

公司代码：600765

公司简称：中航重机

# 中航重机股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人姬苏春、主管会计工作负责人殷雪灵及会计机构负责人（会计主管人员）唐玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：以 2019 年末总股本 933,603,840 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元（含税），共计分配利润 42,012,172.80 元，未分配利润 318,435,336.22 元转入下一年度。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司在本报告第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析，描述了可能面对的挑战和存在的风险，敬请查阅；本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	38
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	70
第七节	优先股相关情况.....	80
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	81
第九节	公司治理.....	90
第十节	公司债券相关情况.....	97
第十一节	财务报告.....	98
第十二节	备查文件目录.....	324

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
航空工业集团	指	中国航空工业集团有限公司
航空工业通飞	指	中航通用飞机有限责任公司
中航重机	指	中航重机股份有限公司
宏远公司	指	陕西宏远航空锻造有限责任公司
安大公司	指	贵州安大航空锻造有限责任公司
景航公司	指	江西景航航空锻铸有限公司
卓越公司	指	中航卓越锻造（无锡）有限公司
特材公司	指	中航特材工业（西安）有限公司
高新公司	指	中航（沈阳）高新科技有限公司
激光公司	指	中航天地激光科技有限公司
力源公司	指	中航力源液压股份有限公司
永红公司	指	贵州永红航空机械有限责任公司
新能源公司	指	中国航空工业新能源投资有限公司
世新公司	指	中航世新燃气轮机股份有限公司
检测公司	指	中航金属材料理化检测科技有限公司
安吉精铸	指	贵州安吉航空精密铸造有限责任公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中航重机股份有限公司
公司的中文简称	中航重机
公司的外文名称	AVIC HEAVY MACHINERY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	AVICHM
公司的法定代表人	姬苏春

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙继兵	王文胜
联系地址	贵州省贵阳市双龙航空港经济区太升国际A3栋5层	贵州省贵阳市双龙航空港经济区太升国际A3栋5层
电话	0851-88600765	0851-88600765
传真	0851-88600765	0851-88600765
电子信箱	zhzjgk@163.com	zhzjgk@163.com

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	贵州双龙航空港经济区太升国际A栋3单元5层
公司注册地址的邮政编码	550005
公司办公地址	贵州双龙航空港经济区太升国际A栋3单元5层
公司办公地址的邮政编码	550005
公司网址	www.hm.avic.com
电子信箱	zhzjgk@163.com

## 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	综合管理部

## 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	中航重机	600765

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（普通特殊合伙人）
	办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦
	签字会计师姓名	惠增强、胡彬
报告期内履行持续督导职责的保荐机构（一）	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
	签字的保荐代表人姓名	巩立稳、丁一
	持续督导的期间	2019 年 12 月-2020 年 12 月
报告期内履行持续督导职责的保荐机构（二）	名称	中航证券有限公司
	办公地址	江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道 1619 号国际金融大厦 A 栋 41 层
	签字的保荐代表人姓名	陈静、毛军
	持续督导的期间	2019 年 12 月-2020 年 12 月

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期 增减(%)	2017年
营业收入	5,984,908,825.86	5,444,030,711.24	9.94	5,662,565,428.31
归属于上市公司股东的净利润	275,255,465.74	333,144,996.67	-17.38	164,520,742.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	256,785,998.19	13,150,276.83	1,852.70	137,317,060.76
经营活动产生的现金流量净额	783,441,157.08	384,840,658.59	103.58	909,869,108.45
	2019年末	2018年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2017年末

归属于上市公司股东的净资产	6,129,042,085.83	4,250,204,245.63	44.21	3,743,931,291.49
总资产	14,380,016,683.94	12,069,953,807.08	19.14	12,590,865,674.38

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.35	0.43	-18.60	0.21
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.43	-18.60	0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.33	0.02	1,550.00	0.18
加权平均净资产收益率(%)	6.20	8.54	减少2.34个百分点	4.60
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.78	0.34	增加5.44个百分点	3.84

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用□不适用

1. 本报告期归属于上市公司股东的净利润累计实现 27,525.55 万元,较上年同期减少 5,788.95 万元,减少 17.38%,增减变化较大的原因主要是: 2018 年公司因处置世新公司股权、特材公司破产事项导致同期不可比。剔除不可比因素,2019 年归属于上市公司股东的净利润较 2018 年度增长 22.84%,主要是收入增长带来的盈利增长;

2. 本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润累计实现 25,678.60 万元,较上年同期增加 24,363.57 万元,增长 1852.70%,增减变化较大的原因主要是: 2019 年公司非经常性损益发生额为 1,846.95 万元,而 2018 年非经常性损益为 31,999.47 万元,主要是去年有特材破产、世新股权转让等因素导致的非经常性损益较大;

3. 本报告期经营活动现金净流量累计实现 78,344.12 万元,较上年同期增加 39,860.05 万元,增长 103.58%,增减变化较大的原因主要是: 公司开展应收款项清理工作取得成效,货款回收情况较好,导致经营活动现金净流量大幅增长;

4. 本报告期末归属于上市公司股东的净资产 612,904.21 万元，较上年末增加 187,883.79 万元，增长 44.21%，增减变化较大的原因主要是：

(1) 报告期内，公司非公开发行 A 股股票 155,600,640 股，本次发行扣除发行费用实际募集资金净额为 130,154.35 万元，增加了公司净资产；

(2) 报告期内，因西安三角防务股份有限公司 2019 年 5 月 21 日上市交易，宏远公司持有其 1000 万股股票，公司按照公允价值重新计量后其公允价值为 31,760 万元，公允价值变动额 30,760 万元，计入其他综合收益，增加了公司净资产；

5. 本报告期基本每股收益 0.35（元/股），较 2018 年的 0.43（元/股）下降了 18.6%，该指标增减变化较大的原因主要是：2018 年公司因世新公司股权转让、特材公司破产事项导致同期不可比，剔除不可比因素，2019 年基本每股收益较 2018 年度增长 20.69%；

6. 本报告期扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.33（元/股），较 2018 年的 0.02（元/股）增长了 1550%，增减变化较大的原因主要是：本报告期非经常性损益发生额较上年减少，主要是 2018 年因特材破产、世新股权转让等因素导致非经常性损益较大；

7. 本报告期扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 5.78%，较 2018 年的 0.34%增加了 5.44 个百分点，增减变化较大的原因主要是：本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增长较大。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,200,829,785.70	1,694,563,860.44	1,543,841,651.91	1,545,673,527.81
归属于上市公司股东的净利润	29,496,188.15	73,903,150.90	100,082,120.59	71,774,006.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,546,946.72	73,497,911.60	95,181,568.14	61,559,571.73
经营活动产生的现金流量净额	-33,976,812.09	-27,325,506.41	119,721,519.62	725,021,955.96

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用√不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-52,018.95		296,204,457.00	16,129,565.53
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,391,291.27		15,574,353.91	23,541,121.41
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			10,616,379.07	
债务重组损益			5,793,709.14	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				-50,482,136.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,136,957.29		-3,248,760.75	20,868,919.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目				24,835,358.70
少数股东权益影响额	-3,804,973.54		-3,204,145.28	-5,179,356.57
所得税影响额	-3,201,788.52		-1,741,273.25	-2,509,789.85
合计	18,469,467.55		319,994,719.84	27,203,681.90

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	12,150,000.00	317,600,000.00	305,450,000.00	
应收款项融资	243,008,588.97	208,713,668.16	-34,294,920.81	
合计	255,158,588.97	526,313,668.16	271,155,079.19	

### 十二、 其他

□适用√不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司生产经营活动主要涉及锻铸、液压环控等业务。

#### （一）业务情况

##### 1. 锻铸业务

公司锻造业务涉及国内外航空、航天、电力、船舶、铁路、工程机械、石油、汽车等诸多行业。国内产品主要是飞机机身机翼结构锻件、中小型锻件，航空发动机盘轴类和环形锻件、中小型锻件，航天发动机环锻件、中小型锻件，汽轮机叶片，核电叶片，高铁配件，矿山刮板，汽车

曲轴等产品。国外产品主要为罗罗、IHI、ITP 等公司配套发动机锻件，为波音、空客等公司配套飞机锻件。

公司铸造业务主要为汽车、工程机械等领域配套泵、阀、减速机液压铸件，叉车零部件、管道阀门以及航空等铸件。

2019 年，公司锻铸业务实现营业收入 43.78 亿元，同比增长 11.85%。锻铸业务下游行业众多，行业没有明显的周期性。

## 2. 液压环控业务

公司的液压环控业务主要包括液压和热交换器两部分。

液压产品主要是高压柱塞泵及马达，产品广泛为航空、航天、工程机械等多个领域配套，部分产品出口欧美等国家和地区，并为美国 GE、史密斯等公司配套生产民用航空零部件。

热交换器业务主要研制生产列管式、板翅式、环形散热器、胀接装配式、套管式热交换器及铜质、铝质、不锈钢等多种材质、多种形式的热交换器及环控附件，广泛为国内航空航天、工程机械、空压机、医疗、风电等民用领域配套，民用产品实现批量出口，在全球 31 个国家和地区注册了产品商标。

2019 年，公司液压环控业务实现营业收入 16.07 亿元，同比增长 9.69%。液压环控业务下游行业众多，行业没有明显的周期性。

## （二）经营模式

### 1. 采购模式

锻铸造生产所需金属原材料采用外购方式，其中：普通锻件原材料主要向国内各大钢厂采购，特种材料通过国内特钢厂、研究院及国外进口解决。目前少量利用互联网的优势开展线上采购。

液压环控业务的原材料主要通过向国内的相关供应商进行外购，签订采购合同。

### 2. 生产模式

主要是根据订单情况按“以销定产”的方式，根据客户提出的具体要求来组织研发、设计、生产。

### 3. 销售模式

锻铸业务产品主要销售模式是直接面向整机制造客户进行销售。

液压环控业务对于国内市场的大客户主要采用直接销售模式，对于国内中小客户及零星客户采取中间商代理的模式销售。对于国外市场，采取直接出口或通过代理出口的模式，销售给国外的最终用户或中间商。

#### （三）行业情况

随着国家基础设施建设投入的不断加大、城镇化改造、“一带一路”、京津冀一体化、雄安新区规划建设等一系列国家战略政策的相继推出，以及供给侧”结构性调整，都为公司锻铸和液压环控业务带来新的发展机遇。

#### 1. 锻铸造业务

锻铸造业作为机械制造基础性行业，对装备制造和国防建设具有重要意义，是关系到国家安全和国家经济命脉的不可或缺的战略基础性行业。锻件是装备制造行业的基础，在航空、船舶、工程机械、电力设备、高速列车等均大量使用，在机械装备中，锻件在整机中所占比重较高，飞机 85%左右的构件是锻件；铸件在主要机电产品类型中所占比重较大，通用机械、机床、轻纺机械等行业的铸件比例平均在 70%以上。

中国是世界锻铸件第一生产大国，国外知名锻铸企业已形成原材料、熔炼合金、锻铸造成形、机加工、筒装和部装等完整的产业链条，提升了整体竞争能力。同时，国外企业较高的模拟仿真水平和对设备的个性化改造，提高了锻铸产品质量和生产效率。因此，锻铸产品正在向高端、精密化、大型化转型。

#### 2. 液压环控业务

液压和热交换器都属于装备制造业的基础性产业，产品蕴含着装备制造业的核心制造技术，广泛应用于国民经济建设各领域，是我国从制造大国向制造强国成功转型的标志性产业之一。从长远看，在国内高铁、公路等基础设施及农业现代化建设的带动下，市场对工程、农用机械的需求将持续增加，液压基础件和热交换器产品将拥有长期、稳定的市场。但当前液压行业和热交

换器行业都具有大而不强的特点,主要体现在低端液压元件过剩,高端市场被国外先进企业占据,国内液压和热交换器产品亟待转型升级。

为改变这种局面,一方面,国家相继出台了《装备制造业调整和振兴规划》、《机械基础零部件产业振兴实施方案》等政策,为液压环控行业的发展提供了政策支持。另一方面,随着土地流转政策的深入实施,农业生产组织模式的变革将为新一代农业机械发展带来新的机遇,工程机械高端配套件自主化率的提高,我国工程机械逐步发展壮大甚至走出海外,均为液压环控产业发展提供市场支撑。

从目前看,公司各项业务所属行业的竞争格局未发生大的变化,未出现对公司未来经营业绩和盈利能力影响较大的因素。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

资产	期末余额	上年年末余额	增减变动额	变动比率	变动原因说明
货币资金	2,673,869,201.09	1,066,974,780.72	1,606,894,420.37	150.60%	主要是收到募集资金净额130,154万元及货款回收增加。
应收款项融资	208,713,668.16		208,713,668.16		按准则将以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据重分类至“应收款项融资”列示。
预付款项	193,258,344.75	138,959,522.60	54,298,822.15	39.08%	预付原材料等物资款增加。
其他应收款	37,675,221.17	23,222,716.47	14,452,504.70	62.23%	应收的保证金增加。
可供出售金融资产		12,150,000.00	-12,150,000.00	-100%	本年执行新金融准则,将原在“可供出售金融资产”核算的股权投资分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”,报表项目列示为“其他权益工具投资”。

长期应收款	8,300,000.00	5,000,000.00	3,300,000.00	66%	应收骨干人员安居工程款增加。
其他权益工具投资	317,600,000.00		317,600,000.00		本年执行新金融准则，将原在“可供出售金融资产”核算的股权投资分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表项目列示为“其他权益工具投资”；本年子公司参股企业上市交易，所持该公司股票按照公允价值重新计量。
资本公积	2,849,007,190.66	1,681,312,024.46	1,167,695,166.20	69.45%	主要是非公开发行 A 股股票，股票溢价部分计入资本公积。
其他综合收益	-48,076,418.50		-48,076,418.50		主要是：(1) 参股企业上市交易，所持该公司股票按照公允价值重新计量，公允价值变动额计入本科目；(2) 公司将特材公司的投资分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，上年末公司对该投资全额计提的减值准备，本期调减期初其他综合收益 355,676,418.50 元。
未分配利润	2,229,287,593.63	1,644,034,305.45	585,253,288.18	35.60%	主要是：(1) 当期实现归属于上市公司股东的净利润增加；(2) 公司将特材公司的投资分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，上年末公司对该投资全额计提的减值准备，本期调增期初未分配利润 355,676,418.50 元。

归属于母公司 所有者权益合 计	6,129,042,085.83	4,250,204,245.63	1,878,837,840.20	44.21%	(1) 非公开发行 A 股股票, 增 加公司股本及资本公积; (2) 未 分配利润增加。
所有者权益合 计	6,523,364,489.11	4,612,401,440.38	1,910,963,048.73	41.43%	

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司的核心竞争力主要体现在技术优势, 多年来公司始终秉承“航空报国、航空强国”, 坚持强军首责, 聚焦主业, 紧跟国内航空业发展的节奏, 研制的产品几乎覆盖国内所有飞机、发动机型号, 同时在此基础上为国外航空企业提供配套服务。

公司在航空锻造产品的研制生产方面积累了雄厚的技术实力。在整体模锻件、特大型钛合金锻件、难变形高温合金锻件、环形锻件精密轧制、等温精锻件、理化检测等方面的技术居国内领先水平, 拥有多项专利; 在高技术含量的航空材料(如各种高温合金、钛合金、特种钢、铝合金和高性能复合材料)应用工艺研究方面, 居行业领先水平。公司的铸造业务拥有以模具设计制造、铸造模拟仿真、快速制造、大型复杂薄壁机匣整体精密铸造、热等静压等综合集成工艺的核心技术, 技术力量在行业内竞争力较强。

公司基于航空技术背景, 在液压、热交换器领域形成了较强的技术优势, 具有代表性的是液压泵/马达的变量控制技术、复杂条件(高速、高压、高温)下的摩擦副配对研究技术、离子注入技术、动静压密封技术, 以及散热器的真空钎焊、复杂异形关键件制造、异形钣金件焊接、试验验证等技术, 在国内同行业中具备明显的领先优势。

公司在报告期内的核心竞争力与前一报告期比较, 持续稳步提升。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年，公司坚持“创新管理，提质增效”的经营发展总基调，经济运行质量和效益同比增长，主业集中度进一步提升；同时，稳步推进重点项目，强化风险防控体系，围绕国家相关产业政策，公司在锻铸、液压环控等业务领域聚焦产业布局，在市场开拓、生产交付、新品研发等方面取得一定成效。不考虑报告期内的个别非经常性事项影响因素，公司主要业务情况分析如下：

#### 1. 锻铸业务

2019 年，中航重机锻铸产业实现营业收入 43.78 亿元，同比增长 11.85%。其中，航空业务实现收入 36.36 亿元，同比增长 13.27%，占锻铸板块收入比为 83.06%；非航空业务实现收入 7.42 亿元，同比增长 5.35%，占锻铸板块收入比为 16.94%。

在航空业务方面，宏远公司民用航空业务开发主要围绕波音、空客新机型、米尼比钛合金件、赛峰起落架锻件、霍尼韦尔国内转移及发动机转动件等项目开展市场开发，预计全年可带来较大增长。安大公司与英国罗罗公司签订长期服务协议后，订单较为稳定，销售持续增长。

在非航空业务方面，宏远公司抓住国家“核电解冻”及“火电机组升级改造”，需求回暖的有利时机，优化营销策略，狠抓工艺改进，质量提升和交付进度，成功中标东汽太平岭项目，与东汽、哈气等汽轮机叶片主机厂家签订了交付合同。另一方面燃机市场开发取得了明显进展，中标龙江广瀚燃机、成发科能新品燃机项目，开发了上海和兰小型燃机锻件市场。安大公司市场开拓、订单及销售与去年同期基本持平。

#### 2. 液压环控业务

2019 年度，液压环控产业实现营业收入 16.07 亿元，同比增长 9.69%；其中，液压业务实现营业收入 7.58 亿元，同比增长 8.77%；热交换器业务实现营业收入 8.41 亿元，同比增长 11.76%。

在航空业务方面，力源公司紧紧围绕全年任务目标，着力提升军品业务管理能力，努力推动军品均衡生产，航空产业交付能力持续提升，技术质量工作稳步推进，同时强化主机交付节点考

核，创新计划管理方法，航天产品月产达到 350 台套，全年订单交付率达到 94%，有效满足了客户交付进度需求；永红公司通过持续加强市场开发，主动抢抓市场份额，对已确定配套关系的型号做好产品全生命周期管理，加大对双流水配套产品制定专项营销策略，确保了市场份额稳定增长。

在非航业务方面，力源公司完成了民品业务整合、组织机构调整，优化资源配置，实现快速反应，瞄准工程机械主机大客户：一方面紧抓传统汽车起重机和履带式起重机市场，全年营业收入同比实现较大增长，高于主机市场整体的增幅。另一方面，持续推进“两高一大大”战略，高端、高附加值、大型的非开挖机械市场营业收入同比增长 60%。永红公司在风电领域开发进展迅速，与战略合作伙伴瑞典瑞迈公司合作，在成功配套维斯塔斯的基础上，再度携手成功与西门子歌美飒、德国（Nordex）恩德能源、GE 能源配套，市场份额稳步增长。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入累计完成 598,490.88 万元，锻造、液压环控两大板块收入较上年实现 10%左右的增长，公司主业经营稳中向好。

报告期内，公司聚集主业，主业经营效益得到明显改善和提升，减亏控亏工作取得成效。公司利润总额累计完成 40,796.84 万元，较上年增长 38.63%；报告期内，公司组织全级次企业开展应收款项清理工作，各企业制定具体的款项回收措施，第四季度主机回款大幅增长，经营活动现金净流量累计实现 78,344.12 万元，较 2018 年的 38,484.07 万元，增长 103.58%。

### （一） 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	5,984,908,825.86	5,444,030,711.24	9.94%
营业成本	4,419,250,699.82	4,029,204,730.70	9.68%
销售费用	116,190,304.96	123,570,477.71	-5.97%
管理费用	517,546,532.19	550,552,826.22	-6.00%

研发费用	203,487,454.14	200,875,086.88	1.30%
财务费用	137,760,233.51	169,986,186.84	-18.96%
经营活动产生的现金流量净额	783,441,157.08	384,840,658.59	103.58%
投资活动产生的现金流量净额	-248,184,015.30	-146,650,296.63	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,054,570,266.19	-566,455,639.28	不适用

报告期内，公司收入与成本的变动比率基本持平，除研发费用增长外，其余期间费用的发生额较上年均有所下降。

1.销售费用变动原因说明:报告期销售费用较上年同期下降 5.97%，主要是销售人员职工薪酬、产品运输费及销售服务费减少。

2.管理费用变动原因说明: 报告期管理费用较上年同期下降 6%，主要是折旧费用及修理费等减少。

3.财务费用变动原因说明:报告期财务费用较上年同期下降 18.96%，主要是利息支出减少。

4.研发费用变动原因说明:报告期研发费用较上年同期增长 1.3%，主要是产品研发和工艺开发投入增加。

5.经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期经营活动现金流量净额较上年同期增长 103.58%，主要是开展应收款项清理工作，现金回款大幅增加。

6.投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期投资活动现金流量净额-24,818.40 万元，较上年同期减少 10,153.37 万元，主要是上年同期收到出售新能源公司尾款。

7.筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期筹资活动现金流量净额 105,457.03 万元，较上年同期增加 162,102.59 万元，主要是非公开发行 A 股股票收到募集资金 130,154 万元。

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

本报告期内，公司主营业务收入累计完成 583,686.40 万元，较上年同期增加 55,836.20 万元，增长 10.58%，其中锻铸业务实现主营业务收入 429,329.28 万元，同比增长 11.54%，公司所

属锻铸业务企业全部完成年度计划；液压环控产业实现主营业务收入 154,357.12 万元，同比增长 13.13%。

本报告期内，公司累计发生主营业务成本 431,574.68 万元，较上年同期增加 42,220.57 万元，增长 10.84%，与主营业务收入增长比率基本持平。主营业务成本的增长，主要是直接材料、人工成本、直接加工费和制造费用增长。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
液压环控行业	1,543,571,166.43	1,192,474,164.75	22.75	13.13	19.16	减少 3.91 个百分点
锻造行业	4,293,292,827.76	3,123,272,595.57	27.25	11.54	11.63	减少 0.06 个百分点
合计	5,836,863,994.19	4,315,746,760.32	26.06	10.58	10.84	减少 0.18 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
液压产品	731,373,470.13	584,069,764.53	20.14	10.45	8.58	增加 1.37 个百分点
散热器	804,856,288.58	601,348,642.67	25.28	16.85	33.80	减少 9.47 个百分点
航空锻造	4,264,098,196.34	3,095,529,244.81	27.40	12.64	13.10	减少 0.30 个百分点
锻造材料销售	29,194,631.42	27,743,350.76	4.97	-54.09	-54.44	增加 0.73 个百分点
高端智能装备	7,341,407.72	7,055,757.55	3.89	-45.54	-47.28	增加 3.18 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内市场小计	5,401,147,023.37	3,910,923,868.90	27.59	11.89	12.00	减少 0.07 个百分点
国外市场	435,716,970.82	404,822,891.42	7.09	-3.49	0.77	减少 3.93 个百分点
合计	5,836,863,994.19	4,315,746,760.32	26.06	10.58	10.84	减少 0.18 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用□不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
液压泵	台/套	72,780	76,686	8,490	15.98	13.39	-31.51
散热器	台/套	291,234	281,926	31,795	3.76	0.52	41.39
锻造产品	吨	73,536.07	68,700.72	21,100.95	14.61	9.18	29.73

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
液压环控行业	直接材料	548,613,955.84	46.01	449,212,199.32	44.89	22.13	
	直接人工费	165,244,929.68	13.86	137,451,402.08	13.74	20.22	
	燃料、动力费	44,727,553.35	3.75	40,028,581.11	4.00	11.74	
	直接加工费	121,328,407.87	10.17	103,769,590.95	10.37	16.92	
	折旧费用	83,367,963.92	6.99	74,639,476.59	7.46	11.69	
	制造费用	168,333,938.22	14.12	131,220,375.53	13.10	28.28	
	其他	60,857,415.87	5.10	64,398,523.12	6.44	-5.50	
	主营业务成本合计	1,192,474,164.75	100.00	1,000,720,148.70	100.00	19.16	
锻造行业	直接材料	2,183,941,729.97	69.92	1,897,112,239.10	67.81	15.12	
	直接人工费	162,555,182.77	5.20	145,567,886.38	5.20	11.67	
	燃料、动力费	134,431,556.24	4.30	128,585,841.78	4.60	4.55	
	直接加工费	92,368,029.29	2.96	83,768,813.63	2.99	10.27	
	折旧费用	102,180,801.56	3.27	95,668,002.34	3.42	6.81	
	制造费用	337,826,669.37	10.83	303,615,339.65	10.85	11.27	

	其他	109,968,626.37	3.52	143,498,271.43	5.13	-23.37	
	主营业务成本合计	3,123,272,595.57	100.00	2,797,816,394.31	100.00	11.63	
新能源行业	直接材料	0.00	0.00	84,314,438.79	88.75	-100.00	
	直接人工费	0.00	0.00	8,056,198.51	8.48	-100.00	
	燃料、动力费	0.00	0.00	2,633,868.72	2.77	-100.00	
	直接加工费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	折旧费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	制造费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	主营业务成本合计	0.00	0.00	95,004,506.02	100.00	-100.00	
合计	直接材料	2,732,555,685.81	63.32	2,430,638,877.21	62.43	12.42	
	直接人工费	327,800,112.45	7.60	291,075,486.97	7.48	12.62	
	燃料、动力费	179,159,109.59	4.15	171,248,291.61	4.40	4.62	
	直接加工费	213,696,437.16	4.95	187,538,404.58	4.82	13.95	
	折旧费用	185,548,765.48	4.30	170,307,478.93	4.37	8.95	
	制造费用	506,160,607.59	11.72	434,835,715.18	11.16	16.40	
	其他	170,826,042.24	3.96	207,896,794.55	5.34	-17.83	
	主营业务成本合计	4,315,746,760.32	100.00	3,893,541,049.03	100.00	10.84	

## 分产品情况

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
液压产品	直接材料	235,644,408.67	40.35	212,418,614.47	39.49	10.93	
	直接人工费	66,385,575.33	11.37	60,698,860.43	11.28	9.37	
	燃料、动力费	29,327,507.11	5.02	26,499,962.04	4.93	10.67	
	直接加工费	19,014,821.09	3.26	29,512,589.31	5.49	-35.57	
	折旧费用	57,212,955.71	9.80	49,038,877.13	9.12	16.67	
	制造费用	115,627,080.75	19.78	96,180,914.87	17.88	20.22	
	其他	60,857,415.87	10.42	63,544,119.52	11.81	-4.23	
	主营业务成本合计	584,069,764.53	100.00	537,893,937.77	100.00	8.58	
散热器	直接材料	311,866,513.38	51.86	231,365,462.59	51.48	34.79	

	直接人工费	98,445,774.82	16.37	75,265,210.77	16.75	30.80	
	燃料、动力费	14,638,062.44	2.43	12,412,120.36	2.76	17.93	
	直接加工费	100,648,174.75	16.74	73,046,303.00	16.25	37.79	
	折旧费用	23,984,065.97	3.99	23,678,593.77	5.27	1.29	
	制造费用	51,766,051.31	8.61	32,819,460.60	7.30	57.73	
	其他			854,403.60	0.19	-100.00	
	主营业务成本合计	601,348,642.67	100.00	449,441,554.69	100.00	33.80	
航空锻造	直接材料	2,156,198,379.21	69.66	1,836,222,155.61	67.09	17.43	
	直接人工费	162,555,182.77	5.25	145,567,886.38	5.32	11.67	
	燃料、动力费	134,431,556.24	4.34	128,585,841.78	4.70	4.55	
	直接加工费	92,368,029.29	2.98	83,768,813.63	3.06	10.27	
	折旧费用	102,180,801.56	3.30	95,668,002.34	3.50	6.81	
	制造费用	337,826,669.37	10.92	303,615,339.65	11.09	11.27	
	其他	109,968,626.37	3.55	143,498,271.43	5.24	-23.37	
	主营业务成本合计	3,095,529,244.81	100.00	2,736,926,310.82	100.00	13.10	
燃气轮机	直接材料	0.00	0.00	84,314,438.79	88.75	-100.00	
	直接人工费	0.00	0.00	8,056,198.51	8.48	-100.00	
	燃料、动力费	0.00	0.00	2,633,868.72	2.77	-100.00	
	直接加工费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	折旧费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	制造费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	主营业务成本合计	0.00	0.00	95,004,506.02	100.00	-100.00	
锻造材料	直接材料	27,743,350.76	100.00	60,890,083.49	100.00	-54.44	
	直接人工费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	燃料、动力费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	直接加工费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	折旧费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	制造费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	主营业务成本合计	27,743,350.76	100.00	60,890,083.49	100.00	-54.44	
高端智能装备	直接材料	1,103,033.79	15.63	5,428,122.26	40.55	-79.68	
	直接人工费	413,579.53	5.86	1,487,330.88	11.11	-72.19	

	燃料、动力费	761,983.80	10.80	1,116,498.71	8.34	-31.75	
	直接加工费	1,665,412.03	23.60	1,210,698.64	9.05	37.56	
	折旧费用	2,170,942.24	30.77	1,922,005.69	14.36	12.95	
	制造费用	940,806.16	13.34	2,220,000.06	16.59	-57.62	
	其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	主营业务成本合计	7,055,757.55	100.00	13,384,656.24	100.00	-47.28	
成本合计	主营业务成本合计	4,315,746,760.32	100.00	3,893,541,049.03	100.00	10.84	

成本分析其他情况说明

无

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 277,683.42 万元，占年度销售总额 46.40%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 120,945.17 万元，占年度销售总额 20.21 %。

前五名供应商采购额 112,638.96 万元，占年度采购总额 31.34%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 39,170.62 万元，占年度采购总额 10.9%。

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

本报告期内公司累计发生期间费用 97,498.45 万元，较上年同期 104,498.46 万元，减少 7,000.01 万元，下降 6.7%，其中：报告期销售费用较上年同期下降 5.97%，主要是销售人员职工薪酬、产品运输费及销售服务费减少；报告期管理费用较上年同期下降 6%，主要是折旧费用及修理费等下降；报告期财务费用较上年同期下降 18.96%，主要是利息支出减少；报告期研发费用较上年同期增长 1.3%，主要是产品研发和工艺开发投入增加。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用□不适用

单位：元

本期费用化研发投入	203,487,454.14
本期资本化研发投入	
研发投入合计	203,487,454.14
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.40
公司研发人员的数量	378
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	5.28
研发投入资本化的比重（%）	0

##### (2). 情况说明

□适用√不适用

#### 5. 现金流

√适用□不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减变动额	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	783,441,157.08	384,840,658.59	398,600,498.49	103.58%
投资活动产生的现金流量净额	-248,184,015.30	-146,650,296.63	-101,533,718.67	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,054,570,266.19	-566,455,639.28	1,621,025,905.47	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期经营活动现金流量净额较上年同期增长103.58%，主要是开展应收款项清理工作，现金回款大幅增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期投资活动现金流量净额-24,818.40万元，较上年同期减少10,153.37万元，主要是上年同期收到出售新能源公司尾款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期筹资活动现金流量净额较上年同期增加162,102.59万元，主要是非公开发行A股股票收到募集资金130,154万元。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用√不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,673,869,201.09	18.59	1,066,974,780.72	8.84	150.60	主要是收到募集资金净额 130,154 万元及贷款回收增加。
应收票据	1,885,961,135.96	13.12	1,503,497,430.21	12.46	25.44	贷款回收中部分以票据方式回款，导致增加。
应收账款	2,552,423,814.50	17.75	3,162,149,149.84	26.20	-19.28	现金及票据回款增加，减少应收账款资金占用。
应收款项融资	208,713,668.16	1.45		0.00		按准则将以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据重分类至“应收款项融资”列示。
可供出售金融资产			12,150,000.00	0.10	-100	本年执行新金融准则，将原在“可供出售金融资产”核算的股权投资分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合

						收益的金融资产”， 报表项目列示为“其他权益工具投资”
其他权益工具投资	317,600,000.00	2.21				本年执行新金融准则，将原在“可供出售金融资产”核算的股权投资分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表项目列示为“其他权益工具投资”； 本年子公司参股企业上市交易，所持该公司股票按照公允价值重新计量。
应付票据	1,325,696,159.76	9.22	1,090,889,088.88	9.04	21.52	票据结算未到期金额增加。
长期借款	1,302,491,349.96	9.06	1,645,355,133.28	13.63	-20.84	到期偿还及重分类至一年内到期导致减少。
长期应付款	404,536,965.31	2.81	334,458,813.17	2.77	20.95	应付设备融资租赁款增加所致。
股本	933,603,840.00	6.49	778,003,200.00	6.45	20.00	非公开发行 A 股股票，股本增加。
资本公积	2,849,007,190.66	19.81	1,681,312,024.46	13.93	69.45	非公开发行 A 股股票，股票溢价部分计入资本公积。
未分配利润	2,229,287,593.63	15.5	1,644,034,305.45	13.62	35.6	主要是：(1) 当期实现归属于上市公司股东的净利润增加；(2) 公司将特材公司的投资分类为“以公允

						价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，上年末公司对该投资全额计提的减值准备，本期调增期初未分配利润355,676,418.50 元。
--	--	--	--	--	--	--

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,038,026.96	保证金
固定资产	198,504,071.37	借款抵押
无形资产	23,856,660.10	借款抵押
应收账款	28,576,169.00	质押取得借款
合计	288,974,927.43	

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司主要涉及锻铸、液压环控产业,在经营模式上,主要采取原材料外购、根据订单组织生产、直接面对整机客户和代理商相结合进行销售等方式。下属的锻铸、液压环控主力企业均经历了50年以上的发展历程,在技术、人才、管理等方面积累了丰富的经验,产品的质量和服务一直以来得到了客户的高度认可,在行业中具备较强的影响力。其中:液压环控业务的产品为液压泵/

马达、热交换器，主要涉及工程机械、农业机械、能源设备、医疗设备、专用装备等行业，从工程机械行业经营数据分析：

1. 新增需求：基础建设投资拉动

我国固定资产投资持续增长，混凝土机械作为工程机械核心，工程机械需求旺盛，基础设施建设投资加大，总体呈正相关的关系。

2018 年 10 月，国务院发布《关于保持基础设施领域补短板力度的指导意见》，2019 年我国基建投资保持在 6-7%，基建投资增速回升的幅度较为平缓。同时根据我国山区分布较多的复杂地理环境和中西部基础设施发展不平衡的现状以及大型重点工程建设周期较长等因素，基建投资未来 5 年将呈现增长态势。

2. 更新换代需求：工程机械进入更新淘汰期

挖掘机、装载机等主流机械产品的使用年限为 10 年左右，上一轮工程机械销售高峰(2008 年-2011 年)售出的机械将在未来 3 年内陆续进入更新淘汰期，仅上一周期售出并迎来淘汰期的挖掘机就多达 50 余万台。因环保政策趋严，2018 年 8 月生态环境部发布《非道路移动机械污染防治技术政策》，要求柴油动力的非道路移动机械在 2020 年达到国四排放水平，将带来较大规模的工程机械更新换代需求。

## 航空、船舶、铁路运输设备制造相关行业经营性信息分析

## 1 报告期内公司订单情况

适用不适用

## 2 高附加值船舶情况

适用不适用

## 3 报告期内盈利情况

适用不适用

单位：万元币种：人民币

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	毛利率比上 年增减(%)
液压环控 行业	154,357.12	119,247.42	22.75	13.13	19.16	减少 3.91 个 百分点
锻造行业	429,329.28	312,327.26	27.25	11.54	11.63	减少 0.06 个 百分点

说明：本表中营业收入、营业成本、毛利率均为主营业务数据。

## 4 报告期内占公司主营业务收入 10%以上业务的情况

适用不适用

项目	零部件	
	产量	销量
锻造产品(吨)	73,536.07	68,700.72
液压泵(台/套)	72,780	76,686
散热器(台/套)	291,234	281,926

## 5 报告期内修理改装业务情况

适用不适用

## 6 重大项目

适用不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用√不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用√不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用□不适用

单位：万元

编号	项目名称	项目地点	项目内容	投资总额	其中：自有资金	开工年月	截至上年底完成投资	本年累计完成投资额	项目进度描述
1	贵州永红换热冷却技术有限公司生产能力扩充建设项目	贵州省贵阳	新增土地27581平方米，新增建筑面积约20246平方米，新增设备28台（套），通过本项目建设，形成新增年产各类高端装备热交换设备237455套的生产能力。	6,000	6,000	2018年7月	304	3,321	项目已经完成主体验收，各建筑单体正在进行装修，生产设备完成大部分购买，实际完成投资额3321万元，占总投资55.35%。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用□不适用

报告期内，因西安三角防务股份有限公司 2019 年 5 月 21 日上市交易，公司将截至 2019 年 12 月 31 日所持的该公司 1,000 万股股票，按照公允价值重新计量后公允价值为 317,600,000.00 元，公允价值变动额 307,600,000.00 元计入其他综合收益。

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用√不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用□不适用

### 1. 锻铸业务板块主要子公司经营情况分析：

该业务板块由 5 家全资和控股子公司组成，报告期内主要子公司具体情况如下：

#### （1）陕西宏远航空锻造有限责任公司

报告期内，宏远公司的注册资本为 39,831.42 万元，总资产 408,482.82 万元，净资产 156,547.84 万元；实现营业收入 188,514.11 万元，同比增长 9.49%，利润总额 18,769.37 万元，同比增长 0.52%。

报告期内，宏远公司在军用市场批产型号需求持续增长，国内民机 ARJ21 实现批产交付；国际民航市场中斩获赛峰 A320T 型锻件订单，2020 年进行首件认证；空客项目近两年新开发的 9 项钛合金新品均已开始批产。此外，通过技术创新，狠抓新品研发、产品质量和交付节点，获得用户的信任，与赛峰、空客、波音、METTIS、霍尼韦尔等国际知名航空公司建立了良好的合作关系。2019 年公司外贸市场的开发主要围绕波音、空客等新机型；米尼比钛合金件；赛峰起落架锻件；霍尼韦尔国内转移及发动机转动件等项目开展。

#### （2）贵州安大航空锻造有限责任公司

报告期内，安大公司的注册资本为 46,895.55 万元，总资产 366,940.69 万元，净资产 154,248.99 万元，实现营业收入 166,063.45 万元，同比增长 12.94%，利润总额 19,314.99 万元，同比增长 13%。

报告期内，安大公司围绕航空大型环件和盘件，积极开展国际转包业务，国际民用航空产业经过多年的培育，已经得到国外客户的认可，获得国际新型发动机配套订货，进入上升期，采购量逐年增加。

#### （3）江西景航航空锻铸有限公司

报告期内，景航公司的注册资本为 18,100 万元，总资产 88,190.19 万元，净资产 46,206.29 万元；实现营业收入 52,967.12 万元，同比增长 25.84%，利润总额 7,071.24 万元，同比增长 67.32%。

报告期内，景航公司的军品业务以巩固存量市场，扩大增量份额为指引，采取高品质、低成本策略，紧紧围绕集团公司的供应商评价体系，以交付快、质量好、服务优赢取市场。民用航空产品继续拓展国内航空民品业务，借助已经取得的 Nadcap 资质，以航空中、小锻件产品为核心，

积极拓展航空配套领域，巩固和扩大煤机、高铁等新兴产业市场，力争 2020 年实现国际航空市场的转包业务“零”的突破。

## 2. 液压环空业务板块主要子公司经营情况分析：

该业务板块由 3 家全资和控股子公司组成，报告期内主要子公司具体情况如下：

### （1）中航力源液压股份有限公司

报告期内，力源公司的注册资本为 66,000 万元，总资产 215,665.3 万元，净资产 103,792.51 万元；实现营业收入 75,756.13 万元，同比增长 8.77%，实现利润总额-9,645.33 万元，同比减亏 1240.59 万元。

报告期内，力源公司军用航空产业交付能力持续提升，航天产品月产达到 350 台套，全年订单交付率达到 94%，有效满足了主机需求；民品业务方面进行整合，建立了以苏州公司为平台的民品液压件经营管理中心，实现“两省四地”协同发展。在此基础上，民品瞄准徐工、中联等主机大客户，一方面紧抓传统汽车起重机和履带式起重机市场，营业收入高于主机市场整体的增幅。另一方面，持续推进“两高一大大”战略，高附加值非开挖机械市场销售收入也实现了新的突破。

### （2）贵州永红航空机械有限责任公司

报告期内，永红公司的注册资本为 26,760.49 万元，总资产 117,373.82 万元，净资产 66,807.26 万元；实现营业收入 84,103.65 万元，同比增长 11.76%，利润总额 8,105.77 元，同比增长 23.8%。

报告期内，永红公司在军品市场聚焦客户需求、加强新品开发，航空军品实现稳中有升，空气-滑油散热器、风机均获得首批研制合同；国内市场，永红目前已经成功配套远景能源，中国海装，实现了产品的批量供货，高澜正积极合作开发中国国内最大的风电厂商金风科技，目前 8MW 风机项目已成功送样；国际市场，与战略合作伙伴瑞典瑞迈公司合作，在风电领域，在成功配套维斯塔斯的基础上，再度携手又成功进入了西门子歌美飒，德国的（Nordex）恩德能源，GE 能源。

## （八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用□不适用

##### 1. 政策环境及行业发展需求

“十三五”期间，国家明确将高端装备制造作为战略新兴产业，并出台了加快振兴装备制造业的政策，支持锻铸件、基础部件、特种原材料配套产品的技术水平提升；国家中长期科学和技术发展规划纲要中提出重点研究开发重大装备所需关键基础件的核心技术，开发大型及特殊材料零部件成形及加工技术，推进重大专项实施；国防科技工业发展规划中将先进制造工艺作为制约武器装备发展的瓶颈之一重点突破，并强调加快共性制造技术的推广。

中国提出建设“一带一路”的战略构想，对经济发展将实现新的推动，拉动国内产品的出口，尤其是高端装备出口，为国内的装备制造业发展提供了机遇。“中国制造 2025”的战略构想，进一步明确推动装备制造业将向智能化转型升级，依靠科技创新、降低能源消耗、减少环境污染、提高经济效益、提升竞争能力、进而实现可持续发展。国家“十三五”规划明确了发展装备制造等战略和新兴产业。

“十三五”乃至“十四五”期间，航空武器装备规模交付与新装备研制将进入新的高峰期，航空防务产品制造业具有稳定的市场空间。国内航空运输市场预计将保持年均 8% 的增长，通用航空市场潜力将被进一步释放，公务机市场复苏，民用领域对直升机的需求飞跃式增长。根据空客公司发布的最新全球市场预测，未来 20 年（2016-2035 年），全球航空客运量年均增长率为 4.5%，需要新增超过 33000 架 100 座级以上飞机（其中包括 32425 架客机和 645 架业载 10 吨以上的货机），总价值约 5.2 万亿美元。到 2035 年，全球客机和货机机队总数将由现在的 19500 架增长一倍，达到约 40000 架。未来 20 年，大约有 13000 架老旧客货机将由燃油效率更高的新飞机替代。（数据来源：空客网站）

上述政策环境及行业发展需求为公司主营业务的增长带来了新的机遇和动能。

##### 2. 行业现状及发展趋势

(1) 锻铸产业专业化整合、产业链延伸、产品向高端精密化转型是发展趋势

随着中国经济建设的发展，国内锻铸产业在全球的发展速度最快，市场容量巨大。但国内锻铸行业集中度较低，专业化程度不高，行业竞争激烈，专业化整合是行业的发展趋势。同时，特种材料锻铸企业与国外相比主要集中在加工成形环节，不具备产业链的整体优势，受上游原材料和下游客户双重挤压，产业链的延伸、产品向高端精密化转型是大势所趋。

(2) 液压及热交换器产业升级势在必行

在高铁、公路等基础设施及农业现代化建设的带动下，市场对工程、农用机械的需求将会持续增加，液压基础件和热交换器产品将拥有长期、稳定的市场。但当前行业投资过剩，竞争激烈，高端市场被国外先进企业占据，特别是供给侧改革的部署要求，促成该产业布局调整和产业升级势在必行且“时不我待”，替代进口、系统集成、机电一体化已经成为产业发展的趋势。

从目前看，公司各项业务所属行业的竞争格局未发生大的变化，未出现对公司未来经营业绩和盈利能力影响较大的因素。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

### 1. 指导思想

中航重机全面贯彻落实航空工业集团“一心、两融、三力、五化”的新时代发展战略，坚持服务国防与发展经济相协调，以聚焦核心产业、价值创造为根本，以依靠技术创新和能力建设打造核心竞争力为主线，以推进管理模式、商业模式、体制机制创新以及产业合理布局为保障，以发展存量为基础、拓展增量为重点，奠定在航空工业的专业化平台核心地位，在全球市场形成航空工业领先创新力、先进文化力和卓越竞争力，推进锻造、铸造、液压、热交换器等各项业务可持续发展。

### 2. 公司愿景

中航重机未来将向国际先进企业看齐，首先要聚焦主业，整合相关资源，做强做优做大，最终发展成为国内领先、全球化的企业。

公司的愿景是“成为全球高端装备基础产业的优秀服务商”，即通过大力发展与高端装备相关的锻造、铸造、液压、热交换器等产业，为全球客户提供优质的产品与服务。

### 3.业务发展定位

#### （1）锻铸业务

锻铸件成形制造产业以高端特种材料锻件、铸件制造为核心，对内部资源进行整合，形成对技术、市场的统筹能力，增强协同效应，通过统筹增强技术创新能力，提升市场竞争力。在此基础上通过整合国内外相关资源，做强做优做大，提升锻铸产业的竞争力和行业控制力。整合航空系统内外部锻铸产业在生产、市场、技术、人才、管理等方面的相关资源，通过上下游延伸形成锻铸产业链布局，向“原材料-成形-加工”方向转型升级，从而提高锻铸业务整体的核心竞争能力，成为高端锻造、铸造、增材制造的整体解决方案服务商。立足大国防，打造中国航空锻铸业务的主要平台，实现国内特种材料锻铸行业的统领和主导地位。同时，通过品牌的塑造，国际化业务的拓展，积极融入世界航空产业链。

#### （2）液压环控业务

液压环控业务以航空航天为基础，向船舶、兵器、电子等领域拓展，实现全军工行业配套；发挥军工技术优势，坚持军民融合，开拓国内外高端民品市场；提升技术研发能力，民品着力替代进口，推进产品升级换代。把航空产品做精，非航空民品在立足国内市场领先的基础上加快开拓国际市场，成为“国内领先、国际知名”的基础件服务商。

#### （三） 经营计划

适用 不适用

收入计划(亿元)

62

利润总额目标（亿元）

4.1

#### (四) 可能面对的风险

√适用□不适用

##### 1. 行业风险及对策

近两年世界经济复苏放缓，世界经济增长总体上低于预期，受国际油价下跌、经济结构调整以及结构性改革较缓等因素影响，全球经济下行压力加大，经济增长的不确定性因素增加，外部需求不足；国内经济从高速增长转向中高速增长已成为中国经济新常态，市场走势的不确定性对公司非航空业务的发展带来很大的风险。

对策：做实供给侧改革，进行产品结构调整；对标国际，借助国际合作和配套的机会，对公司现有生产组织模式进行调整；采取适合非航空业务特点的机制体制，降本增效；加大技术研发和创新，提高竞争力；加快国产产品市场开拓，加大国产替代进口进程。

##### 2. 大型锻造设备能力不足风险及对策

公司的锻造业务属于重资产型基础制造领域，随着市场需求的升级换代，对设备能力迅速提升跟进的要求越来越高，从而对公司在大型设备能力建设方面的需求不断增大，否则会对公司保障产品质量尤其是航空产品要求方面成为“瓶颈”，导致市场份额受到冲击乃至被“蚕食”的风险很大。

对策：根据大型锻造设备能力建设项目规划，加快实施购建大型锻造设备的进程，夯实精密锻造核心能力。

##### 3. 资产负债率长期高企风险及对策

为适应市场需求升级换代需要，公司近年来持续对基本建设项目及技术改造项目进行投入，上述投入所需资金主要依赖债务性融资，但公司新产品市场培育具有一定的滞后性，造成资产负债率较高。

对策：在经营上加快新品研发进度，加大市场开拓力度，拓宽融资渠道，加速货款回笼，提高资产周转效率，提升经济运行质量；同时充分发挥公司在资本市场上的融资作用。

(五) 其他

适用不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用不适用

依据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的规定，2009年6月2日，公司召开2008年度股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，明确了现金分红政策。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）及中国证监会贵州监管局关于现金分红政策的有关要求，2012年8月27日，公司召开第四届董事会第二十三次临时会议，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，明确了利润分配基本原则、具体政策、利润分配方案的审议和实施、利润分配政策的变更条件及程序等内容。详见2012年8月28日刊登在中国证券报、上海证券报以及上海证券交易所网站上的《第四届董事会第二十三次临时会议决议公告》（2012-043）。

根据上海证券交易所《上市公司现金分红指引》，2013年3月27日，公司召开第四届董事会第十三次会议，对第四届董事会第二十三次临时会议审议通过的《关于修改<公司章程>的议案》中现金分红政策相关条款进行了进一步补充和修改。详见2013年3月29日刊登在中国证券报、上海证券报以及上海证券交易所网站上的《第四届董事会第十三次会议决议公告》（2013-011）。

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》，2015年6月8日，公司召开第五届董事会第十四次临时会议，审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，补充了利润分

配政策相关条款。详见 2015 年 6 月 9 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站上的《第五届董事会第十四次临时会议决议公告》(2015-040)。

综上所述,公司制订的利润分配政策及其决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定,可以更好地保护投资者特别是中小投资者的利益,利润分配具体政策、利润分配方案的审议和实施、利润分配政策的变更条件及程序合规、透明,独立董事均表示同意。

报告期内,公司严格按照《公司章程》和股东大会决议要求进行现金分红。近三年,公司实施了 2017 年度利润分配,以 2017 年末总股本 778,003,200 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元(含税),共计分配利润 15,560,064.00 元,未分配利润 1,979,392.87 元转入下一年度。公司制定了 2018 年度利润分配预案:以 2018 年末总股本 778,003,200 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.43 元(含税),共计分配利润 33,454,137.60 元,未分配利润 6,683,918.06 元转入下一年度。公司制定了 2019 年度利润分配预案:以 2019 年末总股本 933,603,840 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元(含税),共计分配利润 42,012,172.80 元,未分配利润 318,435,336.22 元转入下一年度。公司连续三年实施现金分红,现金分红具体情况详见下表。

## (二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	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	0	0.45	0	42,012,172.80	275,255,465.74	15.26
2018 年	0	0.43	0	33,454,137.60	333,144,996.67	10.04
2017 年	0	0.20	0	15,560,064.00	164,520,742.66	9.46

2019 年度公司利润分配预案拟进行的现金分红数额为 42,012,172.80 元,占母公司报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率为 35%,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 15.26%,比例未达到《上海证券交易所上市公司现金分红指引》中现金红利总额与当年归属于上市公司股东的净利润之比达到 30%的要求。现就公司 2019 年现金分配总额未达到上述规定的原因,说明如下:中航重机主要从事锻铸、液压和热交换器业务,属于高端装备制造业,处于产业链的前端和中端,生产资金投入大,周转较慢,大部分资金集中在下半年回收,造成经

营资金压力较大。公司是典型的资本密集型和技术密集型企业，近年来，随着配套行业的快速发展及产品升级换代步伐的不断加快，对公司产品在性能、技术、质量等方面都提出了更高的要求。为应对市场变化及竞争需要，公司在新品研发、材料研究、管理创新和技术改造等方面，需要持续加大资金投入。公司 2019 年利润分配预案是在保证公司正常资金需求的前提下，基于公司当前的财务状况、充分考虑公司现阶段经营与长期发展需要而做出的，留存利润是为了满足公司未来持续发展需要，将更有利于公司价值提升，回报股东。因此，本次利润分配预案体现了公司与全体股东分享公司成长的经营成果的原则，不存在损害股东尤其是中小股东利益的情形。

公司计划将 2019 年度留存的部分未分配利润一方面将用于补充业务发展需要的部分资本性投入，另一方面也将用于补充营运资金等日常经营资金需求，从而进一步支持公司主业发展，满足公司生产经营需要，保障公司稳健经营和持续稳定发展。今后，公司将一如既往地重视以现金分红形式对投资者进行回报，严格按照相关法律法规和《公司章程》等规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，从有利于公司长远发展和投资者最大化回报的角度出发，积极履行公司的利润分配政策，与广大投资者共享公司发展的成果。

### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

### (四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明

								下一步计划
与股改相关的承诺	解决关联交易	贵州金江航空液压有限责任公司	不利用大股东的决策和控制优势，通过任何方式违规占用上市公司资金，不从事任何损害上市公司及上市公司其他股东利益的行为、规范与上市公司之间的关联交易行为，遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的有关规定，遵循公平、公正、公开、等价有偿的原则，严格按上市公司章程及上市公司《关联交易管理办法》的有关规定执行，杜绝资金占用的发生。	2006-5-8，期限为长期	否	是	无	无
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	原中国航空工业第一集团公司、中国贵州航空工业（集团）有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司、中航投资有限公司、贵州金江航空液压有限责任公司	为规避原中国一航（实际控制人）下属企业与上市公司存在的现实的以及将来可能发生的潜在竞争关系，中国一航和各发行对象已出具承诺函，承诺“只要本公司继续作为上市公司的实际控制人（或股东），上市公司及各下属全资或控股子公司（不包括上市公司及其附属企业）在民品业务方面不从事对上市公司及上市公司附属企业有实质性竞争的业务或活动。如本公司及下属全资或控股子公司（不包括上市公司及其附属企业）将来经营的民品业务与上市公司及其附属企业形成实质性竞争，本公司同意上市公司有权收购本公司及下属全资或控股子公司与该等民品业务有关的资产，或本公司在下属全资或控股子公司中的全部股权，以消除实质性同业竞争”。针对军品方面存在的同	2007-5-12，期限为长期	否	是	无	无

			业竞争，原中国一航承诺“将在行业发展规划等方面根据国家的规定进行适当安排，以避免本公司在本次交易后与上市公司及下属全资或控股子公司之间在军品业务方面的实质性的竞争”。					
解决同业竞争	原中国航空工业第一集团公司、中国贵州航空工业（集团）有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司、中航投资有限公司、贵州金江航空液压有限责任公司	（1）业务方面，保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，并具有面向市场的自主经营能力。（2）人员方面，保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在金江公司、贵航集团、中国一航（实际控制人）及其全资附属企业或控股公司（除上市公司之外）担任除董事之外的其他职务，保证上市公司的劳动、人事及工资管理与金江公司、贵航集团、中国一航之间完全独立。（3）资产方面，保证上市公司具有独立的住所；资产独立完整；保证不存在资金、资产被金江公司、贵航集团、中国一航占用的情形。（4）机构方面，保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与金江公司、贵航集团、中国一航的机构完全分开。（5）财务方面，保证上市公司具有独立的银行账户；依法独立纳税；具有独立的财务部门和独立的财务核算体系，建立规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度；保证上市公司的财务人员不在金江公司、贵航集团、中国一航兼职；保证上市公司能够独立作出财务决策，资金使用不受金江公司、贵航集团、中国一航的干预。	2007-5-12，期限为长期	否	是	无	无	
与再融资	解决同	原中国航	（1）关于消除同类资产或相近业务方	2008-4-3，	否	是	无	无

相关的承诺	业竞争	空工业第一集团公司	<p>面的同业竞争的承诺：中国一航将按专业化整合、产业化发展的原则，将其控制的与本次资产注入后与上市公司业务相同或相近的资产，即燃气轮机成套、航空锻件、换热器、液压泵和液压马达等业务相关资产，在条件成熟后逐步注入上市公司，并保证不再寻求以任何方式进入其他上市公司，或者参与首发上市。（2）关于消除民品业务方面的同业竞争的承诺：中国一航及各下属全资或控股子公司（不包括上市公司及其附属企业）在民品业务方面不从事对上市公司及其附属企业有实质性竞争的业务或活动。如中国一航及下属全资或控股子公司（不包括上市公司及其附属企业）将来经营的民品业务与上市公司及其附属企业形成实质性竞争，中国一航同意上市公司有权收购中国一航下属全资或控股子公司与该等民品业务有关的资产，或中国一航在下属全资或控股子公司中的全部股权，以消除实质性同业竞争。（3）关于消除军品业务方面的同业竞争的承诺：在行业发展规划等方面根据国家的规定进行适当安排，以避免上市公司在本次交易后与中国一航下属全资或控股子公司之间在军品业务方面的实质性的竞争。</p>	期限为长期				
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国航空工业集团有限公司	<p>（1）航空工业集团及其控股或实际控制的子公司（不包括中航重机及其控股或实际控制的企业，下同）与中航重机及其控股或实际控制的企业不存在同业竞争。</p> <p>（2）保证于本承诺函有效期内行业发</p>	2019-2-25，期限为长期	否	是	无	无

			<p>展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，避免航空工业集团及其控股或实际控制的子公司对中航重机及其控股或实际控制的企业主营业务构成同业竞争。</p> <p>(3) 保证于本承诺函有效期内促使本公司及其控股或实际控制的子公司不从事与中航重机及其控股或实际控制的企业的主营业务相竞争的活动。</p> <p>(4) 根据航空工业集团、中航重机的整体发展战略以及其控股或实际控制的子公司的自身情况，于本承诺函有效期内，如因实施的重组或并购或中航重机及其控股或实际控制的企业新增业务开展等行为导致航空工业集团及其控股或实际控制的子公司与中航重机及其控股或实际控制的企业形成竞争的业务，航空工业集团同意在条件许可的前提下，以有利于中航重机的利益为原则，采取资产处置、股权转让或将新业务机会赋予中航重机及其控股或实际控制的企业等方式消除同业竞争。</p>					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	<p>(1) 截至本承诺函出具之日，本公司及贵航集团控股或实际控制的子公司（不包括中航重机及其控股或实际控制的企业，下同）与中航重机及其控股或实际控制的企业不存在同业竞争。</p> <p>(2) 保证于本承诺函有效期内行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，避免贵航集团及其控股或实际控制的子公司对中航重机及其控股或实际控制的企业主营业务构成同业竞争。</p> <p>(3) 保证于本承诺函有效期内促使贵航</p>	2019-2-25， 期限为长期	否	是	无	无

			<p>集团及其控股或实际控制的子公司不从事与中航重机及其控股或实际控制的企业的主营业务相竞争的活动。</p> <p>(4) 根据贵航集团、中航重机的整体发展战略以及本公司控股或实际控制的子公司的自身情况,于本承诺函有效期内,如因实施的重组或并购或中航重机及其控股或实际控制的企业新增业务开展等行为导致贵航集团及其控股或实际控制的子公司与中航重机及其控股或实际控制的企业形成竞争的业务,本公司同意在条件许可的前提下,以有利于中航重机的利益为原则,采取资产处置、股权转让或将新业务机会赋予中航重机及其控股或实际控制的企业等方式消除同业竞争。</p>					
与再融资相关的承诺	解决关联交易	中国航空工业集团有限公司	<p>(1) 将规范管理航空工业集团及其控股或实际控制的子公司与中航重机之间的关联交易。对于确有必要发生的关联交易,将遵循公开、公平、公正的原则,以公允、合理的交易价格进行,并根据有关法律、法规和规范性文件以及中航重机公司章程的相关规定督促中航重机严格履行关联交易的决策程序、履行信息披露义务和办理有关审批程序。</p> <p>(2) 航空工业集团不会利用对中航重机的控制地位做出损害中航重机、中航重机其他股东特别是中小股东合法权益的关联交易行为。</p>	2019-2-25, 期限为长期	否	是	无	无
与再融资相关的承诺	解决关联交易	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	<p>(1) 本公司将规范管理本公司及本公司控股或实际控制的子公司与中航重机之间的关联交易。对于确有必要发生的关联交易,将遵循公开、公平、公正的原</p>	2019-2-25, 期限为长期	否	是	无	无

		司	<p>则，以公允、合理的交易价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件以及中航重机公司章程的相关规定督促中航重机严格履行关联交易的决策程序、履行信息披露义务和办理有关审批程序。</p> <p>(2) 本公司不会利用对中航重机的控股地位做出损害中航重机、中航重机其他股东特别是中小股东合法权益的关联交易行为。</p>					
其他承诺	股份限售	公司的董事、监事、高级管理人员	<p>(1) 自承诺函出具之日起，自愿承诺所持中航重机股份的锁定期为 24 个月，在此期间，不转让或者委托他人管理直接和间接持有的中航重机股份，也不由公司回购该等股份。(2) 如公司发生送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，新增股份数亦需在此期间内自动锁定。(3) 除前述承诺外，还需依据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定就所持股份的增、减持行为依法、及时向上市公司履行通知、备案、公告等义务。</p>	2019-3-11， 24 个月	是	是	无	无

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

项目名称	投资总额（单位：万元）	项目实际投入金额（万元）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	原因分析	下一步措施
西安新区先进锻造产业基地建设项目	139216	44435.06	2024	0	否	项目尚处于建设阶段	按照投资计划，加快项目建设推进。
民用航空环形锻件生产线建设项目	45000	16786.43	2024	0	否	项目尚处于建设阶段	按照投资计划，加快项目建设推进。
国家重点装备关键液压基础件配套生产能力建设项目	30364	12225.42	2023	0	否	项目尚处于建设阶段	按照投资计划，加快项目建设推进。
军民两用航空高效热交换器及集成生产能力建设项目	6980	1299.65	2023	0	否	项目尚处于建设阶段	按照投资计划，加快项目建设推进。

### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告	期末余额	预计	清偿		报告	清欠	清欠	清欠

	期内 发生 额		偿还 方式	时间	占用、 期末归 还的总 金额	期内 清欠 总额	方式	金额	时间 (月 份)	
	101,043,703.67	-	101,043,703.67	-	-	0.00	0.00	其它	0.00	-
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序	<p>上述款项形成时,世新公司为公司的控股子公司,上述往来款项为中航重机内部往来款项,中航重机按内部制度履行了相应的决策程序。</p> <p>2018 年 12 月 5 日,公司召开第六届董事会第五次临时会议,审议通过《关于拟转让中航世新燃气轮机股份有限公司股份暨关联交易的议案》。</p> <p>2018 年 12 月 26 日,公司召开了 2018 年第二次临时股东大会,审议通过了上述议案。</p> <p>2018 年 12 月 28 日,中国航空工业集团有限公司出具《关于对协议转让中航世新燃气轮机股份有限公司部分股权无异议的函》(航空资本[2018]1431 号),同意本次股权转让,同日办理完毕股权过户手续。</p>									
报告期内新增非经营性资金占用的原因	无									
导致新增资金占用的责任人	无									
报告期末尚未完成清欠工作的原因	<p>世新公司于 2019 年 12 月初向北京市第一中级人民法院申请了破产重整。2020 年 3 月 17 日,北京市第一中级人民法院出具了(2019)京 01 破申 52 号《决定书》,决定受理中航世新重整申请,目前世新公司正处于重整过程中,法院已指定破产重整管理人开展后续工作,该款项转变为非关联方的应收款项。</p>									
已采取的清欠措施	向世新公司临时管理人申报债权。									
预计完成清欠的时间	世新公司重整结束时。									
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明	无									

#### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》。

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会决议	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 1,503,497,430.21 元，“应收账款”上年年末余额 3,162,149,149.84 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 1,090,889,088.88 元，“应付账款”上年年末余额 2,467,212,120.77 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 57,000,000.00 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付账款”上年年末余额 1,400.00 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）。财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年

初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
<p>(1) 将原在“可供出售金融资产”核算的股权投资分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表项目列示为“其他权益工具投资”；将原在“可供出售金融资产-减值准备”列示的股权投资减值准备，在“其他综合收益”列示，同时调整对应的留存收益。</p>	董事会决议	<p>“可供出售金融资产”：年初减少 12,150,000.00 元；</p> <p>“其他权益工具投资”：年初增加 12,150,000.00 元；</p> <p>“未分配利润”：年初增加 355,676,418.50 元；</p> <p>“其他综合收益”：年初减少 355,676,418.50 元。</p>	<p>“未分配利润”：年初增加 245,730,000.00 元；</p> <p>“其他综合收益”：年初减少 245,730,000.00 元。</p>
<p>(2) 原归类为“以摊余成本计量的金融资产”的部分应收款项，调整为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。</p>	董事会决议	<p>应收票据：年初减少 243,008,588.97 元；</p> <p>应收款项融资：年初增加 243,008,588.97 元。</p>	

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)：财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)：财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,210,000
境内会计师事务所审计年限	2 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	470,000.00

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于聘任 2019 年度审计机构的议案》，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。此议案已经 2020 年第一次临时股东大会审议批准。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用√不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用√不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用√不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用√不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项□本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

□适用√不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉(被申 请)方	承担 连带 责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼 (仲裁) 基本情 况	诉讼(仲裁) 涉及金额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼(仲裁)进展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况
中航特 材工业 (西安)有	陕西宏远 航空锻造 有限责任 公司、抚	无	诉讼	请求撤 销个别 清偿行 为纠纷	53,790,000	否	2019年11月1日, 陕西省西安市中级 人民法院作出一审 判决,驳回破产管	---	---

限公司 破产管 理人	顺特殊钢 股份有限 公司						理人的诉讼请求。 目前破产管理人提 起了上诉。		
中航特 材工业 （西 安）有 限公司 破产管 理人	陕西宏远 航空锻造 有限责任 公司、宝 鸡钛业股 份有限公 司	无	诉讼	请求撤 销个别 清偿行 为纠纷	44,000,000	否	2019 年 11 月 1 日， 陕西省西安市中级 人民法院作出一审 判决，驳回破产管 理人的诉讼请求。 目前破产管理人提 起了上诉。	---	---
中航特 材工业 （西 安）有 限公司 破产管 理人	陕西宏远 航空锻造 有限责任 公司、宝 钢特钢有 限公司	无	诉讼	请求撤 销个别 清偿行 为纠纷	15,520,000	否	2019 年 11 月 1 日， 陕西省西安市中级 人民法院作出一审 判决，驳回破产管 理人的诉讼请求。 目前破产管理人提 起了上诉。	---	---
中航特 材工业 （西 安）有 限公司 破产管 理人	贵州安大 航空锻造 有限公 司、抚顺 特殊钢股 份有限公 司	无	诉讼	请求撤 销个别 清偿行 为纠纷	21,600,000	否	2019 年 11 月 1 日， 陕西省西安市中级 人民法院作出一审 判决，驳回破产管 理人的诉讼请求。 目前破产管理人提 起了上诉。	---	---

注：鉴于特材公司申请破产前，为公司子公司宏远公司、安大公司表中涉诉子公司采购材料，形成“供应商—特材公司—涉诉子公司”的供货及债权债务链条，根据特材公司与上述涉诉子公司以及供应商签署的债权债务转让协议，特材公司将其对供应商的相关债务转为由各涉诉子公司直接向供应商支付。因此，上述撤销之诉的结果不会增加涉诉子公司的债务负担，对公司的财务状况不产生实质影响。

**(三) 其他说明**

□适用√不适用

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

√适用□不适用

公司监事李杨因违规买卖公司股票于 2019 年 7 月 23 日收到了上海证券交易所纪律处分决定书《关于对中航重机股份有限公司时任监事李杨予以通报批评的决定》((2019) 52 号), 于 2019 年 12 月收到中国证券监督管理委员会贵州监管局《关于对李杨采取出具警示函措施的决定》([2019]9 号)。监事李杨已经将违规收入上缴公司财务, 公司董事、监事、高级管理人员均作出了有关买卖股票的承诺, 同时, 董事会已提醒公司董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东必须严格遵守相关法律法规, 避免此类情况再次出现。

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用□不适用

报告期内, 公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

√适用□不适用

事项概述	查询索引
中航重机制定了股权激励计划	《中航重机 A 股限制性股票长期激励计划(草案)》及其摘要公告(2019-053)、《关于中航重机 A 股限制性股票激励计划(第一期)(草案)》及其摘要公告(2019-054)、《中航重机股份有限公司 A 股限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《中航重机股份有限公司股权激励管理办法》

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用不适用

其他说明

适用不适用

员工持股计划情况

适用不适用

其他激励措施

适用不适用

## 十四、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用不适用

单位：元

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
航空工业所属公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品及提供劳务	部批价或协议价		1,662,252,136.65	27.77	现金		
航空工业所属公司	集团兄弟公司	购买商品	采购商品及接受劳务	国家定价或市场价\协议价		714,145,347.46	19.86	现金		

航空工业所属公司	集团兄弟公司	其它流出	房屋及设备租赁费、物业费	协议价		9,650,265.20	100.00	现金		
航空工业所属公司	集团兄弟公司	借款	借款余额			874,500,000.00	27.66	现金		
中航财务公司	集团兄弟公司	存款	存款余额			1,042,452,466.32	38.99	现金		
中航财务公司	集团兄弟公司	其它流出	借款利息支出	人民银行同期贷款利率		34,777,640.59	23.52	现金		
中航财务公司	集团兄弟公司	无追保理	应收账款无追保理	协议价		119,544,934.00	100	现金		
合计				/	/	4,457,322,790.22		/	/	/
大额销货退回的详细情况						无				
关联交易的说明						无				

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
中航网联国际物流有限公司	集团兄弟公司	股权转让	股权转让	评估价	2,150,000.00	2,070,651.72	2,070,651.72	现金	-79,348.28	处置损益-79,348.28元确认减少其他综合收益，并在处置结束终止确认该权益工具投资时，将该-79,348.28元从其他综合收益转入留存收益	无

## 资产收购、出售发生的关联交易说明

报告期内，公司的子公司陕西宏远航空锻造有限责任公司将期初持有的对中航网联国际物流有限公司的股权投资处置，该项投资成本为 2,150,000.00 元，原持股比例为 8%，根据被投资单位的评估值，处置价款为 2,070,651.72 元，公司将处置损益-79,348.28 元确认减少其他综合收益，并在处置结束终止确认该权益工具投资时，将该-79,348.28 元从其他综合收益转入留存收益。

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国航空工业集团有限公司	中航重机	股权托管		2018-08-21	---		本次股权托管的托管费用为标的股权对应的年度现金分红金额（税后）的 30%，若对应年度万航公司不实施现金分红或分红金额（税后）的 30% 低于人民币 50 万元，则委托方向受托方支付人民币 50 万元作为托管费用。		是	控股股东

## 托管情况说明

托管收益计算：对应的万航公司年度现金分红金额（税后）的 30%，若对应年度万航公司不实施现金分红或分红金额（税后）的 30% 低于人民币 50 万元，则委托方向受托方支付人民币 50 万元作为托管费用。

2018 年 8 月 20 日，公司第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于航空工业集团公司将万航公司 49% 股权委托中航重机托管的议案》，详见公告 2018-036

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中航重机股份有限公司	公司本部	金州（包头）可再生能源有限公司	27,720,000.00	2016-03-31	2016-03-31	2031-03-31	连带责任担保	否	否		是	是	集团兄弟公司
中航重机股份有限公司	公司本部	金州（包头）可再生能源有限公司	34,650,000.00	2016-03-31	2016-03-31	2031-03-31	连带责任担保	否	否		是	是	集团兄弟公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						-177,133,302.3							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						62,370,000.00							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						-127,283,783.32							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						366,991,349.96							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						429,361,349.96							
担保总额占公司净资产的比例(%)						6.58							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						62,370,000.00							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担													

保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	62,370,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司2015年10月15日和11月5日, 与原控股公司-新能源公司下属子公司金州(包头)可再生能源有限公司签订的《保证合同》, 于2019年2月解除; 2016年3月31日与金州(包头)可再生能源有限公司签订的两份《保证合同》, 2019年7月9日, 公司与新能源公司签订了《中航重机股份有限公司与中国航空工业新能源投资有限公司之反担保协议》, 双方约定由新能源公司为公司前述担保行为提供反担保。

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有	-207,795,900	490,000,000	

## 其他情况

□适用√不适用

## (2) 单项委托贷款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
中国建设银行贵阳河滨	流贷	200,000,000	2018/8/10	2020/8/10	自有	生产经营		4.15%	8,300,000	8,300,000	正常	是	是	

支行													
中国建设银行贵阳河滨支行	流贷	10,000,000	2019/10/21	2020/10/21	自有	生产经营		4.35%	435,000	435,000	正常	是	是
中国建设银行贵阳河滨支行	流贷	10,000,000	2019/10/26	2020/10/26	自有	生产经营		4.35%	435,000	435,000	正常	是	是
中国工商银行贵	流贷	185,000,000	2018/8/6	2020/8/6	自有	生产经营		4.9875%	9,226,875	9,226,875	正常	是	是

阳南明支行													
中国工商银行贵阳南明支行	流贷	50,000,000	2019/7/25	2020/7/24	自有	生产经营	4.79%	2,395,000	2,395,000	正常	是	是	
中航工业财务公司	流贷	5,000,000	2019/3/30	2020/3/30	自有	生产经营	4.79%	239,500	239,500	正常	是	是	
中航工业财务公司	流贷	10,000,000	2019/10/16	2020/10/9	自有	生产经营	4.79%	479,000	479,000	正常	是	是	

中航工业财务公司	流贷	20,000,000	2019/7/26	2020/7/26	自有	生产经营	4.35%	337,421.39	337,421.39	正常	是	是
----------	----	------------	-----------	-----------	----	------	-------	------------	------------	----	---	---

### 其他情况

适用 不适用

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

### 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2019 年，是打赢脱贫攻坚战极为关键的一年，完成定点扶贫工作党中央和航空工业集团党组交给中航重机的一项重大政治任务，中航重机以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习习近平总书记关于扶贫工作的重要论述，按照贵州省政府和中国航空工业集团有限公司国家定点扶贫工作三年滚动计划安排和具体部署，坚持“举全公司之力精准施策”的思路，坚持“各单位积极参与”的机制，注重志智双扶，着力提升“造血”能力，确保完成各项扶贫工作任务，为打赢脱贫攻坚战、实施乡村振兴战略打好基础。

## 2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

2019 年，中航重机作为航空工业定点扶贫贵州省关岭县工作组的组长单位，全面统筹、着力谋划关岭县工作组 2019 年定点扶贫工作，制定并下发《关岭县航空工业定点扶贫工作 2019 年扶贫工作计划》和《关于关岭县定点扶贫工作组开展党建结对帮扶工作的通知》，明确重点工作思路和工作目标，通过选派扶贫干部、驻村第一书记、支教志愿者等方式，按照“帮扶对象精准、项目安排精准、资金使用精准、措施到户精准、干部选派精准、脱贫成效精准”的原则，全面推进产业、文化、教育、劳动力、消费、医疗、党建等 7 个方面的帮扶工作，在“造血”式扶贫上下功夫，发挥行业优势、开展精准帮扶，一年来，较好完成了定点扶贫责任书指标任务，取得了一定成效。2020 年初，新冠肺炎疫情爆发，为支援湖北省荆门市的航空企业抗击疫情，中航重机积极响应上级号召，及时行动，第一时间安排了派驻定点扶贫县——关岭县的挂职干部采订了价值 5.6 万元共计 12 吨的关岭当地农产品，紧急驰援在鄂地区的中国特种飞行器研究所抗击新冠肺炎疫情。既帮助了关岭县的脱贫攻坚工作，也体现了“一方有难、八方支援”的航空工业大家庭的温暖，为在鄂航空工业企业打赢疫情防控阻击战提供了有力支持和保障。

## 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	173.33
2.物资折款	18.64
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1,399
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	4.5
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1,399
2.转移就业脱贫	
2.2 职业技能培训人数（人/次）	426
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	22
3.易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	11
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	4.12
4.2 资助贫困学生人数（人）	64
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	2.3
5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
8.社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	181.05
9.其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2020 年，公司将继续坚持把扶贫地自身优势与航空工业产业链相结合，做好项目谋划、加强项目管控，强化组织协调，形成扶贫合力，一方面，我们要落实好 2020 年精准扶贫重点工作任务和扶贫工作七大具体举措，不断提高扶贫点当地群众收入，促进地方经济发展，坚决打赢脱贫攻坚战。另一方面，加大募集资金使用管理，推进央企扶贫基金投资项目的实施落地，配合央企扶贫基金进一步做好产业扶贫工作，确保产业扶贫项目建成投产，尽早发挥投资效益。

#### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

自新型冠状病毒感染的肺炎疫情爆发以来，公司高度重视疫情防控，为全面贯彻落实习近平总书记关于坚决打赢新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控阻击战的系列重要指示批示精神和省委、航空工业集团、航空工业通飞公司关于疫情防控工作的部署要求，结合当前疫情防控形势，公司作为航空军工企业，在疫情防控的关键时刻，始终秉承“航空报国、航空强国”的理念，勇于担当，积极作为，主动履行社会责任，全力支持疫情防控工作。公司于 2020 年 2 月决定通过贵州省红十字会向贵州驰援鄂州医疗队捐赠现金人民币 100 万元，全部用于支援抗击新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作。

#### (三) 环境信息情况

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

适用 不适用

##### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

中航重机各子公司环境保护管理组织机构健全，强化了环境保护责任落实。认真贯彻落实国家环境保护相关法律、法规、标准，建立健全了内部环境保护管理制度体系。严格执行建设项目

环境保护“三同时”等管理规定。危险废物执行转移联单制度，委托有危险废物处置资质单位进行处置。贵州安大航空锻造有限责任公司、贵州永红航空机械有限责任公司通过了环境管理体系认证，每年均经过认证机构监督审核。陕西宏远航空锻造有限责任公司、贵州安大航空锻造有限责任公司通过了绿色航空企业达标审核。

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

中航重机所属子公司贵州安大航空锻造有限责任公司 2018 年为安顺市环境保护局公布的重点排污单位，贵州安大航空锻造有限责任公司 2018 年排污信息补充如下：

#### 1. 排放口数量

公司生产厂区生产废水排放口 1 个，办公区域生活废水排放口 1 个。

#### 2. 分布情况

公司东生产厂区和西生产厂区的生产废水在汇集后由一个排口统一排放，办公区域废水经安大污水处理厂处理后排放。

#### 3. 废水排放浓度

公司生产区废水排放浓度为化学需氧量 22mg/L，氨氮 0.3922mg/L；办公区废水排放浓度为化学需氧量 15.5mg/L，氨氮 0.83mg/L。

#### 4. 核定排放总量

公司排污许可证无核定排放总量。

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

报告期内，普通股股份变动如下：

股份类别	本次发行前		本次发行新增	本次发行后	
	股份数量(股)	比例	股份数量(股)	股份数量(股)	比例
一、有限售条件股份	-	-	155,600,640	155,600,640	16.67%
二、无限售条件股份	778,003,200	100.00%	-	778,003,200	83.33%
三、股份总数	778,003,200	100.00%	155,600,640	933,603,840	100.00%

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2018年6月19日，公司召开第六届董事会第三次临时会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》等非公开发行的议案，2019年10月16日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准中航重机股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2019]1851号)，核准公司非公开发行不超过155,600,640股新股。本次非公开发行数量为155,600,640股，于2019年12月6日完成，并于2019年12月18日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管相关事宜，公司总股本为933,603,840股。具体详见《中航重机股份有限公司关于非公开发行股票发行结果暨股本变动的公告》(2019-047)。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

公司计算每股收益所用到的股份数为加权平均数，由于公司此次非公开发行A股股票登记日为2019年12月18日，经计算本年普通股股份变动对公司的每股收益基本无影响；于2019年12月31日，公司每股净资产为6.56元，若不考虑本年普通股股份变动，公司每股净资产为6.21元。

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	0	0	46,893,317	46,893,317	非公开发行限售	2020-12-17
北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	0	0	17,265,354	17,265,354	非公开发行限售	2020-12-17
广东温氏投资有限公司	0	0	15,240,328	15,240,328	非公开发行限售	2020-12-17
中航资本控股股份有限公司	0	0	58,616,647	58,616,647	非公开发行限售	2022-12-17
中航通用飞机有限责任公司	0	0	17,584,994	17,584,994	非公开发行限售	2022-12-17
合计	0	0	155,600,640	155,600,640	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用不适用

单位：股币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行股票	2019-12-6	8.53	155,600,640	2019-12-18		

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用不适用

2018年6月19日，公司召开第六届董事会第三次临时会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》等非公开发行的议案，2019年10月16日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准中航重机股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2019]1851号），核准公司非公开发行不超过155,600,640股新股。向中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司、北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）、广东温氏投资有限公司、中航资本控股股份有限公司、中航通用飞机有限责任公司共5名特定对象非公开发行155,600,640股人民币普通股。截至2019年12月6日，本次非公开发行的5名发行对象已将认购资金全额汇入保荐机构指定账户。截至2019年12月9日止，中航重机已发行人民币普通股155,600,640股，募集资金总额为人民币1,327,273,459.20元，扣除本次发行费用人民币25,730,000.00元，实际募集资金净额为人民币1,301,543,459.20元，其中新增股本人民币155,600,640.00元，新增资本公积人民币1,145,942,819.20元。

## （二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

公司于2019年12月6日向中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司、北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）、广东温氏投资有限公司、中航资本控股股份有限公司、中航通用飞机有限责任公司共5名特定对象非公开发行155,600,640股人民币普通股，公司总股本变为933,603,840股。新增股东中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司持股比例为5.02%、北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）持股比例为1.85%、广东温氏投资有限公司持股比例为1.63%、中航资本控股股份有限公司持股比例为6.28%、中航通用飞机有限责任公司持股比例为1.88%。

公司本次非公开发行实际募集资金净额为人民币1,301,543,459.20元，其中新增股本人民币155,600,640.00元，新增资本公积人民币1,145,942,819.20元，净资产增加1,301,543,459.20元，2019年末资产负债率为54.64%，较年初下降7.15个百分点。

## (三) 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

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	55,917
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	55,641

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
贵州金江航空液压有 限责任公司	0	229,369,200	24.57	0	无	0	国有法人
中国贵州航空工业 (集团) 有限责 任公司	0	64,538,800	6.91	0	无	0	国有法人
中航资本控股股份有 限公司	58,616,647	58,616,647	6.28	58,616,647	无	0	国有法人
中央企业贫困地区产 业投资基金股份有限 公司	46,893,317	46,893,317	5.02	46,893,317	无	0	国有法人
中航通用飞机有限责 任公司	17,584,994	17,584,994	1.88	17,584,994	无	0	国有法人
航发基金管理有限公 司—北京国发航空发 动机产业投资基金中 心(有限合伙)	17,265,354	17,265,354	1.85	17,265,354	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有 限责任公司	0	16,963,500	1.82	0	未知	0	未知

广东温氏投资有限公司	15,240,328	15,240,328	1.63	15,240,328	无	0	境内自然人
贵州盖克航空机电有限责任公司	0	13,596,331	1.46	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	7,831,337	11,871,482	1.27	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
贵州金江航空液压有限责任公司	229,369,200	人民币普通股	229,369,200				
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	64,538,800	人民币普通股	64,538,800				
中央汇金资产管理有限责任公司	16,963,500	人民币普通股	16,963,500				
贵州盖克航空机电有限责任公司	13,596,331	人民币普通股	13,596,331				
香港中央结算有限公司	11,871,482	人民币普通股	11,871,482				
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	11,358,437	人民币普通股	11,358,437				
金世旗国际控股股份有限公司	10,066,005	人民币普通股	10,066,005				
中国华融资产管理股份有限公司	8,435,898	人民币普通股	8,435,898				
何永前	7,508,870	人民币普通股	7,508,870				
中国建设银行股份有限公司－富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金	6,757,296	人民币普通股	6,757,296				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前 10 名股东中，第一、第二、第三、第五、第九大股东均为隶属同一实际控制人的国有法人股东，这五位股东与其它股东之间不存在关联关系。公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。前 10 名无限售股东中，第一、第二、第四大股东均为隶属同一实际控制人的国有法人股东，这三位股东与其它股东之间不存在关联关系。公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。</p>						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用□不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中航资本控股股份有限公司	58,616,647	2022-12-18	0	
2	中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	46,893,317	2020-12-18	0	
3	中航通用飞机有限责任公司	17,584,994	2022-12-18	0	
4	北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	17,265,354	2020-12-18	0	
5	广东温氏投资有限公司	15,240,328	2020-12-18	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明		前 5 名股东中，第一、第三大股东均为隶属同一实际控制人的国有法人股东，这二位股东与其它股东之间不存在关联关系。公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

√适用□不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
中航资本控股股份有限公司	2019-12-18	2022-12-17
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	2019-12-18	2020-12-17
中航通用飞机有限责任公司	2019-12-18	2022-12-17
北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	2019-12-18	2020-12-17
广东温氏投资有限公司	2019-12-18	2020-12-17
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	吕惊雷
成立日期	1991-03-19
主要经营业务	航空机载设备及其零备件、机电产品、金属材料、建材、五金交电、工业自动化系统及设备、化工产品、橡胶制品、塑料制品、工程液压件、医疗交通运输设备及部件的研制、生产、销售；高技术项目的承包；物资供销与仓储；经济、科技与信息技术咨询服务；物业管理；货物进出口与技术进出口业务（国家限定经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；酒店经营、住宿（仅限分支机构）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	贵州贵航汽车零部件股份有限公司（SH.600523），持股比例9.28%；中航三鑫股份有限公司（SZ.002163），持股比例13.42%。

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

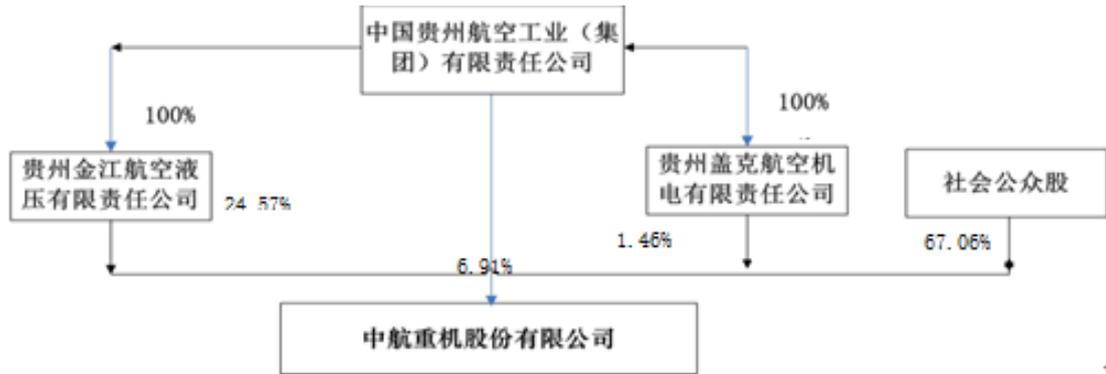
适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	中国航空工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	谭瑞松
成立日期	2008-11-06
主要经营业务	设有航空装备、运输机、发动机、直升机、机载设备与系统、通用飞机、航空研究、飞行试验、贸易物流、资产管理、工程规划建设、汽车等产业板块。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：飞亚达精密科技股份有限公司(000026.SZ)，持股比例 36.79%；天马微电子股份有限公司(000050.SZ)，持股比例 33.19%；中航飞机股份有限公司(000768.SZ)，持股比例 55.27%；中航工业机电系统股份有限公司(002013.SZ)，持股比例 54.93%；中航三鑫股份有限公司(002163.SZ)，持股比例 29.52%；四川成飞集成科技股份有限公司(002190.SZ)，持股比例 54.21%；天虹商场股份有限公司(002419.SZ)，持股比例 43.40%；深南电路股份有限公司(002916.SZ)，持股比例 69.05%；中航电测仪器股份有限公司(300114.SZ)，持股比例 56.74%；中航直升机股份有限公司(600038.SH)，持股比例 56.80%；江西洪都航空工业股份有限公司(600316.SH)，持股比例 48.15%；中航航空电子系统股份有限公司(600372.SH)，持股比例 72.68%；贵州贵航汽车零部件股份有限公司(600523.SH)，持股比例 46.29%；中航资本控股股份有限公司(600705.SH)，持股比例

	<p>49.47%；中航沈飞股份有限公司(600760.SH)，持股比例 73.10%；中航光电股份有限公司(002179.SZ)，持股比例 39.78%；中航航空高科技股份有限公司(600862.SH)，持股比例 46.27%；宝胜科技创新股份有限公司(600973.SH)，持股比例 39.77%；中航国际控股股份有限公司(0161.HK)，持股比例 71.43%；中国航空工业国际控股（香港）有限公司(0232.HK)，持股比例 46.40%；耐世特汽车系统集团有限公司(1316.HK)，持股比例 67.08%；中国航空科技工业股份有限公司(2357.HK)，持股比例 56.04%；KHD Humboldt Wedag International AG(KWG:GR)，持股比例 89.02%；FACC AG(FACC)，持股比例 55.45%。</p>
--	--

## 2 自然人

适用不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

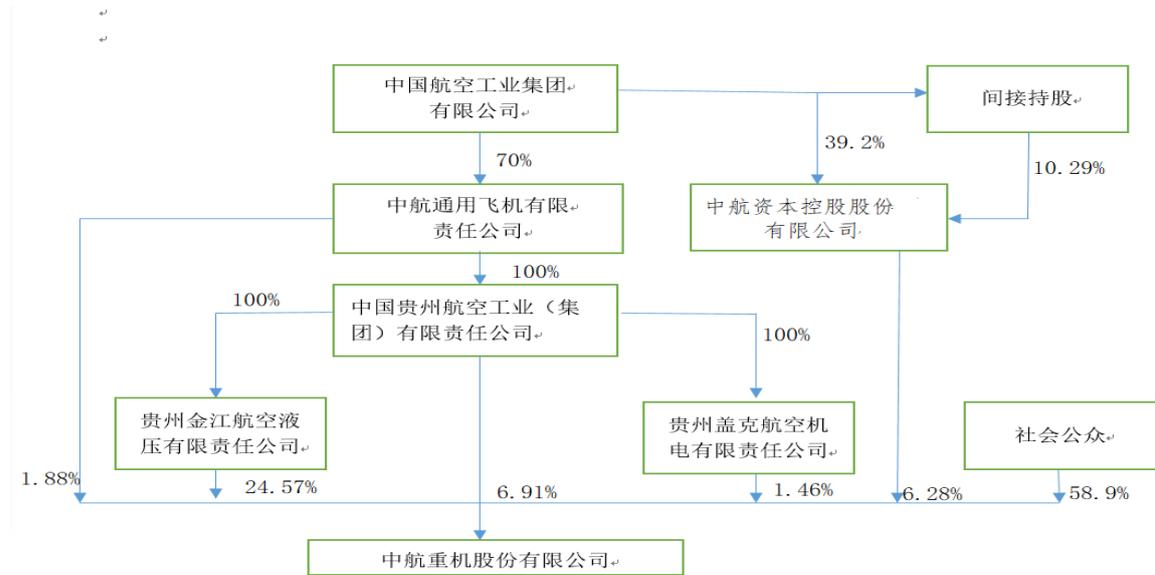
适用不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
贵州金江航空液压有限责任公司	姬苏春	1991年06月20日	9152000021440000X3	6450万	航空、航天工程及农业机械配套用液压泵、马达液压元件、液压系统的设计、制造销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业所需的原辅材料、仪器仪表、机械

					设备、零配件及技术的进口业务；企业可以按国家规定，以贸易方式从事进出口业务。
--	--	--	--	--	--

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
姬苏春	董事长	男	57	2017-06-06	2020-03-12	45,400	45,400	0	0	90.01	否
冉兴	董事、总经理	男	51	2019-08-16	2020-03-12	14,200	14,200	0	0	15.39	否
孙继兵	董事、副总经理、董秘	男	54	2017-03-15	2020-03-12	13,300	13,300	0	0	87.61	否
张育松	董事	男	49	2017-03-15	2020-03-12	0	0	0	0	0	是
刘亮	董事	男	35	2018-11-14	2020-03-12	0	0	0	0	0	是
邱洪生	独立董事	男	54	2017-03-15	2020-03-12	0	0	0	0	6	否
曹斌	独立董事	男	57	2019-08-16	2020-03-12	0	0	0	0	2.25	否
于革刚	独立董事	男	63	2017-03-15	2020-03-12	0	0	0	0	6	否
李平	独立董事	女	47	2017-03-15	2020-03-12	0	0	0	0	6	否

## 2019年年度报告

张嵩	监事主席	女	51	2018-11-14	2020-03-12	0	0	0	0	0	是
白传军	监事	男	54	2017-03-15	2020-03-12	0	0	0	0	0	是
李杨	职工监事	女	48	2018-10-26	2020-03-12	17,000	17,100	0	0	49.64	否
乔堃	副总经理	男	52	2017-03-15	2020-03-12	2,000	2,000	0	0	84.13	否
毛智勇	副总经理	男	56	2017-11-13	2020-03-12	10,000	10,000	0	0	68.03	否
张正原	副总经理	男	48	2017-11-13	2020-03-12	27,000	27,000	0	0	66.78	否
胡灵红	副总经理	女	49	2018-10-26	2020-03-12	7,400	7,400	0	0	36.94	否
殷雪灵	财务总监	女	53	2019-9-10	2020-03-12	0	0	0		36.94	
李雁北	董事、总经理	男	53	2017-06-06	2019-07-29	0	0	0	0	57.62	否
金锦萍	独立董事	女	47	2017-03-15	2019-04-25	0	0	0	0	2	否
合计	/	/	/	/	/	136,300	136,400		/	615.34	/

姓名	主要工作经历
姬苏春	1999年9月至2007年1月，任贵州力源液压股份有限公司监事会主席；2007年1月至2009年7月，任贵州力源液压股份有限公司副董事长、总经理；2009年7月至今，任中航力源液压股份有限公司董事长；2009年5月至今，任中航重机股份有限公司副总经理；2010年4月至今，任贵州金江航空液压有限责任公司董事长；2017年6月至今，任中航重机股份有限公司董事长。
冉兴	1990年7月参加工作，曾任贵州安吉航空精密铸造有限责任公司技术员、分厂厂长、总工程师、总经理、董事长、党委副书记、法定代表人。现任中航重机股份有限公司总经理。
孙继兵	2003年4月至2006年9月，任中航工业第一集团公司资产管理和集团工作部副部长；2006年9月至2008年11月，任中航工业第一集团公司资本运营部副部长；2008年11月至2010年10月，任中国航空工业集团有限公司资本运营部副部长；自2010年10月至今，任中

	航重机股份有限公司副总经理；自 2013 年 7 月至今，任中航重机股份有限公司董事会秘书；2019 年 9 月至今，任中航重机股份有限公司董事。
张育松	1990 年参加工作，曾任 011 基地物资供应管理站金属科计划员、业务经理，中航供销贵州公司部长助理，贵航集团公司发展计划部综合计划业务经理、发展计划部副部长、部长，贵航股份公司发展计划部部长、规划发展部部长、规划投资部部长，贵航股份永红散热器公司党委书记、副总经理。现任航空工业通飞董秘。现任中航重机股份有限公司董事。ng
刘亮	2006 年 7 月参加工作，曾任阳光卫视泰德时代集团财务、总账主管，深圳西可集团财务主管，中航通用飞机有限责任公司财务部高级主管。现任中航通用飞机有限责任公司财务部部长、公司董事。
邱洪生	2010 年至今，任中华财务咨询有限公司执行董事、总经理。任有研新材独立董事、中国软件独立董事、苏州艾森董事。现任中航重机股份有限公司独立董事。
于革刚	1982 年参加工作，曾任北京机械工业自动化研究所技术员、工程师、高级工程师、室主任、研究中心副主任，机械科学研究总院研究员、项目经理、市场部负责人，机械科学发展科技股份有限公司副总经理、总工程师，机械科学研究总院副总工程师、科技发展部长、海西分院副院长。现任中航重机股份有限公司独立董事。
李平	2000 年参加工作，曾任中国科学院博士后，美国南卡罗莱纳大学访问学者，美国哥伦比亚大学访问学者，北京市海淀区房管局局长助理，首创集团金融管理部副总，现任北京航空航天大学经济管理学院教授、博导，中航重机股份有限公司独立董事。
曹斌	曾先后任中国冶金进出口总公司湖南分公司业务经理、香港闽湘国际贸易货运公司副经理、湖南长沙天英贸易公司董事长兼总经理、北京鑫迪电器有限责任公司副董事长、湖南金环金属制品有限责任公司副董事长、珠海有色鑫光集团股份有限公司和贵州力源液压股份有限公司独立董事。现任北京市京伦律师事务所主任、创始合伙人。
张嵩	1990 年 7 月参加工作，曾任贵州红阳机械（集团）公司团委副书记、团委书记，红阳公司宣传部副部长（主持工作）兼团委书记，红阳公司纪委副书记、党群工作部部长，红阳公司党委副书记、纪委书记，贵州航空工业集团有限责任公司纪检监察部部长，贵州航空工业集团有限责任公司企业文化部部长、党群工作部部长，中航通用飞机有限责任公司纪检监察与审计部部长，现任中航通用飞机有限责任公司纪检组副组长、纪检与审计法律部部长，公司监事。

## 2019 年年度报告

白传军	1987 年 9 月参加工作，曾任贵航总公司人事劳资处干事、秘书科科长、党委办副主任，贵航集团公司党委办公室副主任，贵州盖克投资管理有限公司董事会董事、总经理，贵航集团公司三产事业部部长，贵航集团公司副总师、经理部部长兼人力资源部部长，现任中国贵州航空工业（集团）有限责任公司、航空工业贵州资产经营管理有限公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席，中航重机股份有限公司监事。
李杨	1992 年 9 月参加工作，曾任贵航集团公司团工委干事、组织干部部业务主管、思想政治工作部业务主任、副部长、社会服务中心社区（机关）党委办公室主任、机关党委副书记，中航力源公司党委副书记、副总经理、党委书记、总经理，现任中航重机纪委书记、党委副书记、职工监事。
乔堃	2000 年 4 月至 2008 年 11 月，任中国航空工业第一集团公司办公厅高级业务助理、财务部财务管理处处长、财务部资金管理处处长；2008 年 11 月至 2010 年 10 月，任中国航空工业集团西航集团公司董事、副总经理、总会计师，西安航空动力股份有限公司监事；2007 年 9 月至 2010 年 6 月，兼任中航工业财务公司董事、董事会秘书；2010 年 10 月至今，任中航重机股份有限公司副总经理；2010 年 10 月至 2019 年 7 月，任中航重机股份有限公司总会计师；2017 年 3 月至 2019 年 7 月，任中航重机股份有限公司董事。
毛智勇	1984 年 7 月参加工作，曾任陕西宏远航空锻造有限责任公司（以下简称：航空工业宏远）厂长助理兼商务处处长，航空工业宏远副总经理、总经理；曾任中航重机股份有限公司总经理助理、江西景航航空锻铸有限公司董事长、中航特材工业（西安）有限公司董事、航空工业安大董事长、航空工业安大和宏远监事会主席，2017 年 11 月至今，任中航重机副总经理、兼任中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司董事。
张正原	1992 年参加工作，曾任贵州红林机械厂数控站技术员、设计所设计员，贵州红林机械厂帕克分公司经理，贵州红林机械厂科技部副部长、部长，贵航集团非航空产品部副部长，贵航集团非航空产业处处长。2017 年 11 月-2018 年 11 月，任中航重机副总经理、兼任战略规划部部长、运营质量部部长。2018 年 11 月至今，任中航重机副总经理、力源公司总经理。
胡灵红	1990 年 7 月参加工作，曾任贵州永红机械厂技术员、团委书记、党委/厂办副主任，贵州永红航空机械有限责任公司（以下简称：航空工业永红）宣传部部长、党委副书记、纪委书记、工会主席、副总经理，贵州航空工业集团有限责任公司纪委副书记、工会副主席，航空工业永红总经理、党委副书记，执行董事、法人代表，航空工业永红董事长、党委书记、法人代表。现任中航重机副总经理。

殷雪灵	曾任贵州力源液压总会计师，中航重机副总会计师（财务负责人），贵州汽车零部件股份有限公司副总经理、总会计师，贵州航空工业集团副总经理、总会计师，贵州股权交易中心副总经理。现任中航重机副总会计师（财务负责人）。
李雁北	1989年7月取得南京航空航天大学飞机系直升机设计专业本科学历，2000年10月取得北京航空航天大学飞机系飞机设计专业硕士学位。1989年7月参加工作，曾任哈飞飞机设计所设计员，哈飞总师办项目主管，哈飞复合材料车间和铆接车间技术主任，哈飞国际合作部主任及副部长，哈飞质量部及国际部部长，哈飞副总工程师，中航通用飞机有限责任公司华南公司副总经理兼中航赛斯纳飞机有限公司副总经理，中航重机董事、总经理。
金锦萍	2006年至今，北京大学法学院院长副教授。2014年至今任北京威卡威汽车独立董事，2018年7月至今任北京东方中科独立董事，曾任中航重机股份有限公司独立董事。

其它情况说明

适用不适用

## (二) 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

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

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
张育松	中航通用飞机有限责任公司	董秘	2019-11	-
刘亮	中航通用飞机有限责任公司	经营财务部部长	2019-10	-
张嵩	中航通用飞机有限责任公司	纪检与审计法律部部长	2019-10	-

## 2019 年年度报告

白传军	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	董事、党委副书记、纪委书记、 工会主席		-
在股东单位任职情况的说明				

## (二) 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
邱洪生	中华财务咨询有限公司	执行董事、总经理	2009-01-01	-
李平	北京航空航天大学	经济管理学院副教授、教授	2002-05-01	-
曹斌	北京市京伦律师事务所	主任、创始合伙人	2002-04-16	-
在其他单位任职情况的说明				

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	1、人力资源部根据公司高管绩效考核成绩计算高管年薪数，编制年薪发放建议方案；2、年薪发放建议方案提交董事会薪酬与考核委员会审核；3、董事会薪酬与考核委员会审核通过的高管年薪方案提交董事会审定后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、独立董事津贴确定依据：公司第四届董事会第一次会议、2009 年度股东大会审议通过的《关于调整公司独立董事津贴的的议案》以及 2017 年度股东大会决议中关于再次调整公司独立董事津贴事项议案的规定，独立董事津贴为 6 万元/年；2、高级管理人员薪酬确定依据：2013 年 10 月 23 日，公司第五届董事

## 2019 年年度报告

	会第二次会议审议通过的《中航重机总部高管年薪制方案》为高级管理人员报酬确定依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	实际支付情况按上述原则和有关文件执行，具体支付金额见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 615.34 万元

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
冉兴	董事、总经理	选举	2019 年第二次临时股东大会
孙继兵	董事、副总经理、董秘	选举	2019 年第二次临时股东大会
曹斌	独立董事	选举	2019 年第二次临时股东大会
殷雪灵	财务总监	聘任	第六届董事会第九次临时会议（2019-032）
李雁北	董事	离任	工作变动
乔堃	董事	离任	工作调整
金锦萍	独立董事	离任	工作变动

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用√不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	45
主要子公司在职员工的数量	7,043
在职员工的数量合计	7,088
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,395
销售人员	185
技术人员	1,283
财务人员	138
行政人员	1,087
合计	7,088
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	7
硕士	225
本科	1,864
专科及专科以下	4,992
合计	7,088

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

#### 1、公司高管人员薪酬政策

2019年公司继续按《中航重机总部高管年薪制方案》（2013年修订版）执行，合理确定高级管理人员薪酬。

高管人员考核程序首先由公司人力资源部统一组织薪酬与绩效考评小组对高管年度绩效进行

考评，根据高管绩效考核成绩加权计算高管年薪数，制定高管年薪发放建议方案；公司人力资源部将高管年薪发放建议方案提交董事会薪酬与考核委员会审核，并根据薪酬与考核委员会的意见对年薪方案进行修订。董事会薪酬与考核委员会将审核通过的高管年薪方案提交董事会审定后执行。

确定高管薪酬时，公司利润总额指标占据经营业绩部分70%的考核权重；公司年度经营计划中其他年度经营业绩考核指标，占据经营业绩部分的20%权重；个人综合绩效考核得分占10%权重；

为避免公司高管人员过分追求短期效益最大化，引导其关注公司长远发展，高管年薪结构中包括“延期发放绩效年薪”和“远期薪酬”，分别在每个三年任期结束和高管人员最终离任后计算兑现。

## 2、总部员工薪酬政策

2019年中航重机进一步加强总部员工的绩效考核和薪酬管理工作，继续加大绩效考核力度，中层干部的薪酬结构为基本工资：季度绩效：年度绩效=4：3：3；员工的薪酬结构为基本工资：季度绩效：年度绩效=5：3：2。

2019 年内中航重机总部还进一步深化贯彻以平衡计分卡和重点工作完成情况为核心的绩效考核，并将绩效考核结果密切与员工薪酬相挂钩，通过深化薪酬制度改革加强了总部员工的积极性。

### (三) 培训计划

适用 不适用

序号	项目名称	预计启动时间	培训天数
1	集团公司主要领导轮训班（第一期）	3 月	5 天
2	集团公司主要领导轮训班（第二期）	3 月	5 天
3	中央党校国资委分校副局级干部进修班	4 月	90 天
4	集团公司主要领导中大院培训班	10 月	5 天

序号	项目名称	预计启动时间	培训天数
5	通飞公司高级经理人领导力提升班	5月/8月	8天
6	通飞公司领导干部培训班	4月/9月	6天
7	AOS精益项目培训	4月	2天
8	通飞党校第七期党务干部培训班	4月	4天
9	中航重机中青年干部培训班	11月	5天
10	总部新员工入职培训	8月	1天
11	会计继续教育	5~6月	7天
13	总部保密培训	季度	15学时
14	反腐倡廉教育	季度	不定期
15	总部日常培训	季度	不定期
16	总部员工专业培训	不定期	不定期

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

#### (一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规和中国证监会、上海证券交易所等监管机构的规定和要求，不断完善公司的法人治理结构，提高规范运作水平，强化信息披露责任意识，建立健全内部控制制度，提高公司运营透明度，从形式和实质上全面提升公司治理水平。目前，公司治理实际状况符合中国证监会相关规定和要求。

#### 1. 关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，2 次临时股东大会，1 次定期股东大会。公司能够保障公司所有股东，特别是中小股东享有平等地位，3 次股东大会均采用了网络投票的方式保障中小

股东的权利，确保所有股东能够充分行使自己的权利，能够认真接待股东来访、来电，使股东及  
时了解公司的生产经营和资本运作情况；公司严格按照中国证监会公布的《上市公司股东大会规  
则》和《中航重机股东大会议事规则》的有关要求召集、召开股东大会，并由律师出席见证。

## 2.关于控股股东与上市公司的关系

公司及其子公司与控股股东在资产、人员、财务、机构和业务方面做到相互独立，公司董事  
会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越  
股东大会干预公司的决策及生产经营活动，公司重大决策由公司依法独立做出和实施。控股股东  
没有以任何形式占用公司资金的行为，也没有要求公司为他人提供担保。

## 3.关于董事和董事会

报告期内，公司共召开 10 次董事会会议。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公  
司章程》的规定。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》  
等相关法律法规的规定。各位董事的任职符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规对董事任  
职资格的要求。各位董事能够认真审核议案、执行议案，勤勉尽责，以认真、负责的态度出席董  
事会，并熟悉有关法律法规，能够充分行使和履行作为董事的权利、义务和责任。为适应公司发  
展的需要，根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他有关规定，公司  
设立了战略与投资委员会、预算管理委员会、审计与风险控制委员会、薪酬与考核委员会和提名  
委员会等董事会专门委员会，并制定了《董事会专门委员会工作实施细则》。独立董事在公司重大  
决策以及投资方面发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。

## 4.关于监事和监事会

报告期内，公司共召开 6 次监事会会议。公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；  
监事能认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司的财务、关联交易及董事、总经理  
和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

## 5.关于绩效评价与激励约束机制

公司根据董事会审议通过的《高管年薪制方案》，从经营业绩完成情况和个人综合绩效考核得分两个维度进行高管年度绩效评价。公司董事、监事、各子公司负责人和总部中层正职参与公司高管人员个人综合绩效评价，结合当年公司高管年薪基数，加权计算形成高管年薪数建议，经董事会薪酬与考核委员会审核通过后提交公司董事会审议确定。

独立董事采用年度津贴的办法确定报酬。

## 6.公司相关利益者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。公司继续加强内部控制，优化业务流程，持续规范运作，修订和完善公司内部控制制度，进一步健全和完善了内部控制体系。按照《内部控制评价指引》的要求，公司完成了本年度内部控制自评工作，认为公司现有的内部控制已涵盖了公司经营管理的主要方面，形成了有效的控制体系，报告期内未发现重大缺陷和重要缺陷。

公司本着公平、公开、守信的原则，对待公司相关利益者。不仅维护股东的利益，同时能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户和其他相关利益者的合法权益。在经济交往中，做到诚实守信，公平交易，确保公司走可持续、健康、稳定发展之路。

## 7.关于信息披露与透明度

为更好地保证公司信息披露的真实准确、及时有效以及规范运作，按照中国证监会和上海证券交易所的有关要求，公司制定了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》等制度。

## 8.关于投资者关系管理

报告期内，公司本着“尊重投资者、服务投资者”的理念，通过接听投资者电话、组织和参加贵州证监局、上海证券交易所等组织的网上投资者交流活动、接待投资者调研和公司网站宣传等多种形式，与投资者进行充分沟通与交流。通过开展上述工作，公司认真听取到广大投资者对

公司战略发展及生产经营的意见和建议，与投资者建立了良好的沟通机制，增强了投资者对公司的理解和投资信心。

## （二）内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）和贵州证监局《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（黔证监发[2011]189号）文件要求，2011年12月13日，公司召开第四届董事会第十五次临时会议，审议通过了《关于修订〈中航重机股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的相关规定，在编制2019年年报期间，对年报内幕信息知情人进行了登记备案。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会	2019-2-15	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )	2019-2-16
2018年度股东大会	2019-3-18	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )	2019-3-19
2019年第二次临时股东大会	2019-8-16	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )	2019-8-17

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
姬苏春	否	10	7	3	0	0	否	3
冉兴	否	5	3	2	0	0	否	1
孙继兵	否	5	3	2	0	0	否	3
张育松	否	10	6	4	0	0	否	0
刘亮	否	10	6	4	0	0	否	0
邱洪生	是	10	6	4	0	0	否	2
曹斌	是	5	3	2	0	0	否	2
于革刚	是	10	6	4	0	0	否	2
李平	是	10	6	4	0	0	否	2
李雁北	否	5	4	1	0	0	否	0
乔堃	否	5	2	1	0	2	否	0
金锦萍	是	3	2	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设战略与投资委员会、预算管理委员会、审计与风险控制委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会五个专门委员会。2019 年度，各专门委员会积极开展工作，独立董事认真履行职责，为公司规范运作、董事会科学决策发挥了积极作用。

战略与投资委员会在 2018 年年报编制期间预先审议公司年报，充分审议公司经营计划制定的合理性和可实现性；督导要求公司明确主业战略定位，按照找准目标、做好对标、落实路径的要求，对既有规划进行深入讨论与研究；严格审核公司投资项目的可研报告、从可行性和公司发展定位审议公司投资项目议案；持续关注在建项目的实施进度、预算执行情况和预期效益实现情况；关注公司发展过程中的风险事项。

2019 年 3 月，预算管理委员会对公司 2018 年度财务预算方案进行审核，认真履行职责，对公司 2018 年度财务预算提出专业意见，并将审核通过的财务预算方案提请公司董事会审议。审计与风险控制委员会认真履行职责，在 2018 年年报前就公司相关情况与会计师事务所进行了全面、细致的沟通；对公司编制的 2018 年财务报告提出专业意见；与公司聘任的会计师事务所沟通，并出具了对 2018 年度财务报表的书面审阅意见，发挥了审计委员会的监督作用。

2019 年 4 月，提名委员会召开中航重机第六届董事会提名委员会第四次会议，同意聘任曹斌同志任公司独立董事，2019 年 7 月，提名委员会召开中航重机第六届董事会提名委员会第五次会议，同意聘任冉兴同志任公司董事、总经理，同时，聘任孙继兵同志任公司董事，经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过后生效；2019 年 9 月，提名委员会召开中航重机第六届董事会提名委员会第六次会议，同意聘任殷雪灵女士任公司财务总监职务，经公司第六届董事会第十一次临时会议审议通过后生效。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用不适用

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

适用不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用不适用

1.2019 年 9 月人力资源部按要求组织开展中航重机高管人员年度考评工作。按照《中航重机总部高管年薪制方案》（修订版）相关规定，人力资源部从经营业绩完成情况和个人综合绩效考核两大维度进行高管年度绩效评价，加权计算高管人员最终绩效考核得分，人力资源部计算得出高管年薪数并制定高管年薪发放预案。

2.2019 年中航重机启动了对高级管理人员及核心骨干人员实施股权激励计划，目前该激励方案已于 2020 年 4 月在上交所、上海证券报等披露，具体详见有关公告。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用不适用

详见公司 2020 年 4 月 30 日刊登在上交所、上海证券报等《中航重机 2019 年内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用不适用

详见公司 2020 年 4 月 30 日刊登在上交所、上海证券报等《中航重机 2019 年内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用□不适用

中航重机股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了中航重机股份有限公司（以下简称中航重机）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了中航重机 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。

#### 二、 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，我们独立于中航重机，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。

#### 三、 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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
中航重机的销售收入主要包括液压产品、散	审计应对：

<p>热器、航空锻造、燃气轮机等，包括军品收入和民品收入两种类别；收入主要来源于向军方、飞机主机厂、工程和农机主机厂。2019年度，中航重机合并范围内实现的销售收入为 5,984,908,825.86 元，根据财务报告附注七(59)，公司销售收入确认的具体条件为：销售合同有验收条款的，以产品已经发出并经客户验收合格为收入确认的具体时点；销售合同没有明确验收条款的，以产品已经发出，并移交给客户为收入确认的具体时点。由于不同客户对所采购产品的收货及验收管理有着不同的模式，造成中航重机对收入确认的管理难度比较大，可能导致收入跨期等问题。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、我们对中航重机产品销售收入相关的内部控制的设计与执行进行评估；</li> <li>2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价中航重机的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、针对销售合同有验收条款的，检查销售产品的发票、销售合同、出库单以及客户验收的相关资料，判断是否达到收入确认条件；</li> <li>4、针对销售合同没有明确验收条款的，检查发票、销售合同、出库单、物流发运单以及客户收货证据等资料，判断是否达到收入确认条件；</li> <li>5、我们就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</li> </ol>
<p><b>(二) 存货跌价准备</b></p>	
<p>截至 2019 年 12 月 31 日，中航重机存货账面余额为 2,729,346,827.58 元，计提存货跌价准备 279,886,828.98 元，相关信息请见财务报表附注七（9）“存货”。存货账面价值重大，占合并财务报表资产总额的 17.03%。存货跌价准备的计提取决于对存货可变现净值的估</p>	<p>审计应对：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、我们评估并测试了中航重机与计提存货跌价准备相关的关键内部控制；</li> <li>2、对中航重机的存货实施了监盘程序，检查存货的数量及状况；</li> <li>3、我们获取了中航重机存货跌价准备计算</li> </ol>

<p>计，涉及管理层判断，因此，我们将存货跌价准备的计提作为关键审计事项。</p>	<p>表，抽取部分型号的产品比较其在该表中记载的状态、库龄等信息跟监盘获知的情况是否相符；</p> <p>4、我们通过比较同类产品近期的售价，对管理层估计存货跌价准备采用的售价进行了评估；</p> <p>5、我们选择部分存货项目，对其可收回金额和存货跌价准备期末余额进行了复核测算；</p> <p>6、检查在财务报表中有关存货跌价准备的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>
---	--

#### 四、 其他信息

中航重机管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中航重机 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。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估中航重机的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中航重机的财务报告过程。

## 六、 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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）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，就可能导致对中航重机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中航重机不能持续经营。

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

(6) 就中航重机中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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（如适用）。

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。

**立信会计师事务所 中国注册会计师：惠增强（项目合伙人）**

**（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：胡彬**

**中国·上海**

**2020 年 04 月 28 日**

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2019 年 12 月 31 日

编制单位: 中航重机股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,673,869,201.09	1,066,974,780.72
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		1,885,961,135.96	1,503,497,430.21
应收账款		2,552,423,814.50	3,162,149,149.84
应收款项融资		208,713,668.16	
预付款项		193,258,344.75	138,959,522.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		37,675,221.17	23,222,716.47
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,449,459,998.60	2,222,691,798.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		102,640,036.94	95,085,884.28
流动资产合计		10,104,001,421.17	8,212,581,282.50
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			

债权投资			
可供出售金融资产			12,150,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		8,300,000.00	5,000,000.00
长期股权投资		376,461,841.92	362,608,870.37
其他权益工具投资		317,600,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,612,807,821.60	2,603,449,922.10
在建工程		475,896,157.63	411,224,751.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		257,876,700.83	267,783,838.06
开发支出			
商誉		862,207.76	862,207.76
长期待摊费用		2,928,254.69	3,612,961.12
递延所得税资产		123,208,149.48	102,360,374.38
其他非流动资产		100,074,128.86	88,319,599.52
非流动资产合计		4,276,015,262.77	3,857,372,524.58
资产总计		14,380,016,683.94	12,069,953,807.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,758,660,000.00	1,501,160,000.00
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		1,325,696,159.76	1,090,889,088.88
应付账款		2,565,077,598.15	2,467,212,120.77

预收款项		48,804,763.92	43,884,385.29
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		68,187,270.74	56,243,391.60
应交税费		48,413,273.29	42,551,415.42
其他应付款		177,725,943.80	148,029,734.15
其中：应付利息		2,940,538.86	
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		113,732,538.64	92,915,900.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,106,297,548.30	5,442,886,036.11
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		1,302,491,349.96	1,645,355,133.28
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		404,536,965.31	334,458,813.17
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		16,675,999.90	13,492,999.94
递延所得税负债		26,650,331.36	21,359,384.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,750,354,646.53	2,014,666,330.59
负债合计		7,856,652,194.83	7,457,552,366.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）		933,603,840.00	778,003,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,849,007,190.66	1,681,312,024.46
减：库存股			
其他综合收益		-48,076,418.50	
专项储备		38,705,371.19	32,343,939.20
盈余公积		126,514,508.85	114,510,776.52
一般风险准备			
未分配利润		2,229,287,593.63	1,644,034,305.45
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		6,129,042,085.83	4,250,204,245.63
少数股东权益		394,322,403.28	362,197,194.75
所有者权益（或股东权益） 合计		6,523,364,489.11	4,612,401,440.38
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		14,380,016,683.94	12,069,953,807.08

法定代表人：姬苏春 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：唐玲

### 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：中航重机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,400,985,121.93	71,422,254.61
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		102,706,205.55	57,000,000.00
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		503,479.32	
其他应收款		30,935,903.44	26,236,723.76
其中：应收利息			
应收股利		27,912,746.46	25,473,340.40
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		385,000,000.00	
其他流动资产		85,000,000.00	234,795,900.00
流动资产合计		2,005,130,710.24	389,454,878.37
<b>非流动资产：</b>			
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		2,924,092,746.97	2,915,173,048.01
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		500,385.58	420,719.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
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			385,000,000.00
非流动资产合计		2,924,593,132.55	3,300,593,767.50
资产总计		4,929,723,842.79	3,690,048,645.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
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		1,400.00	1,400.00
预收款项			
应付职工薪酬		7,633,843.31	7,023,993.63
应交税费		107,568.09	398,906.78
其他应付款		2,990,910.66	1,964,969.62
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			69,795,900.00
其他流动负债			
流动负债合计		210,733,722.06	279,185,170.03
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,020,000,000.00	1,100,000,000.00
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		15,987,427.57	15,987,427.57

其他非流动负债			
非流动负债合计		1,035,987,427.57	1,115,987,427.57
负债合计		1,246,721,149.63	1,395,172,597.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		933,603,840.00	778,003,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,560,565,602.49	1,414,622,783.29
减：库存股			
其他综合收益		-245,730,000.00	
专项储备			
盈余公积		74,115,741.65	62,112,009.32
未分配利润		360,447,509.02	40,138,055.66
所有者权益（或股东权益） 合计		3,683,002,693.16	2,294,876,048.27
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		4,929,723,842.79	3,690,048,645.87

法定代表人：姬苏春 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：唐玲

### 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		5,984,908,825.86	5,444,030,711.24
其中：营业收入		5,984,908,825.86	5,444,030,711.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,417,969,755.10	5,104,171,448.87
其中：营业成本		4,419,250,699.82	4,029,204,730.70

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		23,734,530.48	29,982,140.52
销售费用		116,190,304.96	123,570,477.71
管理费用		517,546,532.19	550,552,826.22
研发费用		203,487,454.14	200,875,086.88
财务费用		137,760,233.51	169,986,186.84
其中：利息费用		147,865,526.53	190,060,210.45
利息收入		10,038,493.95	12,901,162.02
加：其他收益		18,016,119.92	15,569,353.92
投资收益（损失以“-”号填列）		15,404,003.16	260,816,096.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,852,971.55	-2,196,991.23
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）		-104,207,658.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-95,092,261.64	-339,569,663.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-536,865.63	4,757,951.07

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		400,522,408.46	281,432,999.94
加：营业外收入		8,809,966.19	20,414,083.13
减：营业外支出		1,364,022.48	7,571,473.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		407,968,352.17	294,275,609.94
减：所得税费用		87,589,794.31	65,435,032.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		320,378,557.86	228,840,577.74
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		320,378,557.86	405,851,477.01
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			-177,010,899.27
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		275,255,465.74	333,144,996.67
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		45,123,092.12	-104,304,418.93
六、其他综合收益的税后净额		307,520,651.72	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		307,520,651.72	
（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			
2.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(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		627,899,209.58	228,840,577.74
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		582,776,117.46	333,144,996.67
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		45,123,092.12	-104,304,418.93
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.35	0.43
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.35	0.43

法定代表人：姬苏春 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：唐玲

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		188,998.74	111,198.63

销售费用			
管理费用		34,732,330.36	25,090,808.84
研发费用			
财务费用		30,865,079.66	41,751,728.04
其中：利息费用		55,230,143.46	59,402,121.21
利息收入		24,400,692.01	17,870,941.95
加：其他收益		11,783.47	57,810.11
投资收益（损失以“-”号填列）		185,767,098.51	137,097,230.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,919,698.96	8,911,021.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-27,801,478.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		119,992,473.22	42,399,826.27
加：营业外收入		45,130.07	1,787.94
减：营业外支出		280.00	3,100.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		120,037,323.29	42,398,514.21
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		120,037,323.29	42,398,514.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		120,037,323.29	42,398,514.21
（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			
(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（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		120,037,323.29	42,398,514.21
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：姬苏春 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：唐玲

### 合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,668,914,405.51	3,832,775,566.36
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		22,750,606.92	34,514,280.52
收到其他与经营活动有关的现金		188,901,109.05	136,614,423.12
经营活动现金流入小计		4,880,566,121.48	4,003,904,270.00
购买商品、接受劳务支付的现金		2,730,327,298.09	2,257,024,560.74
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			
支付给职工及为职工支付的现金		957,153,112.65	945,341,462.20
支付的各项税费		151,035,769.46	166,484,766.15
支付其他与经营活动有关的现金		258,608,784.20	250,212,822.32
经营活动现金流出小计		4,097,124,964.40	3,619,063,611.41
经营活动产生的现金流量净额		783,441,157.08	384,840,658.59

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		92,867.62	3,070,000.00
取得投资收益收到的现金		1,000,000.00	99,574.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		388,561.34	222,688.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,442,132.82	222,952,048.91
收到其他与投资活动有关的现金			4,258,342.40
投资活动现金流入小计		13,923,561.78	230,602,654.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		262,107,577.08	366,226,265.55
投资支付的现金			9,997,671.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,029,015.00
投资活动现金流出小计		262,107,577.08	377,252,951.55
投资活动产生的现金流量净额		-248,184,015.30	-146,650,296.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,304,273,459.20	
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		1,861,760,000.00	3,965,160,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		74,382,922.83	246,298,584.30
筹资活动现金流入小计		3,240,416,382.03	4,211,458,584.30
偿还债务支付的现金		1,930,339,683.32	4,447,065,734.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,625,220.52	171,969,122.40
其中：子公司支付给少数股东的		13,234,730.13	10,448,150.76

股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		82,881,212.00	158,879,366.69
筹资活动现金流出小计		2,185,846,115.84	4,777,914,223.58
筹资活动产生的现金流量净额		1,054,570,266.19	-566,455,639.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,377,295.56	1,922,082.14
五、现金及现金等价物净增加额		1,591,204,703.53	-326,343,195.18
加：期初现金及现金等价物余额		1,044,626,470.60	1,370,969,665.78
六、期末现金及现金等价物余额		2,635,831,174.13	1,044,626,470.60

法定代表人：姬苏春 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：唐玲

### 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,112,748.54	29,263,161.59
经营活动现金流入小计		2,112,748.54	29,263,161.59
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		19,732,218.66	15,470,191.18
支付的各项税费		1,068,216.72	356,697.38
支付其他与经营活动有关的现金		19,425,688.14	30,097,830.70
经营活动现金流出小计		40,226,123.52	45,924,719.26
经营活动产生的现金流量净额		-38,113,374.98	-16,661,557.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		219,795,900.00	207,500,000.00
取得投资收益收到的现金		153,352,007.33	389,611,020.92
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			206,744,292.87
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		373,147,907.33	803,855,313.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		247,246.00	5,510.00
投资支付的现金		70,000,000.00	727,603,785.65
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		70,247,246.00	727,609,295.65
投资活动产生的现金流量净额		302,900,661.33	76,246,018.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,304,273,459.20	
取得借款收到的现金		200,000,000.00	2,510,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,302.83	201.17
筹资活动现金流入小计		1,504,293,762.03	2,510,000,201.17
偿还债务支付的现金		349,795,900.00	2,640,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,684,281.06	74,962,185.21
支付其他与筹资活动有关的现金		1,038,000.00	
筹资活动现金流出小计		439,518,181.06	2,714,962,185.21
筹资活动产生的现金流量净额		1,064,775,580.97	-204,961,984.04

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		1,329,562,867.32	-145,377,523.57
加：期初现金及现金等价物余额		71,422,254.61	216,799,778.18
六、期末现金及现金等价物余额		1,400,985,121.93	71,422,254.61

法定代表人：姬苏春 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：唐玲

合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	778,003,200.00				1,681,312,024.46			32,343,939.20	114,510,776.52		1,644,034,305.45		4,250,204,245.63	362,197,194.75	4,612,401,440.38
加：会计政策变更							-355,676,418.50				355,676,418.50				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	778,003,200.00				1,681,312,024.46		-355,676,418.50	32,343,939.20	114,510,776.52		1,999,710,723.95		4,250,204,245.63	362,197,194.75	4,612,401,440.38
三、本期	155,600,640.00				1,167,695,166.20		307,600,000.00	6,361,431.99	12,003,732.33		229,576,869.68		1,878,837,840.20	32,125,208.53	1,910,963,048.73

2019 年年度报告

增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）												
（一）综 合收益总 额					307,520,651.72				275,255,465.74	582,776,117.46	45,123,092.12	627,899,209.58
（二）所 有者投入 和减少资 本	155,600,640.00			1,167,695,166.20					-141,377.85	1,323,154,428.35	-656,272.01	1,322,498,156.34
1. 所有者 投入的普 通股	155,600,640.00			1,145,942,819.20						1,301,543,459.20		1,301,543,459.20
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												

2019 年年度报告

的金额													
4. 其他				21,752,347.00						-141,377.85	21,610,969.15	-656,272.01	20,954,697.14
(三) 利润分配								12,003,732.33		-45,457,869.93	-33,454,137.60	-13,280,595.76	-46,734,733.36
1. 提取盈余公积								12,003,732.33		-12,003,732.33			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-33,454,137.60	-33,454,137.60	-13,280,595.76	-46,734,733.36
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转						79,348.28				-79,348.28			
1. 资本公积转增资本(或股本)													

2019 年年度报告

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						79,348.28				-79,348.28			
6. 其他													
（五）专项储备							6,361,431.99				6,361,431.99	938,984.18	7,300,416.17
1. 本期提取							25,018,422.02				25,018,422.02	2,069,986.58	27,088,408.60
2. 本期使用							18,656,990.03				18,656,990.03	1,131,002.40	19,787,992.43

2019 年年度报告

用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	933,603,840.00			2,849,007,190.66		-48,076,418.50	38,705,371.19	126,514,508.85		2,229,287,593.63		6,129,042,085.83	394,322,403.28	6,523,364,489.11

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	778,003,200.00				1,487,114,705.25			26,560,827.98	110,270,925.10		1,341,981,633.16		3,743,931,291.49	230,350,612.88	3,974,281,904.37
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

2019 年年度报告

其他														
二、本年期初余额	778,003,200.00			1,487,114,705.25		26,560,827.98	110,270,925.10		1,341,981,633.16		3,743,931,291.49	230,350,612.88	3,974,281,904.37	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				194,197,319.21		5,783,111.22	4,239,851.42		302,052,672.29		506,272,954.14	131,846,581.87	638,119,536.01	
(一)综合收益总额									333,144,996.67		333,144,996.67	-104,304,418.93	228,840,577.74	
(二)所有者投入和减少资本				194,197,319.21		206,247.42			-11,292,408.96		183,111,157.67	246,460,803.70	429,571,961.37	
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														

2019 年年度报告

付计入所有者权益的金额														
4. 其他				194,197,319.21			206,247.42			-11,292,408.96		183,111,157.67	246,460,803.70	429,571,961.37
(三) 利润分配								4,239,851.42		-19,799,915.42		-15,560,064.00	-10,605,014.48	-26,165,078.48
1. 提取盈余公积								4,239,851.42		-4,239,851.42				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-15,560,064.00		-15,560,064.00	-10,605,014.48	-26,165,078.48
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股														

2019 年年度报告

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							5,576,863.80					5,576,863.80	295,211.58	5,872,075.38
1. 本期提 取							27,471,690.27					27,471,690.27	295,211.58	27,766,901.85

## 2019 年年度报告

2. 本期使用						21,894,826.47				21,894,826.47		21,894,826.47
(六)其他												
四、本期期末余额	778,003,200.00			1,681,312,024.46		32,343,939.20	114,510,776.52		1,644,034,305.45	4,250,204,245.63	362,197,194.75	4,612,401,440.38

法定代表人：姬苏春 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：唐玲

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	778,003,200.00				1,414,622,783.29				62,112,009.32	40,138,055.66	2,294,876,048.27
加：会计政策变更							-245,730,000.00			245,730,000.00	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	778,003,200.00				1,414,622,783.29		-245,730,000.00		62,112,009.32	285,868,055.66	2,294,876,048.27

## 2019 年年度报告

							0				
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	155,600,640.00				1,145,942,819.20				12,003,732.33	74,579,453.36	1,388,126,644.89
(一) 综合收益总额										120,037,323.29	120,037,323.29
(二) 所有者投入和减少资本	155,600,640.00				1,145,942,819.20						1,301,543,459.20
1. 所有者投入的普通股	155,600,640.00				1,145,942,819.20						1,301,543,459.20
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									12,003,732.33	-45,457,869.93	-33,454,137.60
1. 提取盈余公积									12,003,732.33	-12,003,732.33	
2. 对所有者(或股东)的分配										-33,454,137.60	-33,454,137.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											

## 2019 年年度报告

(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	933,603,840.00				2,560,565,602.49		-245,730,000.00		74,115,741.65	360,447,509.02	3,683,002,693.16

项目	2018 年度										
	实收资本 (或 股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

## 2019 年年度报告

一、上年期末余额	778,003,200.00				1,414,622,783.29			1,019,664.99	57,872,157.90	17,539,456.87	2,269,057,263.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	778,003,200.00				1,414,622,783.29			1,019,664.99	57,872,157.90	17,539,456.87	2,269,057,263.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-1,019,664.99	4,239,851.42	22,598,598.79	25,818,785.22
(一) 综合收益总额										42,398,514.21	42,398,514.21
(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									4,239,851.42	-19,799,915.42	-15,560,064.00
1. 提取盈余公积									4,239,851.42	-4,239,851.42	
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,560,064.00	-15,560,064.00

2019 年年度报告

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								-1,019,664.99			-1,019,664.99
1. 本期提取											
2. 本期使用								1,019,664.99			1,019,664.99
(六)其他											
四、本期期末余额	778,003,200.00				1,414,622,783.29				62,112,009.32	40,138,055.66	2,294,876,048.27

法定代表人：姬苏春 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：唐玲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

中航重机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由原贵州力源液压股份有限公司（以下简称力源液压）更名形成，1996 年 10 月经贵州省（市）人民政府黔府函[1996]第 211 号文件和 国家证券监督管理委员会证监发字[1996]269 号文件批准，由贵州金江航空液压有限责任公司（以下简称“金江公司”）独家发起募集设立的股份有限公司。1996 年 11 月在上海证券交易所上市。

公司于 1996 年 11 月 14 日在贵州省工商行政管理局登记注册，营业执照注册号 520000000005018，统一社会信用代码：91520000214434146R。设立时公司总股本 5,110.00 万股，其中金江公司以 5,551.39 万元经营性资产认购 3,610.00 万股国有法人股，1996 年 10 月 22 日通过上海证券交易所的交易系统以每股 5.80 元的价格上网定价发行 1,350.00 万股社会公众股，同时以相同价格向内部职工发行 150.00 万股内部职工股。1996 年 11 月 6 日 1,350.00 万股社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，150.00 万股内部职工股于 1997 年 5 月 7 日上市交易。经公司 1996 年度股东大会会议审议通过，以 1997 年 5 月 20 日为股权登记日，实施每 10 股送 2 股转增 8 股的 1996 年度利润分配和资本公积金转增方案，总股本达到 10,220.00 万股。

根据股东大会决议，1998 年 11 月 5 日至 11 月 18 日，公司以 1997 年年末总股本 10,220.00 万股为基数，以每股 4.50 元的价格向全体股东每 10 股配售 1.50 股，其中金江公司认购 433.20 万股，社会公众股东认购 450.00 万股，实际配售股份 883.20 万股，总股本达到 11,103.20 万股。

根据股东大会决议，2006 年 6 月，公司实施股权分置改革，按照流通股股东每持有 10 股股份获得金江公司送予的 3 股股份的方案实施，金江公司共向流通股股东送出股份 1,035.00 万股；与股权分置改革相结合，为解决金江公司占用公司资金的历史遗留问题，公司于 2006 年 8 月 24 日回购金江公司持有的公司股份 248.90 万股，经过上述股本变动后总股本为 10,854.30 万股。

根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议和国防科学技术委员会科工改[2007]591 号文批准、中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]204 号文《关于核准贵州力源液压股份有限公司向中国贵州航空工业（集团）有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司、中航投资有限公司、贵州金江航空液压有限责任公司发行新股购买资产的批复》的核准，公司申请向特定对象发行股份购买资产，增加注册资本人民币 7,079.14 万元，其中：中国贵州航空工业（集团）有限责任公司 3,447.76 万股、贵州盖克航空机电有限责任公司 1,673.24 万股、中航投资有限公司 681.80 万股、金江公司 1,276.34 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格 9.00 元，本次重组后公司累计股本为 17,933.44 万股。

根据公司 2008 年第一次临时股东大会决议，公司向特定对象非公开发行股票 4000 万股（含 4000 万股）-8000 万股（含 8000 万股），并经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1412 号文核准同意公司非公开发行新股不超过 8000 万股。

公司 2008 年第三次临时股东大会决议通过了关于 2008 年中期资本公积金转增股本的议案，用资本公积金每 10 股转增 10 股，公司于 2008 年 9 月实施了资本公积金转增股本的方案，公司的总股本变更为 358,668,800 股。相应地申请非公开发行股票的数量调整为 8000 万股（含 8000 万股）-16000 万股（含 16000 万股）。

根据力源液压 2009 年第一次临时股东大会决议，力源液压的名称更名为“中航重机股份有限公司”，公司证券简称也相应的变更为“中航重机”，证券代码保持不变，仍为 600765。为保持公司多年来形成“力源液压”品牌，公司与液压业务相关的全部经营性资产投资设立子公司“中航力源液压股份有限公司”，公司所占股份为 99.95%。

2009 年 2 月 26 日，公司通过非公开发行股票新增股份 16000 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格 10.5 元，募集资金总额 1,680,000,000.00 元，减除发行费用 72,948,806.62 元后，实际收到募集资金 1,607,051,193.38 元，其中：记入股本人民币 160,000,000.00 元，记入资本公积人民币

1,447,051,193.38 元。

根据公司于 2010 年 4 月 20 日召开的公司 2009 年年度股东大会决议，以 2010 年 5 月 12 日公司总股本 518,668,800.00 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，以资本公积向全体股东转增股份总额 259,334,400.00 股，每股面值 1 元，计增加股本 259,334,400.00 元。本次增资后，公司注册资本、实收资本（股本）均为人民币 778,003,200.00 元。

2019 年 2 月 15 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》。2019 年 8 月 16 日，公司非公开发行 A 股股票的申请经中国证监会发行审核委员会审核通过。2019 年 10 月 16 日，中国证监会向公司核发《关于核准中航重机股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2019]1851 号），核准公司非公开发行股票并上市的相关事宜，公司向中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司、北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）、广东温氏投资有限公司、中航资本控股股份有限公司、中航通用飞机有限责任公司等进行非公开发行股票发行，本次实际非公开发行 A 股股票 155,600,640 股，每股价格人民币 8.53 元，共计募集资金总额为人民币 1,327,273,459.20 元，扣除发行费用 25,730,000.00 元，实际募集资金净额为 1,301,543,459.20 元，其中计入实收资本（股本）为人民币 155,600,640.00 元，溢价部分扣除发行有关费用外计入资本公积-股本溢价为 1,145,942,819.20 元。

截至 2019 年 12 月 9 日，本次发行前公司注册资本为人民币 778,003,200.00 元，股份总数为 778,003,200.00 股（每股面值 1 元），全部为流通股。其中：有限售条件的流通股份 0 股，无限售条件的流通股份 778,003,200 股。

本次增发后变更后的累计股本为 933,603,840.00 元，占变更后注册资本的 100%，其中：其中：限售流通股份 155,600,640.00 股，占变更后注册资本（股本）16.6667%；无限售流通股份 778,003,200.00 股，占变更后注册资本（股本）83.3333%。

公司注册地：贵州双龙航空港经济区机场路 9 号太升国际 A 栋 3 单元 5 层，总部办公地：贵州双龙航空港经济区机场路 9 号太升国际 A 栋 3 单元 5 层。公司法人代表：姬苏春。本公司的母公司为贵州金江航空液压有限责任公司，最终母公司为中国航空工业集团公司。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)所属行业为机械制造类。主要经营锻铸件、液压件、散热器及清洁能源业务。经营范围为：股权投资及经营管理，军民共用液压件、液压系统、锻件、换热器燃气轮机及成套设备，飞机及航空发动机附件，汽车零部件的研制、开发、制造、修理及销售；经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务，开展本企业进料加工和“三来一补”业务。液压、锻件、换热器及燃气轮机技术开发、转让和咨询服务；机械冷热加工、修理修配服务。

本财务报表经公司全体董事（董事会）于 2020 年 4 月 30 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
中航力源液压股份有限公司
贵州安大航空锻造有限责任公司
贵州永红航空机械有限责任公司
陕西宏远航空锻造有限责任公司
江西景航航空锻铸有限公司

## 子公司名称

---

中航卓越锻造（无锡）有限公司

---

中航（沈阳）高新科技有限公司

---

中航金属材料理化检测科技有限公司

---

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ① 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收

益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ② 处置子公司或业务

### A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### B. 分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，

调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、(20) 长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **（4）金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负

债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### **（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备

的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收票据，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。本公司在每个资产负债表日评估应收票据的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收票据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，则表明该项应收票据的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
----	---------	-------------

组合 1: 应收银行承兑汇票-无风险组合	信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 该组合预期信用损失率为 0%
组合 2: 应收银行承兑汇票-其他	其他的承兑银行的银行承兑汇票	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 按照应收银行承兑汇票余额的 1%, 计算预期信用损失
组合 3: 应收商业承兑票据-无风险	本组合为因销售产品或提供劳务而产生的应收款项	该组合系出票人为中国航空工业集团有限公司、中国航天科技集团有限公司、以及中国航空发动机集团有限公司所属企业的应收商业承兑汇票, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 该组合预期信用损失率为 0%
组合 4: 应收商业承兑票据-其他	本组合为因销售产品或提供劳务而产生的应收款项	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 按照应收商业承兑汇票余额的 1%, 计算预期信用损失

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收账款, 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。本公司在每个资产负债表日评估应收账款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 如果某项应收账款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, 则表明该项应收账款的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合 1：应收账款-账龄组合	本组合为因销售产品或提供劳务而产生的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合 2：应收账款-单项	本组合为因销售产品或提供劳务而产生的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失
组合 3：应收账款-内部应收款组合	本组合为内部因销售产品或提供劳务而产生的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

### 13. 应收款项融资

√ 适用 □ 不适用

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收信用程度较高的银行承兑汇票，划分为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，计入应收款项融资科目核算。参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

对于其他应收款，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。本公司在每个资产负债表日评估其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项其他应收款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，则表明该项其他应收款的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合 1：其他应收款-单项	本组合为日常经营活动中应收取的各类保证金、押金、代垫及暂付款等应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失
组合 2：其他应收款-备用金组合	本组合为日常经营活动中应收取的备用金等应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

组合 3：其他应收款-其他组合	本组合为日常经营活动中应收取的各类保证金、押金、代垫及暂付款等应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照其他应收款余额的 5%，计算预期信用损失
-----------------	-------------------------------------	--

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

原材料以计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期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；产成品、在制品采用实际成本核算。存货发出时，机电产品采用先进先出法、锻件按个别计价法确定发出存货的实际成本、液压件等其他产品按照月末一次加权平均法确定发出存货的实际成本。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

### **16. 持有待售资产**

√适用□不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 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；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于长期应收款，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。本公司在每个资产负债表日评估长期应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项长期应收款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，则表明该项长期应收款的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备

## 20. 长期股权投资

√适用□不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

## ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **(3) 后续计量及损益确认方法**

### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（6）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益

的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

## 21. 投资性房地产

不适用

**22. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用□不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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予以确认：

- 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**

√适用□不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5	9.5~2.7
机器设备	年限平均法	10-20	5	4.75~9.5
其中：通用设备	年限平均法	10	5	9.5
专用设备	年限平均法	10-20	5	4.75~9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	3	5	31.67

其他设备	年限平均法	3	5	31.67
------	-------	---	---	-------

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如上表。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用□不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

本集团作为承租人，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。

本集团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。

本集团作为出租人，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。

### 23. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 24. 借款费用

√适用□不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### **(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## **25. 生物资产**

适用 不适用

## **26. 油气资产**

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用不适用

#### ①无形资产的计价方法

I 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### II 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	法定使用寿命	直线法	法律规定
软件	3-10 年	直线法	合同规定

### ③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

- ①生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证，以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②管理层已批准生产工艺开发的计划和预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③已有前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- ④有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；
- ⑤生产工艺开发的支出能够可靠地归集和计量。

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

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括厂房装修等。

#### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### (2) 摊销年限

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团主要存在如下离职后福利：

##### ① 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本集团以当地规定的社会基本养

老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## ② 企业年金计划

本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，该类离职后福利属于设定提存计划，本集团员工可以自愿参加该年金计划。本集团按员工工资总额的一定比例计提年金并向年金计划缴款，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利：本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本集团其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，计划相关的职工薪酬成本（包括当期服务成本、过去服务成本、利息净额和重新计量变动）计入当期损益或相关资产成本。

#### 32. 租赁负债

适用 不适用

#### 33. 预计负债

适用 不适用

##### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司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。对于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，补偿金额在基本确定能够收到时，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。

## 34. 股份支付

适用 不适用

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 36. 收入

适用 不适用

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的

净额列示。

#### (1) 商品销售收入

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

本公司销售商品收入确认的具体判断标准为：

销售合同有验收条款的，以产品已经发出并经客户验收合格为收入确认的具体时间点；

销售合同没有明确验收条款的，以产品已经发出，并移交给客户为收入确认的具体时间点。

#### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供

劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

### 37. 政府补助

适用 不适用

本集团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，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(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能够满足政府补助所附条件；
- 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集团提供贷款的，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集团的，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。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该纳税主体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。

## 39. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

本集团作为承租人，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。

本集团作为出租人，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

√适用□不适用

本集团作为承租人，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。

本集团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。

本集团作为出租人，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。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆	董事会决议	合并：“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”

分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。		和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 1,503,497,430.21 元，“应收账款”上年年末余额 3,162,149,149.84 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 1,090,889,088.88 元，“应付账款”上年年末余额 2,467,212,120.77 元。
(2) 将原在“可供出售金融资产”核算的股权投资分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表项目列示为“其他权益工具投资”；将原在“可供出售金融资产-减值准备”列示的股权投资减值准备，在“其他综合收益”列示，同时调整对应的留存收益。	董事会决议	“可供出售金融资产”：年初减少 12,150,000.00 元； “其他权益工具投资”：年初增加 12,150,000.00 元； “未分配利润”：年初增加 355,676,418.50 元； “其他综合收益”：年初减少 355,676,418.50 元。
(3) 原归类为“以摊余成本计量的金融资产”的部分应收款项，调整为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	董事会决议	应收票据：年初减少 243,008,588.97 元； 应收款项融资：年初增加 243,008,588.97 元。

## 其他说明

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》：财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企

业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订): 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定, 对于首次执行日尚未终止确认的金融工具, 之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的, 应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的, 无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订): 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》((财会〔2019〕8 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订): 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》((财会〔2019〕9 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (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:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,066,974,780.72	1,066,974,780.72	

## 2019 年年度报告

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	1,503,497,430.21	1,260,488,841.24	-243,008,588.97
应收账款	3,162,149,149.84	3,162,149,149.84	
应收款项融资		243,008,588.97	243,008,588.97
预付款项	138,959,522.60	138,959,522.60	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	23,222,716.47	23,222,716.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,222,691,798.38	2,222,691,798.38	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	95,085,884.28	95,085,884.28	

## 2019 年年度报告

流动资产合计	8,212,581,282.50	8,212,581,282.50	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	12,150,000.00		-12,150,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	5,000,000.00	5,000,000.00	
长期股权投资	362,608,870.37	362,608,870.37	
其他权益工具投资		12,150,000.00	12,150,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,603,449,922.10	2,603,449,922.10	
在建工程	411,224,751.27	411,224,751.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	267,783,838.06	267,783,838.06	
开发支出			
商誉	862,207.76	862,207.76	
长期待摊费用	3,612,961.12	3,612,961.12	

## 2019 年年度报告

递延所得税资产	102,360,374.38	102,360,374.38	
其他非流动资产	88,319,599.52	88,319,599.52	
非流动资产合计	3,857,372,524.58	3,857,372,524.58	
资产总计	12,069,953,807.08	12,069,953,807.08	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,501,160,000.00	1,501,160,000.00	
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	1,090,889,088.88	1,090,889,088.88	
应付账款	2,467,212,120.77	2,467,212,120.77	
预收款项	43,884,385.29	43,884,385.29	
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	56,243,391.60	56,243,391.60	
应交税费	42,551,415.42	42,551,415.42	

## 2019 年年度报告

其他应付款	148,029,734.15	148,029,734.15	
其中：应付利息			
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	92,915,900.00	92,915,900.00	
其他流动负债			
流动负债合计	5,442,886,036.11	5,442,886,036.11	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	1,645,355,133.28	1,645,355,133.28	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	334,458,813.17	334,458,813.17	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,492,999.94	13,492,999.94	
递延所得税负债	21,359,384.20	21,359,384.20	

## 2019 年年度报告

其他非流动负债			
非流动负债合计	2,014,666,330.59	2,014,666,330.59	
负债合计	7,457,552,366.70	7,457,552,366.70	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	778,003,200.00	778,003,200.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,681,312,024.46	1,681,312,024.46	
减：库存股			
其他综合收益		-355,676,418.50	-355,676,418.50
专项储备	32,343,939.20	32,343,939.20	
盈余公积	114,510,776.52	114,510,776.52	
一般风险准备			
未分配利润	1,644,034,305.45	1,999,710,723.95	355,676,418.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,250,204,245.63	4,250,204,245.63	
少数股东权益	362,197,194.75	362,197,194.75	
所有者权益（或股东权益）合计	4,612,401,440.38	4,612,401,440.38	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,069,953,807.08	12,069,953,807.08	

各项目调整情况的说明：

√适用□不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订），将原在“可供出售金融资产”核算的股权投资分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表项目列示为“其他权益工具投资”；将以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据重分类至“应收款项融资”列示；公司将中航特材工业（西安）有限公司的投资增加期初其他权益工具投资-投资成本为 355,676,418.50 元，上年末公司已对该投资全额计提减值准备，本期调增期初未分配利润 355,676,418.50 元，同时调减其他综合收益 355,676,418.50 元，减少期初其他权益工具投资 355,676,418.50 元。

## 母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	71,422,254.61	71,422,254.61	
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	57,000,000.00	57,000,000.00	
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	26,236,723.76	26,236,723.76	
其中：应收利息			

## 2019 年年度报告

应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	234,795,900.00	234,795,900.00	
流动资产合计	389,454,878.37	389,454,878.37	
<b>非流动资产：</b>			
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	2,915,173,048.01	2,915,173,048.01	
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	420,719.49	420,719.49	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

## 2019 年年度报告

无形资产			
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	385,000,000.00	385,000,000.00	
非流动资产合计	3,300,593,767.50	3,300,593,767.50	
资产总计	3,690,048,645.87	3,690,048,645.87	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
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	1,400.00	1,400.00	
预收款项			
应付职工薪酬	7,023,993.63	7,023,993.63	
应交税费	398,906.78	398,906.78	
其他应付款	1,964,969.62	1,964,969.62	
其中：应付利息			

## 2019 年年度报告

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	69,795,900.00	69,795,900.00	
其他流动负债			
流动负债合计	279,185,170.03	279,185,170.03	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	
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	15,987,427.57	15,987,427.57	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,115,987,427.57	1,115,987,427.57	
负债合计	1,395,172,597.60	1,395,172,597.60	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	778,003,200.00	778,003,200.00	

## 2019 年年度报告

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,414,622,783.29	1,414,622,783.29	
减：库存股			
其他综合收益		-245,730,000	-245,730,000
专项储备			
盈余公积	62,112,009.32	62,112,009.32	
未分配利润	40,138,055.66	285,868,055.66	245,730,000
所有者权益（或股东权益）合计	2,294,876,048.27	2,294,876,048.27	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,690,048,645.87	3,690,048,645.87	

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(2017 年修订)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订),将对中航特材工业(西安)有限公司的投资增加期初其他权益工具投资-投资成本为 245,730,000 元,上年末公司已对该投资全额计提减值准备,本期调增期初未分配利润 245,730,000 元,同时调期初减其他综合收益 245,730,000 元,减少期初其他权益工具投资 245,730,000 元。

**(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

## 42. 其他

适用不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%-7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%/25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中航重机股份有限公司	25
中航力源液压股份有限公司	15
贵州安大航空锻造有限责任公司	15

贵州永红航空机械有限责任公司	15
陕西宏远航空锻造有限责任公司	15
江西景航航空锻铸有限公司	15
中航卓越锻造（无锡）有限公司	15
中航（沈阳）高新科技有限公司	15
中航金属材料理化检测科技有限公司	15

## 2. 税收优惠

√适用□不适用

公司子公司中航力源液压股份有限公司、陕西宏远航空锻造有限责任公司、江西景航航空锻铸有限公司、中航卓越锻造（无锡）有限公司被认定为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率；子公司贵州安大航空锻造有限责任公司、贵州永红航空机械有限责任公司和中航金属材料理化检测科技有限公司根据财税〔2011〕58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，按 15% 的税率计缴企业所得税。

高新技术企业具体情况如下：

公司名称	证书编号	取得时间	期限	税率
中航力源液压股份有限公司	GR201752000133	2017-11-13	3 年	15%
力源液压系统（贵阳）有限公司	GR201952000513	2019-9-29	3 年	15%
力源液压(苏州)有限公司	GR201832001303	2018-10-24	3 年	15%
陕西宏远航空锻造有限责任公司	GR201861001053	2018-11-29	3 年	15%
江西景航航空锻铸有限公司	GR201936000848	2019-9-16	3 年	15%

根据高新技术企业认定管理工作网 2019 年 12 月 5 日公示的《关于公示江苏省 2019 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，对中航卓越锻造（无锡）有限公司高新技术企业认定予以公示，目前高新技术企业证书正在办理中。

### 3. 其他

适用 不适用

本公司军品按照财税字[1994]011 号《关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》规定免征增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	88,670.48	114,364.64
银行存款	2,635,742,503.65	1,044,512,105.96
其他货币资金	38,038,026.96	22,348,310.12
合计	2,673,869,201.09	1,066,974,780.72
其中：存放在境外的款项总额		

### 其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

## 2019 年年度报告

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	38,018,724.09	21,955,043.07
信用证保证金	19,302.87	393,267.05
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计	38,038,026.96	22,348,310.12

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,873,750.00	7,187,134.23
商业承兑票据	1,874,638,052.87	1,253,301,707.01

2019 年年度报告

信用减值准备:	-550,666.91	
合计	1,885,961,135.96	1,260,488,841.24

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		379,791,733.91
合计		379,791,733.91

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

2019 年年度报告

	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按信用风险特征组合计提 信用减值准备的应收票据	55,066,691.00	2.92	550,666.91	1.00	54,516,024.09					
按信用风险特征组合不计 提信用减值准备的应收票 据	1,831,445,111.87	97.08			1,831,445,111.87	1,260,488,841.24	100			1,260,488,841.24
合计	1,886,511,802.87	100.00	550,666.91	0.03	1,885,961,135.96	1,260,488,841.24	/		/	1,260,488,841.24

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收票据

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
应收票据	55,066,691.00	550,666.91	1

## 2019 年年度报告

合计	55,066,691.00	550,666.91	

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用□不适用

公司对除信用程度较高的银行承兑汇票以及出票人为中国航空工业集团有限公司、中国航天科技集团有限公司、以及中国航空发动机集团有限公司所属企业外的应收商业承兑汇票，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率（该组合预期信用损失率为1%）计提了坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用√不适用

#### (6). 坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据		550,666.91			550,666.91
合计		550,666.91			550,666.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,013,779,789.35
1 至 2 年	462,585,086.39

2019 年年度报告

2 至 3 年	172,672,475.73
3 年以上	
3 至 4 年	126,446,192.25
4 至 5 年	195,279,736.60
5 年以上	64,129,448.73
减：坏账准备	-482,468,914.55
合计	2,552,423,814.50

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				账面 价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	13,902,599.16	0.46	13,902,599.16	100.00			15,444,600.13	0.43	15,444,600.13	100.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										

## 2019 年年度报告

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,902,599.16	0.46	13,902,599.16	100.00		15,444,600.13	0.43	15,444,600.13	100.00	
按组合计提坏账准备	3,020,990,129.89	99.54	468,566,315.39	15.51	2,552,423,814.50	3,535,341,842.00	99.57	373,192,692.16	10.56	
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,020,990,129.89	99.54	468,566,315.39	15.51	2,552,423,814.50	3,535,341,842.00	99.57	373,192,692.16	10.56	
合计	3,034,892,729.05	/	482,468,914.55	/	2,552,423,814.50	3,550,786,442.13	/	388,637,292.29	/	

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
徐州良羽科技有限公司	1,416,407.20	1,416,407.20	100	对方公司正处于破产清算，已进入诉讼程序
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	2,635,129.69	2,635,129.69	100	确认无法收回
中航飞机股份有限公司汉中飞机分公司	4,933,095.60	4,933,095.60	100	确认无法收回
印度 VESTA	650,236.26	650,236.26	100	确认无法收回

2019 年年度报告

美国-通用	23,882.53	23,882.53	100	确认无法收回
意大利 Atlas Copco	100,215.46	100,215.46	100	确认无法收回
巴西 Atlas Copco	57,952.79	57,952.79	100	确认无法收回
韩国现代	475,491.58	475,491.58	100	确认无法收回
德国贺德克	377,808.83	377,808.83	100	确认无法收回
瑞士贺德克	1,212,617.58	1,212,617.58	100	确认无法收回
印度贺德克	102,895.96	102,895.96	100	确认无法收回
美国贺德克	861,443.76	861,443.76	100	确认无法收回
澳大利亚 OLAER	9,483.19	9,483.19	100	确认无法收回
通用印度公司	43,998.55	43,998.55	100	确认无法收回
印度 IR	5,297.06	5,297.06	100	确认无法收回
贵州平水机械有限责任公司	996,643.12	996,643.12	100	对方破产清算
合计	13,902,599.16	13,902,599.16	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元币种：人民币

名称	期末余额
----	------

2019 年年度报告

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	2,013,779,789.35	100,866,651.46	5.00%
1 至 2 年	462,585,086.39	46,230,341.24	10.00%
2 至 3 年	172,672,475.73	51,797,931.07	30.00%
3 至 4 年	126,446,192.25	63,223,096.13	50.00%
4 至 5 年	195,279,736.60	156,221,445.92	80.00%
5 年以上	50,226,849.57	50,226,849.57	100.00%
合计	3,020,990,129.89	468,566,315.39	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

2019 年年度报告

坏账准备	388,637,292.29	102,888,174.05		9,036,067.68	20,484.11	482,468,914.55
合计	388,637,292.29	102,888,174.05		9,036,067.68	20,484.11	482,468,914.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,036,067.68

其中重要的应收账款核销情况

适用不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
常州市三维技术成套设备有限公司	货款	3,256,275.00	无法回收	总经办会议决议	否
中国船舶重工集团公司第七研究所（703 所）	货款	1,000,000.00	无法回收	总经办会议决议	否
西安邦泰科技实业有限公司	货款	2,195,400.00	无法回收	总经办会议决议	否

## 2019 年年度报告

南京东电检测装备有限责任公 司	货款	1,818,220.99	无法回收	总经办会议决议	否
合计	/	8,269,895.99	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款合计金额 1,382,194,865.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 45.54%，计提坏账准备期末余额为 281,637,565.84 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

于 2019 年 12 月 31 日，公司因无追索权的保理而终止确认的应收账款账面余额为 119,544,934.00 元，相关的费用为 4,423,162.56 元。

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期末将应收账款 28,576,169.00 元质押取得短期借款 20,000,000.00 元。

## 6、 应收款项融资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	208,713,668.16	243,008,588.97
应收账款		
合计	208,713,668.16	243,008,588.97

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票				208,713,668.16	208,713,668.16	
合计				208,713,668.16	208,713,668.16	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用√不适用

其他说明：

√适用□不适用

应收款项融资主要系信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	178,209,584.54	92.21	122,584,259.03	88.22
1 至 2 年	2,298,122.87	1.19	3,721,714.16	2.68
2 至 3 年	1,106,073.86	0.57	1,493,478.74	1.07
3 年以上	11,644,563.48	6.03	11,160,070.67	8.03
合计	193,258,344.75	100.00	138,959,522.60	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付账款超过一年未结算的主要原因是项目正在进行中尚未完结

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用□不适用

本报告期末余额前五名预付款项汇总金额 145,609,003.89 元，占预付款项期末余额合计数的比例 75.35%

其他说明

适用不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,675,221.17	23,222,716.47
合计	37,675,221.17	23,222,716.47

其他说明：

适用不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	36,921,307.14
1 至 2 年	106,284,551.87
2 至 3 年	1,419,529.21
3 年以上	
3 至 4 年	942,252.87
4 至 5 年	2,736,885.92
5 年以上	12,295,834.92
减：坏账准备	-122,925,140.76
合计	37,675,221.17

## (2). 按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	19,815,650.50	3,131,594.00
备用金	2,425,656.42	1,200,428.08
应收职工各种垫付款项	4,000,448.98	6,160,311.22
往来款	134,358,606.03	133,819,059.38
应收补贴款（出口退税）		1,184,657.81
合计	160,600,361.93	145,496,050.49

## (3). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	9,948,680.80		112,324,653.22	122,273,334.02
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

2019 年年度报告

--转回第一阶段				
本期计提	768,817.15			768,817.15
本期转回				
本期转销				
本期核销			-117,010.41	-117,010.41
其他变动				
2019年12月31日余额	10,717,497.95		112,207,642.81	122,925,140.76

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	122,273,334.02	768,817.15		117,010.41		122,925,140.76
合计	122,273,334.02	768,817.15		117,010.41		122,925,140.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	117,010.41

其中重要的其他应收款核销情况：

适用不适用

单位：元币种：人民币

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
三原红原天成工程维修有 限责任公司	工程款	117,010.41	公司注销无法收回	总经理办公会决议	否
合计	/	117,010.41	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中航世新燃气轮机股份有限公司	往来款	101,043,703.67	1-2 年	62.92	101,043,703.67
中国平安租赁有限公司	融资租赁保证金	8,335,000.00	1 年以内（含 1 年）	5.19	416,750.00
中航国际租赁有限公司	租赁保证金	6,837,693.35	1 年以内（含 1 年）	4.26	341,884.67
安顺市安大气体有限责任公司	往来款	4,940,550.41	5 年以上	3.08	4,940,550.41
梅河口市华通金属材料有限公司	预付材料款	5,100,000.10	5 年以上	3.18	5,100,000.10
合计	/	126,256,947.53	/	78.63	111,842,888.85

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用√不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用√不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	660,010,007.80	54,005,078.56	606,004,929.24	567,233,185.69	54,207,122.90	513,026,062.79
在产品	701,875,916.17	72,993,912.45	628,882,003.72	697,664,056.56	694,631.63	696,969,424.93
库存商品	1,346,621,195.91	152,887,837.97	1,193,733,357.94	1,119,850,540.65	133,859,146.01	985,991,394.64
周转材料	19,420,301.10		19,420,301.10	24,903,396.92		24,903,396.92
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	1,419,406.60		1,419,406.60	1,801,519.10		1,801,519.10

## 2019 年年度报告

合计	2,729,346,827.58	279,886,828.98	2,449,459,998.60	2,411,452,698.92	188,760,900.54	2,222,691,798.38

## (2). 存货跌价准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	54,207,122.90	701,541.45		902,187.95	1,397.84	54,005,078.56
在产品	694,631.63	72,299,280.82				72,993,912.45
库存商品	133,859,146.01	22,993,627.32		778,789.63	3,186,145.73	152,887,837.97
合计	188,760,900.54	95,994,449.59		1,680,977.58	3,187,543.57	279,886,828.98

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用√不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用√不适用

其他说明

适用 不适用

### 10、持有待售资产

适用 不适用

### 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

### 12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	102,323,276.23	95,085,884.28
预缴企业所得税	316,760.71	
合计	102,640,036.94	95,085,884.28

其他说明

### 13、 债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 14、 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 15、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	8,300,000.00		8,300,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
合计	8,300,000.00		8,300,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	/

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	
		追加	减少	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值		其他

## 2019 年年度报告

		投资	投资		收益调整	变动	现金股利 或利润	准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
无锡马山永红换热器有限公司	44,901,830.41			4,059,178.75						48,961,009.1
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	104,646,787.42			3,204,948.76						107,851,736.1
北京北航华钛激光科技有限公司	40,000,000.00									40,000,000.0
景德镇景航汽车精密锻造有限公司	7,529,721.69			318,121.94						7,847,843.6
中航上大高温合金材料有限公司	145,667,996.87			5,714,750.20						151,382,747.0
上海菁江液压科技有限公司	315,105.09			685.02						315,790.1
江苏汇智高端工程机械创新中心有限公司	19,547,428.89			555,286.88						20,102,715.7
小计	362,608,870.37			13,852,971.55						376,461,841.9
合计	362,608,870.37			13,852,971.55						376,461,841.9

其他说明  
无

## 17、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
西安三角防务股份有限公司	317,600,000.00	10,000,000.00
中航特材工业（西安）有限公司		
中航网联国际物流有限公司		2,150,000.00
合计	317,600,000.00	12,150,000.00

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，自 2019 年 1 月 1 日起，公司将 2018 年末持有的可供出售金融资产分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表项目列示为“其他权益工具投资”。

报告期内，因西安三角防务股份有限公司 2019 年 5 月 21 日上市交易，公司将截至 2019 年 12 月 31 日所持该公司 1,000 万股，按照公允价值重新计量后公允价值为 317,600,000.00 元，公允价值变动额 307,600,000.00 元计入其他综合收益。

报告期内，公司的子公司陕西宏远航空锻造有限责任公司将期初持有的对中航网联国际物流有限公司的股权投资处置，该项投资成本为 2,150,000.00 元，原持股比例为 8%，根据被投资单位的评估值，处置价款为 2,070,651.72 元，公司将处置损益-79,348.28 元确认减少其他综合收益，并在处置结束终止确认该权益工具投资时，将该-79,348.28 元从其他综合收益转入留存收益。

2019 年 1 月 1 日，公司将对 2018 年末持有的对中航特材工业（西安）有限公司的股权投资（原在可供出售金融资产科目核算）重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，增加期初其他权益工具投资-投资成本为 355,676,418.50 元，上年末公司已对该投资全额计提减值准

备，本期调增期初未分配利润 355,676,418.50 元，调减期初其他综合收益 355,676,418.50 元，减少期初其他权益工具投资 355,676,418.50 元。

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,612,695,089.85	2,603,238,710.57

## 2019 年年度报告

固定资产清理	112,731.75	211,211.53
合计	2,612,807,821.60	2,603,449,922.10

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,454,442,229.09	2,764,106,489.91	44,198,758.61	68,018,160.55	3,138,302.23	101,112,053.82	4,435,015,994.21
2.本期增加金额	96,271,726.48	165,897,843.06	4,067,842.15	4,284,413.58	43,032.04	14,928,368.56	285,493,225.87
(1) 购置		38,556,720.32	2,718,086.23	3,868,016.90	43,032.04	14,894,284.71	60,080,140.20
(2) 在建工程转入	96,271,726.48	127,341,122.74	1,349,755.92	416,396.68		34,083.85	225,413,085.67
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	258,302.33	23,191,987.29	4,154,011.41	3,485,926.67	745,843.45	280,697.83	32,116,768.98
(1) 处置或报废	258,302.33	11,852,215.89	4,002,720.25	3,485,926.67	745,843.45	240,009.83	20,585,018.42
(2) 企业合并减少		6,265,317.23	151,291.16			40,688.00	6,457,296.39
(3) 固定资产改造转		5,074,454.17					5,074,454.17

## 2019 年年度报告

出							
4.期末余额	1,550,455,653.24	2,906,812,345.68	44,112,589.35	68,816,647.46	2,435,490.82	115,759,724.55	4,688,392,451.10
二、累计折旧							
1.期初余额	344,233,233.12	1,362,727,658.58	33,383,774.87	49,861,097.48	2,612,181.74	33,011,666.15	1,825,829,611.94
2.本期增加金额	49,992,474.09	197,113,723.88	2,833,809.40	5,625,362.68	185,823.72	12,942,057.67	268,693,251.44
(1) 计提	49,992,474.09	197,113,723.88	2,833,809.40	5,625,362.68	185,823.72	12,942,057.67	268,693,251.44
3.本期减少金额	169,498.82	16,635,642.74	3,838,173.48	3,194,609.19	678,079.50	253,415.25	24,769,418.98
(1) 处置或报废	169,498.82	10,067,422.93	3,811,385.65	3,194,609.19	678,079.50	220,272.62	18,141,268.71
(2) 企业合并减少		5,491,070.54	26,787.83			33,142.63	5,551,001.00
(3) 固定资产改造转出		1,077,149.27					1,077,149.27
4.期末余额	394,056,208.39	1,543,205,739.72	32,379,410.79	52,291,850.97	2,119,925.96	45,700,308.57	2,069,753,444.40
三、减值准备							
1.期初余额		5,947,671.70					5,947,671.70
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额		3,754.85					3,754.85
(1) 处置或报废		3,754.85					3,754.85
4.期末余额		5,943,916.85					5,943,916.85
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,156,399,444.85	1,357,662,689.11	11,733,178.56	16,524,796.49	315,564.86	70,059,415.98	2,612,695,089.85

## 2019 年年度报告

2.期初账面价值	1,110,208,995.97	1,395,431,159.63	10,814,983.74	18,157,063.07	526,120.49	68,100,387.67	2,603,238,710.57
----------	------------------	------------------	---------------	---------------	------------	---------------	------------------

(1)本年度减少金额为公司所属子公司中航力源液压股份有限公司对子公司贵州合力液压有限公司的余额,因本年度不再将其纳入合并范围故转出;

(2)截至2019年12月31日,有账面价值为198,504,071.37元的房屋、建筑物及设备分别作为36,500,000.00元的短期借款和76,900,000.00元的长期借款的抵押物;

(3)截至2019年12月31日,有账面价值为44,909,894.26元的设备为融资租赁买入的固定资产。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	62,608,068.67	17,698,174.41		44,909,894.26

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

## 2019 年年度报告

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	162,724,742.94	历史遗留

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产清理

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物		125,113.14
机器设备	102,588.66	69,534.06
运输工具	2,639.80	2,235.73
电子设备	7,485.73	1,380.00
办公设备		12,948.60
其他	17.56	
合计	112,731.75	211,211.53

其他说明：

无

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	475,896,157.63	411,224,751.27
工程物资		
合计	475,896,157.63	411,224,751.27

其他说明：

□适用√不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公租房	11,480,809.74		11,480,809.74	11,464,404.67		11,464,404.67

2019 年年度报告

自筹项目	138,980,922.26		138,980,922.26	25,198,392.28		25,198,392.28
其他技改项目	12,851,262.22		12,851,262.22	4,892,586.80		4,892,586.80
**项目				20,107,173.74		20,107,173.74
新区募投	14,538,513.63		14,538,513.63	34,497,620.06		34,497,620.06
技改项目	245,404,077.50		245,404,077.50	262,670,050.86		262,670,050.86
技措（液压民品技措）	4,595,523.27		4,595,523.27	5,129,396.67		5,129,396.67
信息化及智能制造等	8,875,566.62		8,875,566.62	7,852,594.62		7,852,594.62
其他	1,730,696.90		1,730,696.90	8,526,028.11		8,526,028.11
**募投项目				4,014,737.90		4,014,737.90
**生产能力建设				494,094.00		494,094.00
**保障项目				2,450,000.00		2,450,000.00
产能扩建项目	31,222,003.18		31,222,003.18	3,000,000.00		3,000,000.00
109 厂房专项				20,927,671.56		20,927,671.56
技措及试验台改造等	411,472.57		411,472.57			
机加设备	5,805,309.74		5,805,309.74			
合计	475,896,157.63		475,896,157.63	411,224,751.27		411,224,751.27

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

2019 年年度报告

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
公租房	12,000,000.00	11,464,404.67	16,405.07			11,480,809.74	95.00	95.00%				自有资金
自筹项目	450,000,000.00	25,198,392.28	141,588,439.19	27,374,509.21	431,400.00	138,980,922.26	31.00	30.00%				自有资金
技改项目	386,210,000.00	262,670,050.86	43,461,378.49	60,727,351.84		245,404,077.51	79.27	79.27%				国拨资金、自 有资金
新区	1,392,160,000.00	34,497,620.06	38,048,049.98	57,607,829.85	399,326.56	14,538,513.63	5.12	5.12%	6,614,735.79	835,142.34	4.28%	自有资金
产能扩建项 目	60,000,000.00	3,000,000.00	31,222,003.18			34,222,003.18	52.04	75.00%				自有资金
合计	2,300,370,000.00	336,830,467.87	254,336,275.91	145,709,690.90	830,726.56	444,626,326.32			6,614,735.79	835,142.34		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件		合计
一、账面原值						
1.期初余额	281,002,707.98			60,828,956.87		341,831,664.85
2.本期增加金额				4,245,121.42		4,245,121.42
(1)购置				4,218,387.41		4,218,387.41
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(3)在建				26,734.01		26,734.01

工程转入						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)失效且终止确认的部分						
4.期末余额	281,002,707.98			65,074,078.29		346,076,786.27
二、累计摊销						
1.期初余额	47,227,772.59			26,820,054.20		74,047,826.79
2.本期增加金额	6,962,370.20			7,189,888.45		14,152,258.65
(1)计提	6,962,370.20			7,189,888.45		14,152,258.65
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)失效且终止确认的部分						
4.期末余额	54,190,142.79			34,009,942.65		88,200,085.44
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)失效且终止确认的部分						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	226,812,565.19			31,064,135.64		257,876,700.83
2.期初账面价值	233,774,935.39			34,008,902.67		267,783,838.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

截至 2019 年 12 月 31 日，账面价值人民币 23,856,660.10 元的无形资产所有权受到限制，系本集团以账面价值为人民币 23,856,660.10 元的土地使用权为抵押，取得短期借款人民币 13,160,000.00 元，长期借款人民币 3,000,000.00 元。

#### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 26、开发支出

适用 不适用

#### 27、商誉

##### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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		
江西景航航空锻铸 有限公司	862,207.76					862,207.76
合计	862,207.76					862,207.76

注：商誉的计算过程。本公司于 2010 年通过非同一控制的企业合并，取得了江西景航航空锻铸有限公司 51% 的股权，对江西景航航空锻铸有限公司形成了控制，在合并过程中，本公司支付的合并成本超过按照比例获取的江西景航航空锻铸有限公司可辨认净资产公允价值的差额为人民币 862,207.76 元，确认为与江西景航航空锻铸有限公司合并形成的相关商誉。

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

①分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉根据经营分部汇总如下：

项目	期末余额	期初余额
锻铸产品	862,207.76	862,207.76

②采用未来现金流量折现方法的主要假设

管理层所采用的加权平均增长率与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。未来现金流量折现方法采用的假设用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量采用以下所述的估计增长率作出推算：

项目	锻铸产品
增长率	5%
毛利率	24%
折现率	8%

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修	3,612,961.12		1,145,380.04		2,467,581.08
实验室搬迁及改造项目		811,322.90	350,649.29		460,673.61
合计	3,612,961.12	811,322.90	1,496,029.33		2,928,254.69

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	812,594,830.11	121,889,224.50	679,820,515.58	101,704,299.40
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				

递延收益	8,792,833.23	1,318,924.98	4,373,833.27	656,074.98
合计	821,387,663.34	123,208,149.48	684,194,348.85	102,360,374.38

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
成本法变更为权益法产生的差异	63,949,710.28	15,987,427.57	63,949,710.28	15,987,427.57
企业固定资产的税会折旧差异	71,086,025.27	10,662,903.79	35,813,044.20	5,371,956.63
合计	135,035,735.55	26,650,331.36	99,762,754.48	21,359,384.20

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用√不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	434,857,056.46	381,475,101.47
可抵扣亏损	351,708,880.35	565,476,624.54
合计	786,565,936.81	946,951,726.01

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		3,737,723.85	
2020 年	22,775,887.61	352,675,782.31	
2021 年	20,745,611.74	5,389,179.76	
2022 年	29,317,822.80	80,169,051.08	
2023 年	123,504,887.54	123,504,887.54	
2024 年	155,364,670.66		
合计	351,708,880.35	565,476,624.54	/

其他说明：

□适用√不适用

## 30、其他非流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款、工程、土地款	100,074,128.86	88,269,599.52
厂房租赁押金		50,000.00
合计	100,074,128.86	88,319,599.52

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	49,660,000.00	54,660,000.00
保证借款	79,500,000.00	84,500,000.00
信用借款	1,609,500,000.00	1,332,000,000.00
合计	1,758,660,000.00	1,501,160,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用不适用

其他说明

适用不适用

32、交易性金融负债

适用不适用

33、衍生金融负债

适用不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	103,941,570.63	77,041,300.90
银行承兑汇票	1,221,754,589.13	1,013,847,787.98
合计	1,325,696,159.76	1,090,889,088.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	50,664,317.47	57,486,071.43
材料款	2,395,429,917.99	2,324,690,728.21
设备款	48,390,172.29	31,965,519.04
其他	70,593,190.40	53,069,802.09
合计	2,565,077,598.15	2,467,212,120.77

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
抚顺特殊钢股份有限公司	71,606,095.70	未到支付条件
西部超导材料科技股份有限公司	7,403,684.20	未到支付条件
宝山钢铁股份有限公司	5,326,041.18	未到支付条件
北京优联特科技有限公司	4,219,239.69	未到支付条件
济南铸锻所捷迈机械有限公司	3,116,015.77	质保金
江苏优联特精密机械制造有限公司	2,894,689.35	未到支付条件
陕西金亨机械制造有限公司	2,203,664.08	未到支付条件
中国航空器材有限责任公司	1,973,116.49	未到支付条件
北京能科瑞康节能技术开发有限公司	1,865,000.00	未到支付条件
景德镇景航晶鑫铸造有限责任公司	1,662,422.04	未到支付条件
合计	102,269,968.50	/

其他说明

□适用√不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	27,818,847.93	42,189,770.63
材料销售	20,147,403.10	1,080,991.25
加工费	838,512.89	613,623.41
合计	48,804,763.92	43,884,385.29

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中航飞机股份有限公司	13,373,756.84	未结算
中国航发商用航空发动机有限责任公司	1,996,185.00	未结算
TVORNICA PLINSKIH TURBINA D.O.O.MALA SVARCA	1,547,427.62	未结算
成都飞机工业（集团）有限责任公司	361,277.40	未结算
江津增压器厂	320,362.66	未结算
中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	170,000.00	未结算
零售客户	31,961.10	未结算
上海玉璇电子有限公司	25,800.00	未结算
柳州环宇压缩机有限公司	24,000.00	未结算
西安高大机电有限公司	23,100.00	未结算
合计	17,873,870.62	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	55,788,549.91	935,018,284.50	922,751,137.91	68,055,696.50
二、离职后福利-设定提存计划	454,841.69	109,459,350.09	109,782,617.54	131,574.24
三、辞退福利		396,482.10	396,482.10	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他		550,746.37	550,746.37	
合计	56,243,391.60	1,045,424,863.06	1,033,480,983.92	68,187,270.74

## (2). 短期薪酬列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,018,211.70	717,997,345.23	712,390,894.56	18,624,662.37
二、职工福利费		47,563,771.82	47,563,771.82	
三、社会保险费	97,006.50	49,985,413.66	49,997,106.51	85,313.65
其中：医疗保险费	77,040.54	42,301,646.92	42,311,993.61	66,693.85
工伤保险费	11,911.83	3,780,777.71	3,780,004.70	12,684.84
生育保险费	8,054.13	3,902,989.03	3,905,108.20	5,934.96
四、住房公积金	56,105.38	58,286,843.84	58,342,949.22	
五、工会经费和职工教育经费	42,507,539.11	22,477,871.61	15,877,359.16	49,108,051.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	109,687.22	38,707,038.34	38,579,056.64	237,668.92

合计	55,788,549.91	935,018,284.50	922,751,137.91	68,055,696.50
----	---------------	----------------	----------------	---------------

## (3). 设定提存计划列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	438,104.24	90,214,831.59	90,534,236.31	118,699.52
2、失业保险费	16,737.45	3,549,900.10	3,553,762.83	12,874.72
3、企业年金缴费		15,694,618.40	15,694,618.40	
合计	454,841.69	109,459,350.09	109,782,617.54	131,574.24

其他说明：

√适用□不适用

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 38、 应交税费

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,894,900.37	6,489,458.82
消费税		
企业所得税	37,450,376.94	27,294,339.79
个人所得税	4,463,773.66	4,556,807.40
城市维护建设税	1,332,994.32	683,202.15
房产税	2,329,231.57	2,327,505.37
土地增值税		6,666.70

教育费附加	194,232.87	546,548.01
资源税	62,359.50	61,717.00
土地使用税	408,938.04	350,992.14
矿产资源补偿费		120,601.30
其他	276,466.02	113,576.74
合计	48,413,273.29	42,551,415.42

### 39、其他应付款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,940,538.86	
应付股利		
其他应付款	174,785,404.94	148,029,734.15
合计	177,725,943.80	148,029,734.15

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,940,538.86	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其中：工具 1		

工具 2		
合计	2,940,538.86	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应付股利

### (1). 分类列示

适用 不适用

## 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	139,141,158.57	114,552,273.43
代收代付款	10,963,508.16	9,590,332.15
押金	4,774,053.12	6,334,494.37
其他	19,906,685.09	17,552,634.20
合计	174,785,404.94	148,029,734.15

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡惠山泵业有限公司	2,744,945.75	股东借款
无锡锐克电动工具有限公司	1,744,945.75	股东借款
无锡新燕贸易有限公司	2,744,945.75	股东借款
无锡市惠山区玉祁镇人民政府	1,851,800.00	尚未达到支付条件

知识产权专项资金	745,336.00	知识产权专项资金
安置费	769,459.00	贵航集团拨付新元公司员工安置费
合计	10,601,432.25	/

其他说明：

适用 不适用

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	99,900,000.00	92,915,900.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	13,832,538.64	
1年内到期的租赁负债		
合计	113,732,538.64	92,915,900.00

#### 42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	79,900,000.00	83,700,000.00
保证借款	302,491,349.96	396,655,133.28
信用借款	1,020,000,000.00	1,257,915,900.00
减：一年内到期的长期借款	-99,900,000.00	-92,915,900.00
合计	1,302,491,349.96	1,645,355,133.28

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	87,433,626.25	29,194,294.05
专项应付款	317,103,339.06	305,264,519.12
合计	404,536,965.31	334,458,813.17

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	31,924,264.37	96,069,866.88
其中：未实现融资费用	2,729,970.32	8,636,240.63
合计	29,194,294.05	87,433,626.25

其他说明：

截至 2019 年 12 月 31 日，公司尚有 3 台设备采用融资租赁方式购买，已预付款项 18,707,395.83 元，但设备未运达，租赁期暂未开始，故暂不确认设备入账价值、长期应付款、未确认融资费用。

## 专项应付款

## (1). 按款项性质列示专项应付款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
**项目拨款	36,624,842.82	1,736,198.91		38,361,041.73	
课题经费	8,328,506.92	12,990,462.90	21,318,969.82	0.00	
科研费	209,222,492.63	107,052,359.87	69,102,529.07	247,172,323.43	
棚户区改造	1,141,686.03	700,000.00	1,389,969.69	451,716.34	
地方政府专项资金	1,729,026.94	110,000.00	47,782.42	1,791,244.52	
**项目	18,000,000.00		18,000,000.00		
*开发	3,749,808.15			3,749,808.15	
科技创新人才团队建设	492,948.94		25,283.02	467,665.92	
公租房	3,470,000.00			3,470,000.00	
**项目	1,153,422.00	1,421,246.42	2,574,668.42	0.00	
三供一业	19,567,504.39	18,373,951.48	24,978,107.11	12,963,348.76	
院士工作站项目	336,704.34			336,704.34	
高层次人才专项经费	200,000.00	200,000.00		400,000.00	
技改专项资金	100,000.00		100,000.00	0.00	
**制造技术	0.00	1,360,200.00		1,360,200.00	
XXX 智能锻造技术	0.00	5,000,000.00	18,290.09	4,981,709.91	
项目科研经费	0.00	450,000.00		450,000.00	
**盘	100,000.00			100,000.00	
**材料等温锻	855,075.96			855,075.96	
市科技局	192,500.00			192,500.00	

合计	305,264,519.12	149,394,419.58	137,555,599.64	317,103,339.06	/
----	----------------	----------------	----------------	----------------	---

其他说明：

无

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,492,999.94	5,000,000.00	1,817,000.04	16,675,999.90	政府补助
合计	13,492,999.94	5,000,000.00	1,817,000.04	16,675,999.90	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大型金属激光增材制造系列	1,806,000.00			258,000.00		1,548,000.00	与资产相关

装备定型及应用							
大型高性能金属构件激光熔化沉积装备研制	1,413,166.67			278,000.00		1,135,166.67	与资产相关
军转民生生产线改造项目	5,900,000.00			700,000.00		5,200,000.00	与资产相关
**产业发展补助金	2,700,000.00			150,000.00		2,550,000.00	与资产相关
财政部审计项目科技资金	950,000.00			120,000.00		830,000.00	与收益相关
技改基金	723,833.27			86,000.04		637,833.23	与资产相关
高效散热器智能制造建设项目		3,000,000.00		225,000.00		2,775,000.00	与资产相关
第二批企业改扩建和结构调整		2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
合计	13,492,999.94	5,000,000.00		1,817,000.04		16,675,999.90	

其他说明：

适用 不适用

**50、其他非流动负债**

□适用√不适用

**51、股本**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积 金 转股	其他	小计	
股份总 数	778,003,200.00	155,600,640.00				155,600,640.00	933,603,840.00

其他说明：

2019年2月15日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》。2019年8月16日，公司非公开发行A股股票的申请经中国证监会发行审核委员会审核通过。2019年10月16日，中国证监会向公司核发《关于核准中航重机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]1851号），核准公司非公开发行股票并上市的相关事宜，公司向中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司、北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）、广东温氏投资有限公司、中航资本控股股份有限公司、中航通用飞机有限责任公司等进行非公开发行股票发行，本次实际非公开发行A股股票155,600,640股，每股价格人民币8.53元。

截至2019年12月9日，本次发行前公司注册资本为人民币778,003,200.00元，股份总数为778,003,200.00股（每股面值1元），本次增发后变更后的累计股本为933,603,840.00元，占变更后注册资本的100%，其中：限售流通股份155,600,640.00股，占变更后注册资本（股本）16.6667%；无限售流通股份778,003,200.00股，占变更后注册资本（股本）83.3333%。

**52、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

适用 不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**53、资本公积**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	944,675,897.10	1,145,942,819.20		2,090,618,716.30
其他资本公积	736,636,127.36	21,752,347.00		758,388,474.36
合计	1,681,312,024.46	1,167,695,166.20		2,849,007,190.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至2019年12月9日，公司本次实际非公开发行A股股票155,600,640股，向中航资本控股股份有限公司、中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司、中航通用飞机有限责任公司、北京国发航空发动机产业投资基金中心(有限合伙)、广东温氏投资有限公司共五家定向投资者定向募集，每股发行价格为人民币8.53元，共计募集资金总额为人民币1,327,273,459.20元。

本次发行费用合计25,730,000.00元，其中，保荐承销费用合计23,000,000.00元，律师费用1,100,000.00元，审计以及验资费用1,630,000.00元，上述费用均为含增值税金额。

本次发行扣除发行费用实际募集资金净额为 1,301,543,459.20 元，其中计入实收资本（股本）

为人民币 155,600,640.00 元，溢价部分扣除发行有关费用外计入资本公积-股本溢价为 1,145,942,819.20 元。

本期其他资本公积的增加系国拨资金投资建设的固定资产转固，企业相应增加其他资本公积。

#### 54、 库存股

适用 不适用

## 55、其他综合收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-355,676,418.50	307,520,651.72		-79,348.28		307,600,000.00		-48,076,418.50
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-355,676,418.50	307,520,651.72		-79,348.28		307,600,000.00		-48,076,418.50
企业自身信用风险公允价值变动								

二、将重分类进损益的其他综合收益								
其他综合收益合计	-355,676,418.50	307,520,651.72		-79,348.28		307,600,000.00		-48,076,418.50

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：无

## 56、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	32,343,939.20	25,018,422.02	18,656,990.03	38,705,371.19
合计	32,343,939.20	25,018,422.02	18,656,990.03	38,705,371.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司安全生产费依据财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提和使用。

## 57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	114,510,776.52	12,003,732.33		126,514,508.85
合计	114,510,776.52	12,003,732.33		126,514,508.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批

准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司2019年按净利润的10%提取法定盈余公积金12,003,732.33元。

## 58、未分配利润

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,644,034,305.45	1,341,981,633.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	355,676,418.50	
调整后期初未分配利润	1,999,710,723.95	1,341,981,633.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	275,255,465.74	333,144,996.67
其他转入	220,726.13	11,292,408.96
减：提取法定盈余公积	12,003,732.33	4,239,851.42
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,454,137.60	15,560,064.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,229,287,593.63	1,644,034,305.45

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 355,676,418.50 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：本期末分配利润其他转入-141,377.85 元系子公司永红的三供一业清理核减权益。根据中国航空工业针对三供一业事项的处理原则，同时满足以下条件可核减权益(依次核减未分配利、盈余公积、资本公积)。已实质性失去资产控制权，不再控制“三供一业”资产；签订正式资产移交协议交接双方；核减金额可靠计量；涉及实物资产移交的，须取得集团批复文件；

本期末分配利润其他转入-79,348.28 元系报告期内，公司的子公司陕西宏远航空锻造有限责任公

司将期初持有的对中航网国际物流有限公司的股权投资处置,该项投资成本为2,150,000.00元,原持股比例为8%,根据被投资单位的评估值,处置价款为2,070,651.72元,公司将处置损益-79,348.28元确认减少其他综合收益,并在处置结束终止确认该权益工具投资时,将该-79,348.28元从其他综合收益转入留存收益;

期初,公司将中航特材工业(西安)有限公司的投资分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”,上年末公司对该投资全额计提的减值准备,本期调增期初未分配利润355,676,418.50元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,836,863,994.19	4,315,746,760.32	5,278,502,042.72	3,893,541,049.03
其他业务	148,044,831.67	103,503,939.50	165,528,668.52	135,663,681.67
合计	5,984,908,825.86	4,419,250,699.82	5,444,030,711.24	4,029,204,730.70

其他说明:

无

## 60、税金及附加

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,133,181.75	6,838,251.70
教育费附加	2,538,412.33	5,615,199.96
资源税	246,299.00	239,871.50
房产税	8,719,549.38	8,289,971.25
土地使用税	3,561,991.47	4,533,705.16
车船使用税	15,128.10	97,779.60

印花税	1,625,477.61	1,579,015.48
其他	2,401,685.36	2,379,767.59
水利基金	492,805.48	408,578.28
合计	23,734,530.48	29,982,140.52

其他说明：

无

## 61、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,976,626.27	42,033,842.88
物料消耗	551,349.02	2,989,343.62
运输费	36,699,163.95	39,523,108.94
三包损失	5,697,913.11	6,951,951.48
差旅费	3,692,527.39	3,518,685.29
办公费	573,608.16	587,839.97
业务费	6,724,481.79	5,060,479.22
办事处费用	182,625.97	923,404.58
业务宣传费	2,582,055.59	2,825,908.38
包装费	4,978,130.93	3,292,522.13
劳动保护	20,466.17	
代理服务费	6,285,064.40	6,064,075.86
仓储费	233,274.68	300,088.11
其他	8,993,017.53	9,499,227.25
合计	116,190,304.96	123,570,477.71

其他说明：

无

## 62、管理费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	312,556,152.69	286,498,523.35
招待费	12,360,559.00	12,098,653.99
中介及咨询费	14,280,939.74	11,065,412.10
差旅费	11,466,709.52	10,935,605.92
办公费	5,504,152.75	5,977,244.48
会议费	2,170,058.59	1,477,357.27
运输费	4,242,108.83	6,912,503.13
租赁费	6,345,743.28	4,082,494.22
折旧费	18,367,035.72	25,112,884.34
无形资产摊销	12,539,031.57	9,900,923.41
税费	2,725.52	1,571,706.10
修理费	34,071,682.16	39,619,075.89
水电费	6,877,859.81	8,721,389.92
长期待摊费用摊销	1,145,380.04	30,176,543.50
其他	75,616,392.97	96,402,508.60
合计	517,546,532.19	550,552,826.22

其他说明：

无

**63、研发费用**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	50,977,669.75	38,425,882.13
直接材料	86,595,103.79	90,912,636.48
燃料动力费	3,133,755.51	2,222,938.41
折旧及无形资产摊销费	15,918,939.94	14,843,701.40
新产品设计费	1,014,300.95	895,941.37
学会协会费用		602,783.55
差旅费	2,062,410.57	1,000,281.08

新品研制专项	11,913,450.05	23,525,156.48
信息化建设	1,582,589.81	226,100.68
新品研制工艺	11,623,333.20	10,357,522.51
网络建设及维护费		150,126.83
科技资料费		93,703.77
晒图费		49,202.62
其他	18,665,900.57	17,569,109.57
合计	203,487,454.14	200,875,086.88

其他说明：

无

#### 64、财务费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	148,700,668.87	193,276,375.28
减：利息收入	-10,038,493.95	-12,901,162.02
减：利息资本化金额	-835,142.34	-3,216,164.83
汇兑损益	-6,940,284.80	-11,074,389.36
减：汇兑损益资本化金额		
其他	6,873,485.73	3,901,527.77
合计	137,760,233.51	169,986,186.84

其他说明：

无

#### 65、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,949,051.74	15,080,323.03

进项税加计抵减		
代扣个人所得税手续费	67,068.18	489,030.89
合计	18,016,119.92	15,569,353.92

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
重点津贴款	2,936,900.00	420,000.00	与收益相关
**津贴拨款	2,798,500.00	340,000.00	与收益相关
2018 年贵州省工业和信息化发展专项资金	1,500,000.00		与收益相关
2019 年科技研发专项资金	1,137,386.01		与收益相关
稳岗补贴	1,098,066.92	851,265.09	与收益相关
航品制造执行系统应用项目资助款	920,000.00		与收益相关
特困补助金	833,000.00	550,000.00	与收益相关
三原县稳岗返还款	744,100.00		与收益相关
现代产业发展资金 2018	560,000.00		与收益相关
科委补贴收入	536,000.00	1,009,180.00	与收益相关
贵阳市“两创城市示范“工作”千企改造、一企一策“市级补贴款	500,000.00	500,000.00	与收益相关
第二批企业改扩建及结构调整款	500,000.00		与收益相关
项目补贴款	400,000.00		与收益相关
2018 年贵阳市“两创城市示范“补助资金	300,000.00		与收益相关
苏州市 2018 年度企业研究院开发费用省级财政奖励	300,000.00		与收益相关
工贸局出口奖励款	233,000.00	57,920.00	与收益相关
高效散热器智能制造建设项目	225,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
商务局专项资金	205,400.00		与收益相关
大西安建设政府补助摊销	200,000.00		与收益相关
工业发展奖励金	200,000.00		与收益相关
**产业发展补助金	150,000.00	150,000.00	与资产相关
黔南州进出口奖励金	127,000.00	76,200.00	与收益相关
外贸出口奖励金	122,000.00	51,000.00	与收益相关
财政部审计项目科技资金	120,000.00	120,000.00	与收益相关
惠水县工业和信息化局工业实体经济发展专项补贴	120,000.00	30,000.00	与收益相关
省级开放型基金	114,500.00		与收益相关
市智能制造（第二批）项目扶持资金	100,000.00		与收益相关
苏州市 2018 年度国家高新技术企业奖励	100,000.00		与收益相关
小微企业两创城市示范补助	100,000.00		与收益相关
科技投入补贴款	90,000.00	174,300.00	与收益相关
信访局技改奖励资金	62,000.04	62,000.04	与资产相关
咸阳市知识产权专项资金	55,000.00		与收益相关
工会拨款	50,000.00	30,000.00	与收益相关
省科技厅高新技术经费补助	50,000.00		与收益相关
苏州市相城区“瞪羚计划”奖励	50,000.00		与收益相关
苏州市相城区 2018 年度相城区质量品牌建设高质量发展张第一批政策扶持金	50,000.00		与收益相关
咸阳市科技局中青年科技领军人才培育	50,000.00		与收益相关
相城经济开发区 2018 年工业经济和信息化专项资金	42,400.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
咸阳市科学技术局技术交易奖补	40,000.00		与收益相关
苏州市失业保险稳岗返还	37,624.00		与收益相关
专利资助款	35,000.00	58,116.00	与收益相关
高新技术企业	30,000.00		与收益相关
项目扶贫资金	29,000.00		与收益相关
融资补贴款	26,158.77	143,400.00	与收益相关
中小企业技术改造资金	24,000.00	24,000.00	与资产相关
2018 年商务发展专项资金补贴	22,300.00		与收益相关
2018 年度科技创新发展（知识产权）专项资金	13,000.00		与收益相关
2018 年度工业经济和信息化专项资金补助	10,600.00		与收益相关
科技局项目奖励补助	1,116.00	24,000.00	与收益相关
贵州省工业和信息化发展专项资金		800,000.00	与收益相关
项目建设配套扶持资金		700,000.00	与资产相关
引进国外人才项目拨款		138,000.00	与收益相关
2017 年市工业发展资金		100,000.00	与收益相关
相城经济技术开发区招商局技术标准资助款		80,000.00	与收益相关
黔南布依族苗族自治州商务和粮食局经济发展专项款		75,600.00	与收益相关
境外参展补贴资金		58,800.00	与收益相关
2017 年度相城区第二批转型升级创新发展（科技）经费		15,000.00	与收益相关
快速成本型企业奖（玉祁街道）		10,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2018 年度转型升级创新发展专项经费		10,000.00	与收益相关
贵阳市乌当区工业和信息化局 2018 年动态监测体系建设补助资金		5,000.00	与收益相关
党建工作补贴款		5,000.00	与收益相关
发明专利授权奖励资金		3,000.00	与收益相关
科技发展知识产权专项经费		2,000.00	与收益相关
**项目补助款		4,100,000.00	与收益相关
军民两用**建设项目		1,200,000.00	与收益相关
节能改造政府补贴		1,000,780.00	与资产相关
2016 年省级工业品牌补助		900,000.00	与收益相关
国家进口贴息项目款		360,800.00	与收益相关
黔南州惠水县经开区招商引资补助		226,795.26	与收益相关
财政拨款		190,666.64	与资产相关
**技术研究补贴		170,000.00	与收益相关
2015 年智能制造补助		150,000.00	与收益相关
景德镇市科学技术局补贴款		50,000.00	与收益相关
相城区财政局“企业技术人员”奖励		37,500.00	与收益相关
贵阳市乌当区科学技术局知识产权费		20,000.00	与收益相关
合计	17,949,051.74	15,080,323.03	

## 66、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	13,852,971.55	-2,196,991.23
处置长期股权投资产生的投资收益	551,031.61	262,913,513.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		99,573.75
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,000,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	15,404,003.16	260,816,096.30

其他说明：

无

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

**69、信用减值损失**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	768,817.15	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	102,888,174.05	
应收票据坏账损失	550,666.91	
合计	104,207,658.11	

其他说明：

无

**70、资产减值损失**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		148,073,662.62
二、存货跌价损失	95,092,261.64	190,662,135.33
三、可供出售金融资产减值损失		833,865.77
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	95,092,261.64	339,569,663.72
----	---------------	----------------

其他说明：

无

## 71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	-536,865.63	4,757,951.07
合计	-536,865.63	4,757,951.07

其他说明：

## 72、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	205,181.28	648,494.72	205,181.28
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	4,703,026.63	5,793,709.14	4,703,026.63
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	375,171.35	5,000.00	375,171.35
其他	3,526,586.93	3,350,500.20	3,526,586.93
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		10,616,379.07	
合计	8,809,966.19	20,414,083.13	8,809,966.19

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
陕西省科技资源统筹中心	200,000.00		与收益相关
西安市仪器设备共享补助	150,000.00		与收益相关
漕湖街道 2018 年非公党组织党员活动经费	2,100.00		与收益相关
2018 年度规模以上企业动态监测补助		5,000.00	与收益相关
2019 年度相城区省知识产权专项资金（市管局支付知识产权省级专项 0000412978）	1,500.00		与收益相关
苏州市相城区社会保险基金管理中心拨付男职工护理津贴	3,721.35		与收益相关
漕湖街道办事处拨付“两新”党组织党建设费	17,850.00		与收益相关
合计	375,171.35	5,000.00	

其他说明：无

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	271,366.22	949,396.09	271,366.22
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	30,000.00	551,000.00	30,000.00
其他	1,062,656.26	6,071,077.04	1,062,656.26
合计	1,364,022.48	7,571,473.13	1,364,022.48

其他说明：

无

### 74、所得税费用

#### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	103,146,622.25	83,124,245.70
递延所得税费用	-15,556,827.94	-17,689,213.50
合计	87,589,794.31	65,435,032.20

#### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	407,968,352.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	101,992,088.04
子公司适用不同税率的影响	-40,796,835.22
调整以前期间所得税的影响	-1,925,605.40
非应税收入的影响	-7,320,576.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,681,425.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,959,297.61
其他	
所得税费用	87,589,794.31

其他说明：

适用 不适用**75、其他综合收益**适用 不适用

详见附注 55 其他综合收益

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,038,493.95	12,901,162.02
备用金	660,118.90	537,384.65
政府补助	23,578,319.88	11,257,947.64
往来款	154,624,176.32	111,917,928.81
合计	188,901,109.05	136,614,423.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业及管理费用中的现金支付	91,540,795.92	97,241,294.27
备用金	39,809,927.54	25,686,092.82
往来款	122,346,042.99	110,381,696.96
专项应付款中的现金支付	756,476.00	3,038,862.22
营业外支出中的现金支付	138,028.59	133,429.73
保证金	183,000.00	
工会经费	957,915.78	
其他	2,876,597.38	13,731,446.32
合计	258,608,784.20	250,212,822.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购力锐		3,258,344.40
其他		999,998.00
合计		4,258,342.40

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付退回的国拨资金		1,029,015.00
合计		1,029,015.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
国家政府拨款	28,882,620.00	125,960,883.13
融资租赁款	45,000,000.00	30,000,000.00
票据及信用证保证金	480,000.00	500,000.00
借款		3,000,000.00
“三供一业”收到拨款（资本化部分）		86,837,500.00
其他	20,302.83	201.17
合计	74,382,922.83	246,298,584.30

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资发行费及手续费	1,038,000.00	
融资租赁费	59,789,720.33	12,792,489.68
棚户区改造综合整治项目	10,663,650.00	31,503,537.48
三供一业	10,300,000.00	69,633,132.53

其他	1,089,841.67	44,950,207.00
合计	82,881,212.00	158,879,366.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 77、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	320,378,557.86	228,840,577.74
加：资产减值准备	199,299,919.75	339,569,663.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	268,693,251.44	256,881,745.15
使用权资产摊销		
无形资产摊销	14,152,258.65	11,369,357.45
长期待摊费用摊销	1,496,029.33	30,176,543.50
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）	589,799.57	-4,757,951.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	74,910.35	949,396.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	147,865,526.53	188,606,644.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,404,003.16	-260,816,096.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-20,847,775.10	-23,061,170.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,290,947.16	5,371,956.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-317,894,128.66	-81,019,647.48

经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-61,057,518.08	408,610,336.47
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	243,461,679.02	-722,859,128.40
其他	-2,658,297.58	6,978,430.25
经营活动产生的现金流量净额	783,441,157.08	384,840,658.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,635,831,174.13	1,044,626,470.60
减: 现金的期初余额	1,044,626,470.60	1,370,969,665.78
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,591,204,703.53	-326,343,195.18

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用√不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,218,000.00
其中: 贵州合力液压有限公司	1,218,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	442,036.22
其中: 贵州合力液压有限公司	442,036.22
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,666,169.04
其中: 无锡马山永红换热器有限公司	11,666,169.04

处置子公司收到的现金净额	12,442,132.82
--------------	---------------

其他说明:

无

#### (4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,635,831,174.13	1,044,626,470.60
其中：库存现金	88,670.48	114,364.64
可随时用于支付的银行存款	2,635,742,503.65	1,044,512,105.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,635,831,174.13	1,044,626,470.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

#### 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

## 79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,038,026.96	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	198,504,071.37	抵押借款
无形资产	23,856,660.10	抵押借款
应收账款	28,576,169.00	质押借款
合计	288,974,927.43	/

其他说明：

无

## 80、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用□不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	108,742,106.37
其中：美元	12,774,525.89	6.9762	89,117,589.61
欧元			
英镑	2,144,732.49	9.1501	19,624,516.76
应收账款	-	-	250,600,549.75
其中：美元	31,151,765.88	6.9762	217,314,385.56
欧元	4,116,216.81	7.8155	32,170,292.48
英镑	121,951.86	9.1501	1,115,871.71

其他说明：

无

(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

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

#### 83、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
贵州合力液压有限责任公司	1,218,000.00	49%	出售	2019.12.31	出售已完成	551,031.62	0.00	0.00	0.00			

其他说明:

适用 不适用

公司所属子公司中航力源液压股份有限公司本期出售其对子公司贵州合力液压有限责任公司持有的全部股权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用□不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中航力源液压股份有限公司	贵州、江苏	贵州	制造	99.95		直接投资
中航（沈阳）高新科技有限公司	辽宁	辽宁	制造	52.67		直接投资
中航金属材料理化检测科技有限公司	陕西	陕西	检测分析		100.00	直接投资
贵州安大航空锻造有限责任公司	贵州	贵州	制造	100.00		同一控制下企业合并取得
贵州永红航空机械有限责任公司	贵州	贵州	制造	100.00		同一控制下企业合并取得
陕西宏远航空锻造有限责任公司	陕西	陕西	制造	100.00		同一控制下企业合并取得
江西景航航空锻造有限公司	江西	江西	制造	51.00		非同一控制下企业合并取得
中航卓越锻造（无锡）有限公司	江苏	江苏	制造	30.00		非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据中航卓越锻造（无锡）有限公司章程规定，董事会由 7 名董事组成，其中，由本公司委派 4 名董事，占到董事会成员多数。本公司对其具有实际控制权，故将其纳入本公司的合并报表范围。

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中航力源液压股份有限公司	0.05%	204,641.19		5,086,430.04
江西景航航空锻铸有限公司	49.00%	30,065,889.81	8,205,309.05	229,886,840.02
中航卓越锻造（无锡）有限公司	70.00%	17,190,767.20	5,029,421.08	117,033,088.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

√适用□不适用

根据中航卓越锻造（无锡）有限公司章程规定，董事会由 7 名董事组成，其中，由本公司委派 4 名董事，占到董事会成员多数。本公司对其具有实际控制权，故将其纳入本公司的合并报表范围。

其他说明：

□适用√不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中航力源液压股份有限公司	990,633,886.57	1,166,019,097.50	2,156,652,984.07	624,263,131.23	494,464,758.48	1,118,727,889.71	1,084,272,670.95	1,240,299,560.09	2,324,572,231.04	613,929,500.65	590,021,650.68	1,203,951,151.33
江西景航航空锻铸有限公司	704,057,631.74	177,844,233.38	881,901,865.12	412,307,264.13	7,531,709.91	419,838,974.04	669,254,128.35	183,189,623.37	852,443,751.72	350,809,602.65	86,400,000.00	437,209,602.65
中航卓越锻造(无锡)有限公司	225,437,473.39	88,890,762.08	314,328,235.47	145,670,275.53	1,467,833.23	147,138,108.76	183,539,955.63	89,567,731.57	273,107,687.20	121,617,078.83	1,673,833.27	123,290,912.10

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
中航力源液压股份有限公司	757,561,347.41	-104,048,715.73	-104,048,715.73	66,370,936.35	696,474,129.68	-107,946,394.74	-107,946,394.74	32,900,606.36
江西景航航空锻铸有限公司	529,671,187.08	61,787,518.75	61,787,518.75	51,018,891.96	420,909,625.95	37,212,285.94	37,212,285.94	30,158,887.37
中航卓越锻造（无锡）有限公司	282,583,184.31	24,558,238.86	24,558,238.86	22,673,793.86	239,844,098.54	15,966,416.10	15,966,416.10	28,598,529.56

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用□不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中航上大高温合金材料有限公司	清河县	清河县	制造	19.53		长期股权投资--权益法
上海菁江液压科技有限公司	上海市	上海市	事技术开发、技术转让	49.00		长期股权投资--权益法
无锡马山永红换热器有限公司	江苏无锡	江苏无锡	散热器制造与销售	40.00		长期股权投资--权益法
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	贵州安顺	贵州安顺	铸造产品制造销售	18.11		长期股权投资--权益法
北京北航华钛激光科技有限公司	北京市昌平区	北京市昌平区	激光成型技术开发	27.84		长期股权投资--权益法
景德镇景航汽车精密锻造有限公司	江西景德镇	江西景德镇	汽车锻件制造销售	45.00		长期股权投资--权益法
江苏汇智高端工程机械创新中心	江苏无锡	江苏无锡	高端机械研究与制造	20.00		长期股权投资--权益法

有限公司						
------	--	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额							期初余额/ 上期发生额						
	景德镇景 航汽车精 密锻造有 限公司	北京北航华 钛激光科技 有限公司	贵州安吉航空 精密铸造有限 责任公司	无锡马山永 红换热器有 限公司	中航上大高温 合金材料有限 公司	上海菁江液压 科技有限公司	江苏汇智高 端工程机械 创新中心有 限公司	景德镇景 航汽车精 密锻造有 限公司	北京北航华 钛激光科技 有限公司	贵州安吉航空 精密铸造有限 责任公司	无锡马山永 红换热器有 限公司	中航上大高温 合金材料有限 公司	上海菁江 液压科技 有限公司	江苏汇智高 端工程机械 创新中心有 限公司
流	21,939,70	144,028,7	788,691,56	102,949,2	696,713,199.	10,581,077.16	113,611,8	15,022,57		665,289,27	77,025,15	532,871,48	7,252,60	104,991,1
动	7.79	51.08	2.10	34.37	91		52.53	2.37		4.07	2.15	4.21	8.62	04.86

2019 年年度报告

资产														
非流动资产	4,530,181.63		559,788,670.81	64,531,607.67	788,688,266.61	512.59	4,077,381.52	6,440,578.99	142,527,800.00	551,019,124.57	64,263,003.72	852,941,568.52	512.59	741,522.37
资产合计	26,469,889.42	144,028,751.08	1,348,480,232.91	167,480,842.04	1,485,401,466.52	10,581,589.75	117,689,234.05	21,463,151.36	142,527,800.00	1,216,308,398.64	141,288,155.87	1,385,813,052.73	7,253,121.21	105,732,627.23
流动负债	9,030,236.90	-4,279.32	804,491,182.68	47,012,750.70	404,229,146.59	9,947,193.45	6,711,154.07	5,085,737.75		820,528,343.53	30,968,011.40	469,936,950.45	6,622,628.55	7,252,637.50
非流动负债	0		-30,223,794.38		435,800,414.09		9,721,655.84			36,498,730.79		429,919,846.16		

2019 年年度报告

负债合计	9,030,236.90	-4,279.32	774,267,388.30	47,012,750.70	840,029,560.68	9,947,193.45	16,432,809.91	5,085,737.75		857,027,074.32	30,968,011.40	899,856,796.61	6,622,628.55	7,252,637.50
少数股东权益														
归属于母公司股东权益	17,439,652.52	144,033,030.40	574,212,844.6	120,468,091.34	645,371,905.8	634,396.30	101,256,424.1	16,377,413.61	142,527,800.00	359,281,324.32	110,320,144.47	485,956,256.12	630,492.66	98,479,989.73

2019 年年度报告

按持股比例计算的净资产份额	7,847,843.63	40,098,795.57	103,989,946.16	48,187,236.58	126,041,133.21	310,854.19	20,251,284.83	7,369,836.12	39,679,739.52	106,634,697.06	44,128,057.79	106,570,206.97	308,941.40	19,695,997.95
调整事项														
-- 商誉														

2019 年年度报告

-- 内部交易未实现利润														
-- 其他														
对联营企业权益投	7,847,843.63	40,000,000.00	107,851,736.18	48,961,009.16	151,382,747.07	315,790.11	20,102,715.77	7,529,721.69	40,000,000.00	104,646,787.42	44,901,830.41	145,678,443.68	304,658.28	19,547,428.89

资 的 账 面 价 值														
存 在 公 开 报 价 的 联 营 企 业 权 益 投 资														

2019 年年度报告

的 公 允 价 值														
营 业 收 入	21,315,44 4.47	144,028,7 51.08	449,304,12 7.80	116,592,2 42.09	665,607,361. 38	27,633,266.69	40,938,67 7.56	1,521,752 .04		407,136,41 7.16	94,664,69 9.08	680,125,36 6.99	300,322. 41	31,923,73 9.30
净 利 润	706,937.6 5		17,701,520. 29	10,147,94 6.87	29,261,393.7 1	1,398.00	2,776,434. 41	-72,563.8 3		16,013,221. 69	3,831,151. 55	18,968,985. 61	11,392.8 3	-1,520,010 .27
终 止 经 营 的 净 利 润														

2019 年年度报告

其他综合收益														
综合收益总额	706,937.65		17,701,520.29	10,147,946.87	29,261,393.71	1,398.00	2,776,434.41	-72,563.83		16,013,221.69	3,831,151.55	18,968,985.61	11,392.83	-1,520,010.27
本年度收到的来自														



(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用  不适用

本集团董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估，本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业，特定地区或特定交易对手的风险。于 2019 年 12 月 31 日，本集团没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用  不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
贵州金江航空液压有限责任公司	贵阳市	投资管理	6,449.80 万元	24.57	24.57

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九第 1 项“在子公司中的权益”

适用 不适用

### 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九第 3 项“在合营企业或联营企业中的权益”。

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	集团兄弟公司
中国航空工业集团有限公司	其他
中国航空工业集团公司所属公司	集团兄弟公司

其他说明

无

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航空工业集团公司所属公司	采购商品及接受劳务	714,145,347.46	599,942,324.23

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航空工业集团公司所属公司	销售商品及提供劳务	1,662,252,136.65	1,343,665,062.48

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

定价方式及决策程序：本公司对中航工业所属公司的产品销售价格由相关各方在市场价的范围內协商确定。如果涉及航空产品，其定价按照国家相关规定确定，交易双方之间对定价没有决定权。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

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
中国航空工业集团有限公司	中航重机	股权托管	2018-8-21	—	本次股权托管的托管费用为标的股权对应的年度现金分红金额（税后）的 30%，若对应年度万航公司不实施现金分红或分红金额（税后）的 30% 低于人民币 50 万元，则委托方向受托方支付人民币 50 万元作为托管费用。	

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	房屋	450,854.32	491,431.20
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	土地资产	2,000,476.20	2,000,476.20
中航国际租赁有限公司	设备	7,198,934.68	

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵阳安大宇航材料工程有限公司	5,000,000.00	2019-7-15	2020-7-15	否
贵阳安大宇航材料工程有限公司	5,000,000.00	2019-3-22	2020-3-22	否

贵阳安大宇航材料工程有限公司	5,000,000.00	2019-1-24	2020-1-24	否
贵州永红航空机械有限责任公司	20,000,000.00	2018-1-26	2020-1-26	否
贵州永红航空机械有限责任公司	9,500,000.00	2019-7-5	2020-7-5	否
贵州永红换热冷却技术有限公司	10,000,000.00	2019-12-23	2020-12-23	否
贵州永红换热冷却技术有限公司	20,000,000.00	2019-5-16	2020-5-16	否
贵州永红换热冷却技术有限公司	10,000,000.00	2019-11-25	2020-11-25	否
中航力源液压股份有限公司	59,575,561.75	2016-6-30	2024-6-30	否
中航力源液压股份有限公司	40,858,691.97	2016-8-17	2024-8-17	否
中航力源液压股份有限公司	25,085,381.24	2016-5-11	2024-5-11	否
中航力源液压股份有限公司	1,998,510.17	2016-4-6	2024-4-6	否
中航力源液压股份有限公司	41,724,431.64	2016-9-12	2024-9-12	否
中航力源液压股份有限公司	61,873,472.19	2017-1-23	2022-8-27	否
中航力源液压股份有限公司	51,375,301.00	2017-8-11	2022-8-11	否
金州（包头）可再生能源有限公司	34,650,000.00	2016-3-31	2031-3-31	否
金州（包头）可再生能源有限公司	27,720,000.00	2016-3-31	2031-3-31	否

本公司作为被担保方

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州安大航空锻造有限责任公司	5,000,000.00	2019-7-15	2020-7-15	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	5,000,000.00	2019-3-22	2020-3-22	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	5,000,000.00	2019-1-24	2020-1-24	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	20,000,000.00	2018-1-26	2020-1-26	否
贵州安大航空锻造有限责任公司	9,500,000.00	2019-7-5	2020-7-5	否
贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	2019-12-23	2020-12-23	否
贵州永红航空机械有限责任公司	20,000,000.00	2019-5-16	2020-5-16	否
贵州永红航空机械有限责任公司	10,000,000.00	2019-11-25	2020-11-25	否
中航重机股份有限公司	59,575,561.75	2016-6-30	2024-6-30	否
中航重机股份有限公司	40,858,691.97	2016-8-17	2024-8-17	否
中航重机股份有限公司	25,085,381.24	2016-5-11	2024-5-11	否
中航重机股份有限公司	1,998,510.17	2016-4-6	2024-4-6	否
中航重机股份有限公司	41,724,431.64	2016-9-12	2024-9-12	否
中航重机股份有限公司	61,873,472.19	2017-1-23	2022-8-27	否
中航重机股份有限公司	51,375,301.00	2017-8-11	2022-8-11	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳 分公司	25,000,000.00	2019-10-14	2020-10-14	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳 分公司	20,000,000.00	2019-10-8	2020-10-8	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳 分公司	10,000,000.00	2019-9-23	2020-9-23	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳 分公司	20,000,000.00	2019-9-17	2020-9-17	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳 分公司	20,000,000.00	2019-8-19	2020-8-19	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳 分公司	10,000,000.00	2019-7-16	2020-7-16	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳 分公司	10,000,000.00	2019-7-22	2020-7-22	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳 分公司	10,000,000.00	2019-7-8	2020-7-8	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳 分公司	10,000,000.00	2019-6-21	2020-6-21	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳 分公司	20,000,000.00	2019-3-6	2020-3-6	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳	20,000,000.00	2019-1-31	2020-1-31	短期借款

分公司				
中航工业集团财务 有限责任公司西安 分公司	40,000,000.00	2019-6-25	2020-6-25	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司西安 分公司	110,000,000.00	2019-5-21	2020-5-21	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司西安 分公司	50,000,000.00	2019-5-5	2020-5-5	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司西安 分公司	120,000,000.00	2019-1-7	2020-1-6	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳 分公司	20,000,000.00	2019-9-4	2020-9-4	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳 分公司	20,000,000.00	2019-5-16	2020-5-16	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司	13,000,000.00	2019-11-14	2020-11-14	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司	20,000,000.00	2018-1-26	2020-1-26	一年内到期的长 期借款
中航工业集团财务 有限责任公司	15,000,000.00	2019-6-12	2020-6-12	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司	10,000,000.00	2019-7-5	2020-7-5	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司	10,000,000.00	2019-7-16	2020-7-16	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司	2,500,000.00	2019-12-4	2020-12-4	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司	30,000,000.00	2019-11-28	2020-11-28	短期借款

中航工业集团财务 有限责任公司	30,000,000.00	2019-9-18	2020-9-18	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司	30,000,000.00	2019-8-23	2020-8-23	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司	60,000,000.00	2019-9-24	2020-9-24	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司	50,000,000.00	2019-12-23	2020-12-23	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司西安 分公司	20,000,000.00	2019-12-16	2020-12-16	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳 分公司	20,000,000.00	2019-8-23	2020-8-23	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳 分公司	4,000,000.00	2019-10-8	2020-10-8	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳 分公司	10,000,000.00	2019-10-23	2020-10-23	短期借款
中航工业集团财务 有限责任公司贵阳 分公司	15,000,000.00	2019-12-18	2020-12-18	短期借款
合计	874,500,000.00			

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用√不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	615.34	400.44

**(8). 其他关联交易**

√适用□不适用

报告期内，公司的子公司陕西宏远航空锻造有限责任公司将期初持有的对中航网联国际物流有限责任公司的股权投资处置，该项投资成本为 2,150,000.00 元，原持股比例为 8%，根据被投资单位的评估值，处置价款为 2,070,651.72 元，公司将处置损益-79,348.28 元确认减少其他综合收益，并在处置结束终止确认该权益工具投资时，将该-79,348.28 元从其他综合收益转入留存收益。

报告期内，公司对少数应收账款进行了无追索权的保理，公司将应收账款账面余额为 119,544,934.00 元出售给中航工业集团财务有限责任公司。

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中国航空工业集团公司所属公司	984,933,277.90	104,784,358.17	907,265,579.09	76,189,213.70
	合计	984,933,277.90	104,784,358.17	907,265,579.09	76,189,213.70
应收款项融资					
	中国航空工业集团公司所属公司	68,450,406.58		100,079,842.82	
	合计	68,450,406.58		100,079,842.82	
应收票据					
	中国航空工业集团公司所属公司	190,194,595.38		175,858,369.97	
	合计	190,194,595.38		175,858,369.97	
预付账款					
	中国航空工业	126,733,916.81		2,905,947.70	

	集团公司所属公司				
	合计	126,733,916.81		2,905,947.70	
其他应收款					
	中国航空工业集团公司所属公司	109,299,748.26	102,256,452.24	102,236,062.76	101,098,324.19
	合计	109,299,748.26	102,256,452.24	102,236,062.76	101,098,324.19

## (2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中国航空工业集团公司所属公司	350,676,552.84	254,788,441.84
	合计	350,676,552.84	254,788,441.84
应付票据			
	中国航空工业集团公司所属公司	290,690,425.39	226,304,374.54
	合计	290,690,425.39	226,304,374.54
其他应付款			
	中国航空工业集团公司所属公司	45,597,579.34	37,039,385.89
	合计	45,597,579.34	37,039,385.89
预收账款			
	中国航空工业集团公司所属公司	4,858,808.85	1,114,137.78
	合计	4,858,808.85	1,114,137.78
长期应付款		53,746,769.14	
	中国航空工业集团公司所属公司	53,746,769.14	
	合计	53,746,769.14	

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	42,012,172.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	42,012,172.80

2020年4月28日，公司召开第六届董事会第十四次会议，审议通过了《2019年度利润分配预案》，以2019年年末总股本933,603,840股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.45元（含税），共预计分配利润42,012,172.80元。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

### (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，

因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有三个报告分部，分别为：

- 锻铸分部，负责生产并销售锻铸产品
- 高端液压集成分部，负责生产并销售液压、散热器及集成系统产品
- 其他分部，负责提供集团管理服务

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	锻铸分部	高端液压集成分部	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	4,377,886,855.79	1,607,021,970.07			5,984,908,825.86
分部间交易收入	945,907,293.81			945,907,293.81	0
利息收入	6,671,332.13	2,275,560.20	24,400,692.01	23,309,090.39	10,038,493.95
利息费用	69,542,478.65	46,401,994.81	55,230,143.46	23,309,090.39	147,865,526.53
对联营和合营企业的投资收益	318,121.94	4,615,150.65	8,919,698.96		13,852,971.55
信用减值损失	103,090,733.62	1,116,924.49			104,207,658.11
资产减值损失	26,299,849.82	68,792,411.82			95,092,261.64
折旧费和摊	156,466,950.22	126,378,559.87			282,845,510.09

销费					
利润总额 (亏损总额)	527,117,916.23	-18,797,197.18	120,037,323.29	220,389,690.17	407,968,352.17
所得税费用	68,062,901.73	19,526,892.58			87,589,794.31
净利润(净亏损)	459,055,014.50	-38,324,089.76	120,037,323.29	220,389,690.17	320,378,557.86
资产总额	9,213,135,251.97	3,457,749,677.41	4,929,723,842.79	3,220,592,088.23	14,380,016,683.94
负债总额	5,328,464,478.45	1,685,580,506.69	1,246,721,149.63	404,113,939.94	7,856,652,194.83
对联营和合营企业的长期股权投资	7,847,843.63	109,379,515.04	259,234,483.25		376,461,841.92
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	460,345,460.14	-55,554,859.68	-384,920,333.91	-384,919,500.09	404,789,766.64

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	27,912,746.46	25,473,340.40
其他应收款	3,023,156.98	763,383.36
合计	30,935,903.44	26,236,723.76

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□ 适用 √ 不适用

**(2). 重要逾期利息**

□ 适用 √ 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
陕西宏远航空锻造有限责任公司	27,912,746.46	25,473,340.40
减：坏账准备		

合计	27,912,746.46	25,473,340.40
----	---------------	---------------

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用  不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,429,510.90
1 至 2 年	101,537,349.75
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	100,000.00
减：坏账准备	-101,043,703.67
合计	3,023,156.98

## (2). 按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

往来款	104,066,860.65	101,807,087.03
合计	104,066,860.65	101,807,087.03

## (3). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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			101,043,703.67	101,043,703.67
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额			101,043,703.67	101,043,703.67

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用√不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用√不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	101,043,703.67					101,043,703.67
合计	101,043,703.67					101,043,703.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中航世新燃气轮机股份有限公司	往来款	101,043,703.67	1-2 年	97.09	101,043,703.67
中航天地激光科技有限公司	往来款	1,884,488.10	1 年以内 (含 1 年)	1.82	
备用金	个人备用金	545,022.80	1 年以内 (含 1 年)	0.52	
中航 (沈阳) 高新科技有限公司	往来款	493,646.08	1 年以内 (含 1 年)	0.47	
中航工业集团公司	保证金	100,000.00	5 年以上	0.10	

合计	/	104,066,860.65	/	100.00	101,043,703.67
----	---	----------------	---	--------	----------------

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √ 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √ 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

## 3、长期股权投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,726,252,072.92	28,000,000.00	2,698,252,072.92	2,726,252,072.92	28,000,000.00	2,698,252,072.92
对联营、合营企业投资	225,840,674.05		225,840,674.05	216,920,975.09		216,920,975.09
合计	2,952,092,746.97	28,000,000.00	2,924,092,746.97	2,943,173,048.01	28,000,000.00	2,915,173,048.01

## (1). 对子公司投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值	减值准备期末余额

					准备	
中航力源液压股份有限公司	1,008,687,782.24			1,008,687,782.24		
贵州安大航空锻造有限责任公司	720,533,229.41			720,533,229.41		
贵州永红航空机械有限责任公司	370,165,525.42			370,165,525.42		
江西景航航空锻造有限公司	117,802,600.00			117,802,600.00		
陕西宏远航空锻造有限责任公司	409,749,127.35			409,749,127.35		
中航卓越锻造（无锡）有限公司	29,313,808.50			29,313,808.50		
中航(沈阳)高新科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		28,000,000.00
中航天地激光科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	2,726,252,072.92			2,726,252,072.92		28,000,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中航上大高温合金材料有限公司	112,274,187.67			5,714,750.20						117,988,937.87	
贵州安吉航空精密铸造有限责任公司	104,646,787.42			3,204,948.76						107,851,736.18	
小计	216,920,975.09			8,919,698.96						225,840,674.05	
合计	216,920,975.09			8,919,698.96						225,840,674.05	

其他说明：

无

#### 4、 营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	176,847,399.55	128,186,208.01
权益法核算的长期股权投资收益	8,919,698.96	8,911,021.43
处置长期股权投资产生的投资收益		1.00
合计	185,767,098.51	137,097,230.44

其他说明：

无

## 6、其他

□适用√不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-52,018.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,391,291.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,136,957.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,201,788.52	
少数股东权益影响额	-3,804,973.54	
合计	18,469,467.55	

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、 及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.20	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.78	0.33	0.33

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、 其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法人代表、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告。

董事长：姬苏春

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 30 日

### 修订信息

适用 不适用