

公司代码：600391

公司简称：航发科技

# 中国航发航空科技股份有限公司 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	杨育武	另有工作安排	熊奕
董事	丛春义	另有工作安排	吴华

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人 杨育武、主管会计工作负责人 吴华 及会计机构负责人（会计主管人员） 周独军 声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配或公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本半年度报告中描述可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险及其应对措施，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析三、其他披露事项（二）可能面对的风险”的相关内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	141

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、本集团、航发科技	指	中国航发航空科技股份有限公司
中国航发成发	指	中国航发成都发动机有限公司
法斯特	指	四川法斯特机械制造有限公司
中国航发哈轴	指	中国航发哈尔滨轴承有限公司
哈轴制造	指	哈尔滨轴承制造有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
四川证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
上交所	指	上海证券交易所
中国航发	指	中国航空发动机集团有限公司
中国航发系统	指	除中国航发成发及其出资企业外的其他中国航空发动机集团有限公司出资企业

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中国航发航空科技股份有限公司
公司的中文简称	航发科技
公司的外文名称	AECC AERO SCIENCE AND TECHNOLOGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	AECC AST
公司的法定代表人	杨育武

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊奕	
联系地址	成都市新都区三河镇成发工业园	
电话	028-89358616	
传真	028-89358615	
电子信箱	board@scfast.com	

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国（四川）自由贸易区成都高新区天韵路150号1栋9楼901号
公司注册地址的邮政编码	610041
公司办公地址	成都市新都区三河镇蜀龙大道成发工业园
公司办公地址的邮政编码	610503
公司网址	http://ast.aecc.cn
电子信箱	board@scfast.com
报告期内变更情况查询索引	

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	航发科技	600391	成发科技

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	957,407,518.02	1,133,853,304.12	-15.56
归属于上市公司股东的净利润	-66,748,825.27	-27,007,221.30	
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-80,783,697.57	-40,130,035.35	
经营活动产生的现金流量净额	290,724,274.02	1,994,922.03	14,473.21
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,405,571,929.89	1,464,366,105.82	-4.01
总资产	5,397,518,890.34	5,411,662,433.35	-0.26

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.20	-0.08	
稀释每股收益(元/股)	-0.20	-0.08	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.24	-0.12	
加权平均净资产收益率(%)	-4.65	-1.90	减少2.75个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-5.63	-2.82	减少2.81个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

非经常性损益项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	248,540.81	
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	16,807,523.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,634.88	
少数股东权益影响额	-2,324,810.22	
所得税影响额	-846,016.80	
合计	14,034,872.30	

**十、其他**

□适用 √不适用

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

报告期内,公司经营所从事的主要业务是航空发动机及燃气轮机零部件的研发、制造、销售、服务,其中:内贸航空及衍生产品主要是以我公司牵头组织,通过借助行业力量,系统集成,最终实现生产交付;外贸产品则主要通过承接国际知名航空发动机公司的委托加工业务,经营模式主要是通过“组织报价、承接订单、生产交付、收汇结汇”几个环节予以实现。

**(一) 内贸航空及衍生产品:**

报告期内,各项生产任务按照年初计划有序推进;同时,公司参与的科研项目也按研制计划正积极进展,正逐步转化为公司未来新的经济增长点。

**(二) 外贸产品:**

报告期内,公司实现外贸销售收入 6,465.36 万美元,同比下降 34%。上半年,受新冠病毒疫情在全球持续蔓延影响,总体经济形势严峻复杂,整体市场需求也发生较大的调整。公司转包产品所涉及的产品项目,尤其是航空零部件制造受到巨大冲击,对报告期的经营增长也产生了较大影响。为应对疫情爆发对经营的影响,公司已积极开展外贸产品结构的调整,更加注重客户紧急需求及整体外贸产品的结构、质量和效益构成,着力开发利润高、技术含量高、集成度高的转包产品,逐步提升公司转包业务的定价话语权,提升公司的核心竞争力。

**二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明**

□适用 √不适用

**三、报告期内核心竞争力分析**

√适用 □不适用

**(一) 公司生产经营能力概述**

公司现有 900 多种、3300 余台各门类齐全的加工设备及试验检测仪器,拥有 18.7 万平方米各类加工厂房;具备航空发动机、燃气轮机产品研制所需的工程设计、加工制造、理化检测及各类综合性能试验能力;拥有武器装备科研生产许可证认证资格、国家二级保密认证资格以及通过国家实验室资格的理化检测中心;通过了 ISO9001、GJB9001A 和 AS9100-B 质量体系认证,10 余种特种工艺获国际宇航 NADCAP 认证等。公司拥有的上述许可或资质,使得公司具备了承担各类航空产品生产及配套任务的资格和能力,是公司核心竞争力的重要基础。

**(二) 公司产品优势分析**

公司主业所处行业具有较高的行业吸引力,公司在各系统和行业内均具有一定的竞争力,持续发展能力较强;且公司具有面向市场早、市场意识强的优势,这也是推动我们持续快速发展的

强劲动力。公司依托航空技术和品牌优势，着力提升航空技术应用产业发展能力，在相关研发制造领域处于领先地位。

#### 1、内贸航空及衍生产品

近几年，公司内贸及衍生产品实现了稳定、持续的快速增长，连续三年经营收入实现了 40% 以上的增长，内贸航空收入占公司营业收入的比例持续上升，已达 50% 以上。这主要是受益于公司参与研制的系列产品项目逐渐进入批产阶段，公司产品结构进一步调整完善，内贸航空及衍生产品加工制造能力得到了显著提升。

#### 2、外贸产品

公司按照“调结构、增效益、提能力”的发展原则，积极布局外贸产品的优化升级，调整完善产品结构，努力提高产品盈利水平，提升公司发展能力，力争成为航空发动机和燃气轮机零部件世界级优秀供应商。公司民用航空发动机和燃气轮机零部件产品主要向部分国际知名发动机公司提供，且双方基本都处于战略协作关系，年均配套订单相对均衡，有较大的市场需求。

公司转包业务经过 30 多年的发展，形成了机匣、叶片、钣金、轴类产品专业制造平台，和客户建立了长期稳定的合作关系。公司长期的市场化运作，不仅培养和强化了项目合作中的市场化意识，同时也得到了客户的高度认可。在技术产品方面，各项目逐渐形成了成熟的产品系列，进而成为公司的核心竞争力。

#### 3、航空轴承

子公司中国航发哈轴，所生产的航空轴承，产品质量好行业知名度较高，已成为公司新的业绩增长支柱。

#### （三）公司综合竞争优势分析

经过多年的经营努力，公司综合竞争力已站在更高的起点上。

内贸航空及衍生产品方面，我公司行业地位显著提升，产品销售收入及规模逐年增高，对公司营业收入的贡献也不断加大，已成为助推公司稳定增长的核心力量。

外贸产品方面，公司的市场化运作模式，得到客户的普遍认可，在行业内已建立起良好的口碑，而且和行业内多家占据领导地位的客户建立了长期稳定的合作关系，促进了公司业务的增长。经过近 30 多年的发展，公司已经成长为多家航空发动机世界知名企业的亚太区的重要甚至是唯一供应商，业务合作持续扩大，产品层级不断提升。按照公司转包业务“调结构、增效益、提能力”的发展原则，外贸产品逐渐由零部件到单元体，低附加值到高附加值过渡，有利于公司提升业务层级，争取更有利的合作环境。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，受新冠疫情突发事件影响，国际航空业务大幅下滑，同时受 2019 年度波音 737MAX 飞机持续停产影响，公司航空转包零部件出口业务面临较大下行压力。公司各项生产经营受市场和疫情双重影响，生产交付进度有所拖期，经营增长面临一定风险。

在此背景下，公司积极贯彻国家复工复产和疫情防控同步实施的系列要求，在坚决做好疫情防控的前提下，狠抓科研生产项目管控，取得了系列成绩，基本实现了疫情防控和复工复产的双线胜利。其中，内贸航空及衍生产品实现良好开局，同比实现持续稳定增长；但外贸转包项目则受国际疫情蔓延、客户订单推迟等风险因素影响，同比下滑。

报告期内，实现营业收入 95,740.75 万元，同比下降 15.56%。其中内贸航空及衍生产品收入 46,121.68 万元，同比增长 5,291.79 万元，增幅为 12.96%；外贸转包收入 6,465.36 万美元，同比下降 3,368.87 万美元，降幅为 34.25%；受公司总体经营收入下降影响，报告期公司实现利润总额-5,069.40 万元，较上年同期相比增亏 3,593.70 万元。

## 二、报告期内主要经营情况

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	957,407,518.02	1,133,853,304.12	-15.56
营业成本	876,736,351.62	965,299,432.63	-9.17
销售费用	11,607,755.40	12,876,257.20	-9.85
管理费用	71,451,232.82	72,370,297.91	-1.27
财务费用	21,781,972.73	36,375,628.49	-40.12
研发费用	36,038,212.56	59,032,667.78	-38.95
经营活动产生的现金流量净额	290,724,274.02	1,994,922.03	14,473.21
投资活动产生的现金流量净额	-67,108,324.29	-49,045,820.06	-36.83
筹资活动产生的现金流量净额	-285,594,577.59	35,440,723.93	-905.84

财务费用变动原因说明: 2020 年半年度累计发生数为 21,781,972.73 元,比上年同期减少 40.12%, 主要为公司积极压降带息负债规模利息支出减少,截至报告期末,公司带息负债规模为 120,658.25 万元,较年初压降了 25,665.07 万元,上年同期平均带息负债为 204,364.58 万元;本期美元平均汇率为 7.0183,去年同期为 6.7650,汇率波动使得本期汇兑收益同比增加 98 万元。

研发费用变动原因说明: 2020 年半年度累计发生数为 36,038,212.56 元,比上年同期减少 38.95%, 主要为受疫情影响,新产品研发投入减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 2020 年半年度经营活动产生的现金流量净额为 290,724,274.02 元,比上年同期数增加流入 14473.21%, 主要为①销售商品、提供劳务收到的现金本期发生 1,646,828,601.01 元,比上年同期增加 49.73%, 主要为公司本期积极清收货款,分产品项目制定分月清收计划并按月进行跟踪,清收效果较好; ②支付税费本期发生 14,322,944.82 元,比上年同期减少 66.93%, 主要由于支付税费减少及上期支付滞纳金。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 2020 年半年度投资活动产生的现金流量净额为 -67,108,324.29 元,比上年同期增加流出 36.83%, 主要为本期固定资产投资达到付款条件,资金支付增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 2020 年半年度筹资活动产生的现金流量净额 -285,594,577.59 元,比上年同期数增加流出 905.84%, 主要为公司加强贷款回收管理,通过主动清收应收款项,积极压降带息负债规模归还借款。

## 2 其他

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## (2) 其他

适用 不适用

## (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 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	187,218,492.04	3.47	259,528,999.42	4.80	-27.86	
应收票据	87,719,571.28	1.63	119,594,707.26	2.21	-26.65	
应收账款	578,905,853.32	10.73	877,498,158.25	16.21	-34.03	主要为受疫情影响,外贸收入减少,同时收回前期应收款
预付款项	57,085,224.70	1.06	74,765,098.38	1.38	-23.65	
其他应收款	7,899,202.10	0.15	9,305,301.10	0.17	-15.11	
存货	2,458,425,425.96	45.55	2,039,870,290.96	37.69	20.52	
其他流动资产	11,706,932.17	0.22	13,067,077.03	0.24	-10.41	
固定资产	1,701,435,167.70	31.52	1,756,421,321.08	32.46	-3.13	
在建工程	133,018,792.57	2.46	124,572,882.04	2.30	6.78	
无形资产	103,034,326.55	1.91	105,204,390.25	1.94	-2.06	
长期待摊费用	50,416.67	0.00	100,833.33	0.00	-50.00	主要为子公司中国航发哈轴摊销设备租赁款
递延所得税资产	12,722,663.72	0.24	13,559,699.88	0.25	-6.17	
其他非流动资产	58,296,821.56	1.08	18,173,674.37	0.34	220.78	主要为预付工程设备款增加
短期借款	387,782,500.00	7.18	435,433,232.76	8.05	-10.94	
应付票据	238,525,341.42	4.42	381,661,413.10	7.05	-37.50	主要为票据到期支付
应付账款	1,474,052,839.14	27.31	1,302,309,251.44	24.06	13.19	
预收款项	2,847,266.60	0.05	2,746,514.52	0.05	3.67	
合同负债	311,617,761.24	5.77	72,226,826.37	1.33	331.44	主要为收到产品预收款增加
应付职工薪酬	41,067,472.56	0.76	40,800,495.65	0.75	0.65	
应交税费	2,831,529.77	0.05	3,182,852.81	0.06	-11.04	
其他应付款	35,631,923.39	0.66	39,993,420.42	0.74	-10.91	
一年内到期的非流动负债	620,000,000.00	11.49	630,000,000.00	11.64	-1.59	
其他流动负债	123,553,649.99	2.29	168,772,040.00	3.12	-26.79	
长期借款	100,000,000.00	1.85	250,000,000.00	4.62	-60.00	主要为长期借款变为一年内到期的借款
长期应付款	61,586,756.76	1.14	48,402,339.68	0.89	27.24	
预计负债	1,386,957.46	0.03	1,447,034.38	0.03	-4.15	
递延收益	114,793,777.90	2.13	105,636,760.33	1.95	8.67	
递延所得税负债	2,527,375.48	0.05	2,527,375.48	0.05		
实收资本(或股本)	330,129,367.00	6.12	330,129,367.00	6.10		
资本公积	1,012,705,735.24	18.76	1,012,705,735.24	18.71		
专项储备	37,574,814.11	0.70	29,620,164.77	0.55	26.86	
盈余公积	77,028,803.70	1.43	77,028,803.70	1.42	-	

未分配利润	-51,866,790.16	-0.96	14,882,035.11	0.27	-448.52	主要为本期受欧美疫情影响，外贸收入减少导致当期营业收入同比减少15.56%，收入未达到保本点，导致本期经营亏损
少数股东权益	473,741,808.74	8.78	462,156,770.59	8.54	2.51	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	30,297,584.37	保证金及监管受限资金
应收账款	247,782,500.00	质押借款
合 计	278,080,084.37	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

##### (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

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

### (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

### (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主营业务	注册 资本 (万 元)	持 股 比 例 ( %)	总资产 (万 元)	净资产 (万 元)	营业收 入(万 元)	营业 利润 (万 元)	净利 润(万 元)

法斯特	制造、加工、销售及维修；机械设备及零部件、金属制品、非标准设备、金属结构件及原辅材料；各种货物的进出口及技术的进出口业务（国家有专项规定从其规定）；其他无需行政许可或审批的合法项目。	3,000	89	10,689.41	-1,768.51	4,915.33	477.92	481.09
中国航发哈轴	轴承的设计、研制、生产、维修、营销和售后服务；轴承技术衍生产品的研制、开发、生产、销售、服务；货物进出口（国家法律、行政法规、国务院决定需前置审批的除外）	60,000	51.67	140,415.51	87,563.37	24,448.04	2,659.27	2,203.81

报告期内，公司无取得和处置子公司情况。

#### 1、法斯特

法斯特于 2005 年 10 月 11 日注册成立，是专门从事石油大型机械关键零部件开发与制造的外向型出口企业。因石油轴管类零部件需求下滑，订单缩减，导致法斯特经营业绩不理想。为此，法斯特积极采取相应措施，以石油轴管类零部件产品为依托，积极拓展产品，稳定经营和财务状况。近年经营形势持续向好。

#### 2、中国航发哈轴

2011 年，公司以非公开发行募集资金 3.1 亿元投资控股中国航发哈轴。中国航发哈轴以航空航天轴承等精密高端产品为主导，致力于成为具备高技术含量、高附加值的高端轴承开发制造能力的综合性轴承生产企业。随着生产管理水平的提升及规模效应逐步显现，已成为公司新的业绩增长支柱。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

因欧美疫情影响，国际航空业务受到冲击，公司转包订单面临推迟，其对收入的影响暂无法消除，预计三季度扭转亏损局面的难度较大。公司深入贯彻国家复工复产和疫情防控系列要求，狠抓内贸航空生产并持续突破。同时积极降本挖潜、提质增效，预计至下季度末累计亏损额将减少。

#### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

伴随着公司经营规模的不断扩大、产品结构的持续优化调整、经济体量的不断扩大，公司在生产经营中面临的风险也有所增加。而就目前来讲，公司面临的风险主要涉及订单下滑风险、供应链配套风险、新品研制风险、汇率风险、中美贸易风险等。

##### 1、订单下滑风险

新冠疫情自爆发以来，持续在全球蔓延，严重影响整个国际航空业的整体运营，公司的转包订单也相应下降，报告期内公司转包业务在手订单较年初下降明显；同时，随着 B737MAX 的持续停产影响，与之相关的发动机零部件配套需求也遭遇推迟或取消。在双重不利因素影响下，整个

国际航空产业都处于谷底运营，整体市场需求较以往相比已发生较大萎缩，公司转包业务的后续订单承接方面将面临持续不确定性的风险。

#### 2、供应链配套风险

国外，受疫情爆发并持续蔓延影响，国际供应商产能缩减严重；加之国外运力缩减、运输周期增加、航线调整导致运输成本增加等因素，部分外贸项目原材料到料时间也随之推迟 3-5 周不等；国内，受部分供应商推迟复工复产及人员隔离要求等因素影响，国内配套成附件均推迟交付 1-2 个月不等，为后续产品产出及交付带来不确定风险。

#### 3、汇率波动风险

由于公司外贸产品订单主要以美元结算，并且需要从国外采购部分原材料，汇率的宽幅波动使得公司实际产品交付时的结算价格与产品成本可能与报价时存在差异，存在产品收益不稳定的风险。

#### 4、中美贸易影响

目前来看，中美贸易争端暂时没有对公司经营造成明显影响，但随着中美关系不断升级，中美贸易摩擦延续发展，将可能间接造成公司转包产品市场竞争力下降，影响公司转包业务发展。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020. 5. 29	www. sse. com. cn	2020. 5. 30

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、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	是否有履行期	是否及时严格	如未能及时履行应说明未完成履行的具体	如未能及时履行应说

				限	限	履行	原因	明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国航发	<p>1、本公司在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，确保本公司及本公司控制的企业（即本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含航发科技及航发科技下属控股公司，下同）未来不会从事与航发科技（含航发科技下属控股企业，下同）相竞争的产品生产，以避免对航发科技的生产经营构成竞争。</p> <p>2、如本公司及本公司控制的企业获得从事新业务的商业机会，而该等新业务可能与航发科技产生同业竞争的，本公司及本公司控制的企业将在符合国家行业政策及审批要求的条件下，优先将上述新业务的商业机会提供给航发科技进行选择，并尽最大努力促使该等新业务的商业机会具备转移给航发科技的条件。</p> <p>3、如果航发科技放弃上述新业务的商业机会，本公司及本公司控制的企业可以自行经营有关的新业务，但未来随着经营发展之需要，航发科技在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍将享有下述权利： （1）航发科技有权一次性或多次向本公司及本公司控制的企业收购上述业务中的资产、业务及其权益的权利； （2）除收购外，航发科技在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，亦可以选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营本公司及本公司控制的企业与上述业务相关的资产及/或业务。</p> <p>4、若因本公司及本公司控制的企业违反本承诺函项下承诺内容而导致航发科技受到损失，本公司将依法承担相应赔偿责任。</p>	长期	否	是		
	解决关联交易	中国航发	<p>1、在不对上市公司及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，本公司及本公司控制的其他企业（即本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含上市公司及上市公司下属控股公司，下同）将促使尽量减少与上市公司（含上市公司下属控股企业，下同）之间的关联交易。</p> <p>2、对于上市公司与本公司及本公司控制的其他企业之间无法避免的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业保证该等关联交易均将基于交易公允的原则制定交易条件，经必要程序审核后实施。</p>	长期	否	是		
	其他	中国航发	<p>1、保证上市公司人员独立 本公司承诺与上市公司保持人员独立，上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在股东单位担任除董事、监事以外的职务（党内职务除外），不会在本公司及本公司控制的其他企业（即本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含上市公司及上市公司下属控股公司，下同）领薪。上市公司的财务人员不会在股东单位兼职。</p> <p>2、保证上市公司资产独立完整 （1）保证上市公司拥有独立完整的资产。 （2）除正常经营性往来外，保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。</p> <p>3、保证上市公司财务独立 （1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。 （2）保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。 （3）保证上市公司独立在银行开户，不与股东共用一个银行账户。 （4）保证上市公司的财务人员不在股东单位兼职。 （5）保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司不干预上市公司的资金使用。</p> <p>4、保证上市公司机构独立 （1）保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作。 （2）保证上市公司办公机构和生产经营场所与本公司分开。 （3）保证上市公司董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与本公司职能部门之间的从属关系。</p> <p>5、保证上市公司业务独立 （1）本公司承诺与上市公司保持业务独立，不存在且不发生实质性同业竞争或显失公平的关联交易。 （2）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，具有面向市场自主经营的能力。</p>	长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国航发成发	中国航发成发及其控股的子公司、企业、附属公司、联营公司、中外合资企业、中外合作公司等具有法人资格的实体或虽不具有法人资格但独立经营核算并持有营业执照的经济组织现在与将来均不在中华人民共和国境内外直接或间接与航发科技进行同业竞争。	长期	否	是		

与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国航发成发	1、中国航发成发确保中国航发成发（含下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含航发科技及航发科技下属公司）未来不会从事与航发科技相同的生产、经营业务，以避免对航发科技的生产经营构成竞争； 2、中国航发成发保证将促使其全资、控股或其他具有实际控制权的企业不从事与航发科技的生产、经营相竞争的活动； 3、如中国航发成发（含下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含航发科技及航发科技下属公司）未来经营的业务与航发科技形成实质性竞争，航发科技有权优先收购该等竞争业务有关的资产，或中国航发成发持有的该等从事竞争业务的公司的全部股权，以消除同业竞争。	长期	否	是		
-----------	--------	--------	---	----	---	---	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
经 2020 年 4 月 16 日召开的第六届董事会第十四次会议及 2020 年 5 月 29 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过的《2019 年度关联交易计划执行情况及 2020 年度关联交易计划》。	详见公司 2020 年 4 月 18 日发布的《日常关联交易公告》（临 2020-007）和 2020 年 5 月 30 日发布的《2019 年年度股东大会决议公告》（临 2020-019），上述公告同时发布在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ，并刊登在当日的中国证券报、上海证券报、证券时报和证券日报上。
经 2020 年 6 月 30 日召开的第六届董事会第十八次(临时)会议审议通过的《调整综合授信额度并接受控制股东担保》。	详见公司 2020 年 7 月 1 日发布的《第六届董事会第十八次(临时)会议决议公告》（临 2020-021），公告同时发布在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ，并刊登在当日的中国证券报、上海证券报、证券时报和证券日报上。

#### 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

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 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

事项概述	查询索引
经 2020 年 4 月 16 日召开的第六届董事会第十四次会议及 2020 年 5 月 29 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过的《2019 年度关联交易计划执行情况及 2020 年度关联交易计划》。	详见公司 2020 年 4 月 18 日发布的《日常关联交易公告》（临 2020-007）和 2020 年 5 月 30 日发布的《2019 年年度股东大会决议公告》（临 2020-019），上述公告同时发布在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，并刊登在当日的中国证券报、上海证券报、证券时报和证券日报上。
经 2020 年 6 月 30 日召开的第六届董事会第十八次(临时)会议审议通过的《调整综合授信额度并接受控制股东担保》。	详见公司 2020 年 7 月 1 日发布的《第六届董事会第十八次(临时)会议决议公告》（临 2020-021），公告同时发布在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，并刊登在当日的中国证券报、上海证券报、证券时报和证券日报上。

**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) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**(1) 托管情况**适用 不适用**(2) 承包情况**适用 不适用**(3) 租赁情况**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
-------	-------	--------	----------	-------	-------	------	----------	-----------	--------	------



中国航发成发	航发科技	房屋建筑物及设备	84,351.40	2020/1/1	2020/12/31	-3,582.93	租赁合同	-3,204.34	是	母公司
航发科技	中国航发成发	房屋建筑物及设备	4,298.32	2020/1/1	2020/12/31	183.26	租赁合同	162.18	是	母公司
中国航发成发	中国航发哈轴	房屋建筑物及设备	11,469.63	2020/1/1	2020/12/31	-555.02	租赁合同	-493.24	是	母公司
中国航发成发	法斯特	房屋建筑物及设备	4,724.18	2020/1/1	2020/12/31	-55.13	租赁合同	-52.5	是	母公司

## 2 担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同

适用 不适用

2014年7月29日，公司第四届董事会第21次会议审议通过《公司与RR公司签订长期〈产品供应协议〉》。

详见公司2014年7月30日发布的《关于签署长期〈产品供应协议〉》（临2014-022），上述公告发布在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，并刊登在当日的中国证券报、上海证券报和证券时报上。

上述合同正按合同约定分期执行。

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

目前，公司主要污染物有废气、废水、噪声及一般固体废物和危险废物。废气排放污染主要为颗粒物、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、铬酸雾、挥发性有机物废气等；废水排放主要污染为COD、石油类等；工业噪声；一般固体废物主要有废金属屑和边角余料、回收粉尘等；危险废物有废油、废乳化液、废电镀槽液槽泥等。

公司所有污染源均配置有治理设施，实现有组织治理，污染物100%达标排放。

(1)废气治理。针对不同污染物，采取针对性处理工艺，设置相应的废气治理设施。废气排放执行GB16297-1996、DB51/2377-2017等标准。

核定废气排放总量为：SO<sub>2</sub> ≤3.15吨/年、NO<sub>x</sub> ≤9.356吨/年。经三方监测机构监测，经换算，上半年废气实际排放，符合国家和地方排放标准，满足排污许可证浓度和总量要求。

(2)废水收集处置。公司园区建立完整的废水收集网络系统，实行雨、污分流。雨水经收集后排入市政雨水管网；污水经收集后进入园区污水处理站（总排口），处置达标后经市政管网排入金海污水处理厂；车间电镀废水处置达到《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）标准进入园区污水处理站。园区污水处理工艺主要是化学处理法和生化处理法，按规定实行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4中三级标准限制，实际公司排放废水，经监测均达到一级标准限制。

核定废水排放浓度为：COD $\leq$ 500mg/L、石油类 $\leq$ 20mg/L。经第三方检测机构检测，上半年废水实际排放浓度：COD 7mg/L、石油类为 0.34mg/L，符合国家和地方排放标准，满足排污许可证浓度、总量要求。

(3)工业噪声。

厂界环境噪声排放限值：白昼 65dB；夜间 55 dB。实际监测结果：白昼 63.8dB；夜间 51.9 dB。

(4)一般固废、危废合规处置率 100%。

废金属屑和边角余料、回收粉尘等一般固体废物，收集集中，统一处置，实现一般固体废物循环再利用。处置交接手续齐备。

废油、废乳化液、废电镀槽液槽泥等危险废物，设置专用合规的临时贮存场所，管理制度齐全，严格危险废物产生、转移处置全程管控，出入库账目清楚。统一委托给具有危废处置资质的单位回收处置，五联单转运处置合规。上半年危险废物产生及转移处置总量为 249.28 吨。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 不适用

(1)环境治理设施投入。

上半年环境污染治理设施投入费 42 万元。

(2)环境治理设施运行管理。

上半年投入 309.05 万元，委托三方机构对环保设备（设施）进行运行维护保养、监测；危险废物处置。

公司环境管理体系明确强化治理设施的日常监督检查。开展季度环保管理和环境治理设施（设备）检查等专项活动。组织开展了 6 次内部环保综合检查，重点加强环保设施设备运行维护的监督检查，确保污染治理设施设备运行有效，环保设备完好率 $\geq$ 95%。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 不适用

2020 年上半年未开展建设项目环境影响评价。

取得排放污染物许可证，证书编号：川环许 A 新 0093

取得辐射安全许可证，证书编号：川环辐证（00203）

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 不适用

公司 2018 年 11 月 29 日签署发布了新版环境事件综合应急预案，备案条件具备，备案文件齐全，报新都区环保局备案。备案编号 510114-2019-023-L。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 不适用

(1)环境监测方案。从 2016 年 1 月 1 起，公司被确定重点排污单位。成都市环境监测中心站和新都区环境监测站，按照国家有关要求，分别对公司的废水、废气及噪声进行双随机监督性监测。公司制订了监测计划，与成都华展环境检测服务有限公司签署了委托检测协议，实现了社会机构第三方委托季度检测与市区两个监督机构监测，三位一体的排污监控模式。上半年监测频次 5 次，没有发生过排放超标事件。

各项监测数据表明，废水、废气、噪声均满足国家和地方排放标准要求。无环境污染事故及环保纠纷事件发生，实现了成为环境友好型企业目标。

(2)2020 年上半年，环境监测投入 31.45 万元，委托成都华展环境检测服务有限公司对公司的废水、废气及噪声季度检测，各项指标均达到标准排放；花费 0.6 万元对辐射个人剂量计进行了检测，检测结果均符合标准要求。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(1) 持续维护改进环境管理体系。

年初,进行了内部体系年度环境危害因素识别更新。持续开展环境体系审核,完善了公司“环境因素辨识清单”、“不可接受风险清单”;保证环境管理体系持续有效运行。

(2) 组织开展了环境污染隐患排查、环保设备设施情况调查、土壤污染排查,坚持每月至少一次的环保检查,上半年共开展了各类环保检查6次,查出各类隐患10个,完成整改8个,仍2个正在实施整改。重点加强环保设施设备运行维护的监督检查,确保污染治理设施设备设施正常运行,配套完好率 $\geq 95\%$ 。其中开展了环保专项检查危废储存场所是否满足使用要求、辐射场所安全与防护。

(3) 公司环境保护工作始终坚持可持续发展,严格按照国家有关环境保护法律、法规要求进行生产经营管理,自觉履行企业社会责任,创建环境友好型企业。严格建设项目环保“三同时”管理。以预防和消除环境污染事故为核心,落实环境保护、污染物减排主体责任,实现无环境污染事故、无环境影响事件发生;三废达标排放、危险废物合规处置等年度环保工作目标。

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司控股子公司中国航发哈轴、法斯特不属于环境保护部门公布的重点排污单位,未披露环境信息。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

1、本次会计政策变更的概述

2017年7月,财政部下发了关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》(财会[2017]22号) (“新收入准则”)的通知。新准则修订主要是为了与2014年5月发布的《国际财务报告准则第15号——客户合同收入》(IFRS 15)保持趋同,并要求境内上市企业自2020年1月1日起实施新收入准则。

2、本次会计政策变更的主要内容

(1) 会计政策变更日期:公司将按照财政部的规定于2020年1月1日起实施新收入准则。

(2) 会计政策变更的具体内容:

新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型;以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准;识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入;对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引;对于某些特定交易(或事项)收入的确认和计量给出了能更好的指导实务操作的规定。

3、本次会计政策变更对公司的影响

根据衔接规定,首次执行该准则的企业应当根据首次执行该准则的累计影响数,调整首次执行该准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。该准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化,对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

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

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	49,620
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

**(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	
中国航发成都发动机有限公司	0	118,907,305	36.02		无		国有法人
中国建设银行股份有限公司—华夏 中证四川国企改革交易型开放式指 数证券投资基金	-130,200	2,538,752	0.77		冻结	800	未知
中国银行股份有限公司—国投瑞银 国家安全灵活配置混合型证券投资 基金	1,258,700	1,268,700	0.38		无		未知

范伟琦	1,205,000	1,205,000	0.37		无		境内自然人
张宝春	1,090,000	1,090,000	0.33		无		境内自然人
北京国际信托有限公司	1,089,400	1,089,400	0.33		无		国有法人
吕晓义	316,123	796,623	0.24		无		境内自然人
章敏青	-31,400	725,857	0.22		无		境内自然人
徐菁	722,952	722,952	0.22		无		境内自然人
郑煜	670,500	670,500	0.20		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国航发成都发动机有限公司	118,907,305	人民币普通股	118,907,305				
中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	2,538,752	人民币普通股	2,538,752				
中国银行股份有限公司—国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金	1,268,700	人民币普通股	1,268,700				
范伟琦	1,205,000	人民币普通股	1,205,000				
张宝春	1,090,000	人民币普通股	1,090,000				
北京国际信托有限公司	1,089,400	人民币普通股	1,089,400				
吕晓义	796,623	人民币普通股	796,623				
章敏青	725,857	人民币普通股	725,857				
徐菁	722,952	人民币普通股	722,952				
郑煜	670,500	人民币普通股	670,500				
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国航发成都发动机有限公司与前10名股东中其余9家无关联关系也不是一致行动人；未知前10名股东中其余9家是否存在关联关系或者一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因

杨育武	董事	0	0	0	
熊奕	董事	0	0	0	
熊奕	高管	3,000	3,000	0	
吴华	董事	0	0	0	
吴华	高管	3,000	3,000	0	
鲍卉芳	独立董事	0	0	0	
郭昕	监事	0	0	0	
张力	高管	0	0	0	
刘凌川	高管	0	0	0	
丛春义	董事	0	0	0	
丛春义	高管	0	0	0	
彭韶兵	独立董事	0	0	0	
黄勤	独立董事	0	0	0	
赵赞	高管	0	0	0	
王民昇	监事	0	0	0	
梁涛	董事	0	0	0	
钱越	监事	0	0	0	
蹇西昌	董事	0	0	0	
杨钊	高管	0	0	0	
刘建	高管	3,000	3,000	0	
陈文平	监事	0	0	0	

其它情况说明

适用 不适用

一、2020年4月10日,公司副总经理刘建因个人原因辞去副总经理职务。

二、2020年5月29日,公司第一届七次职工代表大会,选举王民昇为职工监事,职工监事陈文平离职。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
钱越	监事	选举
梁涛	董事	选举
陈文平	监事	解任
杨钊	副总经理	聘任
刘建	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

一、2020年4月10日,公司副总经理刘建因个人原因辞去副总经理职务。

二、2020年4月24日,第六届董事会第十五次(临时)会议,聘任杨钊为公司副总经理,任期至本届董事会届满为止。

三、2020年5月29日，公司第一届七次职工代表大会，选举王民昇为职工监事，职工监事陈文平离职。

四、2020年5月29日，2020年年度股东大会选举梁涛为公司董事，任期至本届董事会届满为止；选举钱越为公司监事，任期至本届监事会届满为止。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：中国航发航空科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七合并财务报表注释 1	187,218,492.04	259,528,999.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七合并财务报表注释 4	87,719,571.28	119,594,707.26
应收账款	七合并财务报表注释 5	578,905,853.32	877,498,158.25
应收款项融资			
预付款项	七合并财务报表注释 7	57,085,224.70	74,765,098.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七合并财务报表注释 8	7,899,202.10	9,305,301.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七合并财务报表注释 9	2,458,425,425.96	2,039,870,290.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七合并财务报表注释 13	11,706,932.17	13,067,077.03
流动资产合计		3,388,960,701.57	3,393,629,632.40
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			



投资性房地产			
固定资产	七合并财务报表注释 21	1,701,435,167.70	1,756,421,321.08
在建工程	七合并财务报表注释 22	133,018,792.57	124,572,882.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七合并财务报表注释 26	103,034,326.55	105,204,390.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七合并财务报表注释 29	50,416.67	100,833.33
递延所得税资产	七合并财务报表注释 30	12,722,663.72	13,559,699.88
其他非流动资产	七合并财务报表注释 31	58,296,821.56	18,173,674.37
非流动资产合计		2,008,558,188.77	2,018,032,800.95
资产总计		5,397,518,890.34	5,411,662,433.35
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七合并财务报表注释 32	387,782,500.00	435,433,232.76
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七合并财务报表注释 35	238,525,341.42	381,661,413.10
应付账款		1,474,052,839.14	1,302,309,251.44
预收款项	七合并财务报表注释 37	2,847,266.60	74,973,340.89
合同负债	七合并财务报表注释 38	311,617,761.24	
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	七合并财务报表注释 39	41,067,472.56	40,800,495.65
应交税费	七合并财务报表注释 40	2,831,529.77	3,182,852.81
其他应付款	七合并财务报表注释 41	35,631,923.39	39,993,420.42
其中：应付利息		3,688,079.19	5,493,536.57
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	七合并财务报表注释 43	620,000,000.00	630,000,000.00
其他流动负债	七合并财务报表注释 44	123,553,649.99	168,772,040.00
流动负债合计		3,237,910,284.11	3,077,126,047.07
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七合并财务报表注释 45	100,000,000.00	250,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七合并财务报表注释 48	61,586,756.76	48,402,339.68
长期应付职工薪酬			

预计负债	七合并财务报表注释 50	1,386,957.46	1,447,034.38
递延收益	七合并财务报表注释 51	114,793,777.90	105,636,760.33
递延所得税负债		2,527,375.48	2,527,375.48
其他非流动负债	七合并财务报表注释 52		
非流动负债合计		280,294,867.60	408,013,509.87
负债合计		3,518,205,151.71	3,485,139,556.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七合并财务报表注释 53	330,129,367.00	330,129,367.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七合并财务报表注释 55	1,012,705,735.24	1,012,705,735.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七合并财务报表注释 58	37,574,814.11	29,620,164.77
盈余公积	七合并财务报表注释 59	77,028,803.70	77,028,803.70
一般风险准备			
未分配利润	七合并财务报表注释 60	-51,866,790.16	14,882,035.11
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		1,405,571,929.89	1,464,366,105.82
少数股东权益		473,741,808.74	462,156,770.59
所有者权益（或股东权益） 合计		1,879,313,738.63	1,926,522,876.41
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		5,397,518,890.34	5,411,662,433.35

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：周独军

### 母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：中国航发航空科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		90,306,147.91	117,456,060.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,243,482.66	18,661,327.59
应收账款	十七母公司财务 报表主要注释 1	359,043,261.62	736,272,529.29
应收款项融资			
预付款项		52,211,490.20	71,664,972.88
其他应收款	十七母公司财务 报表主要注释 2	16,326,385.42	20,157,416.92
其中：应收利息		940,694.08	193,065.15
应收股利			
存货		2,322,830,295.09	1,863,971,482.81
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		44,479,832.11	40,339,204.25
流动资产合计		2,895,440,895.01	2,868,522,994.72
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七母公司财务报表主要注释 3	337,992,078.00	337,992,078.00
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		931,219,686.72	970,396,174.22
在建工程		21,339,234.32	19,701,869.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		36,530,808.59	37,601,775.91
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		21,683,501.44	1,597,680.00
非流动资产合计		1,348,765,309.07	1,367,289,577.67
资产总计		4,244,206,204.08	4,235,812,572.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款		367,782,500.00	364,433,232.76
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		193,814,902.04	336,834,723.81
应付账款		1,327,406,928.81	1,169,509,637.55
预收款项		2,847,266.60	14,894,352.18
合同负债		285,681,756.46	
应付职工薪酬		36,398,632.06	37,313,288.22
应交税费		491,486.54	1,522,056.57
其他应付款		24,036,170.72	27,656,429.05
其中：应付利息		3,440,022.27	5,167,493.51
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		500,000,000.00	510,000,000.00
其他流动负债		90,000,000.00	140,000,000.00
流动负债合计		2,828,459,643.23	2,602,163,720.14
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			150,000,000.00
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		62,715,798.62	52,989,991.13
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		62,715,798.62	202,989,991.13
负债合计		2,891,175,441.85	2,805,153,711.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		330,129,367.00	330,129,367.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,010,808,845.63	1,010,808,845.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		28,245,410.55	21,099,201.62
盈余公积		77,028,803.70	77,028,803.70
未分配利润		-93,181,664.65	-8,407,356.83
所有者权益（或股东权益）合计		1,353,030,762.23	1,430,658,861.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,244,206,204.08	4,235,812,572.39

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：周独军

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	七合并财务报表注释 61	957,407,518.02	1,133,853,304.12
其中：营业收入		957,407,518.02	1,133,853,304.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,028,409,632.64	1,155,422,923.25
其中：营业成本		876,736,351.62	965,299,432.63
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	七合并财务报表注释 62	10,794,107.51	9,468,639.24
销售费用	七合并财务报表注释 63	11,607,755.40	12,876,257.20

管理费用	七合并财务报表注释 64	71,451,232.82	72,370,297.91
研发费用	七合并财务报表注释 65	36,038,212.56	59,032,667.78
财务费用	七合并财务报表注释 66	21,781,972.73	36,375,628.49
其中：利息费用		22,203,628.41	35,924,123.71
利息收入		944,873.05	420,349.98
加：其他收益	七合并财务报表注释 67	16,927,674.98	17,354,111.53
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七合并财务报表注释 71	3,268,165.92	-1,188,260.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七合并财务报表注释 72	-285,935.55	-7,313,199.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七合并财务报表注释 73		2,219,947.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-51,092,209.27	-10,497,019.53
加：营业外收入	七合并财务报表注释 74	444,477.73	546,388.88
减：营业外支出	七合并财务报表注释 75	46,302.04	4,806,399.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-50,694,033.58	-14,757,029.82
减：所得税费用	七合并财务报表注释 76	4,873,830.21	3,859,023.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-55,567,863.79	-18,616,052.95
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-55,567,863.79	-18,616,052.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-66,748,825.27	-27,007,221.30
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		11,180,961.48	8,391,168.35
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 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		-55,567,863.79	-18,616,052.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-66,748,825.27	-27,007,221.30
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		11,180,961.48	8,391,168.35
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.20	-0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.20	-0.08

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：周独军

### 母公司利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入	十七母公司财务报表主要注释4	665,031,860.42	874,642,199.37
减：营业成本	十七母公司财务报表主要注释4	665,109,317.17	788,156,627.09
税金及附加		7,054,238.22	6,420,591.61
销售费用		9,142,783.84	10,416,530.69
管理费用		50,492,028.13	52,930,577.73
研发费用		8,238,282.02	30,247,652.69
财务费用		17,235,703.49	29,825,089.02
其中：利息费用		17,030,799.08	29,379,682.58
利息收入		417,468.93	213,408.34
加：其他收益		11,448,725.88	16,330,020.93
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-3,252,523.37	-1,776,069.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-777,204.71	-4,278,282.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-392,056.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-84,821,494.65	-33,471,257.93
加：营业外收入		93,488.87	529,005.91
减：营业外支出		46,302.04	4,718,139.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-84,774,307.82	-37,660,391.40
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-84,774,307.82	-37,660,391.40
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-84,774,307.82	-37,660,391.40
(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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-84,774,307.82	-37,660,391.40
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：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：周独军

### 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		1,646,828,601.01	1,099,849,339.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		13,615,663.39	30,328,563.69
收到其他与经营活动有关的现金	七合并财务报表注释 78(1)	46,278,232.62	25,227,540.56
经营活动现金流入小计		1,706,722,497.02	1,155,405,443.71
购买商品、接受劳务支付的现金		1,006,080,567.50	781,181,455.21
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		247,588,367.44	270,811,583.55
支付的各项税费		14,322,944.82	43,316,177.02
支付其他与经营活动有关的现金	七合并财务报表注释 78(2)	148,006,343.24	58,101,305.90
经营活动现金流出小计		1,415,998,223.00	1,153,410,521.68
经营活动产生的现金流量净额		290,724,274.02	1,994,922.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			943,382.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七合并财务报表注释 78(3)		100,000.00
投资活动现金流入小计			1,043,382.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,053,170.19	49,875,202.06
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七合并财务报表注释 78(4)	55,154.10	214,000.00
投资活动现金流出小计		67,108,324.29	50,089,202.06
投资活动产生的现金流量净额		-67,108,324.29	-49,045,820.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		371,464,800.00	378,288,639.42
收到其他与筹资活动有关的现金	七合并财务报表注释 78(5)	44,717,617.51	104,693,718.64
筹资活动现金流入小计		416,182,417.51	482,982,358.06
偿还债务支付的现金		522,527,812.20	220,515,517.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,938,227.17	36,218,909.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七合并财务报表注释 78(6)	155,310,955.73	190,807,207.63
筹资活动现金流出小计		701,776,995.10	447,541,634.13
筹资活动产生的现金流量净额		-285,594,577.59	35,440,723.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,918,808.02	59,775.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-63,897,435.88	-11,550,398.43
加：期初现金及现金等价物余额		220,818,343.55	216,971,166.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		156,920,907.67	205,420,768.23

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：周独军



## 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		1,432,549,357.63	931,007,071.08
收到的税费返还		11,784,964.05	29,146,585.15
收到其他与经营活动有关的现金		25,786,182.18	10,011,421.23
经营活动现金流入小计		1,470,120,503.86	970,165,077.46
购买商品、接受劳务支付的现金		881,164,597.04	665,624,768.18
支付给职工及为职工支付的现金		196,284,233.46	222,164,080.29
支付的各项税费		7,245,449.37	37,170,753.89
支付其他与经营活动有关的现金		135,989,886.41	44,145,391.84
经营活动现金流出小计		1,220,684,166.28	969,104,994.20
经营活动产生的现金流量净额		249,436,337.58	1,060,083.26
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			897,582.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			100,000.00
投资活动现金流入小计			997,582.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,669,929.28	27,203,041.72
投资支付的现金			
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		55,154.10	214,000.00
投资活动现金流出小计		46,725,083.38	27,417,041.72
投资活动产生的现金流量净额		-46,725,083.38	-26,419,459.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		351,464,800.00	308,288,639.42
收到其他与筹资活动有关的现金		44,717,617.51	92,343,718.64
筹资活动现金流入小计		396,182,417.51	400,632,358.06
偿还债务支付的现金		452,527,812.20	220,515,517.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,789,674.40	29,548,432.64
支付其他与筹资活动有关的现金		155,310,955.73	90,807,207.63
筹资活动现金流出小计		626,628,442.33	340,871,157.59
筹资活动产生的现金流量净额		-230,446,024.82	59,761,200.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,042,159.60	127,237.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-29,776,930.22	34,529,061.09
加: 期初现金及现金等价物余额		98,223,429.25	113,335,991.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		68,446,499.03	147,865,052.69

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：周独军

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	330,129,367.00				1,012,705,735.24			29,620,164.77	77,028,803.70		14,882,035.11		1,464,366,105.82	462,156,770.59	1,926,522,876.41
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	330,129,367.00				1,012,705,735.24			29,620,164.77	77,028,803.70		14,882,035.11		1,464,366,105.82	462,156,770.59	1,926,522,876.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							7,954,649.34				-66,748,825.27		-58,794,175.93	11,585,038.15	-47,209,137.78
（一）											-66,748,825.27		-66,748,825.27	11,180,961.48	-55,567,863.79

综合收益总额																				
(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																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转																				

2020 年半年度报告

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							7,954,649.34						7,954,649.34	404,076.67				8,358,726.01	
1. 本期 提取							9,880,407.61						9,880,407.61	809,233.79				10,689,641.40	
2. 本期 使用							1,925,758.27						1,925,758.27	405,157.12				2,330,915.39	
(六) 其他																			
四、本 期期末 余额	330,129,367.00				1,012,705,735.24		37,574,814.11	77,028,803.70		-51,866,790.16		1,405,571,929.89	473,741,808.74					1,879,313,738.63	

项目	2019 年半年度													少数股东权 益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益														

	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	330,129,367.00				1,012,309,193.57			24,084,684.54	77,028,803.70		-8,146,249.44		1,435,405,799.37	346,933,274.51	1,782,339,073.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	330,129,367.00				1,012,309,193.57			24,084,684.54	77,028,803.70		-8,146,249.44		1,435,405,799.37	346,933,274.51	1,782,339,073.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							4,887,874.85				-27,007,221.30		-22,119,346.45	8,682,258.14	-13,437,088.31
(一) 综合收益总额											-27,007,221.30		-27,007,221.30	8,391,168.35	-18,616,052.95

(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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)															

的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			



2020 年半年度报告

(五) 专项储备						4,887,874.85					4,887,874.85	291,089.79	5,178,964.64
1. 本期提取						7,226,520.43					7,226,520.43	790,723.91	8,017,244.34
2. 本期使用						2,338,645.58					2,338,645.58	499,634.12	2,838,279.70
(六) 其他													
四、本期末余额	330,129,367.00				1,012,309,193.57	28,972,559.39	77,028,803.70		-35,153,470.74		1,413,286,452.92	355,615,532.65	1,768,901,985.57

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：周独军

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	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	330,129,367.00				1,010,808,845.63			21,099,201.62	77,028,803.70	-8,407,356.83	1,430,658,861.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63			21,099,201.62	77,028,803.70	-8,407,356.83	1,430,658,861.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								7,146,208.93		-84,774,307.82	-77,628,098.89
（一）综合收益总额										-84,774,307.82	-84,774,307.82
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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							7,146,208.93				7,146,208.93
1. 本期提取							8,616,859.74				8,616,859.74
2. 本期使用							1,470,650.81				1,470,650.81
(六) 其他											
四、本期期末余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63		28,245,410.55	77,028,803.70	-93,181,664.65		1,353,030,762.23

项目	2019 年半年度										
	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	330,129,367 .00				1,010,808, 845.63			15,650,978 .98	77,028,803 .70	-4,509,746 .71	1,429,108, 248.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	330,129,367 .00				1,010,808, 845.63			15,650,978 .98	77,028,803 .70	-4,509,746 .71	1,429,108, 248.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								4,318,888. 74		-37,660,39 1.40	-33,341,50 2.66
（一）综合收益总额										-37,660,39 1.40	-37,660,39 1.40
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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								4,318,888.			4,318,888.

								74			74
1. 本期提取								6,098,239. 20			6,098,239. 20
2. 本期使用								1,779,350. 46			1,779,350. 46
(六) 其他											
四、本期期末余额	330,129,367 .00				1,010,808 ,845.63			19,969,867 .72	77,028,803 .70	-42,170,13 8.11	1,395,766, 745.94

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：周独军

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

中国航发航空科技股份有限公司（“本公司”或“公司”）经国家经济贸易委员会国经贸企改[1999]1248 号文批准，由中国航发成都发动机有限公司作为主要发起人，并联合中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司、北京航空航天大学、中国航发四川燃气涡轮研究院、成都航空职业技术学院五家单位，以发起方式设立的股份有限公司，公司于 1999 年 12 月 28 日在国家工商局注册登记，领取企业法人营业执照，注册资本：9,000 万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）53 号文批准，公司于 2001 年 11 月 29 日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股 5,000 万股，发行后总股本 14,000 万股。2001 年 12 月 6 日，公司领取变更后的企业法人营业执照，注册资本增至 14,000.00 万元。公司股票于 2001 年 12 月 12 日在上海证券交易所挂牌交易。

根据国有资产监督管理委员会国资产权[2006]758 号《关于四川成发航空科技股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》及上海证券交易所上证上字[2006]532 号《关于同意四川成发航空科技股份有限公司实施定向回购股份以及股权分置改革方案的批复》，公司于 2007 年 7 月完成股权分置改革，并以燃气轮机修理业务相关资产作价回购公司非流通股股份 8,703,977 股，股权分置改革后，公司总股本变更为 13,129.6023 万股。

公司 2010 年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]421 号”《关于核准四川成发航空科技股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，于 2011 年 4 月向天津国汇股权投资管理合伙企业(有限合伙)等 8 家符合相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股（A 股）52,109,181.00 股（每股发行价 20.15 元/股），募集资金总额人民币 105,000 万元。增发完成后，公司注册资本由人民币 131,296,023.00 元变更为人民币 183,405,204.00 元，股本由 131,296,023 股变更为 183,405,204 股；公司章程、营业范围等相关内容也随之变化。2011 年 8 月 10 日，公司完成了工商登记变更并取得变更后的营业执照。

根据 2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年股东大会决议通过的公积金转增股本方案，公司以 2011 年 12 月 31 日股本 183,405,204 股为基数，按每 10 股由资本公积转增 8 股，共计转增 146,724,163 股，并于 2012 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 330,129,367.00 元。2012 年 7 月 24 日，公司完成了工商登记变更并取得变更后的营业执照。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司注册资本为 330,129,367.00 元，累计发行股本总数 330,129,367 股，详见本附注“六、30、股本。”

（1）本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天韵路 150 号 1 栋 9 楼 901 号

本公司总部办公地址：中国四川省成都市新都区三河镇成发工业园

统一社会信用代码：91510100720324302D

(2) 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下统称“本集团”）属于机械制造行业。2006 年，公司主营业务新增房地产开发及销售业务。2010 年 12 月 10 日，经公司 2010 年度第二次临时股东大会审议批准，公司营业范围取消房地产开发及销售业务（现仅有少量尾房销售业务）。2014 年 9 月 16 日，经公司 2014 年第一次临时股东大会审议批准，公司营业范围新增会议及展览服务，机械设备租赁，自有房地产经营，机电设备进出口，公司于 2014 年 12 月 26 日完成工商营业执照变更并取得变更后的营业执照。2017 年 9 月 16 日，经公司 2017 年第四次临时股东大会审议批准，公司营业范围新增体院场馆管理服务、休闲健身活动服务，公司于 2017 年 9 月 26 日完成工商营业执照变更并取得变更后的营业执照。目前本集团主要产品包括航空发动机零部件、燃气轮机零部件、空调壳体件、石油机械零部件、纺织机械、轴承等。

本集团主要经营研究、制造、加工、维修、销售航空发动机及零部件、燃气轮机及零部件、轴承、机械设备、非标准设备、环保设备、金属铸锻件、金属制品、燃烧器、燃油燃气器具、纺织机械、医疗及化工机械（不含医疗机械）；金属及非金属表面处理；工艺设备及非标准设备的设计、制造及技术咨询服务；项目投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）、企业管理服务；架线和管道工程施工、建筑安装工程施工（凭相关资质许可证从事经营）；会议及展览服务；体育场馆管理服务；休闲健身活动服务；机械设备租赁；自有房地产经营；货物进出口，技术进出口（国家法律、行政法规禁止的除外，法律、法规限制的项目取得许可后方可经营）（工业项目另设分支机构或另择经营场地经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(3) 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为中国航发成都发动机有限公司，最终控制人为中国航空发动机集团有限公司。

(4) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2020 年 8 月 28 日经公司第六届第二十次董事会批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并范围内公司为法斯特、中国航发哈轴。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本集团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，合理预期本集团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，本集团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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2） 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### （1） 合并财务报表范围的确定原则



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

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

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”

（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### （1） 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）/当期平均汇率/当期加权平均汇率/（按照实际情况描述）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3） 外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

## 10. 金融工具

√适用□不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按

上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的的影响金额)计入当期损益。

#### ②其他金融负债

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

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### (4) 金融负债的终止确认

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

## 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

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以原初始确认应收款项的账龄作为信用风险特征。

## 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

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合	内容
应收军品款组合	应收军用产品销售款
应收外贸款组合	应收外贸产品销售款
应收民品款组合	应收民用产品销售款

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、8“金融工具”及附注四、9“金融资产减值”。

## 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

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

组合	内容
其他应收款组合 1	备用金
其他应收款组合 2	应收往来款

## 15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货分类: 本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资、房地产开发产品等。

(2) 存货的确认: 本集团存货同时满足下列条件的,予以确认:

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

(3) 存货取得和发出的计价方法: 本集团取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。外贸及军品原材料的购入和领用采用计划成本核算, 对原材料实际价格与计划价格的差异, 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; 其他产品原材料领用时采用加权平均法核算。产成品按实际成本计价, 发出产成品采用加权平均法计算发出成本。房地产开发成本按已完工工程项目的预计结算成本和未完工程项目的预算成本之和, 扣除本集团拥有产权的配套设施成本后, 按可售面积分摊。

(4) 房地产项目开发用土地的核算方法

本集团开发用土地列入“存货——开发成本”核算。

(5) 房地产项目公共配套设施费用的核算方法

公共配套设施为公共配套项目, 以及由政府部门收取的公共配套实施费用, 其发生的支出列入“开发成本”, 按成本核算对象和成本项目进行分摊和明细核算。

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

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

①可变现净值的确定方法:

确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等, 用其生产的产成品的可变现净值高于成本的, 该材料仍然按照成本计量; 材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的, 该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备按照单个存货项目计提。

存货因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，合并计提存货跌价准备；存货由于数量繁多、单价较低，按照存货类别计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(8) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 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. 其他债权投资

### 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

## 20. 长期应收款

### 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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认

时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

#### (1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

##### ② 权益法核算的长期股权投资



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

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

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

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采

用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

### (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	固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。	30	3%	3.23%
机器设备	固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内	8-15	3%	12.13%-

	计提折旧。			6.47%
运输设备	固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。	8	3%	12.13%
办公设备	固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。	5	3%	19.40%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

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

### 24. 在建工程

适用  不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

### 25. 借款费用

适用  不适用

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

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

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

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

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

### 26. 生物资产

适用  不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

**30. 长期资产减值**

√适用□不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**31. 长期待摊费用**

√适用□不适用

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

**32. 合同负债****合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

**33. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

## (2)、离职后福利的会计处理方法

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

### A、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。

### B、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

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

## 36. 股份支付

适用 不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

在本集团的收入包括产品销售收入、科研收入和公司建造的商品房销售收入。其他业务收入主要指公司主营业务以外不独立核算的其他业务或辅营业务所产生的收入,包括材料、废料销售、工具及备件销售、固定资产的出租和无形资产的出租收入、包装物出租收入、代理费收入等。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理规定的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理规定的,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;(4)根据本集团和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助,按照经济业务的实质,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。

已确认的政府补助需要退回时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。



## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

## A、本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## B、本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

适用 不适用

## A、本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

## B、本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

**(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

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**44. 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)			
财政部于2017年7月发布了《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)、“(“新收入准则”)”，要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。修订的主要内容是：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时	经本公司第六届董事会于2020年4月16日决议通过，本集团于	①对合并财务报表的影响			
		2019年12月31日(变更前)		2020年1月1日(变更后)	
		项目	账面价值	项目	账面价值
		预收账款	74,973,340.89	预收账款	2,746,514.52

点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）收入的确认和计量给出了能更好的指导实物操作的规定。上述修订的准则对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。	2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。	合同负债		合同负债		72,226,826.37	
		②对公司财务报表的影响					
		2019年12月31日（变更前）			2020年1月1日（变更后）		
		项目	账面价值	项目	账面价值		
		预收账款	14,894,352.18	预收账款		2,746,514.52	
合同负债		合同负债		12,147,837.66			

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用□不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	259,528,999.42	259,528,999.42	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	119,594,707.26	119,594,707.26	
应收账款	877,498,158.25	877,498,158.25	
应收款项融资			
预付款项	74,765,098.38	74,765,098.38	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,305,301.10	9,305,301.10	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,039,870,290.96	2,039,870,290.96	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,067,077.03	13,067,077.03	
流动资产合计	3,393,629,632.40	3,393,629,632.40	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,756,421,321.08	1,756,421,321.08	
在建工程	124,572,882.04	124,572,882.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	105,204,390.25	105,204,390.25	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	100,833.33	100,833.33	
递延所得税资产	13,559,699.88	13,559,699.88	
其他非流动资产	18,173,674.37	18,173,674.37	
非流动资产合计	2,018,032,800.95	2,018,032,800.95	
资产总计	5,411,662,433.35	5,411,662,433.35	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	435,433,232.76	435,433,232.76	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	381,661,413.10	381,661,413.10	
应付账款	1,302,309,251.44	1,302,309,251.44	
预收款项	74,973,340.89	2,746,514.52	-72,226,826.37
合同负债		72,226,826.37	72,226,826.37
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	40,800,495.65	40,800,495.65	
应交税费	3,182,852.81	3,182,852.81	
其他应付款	39,993,420.42	39,993,420.42	

其中：应付利息	5,493,536.57	5,493,536.57	
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	630,000,000.00	630,000,000.00	
其他流动负债	168,772,040.00	168,772,040.00	
流动负债合计	3,077,126,047.07	3,077,126,047.07	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	250,000,000.00	250,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	48,402,339.68	48,402,339.68	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,447,034.38	1,447,034.38	
递延收益	105,636,760.33	105,636,760.33	
递延所得税负债	2,527,375.48	2,527,375.48	
其他非流动负债			
非流动负债合计	408,013,509.87	408,013,509.87	
负债合计	3,485,139,556.94	3,485,139,556.94	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	330,129,367.00	330,129,367.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,012,705,735.24	1,012,705,735.24	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	29,620,164.77	29,620,164.77	
盈余公积	77,028,803.70	77,028,803.70	
一般风险准备			
未分配利润	14,882,035.11	14,882,035.11	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,464,366,105.82	1,464,366,105.82	
少数股东权益	462,156,770.59	462,156,770.59	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,926,522,876.41	1,926,522,876.41	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	5,411,662,433.35	5,411,662,433.35	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据收入准则，预收账款减少 72,226,826.37 元，合同负债增加 72,226,826.37 元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	117,456,060.98	117,456,060.98	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	18,661,327.59	18,661,327.59	
应收账款	736,272,529.29	736,272,529.29	
应收款项融资			
预付款项	71,664,972.88	71,664,972.88	
其他应收款	20,157,416.92	20,157,416.92	
其中：应收利息	193,065.15	193,065.15	
应收股利			
存货	1,863,971,482.81	1,863,971,482.81	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	40,339,204.25	40,339,204.25	
流动资产合计	2,868,522,994.72	2,868,522,994.72	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	337,992,078.00	337,992,078.00	
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	970,396,174.22	970,396,174.22	
在建工程	19,701,869.54	19,701,869.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	37,601,775.91	37,601,775.91	
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	1,597,680.00	1,597,680.00	
非流动资产合计	1,367,289,577.67	1,367,289,577.67	
资产总计	4,235,812,572.39	4,235,812,572.39	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	364,433,232.76	364,433,232.76	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	336,834,723.81	336,834,723.81	
应付账款	1,169,509,637.55	1,169,509,637.55	
预收款项	14,894,352.18	2,746,514.52	-12,147,837.66
合同负债		12,147,837.66	12,147,837.66
应付职工薪酬	37,313,288.22	37,313,288.22	
应交税费	1,522,056.57	1,522,056.57	
其他应付款	27,656,429.05	27,656,429.05	
其中：应付利息	5,167,493.51	5,167,493.51	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	510,000,000.00	510,000,000.00	
其他流动负债	140,000,000.00	140,000,000.00	
流动负债合计	2,602,163,720.14	2,602,163,720.14	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	
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	52,989,991.13	52,989,991.13	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	202,989,991.13	202,989,991.13	
负债合计	2,805,153,711.27	2,805,153,711.27	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	330,129,367.00	330,129,367.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,010,808,845.63	1,010,808,845.63	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	21,099,201.62	21,099,201.62	

盈余公积	77,028,803.70	77,028,803.70	
未分配利润	-8,407,356.83	-8,407,356.83	
所有者权益（或股东权益）合计	1,430,658,861.12	1,430,658,861.12	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,235,812,572.39	4,235,812,572.39	

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

根据收入准则，预收账款减少 12,147,837.66 元，合同负债增加 12,147,837.66 元。

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

公司适用新收入准则，不适用新租赁准则，根据衔接规定，首次执行该准则的企业应当根据首次执行该准则的累积影响数，调整首次执行该准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可较期间信息不予调整，新收入准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

#### 45. 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	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%
房产税	土地增值税	1.2% 或 12%
土地增值税	房产余值或房产租金	30%-60%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中国航发航空科技股份有限公司	15%
中国航发哈尔滨轴承有限公司	15%



## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 增值税

①本集团为增值税一般纳税人，外贸航空产品根据财税字[2012]39号《财政部 国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》享受免抵退税优惠。

②为国防配套的航空零部件，根据财政部、国家税务总局有关规定，本公司所销售军品项目免征增值税。

### (2) 企业所得税

本公司于2017年12月4日取得四川省高新技术企业证书，有效期为2017年12月至2020年10月。

本公司之子公司中国航发哈尔滨轴承有限公司（以下简称“中国航发哈轴”）于2017年8月28日取得黑龙江省高新技术企业证书，有效期为2017年8月至2020年8月。目前高新技术企业的认定正在进行中。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,517.70	32,524.08
银行存款	156,887,389.97	220,785,819.47
其他货币资金	30,297,584.37	38,710,655.87
合计	187,218,492.04	259,528,999.42
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金主要是本集团向银行申请开具银行承兑汇票存入的保证金存款及政府补助监管资金。

### 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	6,306,501.00	14,657,242.34
商业承兑票据	84,605,719.99	107,380,949.56
坏账准备	-3,192,649.71	-2,443,484.64
合计	87,719,571.28	119,594,707.26

## (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	8,357,720.59	
商业承兑票据		8,573,649.99
合计	8,357,720.59	8,573,649.99

## (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		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	90,912,220.99	100.00	3,192,649.71	3.51	87,719,571.28	122,038,191.90	100.00	2,443,484.64	2.00	119,594,707.26
其中：										
组合1-银行承兑汇票	6,306,501.00	6.94			6,306,501.00	14,657,242.34	12.01			14,657,242.34
组合2-商业承兑汇票	84,605,719.99	93.06	3,192,649.71	3.77	81,413,070.28	107,380,949.56	87.99	2,443,484.64	2.28	104,937,464.92
合计	90,912,220.99	/	3,192,649.71	/	87,719,571.28	122,038,191.90	/	2,443,484.64	/	119,594,707.26

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

#### (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	
组合 2-商业承兑汇票	2,443,484.64	749,165.07			3,192,649.71
合计	2,443,484.64	749,165.07			3,192,649.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (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	575,395,922.10
1 至 2 年	7,111,418.54
2 至 3 年	7,222,845.92
3 年以上	
3 至 4 年	27,810,917.32
4 至 5 年	

5 年以上	
4 年以上	9,746,291.29
坏账准备	-48,381,541.85
合计	578,905,853.32

## (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					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	42,056,756.14	6.70	42,056,756.14	100.00		43,826,396.88	4.71	43,826,396.88	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	585,230,639.03	93.29	6,324,785.71	1.08	578,905,853.32	886,040,061.55	95.29	8,541,903.30	0.96	877,498,158.25
其中：										
应收军品款组合	209,272,551.76	33.36	3,088,190.71	1.48	206,184,361.05	237,394,201.54	25.53	5,970,191.90	2.51	231,424,009.64
应收民品款组合	41,981,368.43	6.69	3,225,114.36	7.68	38,756,254.07	41,027,778.89	4.41	2,436,888.13	5.94	38,590,890.76
应收外贸款组合	333,976,718.84	53.24	11,480.64	0.003	333,965,238.20	607,618,081.12	65.35	134,823.27	0.02	607,483,257.85
合计	627,287,395.17	/	48,381,541.85	/	578,905,853.32	929,866,458.43	/	52,368,300.18	/	877,498,158.25

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
哈尔滨市松柏航空轴承经销有限责任公司	21,425,607.98	21,425,607.98	100	货款回收存在很大风险
成都成发科能动力工程有限公司	6,992,239.32	6,992,239.32	100	货款回收存在很大风险
Schlumberger K.K.	2,653,831.53	2,653,831.53	100	货款回收存在很大风险
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	1,038,808.36	1,038,808.36	100	货款回收存在很大风险
其他单位汇总	9,946,268.95	9,946,268.95	100	货款回收存在很大风险
合计	42,056,756.14	42,056,756.14	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：应收军品款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	201,011,391.53	1,375,511.25	0.68
1 至 2 年	4,587,455.36	268,201.75	5.85
2 至 3 年	364,757.04	109,634.65	30.06
3 至 4 年	2,914,201.12	940,096.35	32.26
4 年以上	394,746.71	394,746.71	100.00
合计	209,272,551.76	3,088,190.71	1.48

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：应收民品款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	37,831,583.55	1,390,278.14	3.67
1 至 2 年	1,989,720.38	460,193.42	23.13
2 至 3 年	1,159,749.05	474,914.63	40.95
3 至 4 年	314,049.03	213,461.75	67.97
4 年以上	686,266.42	686,266.42	100.00
合计	41,981,368.43	3,225,114.36	7.68

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：应收外贸款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	333,815,013.15	5,154.77	0.002
1 至 2 年	161,705.69	6,325.87	3.91
合计	333,976,718.84	11,480.64	0.003

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	43,826,396.88		-1,769,640.74			42,056,756.14
按组合计提坏账准备的应收账款	8,541,903.30	-2,222,960.59		5,843.00		6,324,785.71
合计	52,368,300.18	-2,222,960.59	-1,769,640.74	5,843.00		48,381,541.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
哈尔滨市松柏航空轴承经销有限责任公司	1,042,563.34	货币资金收回
通用电气能源（沈阳）有限公司	340,236.47	货币资金收回
中国航发沈阳发动机研究所	200,000.00	货币资金收回
洛阳中重发电设备有限责任公司	100,000.00	货币资金收回
合计	1,682,799.81	/

**(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	-5,843.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

核销的坏账为前期已核销的应收账款在本期收回。

(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

债务人名称	账面金额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
GENERAL ELECTRIC COMPANY AVIATION	98,874,391.32	15.76	1,617.26
Honeywell International Inc.	32,479,296.20	5.18	531.26
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	36,395,437.98	5.80	249,052.23
GE ENERGY PRODUCTS FRANCE SNC	55,203,998.26	8.80	902.96
GE Energy Parts, Inc.	42,433,235.17	6.76	694.07
合 计	265,386,358.93	42.31	252,797.78

(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

6、 应收款项融资

适用 不适用

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	54,478,203.38	95.43	71,689,628.47	95.89
1 至 2 年	958,778.66	1.68	2,245,685.45	3.00
2 至 3 年	1,038,695.77	1.82	369,532.86	0.49
3 年以上	609,546.89	1.07	460,251.60	0.62

合计	57,085,224.70	100.00	74,765,098.38	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

## (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

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)
AEHI, Inc	15,618,895.35	25.18
Schlosser Forge Company	14,682,326.96	23.67
Cast Parts Inc. (dba CPP-INDUSTRY)	6,425,057.26	10.36
抚顺特殊钢股份有限公司	2,954,137.92	4.76
Doncasters Precision Castings-New England	2,439,323.07	3.93
合计	42,119,740.56	67.90

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	7,899,202.10	9,305,301.10
合计	7,899,202.10	9,305,301.10

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	6,733,654.06
1 至 2 年	1,126,336.71
2 至 3 年	173,410.58
3 年以上	
3 至 4 年	4,215.19
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	553,626.49
坏账准备	-692,040.93
合计	7,899,202.10

**(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
海关保证金	6,184,666.94	7,816,212.84
备用金	1,295,040.11	1,053,713.83
关联方往来款	79,000.00	79,000.00
其他	1,032,535.98	1,073,145.02
坏账准备	-692,040.93	-716,770.59

合计	7,899,202.10	9,305,301.10
----	--------------	--------------

**(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)	
2020年1月1日余额	716,770.59			716,770.59
2020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	-24,729.66			-24,729.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	692,040.93			692,040.93

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	
其他应收款组合 1-备用金	226,127.16	-32,156.90				193,970.26
其他应收款组 2-应收往来款	490,643.43	7,427.24				498,070.67
合计	716,770.59	-24,729.66				692,040.93

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
中华人民共和国成都海关	保证金	6,184,666.94	1-2年	71.99	
西安飞机工业(集团)有限责任公司	其他	241,662.00	5年以上	2.81	241,662.00
陈伟	备用金	219,000.00	1年以内	2.55	2,345.31
成都成发汽车发动机有限公司	往来款	166,050.44	1-4年	1.93	111,889.30
薛寅楠	备用金	100,000.00	1-2年	1.16	5,884.48
合计	/	6,911,379.38	/	80.44	361,781.09

## (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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,157,833,890.11	22,874,913.44	1,134,958,976.67	937,737,397.60	23,983,897.32	913,753,500.28
在产品	818,197,436.58	23,375,805.46	794,821,631.12	727,026,472.93	24,078,541.11	702,947,931.82
库存商品	225,958,682.22	26,384,416.20	199,574,266.02	174,372,321.96	31,564,050.66	142,808,271.30
周转材料	2,846,144.33		2,846,144.33	4,716,159.12		4,716,159.12

消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	56,932,133.45	477,161.78	56,454,971.67	56,027,336.57	1,434,897.43	54,592,439.14
委托加工物资	241,675,632.70		241,675,632.70	192,958,185.85		192,958,185.85
房地产开发产品	36,257,971.62	8,164,168.17	28,093,803.45	36,257,971.62	8,164,168.17	28,093,803.45
合计	2,539,701,891.01	81,276,465.05	2,458,425,425.96	2,129,095,845.65	89,225,554.69	2,039,870,290.96

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	23,983,897.32	-868,008.88		240,975.00		22,874,913.44
在产品	24,078,541.11	-702,735.65				23,375,805.46
库存商品	31,564,050.66	2,508,410.15		7,688,044.61		26,384,416.20
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
生产成本						
发出商品	1,434,897.43	-957,735.65				477,161.78
房地产开发产品	8,164,168.17					8,164,168.17
合计	89,225,554.69	-20,070.03		7,929,019.61		81,276,465.05

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待认证进项税额		16,144.36
增值税留抵税额	10,763,962.07	7,171,678.52
预缴所得税	798,394.85	3,310,957.67
预缴其他税费	144,575.25	96,809.89
预交采暖费		2,471,486.59
合计	11,706,932.17	13,067,077.03

## 14、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

## 15、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

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

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

**17、 长期股权投资**

适用 不适用

**18、 其他权益工具投资**

**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(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

**19、 其他非流动金融资产**

适用 不适用

**20、 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、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	1,699,991,178.72	1,756,304,978.76
固定资产清理	1,443,988.98	116,342.32
合计	1,701,435,167.70	1,756,421,321.08

## 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	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,180,811,009.21	1,760,073,770.54	13,396,249.17	50,289,121.79	3,004,570,150.71
2. 本期增加金额	3,602.33	13,868,211.43	-20,341.88	515,873.58	14,367,345.46
(1) 购置		731,194.75			731,194.75
(2) 在建工程转入	3,602.33	13,137,016.68	-20,341.88	515,873.58	13,636,150.71
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		12,061,541.18		1,892,438.10	13,953,979.28
(1) 处置或报废		12,061,541.18		1,892,438.10	13,953,979.28
4. 期末余额	1,180,814,611.54	1,761,880,440.79	13,375,907.29	48,912,557.27	3,004,983,516.89
二、累计折旧					
1. 期初余额	242,250,380.65	946,391,820.92	8,754,455.03	42,995,709.29	1,240,392,365.89
2. 本期增加金额	15,376,517.30	51,599,358.87	527,698.80	1,238,032.98	68,741,607.95
(1) 计提	15,376,517.30	51,599,358.87	527,698.80	1,238,032.98	68,741,607.95
3. 本期减少金额		10,190,254.22		1,822,117.42	12,012,371.64
(1) 处置或报废		10,190,254.22		1,822,117.42	12,012,371.64
4. 期末余额	257,626,897.95	987,800,925.57	9,282,153.83	42,411,624.85	1,297,121,602.20
三、减值准备					
1. 期初余额		6,915,850.71	956,955.35		7,872,806.06
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额		2,070.09			2,070.09
(1) 处置或报废		2,070.09			2,070.09
4. 期末余额		6,913,780.62	956,955.35		7,870,735.97
四、账面价值					
1. 期末账面价值	923,187,713.59	767,165,734.60	3,136,798.11	6,500,932.42	1,699,991,178.72
2. 期初账面价值	938,560,628.56	806,766,098.91	3,684,838.79	7,293,412.50	1,756,304,978.76

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	12,083,674.36	4,871,728.42	6,849,435.71	362,510.23	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
设备	6,687,085.32

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
航空航天轴承磨装厂房(3A)	160,550,410.27	正在办理规划竣工验收手续
航空轴承研发中心	118,459,360.13	正在办理规划竣工验收手续
特大型厂房	62,334,215.88	正在办理规划竣工验收手续
66kv 变电所	59,126,323.01	正在办理规划竣工验收手续
航空航天轴承车加工机热处理(3B)	53,764,013.51	正在办理规划竣工验收手续
宿舍 1	32,713,932.21	正在办理规划竣工验收手续
宿舍 2	32,698,521.57	正在办理规划竣工验收手续
食堂	26,929,538.02	正在办理规划竣工验收手续
动力站房	18,544,361.74	正在办理规划竣工验收手续
污水处理站	11,698,483.96	正在办理规划竣工验收手续



自备井水处理站	6,610,514.25	正在办理规划竣工验收手续
消防泵站	1,620,471.83	正在办理规划竣工验收手续
106 厂房	6,131,984.74	办理中
116 厂房	14,138,184.38	办理中
117 厂房	34,091,299.48	办理中
190 开关站	5,333,709.14	办理中
高新房产	5,857,743.79	办理中

其他说明：

√适用 □不适用

其中高新房产已于 2020 年 7 月 8 日办妥产权。

### 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
机器设备	1,441,690.08	115,542.32
运输工具	1,500.00	800.00
电子设备	798.90	
合计	1,443,988.98	116,342.32

## 22、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	133,018,792.57	124,572,882.04
工程物资		
合计	133,018,792.57	124,572,882.04

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在调试软件	5,939,775.04		5,939,775.04	5,299,109.72		5,299,109.72
在安装设备	26,209,273.39		26,209,273.39	26,519,124.43		26,519,124.43
铁路客车轴承磨装厂房	3,376,111.11	1,227,008.54	2,149,102.57	3,376,111.11	1,227,008.54	2,149,102.57
精密厂房工程	47,451,273.89	15,000,578.84	32,450,695.05	47,754,755.51	15,000,578.84	32,754,176.67

特大型厂房工程	1,155.00		1,155.00			
S10 自主保障项目	14,610,766.70		14,610,766.70	14,600,652.70		14,600,652.70
S1015 三期	7,334,191.30		7,334,191.30	8,433,366.54		8,433,366.54
航空轴承生产能力建设项目	41,480,569.39		41,480,569.39	29,564,315.76		29,564,315.76
帮扶条件建设项目（一期）	702,776.98		702,776.98	3,613,196.17		3,613,196.17
其他	2,140,487.15		2,140,487.15	1,639,837.48		1,639,837.48
合计	149,246,379.95	16,227,587.38	133,018,792.57	140,800,469.42	16,227,587.38	124,572,882.04

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
精密厂房工程	48,567,816.24	47,754,755.51			303,481.62	47,451,273.89	97.70	98				自筹
帮扶条件建设项目（一期）	36,750,000.00	3,613,196.17		541,919.19	2,368,500.00	702,776.98	1.91	10				自筹
S10 自主保障项目	17,710,000.00	14,600,652.70	10,114.00			14,610,766.70	82.44	86				国拨、自筹
S1015 三期	11,000,000.00	8,433,366.54			1,099,175.24	7,334,191.30	66.67	86				国拨、自筹
航空轴承生产能力建设项目	170,830,000.00	29,564,315.76	11,916,253.63			41,480,569.39	24.28	23				国拨、自筹
铁路客车轴承磨装厂房	195,750,000.00	3,376,111.11				3,376,111.11	97.00	100				国拨、自筹

合计	480,607,816.24	107,342,397.79	11,926,367.63	541,919.19	3,771,156.86	114,955,689.37	/	/			/	/
----	----------------	----------------	---------------	------------	--------------	----------------	---	---	--	--	---	---

**(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**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、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	111,776,564.94			61,320,102.20	173,096,667.14
2. 本期增加金额	1,100.00			2,301,720.99	2,302,820.99
(1) 购置	1,100.00			111,044.24	112,144.24
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				2,190,676.75	2,190,676.75
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	111,777,664.94			63,621,823.19	175,399,488.13
二、累计摊销					
1. 期初余额	21,235,823.77			46,656,453.12	67,892,276.89
2. 本期增加金额	1,159,165.69			3,313,719.00	4,472,884.69
(1) 计提					
(2) 摊销	1,159,165.69			3,313,719.00	4,472,884.69
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	22,394,989.46			49,970,172.12	72,365,161.58
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	89,382,675.48			13,651,651.07	103,034,326.55
2. 期初账面价值	90,540,741.17			14,663,649.08	105,204,390.25

## (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

## 27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
航空发动机项目		36,038,212.56				36,038,212.56	
合计		36,038,212.56				36,038,212.56	

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (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

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、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
设备租赁款	100,833.33		50,416.66		50,416.67
合计	100,833.33		50,416.66		50,416.67

其他说明：

长期待摊费用 2020 年 6 月 30 日期末数为 50,416.67 元，比年初增加 50.00%，主要为子公司中国航发哈轴摊销设备租赁款。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√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	71,848,783.02	10,777,317.17	76,584,149.84	11,487,622.49
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	9,309,752.95	1,396,462.94	9,426,814.87	1,414,022.23
预计负债	1,386,957.46	208,043.62	1,447,034.38	217,055.16
合同负债	2,272,266.62	340,839.99	2,940,000.00	441,000.00
合计	84,817,760.05	12,722,663.72	90,397,999.09	13,559,699.88

## (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				
固定资产折旧	16,849,169.85	2,527,375.48	16,849,169.85	2,527,375.48
合计	16,849,169.85	2,527,375.48	16,849,169.85	2,527,375.48

## (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	91,947,650.06	98,153,288.52
可抵扣亏损	224,402,159.24	144,438,747.63
合计	316,349,809.30	242,592,036.15

## (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
2020	981,450.29	5,792,346.50	
2021	14,380,215.15	14,380,215.15	
2022	10,231,172.13	10,231,172.13	
2028	114,035,013.85	114,035,013.85	
2030	84,774,307.82		尚未进行所得税汇算
合计	224,402,159.24	144,438,747.63	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	58,006,821.56		58,006,821.56	17,883,674.37		17,883,674.37
预付软件款	290,000.00		290,000.00	290,000.00		290,000.00
合计	58,296,821.56		58,296,821.56	18,173,674.37		18,173,674.37

其他说明：

其他非流动资产 2020 年 6 月 30 日期末数为 58,296,821.56 元，比年初增加 220.78%，主要为预付工程设备款增加。

### 32、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	247,782,500.00	266,599,832.76
抵押借款		
保证借款		
信用借款	140,000,000.00	168,833,400.00
合计	387,782,500.00	435,433,232.76

短期借款分类的说明：

质押借款年末余额为 247,782,500.00 元，均为应收账款-外贸商品款。截至 2020 年 6 月 30 日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额

商业承兑汇票	172,564,462.32	313,356,085.25
银行承兑汇票	65,960,879.10	68,305,327.85
合计	238,525,341.42	381,661,413.10

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	930,926,250.15	953,943,542.81
1-2 年	382,603,148.98	209,522,969.34
2-3 年	85,936,333.50	95,901,287.73
3 年以上	74,587,106.51	42,941,451.56
合计	1,474,052,839.14	1,302,309,251.44

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航发北京航空材料研究院	85,285,108.75	合同未执行完毕，尚未结算
陕西宏远航空锻造有限责任公司	52,434,631.06	合同未执行完毕，尚未结算
贵州安大航空锻造有限责任公司	40,010,991.26	合同未执行完毕，尚未结算
GE Engine Services LLC.	34,175,999.99	合同未执行完毕，尚未结算
贵州航宇科技发展股份有限公司	17,978,898.85	合同未执行完毕，尚未结算
合计	229,885,629.91	/

其他说明：

□适用 √不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	115,925.77	625,717.32
1-2 年	612,635.26	65,004.42
2-3 年	62,912.79	
3 年以上	2,055,792.78	2,055,792.78
合计	2,847,266.60	2,746,514.52



## (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
航技航材	1,685,021.74	尚未结算
合计	1,685,021.74	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	307,846,225.66	67,540,566.13
1-2 年	2,369,438.33	4,266,729.98
2-3 年	986,683.79	247,272.80
3 年以上	415,413.46	172,257.46
合计	311,617,761.24	72,226,826.37

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

合同负债 2020 年 6 月 30 日期末数为 311,617,761.24 元，比年初增加 331.44%，主要为收到产品预收款增加。

## 39、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	37,608,068.02	224,181,555.02	222,486,543.48	39,303,079.56
二、离职后福利-设定提存计划	3,192,427.63	25,954,536.29	27,382,570.92	1,764,393.00
三、辞退福利		22,469.00	22,469.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,800,495.65	250,158,560.31	249,891,583.40	41,067,472.56

## (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		173,731,435.79	173,702,015.28	29,420.51
二、职工福利费		6,972,333.47	6,972,333.47	
三、社会保险费		11,311,215.24	11,310,916.87	298.37
其中：医疗保险费		9,465,906.30	9,465,643.80	262.50
工伤保险费		407,336.22	407,328.34	7.88
生育保险费		1,437,972.72	1,437,944.73	27.99
四、住房公积金	2,743,704.38	20,352,275.00	20,334,305.00	2,761,674.38
五、工会经费和职工教育经费	34,861,591.64	7,817,914.62	6,174,963.55	36,504,542.71
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,772.00	3,996,380.90	3,992,009.31	7,143.59
合计	37,608,068.02	224,181,555.02	222,486,543.48	39,303,079.56

## (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		17,034,068.36	17,033,508.36	560.00
2、失业保险费		650,684.33	650,663.33	21.00
3、企业年金缴费	3,192,427.63	8,269,783.60	9,698,399.23	1,763,812.00
合计	3,192,427.63	25,954,536.29	27,382,570.92	1,764,393.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、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	467,829.31	
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	751,721.69	1,448,434.12
城市维护建设税	32,748.05	14,000.00
教育费附加	23,391.47	10,000.00
房产税	516,511.26	494,790.62
土地使用税	935,089.78	935,089.78
印花税	104,238.21	280,538.29
合计	2,831,529.77	3,182,852.81

**41、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	3,688,079.19	5,493,536.57
应付股利		
其他应付款	31,943,844.20	34,499,883.85
合计	35,631,923.39	39,993,420.42

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	540,069.45	830,972.23
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,148,009.74	4,662,564.34
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,688,079.19	5,493,536.57

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

应付利息 2020 年 6 月 30 日期末数为 3,688,079.19 元，比年初减少 32.87%，主要为支付了上期贷款利息及本期贷款利息计提减少。

**应付股利**

□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
保证金	4,261,074.15	4,266,628.25
代扣代缴	7,615,241.39	9,586,647.86
往来款	10,046,702.64	9,779,849.28
党建工作经费	7,526,318.86	6,984,554.36

其他	2,494,507.16	3,882,204.10
合计	31,943,844.20	34,499,883.85

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航发	8,800,000.00	系“**工程研发项目”资金借款，由于约定借款未到期，该款项尚未支付。
哈尔滨百品源营养餐配送有限公司	190,000.00	保证金
哈尔滨哈飞综环境工程有限责任公司	100,000.00	保证金
哈尔滨鑫阳光旅游运输有限公司	100,000.00	保证金
成都市太雄再生资源回收有限公司	570,000.00	尚未达到支付条件
合计	9,760,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	500,000,000.00	450,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的资金拆借款	120,000,000.00	180,000,000.00
合计	620,000,000.00	630,000,000.00

## 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
资金拆借款	114,980,000.00	164,980,000.00
已背书尚未到期的商业承兑汇票	8,573,649.99	3,792,040.00
合计	123,553,649.99	168,772,040.00

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	500,000,000.00	600,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-500,000,000.00	-450,000,000.00
合计	100,000,000.00	250,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

1：长期借款 2020 年 6 月 30 日期末数为 100,000,000.00 元，比年初减少 60.00%，主要为长期借款转换为一年内到期的借款。

2：保证借款利率区间 2.650%-2.915%，信用借款固定利率为 2.65%。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、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	136,285.84	
专项应付款	61,450,470.92	48,402,339.68
合计	61,586,756.76	48,402,339.68

#### 长期应付款

适用 不适用

#### 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
S****自主保障	12,780,000.00			12,780,000.00	
S****三期	11,380,000.00			11,380,000.00	
航空轴承生产能力建设项目	21,000,000.00			21,000,000.00	
其他项目	3,242,339.68	18,340,013.28	5,291,882.04	16,290,470.92	
合计	48,402,339.68	18,340,013.28	5,291,882.04	61,450,470.92	/

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			

其他			
售后服务费	1,447,034.38	1,386,957.46	本集团之子公司中国航发哈尔滨轴承有限公司根据产品合同约定的售后服务期，预提的产品售后服务费。
合计	1,447,034.38	1,386,957.46	/

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	105,636,760.33	13,732,035.11	4,575,017.54	114,793,777.90	
合计	105,636,760.33	13,732,035.11	4,575,017.54	114,793,777.90	/

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
政府扶持资金（工程建设）	6,579,564.37			80,402.04		6,499,162.33	与资产相关
**项目产业化专项资金	5,890,500.12			261,799.98		5,628,700.14	与资产相关
战略性新兴产业项目资金	8,335,961.04			339,999.96		7,995,961.08	与资产相关
****补助	403,627.68			15,327.66		388,300.02	与资产相关
铁路轴承项目	8,329,954.33			451,728.00		7,878,226.33	与资产相关
航空轴承检测鉴定公共服务平台项目	34,890,000.00					34,890,000.00	与资产相关
**项目补助款	3,297,455.76			103,293.30		3,194,162.46	与资产相关
通用飞机发动机机匣生产线技术改造项补助	22,292,982.93			1,005,781.20		21,287,201.73	与资产相关
道路施工补贴	2,847,250.50			36,659.88		2,810,590.62	与资产相关
叶片产能提升补助	862,276.00			35,928.00		826,348.00	与资产相关
智能工艺设计研究	20,000.00					20,000.00	与资产相关
风扇增压单元研究	700,000.00			26,316.50		673,683.50	与资产相关
机匣高效高精度加工研究	1,500,000.00	-600,000.00		61,388.00		838,612.00	与资产相关
航空航天领域拓展应用研究	279,000.00			9,773.51		269,226.49	与资产相关
****绿色制造工艺创新及应用研究	250,000.00			250,000.00			与资产相关
民用大涵道比涡轮发动机单元体项目	2,836,569.23	-28,000.00		7,955.03		2,800,614.20	与资产相关
动力涡轮叶片研制及产业化	5,484,818.37	-600,000.00				4,884,818.37	与资产相关
复杂数控刀具创新能力平台建设项	836,800.00	142,450.00				979,250.00	与资产相关

航空发动机薄壁零件高效高精度制造阻尼系统技术研发项目		2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
****项目研制等项目		3,550,000.00		278,079.37		3,271,920.63	与资产相关
航空发动机叶片加工生产线及整体叶盘抛光机床示范应用		7,600,000.00				7,600,000.00	与资产相关
NiCrFe-Al-hBN 涂层工程应用研究及考核评价		57,000.00					与收益相关
.****补贴		1,610,585.11		1,610,585.11			与收益相关

其他说明：

适用 不适用

上述递延收益项目中与资产相关的政府补助影响当期损益金额为 2,964,432.43 元，与收益相关的政府补助影响当期损益金额为 1,610,585.11 元，直接计入当期损益的金额总计为 4,575,017.54 元，冲减相关成本费用的金额为 0.00 元。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
资金拆借款	120,000,000.00	180,000,000.00
减：一年内到期的其他非流动负债	-120,000,000.00	-180,000,000.00
合计	0	0

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	330,129,367.00						330,129,367.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,009,708,537.54			1,009,708,537.54
其他资本公积	2,997,197.70			2,997,197.70
合计	1,012,705,735.24			1,012,705,735.24

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用**58、专项储备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	29,620,164.77	9,880,407.61	1,925,758.27	37,574,814.11
合计	29,620,164.77	9,880,407.61	1,925,758.27	37,574,814.11

**59、盈余公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	77,028,803.70			77,028,803.70
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	77,028,803.70			77,028,803.70

**60、分配利润**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	14,882,035.11	-8,146,249.44

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	14,882,035.11	-8,146,249.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-66,748,825.27	-27,007,221.30
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-51,866,790.16	-35,153,470.74

## 61、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	949,189,372.95	874,167,707.10	1,125,696,627.91	964,500,874.11
其他业务	8,218,145.07	2,568,644.52	8,156,676.21	798,558.52
合计	957,407,518.02	876,736,351.62	1,133,853,304.12	965,299,432.63

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,556,972.14	1,903,063.43
教育费附加	1,826,408.65	1,359,330.99
资源税		
房产税	5,297,484.49	5,012,584.22

土地使用税	465,737.15	537,697.96
车船使用税		
印花税	598,478.02	567,980.03
其他	49,027.06	87,982.61
合计	10,794,107.51	9,468,639.24

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,829,577.25	5,058,089.42
包装费	2,895,157.47	3,157,382.91
运输费	2,165,909.70	2,241,068.48
差旅费	156,135.36	1,004,175.03
业务招待费	126,682.25	325,920.64
物料消耗	42,255.89	204,515.74
折旧费	263,941.91	251,800.65
其他	1,128,095.57	633,304.33
合计	11,607,755.40	12,876,257.20

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,817,795.20	49,908,623.61
修理费	7,216,238.20	6,417,235.35
折旧费	3,575,535.58	4,533,420.74
无形资产摊销	4,472,884.69	4,255,616.29
租赁费	2,715,719.53	800,842.51
物业管理费	1,825,451.32	1,816,861.07
党建工作经费	740,289.57	1,419,746.73
业务招待费	423,280.87	733,392.31
审计费	891,591.44	58,536.37
水电费	1,121,858.35	847,514.76
其他	4,650,588.07	1,578,508.17
合计	71,451,232.82	72,370,297.91

**65、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
----	-------	-------

职工薪酬	15,591,497.45	24,555,647.26
折旧、摊销费	5,191,815.45	6,047,965.91
材料费	8,580,167.17	15,089,063.36
实验检测费		8,240,317.55
外部加工费	2,025,136.51	1,544,927.20
专用工装	738,700.33	43,001.84
设计费		1,399,504.89
其他	3,910,895.65	2,112,239.77
合计	36,038,212.56	59,032,667.78

其他说明：

研发费用 2020 年半年度累计发生数为 36,038,212.56 元，比上年同期减少 38.95%，主要为受疫情影响，新产品研发投入减少。

## 66、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	22,203,628.41	35,924,123.71
减：利息收入	-944,873.05	-420,349.98
汇兑损益	-2,241,823.61	-1,255,530.77
其他	2,765,040.98	2,127,385.53
合计	21,781,972.73	36,375,628.49

其他说明：

2020 年半年度累计发生数为 21,781,972.73 元，比上年同期减少 40.12%，主要为公司积极压降带息负债规模利息支出减少，截至报告期末，公司带息负债规模为 120,658.255 万元，较年初压降了 25,665.07 万元，上年同期平均带息负债为 204,364.58 万元；本期美元平均汇率为 7.0183，去年同期为 6.7650，汇率波动使得本期汇兑收益同比增加 98 万元。

## 67、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	16,807,523.63	17,199,620.97
个税返还	120,151.35	154,490.56
合计	16,927,674.98	17,354,111.53

其他说明：

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
政府扶持资金（工程建设）	80,402.04	80,402.04	与资产相关
**项目产业化专项资金	261,799.98	261,799.98	与资产相关
战略性新兴产业项目资金	339,999.96	340,000.02	与资产相关
****补助	15,327.66	15,327.66	与资产相关
铁路轴承项目	451,728.00	495,028.68	与资产相关
**项目补助款	103,293.30	103,293.30	与资产相关
通用飞机发动机机匣生产线技术改造项补助	1,005,781.20	6,800,272.27	与资产相关
道路施工补贴	36,659.88	36,659.88	与资产相关
叶片产能提升补助	35,928.00	35,928.00	与资产相关
风扇增压单元研究	26,316.50		与资产相关
机匣高效高精度加工研究	61,388.00		与资产相关
航空航天领域拓展应用研究	9,773.51		与资产相关
****绿色制造工艺创新及应用研究	250,000.00		与资产相关
民用大涵道比涡轮发动机单元体项目	7,955.03		与资产相关
****项目研制等项目	278,079.37		与资产相关
****补贴	2,217,091.20		与收益相关
****津贴	9,836,000.00	6,968,000.00	与收益相关
蓉漂计划创新人才资助资金	240,000.00		与收益相关
信用保险补贴	200,000.00		与收益相关
发明专利补助费	60,000.00		与收益相关
科技型企业研发费补贴	1,290,000.00		与收益相关
重大装备创新研制和技术改造专项资金		810,000.00	与资产相关
2017年新兴产业及高端成长型产业培育补助		340,909.14	与资产相关
燃烧室机匣补贴		500,000.00	与收益相关
省级技术中心申报补助		300,000.00	与收益相关
2017年省科技型企业研发费用补助		100,000.00	与收益相关
专利技术奖补资金		12,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
合计	16,807,523.63	17,199,620.97	

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、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	24,729.66	-10,153.48
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		
合同资产减值损失		
应收票据减值损失	-749,165.07	-443,595.36
应收账款减值损失	3,992,601.33	-734,511.46
合计	3,268,165.92	-1,188,260.30

其他说明：

信用减值损失 2020 年半年度累计发生数为 3,268,165.92 元，比上年同期减少，主要为子公司中国航发哈轴因 1 年以上应收账款及时清收，预期信用损失率降低，导致预计损失减少。

**72、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	287,169.48	-166,226.89
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	20,070.03	-6,831,978.48
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		

七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-593,175.06	-314,993.64
合计	-285,935.55	-7,313,199.01

**73、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
处置非流动资产的利得（损失“-”）		2,219,947.38
合计		2,219,947.38

其他说明：

√适用□不适用

主要为上年处置非流动资产，今年无发生。

**74、营业外收入**

√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	267,256.64	306,024.67	267,256.64
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没利得	145,488.86	128,350.00	145,488.86
其他	31,732.23	112,014.21	31,732.23
合计	444,477.73	546,388.88	444,477.73

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、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	18,715.83	686,559.38	18,715.83
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			
罚款滞纳金		48,908.09	
产品质量损失		4,031,580.00	
其他	27,586.21	39,351.70	27,586.21
合计	46,302.04	4,806,399.17	46,302.04

其他说明：

营业外支出 2020 年半年度累计发生数为 46,302.04 元，比上年同期减少 99.04%，主要为上年列支产品质量损失。

**76、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	4,036,794.05	3,108,613.30
递延所得税费用	837,036.16	750,409.83
合计	4,873,830.21	3,859,023.13

**(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	-50,694,033.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,604,105.04
子公司适用不同税率的影响	481,089.62
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	837,036.16
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	11,159,809.47
所得税费用	4,873,830.21

其他说明：



适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、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
收政府补助	18,364,541.20	8,350,000.00
利息收入	944,873.05	420,034.85
赔罚款	37,000.00	75,985.00
中国航发哈轴收入科研拨款	16,647,500.00	7,540,000.00
保证金	6,388,381.76	3,916,992.61
返手续费	291,259.90	
其他	3,604,676.71	4,924,528.10
合计	46,278,232.62	25,227,540.56

### (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
研发费	6,420,000.00	767,542.48
运费、修理费	13,274,544.78	7,581,833.21
宣传费、劳务费、手续费	2,862,210.24	3,664,332.88
工会经费	4,743,118.30	4,745,598.30
招待费、办公费、会议费	2,202,175.88	2,444,443.35
安全费	1,211,611.40	1,365,953.64
罚款、滞纳金		15,367,691.35
差旅费	598,933.27	3,147,815.86
保证金	3,634,609.78	9,951,993.39
服务费	125,973.71	474,065.00
咨询费	714,938.00	108,730.00
租赁费	228,812.04	760,475.44
检测费		227,840.00
保险费	797,112.09	487,727.03
车辆费	125,175.52	596,067.75
出国费	10,106.40	935,915.65
审计费、审核费	1,033,447.42	317,311.66
环保费		340,642.00
董事会费	461,765.00	241,630.99

物业费	779,187.70	421,763.00
管理费	38,047.20	253,247.10
代收代付	1,227,045.56	-123,728.80
备用金	-101,149.95	1,861,225.13
质量赔款	105,099,000.00	
其他	2,519,678.90	2,161,189.49
合计	148,006,343.24	58,101,305.90

## (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
投标保证金		100,000.00
合计		100,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	55,154.10	214,000.00
合计	55,154.10	214,000.00

## (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
研制保障条件建设项目		12,350,000.00
承兑汇票保证金	4,717,617.51	2,343,718.64
资金拆借	40,000,000.00	90,000,000.00
合计	44,717,617.51	104,693,718.64

## (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
承兑汇票保证金	5,310,955.73	807,207.63
资金拆借款	150,000,000.00	190,000,000.00
合计	155,310,955.73	190,807,207.63

## 79、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	-55,567,863.79	-18,616,052.95
加：资产减值准备	285,935.55	7,313,199.01
信用减值损失	-3,268,165.92	1,188,260.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,741,607.95	66,154,285.60
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,472,884.69	4,255,616.29
长期待摊费用摊销	50,416.66	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-2,219,947.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-248,540.81	380,534.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,122,436.43	35,864,348.04
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	837,036.16	750,409.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-418,535,064.97	-112,037,193.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	354,463,050.85	-75,321,622.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	307,415,891.88	98,714,830.65
其他	7,954,649.34	-4,431,746.12
经营活动产生的现金流量净额	290,724,274.02	1,994,922.03
<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	156,920,907.67	205,420,768.23
减：现金的期初余额	220,818,343.55	216,971,166.66
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	-63,897,435.88	-11,550,398.43

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	156,920,907.67	220,818,343.55
其中：库存现金	33,517.70	32,524.08
可随时用于支付的银行存款	156,887,389.97	220,785,819.47
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	156,920,907.67	220,818,343.55
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

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、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	30,297,584.37	保证金及监管受限资金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
应收账款	247,782,500.00	质押借款
合计	278,080,084.37	/

**82、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	4,817,292.79	7.0795	34,104,024.30
欧元	575,798.64	7.9610	4,583,932.97
英镑	14,116.40	8.7144	123,015.95
应收账款	-	-	
其中：美元	39,023,952.88	7.0795	276,270,074.43
欧元	7,645,419.62	7.9610	60,865,185.59
英镑	519,047.10	8.7144	4,523,184.05
短期借款	-	-	
其中：美元	35,000,000.00	7.0795	247,782,500.00
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	6,411,745.66	7.0795	45,391,953.38
欧元	1,790.04	7.9610	14,250.51
英镑	274,454.42	8.7144	2,391,705.60

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

□适用 √不适用

### 83、套期

□适用 √不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府扶持资金（工程建设）	80,402.04	与资产相关	80,402.04
**项目产业化专项资金	261,799.98	与资产相关	261,799.98
战略性新兴产业项目资金	339,999.96	与资产相关	339,999.96
****补助	15,327.66	与资产相关	15,327.66
铁路轴承项目	451,728.00	与资产相关	451,728.00
**项目补助款	103,293.30	与资产相关	103,293.30
通用飞机发动机机匣生产线技术改造项补助	1,005,781.20	与资产相关	1,005,781.20

道路施工补贴	36,659.88	与资产相关	36,659.88
叶片产能提升补助	35,928.00	与资产相关	35,928.00
风扇增压单元研究	26,316.50	与资产相关	26,316.50
机匣高效高精度加工研究	61,388.00	与资产相关	61,388.00
航空航天领域拓展应用研究	9,773.51	与资产相关	9,773.51
****绿色制造工艺创新及应用研究	250,000.00	与资产相关	250,000.00
民用大涵道比涡轮发动机单元体项目	7,955.03	与资产相关	7,955.03
****项目研制等项目	278,079.37	与资产相关	278,079.37
****补贴	2,217,091.20	与收益相关	2,217,091.20
****津贴	9,836,000.00	与收益相关	9,836,000.00
蓉漂计划创新人才资助资金	240,000.00	与收益相关	240,000.00
信用保险补贴	200,000.00	与收益相关	200,000.00
发明专利补助费	60,000.00	与收益相关	60,000.00
科技型企业研发费补贴	1,290,000.00	与收益相关	1,290,000.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
法斯特	成都市	成都市金牛区隆华路	制造加工	89.00		设立
中国航发哈轴	哈尔滨市	哈尔滨市呼兰区	制造加工	51.67		同一控制企业合并

## (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
法斯特	11.00	529,198.58		-1,881,489.51
中国航发哈轴	48.33	10,651,762.90		475,623,298.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
法斯特	91,782,714.54	15,111,339.78	106,894,054.32	124,579,149.06		124,579,149.06	76,458,764.47	15,632,922.05	92,091,686.52	115,075,105.83		115,075,105.83
中国航发哈轴	421,481,480.88	982,673,617.92	1,404,155,098.80	352,880,130.13	175,641,248.14	528,521,378.27	448,533,525.16	973,102,379.23	1,421,635,904.39	433,871,302.52	134,894,100.19	568,765,402.71

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
法斯特	49,153,283.34	4,810,896.21	4,810,896.21	6,510,109.40	38,750,384.94	2,179,272.93	2,179,272.93	-5,311,854.08



特								
中国航发哈轴	244,480,394.85	22,038,130.13	22,038,130.13	34,777,827.04	222,094,149.29	16,865,065.52	16,865,065.52	6,246,692.85

**(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

**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

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，与这些金融工具有关的风险主要为市场风险、信用风险及流动性风险，本集团管理层对这些风险进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**(一) 市场风险**

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

**A、外汇风险**

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇

风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2019年度及2020年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2020年6月30日及2020年1月1日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
货币资金	38,810,973.22	52,635,090.32
其中：美元	34,104,024.30	43,342,836.76
其他外币	4,706,948.92	9,292,253.56
应收账款	341,658,444.07	613,839,536.47
其中：美元	276,270,074.43	566,041,112.00
其他外币	65,388,369.64	47,798,424.47
应付账款	47,797,909.49	183,031,931.09
其中：美元	45,391,953.38	180,171,917.03
其他外币	2,405,956.11	2,860,014.06
短期借款	247,782,500.00	314,433,232.76
其中：美元	247,782,500.00	314,433,232.76

于2020年6月30日，对于本集团各类外币金融资产和金融负债，如果人民币对外币升值或贬值5%，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的影响如下：

项 目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	人民币升值5%	-860,042.97	-860,042.97	10,557.46	10,557.46
美元	人民币贬值5%	860,042.97	860,042.97	-10,557.46	-10,557.46
其他外币项目	人民币升值5%	-3,384,873.94	-3,384,873.94	-3,080,935.14	-3,080,935.14
其他外币项目	人民币贬值5%	3,384,873.94	3,384,873.94	3,080,935.14	3,080,935.14

## （二）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险主要产生于浮动利率银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年6月30日，本集团带息债务主要为人民币计

价的浮动利率合同，金额为500,000,000.00元(2019年12月31日：660,000,000.00元，其中一年内到期债务金额为60,000,000.00元)(附注六、22及附注六、24)。

本集团财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2019年度及2020年度本集团并无利率互换安排。

于2020年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益影响如下：

项目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
长期借款	上升50个基点	-1,483,333.33	-1,483,333.33	-1,305,000.00	-1,305,000.00
长期借款	下降50个基点	1,483,333.33	1,483,333.33	1,305,000.00	1,305,000.00

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

### (三) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1) 金融资产的逾期及减值信息：

项 目	期末余额	年初余额
<b>应收票据</b>		
未逾期且未减值	6,306,501.00	14,657,242.34
已逾期但未减值		
已减值	84,605,719.99	107,380,949.56
减：减值准备	3,192,649.71	2,443,484.64
小 计	87,719,571.28	119,594,707.26
<b>应收账款</b>		
未逾期且未减值		
已逾期但未减值		

项 目	期末余额	年初余额
已减值	627,287,395.17	929,866,458.43
减：减值准备	48,381,541.85	52,368,300.18
小 计	578,905,853.32	877,498,158.25
<b>其他应收款：</b>		
未逾期且未减值		
已逾期但未减值		
已减值	8,591,243.03	10,022,071.69
减：减值准备	692,040.93	716,770.59
小 计	7,899,202.10	9,305,301.10
合计	674,524,626.70	1,006,398,166.61

## ①未逾期且未减值金融资产的信用质量信息

项 目	期末余额	年初余额
<b>应收票据</b>		
关联方	70,000.00	9,604,227.14
非关联方	6,236,501.00	5,053,015.20
小 计	6,306,501.00	14,657,242.34
<b>应收账款</b>		
关联方		
非关联方		
小 计		
<b>其他应收款：</b>		
关联方		
非关联方		
小 计		
合计	6,306,501.00	14,657,242.34

## ②已逾期但未减值的金融资产账龄分析

项目	期末余额		年初余额	
	应收账款	其他应收款	应收账款	其他应收款
逾期6个月以内				
逾期7-12个月				
逾期1年以上				
合计				

## ③已发生单项减值的金融资产

如果有客观减值证据表明除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产在初始确认后有一项或多项情况发生且这些情况对该金融资产预计未来现金流量有影响且该影响能可靠计量，则该金融资产被认为是已减值。于2020年6月30日，本集团已发生单项减值的金融资产无取得担保物或其他信用增级的情况。

项目	期末		年初	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
<b>应收账款</b>				
按组合方式评估				
按单项认定评估	42,056,756.14	42,056,756.14	43,826,396.88	43,826,396.88
小 计	42,056,756.14	42,056,756.14	43,826,396.88	43,826,396.88
<b>其他应收款：</b>				
按组合方式评估				

项目 按单项认定评估	期末		年初	
小计				
合计	42,056,756.14	42,056,756.14	43,826,396.88	43,826,396.88

(2) 本期无通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产。

#### (四) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本集团期末流动资产合计338,896.07万元，期末流动负债合计323,791.03万元，流动比率为1.05；年初该比例为1.10，和年初基本持平。

### 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(%)
中国航发成发	成都市新都区蜀龙大道成发工业园区	制造业	104,186	36.02	36.02

企业最终控制方是本公司最终控制方是中国航发。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川成发计量检测有限公司	同一母公司
中国航发系统	同一最终控制人
吴自强等 11 位自然人	持有公司控股子公司法斯特 11%股权的自然人
哈轴制造	持有公司控股子公司中国航发哈轴 10%以上股份的法人

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航发成发、哈轴承制、四川成发计量检测有限公司、中国航发系统	采购商品	4,796.72	4,420.73
中国航发成发、哈轴承制、四川成发计量检测有限公司、中国航发系统	接受劳务	931.05	606.56

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航发成发、四川成发计量检测有限公司、中国航发系统	出售商品	43,077.80	38,568.99
中国航发成发、四川成发计量检测有限公司、中国航发系统	提供劳务	47.37	28.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国航发成发	118 大楼及设备	162.18	

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国航发成发	房屋建筑物	556.36	761.26
中国航发成发	设备	3,193.72	2,435.47

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国航发成发	10,000.00	2018.6.7	2020.6.5	是
中国航发成发	3,000.00	2018.7.25	2020.7.24	否
中国航发成发	7,000.00	2018.7.27	2020.7.24	否
中国航发成发	10,000.00	2018.9.12	2020.7.24	否
中国航发成发	15,000.00	2018.11.22	2020.7.24	否
中国航发成发	15,000.00	2019.6.20	2021.6.19	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：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国航发	6,000.00	2017.12.22	2020.12.21	已还款
中国航发成发	5,000.00	2019.5.27	2020.5.26	已还款
中国航发成发	5,000.00	2019.12.6	2020.12.5	
中国航发成发	4,000.00	2019.1.17	2020.1.16	已还款
中国航发成发	4,000.00	2020.1.16	2021.1.16	
中国航发集团财务有限公司	12,000.00	2020.6.24	2021.6.23	
中国航发	15,000.00	2017.11.21	2020.7.23	已还3000.00万元, 剩余12000.00万元
中国航发	2,498.00	2019.11.29	2020.11.29	
中国航发集团财务有限公司	2,000.00	2020.4.23	2021.4.22	
拆出				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	132.57	153.18

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6. 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 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
应收票据	中国航发系统	6,111.18	114.17	8,818.30	105.42
应收账款	中国航发成发			9,846.86	
应收账款	四川成发计量检测有限公司	155.30	6.07	416.34	13.07
应收账款	中国航发系统	13,655.19	1,002.47	6,149.74	1,070.53
预付账款	中国航发系统	5.34		5.34	0.16
其他应收款	中国航发系统	7.90	7.70	7.90	7.70

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 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	中国航发成发	17,794.01	4,192.67
应付账款	四川成发计量检测有限公司	136.57	141.57
应付账款	哈轴制造	123.04	158.84
应付账款	中国航发系统	14,303.00	11,473.09
应付票据	中国航发成发		6,402.20
应付票据	中国航发系统	269.31	4,086.22
合同负债	中国航发成发	28,174.37	
合同负债	中国航发系统	2,175.57	6,713.48
应付利息	中国航发成发	10.88	17.94
应付利息	中国航发系统	25.36	21.56
其他应付款	中国航发系统	880.05	880.05

**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

**A、担保事项**

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司为商品房承购人提供按揭阶段性担保，尚未结清的担保金额为人民币 238,000.00 元，由于截至目前承购人未发生违约，且该等房产目前的市场价格高于售价，本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

**B、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响**

本公司之子公司中国航发哈尔滨轴承有限公司（以下简称“中国航发哈轴”）与哈尔滨市松柏航空轴承经销有限责任公司（以下简称“松柏公司”）的涉诉案件，中国航发哈轴与松柏公司已在黑龙江省高级人民法院调解达成一致，根据调解书约定，松柏公司将在限定时间归还中国航发哈轴货款合计 23,468,171.32 元，中国航发哈轴放弃利息损失 3,866,748.34 元（自 2014 年 5 月 31 日起，以 23,968,480.77 元为基数，按中国人民银行同期银行 贷款计算至 2017 年 6 月 8 日的利息）及 2017 年 6 月 9 日起至实际给付之日的按同期银行贷款利率计算的利息，并承担一审本诉案件受理费 180,976.14 元，财产保全费 5,000 元。

截至 2020 年 6 月 30 日，松柏公司已归还 2,042,563.34 元。本公司对此笔剩余款项已全额计提减值准备。

C、其他或有事项

本公司 2020 年 6 月 30 日已背书未到期的商业承兑汇票金额 8,573,649.99 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

本集团年金计划采用信托模式建立，受托人为中国人寿养老保险股份有限公司。本集团年金基金实行完全累计，采用个人账户方式管理。企业缴费额计入职工企业年金个人账户；职工个人缴费额计入本人企业年金个人账户。

## 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在不同地区经营的业务单元。由于各种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 2 个报告分部，分别为：

-西南分部，负责在西南地区生产产品

-东北分部，负责在东北地区生产产品

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	西南地区	东北地区	分部间抵销	合计
营业收入	712,964,452.43	244,480,394.85	37,329.26	957,407,518.02
营业成本	704,872,922.57	171,900,758.31	37,329.26	876,736,351.62
销售费用	10,171,169.89	1,436,585.51		11,607,755.40
研发费用	8,666,912.54	27,371,300.02		36,038,212.56
管理费用	52,142,995.97	19,308,236.85		71,451,232.82
财务费用	17,101,362.48	4,680,610.25		21,781,972.73
资产减值损失	-774,258.70	488,323.15		-285,935.55
信用减值损失	-863,785.69	4,163,271.60	31,319.99	3,268,165.92
利润总额	-77,574,673.93	26,911,960.34	31,319.99	-50,694,033.58
所得税费用		4,873,830.21		4,873,830.21
净利润	-77,574,673.93	22,038,130.13	31,319.99	-55,567,863.79
资产总额	4,261,476,720.20	1,404,155,098.80	268,112,928.66	5,397,518,890.34
负债总额	2,947,802,061.60	528,521,378.27	-41,881,711.84	3,518,205,151.71

### (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

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	356,811,020.23
1 至 2 年	3,937,708.17
2 至 3 年	8,434,718.56
3 年以上	
3 至 4 年	10,378,126.88
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	12,995,228.96
坏账准备	-33,513,541.18
合计	359,043,261.62

## (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					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	20,631,148.16	5.26	20,631,148.16	100.00			21,358,225.56	2.78	21,358,225.56	100.00
其中：										
按组合计提坏账准备	371,925,654.64	94.74	12,882,393.02	3.46	359,043,261.62	745,641,793.72	97.22	9,369,264.43	1.26	736,272,529.29
其中：										

应收军品款组合						98,468,619.09	12.84				98,468,619.09
应收民品款组合	56,617,579.73	14.42	12,870,912.38	22.73	43,746,667.35	57,557,067.52	7.51	9,234,441.16	16.04		48,322,626.36
应收外贸款组合	315,308,074.91	80.32	11,480.64	0.004	315,296,594.27	589,616,107.11	76.87	134,823.27	0.02		589,481,283.84
合计	392,556,802.80	/	33,513,541.18	/	359,043,261.62	767,000,019.28	/	30,727,489.99	/		736,272,529.29

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
成都成发科能动力工程有限公司	6,992,239.32	6,992,239.32	100.00	货款回收存在很大风险
Schlumberger K.K.	2,653,831.53	2,653,831.53	100.00	货款回收存在很大风险
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	1,038,808.36	1,038,808.36	100.00	货款回收存在很大风险
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	742,458.80	742,458.80	100.00	货款回收存在很大风险
Halliburton Energy Service	671,043.24	671,043.24	100.00	货款回收存在很大风险
其他单位汇总	8,532,766.91	8,532,766.91	100.00	货款回收存在很大风险
合计	20,631,148.16	20,631,148.16	100.00	/

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: 应收民品款组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	38,926,717.14	1,522,081.21	3.91
1至2年	3,403,465.37	952,579.92	27.99
2至3年	2,736,378.73	1,158,080.28	42.32
3至4年	7,221,067.69	4,908,220.17	67.97
4年以上	4,329,950.80	4,329,950.80	100.00
合计	56,617,579.73	12,870,912.38	16.04

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收外贸款组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	315,146,369.22	5,154.77	0.002
1至2年	161,705.69	6,325.87	3.91
合计	315,308,074.91	11,480.64	0.004

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,358,225.56		727,077.40			20,631,148.16
按组合计提坏账准备的应收账款	9,369,264.43	3,513,128.59				12,882,393.02
合计	30,727,489.99	3,513,128.59	727,077.40			33,513,541.18

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

### (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

债务人名称	账面金额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
GENERAL ELECTRIC COMPANY AVIATION	98,874,391.32	25.19	1,617.26
GE ENERGY PRODUCTS FRANCE SNC	55,203,998.26	14.06	902.96
GE Energy Parts, Inc.	42,433,235.17	10.81	694.07
Honeywell International Inc.	32,479,296.20	8.27	531.26
Rolls-Royce plc	30,649,442.78	7.81	501.32
合计	259,640,363.73	66.14	4,246.87

### (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	940,694.08	193,065.15
应收股利		
其他应收款	15,385,691.34	19,964,351.77
合计	16,326,385.42	20,157,416.92

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	940,694.08	193,065.15
债券投资		
合计	940,694.08	193,065.15

**(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	745,498.18
1 至 2 年	201,684.25
2 至 3 年	173,410.58
3 年以上	
3 至 4 年	4,215.19
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	15,168,198.09
坏账准备	-907,314.95
合计	15,385,691.34

## (2). 按款项性质分类

√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
备用金	1,115,840.11	983,713.83
往来款	14,691,571.60	19,691,571.60
其他	485,594.58	844,935.19
减：坏账准备	-907,314.95	-1,555,868.85
合计	15,385,691.34	19,964,351.77

## (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)	
2020年1月1日余额	639,611.00	916,257.85		1,555,868.85
2020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	162,984.51	-623,983.83		-460,999.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	476,626.49	292,274.02		907,314.95

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	
其他应收款组合 1-备用金	226,127.16	-32,156.90				193,970.26
其他应收款组合 2-应收往来款	1,329,741.69	-616,397.00				713,344.69
合计	1,555,868.85	-648,553.90				907,314.95

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

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
法斯特	关联方	14,691,571.60	5年以上	90.17	292,274.02
西安飞机工业(集团)有限责任公司	军品款	241,662.00	5年以上	1.48	241,662.00
陈伟	备用金	219,000.00	1年以内	1.34	2,345.31
成都成发汽车发动机有限公司	往来款	166,050.44	1-4年	1.02	111,889.30
薛寅楠	备用金	100,000.00	1-2年	0.61	5,884.48
合计	/	15,418,284.04	/	94.62	654,055.11

#### (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	337,992,078.00		337,992,078.00	337,992,078.00		337,992,078.00
对联营、合营企业投资						
合计	337,992,078.00		337,992,078.00	337,992,078.00		337,992,078.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
法斯特	27,992,078.00			27,992,078.00		
中国航发哈轴	310,000,000.00			310,000,000.00		
合计	337,992,078.00			337,992,078.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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

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	656,820,572.63	662,980,186.69	866,076,376.56	786,899,917.13
其他业务	8,211,287.79	2,129,130.48	8,565,822.81	1,256,709.96
合计	665,031,860.42	665,109,317.17	874,642,199.37	788,156,627.09

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

□适用 √不适用

## 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	248,540.81	
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）	16,807,523.63	
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、合同资产减值准备转回		
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	149,634.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-846,016.80	
少数股东权益影响额	-2,324,810.22	
合计	14,034,872.30	

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

□适用 √不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.65	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.63	-0.24	-0.24

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿
--------	---

董事长：杨育武

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用