 26 日	人民 币	6.36		37,500,000.00		37,500,000.00
合计	/	/	/	/	/	578,018,640.00	/	680,475,300.00

(二十七) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
				0

2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位: 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
陕西华氏汽车租赁有限公司		0		192,290.38

(二十八) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
新产品开发	-68,927,618.34	12,210,000.00	144,900,705.77	-201,618,324.11	
合计	-68,927,618.34	12,210,000.00	144,900,705.77	-201,618,324.11	/

注: 本公司新产品开发为中国航空工业集团公司立项, 中航发动机控股有限公司组织实施的研发项目, 中航发动机控股有限公司负责资金拨付。

(二十九) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	15,842,324.00	4,325,700.00
合计	15,842,324.00	4,325,700.00

(三十) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

期初数	本次变动增减 (+、-)					小计	期末数
	发行新	送股	公积金	其他			

		股		转股			
股份总数	1,089,573,236.00						1,089,573,236.00

## (三十一) 专项储备:

根据财政部财企【2012】16号《关于印发(企业安全生产费提取和使用管理办法)的通知》，2013年度航空动力提取专项储备 16,926,173.49 元，使用 6,807,561.68 元。

## (三十二) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,352,760,932.00		304,931.01	1,352,456,000.99
其他资本公积	1,036,633,345.97	14,554,400.00		1,051,187,745.97
合计	2,389,394,277.97	14,554,400.00	304,931.01	2,403,643,746.96

## (三十三) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	70,838,480.97	29,609,114.53		100,447,595.50
合计	70,838,480.97	29,609,114.53		100,447,595.50

本公司本年度根据母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积。

## (三十四) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	665,482,604.25	/
调整后 年初未分配利润	665,482,604.25	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	329,814,039.97	/
减: 提取法定盈余公积	29,609,114.53	
应付普通股股利	88,255,432.12	
期末未分配利润	877,432,097.57	/

## (1) 利润分配情况的说明

根据 2013 年 4 月 15 日经本公司 2012 年度股东大会批准的《公司 2012 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.81 元(含税)，按照已发行股份数 1,089,573,236 股计算，共计 88,255,432.12 元。

## (2) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

本集团莱特 2013 年度提取盈余公积 2,359,786.34 元，设备安装 2013 年度提取盈余公积 675,248.90 元，其中归属于母公司的金额为 3,035,035.24 元。

## (三十五) 营业收入和营业成本:

## 1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,834,221,795.58	7,002,890,361.89
其他业务收入	93,224,200.56	101,079,504.18

营业成本	6,745,233,614.98	6,011,784,149.88
------	------------------	------------------

## 2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	6,980,991,514.14	5,826,261,522.17	6,548,058,052.49	5,474,237,091.95
常用有色金属压延加工及装饰业	853,230,281.44	845,067,028.95	454,832,309.40	453,649,843.57
合计	7,834,221,795.58	6,671,328,551.12	7,002,890,361.89	5,927,886,935.52

## 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空发动机含衍生产品	3,973,603,538.79	3,030,446,629.30	3,849,110,926.03	3,011,587,686.93
外贸转包生产	1,451,312,087.50	1,287,434,815.94	1,465,432,127.76	1,272,456,936.62
非航空产品及贸易	2,409,306,169.29	2,353,447,105.88	1,688,347,308.10	1,643,842,311.97
合计	7,834,221,795.58	6,671,328,551.12	7,002,890,361.89	5,927,886,935.52

## 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	6,382,909,708.08	5,383,893,735.18	5,537,458,234.13	4,655,429,998.90
境外	1,451,312,087.50	1,287,434,815.94	1,465,432,127.76	1,272,456,936.62
合计	7,834,221,795.58	6,671,328,551.12	7,002,890,361.89	5,927,886,935.52

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
西安航空发动机（集团）有限公司	2,250,545,535.55	28.39
中航工业系统内单位 1	1,116,846,030.00	14.09
GEAE	494,792,937.97	6.24
西安捷通电工有限公司	470,152,476.69	5.93
中国船舶重工集团公司	409,080,000.00	5.16
合计	4,741,416,980.21	59.81

## (三十六) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	7,048,168.85	6,582,556.57	其他服务等
城市维护建设税	1,053,633.03	1,386,274.01	应缴纳流转税 7%
教育费附加	537,716.67	871,983.32	应缴纳流转税 3%
其他	214,851.39	102,560.08	
合计	8,854,369.94	8,943,373.98	/

(三十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	40,109,732.25	40,251,297.53
职工薪酬	26,280,718.90	25,282,798.94
运输费	14,361,702.86	15,360,247.97
低值易耗品	7,722,284.93	6,912,135.83
物料消耗	1,445,126.92	1,394,663.43
差旅费	942,222.67	1,288,761.92
办公费	896,338.28	958,002.12
委托代销手续费	869,646.69	658,569.53
业务经费		206,454.32
其他	1,800,257.56	5,124,921.02
合计	94,428,031.06	97,437,852.61

(三十八) 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	166,756,221.99	160,884,304.58
修理费	70,941,941.36	70,238,702.09
研发费	44,317,969.81	51,627,041.84
租赁费	30,404,575.44	28,323,993.93
无形资产摊销	23,642,781.50	33,610,752.92
警卫消防费	16,917,841.89	16,498,768.68
绿化费	16,674,811.85	11,282,296.00
会议费	12,993,455.14	18,791,525.77
业务招待费	11,236,841.39	12,858,216.51
差旅费	10,081,621.08	9,867,563.71
其他	100,090,929.25	80,870,064.17
合计	504,058,990.70	494,853,230.20

(三十九) 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	119,703,684.53	132,958,761.30
利息收入	-6,639,173.97	-9,434,192.66
汇兑损益	14,949,117.01	400,504.24
其他	5,333,685.14	5,826,647.52
合计	133,347,312.71	129,751,720.40

(四十) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	395,917.96	

权益法核算的长期股权投资收益	-12,224,967.08	-5,199,648.62
合计	-11,829,049.12	-5,199,648.62

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安西航集团天鼎有限公司	395,917.96		
合计	395,917.96		/

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安安泰叶片技术有限公司	-12,368,939.22	-5,422,073.09	经营亏损
西安西航天和节能门窗装饰工程有限公司	159,215.18	222,424.47	盈利增加
西安维德风电设备有限公司	-15,243.04		经营亏损
合计	-12,224,967.08	-5,199,648.62	/

## (四十一) 资产减值损失:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	33,325,277.33	21,378,555.63
二、存货跌价损失	21,429,931.56	12,317,112.97
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	50,000.00	150,000.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	54,805,208.89	33,845,668.60

## (四十二) 营业外收入:

## 1、营业外收入情况

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,197,373.87	1,642,570.39	3,197,373.87
其中: 固定资产处置利得	3,197,373.87	1,642,570.39	3,197,373.87
政府补助	15,759,470.00	18,104,578.58	15,759,470.00
其他	4,670,534.42	5,364,264.84	4,670,534.42
合计	23,627,378.29	25,111,413.81	23,627,378.29

## 2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
出口贸易增量补助	962,840.00		2012 年度陕西省一般贸易出口增量补助资金--市财函[2013]691 号、[2013]64 号
陕西省财政厅中小企业国际市场开拓资金	9,310.00		陕西省财政厅中小企业国际市场开拓资金
西安经济技术开发区管委会	30,000.00		西安经济技术开发区管委会
西安经开区优秀企业奖励	80,000.00		2012 年度西安经开区优秀企业奖励--西经开党发[2013]7 号
西安市创新型企业	90,000.00		2009 年被认定为西安市创新型企业--市科发[2009]31 号
支持产业发展专项资金	140,000.00		2013 年度支持产业发展专项资金--西经开发[2013]515 号
陕西省出口信用保险保费补助资金	148,120.00		2012 年度下半年陕西省出口信用保险保费补助资金--陕财办企[2013]25 号
陕西省财政厅省级集散账户外经贸区域协调资金款	240,000.00		陕西省财政厅省级集散账户外经贸区域协调资金款
军工单位民品研发生产企业所得税奖励资金	245,200.00		2012 年军工单位民品研发生产企业所得税奖励资金--市财函[2013]1659 号
工业新增产能流动资金贷款贴息	300,000.00		工业新增产能流动资金贷款贴息
外向型经济发展专项资金	1,142,100.00		2013 年外向型经济发展专项资金--市财函[2013]793 号、市财函[2013]1804 号
收省财政厅 2012 年度外贸发展补助	460,400.00		收省财政厅 2012 年度外贸发展补助
工业新增产能流动资金贷款贴息资金	500,000.00		2012 年工业新增产能流动资金贷款贴息资金--市财函[2013]559 号
西经开发促进主导产业发展专项资金	500,000.00		2012 年促进主导产业发展专项资金--西经开发[2012]344 号
军工单位民品研发生产奖励	789,400.00		军工单位民品研发生产奖励
陕西省省级军转民项目补助资金	800,000.00		2013 年陕西省省级军转民项目补助资金--陕财办企[2013]70 号
陕西省支持外贸企业发展资金	1,620,000.00		2013 年度陕西省支持外贸企业发展资金--市财函[2013]811 号
产业创新联盟工程资金奖励	1,260,000.00		2012 年产业创新联盟工程资金--市科发[2012]25 号
陕西省外经贸区域协调发展促进资金	1,000,000.00		西安市财政局 2012 年度陕西省外经贸区域协调发展促进资金--市财发[2012]1084 号
高新技术产品出口奖励	90,000.00		市财函[2013]1804 号

贴息、进出口奖励	1,130,000.00		2012 年下半年贴息、进出口奖励--西经开发[2013]155 号
西安市财政局出口奖励		300,000.00	西安市财政局市财发[2011]629 号
进出口优秀企业	40,000.00	50,000.00	西安经济技术开发区党工委管委会
陕西省外经贸区域协调发展项目	60,000.00	240,000.00	陕西省外经贸区域协调发展项目
陕西省财政厅外经贸发展专项资金	534,600.00	2,131,000.00	陕西省财政厅陕财办企专[2012]62 号
保增长奖励	202,000.00	1,607,200.00	西安经开区管委会西经开发[2012]387 号
中欧中小企业		4,714.40	陕西省财政厅
政府补助		10,000.00	西安市经济技术开发区西经开发[2012] 203 号
陕西省财政厅出口信用保险费补助资金		45,130.00	陕西省财政厅陕财办企专[2012]54 号
政府补助		60,000.00	西安市经济技术开发区西经开发[2011]241 号
出口一美元奖励一分钱		64,010.00	陕西西安经济技术开发区管委会西出委发[2008]2 号
西安经开区自主创新产品资金		70,000.00	西安经开区管委会西经开发[2012]520 号
陕西省科技局技术交易奖励补助款		100,000.00	市财发[2011] 594 号
经开区奖励		100,000.00	西安经开区管委会西经开党发[2012]4 号
西安市财政局陕西省专利产业孵化专项资金		100,000.00	西安市财政局市财发[2012]1023 号
政府补助		124,000.00	西安市财政局西安市财发[2012]988 号
转技环部补助资金		168,287.18	市环发[2003]173 号、市环发[2001]224 号
陕西省财政厅进出口突出贡献奖励资金		400,000.00	陕财办企专[2012]23 号陕西省财政厅
产业发展专项资金	500,000.00	735,000.00	西安经开区管委会西经开发[2011]360 号、西经开发[2012]505 号
陕西省地产品运费和境外承包优先采购地产品补助资金	726,200.00	234,000.00	2012 年度陕西省地产品运费和境外承包优先采购地产品补助资金--陕财办企[2013]66 号
西安市财政局外向型经济发展专项资金	260,000.00	865,000.00	西安市财政局市财发[2012]1306 号
进口设备贴息款	1,899,300.00	636,237.00	际字[2012]48 号
陕西省财政厅拨付 QC280/QD280 燃气轮机生产能力建设专项扶持基金		800,000.00	陕科工[2012]219 号

经开区扶持资金		800,000.00	西安经开区管委会西经开发[2012]167号
西安市企业技术改造专项资金		850,000.00	西安市财政局市财发[2011]42号
经开区主导产业发展专项		1,200,000.00	西安经开区管委会西经开发[2010]437号
陕西省产业引导和结构调整资金项目		1,800,000.00	陕西省发改委陕发改投资[2010]1702号
陕西省装备制造业发展专项		2,000,000.00	陕西省财政厅陕财办企专[2009]125号
西航集团转斯特林补贴收入		2,610,000.00	航空财[2011]1851号
合计	15,759,470.00	18,104,578.58	/

(四十三) 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	10,990,328.78	3,843,659.71	10,990,328.78
其中: 固定资产处置损失	10,990,328.78	3,843,659.71	10,990,328.78
对外捐赠	871,133.00	50,000.00	871,133.00
其他	131,223.02	107,973.22	131,223.02
合计	11,992,684.80	4,001,632.93	11,992,684.80

(四十四) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	67,928,995.25	63,232,396.06
递延所得税调整	-10,752,458.10	-4,133,825.29
合计	57,176,537.15	59,098,570.77

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

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

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

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

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

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示:

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.30	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通	0.29	0.29	0.25	0.25



股东的净利润				
--------	--	--	--	--

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	329,814,039.97	291,634,097.63
其中：归属于持续经营的净利润	329,814,039.97	291,634,097.63
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	319,695,477.10	273,351,838.34
其中：归属于持续经营的净利润	319,695,477.10	273,351,838.34
归属于终止经营的净利润		

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	329,814,039.97	291,634,097.63
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润	329,814,039.97	291,634,097.63
归属于终止经营的净利润		

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	1,089,573,236.00	1,089,573,236.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,089,573,236.00	1,089,573,236.00

④ 计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	1,089,573,236.00	1,089,573,236.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		
认权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	1,089,573,236.00	1,089,573,236.00

(四十六) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-155,821.53	18,437.98
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	
小计	-155,821.53	18,437.98
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-155,821.53	18,437.98

(四十七) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财政贴息及补贴款	29,708,770.00
代扣款项	23,892,327.56
保证金	10,131,695.92
收利息款	6,473,183.81
收职工住房公积金等社保款	5,207,077.54
保险理赔款	927,246.76
废料款	560,722.86
其他	9,886,297.51
合计	86,787,321.96

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款项	90,236,497.34
职工差旅费	56,764,116.86
办公费及会议费用	52,421,341.58
租赁费	36,448,663.87
支付代收款项	31,992,370.52
保证金	12,067,535.90
运费	11,102,660.47
保险费用	6,487,791.32

其他	18,749,721.22
合计	316,270,699.08

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收中航工业退保证金	700,000.00
收西飞公司退保证金	1,500,000.00
合计	2,200,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租入固定资产所支付的租赁费	2,551,023.95
保证金	1,000,000.00
合计	3,551,023.95

(四十八) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	329,347,575.08	284,165,431.89
加：资产减值准备	54,805,208.89	33,845,668.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	209,931,303.36	200,721,787.17
无形资产摊销	28,059,095.34	33,899,426.00
长期待摊费用摊销	662,131.76	160,208.18
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）	7,792,954.91	2,201,089.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	135,307,603.87	134,269,295.81
投资损失（收益以“-”号填列）	11,829,049.12	5,199,648.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,752,458.10	-4,133,825.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-480,181,927.48	-63,732,539.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-534,312,143.13	-111,511,285.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	565,245,909.89	-338,333,670.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	317,734,303.51	176,751,235.33
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		290,000.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	1,672,381,415.10	1,834,985,644.07
减：现金的期初余额	1,834,985,644.07	1,861,367,393.79
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	-162,604,228.97	-26,381,749.72

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,672,381,415.10	1,834,985,644.07
其中：库存现金	117,408.20	173,969.70
可随时用于支付的银行存款	1,635,133,866.71	1,813,097,690.62
可随时用于支付的其他货币资金	37,130,140.19	21,713,983.75
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	1,672,381,415.10	1,834,985,644.07

3、 现金流量表补充资料的说明

2013 年 12 月 31 日，子公司铝业的所有权受到限制的货币资金为人民币 4,681,966.66 元。

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
西安航空发动机(集团)有限公司	国有独资企业	西安市未央区徐家湾	张民生	航空产品	223,918.32	53.26	53.26	中国航空工业集团公司	220605482

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
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	100	100	797455132
西安西航集团莱特	有限责任	陕西	叔伟	制造	42,450	100	100	797486692

航空制造技术有限公司	公司	西安		业				
西安西航集团铝业 有限公司	有限责任 公司	陕 西 西安	赵岳	制造 业	10,950	100	100	729945623
西安商泰进出口有 限公司	有限责任 公司	陕 西 西安	叔伟	制造 业	2,600	75	75	713524728
西安西罗航空部件 有限公司	中外合资	陕 西 西安	蓝仁浩	制造 业	15,146	51	51	623911695
西安西艾航空发动 机部件有限责任公 司	中外合资	陕 西 西安	阎国志	制造 业	5,000	51	51	570210317

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位 名称	企业 类型	注册地	法人 代表	业务性 质	注册资 本	本企业 持股比 例(%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例(%)	组织机 构代 码
二、联营企业								
西安安泰叶片技术有限 公司	有 限 责 任 ( 中 外 合 资)	西 安 市 经 济 技 术 开 发 区 凤 城 十 路	叔伟	生 产 销 售 商 用 发 动 机	11,918.40	48.13	48.13	623914415
西安西航天 和节能门窗 装饰工程有 限公司	有 限 责 任	西 安 市 北 郊 徐 家 湾 渭 滨 路	张 雪 利	塑 钢 门 窗、节 能 门 窗 加 工、安 装、 销 售	500.00	20.00	20.00	735062077
西安维德风 电设备有限 公司	有 限 责 任	西 安 市 未 央 区 徐 家 湾	郭 玉 贵	生 产 风 力 发 动 机 机	1,711.15	33.90	33.90	710106600

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
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	710935732
西安安泰叶片技术有限公司	其他	623914415
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	母公司的控股子公司	190668748
西安航空发动机集团天鼎有限公司	母公司的控股子公司	628000225
西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	母公司的控股子公司	766970801
安庆西航机械设备制造有限公司	母公司的全资子公司	553265201
西安维德风电设备有限公司	其他	710106600
西安西航文化传媒有限公司	母公司的控股子公司	683852279

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中航工业集团系统内	购买商品	国家定价	1,591,086,852.24	38.45	1,414,270,473.23	43.15
西安航空发动机(集团)有限公司	民品加工、设备大修	参考市场价格定价	7,915,230.00	3.64	6,356,172.50	1.9
中航工业集团系统内	民品加工、设备大修	参考市场价格定价	41,264,742.90	18.99	39,516,514.38	11.79
西安航空发动机集团天鼎有限公司	土建工程	参考市场价格定价	33,006,039.86	56.49	33,842,718.07	27.54
西安航空发动机(集团)有限公司	公安保卫、医疗、天然气、宣传费	参考市场价格定价	32,287,094.14	96.29	27,743,755.95	97.33
西安航空发动机集团天鼎有限公司	接受油料、包装箱、运输、清洁、纯净水、办公、印刷等服务	参考市场价格定价	96,288,950.87	34.17	84,577,194.74	29.08
西安航空发动机集团天鼎有限公司	餐饮会议	参考市场价格定价	22,499,660.72	58.56	21,030,324.69	47.34

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中航工业集团系统内	销售商品	国家定价	1,210,170,367.00	32.71	1,665,280,257.32	46.82
西安航空发动机(集团)	销售商品	国家定价	1,939,290,070.55	52.43	1,468,406,783.47	41.28

有限公司						
中航工业集团系统内	贸易及其他	参考市场价格定价	20,079,533.37	3.45	59,410,943.70	15.71
中航工业集团系统内	新产品试制、	国家定价	144,900,705.77	34.55	111,540,929.51	100
西安航空发动机(集团)有限公司	新产品试制、受托加工, 工程施工	国家定价、市场价	332,608,113.30	33.24	325,574,197.33	48.58
西安航空发动机(集团)有限公司	动能供应	参考市场价格定价	9,824,657.60	5.41	10,291,758.35	5.92

2、 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
西安航空发动(集团)有限公司	西安航空动力股份有限公司	设备房屋	2013年1月1日	2013年12月31日	113,807,979.38
西安航空发动(集团)有限公司	西安航空动力股份有限公司	土地	2013年1月1日	2013年12月31日	9,234,993.26
中航工业集团系统内单位4	西安航空动力股份有限公司	机器设备	2008年12月1日	2013年12月1日	1,983,898.10
中航工业集团系统内单位4	西安西航集团铝业有限公司	机器设备	2008年7月22日	2013年7月21日	567,125.25
中航工业集团系统内单位4	西安西罗航空部件有限公司	机器设备	2009年2月10日	2013年11月10日	12,268,837.24

3、 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
西安航空动力股份有限公司	西安西罗航空部件有限公司	6,000,000.00	2013年3月1日~2014年3月1日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西罗航空部件有限公司	8,000,000.00	2013年10月23日~2014年10月23日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西罗航空部件有限公司	6,096,900.00	2013年12月11日~2014年12月11日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西罗航空部件有限公司	6,096,900.00	2013年1月18日~2014年1月18日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西罗航空部件有限公司	6,096,900.00	2013年3月4日~2014年3月4日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西罗航空部件有限公司	6,096,900.00	2013年3月29日~2014年3月29日	否
西安航空动力	西安商泰机械制造	12,193,800.00	2013年11月5日~2014	否

股份有限公司	有限公司		年 11 月 5 日	
西安航空动力股份有限公司	西安商泰机械制造有限公司	60,000,000.00	2013 年 9 月 29 日~2014 年 6 月 11 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰机械制造有限公司	98,984.00	2013 年 12 月 3 日~2014 年 12 月 3 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	11,190,859.95	2013 年 9 月 26 日~2014 年 9 月 26 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	5,448,799.53	2013 年 12 月 13 日~2014 年 12 月 12 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	1,000,000.00	2013 年 3 月 20 日~2014 年 3 月 20 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	85,000,000.00	2013 年 9 月 26 日~2014 年 6 月 11 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安商泰进出口有限公司	10,000,000.00	2013 年 11 月 6 日~2014 年 11 月 6 日	否
西安航空动力股份有限公司	西安西航集团莱特航空制造有限公司	30,000,000.00	2013 年 9 月 29 日~2014 年 6 月 11 日	否
中航工业集团公司	西安航空动力股份有限公司	278,018,640.00	2006 年 12 月 28 日~2021 年 12 月 28 日	否

#### 4、其他关联交易

##### ①存贷款情况

截止 2013 年 12 月 31 日,本集团在中航工业集团财务有限责任公司存款余额为 119,103,921.93 元。中航工业集团财务有限责任公司向本集团提供长期、短期等借款余额 953,000,000.00 元。中航发动机控股有限公司向子公司莱特公司、商泰机械公司、商泰进出口公司、铝业公司提供超短期融资券资金 220,000,000.00 元。

##### ②对子公司委托贷款情况

本公司对子公司商泰进出口公司委托贷款 15,000,000.00 元,子公司莱特公司委托贷款 53,532,950.00 元,子公司机电设备安装公司委托贷款 15,000,000.00 元,子公司铝业公司委托贷款 34,000,000.00 元,子公司商泰机械公司委托贷款 17,755,040.00 元。

##### ③关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	350.88 万元	312.7 万元
其中:(各金额区间人数)		
[20 万元以上]	11	10
[15-20 万元]	2	2
[10-15 万元]	1	
[10 万元以下]		

注:以上所列的报告期内从公司领取的报酬总额为其当年按月支付的基本年薪,业绩奖励部分待年度财务结算工作完结后,依据《高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法》对高管的履职情况进行综合考核后制定业绩奖励兑现方案,在提交董事会审议批准后进行兑现。

#### (六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币



项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中航工业集团系统内	225,688,373.03		188,866,630.79	
应收账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	300,394.20		1,300,581.67	
应收账款	西安航空发动机(集团)有限公司	283,198,300.38		309,686,721.23	
应收账款	西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	1,838,069.09		1,713,620.36	
应收账款	西安西航集团航空航天地面设备有限公司	444,044.97		72,473.05	
应收账款	西安维德风电设备有限公司	1,237,156.04		905,319.00	
应收账款	西安安泰技术叶片有限公司	18,808,404.95		15,926,923.98	
应收票据	西安航空发动机(集团)有限公司			6,100,000.00	
应收票据	西安航空发动机集团天鼎有限公司	1,000,000.00			
应收票据	西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	200,000.00			
应收票据	中航工业集团系统内	244,749,306.00		159,099,438.85	
预付账款	中航工业集团系统内	148,908,023.11		110,062,298.15	
预付账款	西安西航集团航空航天地面设备有限公司	570,000.00			
预付账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司			34,178.00	
其他应收款	中国航空工业集团公司	8,747,700.00		10,326,455.83	
其他应收款	中航工业集团系统内	1,578,755.83		1,500,000.00	
其他应收款	中航发动机控股有限公司	5,500,000.00			
其他应收款	西安航空发动机(集团)有限公司			8,019.01	
其他应收款	西安安泰叶片技术有限公司	4,643,284.80		4,643,284.80	
其他应收款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	7,310,800.00		3,379.24	
其他应收款	西安维德风电设备有限公司			325,145.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中航工业集团系统内	123,852,818.68	109,090,025.18
应付账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	30,512,213.40	30,556,232.58
应付账款	西安西航集团航空航天地面设备有限公司	1,033,700.00	153,000.00
应付账款	西安航空发动机(集团)有限公司	208,530.63	1,561,830.18

应付账款	西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	255,800.00	610,440.00
应付账款	西安西航文化传媒有限公司	981,524.00	1,369,486.00
应付账款	安庆西航机械设备制造有限公司		49,252.00
应付票据	中航工业集团系统内	605,670,000.00	333,804,758.85
应付票据	西安航空发动机集团天鼎有限公司	1,000,000.00	
预收账款	中航工业集团系统内	95,838,325.27	30,667,551.65
预收账款	西安航空发动机(集团)有限公司	14,172,982.02	45,154,085.44
预收账款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	8,365.10	12,228.20
其他应付款	中航工业集团系统内	60,000.00	727,367.22
其他应付款	中航发动机控股有限公司	204,454,750.00	19,000,000.00
其他应付款	西安航空发动机集团天鼎有限公司	17,379.94	13,751.08
其他应付款	西安西航文化传媒有限公司		5,458.00
专项应付款	中航发动机控股有限公司	33,750,000.00	29,710,000.00
专项应付款	中航工业集团系统内	22,850,000.00	20,600,000.00

#### 九、 股份支付：

无

#### 十、 或有事项：

##### (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

在 2013 年度中，公司下属子公司铝业公司有一项重大诉讼未完结。

案件情况如下：2007 年 4 月，铝业公司与厦门太古飞机工程有限公司（以下简称：太古公司）签订厦门太古五期扩建培训基地建筑装饰安装合同，合同总标的额 1,580 万元。2008 年，太古公司未经竣工验收即将该工程投入使用。2011 年 7 月，太古公司以工程质量问题为由，将铝业公司及吴友宏（太古公司员工、本工程监理）作为第一、第二被告，诉至厦门市中级人民法院，诉求确认合同无效，并要求铝业公司与吴友宏返还其所支付的工程款 1,422 万元及违约金 329.6 万元。

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

##### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的为其他单位提供债务担保情况。

##### (三) 其他或有负债及其财务影响：

(1) 截至 2013 年 12 月 31 日，存在已背书未到期承兑汇票，票面金额为 509,355,686.17 元。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日, 存在已开具不可撤销信用证未支付金额 7,632,652.35 美元、301,590.00 欧元、42,500.00 英镑、人民币 253,500.00 元。

十一、 承诺事项:

无

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2014 年 3 月 26 日公司第七届董事会第十二次会议通过本公司 2013 年度利润分配预案, 以 2013 年 12 月 31 日普通股 1,089,573,236 股为基数, 向全体股东每 10 股派 0.83 元 (含税), 即 90,434,578.59 元。此项预案尚需 2013 年度股东大会审议通过。

2、 2014 年 7 月 1 日开始执行财政部新发布或新修订的会计准则所产生的影响

2014 年初, 财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号发布了《企业会计准则第 39 号--公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号--财务报表列报 (2014 年修订)》、《企业会计准则第 9 号--职工薪酬 (2014 年修订)》、《企业会计准则第 33 号--合并财务报表 (2014 年修订)》及《企业会计准则第 40 号--合营安排》, 要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行, 鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自 2014 年 7 月 1 日起开始执行上述各项准则, 并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合一 关联方 和具有 国防或 国家预 算性质 的收款	871,502,248.82	89.43			832,219,755.75	86.86		
组合二 采用 账龄 分析	103,026,633.89	10.57	3,229,439.92	3.13	125,853,871.40	13.14	2,797,747.75	2.22

计提坏账准备的应收账款								
组合小计	974,528,882.71	100.00	3,229,439.92	0.33	958,073,627.15	100	2,797,747.75	0.29
合计	974,528,882.71	/	3,229,439.92	/	958,073,627.15	/	2,797,747.75	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	80,143,635.06	77.79		108,623,455.50	86.31	
7 至 12 个月	9,087,395.75	8.82	454,369.79	8,191,844.16	6.51	409,592.21
1 年以内小计	89,231,030.81	86.61	454,369.79	116,815,299.66	92.82	409,592.21
1 至 2 年	9,425,039.02	9.15	942,503.90	4,057,561.35	3.22	405,756.13
2 至 3 年	2,148,046.30	2.08	644,413.90	3,509,378.89	2.79	1,052,813.66
3 至 4 年	2,007,306.26	1.95	1,003,653.13	825,731.50	0.66	412,865.75
4 至 5 年	153,561.50	0.15	122,849.20	645,900.00	0.51	516,720.00
5 年以上	61,650.00	0.06	61,650.00			
合计	103,026,633.89	100.00	3,229,439.92	125,853,871.40	100.00	2,797,747.75

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方和具有国防或国家预算性质的应收账款	871,502,248.82	
合计	871,502,248.82	

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海齐耀动力技术有限公司	货款	188,320.00	确认无法收回	否
中国航天科工集团第二研究所	货款	154,600.00	确认无法收回	否
沈阳市黎明机械构件制造厂	货款	12,500.00	确认无法收回	否
合计	/	355,420.00	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
西安航空发动机(集团)有限公司	280,710,044.48		308,158,708.23	
合计	280,710,044.48		308,158,708.23	

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	280,710,044.48	1年以内	28.80
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	子公司	163,988,142.90	1年以内	16.83
中国船舶重工集团公司	往来单位	159,514,000.00	1年以内	16.37
中航工业系统内单位 1	同一实质控制	107,837,460.92	1年以内	11.07
中航工业系统内单位 2	同一实质控制	86,876,220.00	1年以内	8.91
合计	/	798,925,868.30	/	81.98

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
西安航空发动机(集团)有限公司	母公司	280,710,044.48	28.8
中航工业集团系统内	其他关联	222,439,995.56	22.83
西安西航莱特航空制造有限公司	子公司	163,988,142.90	16.83
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司	18,808,404.95	1.93
西安商泰机械制造有限公司	子公司	3,419,872.39	0.35
西安西航集团铝业有限公司	子公司	3,114,023.95	0.32
西安航空发动机集团机电石化设备有限公司	母公司的控股子公司	1,838,069.09	0.19
西安维德风电设备有限公司	联营公司	905,319.00	0.09
西安西航集团航空航天地面设备有限公司	母公司的控股子公司	444,044.97	0.05
西安商泰进出口有限公司	子公司	1,872.01	
合计	/	695,669,789.30	71.39

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合一关联方和具有国	27,730,114.23	77.89			71,378,901.22	90.48		

防或国家预算性质的其他应收款								
组合二采用账龄法计提坏账准备的其他应收款	7,872,638.82	22.11			7,511,642.48	9.52		
组合小计	35,602,753.05	100			78,890,543.70	100		
合计	35,602,753.05	/		/	78,890,543.70	/		/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	7,872,638.82	100.00		7,511,642.48	100	
7-12 个月						
1 年以内小计	7,872,638.82	100.00		7,511,642.48	100	
合计	7,872,638.82	100.00		7,511,642.48	100	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
组合一关联方和具有国防或国家预算性质的其他应收款	27,730,114.23	
合计	27,730,114.23	

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
西安市文物保护考古研究院	收回货款	按账龄计提	264.25	5,285	264.25
95941 部队	收回保证金	按账龄计提	21,101.20	422,024	21,101.20
合计	/	/	21,365.45	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
西安航空发动机(集团)有限公司			8,019.01	
合计			8,019.01	

4、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
中国航空工业集团公司	实质控制人	8,747,700.00	3-5 年	24.57
中航发动机控股有限公司	系统内单位	5,500,000.00	1 年以内	15.45
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司	4,643,284.80	4-5 年	13.04
西安市税务局	往来单位	3,034,085.56	6 个月以内	8.52
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	子公司	2,314,198.21	7-12 月、1-2 年、 年 3-4 年	6.50
合计	/	24,239,268.57	/	68.08

5、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中国航空工业集团公司	实际控制人	8,747,700.00	24.57
中航发动机控股有限公司	其他关联	5,500,000.00	15.45
西安安泰叶片技术有限公司	联营公司	4,643,284.80	13.04
西安西航莱特航空制造有限公司	子公司	2,314,198.21	6.5
中航工业集团系统内单位	同一控制	1,578,755.83	4.43
西安商泰进出口有限公司	子公司	2,858.04	0.01
合计	/	22,786,796.88	64.00

(三) 长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	423,015,862.69	418,515,862.69	4,500,000.00	423,015,862.69			100	100
西安西罗航空部件有限公司	65,151,327.00	65,151,327.00		65,151,327.00			51	51
西安商泰进出口有限公司	39,620,250.00	39,620,250.00		39,620,250.00			75	75
西安西航集团铝业有限公司	88,947,772.68	28,906,172.68	60,041,600.00	88,947,772.68			100	100

西安西航集团机电设备安装有限公司	21,369,581.13	21,369,581.13		21,369,581.13			100	100
西安西艾航空发动机部件有限责任公司	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00			51	51

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
西安维德风电设备有限公司	5,301,068.17	6,536,476.80	-15,243.04	6,521,233.76				33.9	33.90
西安安泰叶片技术有限公司	66,267,328.30	46,164,731.06	-12,368,939.22	33,795,791.84				48.13	48.13

经西安航空动力股份有限公司第七届董事会第十次会议决议及航空动力总经理办公会议同意，航空动力出资 104.16 万元收购天鼎公司所持有的铝业公司 11.88% 股权，转让完成后铝业公司成为航空动力的全资子公司，航空动力对其持有股权由 88.12% 变更为 100%。

(四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,461,766,472.15	4,404,276,946.50
其他业务收入	196,954,751.06	176,418,790.19
营业成本	3,694,945,105.94	3,718,297,666.58

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	4,461,766,472.15	3,503,723,548.31	4,404,276,946.50	3,544,122,661.85
合计	4,461,766,472.15	3,503,723,548.31	4,404,276,946.50	3,544,122,661.85

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额	上期发生额



	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空发动机制造及衍生产品	3,973,603,538.79	3,039,987,169.46	3,849,110,926.03	3,026,994,665.60
外贸转包生产	446,329,350.70	423,865,523.73	504,071,131.76	465,548,911.53
非航空产品及其他	41,833,582.66	39,870,855.12	51,094,888.71	51,579,084.72
合计	4,461,766,472.15	3,503,723,548.31	4,404,276,946.50	3,544,122,661.85

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	4,015,437,121.45	3,079,858,024.58	3,900,205,814.74	3,078,573,750.32
境外	446,329,350.70	423,865,523.73	504,071,131.76	465,548,911.53
合计	4,461,766,472.15	3,503,723,548.31	4,404,276,946.50	3,544,122,661.85

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
西安航空发动机（集团）有限公司	2,216,655,295.53	47.58
中航工业系统内单位 1	1,116,846,030.00	23.97
中国船舶重工集团公司	409,080,000.00	8.78
中国航空器材进出口有限责任公司	159,355,212.21	3.42
GEAE	128,955,577.22	2.77
合计	4,030,892,114.96	86.52

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,620,000.00	3,845,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-12,384,182.26	-5,112,362.95
合计	-764,182.26	-1,267,362.95

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安商泰进出口有限公司	1,290,000.00	345,000.00	
西安西航集团莱特航空制造技术有限公司	7,330,000.00	3,500,000.00	
西安西航集团机电设备安装有限公司	3,000,000.00		
合计	11,620,000.00	3,845,000.00	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

西安安泰叶片技术有限公司	-12,368,939.22	-5,422,073.09	经营业绩下滑
西安维德风电设备有限公司	-15,243.04	309,710.14	经营业绩下滑
合计	-12,384,182.26	-5,112,362.95	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	296,091,145.29	242,969,312.35
加: 资产减值准备	22,905,528.12	5,688,928.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	173,420,738.60	174,717,021.25
无形资产摊销	30,539,730.53	37,065,261.78
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	16,735,986.34	1,174,212.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	115,614,912.07	110,387,910.36
投资损失(收益以“-”号填列)	764,182.26	1,267,362.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,729,465.15	237,211.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-4,303,231.79	-3,868,243.85
存货的减少(增加以“-”号填列)	-488,333,478.83	-72,649,467.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-427,334,276.03	63,351,357.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	565,045,364.81	-330,801,881.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	299,417,136.22	229,538,985.21
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,398,448,211.07	1,603,206,933.88
减: 现金的期初余额	1,603,206,933.88	1,627,835,661.22
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	-204,758,722.81	-24,628,727.34

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-7,792,954.91	-2,201,089.32	-3,273,981.22
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	15,759,470.00	18,104,578.58	7,855,108.17

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,668,178.40	5,206,291.62	2,553,170.05
少数股东权益影响额	-36,105.70	-574,019.49	108,862.41
所得税影响额	-1,480,024.92	-2,253,502.10	-720,386.52
合计	10,118,562.87	18,282,259.29	6,522,772.89

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	329,814,039.97	291,634,097.63	4,486,170,361.54	4,220,305,907.74

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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	329,814,039.97	291,634,097.63	4,486,170,361.54	4,220,305,907.74

(三) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.61	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.37	0.29	0.29

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 西安航空动力股份有限公司第七届董事会第十二次会议决议
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- (四) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：庞为

西安航空动力股份有限公司

2014 年 3 月 26 日