

# 中国航发动力控制股份有限公司

## 2019 年年度报告



2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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。

公司负责人朱静波、主管会计工作负责人樊文辉及会计机构负责人(会计主管人员)闫聪敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司请投资者认真阅读本年度报告全文。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中公司未来发展的展望部分描述了公司未来经营中可能面临的风险以及应对措施，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,145,642,349 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

# 目录

第一节重要提示、目录和释义 .....	2
第二节公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节公司业务概要 .....	9
第四节经营情况讨论与分析 .....	11
第五节重要事项 .....	24
第六节股份变动及股东情况 .....	40
第七节优先股相关情况 .....	46
第八节可转换公司债券相关情况 .....	47
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第十节公司治理 .....	57
第十一节公司债券相关情况 .....	63
第十二节 财务报告 .....	64
第十三节 备查文件目录 .....	192

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
航发控制、本公司、公司	指	中国航发动力控制股份有限公司
中国航发	指	中国航空发动机集团有限公司，公司实际控制人
航空工业、中航工业	指	中国航空工业集团有限公司
中国航发西控	指	中国航发西安动力控制有限责任公司，公司控股股东
中国航发南方	指	中国航发南方工业有限公司，公司主要股东
中国航发长空	指	中国航发北京长空机械有限责任公司，公司主要股东
中国航发西控科技	指	中国航发西安动力控制科技有限公司，公司全资子公司
中国航发红林	指	中国航发贵州红林航空动力控制科技有限公司，公司全资子公司
中国航发北京航科	指	中国航发北京航科发动机控制系统科技有限公司，公司全资子公司
中国航发长春控制	指	中国航发长春控制科技有限公司，公司全资子公司
江苏动控	指	江苏中航动力控制有限公司，公司控股子公司
中国航发动控所	指	中国航发控制系统研究所
西控国际	指	西安航空动力控制国际有限公司，中国航发西控科技子公司
力威尔公司	指	北京力威尔航空精密机械有限公司，中国航发北京航科子公司
铸鑫科技	指	吉林航发铸鑫科技开发有限公司，中国航发长春控制子公司
通诚公司	指	贵州红林通诚机械有限公司，中国航发红林子公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	航发控制	股票代码	000738
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国航发动力控制股份有限公司		
公司的中文简称	航发控制		
公司的外文名称（如有）	AECC AERO-ENGINE CONTROL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	AECC AEC		
公司的法定代表人	朱静波		
注册地址	江苏省无锡市滨湖区刘闾路 33 号		
注册地址的邮政编码	214161		
办公地址	无锡市滨湖区梁溪路 792 号		
办公地址的邮政编码	214063		
公司网址	<a href="http://www.aec.com.cn">http://www.aec.com.cn</a>		
电子信箱	zhdk000738@vip.163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	樊文辉	王先定
联系地址	无锡市滨湖区梁溪路 792 号	无锡市滨湖区梁溪路 792 号
电话	0510-85700611	0510-85707738
传真	0510-85500738	0510-85500738
电子信箱	fwh668@163.com	wangxianding2008@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	9132020018380588X1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦
签字会计师姓名	魏云锋、杨俭

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	3,092,491,495.80	2,746,407,657.37	12.60%	2,553,264,261.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	281,277,454.28	259,319,134.51	8.47%	217,639,976.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	222,564,351.50	240,255,194.44	-7.36%	197,609,918.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,164,397,161.49	-346,009,461.58		997,437,904.96
基本每股收益（元/股）	0.2455	0.226	8.63%	0.190
稀释每股收益（元/股）	0.2455	0.226	8.63%	0.190
加权平均净资产收益率	5.12%	4.93%	0.19%	4.33%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	7,895,392,471.80	7,257,984,571.94	8.78%	7,176,182,734.68
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,631,972,541.61	5,357,043,681.48	5.13%	5,131,353,294.42

## 七、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照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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	613,978,054.52	754,557,848.00	709,151,516.98	1,014,804,076.30
归属于上市公司股东的净利润	67,268,074.92	111,811,290.81	73,282,090.53	28,915,998.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,286,579.89	95,025,486.14	60,922,481.70	10,329,803.77
经营活动产生的现金流量净额	-84,558,406.67	18,848,780.44	134,196,176.35	1,095,910,611.37

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,276,002.38	3,534,215.17	-1,915,365.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	64,905,945.37	15,129,238.56	23,208,417.91	
债务重组损益	3,831.33			

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			16,594.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-321,589.52	3,769,689.83	2,290,212.51	
减：所得税影响额	8,161,409.19	3,365,373.83	3,530,290.03	
少数股东权益影响额（税后）	-10,322.41	3,829.66	39,510.34	
合计	58,713,102.78	19,063,940.07	20,030,058.81	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主要业务

报告期内，公司主要从事航空发动机控制系统及衍生产品、国际合作业务、非航空产品及其他三大业务。其中，航空发动机控制系统及衍生产品主要包括航空发动机控制系统及衍生产品的研制、生产、修理、销售与服务保障；国际合作业务主要是为国外知名航空企业提供民用航空精密零部件的转包生产，如航空发动机摇臂、飞控系统和燃油系统滑阀偶件及其他精密零件的制造；非航产品及其他业务主要包括以动力控制系统核心技术为依托，重点向兵器、船舶、航天、汽车等动力燃油与控制系统及衍生产品研制、生产、试验、销售、维修保障拓展。

#### （二）公司经营模式

从产业链上看，公司航空发动机控制系统及衍生产品业务、非航空产品及其他业务产业链涵盖研制、生产、试验、销售、维修保障等五大环节；国际合作业务以航空转包零部件生产制造为主，并积极拓展航空产品联合开发模式。

从业务范围看，公司进一步聚焦航空动力及燃气轮机控制系统主业，并提供相关衍生产品及服务。

#### （三）报告期内行业情况

航空发动机控制系统是发动机的大脑和神经系统，直接关系到航空发动机的性能和可靠性。公司是中国航发核心业务板块之一。作为国内主要航空发动机控制系统研制生产企业，在军用航空发动机控制系统方面一直保持领先，与国内各大航空发动机主机单位均保持密切合作，并与国际知名厂商建立了长期稳定的伙伴关系。

从行业情况看，为适应世界新军事变革发展和国家安全需要，我国国防现代化建设大力推进，国内航空工业有了飞速发展，随着国家“两机”专项等政策推进和国产民用飞机的发展，军用航空动力控制系统的需求量随发动机呈现持续增长态势，民用航空发动机动力控制市场迎来新的发展机遇，公司将在自主产品研制和能力建设上进一步提升核心竞争力和行业地位。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是国家航空动力控制系统及燃气轮机控制系统的研制、生产基地，拥有国家认定企业技术中心、国家级重点实验室和型号规范试验室，核心竞争力主要体现在行业领先的研制技术和能力、优质稳定的客户关系、持续完善的经营管理体系、持续优化的人才队伍建设、企业文化与品牌影响力不断提升等方面。

#### 1. 行业领先的研制技术和能力

坚持创新驱动战略，公司拥有国家认定技术中心、博士后工作站，在航空发动机燃油控制系统领域形成了集设计、制造、验证、技术服务“四位一体”的研发体系，为国家航空装备的研制生产提供了技术支撑。长期研制生产经验积累形成了满足航空发动机控制系统各类燃油泵及调节器的研制生产能力；拥有国家级重点实验室、国家二级计量检测实验室、国家级理化

检测中心和国内燃油附件行业唯一的定型/鉴定试验室、国内燃油附件行业内领先的模拟试验台和振动试验台；建成了快速反应中心，拥有以复杂壳体加工、精密偶件加工、齿轮加工等为主的机械制造关键技术；热处理、表面处理通过国际NADCAP认证机构的特种工艺审核。此外，公司还建立了完善的质量管理体系和售后服务体系。

在专利及非专利技术方面，公司全面建设创新型企业，着力开展研发体系建设，努力提升型号研制能力；统筹推进技术研究，与国内知名高校开展技术合作，加速协同创新发展；以科技课题研究为牵引，同步开展预先研究和工程化应用研究；持续推进知识产权工程工作，实施专利战略研究，建立专利技术谱系，促进公司技术创新能力快速提升。2019年，公司拥有有效专利数372项，其中发明专利308项，占比82.8%，获得中国航发及省部级以上科技进步奖共计16项，主持或参与制定国军标9项，主编或参编航空行业或工程行业标准14项。

## 2. 优质稳定的客户关系

作为中国航发下属单位，依靠中国航发特有的央企战略地位和品牌优势，享有政策支持及资源保障的便利。客户广泛分布于军队、军工集团等领域，信用级别高、合作关系牢，为公司的持续壮大提供了有力保障。通过转包生产等国际合作，与通用电气、霍尼韦尔、罗罗公司、赛峰、伊顿、汉胜公司、伍德沃德、斯奈克玛、斯伦贝谢等多家国际著名企业建立了良好稳定的合作关系。2019年，公司控股子公司力威尔公司获得赛峰集团2019年度“全球优秀供应商”奖项。

## 3. 持续完善的经营管理体系

深入贯彻聚焦航空发动机及燃气轮机主业发展战略，按照“小核心、大协作、专业化、开放型”的科研生产体系指导思想，进一步完善专业化布局，对内不断完善核心能力体系完备、关键环节可控的科研生产体系，促进资源向核心环节聚焦；对外积极引入社会资源，建立完善的社会化专业配套体系，保障科研生产任务的实施。建立了完备的质量体系，通过了GJB9001B、AS9100C质量体系认证。通过推进AEOS运营管理体系建设，综合管理水平持续提升，在行业内具有一定影响力。两项管理创新成果荣获2019年度国防科技工业企业管理创新成果二等奖。

## 4. 持续优化的人才队伍建设

公司秉承“人才强企”的理念，持续落实“控总量、调结构”的人员管理总体要求，加大优秀人才引进力度；大力弘扬工匠精神，培育了一支技术过硬、技能精湛、作风优良的技术技能专家队伍。加强人才队伍建设，选派青年骨干学习深造、与多所航空院校结成校企联盟，开展人才联合培养。同时，公司对青年后备人才和关键岗位人才进行了适当储备。公司不断强化内部人才的培养，员工年龄结构不断优化，科研人员的比例与能力不断提升，公司专业技术人员比例增至29.1%，享受政府特殊津贴专家8人，省部级专家及技术带头人1人，全国技术能手2人，中央企业技术能手1人。

## 5. 企业文化与品牌影响力不断提升

强化思想政治引领，扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，深入实施党建“铸心”工程，增强全员使命感和责任感；营造敬业履职、勇于担当、追求精致的文化环境，大力倡导“工匠”精神，员工综合素养持续提升，凝聚力不断加强，为航空发动机自主研制生产提供了软实力支撑。同时，公司以优异的工作业绩得到了地方政府部门的表彰，公司品牌影响力不断提升。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，面对国内外复杂多变的经济形势，公司积极贯彻落实公司战略，坚持稳中求进，全力聚焦航空发动机和燃气轮机主业，狠抓自主研发、科研生产、质量管控、提质增效，“两机”专项和重点型号研制再创佳绩，均衡生产能力不断提升，产品交付再创新高，外场服务保障及时有力，AEOS体系（运营管理体系）建设扎实推进，产品质量保持稳定，成本工程各项工作深入落实，经济运行效益和质量进一步改善，可持续发展动力更加强劲。2019年，公司实现营业收入309,249万元，同比增长12.60%；实现利润总额31,057万元，同比增长3.81%；实现归属于母公司净利润28,128万元，同比增长8.47%。

航空发动机控制系统及衍生产品方面：2019年，科研型号研制整体进入“加速”阶段，公司坚持创新驱动，基础技术研究进展顺利，仿真技术应用稳步开展，工艺技术研究扎实推进，试验技术研究取得突破，自主研发与创新能力逐步增强。通过强化项目管理，建立风险防控机制，加快技术质量问题攻关，科研任务全面完成。坚持聚焦用户需求，强化过程管控，破解产能瓶颈，承担的批产修理任务出色完成，高标准高质量完成了建国70周年阅兵等专项保障任务。航空发动机控制系统及衍生产品全年实现营业收入253,605万元，同比增长16.64%，约占公司年度营业收入的82.01%，聚焦主业效果显现。

国际合作方面：一是加快国际转包新订单产品研制，实现转批生产；二是开拓国际合作市场，深化合作层次，争取了更多高精产品市场订单，拉动新经济增长点，国际合作全年实现收入37,560万元，同比增长19.30%。

非航空产品及衍生业务方面：2019年，公司进一步优化产品结构，积极开发与主业相关及微型阀、传感器等高附加值产品，其中电液控制产品实现系列化发展，无级驱动市场得到有效拓展。清理与主业关联不高、附加值低的民品业务。非航空产品及衍生业务全年实现营业收入18,084万元，同比减少29.71%，但产品利润率实现提升。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,092,491,495.80	100%	2,746,407,657.37	100%	12.60%
分行业					
制造业	3,092,491,495.80	100.00%	2,746,407,657.37	100.00%	12.60%
分产品					
发动机控制系统及衍生产品	2,536,048,101.21	82.01%	2,174,273,370.78	79.17%	16.64%

国际合作	375,600,655.99	12.14%	314,849,328.77	11.46%	19.30%
非航空产品及其他	180,842,738.60	5.85%	257,284,957.82	9.37%	-29.71%
分地区					
境内销售	2,716,890,839.81	87.86%	2,431,558,328.60	88.54%	11.73%
境外销售	375,600,655.99	12.14%	314,849,328.77	11.46%	19.30%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
制造业	3,092,491,495.80	2,294,106,225.73	25.82%	12.60%	14.89%	-1.48%
分产品						
发动机控制系统 及衍生产品	2,536,048,101.21	1,895,795,109.14	25.25%	16.64%	21.71%	-3.11%
国际合作	375,600,655.99	273,814,618.80	27.10%	19.30%	9.88%	6.25%
非航空产品及其 其他	180,842,738.60	124,496,497.79	31.16%	-29.71%	-34.46%	4.99%
分地区						
境内销售	2,716,890,839.81	2,020,291,606.93	25.64%	11.73%	15.61%	-2.49%
境外销售	375,600,655.99	273,814,618.80	27.10%	19.30%	9.88%	6.25%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
制造业	销售量				

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
发动机控制系统及衍生产品		1,895,795,109.14	82.64%	1,557,582,241.18	78.01%	21.71%
国际合作		273,814,618.80	11.94%	249,199,200.12	12.48%	9.88%
非航空产品及其他		124,496,497.79	5.43%	189,953,767.57	9.51%	-34.46%

说明

分行业	成本项目构成	本期金额 (万元)	本期占总成本比例 (%)	上期金额 (万元)	上期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
制造业	直接材料	56,950	24.82	53,859	26.97	5.74%
	直接人工	33,996	14.82	33,478	16.77	1.55%
	制造费用	138,465	60.36	112,337	56.26	23.26%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的二级子公司 5 家，三级子公司 3 家，较上年度合并财务报表范围，本期减少三级公司 1 家，系二级子公司中国航发红林于本报告期内吸收合并三级子公司通诚公司所致。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,615,583,092.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	84.57%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	73.74%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国航发系统内单位	2,149,056,516.65	69.49%

2	航空工业系统内单位	278,619,696.96	9.01%
3	客户一	80,141,687.78	2.59%
4	客户二	61,997,701.05	2.00%
5	客户三	45,767,490.25	1.48%
合计	--	2,615,583,092.69	84.57%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	393,455,496.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.39%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	32.19%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国航发系统内单位	93,908,042.69	10.83%
2	航空工业系统内单位	256,090,343.05	29.54%
3	供应商一	15,385,200.61	1.78%
4	供应商二	14,896,910.36	1.72%
5	供应商三	13,175,000.00	1.52%
合计	--	393,455,496.71	45.39%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	32,073,264.28	21,456,530.20	49.48%	主要是售后服务费增加 454 万元，差旅费增加 252 万元，委托代销费增加 94 万元，展览费增加 49 万元，样品及产品损耗增加 55 万元。
管理费用	312,412,413.97	296,063,413.14	5.52%	
财务费用	10,562,706.31	1,921,628.51	449.67%	公司外部带息负债减少使得利息支出较上年同期减少 462 万元；公司结构性存款减少使利息收入下降 883 万元，汇率变动使得汇兑收益较上年减少 502 万元。

研发费用	136,343,759.71	108,247,062.27	25.96%	
------	----------------	----------------	--------	--

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2019年度公司研发项目投入总额为14,038.49万元，较2018年度10,824.71万元增加29.69%，主要是由于本期项目科研投入增加。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,266	1,287	-1.63%
研发人员数量占比	16.71%	16.51%	0.20%
研发投入金额（元）	140,384,896.40	108,247,062.27	29.69%
研发投入占营业收入比例	4.54%	3.94%	0.60%
研发投入资本化的金额（元）	4,041,136.69	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	2.88%	0.00%	2.88%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,857,063,377.50	2,151,323,830.06	79.29%
经营活动现金流出小计	2,692,666,216.01	2,497,333,291.64	7.82%
经营活动产生的现金流量净额	1,164,397,161.49	-346,009,461.58	
投资活动现金流入小计	34,336,007.39	115,577,609.44	-70.29%
投资活动现金流出小计	592,648,445.60	369,437,439.74	60.42%
投资活动产生的现金流量净额	-558,312,438.21	-253,859,830.30	
筹资活动现金流入小计	806,534,439.87	608,130,000.00	32.63%
筹资活动现金流出小计	657,124,555.70	742,803,154.22	-11.53%
筹资活动产生的现金流量净额	149,409,884.17	-134,673,154.22	
现金及现金等价物净增加额	756,999,797.58	-729,592,402.76	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 经营活动产生的现金净流量116,440万元,比上年同期增加151,041万元,主要是销售收款较上年同期增加142,334万元。

(二) 投资活动产生的现金净流量-55,831万元,比上年同期减少30,445万元,主要是收回投资收到的现金减少7,740万元,固定资产投资支出增加22,321万元。

(三) 筹资活动产生的现金净流量14,941万元,比上年同期增加28,408万元,主要是本期收到国拨技改资金增加13,710万元,取得借款增加6,130万元,偿还借款减少8,184万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2019年受行业付款因素影响,回款金额大幅增加,当年回款金额高于当年销售额,公司应收账款年末余额大幅下降,使得经营活动现金净流量远高于公司净利润。

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,890,763,171.01	23.95%	1,137,940,307.56	15.68%	8.27%	主要原因是年末公司销售回款较好
应收账款	762,451,509.66	9.66%	1,038,269,355.59	14.31%	-4.65%	主要原因是年末公司销售回款较好
存货	851,991,264.87	10.79%	934,236,223.31	12.88%	-2.09%	
固定资产	2,204,214,096.23	27.92%	2,063,198,746.88	28.44%	-0.52%	
在建工程	232,098,252.26	2.94%	239,249,398.36	3.30%	-0.36%	
短期借款	385,636,085.02	4.88%	400,000,000.00	5.51%	-0.63%	
其他应收款	2,244,535.52	0.03%	6,707,589.93	0.09%	-0.06%	主要原因是其他应收款坏账准备增加



其他流动资产	35,573,254.59	0.45%	17,435,416.12	0.24%	0.21%	主要原因是增值税代扣税金及预交税金增加
无形资产	527,564,855.29	6.68%	432,142,880.97	5.96%	0.72%	主要原因是公司当期基建技改项目投入增加
开发支出	6,150,893.12	0.08%	2,109,756.43	0.03%	0.05%	主要原因是重大课题研发项目增加
应付票据	392,164,374.60	4.97%	249,311,334.97	3.44%	1.53%	主要原因是公司加大应付票据的使用力度
预收账款	42,500,970.47	0.54%	77,861,999.02	1.07%	-0.53%	主要原因是预收账款结转收入所致
应交税费	20,284,175.59	0.26%	30,806,284.58	0.42%	-0.16%	主要原因是应交企业所得税减少
长期应付款	59,038,022.87	0.75%	-370,025,243.80	-5.10%	5.85%	主要原因是收到国拨技改项目和科研项目款收款

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末账面价值(元)	受限原因
货币资金	168,453.68	票据保证金
合 计	168,453.68	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013 年	非公开发行	162,243.09	21,481.94	160,772	0	124,243.09	76.58%	1,489.06	尚未使用的募集资金余额为 1,489.06 万元,其中募投项目资金 1,471.09 万元,可永久补流资金 17.97 万元 (=累计利息收入 3,390.25 万元-累计手续费支出 8.14 万元-节余利息当年永久补充流动资金支出 3,364.14 万元)。	0

合计	--	162,243.09	21,481.94	160,772	0	124,243.09	76.58%	1,489.06	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至报告期末，公司募投项目累计使用募集资金 158,883.70 万元，永久补流支出 5,252.44 万元（其中：本金补流 1,888.30 万元，节余利息补流 3,364.14 万元），其他支出 1,343.91 万元（已于 2020 年 1 月 21 日转回），累计产生利息收入 3,390.25 万元，支出银行手续费 8.14 万元，各投资项目收益符合可行性研究报告预期收益目标。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目	否	27,000	27,000	411.99	26,274.71	97.31%	2017年12月	10,385.54	是	否
2.无级驱动及控制系统产品批产建设项目	否	34,109.76	34,109.76	1,152.16	32,922.51	96.52%	2017年12月	1,888.9	是	否
3.力威尔精密扩大国际合作项目	否	9,705.88	9,705.88	0	9,652.45	99.45%	2016年12月	862.85	是	否
4.北京航科天然气加注集成控制系统业务扩大产能项目	否	6,500	6,500	0	5,113.97	78.68%	2016年12月	0	不适用	是
5.北京航科研发试制基地及补充生产能力建设项目	否	17,431.11	17,431.11	17,431	17,431	100.00%	2018年12月	732.32	是	否
6.贵州红林航空动力控制产品基础能力建设 I 期项目	否	29,496.34	29,496.34	598.49	29,489.06	99.98%	2017年12月	1,405.28	是	否
7.补充流动资金	否	38,000	38,000	0	38,000	100.00%			是	否
8.永久补充流动资金	否			1,888.3	1,888.3				不适用	否
承诺投资项目小计	--	162,243.09	162,243.09	21,481.94	160,772	--	--	15,274.89	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	162,243.09	162,243.09	21,481.94	160,772	--	--	15,274.89	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2018年9月21日,公司第七届董事会第二十次会议、第七届监事会第十六次会议审议通过了公司《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意继续以部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金,总额不超过人民币15,000万元,使用期限不超过6个月;截至2019年1月25日已全部收回。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司在募集资金投资建设实施过程中,严格遵守募集资金使用的有关规定,科学谨慎地使用募集资金,在保证项目质量和控制风险的前提下,加强项目建设各个环节费用的控制,从而最大限度的节约了募集资金。此外,募集资金在存放期间产生了一定的利息收入。2019年6月27日,公司第八届董事会第六次会议、第八届监事会第五次会议审议通过了《关于2013年非公开发行股票节余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意公司使用节余募集资金永久补充流动资金,2019年节余募集资金本金永久补充流动资金支出1,888.30万元,节余利息永久补充流动资金支出3,364.14万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金余额为1,489.06万元,其中募投项目资金1,471.09万元,可永久补流资金17.97万元(=累计利息收入3,390.25万元-累计手续费支出8.14万元-节余利息当年永久补充流动资金支出3,364.14万元)。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	由于相关人员对于节余募集资金永久补充流动资金理解有误,将无级驱动及控制系统产品批产建设项目募集资金专户余额1,343.91万元(主要为项目尾款)用于补充流动资金,公司自查发现后,于2020年1月21日将上述募集资金1,343.91万元归还至募集资金专户。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中国航发西控科技	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	1,406,357,600.00	2,626,582,021.71	1,953,030,738.89	1,318,128,833.05	167,863,692.32	145,639,580.23
中国航发红林	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	827,963,400.00	2,214,416,343.38	1,558,326,327.27	975,820,281.46	128,942,014.05	110,985,974.97
中国航发北京航科	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	488,868,823.53	1,606,804,546.67	1,153,319,807.44	597,418,302.27	64,576,078.89	58,612,766.86
中国航发长春控制	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	478,500,000.00	1,238,538,855.85	841,600,032.20	229,299,690.92	9,123,567.02	7,179,528.80

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 中国航发西控科技净利润14,564万元，同比增加1,186万元，增幅8.86%，主要是本年国际合作业务利润增加2,300万元。

(2) 中国航发红林净利润11,099万元，同比增加3,505万元，增幅46.16%，主要是本年业务增长，毛利增加3,973万元。

(3) 中国航发北京航科净利润5,861万元，同比增加412万元，增幅7.56%，主要是本年业务增长，毛利增加547万元。

(4) 中国航发长春控制净利润718万元，同比增加51万元，增幅7.61%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局与趋势

航空发动机产业是国之重器，国家高度重视航空发动机事业的发展。随着党的十九大提出的“把人民军队全面建成世界一流军队”的目标，未来几年我国军用飞机从需求层次和数量上将会显著增加。近两年来密集出台多项政策支持行业发展，国家政策和资金支持的陆续到位，航空发动机行业迎来了难得的发展机遇。公司是航空发动机燃油与控制系统的研制与生产企业，在航空发动机控制系统领域处于国内领先地位，随着国家航空发动机及燃气轮机重大专项落地实施，公司业务发展迎来重大机遇。具体到各项业务：

航空发动机控制系统及衍生产品业务方面：在推动创新型国家、制造强国和科技强国建设基础上，国家在产业发展等方面给予政策优惠和资金支持；以国家发动机重大专项的实施为契机，围绕航空动力控制系统关键技术，整合现有研发资源、理顺研发流程，建立面向市场、面向工程应用的研发体系，支撑相关产业发展，努力扩大国内军民市场，逐步进入全球市场并建立具有国际竞争力的研发体系，同时持续深入实施自主创新体系建设，加快布局产品全生命周期保障服务，通过开展成本工程等专项行动、推进AEOS体系（运营管理体系）建设等管理创新举措将有力支撑公司获取更大市场份额。

国际合作业务方面：主动关注市场需求，关注国际航空领域技术发展的最新动态，学习借鉴最新技术规范、质量管理和项目管理的模式，进一步细化精深复杂壳体、滑阀类、摇臂、航空精密零部件等优势产业发展，促进航空转包业务上水平、上效益，成为国际一流企业的首选供应商和战略合作伙伴。

非航空产品及其他业务方面：公司将积极利用现有的核心研发制造优势和品牌效应，加快军工科技成果转化，在巩固和发展现有航天、船舶动力、兵器配套领域基础上，重点培育与航空发动机及燃气轮机主业相关度高、技术水平和盈利前景好的产品业务。

### （二）公司发展战略

“十三五”是我国全面深化改革，加快转变经济发展方式的决胜时期，是航空发动机大发展的关键时期，2020年，公司将秉承“动力强军、科技报国”使命，坚持聚焦航空发动机及燃气轮机主业，着眼国际国内两大市场，实施“创新驱动、质量制胜、人才强企”战略，着力推进“AEOS体系（运营管理体系）、成本工程、瘦身健体、核心能力和铸心工程”五大工程，决战完成“十三五”目标，推动公司持续健康高质量发展。

航空发动机控制系统及衍生产品业务方面：我国推出一系列重大战略举措，实施创新驱动发展国家战略，完善科研管理机制，推动创新型国家、制造强国和科技强国建设。地方政府大力支持“两机”专项实施，在产业发展等方面给予政策优惠和资金支持；高等院校、科研院所、民营企业积极投身航空发动机科研攻关和制造生产。国家政策支持持续发力，社会资源积极参与，给航空发动机研制带来难得发展机遇。公司正通过着力提升自主创新、改革体制机制、优化人才储备与开发、推进能力建设等工作，不断增强核心竞争力，推进我国航空发动机控制系统及产品的快速发展。

国际合作业务方面：立足于从事高附加值的航空转包、航空附件加工的相关业务，细化精深优势产业发展，从事以复杂壳体、滑阀类、摇臂、航空精密零部件等为代表的核心竞争力产品市场，重点加强与国际知名企业合作发展。

非航空产品及其他业务方面：公司将积极利用现有的核心研发制造优势和品牌效应，加快军工科技成果转化，在巩固和发展现有航天、船舶动力、兵器配套领域基础上，重点培育与航空发动机及燃气轮机主业相关度高、技术水平和盈利前景好的产品业务。

### （三）经营计划

#### 1. 年度经营思路

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记对航空发动机事业重要指示批示精神，坚持聚焦主业，坚持强军首责，加快关键核心技术攻关，加速自主研发能力提升，加强改革创新提质增效，全面完成年度各项经营指标和科研生产任务，推动公司高质量发展。

#### 2. 2020年度经营目标

2020年度营业收入预算310,000万元。该目标为预计值，并非对投资者的业绩承诺。

3. 为达到年度目标公司拟采取的措施：

(1) 强化聚焦主业，确保“两机”专项和科研生产任务圆满完成。一是做好疫情等影响交付的风险分析和防范措施并细化管控，全力确保军用动力控制系统及产品研制与生产交付。二是开放合作，加强国际转包产品转型升级和业务市场开发，推动非航产品系列化、产业化发展。三是以国防和军队建设需求为牵引，全面提升服务保障能力。

(2) 确保自主研发保障能力稳步提升。一是加强基础研究，筑牢技术基础。二是深推AEOS建设，力求取得新进展。三是加快能力建设，构建体系效能型科研生产能力，按计划完成条件能力建设。四是加强开放合作，促进社会资源共享，推动校企合作，全面开展产学研合作项目研究；充分利用优势社会资源，加大双向开放合作力度。

(3) 全面提升质量管控能力。一是持续夯实体系基础，深化质量治本，推动质量体系有效落地，全面开展质量综合评价。二是持续加强生产过程质量控制，紧盯关键重点环节，强化设计、生产、交付等环节弱项分析，提高过程控制能力和产品质量。三是深化质量问题整治。聚焦用户需求，狠抓重点整治，狠抓机制完善，持续巩固和扩大整顿工作成效。针对典型问题，拉条挂帐，严格双五归零。

(4) 加强多层次人才队伍培养。一是培育新时期好干部。持续优化领导干部年龄、专业结构，提升领导干部履职能力。二是造就高素质人才，深入推进型号总师专职化改革。加强高层次人才培养，造就一批战略性科技人才。三是持续控总量优结构，持续深化三项制度改革，“三定”方案实施落地，管理人员、辅助工人和其他服务保障人员占比压减。四是加强工资总额预算精细化管理，确保薪酬分配向科研生产一线技术技能骨干倾斜。

(5) 努力提升风险管控能力。一是健全以风险管理为导向、合规管理为重点的内部控制体系，将风险管理与合规要求嵌入业务流程。二是强化各项审计结果运用，扎实开展审计发现问题系统整改。三是筑牢安全、环保及保密保卫防线。确保全年不发生重伤及以上生产安全责任事故，不发生环境污染事故。

(四) 可能面对的风险及应对措施：

2020年，航空发动机控制系统产品将面临更加繁重的科研生产任务，客户在科研生产任务上提出了更加精准及时的配套要求和更高标准的质量要求；公司需持续提升产品自主研发能力，不断完善人才队伍建设，应对经营风险。

1. 针对疫情防控对公司重点型号和项目研制、生产、批产交付、采购配套等均带来较大的不确定性和风险。一是全面梳理年度重点任务交付存在的风险并跟踪落实，保障重点型号研制任务，力保全年科研生产任务不受影响。二是积极争取上级、客户和供应商的支持，确保产业链顺畅运转。三是建立场所异地协同办公系统，开展工作协调和交流研讨。

2. 针对产品研发能力仍需加强的问题，一是加快提升自主创新能力，通过统筹专业技术研究、深化仿真技术应用，为提升公司自主研发能力强根基。二是不断加大研发投入力度，大力开展战略性前瞻性技术攻关，快速提升航空发动机燃油与控制系统技术能力和自主研发水平；三是推动基础研究，大力推进创新型企业建设。

3. 针对专业技术人员缺乏，人员结构仍需优化的问题，一是加强高端人才培养，加大专业技术人才的引进，持续优化专家队伍结构。二是健全技能人才发展通道，完善技能人才职业技能等级晋升机制。三是规范劳动用工管理，调整优化人员结构，重点压降管理人员和辅助人员。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2019年5月10日召开的2018年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，利润分配方案为：以公司2018年12月31日总股本1,145,642,349股为基数，向全体股东每10股分配现金股利0.40元（含税），即向股东分配利润总额为45,825,693.96元，剩余未分配利润300,637,737.38元转入下一年度，本年不进行资本公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年度，公司向股东分配利润的方案为：股东每10股分配现金股利0.35元（含税），即向股东分配利润为40,097,482.22元，不进行资本公积转增股本。

2、2018年度，公司向股东分配利润的方案为：股东每10股分配现金股利0.40元（含税），即向股东分配利润为45,825,693.96元，不进行资本公积转增股本。

3、2019年度，公司拟向股东分配利润的方案为：股东每10股分配现金股利0.40元（含税），即向股东分配利润为45,825,693.96元，不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	45,825,693.96	281,277,454.28	16.29%			45,825,693.96	16.29%
2018年	45,825,693.96	259,319,134.51	17.67%			45,825,693.96	17.67%
2017年	40,097,482.22	217,639,976.96	18.42%			40,097,482.22	18.42%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案



□ 适用 √ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.4
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,145,642,349
现金分红金额 (元) (含税)	45,825,693.96
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	45,825,693.96
可分配利润 (元)	378,609,261.46
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计确认, 母公司 2019 年期末未分配利润为 346,463,431.34 元, 向股东分配利润 45,825,693.96 元, 本年实现净利润 86,635,026.76 元, 本年提取法定盈余公积 8,663,502.68 元, 母公司年末可供股东分配的利润为 378,609,261.46 元。本年度向股东分配利润预案为: 以公司 2019 年 12 月 31 日总股本 1,145,642,349 股为基数, 向全体股东每 10 股分配现金股利 0.40 元 (含税), 即向股东分配利润总额为 45,825,693.96 元, 剩余未分配利润 332,783,567.50 元转入下一年度, 本年不进行资本公积金转增股本。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国航发	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1.公司实际控制人中国航发就保持上市公司的独立性作出如下承诺：中国航发承诺与上市公司保证人员独立、保证上市公司资产独立完整，保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源、保证上市公司财务独立、保证上市公司机构独立、保证上市公司业务独立，不存在且不发生实质性同业竞争或显失公平的关联交易；2.中国航发就避免与上市公司产生同业竞争作出如下承诺：目前与上市公司（含上市公司下属控股企业）之间不存在同业竞争的情况，在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，以避免对上市公司的生产经营构成竞争；3.中国航发及其控制的企业与上市公司之间仍将存在购销商品、提供和接受劳务等关联交易，中国航发出具了《关于减少与规范关联交易的承诺函》，承诺如下：在不对上市公司及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，将促使尽量减少与上市公司（含上市公司下属控股企业）之间的关联交易，对于无法避免的关联交易，中国航发及其控制的其他企业保证该等关联交易均将基于交易公允的原则制定交易条件，经必要程序审核后实施。</p>	2017年05月15日	永久	中国航发因国有资产划转，间接持有航发控制股份，成为公司实际控制人，按规定已完成权益变动事项，出具了承诺，目前按承诺内容及监管规定严格履行中。
--------------------	------	-----------------------	---	-------------	----	--

资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 会计政策变更

#### ①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

经本公司第八届董事会第三次会议于 2019 年 3 月 22 日决议通过，本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

单位：元

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	1,155,969,206.21	应收票据	摊余成本	1,155,148,314.48
应收账款	摊余成本	1,040,179,842.43	应收账款	摊余成本	1,038,269,355.59
其他应收款	摊余成本	7,194,678.12	其他应收款	摊余成本	6,707,589.93

b、对公司财务报表的影响

单位：元

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
其他应收款	摊余成本	188,807,878.24	其他应收款	摊余成本	188,807,878.24

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

单位：元

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>摊余成本：</b>				
<b>应收票据</b>	1,155,969,206.21			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备			820,891.73	
按新金融工具准则列示的余额				1,155,148,314.48
<b>应收账款</b>	1,040,179,842.43			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备			1,910,486.84	

按新金融工具准则列示的余额				1,038,269,355.59
其他应收款	7,194,678.12			
重新计量：预计信用损失准备			487,088.19	
按新金融工具准则列示的余额				6,707,589.93

## b、对公司财务报表的影响

单位：元

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>摊余成本：</b>				
其他应收款	188,807,878.24			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				188,807,878.24

## C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

## a、对合并报表的影响

单位：元

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>摊余成本：</b>				
应收票据减值准备			820,891.73	820,891.73
应收账款减值准备	36,832,772.73		1,910,486.84	38,743,259.57
其他应收款减值准备	3,440,286.58		487,088.19	3,927,374.77

## b、对公司财务报表的影响

单位：元

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>摊余成本：</b>				
其他应收款减值准备	2,500,000.00			2,500,000.00

## D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

单位：元

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益

2018年12月31日	1,448,131,399.36		
应收款项减值的重新计量	-2,735,696.75		
2019年1月1日	1,445,395,702.61		

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的二级子公司 5 家，三级子公司 3 家，较上年度合并财务报表范围，本期减少三级公司1家，系二级子公司中国航发红林于本报告期内吸收合并三级子公司通诚公司所致。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	83
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	魏云锋、杨俭
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，报告期内内部控制审计费用为35万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司存量案件 11 件，共涉及金额 4744.40 万元。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国航发系统内	实际控制人	采购商品	采购商品	市场价格	按合同执行	4,622.48	6.60%	3,900	是	银行结算	4,622.48		
航空工业系统内	重大影响	采购商品	采购商品	市场价格	按合同执行	18,343.46	26.19%	26,000	否	银行结算	18,343.46		
中国航发系统内	实际控制人	接受劳务	接受劳务	市场价格	按合同执行	4,768.33	28.64%	5,300	否	银行结算	4,768.33		
航空工业系统内	重大影响	接受劳务	接受劳务	市场价格	按合同执行	169.83	1.02%	500	否	银行结算	169.83		
中国航发系统内	实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格	按合同执行	212,913.91	70.44%	235,000	否	银行结算	212,913.91		
航空工业系统内	重大影响	销售商品	销售商品	市场价格	按合同执行	12,849.7	4.25%	14,590	否	银行结算	12,849.70		

中国航发系统内	实际控制人	提供劳务	提供劳务	市场价格	按合同执行	1,991.74	28.51%	2,100	否	银行结算	1991.74		
航空工业系统内	重大影响	提供劳务	提供劳务	市场价格	按合同执行	279.87	4.01%	500	否	银行结算	279.87		
合计				--	--	255,939.32	--	287,890	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				1.公司 2019 年预计向关联方采购物资支付 29,900 万元，实际采购物资支付 22,965.94 万元，未超出预计金额。2.公司 2019 年预计向关联方销售产品 249,590 万元，实际向关联方销售产品 225,763.61 万元，未超出预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

单位：元

项目名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末余额
一、在中国航发集团财务有限公司存款	0.00	6,649,626,919.36	4,939,747,008.69	1,709,879,910.67
二、取得中国航发集团财务有限公司借款	0.00	521,300,000.00	195,600,000.00	325,700,000.00
三、取得中国航发及所属单位借款	533,970,000.00	50,000,000.00	315,000,000.00	268,970,000.00



## 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向关联方借款暨关联交易公告	2019年12月09日	临 2019-048
关于签订《金融服务协议》暨关联交易的公告	2019年12月09日	临 2019-050

## 十七、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司报告期租赁业务主要是关联租赁，其中：公司作为承租人，报告期租入资产108,984.53万元，确认租赁费为11,444.35万元；公司作为出租人，报告期租出资产10.70万元，确认租赁收益为3.81万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国航发长空	中国航发北京航科	厂房及设备	23,274.3	2019年01月01日	2019年12月31日	-2,727.79	双方签订的租赁合同	-2,727.79	是	同一控制
中国航发西控	中国航发西控科技	房屋	20,803.35	2019年01月01日	2019年12月31日	-1,520.57	双方签订的租赁合同	-1,520.57	是	同一控制
中国航发西控	中国航发西控科技	设备	64,906.88	2019年01月01日	2019年12月31日	-7,077.34	双方签订的租赁合同	-7,077.34	是	同一控制

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

公司积极贯彻十九大报告精神，秉承“动力强军、科技报国”的使命，始终坚持“动力为本、质量制胜、人才强企、合作共赢”的发展理念，发挥“务实创新、担当奉献”的工作精神，贯彻“审慎细实、精益求精”的工作作风，在追求经济效益的同时，积极履行社会责任，保护股东、债权人、职工、客户、消费者、供应商等利益相关方的权益，在节约利用资源的同时注重保护环境，聚焦航空动力控制系统主业，奉献国家和回报社会，2019年为国家创造税费收入8488.53万元。

### (1) 股东及债权人权益保护

公司按照法律法规及章程的要求，不断丰富公司治理制度体系，建立了规范的治理结构和组织架构，股东大会、董事会、监事会、经理层以及党组织各司其职，公司不断完善内部控制体系，保证企业的各项工作的符合治理要求，符合经营目标和业务开展的要求，认真履行信息披露义务，严格按照《公司章程》执行利润分配政策，维护股东特别是中小股东的合法权益。2019年，公司向全体股东每10股分配现金股利0.40元（含税），即向股东分配利润总额为45,825,693.96元。

公司注重对股东权益保护的同时，也充分考虑债权人的合法权益，严格遵守信贷合作的商业规则，切实履行与债权人签订的合同。2019年度，公司资信情况良好，与银行等金融机构一直保持长期合作伙伴关系，并持续获得各银行良好的贷款授信额度；公司与主要客户发生业务往来时，均遵守合同约定，未出现过重大违约现象；公司财务结构稳健，2019年底公司资产负债率24.67%，流动比率3.1，速动比率2.54，具有较强偿债能力。

### (2) 供应商、客户和消费者权益保护

#### ① 加大技术创新投入

公司聚焦航空发动机控制系统核心技术，坚持自主创新，2019年科研投入41,243万元。持续推进知识产权专利和成果申报，2019年公司共申报专利124项，其中发明专利121项，实用新型3项；本年度获得专利授权80项，其中发明专利79项，实用新型1项。2019年获得政府专利维护费和奖励59.71万元。获得中国航发及省部级以上科技奖共计16项，18项成果通过了中

国航发组织的技术鉴定，部分成果达到了同类产品国内先进水平，部分成果填补了国内空白，核心技术竞争力不断增强。

#### ②强化产品质量管理

公司紧密围绕“质量制胜”战略，开展“质量周”“质量月”活动，积极宣传质量管理文化，营造质量至上氛围；推进质量改进计划，建立质量考核体系，持续开展质量问题专项整治工作，严格产品质量审核把关，强化质量问题归零管理，推动提质增效。2019年公司质量管理体系运行有效。

#### ③贴心完善售后服务

公司以AEOS管理为工具，积极推进服务保障体系建设，建立具有标准制度、专家团队的全新服务保障模式，精心策划、制定保障方案，圆满完成“新中国成立70周年国庆阅兵”“中国海军成立70周年阅兵”等重大活动的专项保障任务；搭建信息化、专业化保障体系，推进信息系统建设，提升服务保障效率及质量。2019年公司获得了客户的高度认可和好评，顾客满意度提高。

#### ④保护供应商权益

公司建立了供应商管理体系，从供应商准入、过程控制、绩效评价和培育发展等方面制定了详实的规则制度，明确了工作流程和相应的职责，保障了供需双方的权益。通过网上商城采购，逐步实现采购过程公开、透明，保证比价采购过程的真实性、公平性，保障供应商的权益。严格按照上级关于清理拖欠民营企业中小企业账款的工作要求，压实责任，采取多项措施，确保了相关账款的按期支付。

### (3) 职工权益保护

①积极安置就业。2019年公司共安置就业138人，其中接收毕业生120人。

②公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等国家劳动保障法律法规，制定了劳动合同管理相关制度，进一步完善劳动合同签订、续订、解除、终止等流程，并经公司职代会讨论通过后发布实施。公司严格执行制度要求，积极推进劳动合同管理工作，员工劳动合同签订和履约率达100%。同时，公司强化对职工的培训、指导、监督和考核，提升员工履行合同能力。

③严格执行重大事项民主决策机制，广泛征求职工意见，定期召开职工代表大会，讨论决定涉及职工切身利益的问题，确保职工在公司治理中享有充分的权利。

④妥善做好职业病危害管理工作。公司委托有资质的职业卫生技术服务机构进行职业危害现状评价及年度职业卫生监测，并将监测结果在现场公示，提高职工对职业病的防范意识；建立职业健康档案，2019年组织有害工种职工专项体检1669人次，体检率100%；全年劳动保护费支出675万元。

⑤健全员工薪酬福利机制。公司遵循公平性、激励性原则，及时发放工资，严格按照国家相关文件规定执行，按时足额为员工缴纳了养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、企业年金“五险两金”，依法保障员工的合法权益。不存在克扣和无故拖欠员工薪酬的情况。

⑥持续开展关爱帮扶活动。公司坚持以人为本，坚持解民忧惠民生，增强职工获得感幸福感，持续开展大重病互助、困难救助、金秋助学、职工体检和节日送温暖系列活动，为职工购买意外保险、健康保险等商业保险；提供单身公寓，并持续改善员工居住条件和环境；开展职工思想动态调查，及时了解职工的意见和诉求，定期公告落实情况，切实帮助职工解决实际问题；组织开展体育比赛、棋类竞赛等形式多样的文体活动，缓解职工工作压力，丰富职工业余生活，增强集体荣誉感和融入感。

⑦落实安全生产要求。公司全面落实安全生产主体责任，巩固安全生产标准化成果，坚持隐患闭环治理与强化基础设施建设相结合，大力推行先进防护措施，强化重点危险源和高风险作业管控；进一步完善安全生产管理规章制度，明确各级领导、各层级、各岗位的安全生产责任，将职责覆盖安全生产管理全流程、全过程，确保管控责任落地；严格按照国家规定提取和使用安全生产费，2019年共投入费用2,316万元。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

2019年是脱贫攻坚的关键之年，子公司中国航发红林根据贵州省省委、国防工委及上级党组的统一安排和部署，加强扶贫工作的组织领导、强化服务保障、加强跟踪落实，坚持定期研究部署，按计划组织投入专项经费，定期实地调研推进扶贫

工作，定期看望慰问扶贫干部，落实第一书记待遇，有力地推进扶贫工作开展并取得成效。

子公司中国航发西控科技深入贯彻落实上级有关部门决策部署及扶贫工作会议精神，担当政治责任，认真履行国企扶贫责任，根据省级驻城固县扶贫团扶贫攻坚工作要求，协助当地政府和帮扶村开展扶贫攻坚工作；成立以公司党委书记任组长，党委副书记为副组长的扶贫工作领导小组及相关单位组成的扶贫工作组；继续选派政治素质高、肯吃苦、能干事的骨干组成工作队赴帮扶村驻村开展扶贫帮扶工作。

## (2) 年度精准扶贫概要

中国航发红林扶贫工作领导小组认真研究制定2019年扶贫工作计划，定期组织召开党委会研究推进扶贫工作，召开扶贫工作会四次，并按照计划和上级要求，对贵州省遵义市汇川区松林镇干堰村、安顺市紫云县板当镇尕哨村投入产业扶贫资金106.50万元，并启动对安顺市紫云县板当镇大地村的结对帮扶。同时，中国航发红林公司领导坚持每季度到扶贫点看望慰问驻村干部，实地调研扶贫工作，2019年公司班子成员前往扶贫点看望扶贫干部、调研扶贫工作共计11人次，帮助565名建档立卡贫困人口脱贫。

中国航发西控科技定点帮扶陕西省汉中市城固县二里镇兴隆村，主管扶贫工作的领导代表公司多次前往帮扶村指导开展脱贫攻坚工作，通过产业帮扶、发放节日慰问品等方式，全年投入扶贫资金达29万元，帮助6名建档立卡贫困人口脱贫，助力兴隆村脱贫摘帽，中国航发西控科技精准扶贫攻坚工作取得决定性成果，城固县扶贫办及驻城固县扶贫团团长单位省工信厅给予充分肯定与感谢。

## (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	133
2.物资折款	万元	2.5
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	571
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	8
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	131.5
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	571
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0
2.2 职业技能培训人数	人次	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	0
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	1
4.教育扶贫	——	——

其中：	4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0
	4.2 资助贫困学生人数	人	0
	4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
	5.健康扶贫	——	——
其中：	5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0
	6.生态保护扶贫	——	——
	6.2 投入金额	万元	0
	7.兜底保障	——	——
其中：	7.1“三留守”人员投入金额	万元	0
	7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
	7.3 贫困残疾人投入金额	万元	1
	7.4 帮助贫困残疾人数	人	1
	8.社会扶贫	——	——
其中：	8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
	8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0
	8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
	9.其他项目	——	——
其中：	9.1.项目个数	个	1
	9.2.投入金额	万元	3
	9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
	三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

2020年是脱贫攻坚的决胜之年，中国航发红林将根据贵州省委及省国防工委、军民融合办、上级党组的部署和要求，扎实开展党建扶贫工作，重点抓好以下方面：一是加强组织领导，坚持党管扶贫，强化党委对扶贫工作的统一领导，党委坚持定期研究分析、安排部署扶贫工作；二是强化服务保障，根据上级要求，加大对扶贫工作的投入和对扶贫干部的支持力度，坚持定期实地调研、协调推进扶贫工作，坚持定期看望慰问扶贫干部，落实第一书记相关待遇；三是抓好持续实施，继续做好对遵义市汇川区松林镇干堰村的党建扶贫工作、对安顺市紫云县板当镇尕哨村的集中帮扶工作，开展好结对帮扶贵州省扶持壮大村级集体试点村的工作，以及公司退休困难职工的专项帮扶工作。加强与扶贫点和驻村干部的沟通协调，尽全力调动一切资源帮助扶贫干部开展工作，推进扶贫项目落地实施，强化跟踪落实，确保公司扶贫工作指标顺利完成，加强过程管控，争取达到更好扶贫效果。

中国航发西控科技为确保帮扶工作高效有序开展，加快贫困群众脱贫步伐，建立精准扶贫工作长效机制，圆满完成帮扶工作任务，结合兴隆村实际制定了2020年扶贫工作计划：一是坚持开展春节前走访送温暖慰问活动；二是继续拨付资金支持扶贫工作，并由驻村扶贫干部联合当地政府做好资金使用监管，具体扶贫资金数额需结合扶贫项目实施方案；三是对与村民生活密切相关但缺少资金的村基础设施项目给予一定的资金支持，改变帮扶村村容村貌；四是对已经脱贫的三个帮扶家庭继

续做好结对精准扶贫工作，巩固现有成果。继续落实脱贫惠农政策，做到脱贫不脱政策，实现帮扶对象人脱贫致富，防止返贫。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中国航发红林	化学需氧量、氨氮、铬、铜	总排口连续排放，车间口间歇排放	2	老厂区 1 个，新园区 1 个	COD 51.38mg/L; NH3-N 5.50mg/L; 总铬 0.02 mg/L; 六价铬 0.0026mg/L; 铜 0.0036mg/L	COD 500mg/L; NH3-N 无; 总铬 1.0 mg/L; 六价铬 0.2 mg/L; 铜 0.5 mg/L	COD 7.5 吨; 氨氮 0.799 吨	COD 8.7 吨/年; NH3-N 0.8 吨/年;	未超标
中国航发长春控制	铬、镉、锌、铜、镍、银、锡	未排放	0	/	/	零排放	0	无	未超标

#### 防治污染设施的建设和运行情况

中国航发红林电镀废水处理设施、废切削液处理设施及酸雾净化塔正常运行；电镀废水重金属在线自动监控系统正常运行。

中国航发长春控制具有完善的雨污分离式污水管网，所有生活废水全部通过市政污水管网排入城市污水处理厂，电镀生产线产生的废水经过污水处理后回用，不外排；电镀生产线产生的电镀废气，经过废气吸收塔集中处理后达标排放，截至目前运行正常。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

中国航发红林2019年三个项目进行了环保验收批复和备案；排放污染物许可证发证机关为贵阳经济技术开发区生态促进局，排污许可证在有效期内。

中国航发长春控制2019年三个项目完成了环保验收工作；正在办理排污许可证。

#### 突发环境事件应急预案

中国航发红林于2017年1月编制了《突发环境事件应急预案》，并分别在贵阳经济技术开发区生态促进局和贵阳市环境突发事件应急中心进行了备案，备案编号分别为：520114-2016-03-L，520111-2017-004-L。

中国航发长春控制2018年4月编制了《突发环境事件应急预案》，通过了专家评审并在长春市环境保护局长春新区分局进行了备案，备案编号为：220108-2018-005-L。

#### 环境自行监测方案

中国航发红林制定了环境监测方案，由贵阳经济技术开发区生态促进局每两月进行监督检查，并将结果在贵州省生态环境厅网站上公示，接受社会监督。

中国航发长春控制属于重金属废水国控企业，长春市环境监测站每季度抽取水样进行检测，长春新区环保局每半年抽取水样进行检测，未发现超标现象；按要求制定了自行检测方案，每月抽取水样委托有资质单位进行检测，并将检测结果在吉林省环保厅官方网站进行数据公开，便于社会进行监督。

#### 其他应当公开的环境信息

中国航发长春控制及中国航发西控科技均被列为所在省市土壤环境重点监管企业，按照2018年5月3日公布、2018年8月1日起施行的《工矿用地土壤环境管理办法（试行）》（生态环境部令3号）的规定编制土壤监测方案及进行土壤监测，有效防止对土壤产生污染。

#### 其他环保相关信息

中国航发西控科技目前共配备环保治理设施42套，其中废水治理设施3套、噪声防治设施8套、废气治理设施31套，环保设施均正常运行，污染物均达标排放。2019年组织完成了9个项目的环保单项验收；完成辐射安全许可证的延续手续办理（许可证编号为：陕环辐证00120），确保公司辐射设备合法使用；修订了《突发环境事件应急预案》，在环保部门办理备案，备案编号为610104-2016-011-L。编制了污染源监测方案，采取自行监测及外委监测的方式，加大对污染物处理设施运行效果的监测；委托陕西绿源监测公司每季度对废水、废气及噪声进行监测，显示无超标现象。

中国航发北京航科目前有废水净化设备3套，废气净化处理设备7套，均能按时维保、正常运行；2019年累计开展建设项目“三同时”竣工验收评价2次，全部验收材料均已按照管理办法要求存档备查；制定《突发环境事件应急预案》，在环保部门办理备案，备案编号为1101142014C02005。针对环境保护内容，不定期进行污染物遗撒等环境保护相关的应急演练，保障公司环境保护工作在紧急情况下能够得到妥善、及时、有效的处理，满足公司环境保护应急管理内容。每季度组织第三方有资质的环境监测机构对公司废水进行监测；每半年组织废气的浓度检测。监测结果显示公司污染物排放均无超标现象。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

2019年7月，公司发布了《大股东减持股份预披露公告》（临2019-030），公司持股5%以上的股东中国航发西控和中国航发长空计划减持公司股票。

2019年10月，公司发布了《大股东减持股份实施进展公告》（临2019-038），对股东中国航发西控和中国航发长空的减持情况进行了披露。

2020年1月，公司发布了《大股东减持股份实施进展公告》（临2020-001），对股东中国航发西控和中国航发长空的减持情况进行了披露。

2020年2月，公司发布了《大股东减持计划期限届满的公告》（临2020-005），对股东中国航发西控和中国航发长空的减持情况进行了披露，中国航发西控和中国航发长空本次合计减持1,880.38万股，减持比例为公司总股本的1.64%，本次减持计划完成。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	7,950	0.00%	0	0	0	0	0	7,950	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	7,950	0.00%	0	0	0	0	0	7,950	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	7,950	0.00%	0	0	0	0	0	7,950	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,145,634,399	100.00%	0	0	0	0	0	1,145,634,399	100.00%
1、人民币普通股	1,145,634,399	100.00%	0	0	0	0	0	1,145,634,399	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,145,642,349	100.00%	0	0	0	0	0	1,145,642,349	100.00%

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用



采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	78,282	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	81,811	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国航发西控	国有法人	22.64%	259,423,329	-8015300.00	0	259,423,329		

中国航发南方	国有法人	17.39%	199,200,000	0.00	0	199,200,000		
中国航发长空	国有法人	12.24%	140,261,203	-2471226.00	0	140,261,203		
贵州盖克航空机电有限责任公司	国有法人	2.95%	33,743,481	-1145000.00	0	33,743,481		
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	2.48%	28,373,661	0.00	0	28,373,661		
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	1.76%	20,167,857	0.00	0	20,167,857		
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	其他	1.02%	11,631,577	-670664.00	0	11,631,577		
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	其他	1.01%	11,615,101	-4157300.00	0	11,615,101		
中国建设银行股份有限公司	境内非国有法人	0.93%	10,668,579	0.00	0	10,668,579		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.91%	10,464,800	0.00	0	10,464,800		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中的中国航发西控、中国航发南方、中国航发长空均为中国航发管理的单位，该三名股东之间存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国航发西控	259,423,329	人民币普通股	259,423,329					
中国航发南方	199,200,000	人民币普通股	199,200,000					
中国航发长空	140,261,203	人民币普通股	140,261,203					
贵州盖克航空机电有限责任公司	33,743,481	人民币普通股	33,743,481					
中国华融资产管理股份有限公司	28,373,661	人民币普通股	28,373,661					
中国信达资产管理股份有限公司	20,167,857	人民币普通股	20,167,857					
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	11,631,577	人民币普通股	11,631,577					

中国建设银行股份有限公司-鹏华中证国防指数分级证券投资基金	11,615,101	人民币普通股	11,615,101
中国建设银行股份有限公司	10,668,579	人民币普通股	10,668,579
中央汇金资产管理有限责任公司	10,464,800	人民币普通股	10,464,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中的中国航发西控、中国航发南方、中国航发长空均为中国航发管理的单位，该三名股东之间存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航发西控	刘浩	1999 年 12 月 30 日	91610104710182208K	航空液压附件研制、生产、修理、设备、非标设备的制造；高新技术产品的研制、开发、生产、修理、销售；技术开发、技术咨询服务；技术成果转让、计量和技术测试服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务



## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张姿	董事长	现任	女	50	2012年10月26日	2021年11月13日	8,100	0	0	0	8,100
杨晖	副董事长	现任	男	52	2016年10月25日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
朱静波	董事	现任	男	57	2009年10月29日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
朱静波	总经理	现任	男	57	2016年09月26日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
刘浩	董事	现任	男	50	2019年12月25日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
刘浩	监事	离任	男	50	2017年05月12日	2019年11月15日	0	0	0	0	0
彭建武	董事	现任	男	56	2019年12月25日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
吴贵江	董事	现任	男	58	2019年12月25日	2021年11月13日	0	0	0	0	0
吴贵江	监事	离任	男	58	2017年04月18日	2019年11月15日	0	0	0	0	0
马川利	董事	现任	男	57	2019年12月25日	2021年11月13日	0	0	0	0	0



马川利	监事	离任	男	57	2017年 05月12 日	2019年 11月15 日	0	0	0	0	0
夏逢春	董事	现任	男	53	2019年 12月25 日	2021年 11月13 日	0	0	0	0	0
夏逢春	监事	离任	男	53	2018年 09月26 日	2019年 11月15 日	0	0	0	0	0
赵嵩正	独立董事	现任	男	59	2017年 11月13 日	2021年 11月13 日	0	0	0	0	0
蔡永民	独立董事	现任	男	59	2018年 11月14 日	2021年 11月13 日	0	0	0	0	0
由立明	独立董事	现任	男	63	2019年 05月10 日	2021年 11月13 日	0	0	0	0	0
邸雪筠	独立董事	现任	女	63	2019年 12月25 日	2021年 11月13 日	0	0	0	0	0
韩曙鹏	监事	现任	男	57	2019年 11月15 日	2021年 11月13 日	0	0	0	0	0
韩曙鹏	董事	离任	男	57	2017年 05月12 日	2019年 04月22 日	0	0	0	0	0
韩曙鹏	副总经理	离任	男	57	2017年 04月24 日	2019年 04月22 日	0	0	0	0	0
王录堂	监事	现任	男	53	2019年 11月15 日	2021年 11月13 日	0	0	0	0	0
李明贤	监事	现任	男	58	2019年 11月15 日	2021年 11月13 日	0	0	0	0	0
杨卫军	董事	离任	男	54	2017年 04月24 日	2019年 11月15 日	0	0	0	0	0

杨卫军	副总经理	现任	男	54	2017年 05月12 日	2021年 11月13 日	0	0	0	0	0
李晓旻	副总经理	现任	男	50	2019年 04月01 日	2021年 11月13 日	0	0	0	0	0
李晓旻	董事	离任	男	50	2019年 05月10 日	2019年 11月15 日	0	0	0	0	0
杜鹏杰	副总经理	现任	男	46	2019年 09月23 日	2021年 11月13 日	0	0	0	0	0
杜鹏杰	董事	离任	男	46	2019年 11月15 日	2019年 11月15 日	0	0	0	0	0
梁尤疆	副总经理	现任	男	52	2019年 04月01 日	2021年 11月13 日	0	0	0	0	0
杜宏亭	副总经理	现任	男	50	2014年 12月08 日	2021年 11月13 日	0	0	0	0	0
樊文辉	总会计师、 董事会秘书	现任	男	52	2016年 06月08 日	2021年 11月13 日	2,500	0	0	0	2,500
秦海波	监事会主席	离任	男	61	2016年 11月26 日	2019年 04月22 日	0	0	0	0	0
杨毅辉	独立董事	离任	男	63	2018年 11月14 日	2019年 05月10 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	10,600	0	0	0	10,600

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韩曙鹏	董事、副总经理	任免	2019年04月22日	2019年4月22日辞去董事、副总经理职务，立即生效。 2019年11月15日经股东大会选举为公司监事，同日经公司第八届监事会第九次会议审议被选举为监事会主席。

杨毅辉	独立董事	离任	2019年05月10日	2019年4月1日辞职, 2019年5月10日股东大会选举新任独立董事会后辞职生效
秦海波	监事会主席	离任	2019年04月22日	2019年4月22日辞职, 立即生效。
刘浩	监事	任免	2019年11月15日	2019年10月29日辞职, 2019年11月15日选举新任监事后生效, 2019年12月25日经股东大会选举为公司董事。
杨卫军	董事	离任	2019年11月15日	2019年11月15日辞去董事职务后, 仍任公司副总经理。
吴贵江	监事	任免	2019年11月15日	2019年10月29日辞职, 2019年11月15日职代会选举新任监事后生效, 2019年12月25日经股东大会选举为公司董事。
李晓旻	董事	离任	2019年11月15日	2019年11月15日辞去董事职务后, 仍任公司副总经理。
马川利	监事	任免	2019年11月15日	2019年10月29日辞职, 2019年11月15日选举新任监事后生效, 2019年12月25日经股东大会选举为公司董事。
杜鹏杰	董事	离任	2019年11月15日	2019年11月15日辞去董事职务后, 仍任公司副总经理。
夏逢春	监事	任免	2019年11月15日	2019年10月29日辞职, 2019年11月15日职代会选举新任监事后生效, 2019年12月25日经股东大会选举为公司董事。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1.张姿, 博士研究生, 研究员级高级工程师。历任中航发动机控股有限公司分党组成员、副总经理; 发动机有限公司分党组成员、副总经理; 本公司副董事长,无锡发动机控制科技有限公司董事长; 中航动力董事、分党组成员; 中国航发生产部部长; 中航发动机控股有限公司副总经理; 中国航发总经理助理、生产部部长。现任中国航发总经理助理, 本公司董事长。

2.杨晖, 博士研究生, 研究员。历任中国航发动控所所长, 党委副书记,中国航发无锡动控总经理、董事,本公司董事; 中国航发动控所所长、党委副书记,中国航发无锡动控董事长、总经理。现任中国航发动控所所长、党委副书记, 本公司副董事长。

3.朱静波, 博士研究生, 研究员级高级工程师。历任本公司董事、副总经理、党组成员; 中国航发红林董事长,本公司董事、副总经理、党组成员,高级专务; 现任本公司董事、总经理、党委委员。

4.刘浩, 工程硕士, 高级工程师。历任中航工业西控公司常务副董事长、党委副书记; 西控科技董事、总经理、党委副书记; 中航工业西控公司董事长、党委副书记; 西控科技执行董事、总经理、党委副书记; 中国航发西控董事长、总经理、党委书记; 本公司监事。现任中国航发西控科技执行董事(法人代表)、党委书记; 中国航发西控执行董事、总经理、党委书记; 本公司董事。

5.彭建武, 工学学士, 研究员级高级工程师。历任中航工业南方公司董事长、党委书记兼湖南南方航空科技有限公司董事长; 中航工业南方公司执行董事(法人代表)、总经理、党委副书记, 湖南南方航空科技有限公司董事长、党委副书记。现任中国航发南方执行董事(法人代表)、党委书记, 中国航发南方科技董事长、总经理、党委书记; 北京南方斯奈克玛涡轮技术有限公司法定代表人、董事长; 本公司董事。

6.吴贵江，工学学士，研究员级高级工程师。历任中航工业西控公司副总经理；中航工业红林执行董事(法人代表)、总经理、党委副书记；中国航发红林执行董事(法人代表)、总经理、党委副书记；本公司董事、副总经理；本公司监事。现任中国航发红林执行董事(法人代表)、党委书记；本公司董事。

7.马川利，高级管理人员工商管理硕士，研究员级高级工程师。历任中航工业长空党委书记、副董事长（法人代表）；北京航科董事、党委书记、总经理（法定代表人）；中国航发长空董事长（法定代表人）；北京航科执行董事、总经理(法定代表人)；中国航发长空董事长（法定代表人）、总经理、党委书记；本公司监事。现任中国航发北京航科执行董事（法人代表）、党委书记，中国航发长空执行董事（法定代表人）、总经理、党委书记；本公司董事。

8.夏逢春，工商管理硕士，高级工程师。历任中航工业长春控制总经理；中国航发长春控制总经理、本公司副总经理；中国航发长春控制总经理、党委副书记；本公司监事。现任中国航发长春控制执行董事（法人代表）、党委书记；本公司董事。

9. 赵嵩正，博士研究生。1996年至今任西北工业大学管理学院教授，1999年至今任西北工业大学博士生导师；2017年11月至今任本公司独立董事。目前兼任中联重科股份有限公司独立董事、西安天和防务技术股份有限公司独立董事,陕西省设备管理协会副会长。

10. 蔡永民，博士学历。2006年3月至今任江南大学法学院教授。2018年11月至今，任本公司独立董事。目前兼任展鹏科技股份有限公司独立董事；江苏开炫律师事务所兼职律师；中国国际经济贸易法研究会常务理事；无锡市人大代表法制委员会委员。

11.由立明，本科学历，高级会计师。历任吉林省能源交通总公司总会计师，吉林电力股份有限公司董事、总会计师，吉林正业集团有限责任公司总会计师，浙江永强集团股份有限公司财务总监，香飘飘食品有限公司副总经理，宁波星箭航天机械有限公司副总经理，浙江浙矿重工股份有限公司独立董事。现任秉臣科技（北京）有限公司副总裁，航天科技控股集团股份有限公司独立董事。2019年5月至今本公司独立董事。

12.邸雪筠，硕士研究生，高级会计师、注册资产评估师。历任中国核工业集团公司财务局国资处处长；大连圣亚独立董事。现任中资资产评估有限公司高级副总经理；2019年12月至今本公司独立董事。

13.韩曙鹏，管理学硕士，高级工程师。历任中航工业西控公司党委书记、副董事长、总经理；中航工业西控科技党委书记、董事；中航工业南方宇航监事会主席；中航工业北京长空机械有限责任公司总经理；中航工业北京长空机械有限责任公司党委书记、总经理、董事；中航工业北京航科发动机控制系统科技有限公司党委书记、监事；中航工业南方宇航监事、监事会主席；中航工业北京长空机械有限责任公司党委书记、总经理、董事；中航工业北京航科发动机控制系统科技有限公司党委书记、监事；本公司监事；中国航发北京航科总经理、党委副书记；中国航发长空董事、党委副书记；本公司董事、副总经理；中国航发北京航科总经理、党委副书记；中国航发长空监事、党委副书记；本公司董事、副总经理。现任中国航发党组巡视组组长，中国航发北京航科高级专务；本公司监事。

14.王录堂，高级会计师，历任中国石化审计局(部)重大项目审计处处长。现任中国航发审计与法律事务部副部长；本公司监事。

15.李明贤，工程硕士，研究员级高级工程师。历任中航动力西安分公司专务兼晋航公司副总经理；西控科技党委副书记、纪委书记；西控公司党委副书记、纪委书记；中国航发西控党委副书记、纪委书记；中国航发西控科技监事、党委副书记、纪委书记；中国航发西控监事、党委副书记、纪委书记、工会主席；中国航发西控科技监事、党委副书记、纪委书记、工会主席。现任中国航发西控党委副书记、工会主席；中国航发西控科技党委副书记、工会主席；本公司监事。

16.杨卫军，工程硕士，研究员级高级工程师。历任中国航发西控科技董事、副总经理；中国航发西控董事、党委书记、总经理；中国航发西控科技监事、党委书记；中国航发西控监事会主席、党委副书记；中国航发西控科技总经理、党委副书记；本公司监事；本公司董事、副总经理。现任中国航发西控党委副书记；中国航发西控科技总经理、党委副书记兼任中国航发湖南南方宇航工业有限公司监事会主席；本公司副总经理。

17.李晓旻，高级管理人员工商管理硕士，高级工程师。历任贵州红林通诚机械有限公司总经理，中国航发贵州红林航空动力控制科技有限公司副总经理；本公司董事、副总经理。现任中国航发红林总经理、党委副书记；本公司副总经理。

18.杜鹏杰，工程硕士，高级工程师。历任中国航发西控副总工程师兼技术中心常务副主任、设计研究所所长、军品设计研究所所长、工艺研究所所长、非航产品研究所所长；中国航发西控党委副书记、纪委书记,中国航发西控科技党委副书记、纪委书记；中国航发北京航科副总经理、总工程师；中国航发北京航科副总经理、总工程师兼任科技委主任；本公司董事、

副总经理。现任中国航发北京航科总经理、党委副书记；中国航发长空监事、党委副书记，本公司副总经理。

19.梁尤疆，工程硕士，研究员。历任中航工业发动机企业管理部副部长；中航工业发动机技术质量安全部部长；中航动力股份有限公司技术质量安全部部长；中国航发生产部副部长。现任中国航发长春控制科技有限公司总经理、党委副书记；本公司副总经理。

20.杜宏亭，工学学士，研究员级高级工程师。历任贵州黎阳航空动力有限公司副总经理；贵州黎阳航空动力有限公司董事、副总经理。现任本公司副总经理。

21.樊文辉，硕士研究生，研究员级高级会计师。历任西安航空发动机（集团）有限公司财务部部长；中国航发西控科技总会计师。现任本公司总会计师、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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	在股东单位是否领取报酬津贴
张姿	中国航发	总经理助理	2017年01月		是
韩曙鹏	中国航发	中国航发党组巡视组组长	2019年03月		否
王录堂	中国航发	审计与法律事务部副部长	2016年11月		是
刘浩	中国航发西控	党委书记、总经理	2017年03月		否
刘浩	中国航发西控	执行董事	2018年04月		否
杨卫军	中国航发西控	党委副书记	2017年03月		否
李明贤	中国航发西控	党委副书记	2015年09月		否
李明贤	中国航发西控	工会主席	2018年04月		否
杜鹏杰	中国航发长空	监事、党委副书记	2019年08月		否
马川利	中国航发长空	党委书记、总经理	2017年03月		否
马川利	中国航发长空	执行董事	2017年06月		否
彭建武	中国航发南方	执行董事（法定代表人）、党委书记	2017年03月		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
杨晖	中国航发动控所	所长、党委副书记	2013年03月		是
杨卫军	中国航发湖南南方宇航工业有限公司	监事会主席	2015年07月		否
彭建武	中国航发南方科技	董事长、总经理、党委书记	2017年03月		否
彭建武	北京南方斯奈克玛涡轮技术有限公司	法定代表人、董事长	2018年02月		否
赵嵩正	西北工业大学	教授、博士生导师	1996年10月		是

赵嵩正	中联重科股份有限公司	独立董事	2015年06月		是
赵嵩正	西安天和防务技术股份有限公司	独立董事	2016年09月		是
蔡永民	江南大学	教授	2006年03月		是
蔡永民	展鹏科技股份有限公司	独立董事	2015年03月		是
由立明	秉臣科技(北京)有限公司	副总裁	2014年06月		是
邸雪筠	中资资产评估有限公司	高级副总经理	1999年10月		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、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、确定依据、实际支付情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事(含独立董事)和监事的年薪或津贴方案经董事会提名与薪酬考核委员会审议,提交董事会审议通过,并报股东大会批准后实施。高级管理人员的年薪方案,经董事会提名与薪酬考核委员会审议,报董事会审议通过后实施。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司董事、监事、高级管理人员报酬确定依据为2018年5月11日公司年度股东大会审议通过的《董事、监事和高级管理人员薪酬管理办法》。

(三) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

根据公司2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于第八届董事会独立董事津贴的议案》,2019年,独立董事津贴为每人6万/年(税后)标准,均摊到每月支付;其他董事、监事、高级管理人员报酬支付情况见公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位:万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张姿	董事长	女	50	现任	0	是
杨晖	副董事长	男	52	现任	0	是
朱静波	董事、总经理	男	57	现任	64.66	否
刘浩	董事	男	50	现任	71.3	否
彭建武	董事	男	56	现任	0	是
吴贵江	董事	男	58	现任	69.83	否
马川利	董事	男	57	现任	67.31	否
夏逢春	董事	男	53	现任	52.19	否
赵嵩正	独立董事	男	59	现任	7.14	否
蔡永民	独立董事	男	59	现任	7.14	否
由立明	独立董事	男	63	现任	4.76	否

邸雪筠	独立董事	女	63	现任	0.3	否
韩曙鹏	董事、副总经理	男	57	离任	22.44	否
韩曙鹏	监事会主席	男	57	现任	11.22	否
王录堂	监事	男	53	现任	0	是
李明贤	监事	男	58	现任	47.38	否
杨卫军	副总经理	男	54	现任	71.3	否
李晓旻	副总经理	男	50	现任	43.25	否
杜鹏杰	副总经理	男	46	现任	14.81	否
梁尤疆	副总经理	男	52	现任	41.21	否
杜宏亭	副总经理	男	50	现任	58.19	否
樊文辉	总会计师、董事会秘书	男	52	现任	58.19	否
秦海波	监事会主席	男	61	离任	21.55	否
杨毅辉	独立董事	男	63	离任	2.6	否
合计	--	--	--	--	736.77	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	20
主要子公司在职员工的数量（人）	7,536
在职员工的数量合计（人）	7,556
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,676
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2,280
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,063
销售人员	58
技术人员	2,199
财务人员	104
行政人员	1,132
合计	7,556
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	399
大学本科	3,211
大学专科	1,977
中专及以下	1,969
合计	7,556

## 2、薪酬政策

2019年，公司深化薪酬分配和激励机制改革，激活人才创新动力，不断提高人工成本投入产出效率。一是优化薪酬分配制度。加强工资总额预算精细化管理，坚持工资总额预算增减与经济效益增减联动的管理机制上，通过推动减员增效，严控用工总量，提高产出效益。二是实施激励机制改革。健全以岗位价值为基础、以业绩贡献为导向的岗位绩效工资制度。通过提高技术专家津贴标准，加大重点科研项目奖励、超额工时奖励等，进一步用好工资总额增量，重点向科研技术人员、高素质技能人员、生产一线人员倾斜，激发人才队伍活力。

## 3、培训计划

2019年，公司积极贯彻落实“创新驱动、质量制胜、人才强企”发展战略，聚焦公司主业发展，加强对公司能力的培养和提升。重点开展了以下工作：

一是管理骨干方面：通过精益管理培训、AEOS培训、PMC培训、标杆企业学习、生产管理、红旗渠干部、班组长培训、人力资源管理和财务管理能力培训等，为公司的管理能力提升提供支持和保障。二是技术和技能骨干方面：结合公司产品研发、制造需求，有针对性的开展设计、工艺、试验、检测等方面专业带头人高端培训和专业技术技能人员能力提升培训，并与西北工业大学联合举办“航空发动机控制系统”专项培训，培养一支在发动机控制系统装配、试车、数控加工、特种工艺等专业领域既有高超技艺又有较强理论功底的技术“大匠”。三是员工能力系统培训方面，根据技术、技能、管理岗位特点，针对性的制定培训课程，通过加强入职期、岗位适应期、岗位能力提升期及岗位能力拓展期的系统管理，适应员工各阶段不同需求，持续提升岗位专业水平。

全年共完成各类培训5679项，培训课时累计46573小时，培训人员90741人次。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	51,500
劳务外包支付的报酬总额（元）	2,900,000.00



## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。报告期内，公司按照法律法规的要求对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》进行了修订，修订后的三会议事规则更加符合公司实际情况及现阶段政策法规的要求。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会会议的召集、召开程序符合国家法律、法规和《公司章程》的规定，对关联交易预计及执行、会计政策变更、董监事会成员变动、募集资金永久补流等重大事项进行了审议。监事会依法履行了监督职能，独立董事会相关事项发表了独立意见，并对相关事项在指定的信息披露媒体上进行了及时、准确、完整地披露。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务和自主经营能力，并且人员、机构、财务独立、资产完整，报告期内公司总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，没有在股东单位领取薪酬情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.21%	2019 年 01 月 23 日	2019 年 01 月 24 日	《航发控制 2019 年第一次临时股东大会决议公告》(临 2019-010)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	59.11%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 11 日	《航发控制 2018 年年度股东大会决议公告》(临 2019-025)

2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.67%	2019 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 16 日	《航发控制 2019 年第二次临时股东大会决议公告》(临 2019-039)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	58.23%	2019 年 12 月 25 日	2019 年 12 月 26 日	《航发控制 2019 年第三次临时股东大会决议公告》(临 2019-053)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵嵩正	11	3	8	0	0	否	4
杨毅辉	4	1	3	0	0	否	0
蔡永民	11	3	8	0	0	否	3
由立明	7	2	5	0	0	否	3
邸雪筠	0	0	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事没有连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会战略委员会

2019年，在公司董事会的领导下，战略委员会严格按照公司《董事会战略委员会工作细则》，认真勤勉履行职责，对“十三五”规划的情况进行了评估，明确了下阶段工作目标、思路和举措；指导公司落实发展规划，不断加强决策科学性，巩固和提升公司核心竞争力，有力保障了公司的持续健康发展。2019年11月15日董事会战略委员会提交了《董事会战略委员会工作细则》经公司第八届董事会第十一次会议审议通过后发布。

### （二）董事会薪酬考核委员会

2019年董事会提名与薪酬考核委员会按照《董事会提名与薪酬考核委员会工作细则》召开了五次会议，全年共审查9名董事及3名高管的任职资格。

2019年2月28日，会议以通讯方式召开了董事会提名与薪酬考核委员会2019年第一次会议，审议通过了《关于2018年度内部董事和高级管理人员薪酬的意见》。

2019年3月22日，会议以通讯方式召开了董事会提名与薪酬考核委员会2019年第二次会议，审议通过了《关于提名公司第八届董事会董事候选人的议案》和《关于提名公司高级管理人员的议案》。

2019年4月23日，会议以通讯方式召开了董事会提名与薪酬考核委员会2019年第三次会议，审议通过了《关于建议提名由立明为第八届董事会独立董事候选人的议案》。

2019年9月6日，会议以通讯方式召开了董事会提名与薪酬考核委员会2019年第四次会议，审议通过了《关于提名公司第八届董事会候选人及公司高级管理人员的议案》。

2019年11月15日，会议在无锡召开了董事会提名与薪酬考核委员会2019年第五次会议，审议通过了《关于提名公司第八届董事会候选人的议案》。

经审议，以上会议涉及的会议议案、会议召集和召开的程序合法合规，表决结果有效，保障了公司的稳健经营。

### （三）董事会审计委员会

2019年4月，杨毅辉辞去公司第八届董事会独立董事及审计委员会委员职务；2019年5月10日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于选举由立明为第八届董事会独立董事的议案》，审计委员会委员同时进行了调整，调整后董事会审计委员会由独立董事由立明、蔡永民，董事朱静波组成，独立董事由立明为召集人。

根据《董事会审计委员会工作细则》《独立董事及审计委员会年报工作制度》《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规范性文件的规定，两届董事会审计委员会成员本着勤勉尽责的原则，结合年度工作计划，领导内部审计机构圆满完成了年度内部审计工作，充分发挥了内部审计“雷达预警”和“免疫系统”的作用，协助监督外审，充分履行了委员会的工作职责，切实维护了公司利益。

2019年，委员会共召开了四次会议，涉及年报审计相关议案、季度募集资金存放与使用、内控审计等事项，各位委员均亲自参加并对所有议案发表意见，及时就相关问题进行沟通协调跟进，并根据需要，对募投项目审计、公司治理检查等工作，组织检查组深入相关单位，现场办公，有力保障了各项工作的高效完成。会议情况如下：

1.2019年3月11日，委员会以现场会议形式召开了2019年第一次会议，会议就2018年财务报表及内部控制审计结果、审计结束阶段的进展情况与会计师事务所进行讨论沟通，同时讨论并审议通过了《关于公司2018年度内部控制评价报告的议案》《关于2018年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于聘请2019年度财务审计与内部控制审计会计师事务所的议案》及《关于公司内部审计2018年度工作总结及2019年度审计工作计划的议案》，充分肯定了公司2018年度内部审计工作成果，并对2019年审计工作重点和发展进行了指导。

2.2019年5月27日，委员会以通讯方式召开了2019年第二次会议，会议讨论并审议通过了《关于公司2019年一季度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》及《关于公司内部审计2019年一季度工作总结的议案》。

3.2019年8月19日，委员会以现场会议形式召开了2019年第三次会议，会议讨论并审议通过了《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》《关于公司2019年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于公司2019年度内部控制测试评价工作方案的议案》及《关于公司内部审计2019年上半年工作总结的议案》。

4.2019年10月30日，委员会以通讯方式召开了2019年第四次会议，会议讨论并审议通过了《关于公司2019年1-9月募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于公司内部审计2019年三季度工作总结的议案》及听取《中审众环2019年度财务

报表及内控审计总体计划》汇报并做审前沟通。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评，主要依据公司及子公司领导班子和领导人员考核评价办法、子公司绩效考核实施办法进行年度绩效考评工作。考核评价运用综合测评、定量考核与定性评价、分析研判等办法，对高级管理人员的综合考评，主要以个人业绩评价为主，同时考核高级管理人员的综合素质和能力，提高了考核结果的科学性和有效性。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 10 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.74%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.97%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	<p>重大：1.公司董事、监事和高级管理人员舞弊；2.公司更正已公布的财务报告；3.注册会计师发现的当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4.公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要：1.未建立反舞弊程序和控制措施；2.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；3.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；4.注册会计师发现的当期财务报告存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。一般：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>重大：1.缺乏民主决策程序；2.决策程序导致重大失误；3.违反国家法律法规，并可能由此影响公司可持续经营的；4.中高级管理人员和高级技术人员流失严重；5.媒体频现负面新闻，涉及面广；6.重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；7.内部控制评价发现的重大缺陷未得到整改。</p> <p>重要：1.民主决策程序存在但不够完善；2.决策程序导致出现一般失误；3.违反企业内部规章，形成损失；4.关键岗位业务人员流失严重；5.媒体出现负面新闻，波及局部区域；6.重要业务制度或系统存在缺陷；7.内部控制评价发现的重要缺陷未得到整改。</p> <p>一般：1.决策程序效率不高；2.违反内部规章，但未形成损失；3.一般岗位业务人员流失严重；4.媒体出现负面新闻，但影响不大；5.一般业务制度或系统存在缺陷；6.一般缺陷未得到整改；7.存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大：错报影响金额<math>\geq</math>利润总额的 10%。重要：利润总额的 5%<math>\leq</math>错报影响金额<math>&lt;</math>利润总额的 10%。一般：错报影响金额<math>&lt;</math>利润总额的 5%。</p>	<p>重大：影响或造成财产损失金额<math>\geq</math>利润总额的 10%。重要：利润总额的 5%<math>\leq</math>影响或可能造成财产损失金额<math>&lt;</math>利润总额的 10%。一般：影响或可能造成财产损失金额<math>&lt;</math>利润总额的 5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，航发控制公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 10 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 09 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字(2020) 080076 号
注册会计师姓名	魏云锋、杨俭

审计报告正文

## 审 计 报 告

众环审字(2020) 080076号

中国航发动力控制股份有限公司全体股东：

### 1. 审计意见

我们审计了中国航发动力控制股份有限公司（以下简称“航发控制公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了航发控制公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2. 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于航发控制公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

### 3. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）存货减值事项

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>参阅财务报表附注四、重要会计政策及会计估计（12）所述的会计政策及附注六、合并财务报表项目附注（6）存货。</p> <p>截止2019年12月31日，航发控制公司合并财务报表中存货余额合计94,717.90万元，存货跌价准备合计为9,518.77万元。资产负债表日，管理层对存货减值进行测试，按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值是指在日常活动</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 我们评价了航发控制公司存货管理内部控制制度的设计和运行的有效性</li> <li>2. 获取并评价管理层对于存货跌价准备的计提方法是否合理，复核管理层在确定可变现净值时做出的判断假设是否合理；</li> <li>3. 对存货盘点实施监盘，观察是否存在滞销、变</li> </ol>



<p>中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。鉴于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>质、损毁等迹象的产品；检查管理层是否针对存在滞销、变质、损毁等迹象的产品足额计提了存货跌价准备；</p> <p>4. 我们复核了管理层编制的存货跌价准备过程的准确性；</p> <p>5. 我们检查了存货跌价准备相关信息在财务报表中的列报和披露是否准确。</p>
--	---

## （二）收入确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>参阅财务报表附注四、重要会计政策及会计估计（24）所述的会计政策及附注六、合并财务报表项目附注（33）营业收入、营业成本。</p> <p>航发控制公司2019年度确认主营业务收入为309,249.15万元。由于收入规模较大，且为航发控制公司的关键业绩指标之一，其收入确认是否在恰当的财务报表期间列报可能存在潜在错报，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 评价管理层与销售和收款相关的内部控制的设计和运行有效性</li> <li>2. 评价航发控制公司有关收入确认的政策是否符合会计准则的要求，并且一贯运用；</li> <li>3. 对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对各月度的收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较；</li> <li>4. 对本期记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单及其他支持性文件，评价相关收入确认是否符合本公司收入确认的会计政策；</li> <li>5. 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</li> <li>6. 检查在财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。</li> </ol>

### 1.其他信息

航发控制公司管理层对其他信息负责。其他信息包括航发控制公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 2.管理层和治理层对财务报表的责任

航发控制公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估航发控制公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算航发控制公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督航发控制公司的财务报告过程。

### 3.注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报

是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对航发控制公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致航发控制公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：魏云锋  
（项目合伙人）

中国注册会计师：杨俭

中国 武汉

2020年3月9日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中国航发动力控制股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,890,763,171.01	1,137,940,307.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,130,428,708.89	1,155,969,206.21
应收账款	762,451,509.66	1,040,179,842.43
应收款项融资		
预付款项	43,296,703.71	37,555,001.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,244,535.52	7,194,678.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	851,991,264.87	934,236,223.31
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,573,254.59	17,435,416.12
流动资产合计	4,716,749,148.25	4,330,510,675.60
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,204,214,096.23	2,063,198,746.88
在建工程	232,098,252.26	239,249,398.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	527,564,855.29	432,142,880.97
开发支出	6,150,893.12	2,109,756.43
商誉		
长期待摊费用	2,596,267.48	2,784,297.64
递延所得税资产	14,889,499.13	16,363,180.19
其他非流动资产	191,129,460.04	171,625,635.87
非流动资产合计	3,178,643,323.55	2,927,473,896.34
资产总计	7,895,392,471.80	7,257,984,571.94
流动负债：		
短期借款	385,636,085.02	400,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	392,164,374.60	249,311,334.97
应付账款	512,224,541.95	534,344,914.64
预收款项	42,500,970.47	77,861,999.02

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	101,463,502.01	94,246,364.58
应交税费	20,284,175.59	30,806,284.58
其他应付款	58,420,306.85	59,096,275.17
其中：应付利息	732,044.25	476,693.22
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,500,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,519,193,956.49	1,445,667,172.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	59,038,022.87	-370,025,243.80
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,008,241.63	2,061,465.51
递延收益	155,158,610.21	294,261,782.13
递延所得税负债		
其他非流动负债	212,470,000.00	218,970,000.00
非流动负债合计	428,674,874.71	145,268,003.84
负债合计	1,947,868,831.20	1,590,935,176.80
所有者权益：		
股本	1,145,642,349.00	1,145,642,349.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,710,255,931.81	2,667,198,798.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	18,232,754.40	19,077,091.20
盈余公积	85,657,546.15	76,994,043.47
一般风险准备		
未分配利润	1,672,183,960.25	1,448,131,399.36
归属于母公司所有者权益合计	5,631,972,541.61	5,357,043,681.48
少数股东权益	315,551,098.99	310,005,713.66
所有者权益合计	5,947,523,640.60	5,667,049,395.14
负债和所有者权益总计	7,895,392,471.80	7,257,984,571.94

法定代表人：朱静波

主管会计工作负责人：樊文辉

会计机构负责人：闫聪敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	193,052,474.40	180,519,122.45
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	0.00
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	226,541,314.35	188,807,878.24
其中：应收利息		
应收股利	225,488,504.77	186,261,233.44
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	56,877,646.31	20,436,239.01
流动资产合计	476,471,435.06	389,763,239.70
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,918,049,491.89	3,926,511,027.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	625,701.24	968,002.87
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,609,619.36	11,020,413.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,928,284,812.49	3,938,499,443.72
资产总计	4,404,756,247.55	4,328,262,683.42
流动负债：		
短期借款	36,300,000.00	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		

预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,124,786.99	1,301,897.27
应交税费	289,426.20	477,883.16
其他应付款	3,645,362.14	3,895,563.57
其中：应付利息	39,476.25	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	41,359,575.33	5,675,344.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	41,359,575.33	5,675,344.00
所有者权益：		
股本	1,145,642,349.00	1,145,642,349.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,769,805,335.89	2,769,805,335.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		



盈余公积	69,339,725.87	60,676,223.19
未分配利润	378,609,261.46	346,463,431.34
所有者权益合计	4,363,396,672.22	4,322,587,339.42
负债和所有者权益总计	4,404,756,247.55	4,328,262,683.42

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	3,092,491,495.80	2,746,407,657.37
其中：营业收入	3,092,491,495.80	2,746,407,657.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,794,848,631.89	2,433,863,119.55
其中：营业成本	2,294,106,225.73	1,996,735,208.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,350,261.89	9,439,276.56
销售费用	32,073,264.28	21,456,530.20
管理费用	312,412,413.97	296,063,413.14
研发费用	136,343,759.71	108,247,062.27
财务费用	10,562,706.31	1,921,628.51
其中：利息费用	25,347,436.02	29,971,608.30
利息收入	10,692,795.19	19,519,267.72
加：其他收益	64,905,945.37	15,129,238.56
投资收益（损失以“-”号填列）		863,505.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,086,950.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-52,851,977.37	-36,683,434.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,591,240.24	4,822,259.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	311,201,121.80	296,676,107.14
加：营业外收入	3,292,735.66	4,173,379.75
减：营业外支出	3,925,731.71	1,691,734.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	310,568,125.75	299,157,752.25
减：所得税费用	47,962,236.93	41,782,892.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	262,605,888.82	257,374,859.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	313,784,322.38	265,099,217.15
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-51,178,433.56	-7,724,357.63
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	281,277,454.28	259,319,134.51
2.少数股东损益	-18,671,565.46	-1,944,274.99
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	262,605,888.82	257,374,859.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	281,277,454.28	259,319,134.51
归属于少数股东的综合收益总额	-18,671,565.46	-1,944,274.99
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2455	0.226
(二) 稀释每股收益	0.2455	0.226

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

法定代表人：朱静波

主管会计工作负责人：樊文辉

会计机构负责人：闫聪敏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	1,092.80	7,424.24
销售费用		
管理费用	14,470,680.21	16,140,187.30
研发费用		
财务费用	-2,116,807.43	-8,832,279.20
其中：利息费用		169,166.67
利息收入	2,129,286.86	9,046,712.64
加：其他收益	60,004.88	
投资收益（损失以“-”号填列）	126,490,821.38	98,723,839.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		863,505.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,500,000.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,059,135.92	-1,000,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	86,636,724.76	90,408,507.01
加：营业外收入	2,071.00	
减：营业外支出	3,769.00	8,075.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,635,026.76	90,400,432.01
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,635,026.76	90,400,432.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	86,635,026.76	90,400,432.01

(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	86,635,026.76	90,400,432.01
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,349,099,205.38	1,925,764,074.54
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,492,234.54	13,970,600.78
收到其他与经营活动有关的现金	494,471,937.58	211,589,154.74
经营活动现金流入小计	3,857,063,377.50	2,151,323,830.06
购买商品、接受劳务支付的现金	854,140,813.20	808,160,405.74
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,352,928,903.40	1,248,381,101.93
支付的各项税费	84,885,247.39	67,699,902.08
支付其他与经营活动有关的现金	400,711,252.02	373,091,881.89
经营活动现金流出小计	2,692,666,216.01	2,497,333,291.64
经营活动产生的现金流量净额	1,164,397,161.49	-346,009,461.58
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	30,133,271.19	107,532,904.44
取得投资收益收到的现金		785,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,202,736.20	7,259,705.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	34,336,007.39	115,577,609.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	592,648,445.60	369,437,439.74
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	592,648,445.60	369,437,439.74
投资活动产生的现金流量净额	-558,312,438.21	-253,859,830.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	571,300,000.00	510,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	235,234,439.87	98,130,000.00
筹资活动现金流入小计	806,534,439.87	608,130,000.00
偿还债务支付的现金	585,663,914.98	667,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,436,695.48	75,271,294.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	23,945.24	31,859.70
筹资活动现金流出小计	657,124,555.70	742,803,154.22
筹资活动产生的现金流量净额	149,409,884.17	-134,673,154.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,505,190.13	4,950,043.34
五、现金及现金等价物净增加额	756,999,797.58	-729,592,402.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,133,594,919.75	1,863,187,322.51

六、期末现金及现金等价物余额	1,890,594,717.33	1,133,594,919.75
----------------	------------------	------------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,996,381.15	12,119,714.92
经营活动现金流入小计	3,996,381.15	12,119,714.92
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,951,587.86	9,159,206.44
支付的各项税费	1,468.50	20,003.54
支付其他与经营活动有关的现金	6,163,379.83	6,810,208.05
经营活动现金流出小计	15,116,436.19	15,989,418.03
经营活动产生的现金流量净额	-11,120,055.04	-3,869,703.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,000,000.00	489,832,904.44
取得投资收益收到的现金	87,333,089.95	86,133,956.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	167,333,089.95	575,966,860.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	256,389.00	1,576,334.00
投资支付的现金	133,897,600.00	615,573,400.00
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	134,153,989.00	617,149,734.00
投资活动产生的现金流量净额	33,179,100.95	-41,182,873.54
三、筹资活动产生的现金流量：		



吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	36,300,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	36,300,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,825,693.96	40,266,648.89
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	45,825,693.96	90,266,648.89
筹资活动产生的现金流量净额	-9,525,693.96	-40,266,648.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	12,533,351.95	-85,319,225.54
加：期初现金及现金等价物余额	180,519,122.45	265,838,347.99
六、期末现金及现金等价物余额	193,052,474.40	180,519,122.45

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	1,145,642,349.00				2,667,198.79			19,077,091.20	76,994,043.47		1,448,131.39		5,357,043.68	310,005,713.66	5,667,049.39	
加：会计政策变更											-2,735,696.75	0.00	-2,735,696.75	0.00	-2,735,696.75	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

二、本年期初余额	1,145,642,349.00				2,667,198,798.45				19,077,091.20	76,994,043.47		0.00	1,445,395,702.61		0.00	5,354,307,984.73	310,005,713.66	5,664,313,698.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					43,057,133.36				-844,336.80	8,663,502.68			226,788,257.64			277,664,556.88	5,545,385.33	283,209,942.21
(一)综合收益总额													281,277,454.28			281,277,454.28	-18,671,565.46	262,605,888.82
(二)所有者投入和减少资本					43,057,133.36											43,057,133.36	24,280,000.00	67,337,133.36
1.所有者投入的普通股																		
2.其他权益工具持有者投入资本																		
3.股份支付计入所有者权益的金额																		
4.其他					43,057,133.36											43,057,133.36	24,280,000.00	67,337,133.36
(三)利润分配										8,663,502.68			-54,489,196.64			-45,825,693.96	-201,039.21	-46,026,733.17
1.提取盈余公积										8,663,502.68			-8,663,502.68					
2.提取一般风险准备																		
3.对所有者(或股东)的分配													-45,825,693.96			-45,825,693.96	-201,039.21	-46,026,733.17
4.其他																		
(四)所有者权益内部结转																		
1.资本公积转增资本(或股本)																		

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								-844,336.80					-844,336.80	137,990.00	-706,346.80
1. 本期提取								22,312,224.37					22,312,224.37	521,454.22	22,833,678.59
2. 本期使用								23,156,561.17					23,156,561.17	383,464.22	23,540,025.39
（六）其他															
四、本期期末余额	1,145,642,349.00				2,710,255,931.81			18,232,754.40	85,657,546.15		1,672,183,960.25		5,631,972.54	315,551,098.99	5,947,523.64

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	1,145,642,349.00				2,667,198,798.45			12,608,356.43	67,954,000.27		1,237,949,790.27		5,131,353,294.42	312,642,609.75	5,443,995,904.17	
加：会计政策变更																

前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	1,145 ,642, 349.0 0				2,667, 198,79 8.45			12,608 ,356.4 3	67,954 ,000.2 7			1,237, 949,79 0.27	5,131, 353,29 4.42	312,642 ,609.75	5,443,9 95,904. 17
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）							6,468, 734.77	9,040, 043.20			210,18 1,609. 09	225,69 0,387. 06	-2,636, 896.09	223,053 ,490.97	
（一）综合收 益总额											259,31 9,134. 51	259,31 9,134. 51	-1,944, 274.99	257,374 ,859.52	
（二）所有者 投入和减少资 本													2,562,9 95.00	2,562,9 95.00	
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他													2,562,9 95.00	2,562,9 95.00	
（三）利润分 配								9,040, 043.20			-49,13 7,525. 42	-40,09 7,482. 22	-3,400, 000.00	-43,497 ,482.22	
1. 提取盈余公 积								9,040, 043.20			-9,040, 043.20				
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者 （或股东）的 分配											-40,09 7,482. 22	-40,09 7,482. 22	-3,400, 000.00	-43,497 ,482.22	

4. 其他																
（四）所有者 权益内部结转																
1. 资本公积转 增资本（或股 本）																
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）																
3. 盈余公积弥 补亏损																
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益																
5. 其他综合收 益结转留存收 益																
6. 其他																
（五）专项储 备							6,468, 734.77					6,468, 734.77	144,383 .90	6,613,1 18.67		
1. 本期提取							21,216 ,676.7 1					21,216 ,676.7 1	413,194 .00	21,629, 870.71		
2. 本期使用							14,747 ,941.9 4					14,747 ,941.9 4	268,810 .10	15,016, 752.04		
（六）其他																
四、本期期末 余额	1,145 ,642, 349.0 0				2,667, 198,79 8.45		19,077 ,091.2 0	76,994 ,043.4 7			1,448, 131,39 9.36	5,357, 043.68 1.48	310,005 ,713.66	5,667,0 49,395. 14		

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				60,676,223.19	346,463,431.34		4,322,587,339.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				60,676,223.19	346,463,431.34		4,322,587,339.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,663,502.68	32,145,830.12		40,809,332.80
（一）综合收益总额										86,635,026.76		86,635,026.76
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									8,663,502.68	-54,489,196.64		-45,825,693.96
1. 提取盈余公积									8,663,502.68	-8,663,502.68		
2. 对所有者（或股东）的分配										-45,825,693.96		-45,825,693.96
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				69,339,725.87	378,609,261.46		4,363,396,672.22

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				51,636,179.99	305,200,524.75		4,272,284,389.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				51,636,179.99	305,200,524.75		4,272,284,389.63

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								9,040,043.20	41,262,906.59		50,302,949.79
(一)综合收益总额									90,400,432.01		90,400,432.01
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								9,040,043.20	-49,137,525.42		-40,097,482.22
1. 提取盈余公积								9,040,043.20	-9,040,043.20		
2. 对所有者(或股东)的分配									-40,097,482.22		-40,097,482.22
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											



6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,145,642.34 9.00				2,769,805,335.89				60,676,223.19	346,463,431.34		4,322,587,339.42

### 三、公司基本情况

公司原名南方摩托股份有限公司，是1997年4月28日经国家体改委体改生（1997）54号文批准，由中国南方航空动力机械公司作为独家发起人，以其下属的摩托车发动机制造厂、摩托车齿轮厂、销售公司、运输公司、黑色铸造车间、压铸车间、摩托车设计所及其控股的株洲南方摩托车制造有限公司的权益为基础，采用社会募集的方式设立的股份有限公司。根据中国证券监督管理委员会证监发字（1997）306号和证监发字（1997）307号文批准，于1997年6月12日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）8,500万股，并于1997年6月26日在深圳证券交易所正式挂牌上市交易，同年6月20日经湖南省工商行政管理局依法核准登记注册，注册资本人民币28,500万元；企业法人营业执照注册号4300001000606；住所：湖南省株洲市高新技术产业开发区天台西路1号。

1998年，根据湖南省证监会湘证监字[1998]70号文批准，公司以1997年末公司总股本28,500万股为基数，对全体股东以资本公积转增股本，每10股转增3股，共计转增8,550万股，转增后总股本为37,050万元；1999年10月10日，经中国证监会证监字[1999]113号文批准，向全体股东配售2,730万股普通股，其中：向国有法人股股东配售180万股，向社会公众股股东配售2,550万股。配股后总股本为39,780万股。

2005年8月17日，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于南方摩托股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》（国资产权[2005]996号），同意将中国南方航空动力机械公司持有的公司国有法人股26,180万股转让给株洲南方航空动力有限公司。股份转让完成后，公司总股本仍为39,780万股，其中：株洲南方航空动力有限公司持有26,180万股，占总股本的65.81%，社会公众股13,600万股。

根据国务院国有资产监督管理委员会《关于南方摩托股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（国资产权〔2006〕215号），公司股权分置改革方案为方案实施日登记在册的流通A股股东每持有10股流通A股获得株洲南方航空动力有限公司支付的3.5股股份，株洲南方航空动力有限公司向流通股股东支付的股份总额为4,760万股。股权分置改革完成后，公司总股本为39,780万股，其中：株洲南方航空动力有限公司持有21,420万股，占总股本的53.8462%，社会公众股18,360万股。

经公司2005年度股东大会审议批准，国家工商行政管理总局核准，并经湖南省工商行政管理局核准变更登记，公司名称由“南方摩托股份有限公司”变更为“南方宇航科技股份有限公司”。

根据公司2009年第一次临时股东大会审议通过的重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产方案及相关事宜，经中国证监会《关于核准南方宇航科技股份有限公司重大资产重组及发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]1016号），公司于2010年度完成了重大资产重组，置出全部摩托车及其零部件加工业务相关的资产与负债，同时发行股份购买中航工业旗下与航空发动机控制系统业务相关的资产。重组完成后，公司股本变更为人民币942,838,487.00元。2010年6月4日公司名称变更为“中航动力控制股份有限公司”。

根据公司2013年第一次临时股东大会审议通过的非公开发行股票相关事宜及中国证监会《关于核准中航动力控制股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1011号），公司于2013年8月完成非公开发行股票，发行后股本变更为1,145,642,349.00元。

根据公司2014年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更公司注册地址的议案》，公司于2014年10月将注册地址由“湖南省株洲市高新技术产业开发区天台西路1号”变更至“江苏省无锡市滨湖区刘闾路33号”。

根据国务院关于组建中国航发的批复文件、国家工业和信息化部 and 国务院国资委关于中国航发组建方案的通知、中航工

业集团《关于相关单位产权登记有关事项的函》（航空函[2016]46号）及中国航发与中航工业集团签署的《股权转让协议》及收购人的说明，国务院国资委联合北京国有资本经营管理中心、中航工业集团、中国商用飞机有限责任公司共同出资组建中国航发。2016年5月31日中国航发成立，中航工业集团按照国务院国资委关于中国航发组建方案的要求，将中航发动机控股有限公司100%股权转让给中国航发。中国航发对公司实施实际控制权。

经公司2016年年度股东大会审议同意，公司名称由“中航动力控制股份有限公司”变更为“中国航发动力控制股份有限公司”。

2017年5月14日，中国航发与中航工业集团签署了《股权转让协议》，中航工业集团同意将发动机控股100%股权转让给中国航发。发动机控股通过下属企业间接持有本公司617,039,358股股份（占公司总股本的53.86%）。

2017年6月5日，本公司收到中国航发通知，中国航发已收到中国证券监督管理委员会《关于核准豁免中国航空发动机集团有限公司要约收购中国航发动力控制股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2017]801号），核准豁免中国航发因国有资产变更而间接取得公司617,039,358股股份，占公司总股本的53.86%而应履行的要约收购义务。

本公司的统一社会信用代码为9132020018380588X1。

本公司的经营范围为：航空航天船舶动力控制系统、行走机械动力控制系统、工业自动控制及新能源控制系统及产品的研发、制造、销售、修理、技术转让、技术咨询、技术服务；利用自有资产对外投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司母公司为中国航发西控，公司的实际控制方是中国航发。

本财务报表于2020年4月9日第八届董事会第十四次会议批准报出。

截至2019年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共8户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。纳入合并财务报表范围的二级子公司5家，三级子公司3家，较上年度合并财务报表范围，本期减少三级公司1家，系二级子公司中国航发贵州红林于本报告期内吸收合并三级子公司通诚公司所致。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本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2019年12月31日的财务状况及2019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2014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。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股

股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本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计入当期损益。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。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### (4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，

本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### 金融资产减值：

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

##### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

##### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

##### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

##### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

###### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行



商业承兑汇票	信用风险较小的大中型企业开具的商业承兑汇票
--------	-----------------------

### ②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
军品及科研应收账款	本组合为国有军工企业和科研单位的应收款项
航空转包	本组合为国际贸易客户的应收款项
非航民品及其他	本组合为国内非航民品及除军品科研和航空转包的其他的应收款项。

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，对其他应收款不进行组合划分。

### ④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### ⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### ⑥长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 11、应收票据

因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”“金融资产减值”。

## 12、应收账款

因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”“金融资产减值”。

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”“金融资产减值”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”“金融资产减值”。

## 15、存货

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、材料采购、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；原材料以计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按月结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

① 可变现净值的确定方法：

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

③ 计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量

规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”“金融资产减值”。

## 20、其他债权投资

其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”“金融资产减值”。

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、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。对于因能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。

此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本

附注五、6（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

（2）本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（3）初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相

同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变,将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提,不予转回。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司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寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时,按照成本进行初始计量:①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	8 年	5%	11.88%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

与固定资产有关的后续支出,符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本;不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

本公司在每个会计年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值;与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的,改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。(4) 固定资产的减值,按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。(5) 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。当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。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。本公司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。

## 25、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附注五、31“长期资产减值”。

## 26、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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### 1) 无形资产的确权

本公司在同时满足下列条件时，予以确权无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### 2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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。

B、无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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。

## 31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用，公司的长期待摊费用主要包括租赁费、装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销并按项目受益期采用直线法平均摊销。



### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划,是指本公司与职工就离职后福利达成的协议,或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

##### B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照上述设定提存计划的会计政策进行处理;除此以外的,按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,确认为预计负债:

- ①该义务是企业承担的现时义务;
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业;
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结

果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

本公司的主营业务收入指公司产品销售收入。其他业务收入主要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、固定资产的出租和无形资产的出租收入等。

#### (1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

具体确认收入时点：本公司军品（发动机控制系统及部件）依据订购单确定的数量及时生产，销售给军方的产品，因验货在前，发货在后，按发货确认收入，销售给其他客户的产品，因发货在前，验货在后，待对方验货确认收入。

内贸航空、非航空产品销售收入依订购单确定的数量及时生产，客户验收后确认收入；外贸转包生产收入，出口销售以报关出口离境时确认收入。

#### (2) 提供劳务收入

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

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

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

#### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，根据有关合同或协议，确认让渡资产使用权收入。

### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式方

式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产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；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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

本公司作为出租人，在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>执行新金融工具准则导致的会计政策变更：财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。</p>	<p>经本公司第八届董事会第三次会议于 2019 年 3 月 22 日决议通过，本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。</p>	<p>（1）在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。（2）在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。（3）本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。</p>

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

单位：元

2018年12月31日（变更前）	2019年1月1日（变更后）

项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	1,155,969,206.21	应收票据	摊余成本	1,155,148,314.48
应收账款	摊余成本	1,040,179,842.43	应收账款	摊余成本	1,038,269,355.59
其他应收款	摊余成本	7,194,678.12	其他应收款	摊余成本	6,707,589.93

## b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
其他应收款	摊余成本	188,807,878.24	其他应收款	摊余成本	188,807,878.24

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

## a、对合并报表的影响

单位：元

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>摊余成本：</b>				
<b>应收票据</b>	1,155,969,206.21			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备			820,891.73	
按新金融工具准则列示的余额				1,155,148,314.48
<b>应收账款</b>	1,040,179,842.43			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备			1,910,486.84	
按新金融工具准则列示的余额				1,038,269,355.59
<b>其他应收款</b>	7,194,678.12			
重新计量：预计信用损失准备			487,088.19	
按新金融工具准则列示的余额				6,707,589.93

## b、对公司财务报表的影响

单位：元

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>摊余成本:</b>				
<b>其他应收款</b>	188,807,878.24			
重新计量: 预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				188,807,878.24

## C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

## a、对合并报表的影响

单位：元

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>摊余成本:</b>				
应收票据减值准备			820,891.73	820,891.73
应收账款减值准备	36,832,772.73		1,910,486.84	38,743,259.57
其他应收款减值准备	3,440,286.58		487,088.19	3,927,374.77

## b、对公司财务报表的影响

单位：元

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>摊余成本:</b>				
其他应收款减值准备	2,500,000.00			2,500,000.00

## D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

单位：元

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	1,448,131,399.36		
应收款项减值的重新计量	-2,735,696.75		
2019年1月1日	1,445,395,702.61		

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,137,940,307.56	1,137,940,307.56	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,155,969,206.21	1,155,148,314.48	-820,891.73
应收账款	1,040,179,842.43	1,038,269,355.59	-1,910,486.84
应收款项融资			
预付款项	37,555,001.85	37,555,001.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,194,678.12	6,707,589.93	-487,088.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	934,236,223.31	934,236,223.31	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,435,416.12	17,435,416.12	
流动资产合计	4,330,510,675.60	4,327,292,208.84	-3,218,466.76



非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,063,198,746.88	2,063,198,746.88	
在建工程	239,249,398.36	239,249,398.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	432,142,880.97	432,142,880.97	
开发支出	2,109,756.43	2,109,756.43	
商誉			
长期待摊费用	2,784,297.64	2,784,297.64	
递延所得税资产	16,363,180.19	16,845,950.20	482,770.01
其他非流动资产	171,625,635.87	171,625,635.87	
非流动资产合计	2,927,473,896.34	2,927,956,666.35	482,770.01
资产总计	7,257,984,571.94	7,255,248,875.19	-2,735,696.75
流动负债：			
短期借款	400,000,000.00	400,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	249,311,334.97	249,311,334.97	
应付账款	534,344,914.64	534,344,914.64	

预收款项	77,861,999.02	77,861,999.02	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	94,246,364.58	94,246,364.58	
应交税费	30,806,284.58	30,806,284.58	
其他应付款	59,096,275.17	59,096,275.17	
其中：应付利息	476,693.22	476,693.22	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,445,667,172.96	1,445,667,172.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	-370,025,243.80	-370,025,243.80	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,061,465.51	2,061,465.51	
递延收益	294,261,782.13	294,261,782.13	
递延所得税负债			
其他非流动负债	218,970,000.00	218,970,000.00	
非流动负债合计	145,268,003.84	145,268,003.84	
负债合计	1,590,935,176.80	1,590,935,176.80	
所有者权益：			

股本	1,145,642,349.00	1,145,642,349.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,667,198,798.45	2,667,198,798.45	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	19,077,091.20	19,077,091.20	
盈余公积	76,994,043.47	76,994,043.47	
一般风险准备			
未分配利润	1,448,131,399.36	1,445,395,702.61	-2,735,696.75
归属于母公司所有者权益合计	5,357,043,681.48	5,354,307,984.73	-2,735,696.75
少数股东权益	310,005,713.66	310,005,713.66	
所有者权益合计	5,667,049,395.14	5,664,313,698.39	-2,735,696.75
负债和所有者权益总计	7,257,984,571.94	7,255,248,875.19	-2,735,696.75

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	180,519,122.45	180,519,122.45	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	0.00	0.00	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	188,807,878.24	188,807,878.24	
其中：应收利息			
应收股利	186,261,233.44	186,261,233.44	
存货			

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,436,239.01	20,436,239.01	
流动资产合计	389,763,239.70	389,763,239.70	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,926,511,027.81	3,926,511,027.81	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	968,002.87	968,002.87	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,020,413.04	11,020,413.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,938,499,443.72	3,938,499,443.72	
资产总计	4,328,262,683.42	4,328,262,683.42	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,301,897.27	1,301,897.27	
应交税费	477,883.16	477,883.16	
其他应付款	3,895,563.57	3,895,563.57	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	5,675,344.00	5,675,344.00	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	5,675,344.00	5,675,344.00	
所有者权益：			
股本	1,145,642,349.00	1,145,642,349.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	2,769,805,335.89	2,769,805,335.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	60,676,223.19	60,676,223.19	
未分配利润	346,463,431.34	346,463,431.34	
所有者权益合计	4,322,587,339.42	4,322,587,339.42	
负债和所有者权益总计	4,328,262,683.42	4,328,262,683.42	

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入额计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
房产税	按应税金额计缴	1.2%、12%
土地使用税	按应税土地的实际占用面积和适用的单位税额计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

#### 2、税收优惠

##### (1) 增值税

为国防配套的航空零部件：根据财税字[2014]年28号文件《财政部、国家税务总局关于军品增值税政策的通知》规定，免征增值税。

## (2) 企业所得税

① 本公司之子公司中国航发西控科技及子公司西控国际符合国家西部大开发税收优惠政策条件，经西安市国家税务局审核确认，减按15%的税率缴纳企业所得税。

② 本公司之子公司中国航发红林符合享受国家西部大开发税收优惠政策条件，经贵阳市国家税务局审核确认，减按15%的税率缴纳企业所得税。

③ 本公司之子公司中国航发北京航科于2017年10月25日已取得北京市科学技术委员会发放的编号为GF201711001494高新技术企业证书，有效期三年，属于高新技术企业，按照15%税率缴纳企业所得税。其子公司力威尔公司2018年9月10日取得北京市科学技术委员会发放的编号为GR201811003543的高新技术企业证书，有效期三年，属高新技术企业，按照15%税率缴纳企业所得税。

④ 本公司之子公司中国航发长春控制于2019年9月2日取得吉林省科学技术委员会发放的编号为GR201922000309高新技术企业证书，有效期三年，属于高新技术企业，按照15%税率缴纳企业所得税。

## (3) 其他

① 根据财税字[1987]32号文，中国航发北京航科经北京市地方税务局确认免征房产税；根据京财税[1995]1428号文，中国航发北京航科经北京市地方税务局确认免征土地使用税。

② 根据财税字[1987]32号文，中国航发长春控制经长春市地方税务局确认免征房产税；根据国务院国函[1994]93号文，中国航发长春控制经长春市地方税务局确认免征土地使用税。

③ 根据财税字[1987]32号文，中国航发红林经贵阳市地方税务局确认免征房产税；根据国务院国函[1995]27号文，中国航发红林经贵阳市地方税务局确认免征土地使用税。

④ 根据财政部税务总局财税[2018]49号文，中国航发西控科技经西安市地方税务局确认免征土地使用税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	105,439.14	62,337.89
银行存款	1,890,489,278.19	1,133,532,581.86
其他货币资金	168,453.68	4,345,387.81
合计	1,890,763,171.01	1,137,940,307.56

其他说明

注：于2019年12月31日其他货币资金余额168,453.68元，其中168,453.68元为公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的票据保证金存款。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	49,357,416.77	29,936,711.49
商业承兑票据	1,082,754,812.44	1,126,032,494.72
减：坏账准备	-1,683,520.32	-820,891.73
合计	1,130,428,708.89	1,155,148,314.48

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,132,112,229.21	100.00%	1,683,520.32	0.15%	1,130,428,708.89	1,155,969,206.21	100.00%	820,891.73	0.07%	1,155,148,314.48
其中：										
银行承兑汇票	49,357,416.77	4.36%			49,357,416.77	29,936,711.49	2.59%			29,936,711.49
商业承兑汇票	1,082,754,812.44	95.64%	1,683,520.32	0.16%	1,081,071,292.12	1,126,032,494.72	97.41%	820,891.73	0.07%	1,125,211,602.99
合计	1,132,112,229.21	100.00%	1,683,520.32	0.15%	1,130,428,708.89	1,155,969,206.21	100.00%	820,891.73	0.07%	1,155,148,314.48

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：1,683,520.32



单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,025,342,649.30	1,022,612.47	0.10%
1-2 年	56,808,828.86	415,055.06	0.73%
2-3 年	207,734.28	30,199.79	14.54%
3-4 年	250,000.00	99,173.00	39.67%
4-5 年	145,600.00	116,480.00	80.00%
5 年以上			
合计	1,082,754,812.44	1,683,520.32	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	820,891.73	862,628.59				1,683,520.32
合计	820,891.73	862,628.59				1,683,520.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,178,000.00	
商业承兑票据	9,996,000.00	
合计	16,174,000.00	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收票据核销说明：					

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,410,465.07	1.19%	9,410,465.07	100.00%		16,665,961.43	1.55%	16,665,961.43	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	783,448,348.92	98.81%	20,996,839.26	2.68%	762,451,509.66	1,060,346,653.73	98.45%	22,077,298.14	2.08%	1,038,269,355.59
其中：										

组合 1 军品及科研应 收账款	607,848, 446.04	76.66%	6,702,12 3.66	1.10%	601,146,3 22.38	891,218,2 12.82	82.75%	6,475,829 .16	0.73%	884,742,38 3.66
组合 2 航空转包	131,372, 132.42	16.57%	2,647,20 6.03	2.02%	128,724,9 26.39	100,845,5 08.88	9.36%	2,514,160 .25	2.49%	98,331,348. 63
组合 3 非航民品及其 其他	44,227,7 70.46	5.58%	11,647,5 09.57	26.34%	32,580,26 0.89	68,282,93 2.03	6.34%	13,087,30 8.73	19.17%	55,195,623. 30
合计	792,858, 813.99	100.00%	30,407,3 04.33	3.84%	762,451,5 09.66	1,077,012 ,615.16	100.00%	38,743,25 9.57	3.60%	1,038,269,3 55.59

按单项计提坏账准备：9,410,465.07

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西大拇指物流有限公司	4,322,004.76	4,322,004.76	100.00%	账龄较长，收回可能性较小
长治市国新远东燃气有限公司	758,542.64	758,542.64	100.00%	账龄较长，收回可能性较小
四川德立信石油天然气勘察设计有限责任公司	382,500.00	382,500.00	100.00%	账龄较长，收回可能性较小
新疆广汇清洁能源科技有限公司	370,000.00	370,000.00	100.00%	账龄较长，收回可能性较小
辽宁澳深低温装备股份公司	352,000.00	352,000.00	100.00%	账龄较长，收回可能性较小
天津市博远斯达科技有限公司	255,600.00	255,600.00	100.00%	账龄较长，收回可能性较小
故城县夏庄宝丰门窗销售部	220,000.00	220,000.00	100.00%	账龄较长，收回可能性较小
杭州新连气体设备有限公司	156,447.17	156,447.17	100.00%	账龄较长，收回可能性较小
深圳市南航电子工业有限公司	174,600.00	174,600.00	100.00%	账龄较长，收回可能性较小
贵州航天控制技术有限公司	198,900.00	198,900.00	100.00%	账龄较长，收回可能性较小
昆山航天林泉电机有限公司	475,200.00	475,200.00	100.00%	账龄较长，收回可能性较小
贵阳锦江物业管理有限 公司	5,220.00	5,220.00	100.00%	账龄较长，收回可能性较小
思南县农村信用合作社	70,081.50	70,081.50	100.00%	账龄较长，收回可能性较小

其他	1,669,369.00	1,669,369.00	100.00%	账龄较长，收回可能性较小
合计	9,410,465.07	9,410,465.07	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：20,996,839.26

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	720,528,514.46	4,822,669.31	0.67%
1至2年	33,234,860.56	1,945,219.81	5.85%
2至3年	14,030,137.92	2,076,179.21	14.80%
3至4年	3,948,270.44	1,308,552.94	33.14%
4至5年	2,387,777.98	1,525,430.43	63.88%
5年以上	9,318,787.56	9,318,787.56	100.00%
合计	783,448,348.92	20,996,839.26	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	720,528,514.46
1至2年	33,236,780.56
2至3年	14,788,360.56
3年以上	24,305,158.41
3至4年	4,494,010.44
4至5年	9,420,090.91

5 年以上	10,391,057.06
合计	792,858,813.99

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	16,617,041.19	-4,220,382.42		2,986,193.70		9,410,465.07
账龄组合计提坏账准备的应收账款	22,126,218.38	-607,721.86	15,372.53	506,284.73		20,996,839.26
合计	38,743,259.57	-4,828,104.28	15,372.53	3,492,478.43		30,407,304.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,492,478.43

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	货款	1,839,490.00	无法收回	总经理办公会	是
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	加工费	367,000.00	无法收回	总经理办公会	否
中国航发吉林航空发动机维修有限责任公司	货款	243,129.00	无法收回	总经理办公会	是
中国航发哈尔滨东安发动机有限公司	货款	239,497.59	无法收回	总经理办公会	是

中国航空规划设计研究总院有限公司	货款	165,000.00	无法收回	总经理办公会	是
中国人民解放军***工厂	货款	156,137.40	无法收回	总经理办公会	否
中国航发北京航空材料研究院	货款	109,500.00	无法收回	总经理办公会	是
其他		372,724.44			
合计	--	3,492,478.43	--	--	--

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	183,605,591.43	23.16%	242,387.75
客户二	54,186,884.39	6.84%	88,691.03
客户三	42,195,096.26	5.32%	16,860.04
客户一	41,257,859.51	5.20%	77,850.09
客户二	37,894,285.39	4.78%	45,306.07
合计	359,139,716.98	45.30%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明:

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	36,269,323.78	83.77%	18,836,639.42	50.16%
1 至 2 年	4,872,512.46	11.25%	16,623,441.00	44.26%
2 至 3 年	262,223.17	0.61%	389,753.68	1.04%
3 年以上	1,892,644.30	4.37%	1,705,167.75	4.54%
合计	43,296,703.71	--	37,555,001.85	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为22,066,965.24元，占预付账款年末余额合计数的比例为50.97%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,244,535.52	6,707,589.93
合计	2,244,535.52	6,707,589.93

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,858,687.31	3,697,709.15
备用金及内部往来款	897,525.50	883,960.29
应收中国航发集团内往来款项	1,582,123.28	1,511,000.00
应收其他往来款项	6,884,352.25	4,542,295.26
减：坏账准备	-8,978,152.82	-3,927,374.77
合计	2,244,535.52	6,707,589.93

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	



2019年1月1日余额	3,927,374.77			3,927,374.77
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	5,052,426.04			5,052,426.04
本期核销	1,647.99			1,647.99
2019年12月31日余额	8,978,152.82			8,978,152.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,837,321.81
1至2年	486,628.99
2至3年	1,508,815.96
3年以上	7,389,921.58
3至4年	4,024.65
4至5年	6,370,964.48
5年以上	1,014,932.45
合计	11,222,688.34

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	3,927,374.77	5,052,426.04		1,647.99		8,978,152.82
合计	3,927,374.77	5,052,426.04		1,647.99		8,978,152.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,647.99

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
美国堵头 (Transpec Fasteners Inc)	材料款	1,647.99	无法联系对方单位	总经理办公会	否
合计	--	1,647.99	--	--	--

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
镇江恒驰科技有限公司	投资款	5,000,000.00	4-5 年	44.55%	4,000,000.00
中国航发	保证金	1,375,000.00	5 年以内	12.25%	1,375,000.00
贵阳经济技术开发区人力资源局	社保	1,345,064.52	2-3 年	11.99%	1,235,172.75
杭州新连气体设备有限公司	工程款	360,000.00	5 年以上	3.21%	360,000.00
北京东方梦投资管理有限公司	押金	332,848.63	1-2 年	2.97%	332,848.63
合计	--	8,412,913.15	--	74.96%	7,303,021.38

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

**(1) 存货分类**

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工 时间	预计总投 资	期初余额	本期转入 开发产品	本期其他 减少金额	本期（开 发成本） 增加	期末余额	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	资金来源
------	------	------------	-----------	------	--------------	--------------	--------------------	------	-------------------	----------------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额
------	------	------	------	------	------	---------------	------------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

**(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况****(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

**(5) 存货分类**

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

**(6) 存货跌价准备**

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

## (7) 存货期末余额中利息资本化率的情况

## (8) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因

## (9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：

项目	金额

其他说明：

## (10) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	247,902,316.17	43,361,895.73	204,540,420.44	248,826,320.62	38,586,888.93	210,239,431.69
在产品	399,283,014.34	25,521,180.64	373,761,833.70	397,142,342.93	6,656,788.92	390,485,554.01
库存商品	218,038,777.40	25,435,937.66	192,602,839.74	241,303,506.41	19,877,314.04	221,426,192.37
发出商品	74,563,125.60	832,029.69	73,731,095.91	109,149,431.94	1,131,427.63	108,018,004.31
委托加工物资	7,224,244.89		7,224,244.89	3,691,010.39		3,691,010.39
低值易耗品	167,530.19	36,700.00	130,830.19	412,730.54	36,700.00	376,030.54
合计	947,179,008.59	95,187,743.72	851,991,264.87	1,000,525,342.83	66,289,119.52	934,236,223.31

## (11) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	38,586,888.93	10,219,109.33		5,444,102.53		43,361,895.73
在产品	6,656,788.92	19,556,837.88		692,446.16		25,521,180.64
库存商品	19,877,314.04	15,974,181.29		10,415,557.67		25,435,937.66
发出商品	1,131,427.63	832,029.69		1,131,427.63		832,029.69
低值易耗品	36,700.00					36,700.00

合计	66,289,119.52	46,582,158.19		17,683,533.99		95,187,743.72
----	---------------	---------------	--	---------------	--	---------------

## (12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (13) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的税金	29,561,243.95	14,303,671.68
预缴所得税	6,012,010.64	3,131,744.44
合计	35,573,254.59	17,435,416.12

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重要的债权投资						

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用



## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,204,214,096.23	2,063,198,746.88
合计	2,204,214,096.23	2,063,198,746.88

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,483,066,668.78	2,264,107,994.42	32,306,576.57	214,096,554.87	3,993,577,794.64
2.本期增加金额	120,170,290.25	214,289,476.45	964,245.14	20,993,653.61	356,417,665.45
(1) 购置	41,677.29	28,641,050.50	964,245.14	8,118,632.95	37,765,605.88
(2) 在建工程转入	120,128,612.96	185,648,425.95		12,875,020.66	318,652,059.57
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	875,183.83	30,026,106.57	2,647,701.66	7,989,767.12	41,538,759.18
(1) 处置或报废	875,183.83	30,026,106.57	2,647,701.66	7,989,767.12	41,538,759.18
4.期末余额	1,602,361,775.20	2,448,371,364.30	30,623,120.05	227,100,441.36	4,308,456,700.91
二、累计折旧					
1.期初余额	362,475,720.25	1,389,253,050.88	24,406,897.42	154,243,379.21	1,930,379,047.76
2.本期增加金额	51,843,884.48	131,225,369.18	1,868,659.27	19,236,499.01	204,174,411.94

(1) 计提	51,843,884.48	131,225,369.18	1,868,659.27	19,236,499.01	204,174,411.94
3.本期减少金额	416,101.68	26,044,102.21	2,506,098.45	7,461,145.55	36,427,447.89
(1) 处置或报废	416,101.68	26,044,102.21	2,506,098.45	7,461,145.55	36,427,447.89
4.期末余额	413,903,503.05	1,494,434,317.85	23,769,458.24	166,018,732.67	2,098,126,011.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		6,116,592.87			6,116,592.87
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		6,116,592.87			6,116,592.87
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,188,458,272.15	947,820,453.58	6,853,661.81	61,081,708.69	2,204,214,096.23
2.期初账面价值	1,120,590,948.53	874,854,943.54	7,899,679.15	59,853,175.66	2,063,198,746.88

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
101 科研办公大楼	81,084,687.85	正在办理
203 号表面处理厂房	70,195,610.28	正在办理
201 号机加厂房	62,275,580.49	正在办理
202 号厂房	54,264,584.99	正在办理
202 保障大楼	53,901,161.41	正在办理
202 外贸加工厂房（4 号楼）	51,343,087.40	正在办理
201a 研发中心（1 号楼）	46,197,199.29	正在办理
126 厂房	44,248,200.93	正在办理
124 厂房	42,506,412.43	正在办理
113 厂房	40,251,662.48	正在办理
301 民品厂房	33,990,568.79	正在办理
128 号机加厂房	28,575,530.95	正在办理
122 厂房（仓库）	27,939,912.31	正在办理
206 动力厂房	19,472,039.03	正在办理
102 号食堂及活动中心	18,320,677.82	正在办理
204 号物资库	15,678,660.28	正在办理
新单身公寓	12,746,606.05	正在办理
201c 研发中心（3 号楼）	9,917,359.60	正在办理
102C 号装配试验厂房	9,043,660.33	正在办理
201b 研发中心（2 号楼）	8,661,941.91	正在办理
130 动力站	5,756,835.16	正在办理
105、105A 门房	4,369,839.86	正在办理
其他	14,531,583.94	正在办理
合 计	755,273,403.58	

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	232,098,252.26	239,249,398.36
合计	232,098,252.26	239,249,398.36

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技改项目	170,864,938.40		170,864,938.40	186,662,402.19		186,662,402.19
搬迁项目	6,601,742.57		6,601,742.57	17,194,472.54		17,194,472.54
设备安装	18,624,077.37	153,226.31	18,470,851.06	14,516,611.95		14,516,611.95
软件工程	18,306,885.18		18,306,885.18	13,704,684.11		13,704,684.11
其他工程	17,853,835.05		17,853,835.05	7,171,227.57		7,171,227.57
合计	232,251,478.57	153,226.31	232,098,252.26	239,249,398.36		239,249,398.36

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
技改项目	1,166,505,000.00	186,662,402.19	364,924,192.93	269,066,951.32	111,654,705.40	170,864,938.40	74.67%	74.67%				其他
搬迁项目	548,731,000.00	17,194,472.54		10,592,729.97		6,601,742.57	98.00%	98.00%				其他
设备安装	51,213,594.31	14,516,611.95	44,491,461.69	37,279,607.46	3,104,388.81	18,624,077.37	87.09%	87.09%				其他
软件工程	48,047,474.89	13,704,684.11	16,131,643.69		11,529,442.62	18,306,885.18	62.10%	62.10%				其他
其他工程	35,070,000.00	7,171,227.57	12,452,015.47	1,712,770.82	56,637.17	17,853,835.05	87.88%	87.88%				其他
合计	1,849,567,069.20	239,249,398.36	437,999,313.78	318,652,059.57	126,345,174.00	232,251,478.57	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
设备安装	153,226.31	子公司本年开清理按评估价值计提减值
合计	153,226.31	--

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计

一、账面原值					
1.期初余额	444,768,499.03	123,000.00	408,960.00	162,780,506.65	608,080,965.68
2.本期增加金额	61,223,211.03			65,921,050.70	127,144,261.73
(1) 购置				799,087.73	799,087.73
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建转固	61,223,211.03			65,121,962.97	126,345,174.00
3.本期减少金额				483,900.00	483,900.00
(1) 处置				483,900.00	483,900.00
4.期末余额	505,991,710.06	123,000.00	408,960.00	228,217,657.35	734,741,327.41
二、累计摊销					
1.期初余额	88,812,298.29	123,000.00	408,960.00	86,593,826.42	175,938,084.71
2.本期增加金额	10,329,575.45			21,392,711.96	31,722,287.41
(1) 计提	10,329,575.45			21,392,711.96	31,722,287.41
3.本期减少金额				483,900.00	483,900.00
(1) 处置				483,900.00	483,900.00
4.期末余额	99,141,873.74	123,000.00	408,960.00	107,502,638.38	207,176,472.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	406,849,836.32			120,715,018.97	527,564,855.29
2.期初账面价值	355,956,200.74			76,186,680.23	432,142,880.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	61,223,211.03	正在办理

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
***项目	2,109,756.43	140,384,896.40				136,343,759.71		6,150,893.12
合计	2,109,756.43	140,384,896.40				136,343,759.71		6,150,893.12

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
铸鑫科技	1,392,386.40					1,392,386.40
合计	1,392,386.40					1,392,386.40



**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
铸鑫科技	1,392,386.40					1,392,386.40
合计	1,392,386.40					1,392,386.40

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
顺义公租房	2,686,051.96		89,784.48		2,596,267.48
5 号厂房装修费	98,245.68		98,245.68		
合计	2,784,297.64		188,030.16		2,596,267.48

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	97,072,476.97	14,560,871.51	107,280,645.59	16,107,619.06
固定资产折旧	2,190,850.80	328,627.62	2,860,742.11	429,111.31
预计负债			2,061,465.51	309,219.83
合计	99,263,327.77	14,889,499.13	112,202,853.21	16,845,950.20

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
--	----------	---------	----------	---------

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,889,499.13		16,845,950.20

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	45,536,447.17	2,500,000.00
可抵扣亏损	126,402,935.58	47,150,259.60
合计	171,939,382.75	49,650,259.60

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	5,966,797.88	5,966,797.88	
2021	11,243,395.25	11,148,433.82	
2022	13,729,826.57	13,729,826.57	
2023	19,490,215.86	16,305,201.33	
2024	75,972,700.02		
合计	126,402,935.58	47,150,259.60	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	191,129,460.04	171,625,635.87
合计	191,129,460.04	171,625,635.87

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	385,636,085.02	400,000,000.00
合计	385,636,085.02	400,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 9,936,085.02 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国工商银行股份有限公司无锡滨湖支行	9,936,085.02	4.57%	2019 年 10 月 29 日	4.57%
合计	9,936,085.02	--	--	--

其他说明：

注：由于本公司之子公司江苏动控已进入清算流程，按照清算财产拨付顺序，尚未支付上述借款。

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	391,766,634.60	238,223,763.09

银行承兑汇票	397,740.00	11,087,571.88
合计	392,164,374.60	249,311,334.97

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	433,574,359.97	432,459,923.34
1 至 2 年	48,014,645.11	63,672,860.87
2 至 3 年	15,827,749.48	26,002,759.55
3 年以上	14,807,787.39	12,209,370.88
合计	512,224,541.95	534,344,914.64

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海衡拓液压控制技术有限公司	11,510,500.00	合同执行中
中国航空工业集团公司西安飞行自动控制研究所	11,811,400.02	合同执行中
中国航空工业集团公司金城南京机电液压工程研究中心	9,491,007.30	合同执行中
西安艾力特航空科技有限公司	9,169,924.00	合同执行中
陕西宏远航空锻造有限责任公司	9,130,477.25	合同执行中
合计	51,113,308.57	--

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	37,549,990.43	70,940,689.19
1 至 2 年	2,421,084.00	4,414,748.00
2 至 3 年	425,670.00	609,077.60
3 年以上	2,104,226.04	1,897,484.23
合计	42,500,970.47	77,861,999.02

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京卫星制造厂有限公司	980,000.00	合同执行中
中科合肥燃气轮机研究院	630,000.00	合同执行中
国防科学技术大学航天科学与工程学院	612,000.00	合同执行中
保定光阳天然气利用有限公司	674,000.00	合同执行中
南京理工军邦特种智能装备研究院有限公司	646,844.00	合同执行中
合计	3,542,844.00	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	92,049,870.92	1,209,337,103.41	1,201,661,146.58	99,725,827.75
二、离职后福利-设定提存计划	2,196,493.66	166,793,938.38	167,252,757.78	1,737,674.26
三、辞退福利		4,456,012.92	4,456,012.92	
合计	94,246,364.58	1,380,587,054.71	1,373,369,917.28	101,463,502.01

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		876,453,128.80	876,453,128.80	
2、职工福利费		87,522,911.06	87,522,911.06	
3、社会保险费	13,180,562.02	69,318,366.92	72,962,992.66	9,535,936.28
其中：医疗保险费	13,008,400.64	58,195,210.56	61,853,220.91	9,350,390.29
工伤保险费	94,081.51	4,708,883.49	4,702,751.59	100,213.41
生育保险费	78,079.87	6,414,272.87	6,407,020.16	85,332.58
4、住房公积金		86,612,301.84	86,612,301.84	
5、工会经费和职工教育经费	78,869,308.90	36,707,120.11	25,386,537.54	90,189,891.47
8、其他短期薪酬		52,723,274.68	52,723,274.68	
合计	92,049,870.92	1,209,337,103.41	1,201,661,146.58	99,725,827.75

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,830,197.80	128,415,122.27	128,590,391.91	1,654,928.16
2、失业保险费	77,054.71	5,370,607.97	5,364,916.58	82,746.10
3、企业年金缴费	289,241.15	33,008,208.14	33,297,449.29	
合计	2,196,493.66	166,793,938.38	167,252,757.78	1,737,674.26

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	5,007,576.23	2,632,713.76
企业所得税	6,191,532.38	16,868,005.02
个人所得税	7,306,542.12	9,287,645.95
城市维护建设税	433,470.97	684,760.42
教育费附加	322,756.27	450,772.80
房产税	698,756.01	655,424.95
土地使用税	93,076.11	38,771.37
印花税	189,306.73	168,437.31
其他税费	41,158.77	19,753.00
合计	20,284,175.59	30,806,284.58

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	732,044.25	476,693.22
其他应付款	57,688,262.60	58,619,581.95
合计	58,420,306.85	59,096,275.17

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	605,536.92	348,724.99
其他	126,507.33	127,968.23
合计	732,044.25	476,693.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业往来款	22,804,043.26	25,382,563.58
代扣代缴款项	19,448,146.91	19,575,843.76
押金、保证金	1,187,496.49	926,375.31
其他	14,248,575.94	12,734,799.30
合计	57,688,262.60	58,619,581.95

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州大学	2,763,632.51	往来款
贵州盖克航空机电有限责任公司	9,968,565.23	往来款
中国航发沈阳发动机设计研究所	5,000,000.00	往来款
合计	17,732,197.74	--

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动负债	6,500,000.00	
合计	6,500,000.00	

其他说明：

**44、其他流动负债**

是否已执行新收入准则



□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	59,038,022.87	-370,025,243.80
合计	59,038,022.87	-370,025,243.80

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
***项目	-370,025,243.80	863,171,851.76	434,108,585.09	59,038,022.87	专项款
合计	-370,025,243.80	863,171,851.76	434,108,585.09	59,038,022.87	--

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

**50、预计负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
托管人员费用	2,008,241.63	2,061,465.51	托管人员
合计	2,008,241.63	2,061,465.51	--

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

**51、递延收益**

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	294,261,782.13	7,191,839.40	146,295,011.32	155,158,610.21	
合计	294,261,782.13	7,191,839.40	146,295,011.32	155,158,610.21	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1. 基础设施补偿费	117,821,844.15			2,794,193.88			115,027,650.27	与资产相关

2. 搬迁补偿款	141,137,163.79			5,151,720.43		135,985,443.36		与资产相关
3. 外贸转包项目	1,500,000.00			300,000.00			1,200,000.00	与资产相关
4. 专项财政拨款	30,528,774.19	7,191,839.40		277,653.65			37,442,959.94	与资产相关
5. 安全生产专项资金	3,274,000.00			1,786,000.00			1,488,000.00	与资产相关
合计	294,261,782.13	7,191,839.40		10,309,567.96		135,985,443.36	155,158,610.21	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付长期资金往来款	212,470,000.00	218,970,000.00
合计	212,470,000.00	218,970,000.00

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,145,642,349.00						1,145,642,349.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,652,294,052.08			2,652,294,052.08
其他资本公积	14,904,746.37	43,057,133.36		57,961,879.73
合计	2,667,198,798.45	43,057,133.36		2,710,255,931.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加的原因系子公司中国航发长春控制政策性搬迁政府给予的搬迁补偿款的结余转入资本公积。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	19,077,091.20	22,312,224.37	23,156,561.17	18,232,754.40
合计	19,077,091.20	22,312,224.37	23,156,561.17	18,232,754.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	76,744,304.69	8,663,502.68		85,407,807.37
任意盈余公积	249,738.78			249,738.78
合计	76,994,043.47	8,663,502.68		85,657,546.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,448,131,399.36	1,237,949,790.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,735,696.75	
调整后期初未分配利润	1,445,395,702.61	1,237,949,790.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	281,277,454.28	259,319,134.51
减：提取法定盈余公积	8,663,502.68	9,040,043.20
应付普通股股利	45,825,693.96	40,097,482.22
期末未分配利润	1,672,183,960.25	1,448,131,399.36

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-2,735,696.75 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,076,738,241.06	2,288,974,443.10	2,730,904,422.69	1,991,723,182.32
其他业务	15,753,254.74	5,131,782.63	15,503,234.68	5,012,026.55
合计	3,092,491,495.80	2,294,106,225.73	2,746,407,657.37	1,996,735,208.87

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,351,090.45	2,291,178.40
教育费附加	1,113,961.34	1,726,582.91
房产税	4,559,482.11	4,153,131.76
土地使用税	623,962.68	546,435.48
车船使用税	54,406.74	48,097.70
印花税	716,733.72	538,449.11
水利建设基金	105,991.83	126,351.91
其他税金	824,633.02	9,049.29
合计	9,350,261.89	9,439,276.56

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见本节附注六、税项。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,180,881.58	8,264,398.02
销售服务费	5,320,346.55	5,487,432.75
运输费及装卸费	4,032,323.86	3,734,563.46
差旅费	3,550,123.45	1,033,676.57
三包损失	603,305.65	545,506.74
包装费	1,371,336.07	284,724.62
折旧费	109,956.07	77,448.84
修理费	368,907.06	288,914.76
其他	7,536,083.99	1,739,864.44
合计	32,073,264.28	21,456,530.20

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	172,694,474.35	165,469,157.69
折旧费	22,440,652.39	23,607,470.90
无形资产摊销	30,247,590.73	26,831,213.67
租赁费	8,357,915.17	8,655,778.10
修理费	21,497,258.38	15,721,576.13
物业管理费	9,560,483.90	8,605,077.40
差旅费	5,274,282.52	5,544,752.57
业务招待费	3,385,400.75	4,164,072.06
办公费	2,405,491.82	2,997,740.72
水电费	2,316,467.70	1,836,833.81
诉讼费	667,343.33	154,309.35
咨询费	1,905,019.52	3,261,568.04
其他	31,660,033.41	29,213,862.70
合计	312,412,413.97	296,063,413.14

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,949,622.73	34,730,356.77
设计费	12,912,572.23	6,887,959.50
试验费	12,574,307.84	12,535,381.28
差旅费	1,265,000.28	934,985.89
会议费	312,563.95	150,700.22
折旧费	10,215,599.04	4,709,653.21
材料费	31,032,014.71	25,967,282.24
燃料动力	1,424,499.28	178,873.75
外协费	12,712,079.75	9,107,092.58
专用费	2,795,237.47	5,354,777.13
管理费	4,898,234.83	1,990,931.67
其他	3,252,027.60	5,699,068.03



合计	136,343,759.71	108,247,062.27
----	----------------	----------------

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,347,436.02	29,971,608.30
减：利息收入	10,692,795.19	19,519,267.72
利息净支出	14,654,640.83	10,452,340.58
汇兑净损益	-3,877,671.90	-8,897,961.49
银行手续费	208,813.31	367,249.42
其他	-423,075.93	
合计	10,562,706.31	1,921,628.51

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴收入	9,131,201.24	1,173,228.43
政策性搬迁项目补偿费	2,357,526.55	5,658,063.72
高新津贴款	42,488,468.17	1,330,000.00
基础设施建设补偿费	2,794,193.88	2,794,193.88
外贸转包项目递延收益转入款		300,000.00
商标奖励款	500,000.00	700,000.00
科技成果转化与扩散奖励款		825,231.00
专利补助款	29,000.00	126,300.00
工业发展专项资金		710,400.00
个税返还		914,851.77
表面处理能力提升	186,000.00	186,000.00
专项示范应用	277,638.65	251,719.76
研发投入奖补助	1,800,000.00	
非标设备电气线路老化补助款	1,600,000.00	
科技政策奖励资金	653,329.00	
科学技术厅奖励款	500,000.00	

招商引资局奖励款	449,660.00	
人才专项资金	400,000.00	
知识产权专项经费	400,000.00	
投资服务局两创市级资金	300,000.00	
高新技术产业化奖励款	300,000.00	
进口贴息	263,078.00	
优质外贸企业奖励款	154,516.00	
设备共享补助奖	150,000.00	
政府其他补助	171,333.88	159,250.00
合 计	64,905,945.37	15,129,238.56

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		863,505.29
合计		863,505.29

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,052,426.04	
应收票据减值损失	-862,628.59	
应收账款减值损失	4,828,104.28	

合计	-1,086,950.35
----	---------------

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-10,619,141.58
二、存货跌价损失	-46,582,158.19	-26,064,292.84
七、固定资产减值损失	-6,116,592.87	
九、在建工程减值损失	-153,226.31	
合计	-52,851,977.37	-36,683,434.42

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	2,591,240.24	4,822,259.89
合计	2,591,240.24	4,822,259.89

## 74、营业外收入

单位：元

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
债务重组利得	80,694.00		
非流动资产处置利得合计	1,153,309.51	159,518.93	1,153,309.51
其中：固定资产处置利得	1,153,309.51	159,518.93	1,153,309.51
无法支付的款项	973,045.82	2,105,430.45	973,045.82
罚没及赔偿收入	1,011,094.75	1,820,556.77	1,011,094.75
其他	74,591.58	87,873.60	74,591.58
合计	3,292,735.66	4,173,379.75	3,292,735.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

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
债务重组损失	76,862.67		
对外捐赠	1,365,063.00		
非流动资产处置损失	1,468,547.37	1,447,563.65	
其中：固定资产处置损失	1,468,547.37	1,447,563.65	
罚款及滞纳金支出	283,910.31	244,170.99	
赔偿损失	136,237.92		
其他	595,110.44		
合计	3,925,731.71	1,691,734.64	

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	46,005,785.86	45,905,922.57
递延所得税费用	1,956,451.07	-4,123,029.84
合计	47,962,236.93	41,782,892.73

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	310,568,125.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	77,642,031.44
子公司适用不同税率的影响	-37,393,555.77
调整以前期间所得税的影响	-7,580,731.13
非应税收入的影响	-772,758.06

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,951,545.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,013,467.48
加计扣除	-7,425,588.59
其他	2,527,826.29
所得税费用	47,962,236.93

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	84,007,366.40	43,995,045.94
收到的研发费拨款	280,521,380.20	88,216,778.16
利息收入	10,692,795.19	20,500,815.48
收政府补贴款	67,077,086.34	6,994,954.84
其他	52,173,309.45	51,881,560.32
合计	494,471,937.58	211,589,154.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及代收代付款	67,022,909.04	23,149,653.42
支付的研发费	10,632,547.00	33,542,675.50
支付的审计、审验、评估、咨询服务等中介费用	8,238,272.28	6,213,824.77
支付的物业、水电费、取暖费等	24,649,962.42	37,430,571.17
支付的培训费	1,362,479.72	
备用金	19,818,542.60	5,346,374.40
租赁费支出	116,223,531.74	118,649,282.50

支付的日常管理性费用	54,701,195.85	40,095,068.18
支付的其他生产性费用	76,670,533.34	91,743,572.80
其他	21,391,278.03	16,920,859.15
合计	400,711,252.02	373,091,881.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技改建设拨款	235,234,439.87	98,130,000.00
合计	235,234,439.87	98,130,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的贷款手续费等	23,945.24	31,859.70
合计	23,945.24	31,859.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	262,605,888.82	257,374,859.52
加: 资产减值准备	53,938,927.72	36,683,434.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	204,174,411.94	185,149,398.18
无形资产摊销	31,722,287.41	27,300,424.51
长期待摊费用摊销	188,030.16	256,907.76
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)	-2,591,240.24	-4,822,259.89
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	315,237.86	1,288,044.72
财务费用(收益以“-”号填列)	23,866,190.60	25,021,564.96
投资损失(收益以“-”号填列)		-863,505.29
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,956,451.07	-4,123,029.84
存货的减少(增加以“-”号填列)	53,346,334.24	-151,137,134.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	320,203,820.94	-650,004,184.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	214,670,820.97	-68,133,981.15
经营活动产生的现金流量净额	1,164,397,161.49	-346,009,461.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,890,594,717.33	1,133,594,919.75
减: 现金的期初余额	1,133,594,919.75	1,863,187,322.51
现金及现金等价物净增加额	756,999,797.58	-729,592,402.76

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,890,594,717.33	1,133,594,919.75
其中：库存现金	105,439.14	62,337.89
可随时用于支付的银行存款	1,890,489,278.19	1,133,532,581.86
三、期末现金及现金等价物余额	1,890,594,717.33	1,133,594,919.75

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	168,453.68	票据保证金
合计	168,453.68	--

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	85,006,778.72



其中：美元	12,185,255.40	6.9762	85,006,778.72
欧元			
港币			
应收账款	--	--	98,230,890.02
其中：美元	14,080,859.21	6.9762	98,230,890.02
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的二级子公司 5 家，三级子公司 3 家，较上年度合并财务报表范围，本期减少三级公司 1 家，系二级子公司中国航发红林于本报告期内吸收合并三级子公司通诚公司所致。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中国航发西控科技	西安	西安	制造业	100.00%		货币出资
中国航发红林	贵阳	贵阳	制造业	100.00%		货币出资
中国航发北京航科	北京	北京	制造业	100.00%		货币出资
中国航发长春控制	长春	长春	制造业	100.00%		货币出资
江苏动控	无锡	无锡	技术行业	51.00%		货币出资
西控国际	西安	西安	制造业		86.00%	货币出资
力威尔公司	北京	北京	制造业		66.00%	货币出资
铸鑫科技	长春	长春	制造业		60.00%	货币出资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
力威尔公司	34.00%	2,683,174.98	0.00	69,144,210.56
江苏动控	49.00%	-23,075,897.55	0.00	-1,508,693.58

西控国际	14.00%	3,355,063.15	201,039.21	14,580,102.39
铸鑫科技	40.00%	-1,633,906.04	0.00	85,817.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
力威尔公司	164,627,100.39	56,307,908.93	220,935,009.32	17,569,684.14	0.00	17,569,684.14	158,189,175.17	62,729,613.49	220,918,788.66	25,445,154.59	0.00	25,445,154.59
江苏动控	19,232,079.57	903,110.34	20,135,189.91	23,214,156.39	0.00	23,214,156.39	67,077,001.76	8,243,940.59	75,320,942.35	31,306,240.37	0.00	31,306,240.37
西控国际	113,034,462.49	6,828,645.08	119,863,107.57	15,719,519.04	0.00	15,719,519.04	92,061,270.43	8,971,001.25	101,032,271.68	20,404,731.03	0.00	20,404,731.03
铸鑫科技	261,089.76	520,154.00	781,243.76	566,700.00	0.00	566,700.00	2,941,066.63	2,042,710.60	4,983,777.23	683,886.47	0.00	683,886.47

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
力威尔公司	116,751,826.93	7,891,691.11	7,891,691.11	3,340,260.22	100,941,108.46	4,957,227.62	4,957,227.62	12,089,587.82
江苏动控	914,760.68	-47,093,668.46	-47,093,668.46	532,213.65	14,859,940.67	-7,739,556.38	-7,739,556.38	-2,421,514.75
西控国际	110,001,682.04	23,964,736.75	23,964,736.75	-4,441,009.59	95,036,429.79	1,118,362.50	1,118,362.50	17,845,733.61
铸鑫科技	94,339.62	-4,084,765.10	-4,084,765.10	-40,759.73	5,018,720.52	15,198.75	15,198.75	285,147.66

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国航发西控	西安	制造业	33,200.00	22.64%	22.64%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国航发。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明



#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国航发集团系统内单位	同一实际控制人
航空工业集团系统内单位	其他关联方

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国航发系统内单位	采购商品	46,224,767.20	39,000,000.00	是	31,793,155.61
航空工业系统内单位	采购商品	183,434,629.52	260,000,000.00	否	321,062,507.54
中国航发系统内单位	接受劳务	47,683,275.49	53,000,000.00	否	39,787,132.41
航空工业系统内单位	接受劳务	1,698,334.47	5,000,000.00	否	2,581,921.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航发系统内单位	出售商品	2,129,139,116.25	1,919,092,144.60
航空工业系统内单位	出售商品	128,496,997.90	238,942,702.10
中国航发系统内单位	提供劳务	19,917,400.40	20,955,370.34
航空工业系统内单位	提供劳务	2,798,700.53	4,022,753.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国航发西控	办公用房	38,095.24	38,095.24

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国航发西控	设备	70,773,403.88	64,828,690.63
中国航发西控	房屋	15,205,689.36	15,205,700.00
中国航发长空	宿舍租赁费	870,000.00	872,000.00
中国航发长空	厂房及设备	26,407,881.69	27,225,650.05
中国航发动控所	办公场所	1,186,476.19	1,141,142.86

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国航发	37,500,000.00	2017年12月22日	2020年12月21日	
中国航发	11,900,000.00	2013年09月04日	2026年09月21日	

中国航发	1,400,000.00	2014 年 03 月 21 日	2027 年 03 月 21 日	
中国航发	3,300,000.00	2013 年 11 月 29 日	2025 年 09 月 21 日	
中国航发	2,080,000.00	2015 年 05 月 15 日	2028 年 03 月 21 日	
中国航发长空	50,000,000.00	2019 年 03 月 27 日	2020 年 03 月 26 日	
中国航发	100,000,000.00	2015 年 05 月 15 日	2028 年 03 月 21 日	
中国航发	13,800,000.00	2013 年 09 月 04 日	2026 年 03 月 21 日	
中国航发	12,700,000.00	2013 年 11 月 29 日	2025 年 09 月 21 日	
中国航发	10,000,000.00	2014 年 04 月 25 日	2027 年 03 月 21 日	
中国航发	1,000,000.00	2014 年 09 月 11 日	2027 年 03 月 21 日	
中国航发集团财务有限公司	15,400,000.00	2019 年 01 月 28 日	2020 年 01 月 28 日	
中国航发集团财务有限公司	50,000,000.00	2019 年 03 月 27 日	2020 年 03 月 27 日	
中国航发集团财务有限公司	20,000,000.00	2019 年 04 月 24 日	2020 年 04 月 24 日	
中国航发集团财务有限公司	50,000,000.00	2019 年 01 月 25 日	2020 年 01 月 25 日	
中国航发集团财务有限公司	50,000,000.00	2019 年 01 月 25 日	2020 年 01 月 25 日	
中国航发集团财务有限公司	50,000,000.00	2019 年 12 月 17 日	2020 年 12 月 17 日	
中国航发集团财务有限公司	50,000,000.00	2019 年 12 月 24 日	2020 年 12 月 24 日	
中国航发	2,000,000.00	2013 年 09 月 04 日	2026 年 03 月 21 日	
中国航发	2,600,000.00	2013 年 11 月 29 日	2025 年 09 月 21 日	
中国航发	9,000,000.00	2014 年 03 月 21 日	2027 年 03 月 31 日	
中国航发	5,190,000.00	2015 年 05 月 15 日	2028 年 03 月 21 日	
中国航发	6,500,000.00	2017 年 12 月 22 日	2020 年 12 月 21 日	
中国航发集团财务有限公司	50,000,000.00	2019 年 05 月 23 日	2020 年 05 月 23 日	本期偿还 3600 万
中国航发	36,300,000.00	2019 年 04 月 26 日	2020 年 04 月 26 日	
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国航发系统内单位	385,108,923.98	1,230,353.64	729,166,217.24	
应收账款	航空工业系统内单位			85,476,286.47	485,966.54
应收票据	中国航发系统内单位	996,896,972.97	947,660.31	1,055,237,119.84	
应收票据	航空工业系统内单位			16,653,641.88	
预付款项	中国航发系统内单位	1,598,231.69		877,106.87	
预付款项	航空工业系统内单位			21,817,662.83	
其他应收款	中国航发系统内单位	1,534,313.70	1,514,408.97	1,511,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国航发系统内单位	38,246,750.13	12,164,394.10
应付账款	航空工业系统内单位		155,768,158.06
应付票据	中国航发系统内单位	33,487,615.19	17,108,574.98
应付票据	航空工业系统内单位		117,404,066.09
预收款项	中国航发系统内单位	30,350,297.71	57,189,346.85
预收款项	航空工业系统内单位		189,398.67

其他应付款	中国航发系统内单位	7,953,915.03	5,650,564.44
其他应付款	航空工业系统内单位		14,524,939.64
其他非流动负债	中国航发系统内单位	212,470,000.00	218,970,000.00
一年内到期的长期借款	中国航发系统内单位	6,500,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日止本公司已背书未到期承兑汇票16,174,000.00元，其中银行承兑汇票6,178,000.00元，商业承兑汇票9,996,000.00元，除此之外本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	45,825,693.96
-----------	---------------

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
江苏动控	914,760.68	-47,517,366.37	-46,602,605.69	491,062.77	-47,093,668.46	-24,017,770.91
铸鑫科技	94,339.62	-4,140,299.12	-4,045,959.50	38,805.60	-4,084,765.10	-2,450,859.06

其他说明

本年归属于母公司所有者的持续经营损益为307,746,084.25元（上年：263,257,189.01元），终止经营损益为-26,468,629.97元（上年：-3,938,054.50元）。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 1) 独享权益的说明

本公司财务报表项目中少数股东权益包括本公司国拨专项技改资金转增资本公积金额23,324.97万元，其中本年新增2,428万元。该资本公积属于国有独享资本，个别报表确认为资本公积，本公司合并报表列报为少数股东权益。

### 2) 子公司清算情况

本报告期，中国航发长春控制子公司铸鑫科技经其股东会决议同意解散，于2019年07月09日成立清算组，截至本报告期末，铸鑫科技公司清算程序尚未完成；子公司江苏动控经其股东会决议同意解散，于2019年07月26日成立清算组，2019年08月02日于无锡市滨湖区市场监督管理局作清算备案登记，截至本报告期末，江苏动控公司清算程序尚未完成。

除上述事项外，截至2019年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
其中：										
合计	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	0.00
合计	0.00



**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	225,488,504.77	186,261,233.44
其他应收款	1,052,809.58	2,546,644.80
合计	226,541,314.35	188,807,878.24

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国航发西控科技	97,913,302.22	69,631,899.21
中国航发红林	73,829,493.77	67,346,461.34
中国航发北京航科	49,998,706.15	45,535,870.26
中国航发长春控制	3,747,002.63	3,747,002.63
合计	225,488,504.77	186,261,233.44

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
中国航发西控科技	36,401,388.69	1-2 年	未到收款期	否
中国航发红林	35,863,277.93	1-2 年	未到收款期	否
中国航发北京航科	23,943,557.57	1-2 年	未到收款期	否
中国航发长春控制	3,747,002.63	2-3 年	未到收款期	否
合计	99,955,226.82	--	--	--

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,047,809.58	5,041,644.80
备用金	5,000.00	5,000.00
合计	5,052,809.58	5,046,644.80

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,500,000.00			2,500,000.00
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,500,000.00			1,500,000.00
2019 年 12 月 31 日余额	4,000,000.00			4,000,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	52,809.58
3 年以上	5,000,000.00
4 至 5 年	5,000,000.00
合计	5,052,809.58

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	2,500,000.00	1,500,000.00				4,000,000.00
合计	2,500,000.00	1,500,000.00				4,000,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
镇江恒驰科技有限公司	往来款	5,000,000.00	4-5 年	98.95%	4,000,000.00
中国航发长春控制	往来款	47,809.58	1 年以内	0.95%	
合计	--	5,047,809.58	--	99.90%	4,000,000.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,944,108,627.81	26,059,135.92	3,918,049,491.89	3,926,511,027.81		3,926,511,027.81
合计	3,944,108,627.81	26,059,135.92	3,918,049,491.89	3,926,511,027.81		3,926,511,027.81

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中国航发西控科技	1,419,972,483.98	17,597,600.00				1,437,570,083.98	
中国航发长春控制	981,664,679.14					981,664,679.14	
中国航发北京航科	812,824,973.26					812,824,973.26	
中国航发红林	685,989,755.51					685,989,755.51	
江苏动控	26,059,135.92			26,059,135.92			26,059,135.92
合计	3,926,511,027.81	17,597,600.00		26,059,135.92		3,918,049,491.89	26,059,135.92

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	125,533,277.95	96,208,224.19
权益法核算的长期股权投资收益		863,505.29
理财产品及委贷利息收益	957,543.43	1,652,109.87
合计	126,490,821.38	98,723,839.35

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,276,002.38	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	64,905,945.37	
债务重组损益	3,831.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-321,589.52	
减：所得税影响额	8,161,409.19	
少数股东权益影响额	-10,322.41	
合计	58,713,102.78	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.12%	0.2455	0.2455
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.05%	0.1943	0.1943

## 3、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

适用  不适用

(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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、报告期内公司在《中国证券报》和《证券时报》上公告的所有文件的正文及公告的原稿。
- 四、上述文件的备置地点：公司证券投资部。