

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 年年度报告

重要提示

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

二、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	丛春义	另有工作安排	吴华
董事	蹇西昌	另有工作安排	熊奕
董事长	杨育武	另有工作安排	熊奕
独立董事	彭韶兵	身体原因	黄勤

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

四、公司负责人 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） 张丹 声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司于2021年3月26日召开的第六届董事会第二十三次会议通过《关于审议〈2020年年度利润分配及公积金转增股本计划〉的议案》，因2020年度归属上市公司股东的净利润为负，因此，2020年度不分配现金红利，也不实施公积金转增股本。

本分配方案需提交公司股东大会审议通过后生效。

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述可能面对的各种风险，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析 （四）可能面对的风险”部分的内容。

十一、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	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第九节	公司治理.....	43
第十节	公司债券相关情况.....	45
第十一节	财务报告.....	46
第十二节	备查文件目录.....	169

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
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
中国航发其他下属子公司	指	除中国航发成发及其投资企业外的其他中国航空发动机集团有限公司投资企业
成发计量	指	四川成发计量检测有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中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	张丹
联系地址	成都市新都区三河镇成发工业园	成都市新都区三河镇成发工业园
电话	028-89358616	028-89358616
传真	028-89358615	028-89358615
电子信箱	board@scfast.com	1291956306@qq.com

三、 基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号
	签字会计师姓名	魏云锋、陈海涛

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
营业收入	2,721,058,485.82	3,383,546,451.53	-19.58	2,364,272,867.39
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	2,687,786,722.75	/	/	/
归属于上市公司股东的净利润	-16,026,279.82	22,577,465.38	-170.98	-303,026,620.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-44,402,314.15	2,112,502.27	-2,201.88	-161,454,953.83
经营活动产生的现金流量净额	790,503,395.82	777,488,346.08	1.67	74,782,486.00
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	1,458,256,501.88	1,464,366,105.82	-0.42	1,435,405,799.37
总资产	5,808,656,413.59	5,411,662,433.35	7.34	5,878,677,302.41

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.07	-171.43	-0.92
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.07	-171.43	-0.92
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.13	0.01	-1,400.00	-0.49
加权平均净资产收益率（%）	-1.10	1.56	减少2.66个百分点	-19.07
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-3.04	0.15	减少3.19个百分点	-10.16

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	455,544,050.34	501,863,467.68	589,885,438.55	1,173,765,529.25
归属于上市公司股东的净利润	-33,184,442.86	-33,564,382.41	8,167,694.71	42,554,850.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-45,135,363.55	-35,648,334.02	3,350,888.13	33,030,495.29
经营活动产生的现金流量净额	3,586,429.76	287,137,844.26	5,327,857.59	494,451,264.21

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-71,201.49		-1,645,991.04	69,297.73
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	33,866,363.44		28,249,975.29	18,081,589.77
债务重组损益				-80,034.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-144,648.10		-3,666,575.42	-158,233,782.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目	189,217.56			
少数股东权益影响额	-4,046,395.05		-1,814,350.79	-1,095,859.91
所得税影响额	-1,417,302.03		-658,094.93	-312,877.24
合计	28,376,034.33		20,464,963.11	-141,571,666.76

十一、采用公允价值计量的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司主要业务为航空发动机及燃气轮机零部件的研发、制造、销售、服务，主要分为内贸航空及衍生产品、外贸转包产品两个业务板块。

（二）经营模式

1. 内贸航空及衍生产品，以我公司牵头生产组织，借助行业力量，系统集成，实现生产交付；
2. 外贸产品，主要为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。

（三）行业情况

1. 内贸航空市场方面

由于国防现代化及军事装备持续更新发展的需要，以及应对日益复杂的周边环境和国际形势需求，内贸军用航空发动机市场潜力巨大；民用航空方面，从近几年的运输周转量来看，未来我国商业航空发动机需求量也将越来越大。目前，航空产业发展受到高度重视和广泛关注，国家已将航空装备列入战略性新兴产业的重点方向，将推动我国民用航空工业实现快速发展。

2. 外贸业务方面

基于对国际航空发动机市场的良好预期，航空发动机转包生产在未来的发展中具有广阔的市场前景。

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 500 多种、3,600 余台各门类齐全的加工设备及试验检测仪器，拥有 25 万余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；拥有国家实验室资格的理化检测中心；通过了 ISO9001、GJB9001C 和 AS9100D 质量体系认证，多项特种工艺获国际宇航的 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，公司产品在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，具有较强的风险管控意识和健全的风险应对机制；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，在相关民品研发制造领域处于领先地位。

1. 内贸航空及衍生产品

由于行业分工的特性，公司承接的内贸航空装备目前都是航空装备建设急需的产品。伴随国家航空装备更新发展及应对复杂的周边环境和国际形势需要，国家对航空装备的动力需求尤为迫切，尽快实现航空发动机的自主保障和发展变得尤为重要。随着系列产品的上量交付，公司将在未来的发展中获得更多的机遇。

2. 外贸产品

公司采取积极的择优重点发展战略，选定国际知名发动机及燃气轮机公司作为合作对象，利用所处行业优质供应商地位，提升产品质量及准时交付率，规避行业同质化竞争，扩大生产，增加盈利能力，并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。公司转包业务经过三十余年的发展，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，专业性强，附加值高，产品质量好，行业知名度较高。

（三）公司综合竞争优势分析

经过多年的经营努力，公司总体收入构成更趋合理，内贸航空、航空轴承的经营占比正稳步提升，内贸航空、外贸产品、航空轴承三大产品正形成公司稳步增长的核心，公司综合竞争力正稳步提升。内贸航空及衍生产品方面，随着公司配套生产的内贸航空发动机由科研转为批产，以及在研型号项数的持续增加，公司的行业地位正稳步提升。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。经过三十余年的发展，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。随着“调结构、增效益”战略的实施，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 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020 年，面对突如其来的“新冠疫情”重大危机，以及由此带来的全球航空业务急剧下滑的严峻形势，公司及时做出应对调整，保持战略定力，准确判断形势，精心谋划部署，果断采取行动，实际经营情况基本达到年度预期目标。

（一）经营态势“止跌企稳”

面对艰巨繁重的科研生产任务和突如其来的新冠疫情冲击，公司持续深化改革，科学应变，化解转包订单大幅下滑的严重危机，迅速转化产能，实现内贸航空系列产品的稳定，止住了公司经营收入持续下滑的不利局面。

（二）科研生产“再获新突破”

全年实现内贸重点航空产品交付再创新高，科研型号取得了重要进展。

（三）民机转包业务“均衡发展”

受新冠疫情影响，民机转包订单大幅下滑，在极为不利的外界环境下，公司主动作为，积极争取，在战略上基本止住了转包业务的下滑趋势，锁定了部分重要产品未来一段时间的市场份额，为军、民产业双轮驱动的长期稳定发展格局打下了坚实基础。

（四）深化管理改革再获新成效

围绕全面管理升级，以 AEOS 体系建设为总领，持续改进，在“十个统一”系列改革举措基础上，采取“八个统筹”，集中解决了一大批分散管理遗留问题，快速提升经营管理水平。

（五）强化质量管理体系，严格过程控制，稳步提升质量水平

坚持以客户为关注焦点，着力推进全面质量管理，牢固树立“质量第一、诚信合规”质量文化理念；严格推行“质量驾照”，落实“三谁”责任机制，员工质量意识、合规意识不断增强。

（六）夯实管理基础，固化发展根基，全面提升经营质量

一是技术创新取得新突破；二是人力资源持续优化；三是 AEOS 体系建设快速推进；四是成本工程成效显著；五是核心能力全面提升；六是瘦身健体提质增效。

二、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现营业收入 27.21 亿元，同比下降 19.58%。其中，内贸航空及衍生产品收入 16.73 亿元，与去年同期基本持平；外贸产品收入 9.55 亿元，同比下降 37.15%；同时，由于公司营业收入下滑影响，全年实现归属上市公司股东净利润为-1,603 万元，同比由盈利转为亏损。

（一）内贸航空及衍生产品：报告期内，公司共实现内贸航空及衍生产品收入 16.73 亿元，与去年同期基本持平。内贸航空及衍生产品结构调整效果初显，内贸航空及衍生产品、外贸产品“双轮驱动”的格局基本形成，为公司主营业务长期稳定增长奠定了良好基础。

（二）外贸产品：报告期内，公司受中美贸易摩擦和国际疫情严重影响，实现外贸销售收入 9.55 亿元，较上年同期下降 37.15%。在极为不利的外界环境下，公司主动作为，积极争取，在战略上基本稳住了转包业务的均衡发展。全年新品试制启动 40 项，计划完成 33 项，实际完成 40 项，完成率 121%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,721,058,485.82	3,383,546,451.53	-19.58
营业成本	2,425,653,297.50	2,960,634,824.35	-18.07
销售费用	24,163,059.43	32,219,549.98	-25.00
管理费用	160,546,418.98	164,117,278.69	-2.18
研发费用	65,522,278.86	73,679,295.26	-11.07
财务费用	43,956,838.26	74,095,058.59	-40.68
经营活动产生的现金流量净额	790,503,395.82	777,488,346.08	1.67
投资活动产生的现金流量净额	-150,110,512.40	-129,668,539.94	-15.76
筹资活动产生的现金流量净额	-367,887,685.80	-645,586,740.73	43.01

2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
制造业	2,687,786,722.75	2,420,560,802.43	9.94	-19.69	-18.10	减少 1.76 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
内贸航空及衍生产品	1,673,245,465.16	1,457,282,952.91	12.91	-3.71	-5.60	增加 1.74 个百分点
工业民品	56,760,790.16	50,485,076.57	11.06	-36.83	-44.15	增加 11.67 个百分点
外贸产品	954,725,402.12	911,581,717.57	4.52	-37.15	-30.98	减少 8.53 个百分点
其他	3,055,065.31	1,211,055.38	60.36	1,129.89	161.53	增加 146.78 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
西南地区	1,274,955,956.44	1,166,902,666.78	8.48	-6.78	-9.82	增加 3.08 个百分点
华东地区	90,401,909.60	76,536,475.53	15.34	-13.84	-23.45	增加 10.63 个百分点
东北地区	228,072,337.17	155,710,105.68	31.73	44.92	44.97	减少 0.02 个百分点
华南地区	1,068,862.43	959,641.04	10.22	-51.40	-51.12	减少 0.51 个百分点
其他地区	210,182,847.63	170,495,267.38	18.88	-18.14	-9.09	减少 8.08 个百分点
亚洲地区	630,832.73	574,106.55	8.99	-78.62	-82.86	增加 22.54 个百分点
美洲地区	587,571,832.65	566,701,001.38	3.55	-42.36	-35.94	减少 9.67 个百分点
欧洲地区	294,902,144.10	282,681,538.09	4.14	-32.30	-24.94	减少 9.40 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
内贸航空及衍生产品	元	1,560,079,126.31	1,673,245,465.16	64,172,254.62	-11.48	-3.71	-12.65
工业民品	元	52,070,000.00	56,760,790.16	16,137,099.15	-29.75	-36.83	62.51
外贸产品	元	891,830,000.00	954,725,402.12	77,141,607.10	-39.77	-37.15	-47.53

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上	情况说明

			比例 (%)		成本 比例 (%)	年同 期变 动比 例(%)	
制造业	材料费 43.54%、 燃料动力 2.31%、人工 9.29%、制造费 用 23.44%、外部 加工费 12.96%	2,420,560,802.43	99.79	2,955,346,697.54	99.82	-18.10	1、成本项目构成百分比是各成本项目与该行业主营业务成本的比。 2、本期/上期占总成本比例中总成本是营业成本。
分产品情况							
分产 品	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期 金额 较上 年同期 变动 比例 (%)	情况 说明
内贸 航空 及衍 生产 品	材料费 36.20%、 燃料动力 3.06%、人工 11.69%、制造费 用 28.68%、外部 加工费 12.77%	1,457,282,952.91	60.08	1,543,736,633.99	52.14	-5.60	1、成本项目构成百分比是各成本项目与该行业主营业务成本的比。 2、本期/上期占总成本比例中总成本是营业成本。
工 业 民品	材料费 37.16%、 燃 料 动 力 1.86%、人 工 12.83%、制造费 用 25.64%、外部 加工费 7.31%	50,485,076.57	2.08	90,397,754.48	3.05	-44.15	1、成本项目构成百分比是各成本项目与该行业主营业务成本的比。 2、本期/上期占总成本比例中总成本是营业成本。
外 贸 产品	材料费 55.67%、 燃 料 动 力 1.15%、人 工 5.28%、制造费 用 14.99%、外部 加工费 13.46%	911,581,717.57	37.58	1,320,749,240.85	44.61	-30.98	1、成本项目构成百分比是各成本项目与该行业主营业务成本的比。 2、本期/上期占总成本比例中总成本是营业成本。
其他	外部加工费 100.00%	1,211,055.38	0.05	463,068.22	0.02	161.53	1、成本项目构成百分比是各成本项目与该行业主营业务成本的比。 2、本期/上期占总成本比例中总成本是营业成本。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 179,359.53 万元，占年度销售总额 65.92%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 121,200.27 万元，占年度销售总额 44.54 %。

前五名供应商采购额 47,242.67 万元，占年度采购总额 17.18%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 19,257.19 万元，占年度采购总额 7.00%。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本年累计	上年同期	变动比例 (%)	情况说明
营业税金及附加	19,706,305.25	21,469,563.35	-8.21	
销售费用	24,163,059.43	32,219,549.98	-25.00	
管理费用	160,546,418.98	164,117,278.69	-2.18	
研发费用	65,522,278.86	73,679,295.26	-11.07	
财务费用	43,956,838.26	74,095,058.59	-40.68	主要为公司积极压降带息负债，利息支出同比减少

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	65,522,278.86
本期资本化研发投入	
研发投入合计	65,522,278.86
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.41
公司研发人员的数量	273
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.28
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本年累计	上年同期	变动比例 (%)	情况说明
销售商品、提供劳务收到的现金	3,306,566,235.41	3,199,621,065.60	3.34	
收到的税费返还	14,822,404.96	56,936,402.83	-73.97	主要为本期转包收入大幅下滑，收到出口退税款同比减少
收到其他与经营活动有关的现金	66,998,787.19	63,381,597.83	5.71	
经营活动现金流入小计	3,388,387,427.56	3,319,939,066.26	2.06	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,792,910,599.54	1,786,792,545.61	0.34	
支付给职工以及为职工支付的现金	579,257,222.59	602,606,151.21	-3.87	
支付的各项税费	25,531,418.76	46,934,817.75	-45.60	主要为支付税费减少及上期支付滞纳金
支付其他与经营活动有关的现金	200,184,790.85	106,117,205.61	88.64	主要为本期根据合同约定支付转包业务质量损失款
经营活动现金流出小计	2,597,884,031.74	2,542,450,720.18	2.18	
经营活动产生的现金流量净额	790,503,395.82	777,488,346.08	1.67	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	2,701,481.00	1,869,482.00	44.50	主要为公司积极开展AEOS建设,调整优化生产线,处置设备增加,收到的处置款同比增加
收到其他与投资活动有关的现金	10,000.00	105,000.00	-90.48	主要为本期收到投标保证金减少
投资活动现金流入小计	2,711,481.00	1,974,482.00	37.33	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	152,766,839.30	131,329,021.94	16.32	
支付其他与投资活动有关的现金	55,154.10	314,000.00	-82.44	主要为本期支付投标保证金增加
投资活动现金流出小计	152,821,993.40	131,643,021.94	16.09	
投资活动产生的现金流量净额	-150,110,512.40	-129,668,539.94	-15.76	
取得借款所收到的现金	1,370,961,800.00	833,931,617.20	64.40	主要为公司本期积极压降带息负债规模,由年初的14.63亿元降至年末的11.02亿元。大幅波动主要为年度内正常资金周转导致借款收到的现金与偿还债务支付的现金双增长。
收到其他与筹资活动有关的现金	192,871,375.51	190,459,890.40	1.27	
筹资活动现金流入小计	1,563,833,175.51	1,024,391,507.60	52.66	
偿还债务所支付的现金	1,535,160,112.20	852,624,403.70	80.05	主要为公司本期积极压降带息负债规模,由年初的14.63亿元降至年末的11.02亿元。大幅波动主要为年度内正常资金周转导致借款收到的现金与偿还债务支付的现金双增长。
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	41,504,293.68	68,827,616.51	-39.70	主要为公司积极压降带息负债规模,支付的利息减少
支付其他与筹资活动有关的现金	355,056,455.43	748,526,228.12	-52.57	主要为本期偿还关联借款减少
筹资活动现金流出小计	1,931,720,861.31	1,669,978,248.33	15.67	
筹资活动产生的现金流量净额	-367,887,685.80	-645,586,740.73	-43.01	主要为本期偿还借款减少

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	506,015,304.08	8.71	259,528,999.42	4.80	94.97	主要为公司预收合同款增

						加，同时公司持续加强资金管理，从严控制资金支付
应收票据	150,848,367.55	2.60	119,594,707.26	2.21	26.13	
应收账款	506,694,765.14	8.72	877,498,158.25	16.21	-42.26	主要为公司本年转包收入大幅下滑，转包应收账款减少；同时公司加强货款回收管理，积极主动清收各类应收款项
预付款项	59,287,296.88	1.02	74,765,098.38	1.38	-20.70	
其他应收款	2,540,531.92	0.04	9,305,301.10	0.17	-72.70	主要为公司收回海关保证金
存货	2,518,839,851.82	43.36	2,039,870,290.96	37.69	23.48	
其他流动资产	49,180,115.36	0.85	13,067,077.03	0.24	276.37	主要为增值税留抵税额增加
固定资产	1,735,545,452.85	29.88	1,756,421,321.08	32.46	-1.19	
在建工程	133,320,795.99	2.30	124,572,882.04	2.30	7.02	
无形资产	107,596,521.27	1.85	105,204,390.25	1.94	2.27	
长期待摊费用			100,833.33	0.00	-100.00	主要为子公司哈轴设备租赁摊销结束
递延所得税资产	13,197,790.76	0.23	13,559,699.88	0.25	-2.67	
其他非流动资产	25,589,619.97	0.44	18,173,674.37	0.34	40.81	主要为预付工程设备款增加
短期借款	349,451,372.78	6.02	435,433,232.76	8.05	-19.75	
应付票据	609,760,338.13	10.50	381,661,413.10	7.05	59.76	主要为本年票据结算量增加
应付账款	1,497,688,988.18	25.78	1,302,309,251.44	24.06	15.00	
预收款项	47,037.80	0.00	74,973,340.89	1.39	-99.94	主要因执行新收入准则，将符合条件的预收账款调整至合同负债及其他流动负债
合同负债	357,945,121.49	6.16				主要因执行新收入准则，将符合条件的预收账款调整至合同负债及其他流动负债
应付职工薪酬	48,985,511.04	0.84	40,800,495.65	0.75	20.06	
应交税费	3,863,201.15	0.07	3,182,852.81	0.06	21.38	
其他应付款	37,623,767.84	0.65	39,993,420.42	0.74	-5.93	
一年内到期的非流动负债	250,194,611.10	4.31	630,000,000.00	11.64	-60.29	主要为公司归还一年内到期的借款
其他流动负债	170,628,206.80	2.94	168,772,040.00	3.12	1.10	
长期借款	370,305,250.00	6.38	250,000,000.00	4.62	48.12	主要为公司结构优化调整，长期借款有所增加，公司总体带息负债规模较年初下降。
长期应付款	55,277,047.72	0.95	48,402,339.68	0.89	14.20	
预计负债	1,690,508.14	0.03	1,447,034.38	0.03	16.83	
递延收益	106,843,184.81	1.84	105,636,760.33	1.95	1.14	
递延所得税负债	2,314,265.58	0.04	2,527,375.48	0.05	-8.43	
实收资本（或股本）	330,129,367.00	5.68	330,129,367.00	6.10		
资本公积	1,013,013,151.90	17.44	1,012,705,735.24	18.71	0.03	
专项储备	39,229,423.99	0.68	29,620,164.77	0.55	32.44	主要为按上年收入比例计提

						安全生产费，公司已按计划进行使用，使用金额小于计提
盈余公积	77,028,803.70	1.33	77,028,803.70	1.42		
未分配利润	-1,144,244.71	-0.02	14,882,035.11	0.27	-107.69	主要为疫情对国际航空产业产生重大冲击，公司转包订单减少；同时受本期产品结构变化影响，本期经营亏损
*少数股东权益	487,781,499.15	8.40	462,156,770.59	8.54	5.54	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	20,504,441.25	保证金及监管受限资金
应收票据	12,419,000.00	质押借款
应收账款	162,059,615.71	质押借款

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

1. 国内市场方面

随着中国航发正式成立和国家“两机”重大专项推进，国内航空发动机行业迎来了新的巨大的空间。

民用航空方面，从近几年的运输周转量来看，未来我国商业航空发动机需求量将越来越大。目前，航空产业发展受到高度重视和广泛关注，国家已将航空装备列入战略性新兴产业的重点方向，将推动我国民用航空产业实现快速发展。同时，国防现代化建设为民用航空产业发展提供了广阔的市场空间。

2. 外贸业务方面

目前，国际主要航空发动机企业不断提升技术水平，以期提高其自身市场竞争能力。基于对国际航空发动机市场的良好预期，航空发动机转包生产在未来的发展中具有广阔的市场前景。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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	7,543.03	-1,203.97	9,339.96	958.84	1,000.58
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	157,576.98	90,339.65	47,697.29	5,580.75	5,094.94

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

1. 内贸航空及衍生产品**(1) 竞争格局**

由于公司所处的行业为航空装备制造业，具有较高的行业准入壁垒、技术壁垒、体系认证壁垒、安全保密、协作配套等壁垒，内贸航空产品的生产加工主要分布于少数几家航空发动机生产企业，基于任务分工的安排，内贸航空及衍生产品不存在行业竞争，市场占有率均为 100%。

（2）发展趋势

随着国防建设的需要，伴随中国航发的成立，公司将在这一时期迎来重大的发展机遇。

2. 外贸产品

（1）竞争格局

由于该类产品中的航空零部件不属于总装集成产品，故国内多家企业都具备一定的生产加工能力；而非航空衍生类产品不具备特别高的行业壁垒或技术壁垒，公司在此类产品方面直接面临严峻的竞争格局。

（2）发展趋势

当前国际政治形势错综复杂，给国际贸易、国际交流带来一定程度的不确定性，公司作为国际航空产业的一环，将密切关注国际形势变化，以确定相关经营策略。受国内原材料价格、人工成本的上涨，以及市场激烈竞争等因素的影响，该类产品国内生产加工的低成本红利优势正逐渐消失，产品持续盈利能力将逐步下滑。同时，印度等低成本国家制造能力的逐步提升，进一步加剧了本已十分激烈的市场竞争。参考中国社会科学院“中国经济形势分析与预测”课题组判断，结合总体国际形势和以往经验推算，并考虑到我国劳动力成本上升、低成本优势逐步削弱以及结构调整升级等，预计近几年外贸转包业务发展增速放缓。

随着“小核心、大协作”体系建设推进，部分优秀民营企业进入内、外贸航空发动机零部件供应商行列，其在产能、资本上的投入，将对相关产业起到极大的补充优化作用，在完善上下游产业链、降低成本以及推动国内产业发展和提升等方面将起到积极作用。

面对未来，公司针对该类业务的经营策略是：调结构提能力，加快外贸产品优化升级。充分利用外贸生产开放平台，巩固传统优势，提升技术、管理能力，聚焦主业，提高发展质量与效益，实现重点产品系列化、产品价值高端化。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将持续推进管理改革，坚持改革创新、聚焦主业，以航空发动机及燃气轮机业务为主线，着眼国际国内两个市场，大力推动技术、能力体系建设，全面提升公司核心能力、经营质量、文化软实力、战略引领力，推动企业快速稳步升级发展。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2021 年，公司将持续做好内贸航空发动机及衍生产品的生产、制造、销售，按节点完成科研生产任务，按计划积极推进外贸转包的转型升级，不断提升公司航空发动机系列零配件的生产制造核心能力。主要经营目标：营业收入 35.07 亿元，增幅达 28.9%；预计发生营业成本 30.99 亿

元，费用 3.54 亿元（含销售、管理、研发、财务费用）。该目标为预计值，并非对投资者的业绩承诺。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 新冠疫情、中美贸易摩擦持续影响

受新冠疫情、中美贸易摩擦持续影响，部分外贸航空发动机零部件产品受所配套的终端产品停产的影响，需求下降，存在订单减少、收入下降的不确定性风险。同时外贸转包生产所需的进口材料采购也面临延迟到货风险。后续影响暂时无法准确预判，公司将密切关注，并制定措施做好应对。

2. 新品研制风险

为实现公司经营的可持续性发展，新品研制的进度将决定公司能否顺利承接新订单，鉴于新产品大多都需要在现有产品的基础上进行工艺、加工方法的升级才能实现，故新产品的研制进度按时完成存在一定的不确定性风险。

3. 流动性风险

近年来，公司严格控制融资成本，降低负债规模，同时积极回收各类款项。但受生产规模扩大及新产品投入增加所致存货有所增加，2021 年度流动性风险依然存在。

4. 汇率波动风险

由于公司外贸产品订单有部分项目需要从国外采购原材料，汇率的宽幅波动使得公司在承接订单时不能有效地控制产品报价成本，造成报价与实际交付结算价存在差异，不利于公司经营收益的稳定实现。

（五） 其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》，2014 年 4 月，公司 2013 年年度股东大会审议并通过了“修改《公司章程》暨利润分配政策调整”的议案，本次修订，明确了公司利润分配的形式、现金分红的优先顺序、现金分红的条件及比例，并对部分决策程序进行了调整明确。

2020 年 5 月 29 日，经公司 2019 年年度股东大会审议通过《关于审议〈2019 年度利润分配及公积金转增股本计划〉的议案》，随着公司经营规模扩大，流动资金需求有所增加；其次，为加

快公司转型升级，本年度将持续加大生产、研发投入；再次，受 2018 年度业绩波动影响，公司现金流受到了一定程度的影响。因此，为满足公司 2020 年度经营性现金流需求，不进行现金分红，相关资金主要用于补充流动资金，在 2020 年度内一次性投入。本年度公积金不转增股本。

公司现金分红政策的制定及执行符合公司章程及股东大会决议的要求，分红标准和比例清晰明确，决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东具有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分的保护。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	0	0	0	-16,026,279.82	0
2019 年	0	0	0	0	22,577,465.38	0
2018 年	0	0	0	0	-303,026,620.59	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书	解决同业竞争	中国航发	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。 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。 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	长期	否	是		

中所作承诺			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。 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。					
	解决关联交易	中国航发	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。 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。	长期	否	是		
与首次公开发行人相关的承诺	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		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2020 年 4 月 16 日，公司召开第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于审议〈会计政策变更暨执行新收入准则〉的议案》。详情见公司于 2020 年 4 月 18 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上披露的《关于会计政策变更暨执行新收入准则的公告》（临 2020-010）。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（四）其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	46
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	32

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

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

九、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
经于 2020 年 4 月 16 日召开的第六届董事会第十四次会议及于 2020 年 5 月 29 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过的《2019 年度关联交易执行情况 及 2020 年度关联交易预算》。	详见公司 2020 年 4 月 19 日发布的《关联交易公告》(临 2020-007) 和 2020 年 5 月 29 日发布的《2019 年年度股东大会决议公告》(2020-019)，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、证券时报和证券日报上。
经于 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《关于审议〈调整综合授信额度并 接受控股股东担保〉的议案》。	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》(2020-021)，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、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
经于 2020 年 4 月 16 日召开的第六届董事会第十四次会议及于 2020 年 5 月 29 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过的《2019 年度关联交易执行情况》及 2020 年度关联交易预算》。	详见公司 2020 年 4 月 19 日发布的《关联交易公告》(临 2020-007) 和 2020 年 5 月 29 日发布的《2019 年年度股东大会决议公告》(2020-019)，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、证券时报和证券日报上。
经于 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《关于审议〈调整综合授信额度并接受控股股东担保〉的议案》。	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》(2020-021)，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、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

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国航发成发	航发科技	经营性资产		2020.1.1	2020.12.31	671.56	委托经营管理协议书	633.55	是	控股股东
中国航发成发	航发科技	经营性资产		2020.1.1	2020.12.31	395.71	委托经营管理协议书	373.31	是	控股股东

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
航发科技	成发计量	设备	694.29	2020.1.1	2020.12.31	54.78	租赁合同	48.48	是	母公司的全资子公司
航发科技	成发计量	113#办公楼	711.06	2020.1.1	2020.12.31	42.69	租赁合同	40.66	是	母公司的全资子公司
中国航发成发	中国航发哈轴	房屋建筑物、设备	11,469.63	2020.1.1	2020.12.31	1,132.87	租赁合同	-1,007.18		控股股东
中国航发成发	法斯特	房屋建筑物	4,724.18	2020.1.1	2020.12.31	110.29	租赁合同	-105.01	是	控股股东
中国航发成发	航发科技	房屋建筑物、设备	89,811.73	2020.1.1	2020.12.31	7,529.85	租赁合同	-6,721.29	是	控股股东
航发科技	中国航发成发	房屋建筑物设备	4,298.32	2020.1.1	2020.12.31	403.89	租赁合同	359.67	是	控股股东
中国航发成发	中国航发成发			2020.1.1	2020.6.30	53.00	委托管理协议	-50.00	是	控股股东

(二) 保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托理财情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托银行	自有资金	3,300		

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托贷款情况

☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
建设银行成都岷江支行	委托银行	2,500	2020.11.6	2021.11.6	自有资金							是		
建设银行成都岷江支行	委托银行	800	2020.12.11	2021.12.11	自有资金							是		

其他情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2020年10月29日，经第六届董事会第二十一次会议审议通过：委托建设银行成都岷江支行向法斯特提供贷款3,300万元，期限12个月，年利率为4.35%。实际委托贷款分别为2,500万元和800万元。

详情见公司于2020年10月30日在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上发布的《第六届董事会第二十一次会议决议公告》(2020-029)及《委托贷款的公告》(2020-030)。

(3) 委托贷款减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 社会责任工作情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司坚持秉承“国家利益至上”的核心价值观，坚定履行“动力强军、科技报国”的使命，团结带领广大干部职工顽强拼搏、砥砺前行，贯彻落实集团各项战略部署和公司年度工作安排，坚决取得疫情防控和科研生产双胜利。公司积极履行国有企业社会责任，对内巩固拓展了公司科研生产、经营管理、党的建设等各方面工作，进一步夯实了经营管理基础，对外推动了地方经济社会发展、维护了地方改革发展稳定大局，进一步树牢了良好的形象。一是依法经营，诚实守信，维护良好市场经济秩序。加强顶层谋划，推动法制工作转型升级。持续推进法治建设第一责任人职责，完善合规管理工作体系，将合规文化纳入企业文化体系，坚持打造依法自主经营、自负盈亏、自担风险、自我约束、自我发展的独立市场主体，及时足额纳税，自觉遵守市场经济道德规范，保护知识产权，忠实履行合同，恪守商业信用，维护良好的市场秩序，努力实现与供应商、客户互利共赢，争做履行社会责任的表率。二是协同创新，开放共赢，努力构建航空发动机产业

联盟。公司坚持积极构建“小核心、大协作、专业化、开放型”科研生产体系，推动地方航空发动机产业集群发展。三是不忘初心，牢记使命，推进全面从严治党。2020年，公司在集团党组的坚强领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，树牢“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”。党建融入中心，强基层、提质量，着力推进党建“铸心”工作体系和 AEOS 体系融合，提出并推进支部建在单元上、项目“铸心先锋号”，取得了不错成效。培育了一批精工巧匠，左治建同志荣获“全国劳动模范”称号，1名同志荣获“四川省劳动模范”称号，多个集体和个人获得市区和集团荣誉。六是坚持以人为本，坚持员工生命安全至上，充分履行国有企业社会责任担当，在坚决打赢公司内部疫情防控阻击战的同时，挤出时间和资源响应政府口罩生产建线号召，取得了疫情防控阶段性胜利，有效保障了 4300 多名职工的生命健康安全。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

（1）排污信息

√适用 □不适用

本部部分：

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、SO₂、NO_x、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。

A、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。聘任具有合法监测资质的机构现场监测。废气排放执行 GB16297-1996、DB51/2377-2017 等标准，实际监测结果均符合标准。

B、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；污水经收集后进入公司总排口污水处理站，处置达标后经市政管网排入金海污水处理厂；车间电镀废水处理达到《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）标准进入总排口污水处理站。总排口污水处理站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 中三级标准限值，聘任具有合法监测资质的机构进行现场监测，监测结果均达到一级标准限值。

C、工业噪声。

厂界环境噪声排放限值：白昼 65dB；夜间 55 dB。

聘任具有合法监测资质的机构进行现场监测，实际监测结果：白昼 55.7dB；夜间 48.1dB，符合排放标准。

D、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，统一交由具有处置资质的单位处置，实现一般固废物循环利用。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处置，危险废物转运联单手续齐全。今年危险废物产生及转移处置总量为 735.58 吨。

子公司中国航发哈轴部分：

目前，中国航发哈轴主要污染物为废水、废气、噪声、一般固体废物和危险废物。

A、废水。废水排放主要污染源为 PH 值、COD、石油类、氨氮等。航发哈轴综合污水处理站、电镀污水处理站正常运行，电镀废水经处理后作为车间回用水不外排，其他生产生活废水排入厂区综合污水处理站，处理后排入利民开发区污水处理厂。中国航发哈轴制定自行检测方案，每周进行自行取样检测，每季度委托黑龙江凌霄环境检测有限公司取样检测，目前未启用在线监测设备。出水指标达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中三级标准。

B、废气。废气排放主要污染源为二氧化硫、铬酸雾、颗粒物等。废气产生后经酸雾净化塔吸附处理后由高排气筒排放。每年委托黑龙江凌霄环境检测有限公司取样检测，污染物排放浓度满足《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）排放限值要求和《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准要求。

C、噪声。中国航发哈轴厂界噪声限制为：昼间 60dB，夜间 50dB，每年自行检测一次，并委托具有资质的专业公司检测一次，实际检测结果满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）。

D、固废、危废。航发哈轴对废金属屑、废油、表面处理废物、乳化液废渣、油抹布、化学品包装物、废弃危险化学品等危险废物进行分类收集，与具有资质的专业公司签订危废处置协议，2020 年总计处置 54.108 吨，合规处置率 100%。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

本部部分：

A、环境治理设施投入。

环境污染治理设施投资费 267.67 万元，用于建设油库油气回收设施，改造除尘设备、总排口污水处理站废气治理设施和燃气工业炉窑废气治理设施。

B、环境治理设施运行管理。

全年投入 796.9 万元，其中危险废物处置费 296.25 万元、环保设施运行维护费 185 万元、环境设施设备委托运行费 210 万元、环境监测费 84.25 万元、环境影响评价及环保验收费 21.4 万元。

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 7 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≥99%。

子公司中国航发哈轴部分：**A、环境治理设施投入**

2020 年中国航发哈轴环保投入总计 297.8 万元，其中综合污水站大修项目投入 102 万元，热处理废气收集处理设备改造项目投入 27.8 万元，委托运行费 79 万元，危废处置投入 22 万元，其余投入分别用于环境管理体系审核认证、环境检测、项目环境保护评价、验收等。

B、环境治理设施运行日常管理

中国航发哈轴建有综合污水处理站、电镀污水处理站，11 个酸雾净化塔、食堂油烟经油烟净化器、6 间固体废物暂存间等环保硬件设备设施，建立了《污水站运行管理制度》《危险废物过程管理规定》《电镀污水站运行管理制度》《酸雾净化塔使用维护管理制度》等管理文件，文件执行有效，设备运行正常。

(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

本部部分：

2020 年无新增技术改造项目，未进行环境影响评价。

2018 年，四川省环境保护厅办公室印发了《四川省环境保护厅关于公布 2018 年度强制性清洁生产审核重点企业名单的通知》（川环办函〔2018〕121 号），将公司列为四川省 2018 年度强制性清洁生产审核重点企业。公司 2018 年 10 月通过了第二次清洁生产审核，2019 年组织实施了中高费方案，2020 年 11 月通过了成都市生态环境局组织有关专家对公司清洁生产审核进行的现场验收。

公司于 2020 年 10 月 30 日取得了由成都市生态环境局颁发的排污许可证，证书编号：91510100720324302D001S

辐射安全许可证，证书编号：川环辐证（00203）

子公司中国航发哈轴部分：

中国航发哈轴认真执行《环境影响评价法》及环境保护“三同时”管理规定，2020 年完成“XX 一期”项目环境影响评价，取得环保主管部门批复；完成 XX 发动机自主保障条件建设项目、XX 发动机研制保障条件建设（三期）项目环境保护验收。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

本部部分：

公司于 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。

开展辐射泄漏应急演练。2020 年 7 月 28 日下午 14 时，依据公司辐射安全事故应急救援预案，公司组织开展了一次以“辐射泄漏事故发生”为背景的环境污染事故和应急救援演练。

开展危险废物泄漏应急演练。2020 年 12 月 15 日下午 14 时，依据公司危险废物污染环境突发事件应急救援预案，公司组织开展了一次以“酸槽液泄漏事故发生”为背景的环境污染事故和应急救援演练。

子公司中国航发哈轴部分：

中国航发哈轴制定了《环境突发事件综合应急预案》并向地方环保部门进行了备案，备案编号为 230111-2017-008M，2020 年对各专项预案进行了修订。全年，组织开展了预案演练 15 场次，参加 187 人次。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

本部部分：

A、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，每季度分别对公司的废水、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。全年监测频次 12 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。

B、2020 年，环境监测投入 84.25 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 1.4 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

本部部分：

A、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。

B、组织开展了环境污染隐患排查、环保设施设备情况调查、土壤污染排查，全年共开展了各类环保检查 7 次，查出各类隐患 9 个。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正常运行，配套完好率≥95%。其中开展了环保专项检查及 EHS 体系年度换证审查等。

C、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。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

√适用 □不适用

公司的控股子公司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。法斯特按环保要求在公司指导下开展环保工作。

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况**(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)

55,565

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	58,810
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(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	
中国航发成发	0	118,907,305	36.02		无		国有法人
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	6,758,109	6,768,109	2.05		无		其他
广发银行股份有限公司-国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	2,000,000	2,000,000	0.61		无		其他
周贤诚	1,791,062	1,791,062	0.54		无		境内自然人
张宝春	1,251,000	1,251,000	0.38		无		境内自然人
中国工商银行股份有限公司-国泰鑫睿混合型证券投资基金	1,000,000	1,000,000	0.30		无		其他
纪彦禹	224,800	874,800	0.26		无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司-国泰大制造两年持有期混合型证券投资基金	840,825	840,825	0.25		无		其他
张洁真	782,656	782,656	0.24		无		境内自然人
付小铜	761,100	761,100	0.23		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				
中国航发成发	118,907,305	人民币普通股	118,907,305				
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	6,768,109	人民币普通股	6,768,109				
广发银行股份有限公司-国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
周贤诚	1,791,062	人民币普通股	1,791,062				
张宝春	1,251,000	人民币普通股	1,251,000				
中国工商银行股份有限公司-国泰鑫睿混合型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
纪彦禹	874,800	人民币普通股	874,800				
中国建设银行股份有限公司-国泰大制造两年持有期混合型证券投资基金	840,825	人民币普通股	840,825				
张洁真	782,656	人民币普通股	782,656				
付小铜	761,100	人民币普通股	761,100				
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国航发成发与前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 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	中国航发成都发动机有限公司
单位负责人或法定代表人	杨育武
成立日期	1986-11-22
主要经营业务	制造、加工、销售、修理航空发动机及售后服务，燃机及零部件制造、加工、销售；石油化工机械，燃气热水器，结构性金属制品，夹具，模具，量具，磨具，通用工具，轴承，非标设备，公共安全设备、器材及技术开发、技术服务、技术咨询；金属锻、铸加工；机电产品及技术、设备、原辅料、零配件的进出口；承办本公司“三来一补”业务；动力生产及节能技术改造，电气及动力工程的设计、施工、安装、维修；设备装置检验；高电压试验；防盗安全门的生产、销售；房地产开发经营；房屋租赁，设备租赁；化学品销售（不含危险化学品和易制毒化学品）。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

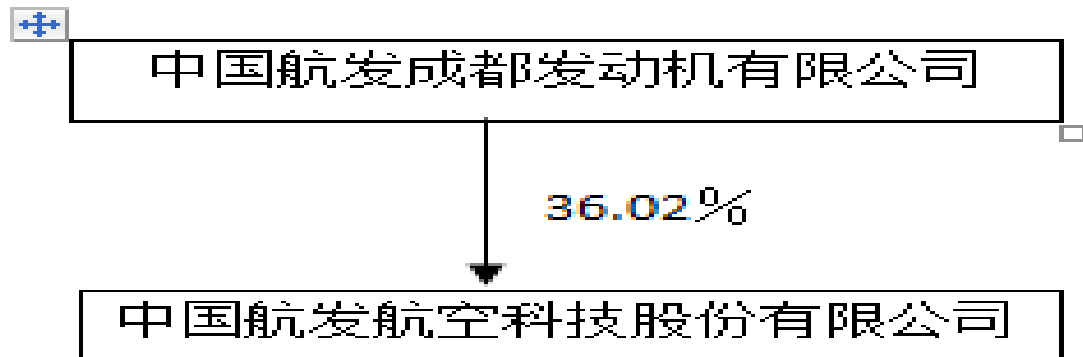
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	中国航空发动机集团有限公司
单位负责人或法定代表人	曹建国
成立日期	2016年5月31日
主要经营业务	军民用飞行器动力装置、第二动力装置、燃气轮机、直升机传动系统的设计、研制、生产、维修、销售和售后服务；航空发动机技术衍生产品的设计、研制、开发、生产、维修、销售、售后服务；飞机、发动机、直升机及其他国防科技工业和民用领域先进材料的研制、开发；材料热加工工艺、性能表征与评价、理化测试技术研究；经营国务院授权范围内的国有资产；技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；经营国家授权、委托的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国航发动力控制股份有限公司（股票简称：航发动控；股票代码：000738）及中国航发动力股份有限公司（股票简称：航发动力；股票代码：600893）。
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

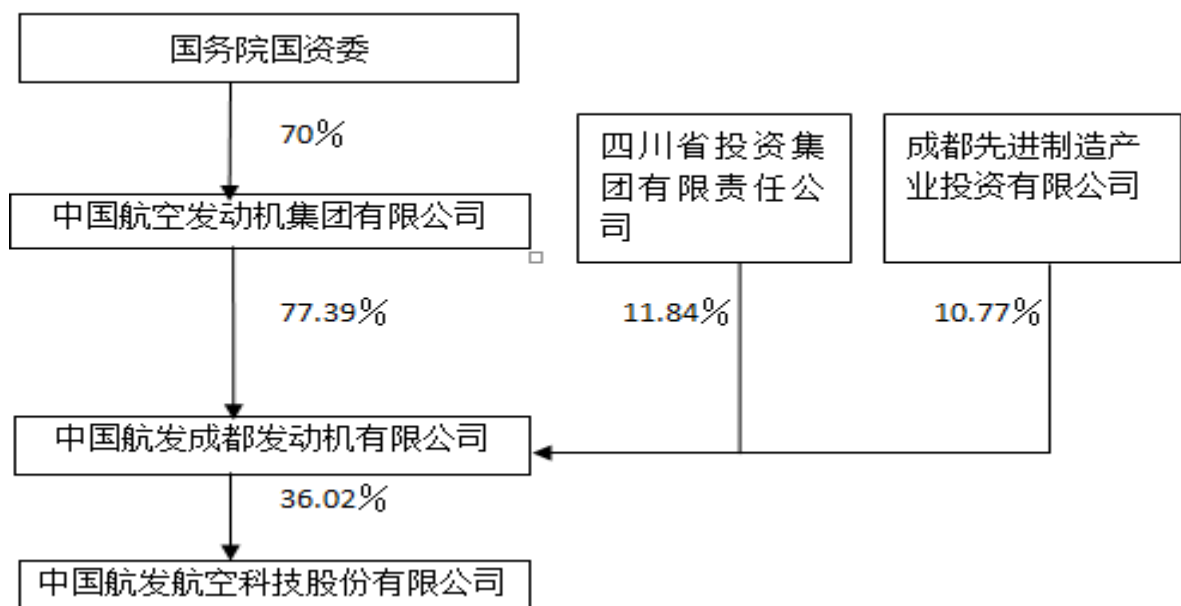
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
杨育武	董事长	男	59	2018.7.5	2021.7.19					0	是
杨育武	董事	男	59	2017.7.12	2021.7.19					0	是
丛春义	董事	男	44	2018.7.20	2021.7.19					0	否
丛春义	总经理	男	44	2018.7.5	2021.7.19					66.38	否
蹇西昌	董事	男	55	2019.11.14	2021.7.19					0	是
熊奕	董事	男	44	2015.4.24	2021.7.19					0	否
熊奕	副总经理	男	44	2013.2.4	2021.7.19	3,000	3,000			58.70	否
熊奕	董事会秘书	男	44	2017.3.30	2021.7.19					0	否
吴华	董事	女	53	2015.4.24	2021.7.19					0	否
吴华	副总经理、财务负责人	女	53	2015.4.27	2021.7.19	3,000	3,000			55.91	否
梁涛	董事	男	38	2020.5.29	2021.7.19					0	是
鲍卉芳	独立董事	女	58	2015.4.24	2021.7.19					5.95	否
彭韶兵	独立董事	男	56	2018.7.20	2021.7.19					5.95	否
黄勤	独立董事	女	51	2018.7.20	2021.7.19					5.95	否
郭昕	监事会主席	男	57	2016.9.13	2021.7.19					0	是
王民昇	职工监事	女	50	2020.5.29	2021.7.19					51.51	否
钱越	监事	女	52	2020.5.29	2021.7.19					0	否
张力	副总经理	男	59	2016.8.25	2021.7.19					56.64	否
张力	总设计师	男	59	2016.10.10	2021.7.19					0	否
刘凌川	副总经理	男	46	2017.8.30	2021.7.19					52.17	否

赵赞	副总经理	男	48	2018.9.26	2021.7.19					53.60	否
赵赞	总工程师	男	48	2020.4.16	2021.7.19					0	否
杨钊	副总经理	男	43	2020.4.24	2021.7.19					25.15	否
王民昇	原监事	女	50	2019.1.28	2020.5.29					0	是
刘建	原副总经理	男	57	2011.12.15	2021.7.19					23.07	否
刘建	原总工程师	男	57	2016.10.10	2020.4.16					0	否
陈文平	原职工监事	男	38	2018.7.20	2020.5.29					11.72	否
合计	/	/	/	/	/	6000	6000		/	472.70	/

姓名	主要工作经历
杨育武	1983年8月至2003年3月，历任西安113厂军品设计研究所产品科设计员、八室室主任、设计所所长助理、总设计师兼设计所副所长、副总工程师兼设计所所长。2003年3月至2013年8月，历任113厂副总经理；113厂董事、副总经理、总工程师，西控科技董事；113厂董事、总经理(法定代表人)、党委副书记、总工程师，西控科技董事；113厂董事长、党委副书记、总工程师，西控科技董事长、总经理，中航动控董事；113厂董事长、党委副书记，西控科技董事长、总经理、党委副书记，中航动控董事；中航动控董事、副总经理，113厂董事长、党委副书记，西控科技董事长、总经理、党委副书记；中航动控董事、党组书记、副总经理，113厂董事长、西控科技公司董事长。2018年8月至2016年9月，历任中航动控董事、党组书记、副总经理，无锡动控副董事长，西控公司董事长，西控科技公司董事长；中航动控董事、党组书记、副总经理，无锡动控董事长，西控公司董事长，西控科技公司董事长；中航动控董事、党组书记、副总经理，无锡动控董事长。2016年9月至2017年5月，任中国航发成发董事、党委副书记，无锡动控董事长。2016年9月至2018年7月，任公司总经理、党委副书记。2017年5月至2018年6月，任中国航发成发董事、党委副书记，公司党委副书记。2017年7月至今，任公司董事。2018年6月至今，中国航发成发董事长、总经理、党委书记，公司党委书记。2018年7月至今，任公司董事长。
丛春义	1999年8月至2011年3月，历任黎明公司总装厂41车间工艺员、技术中心燃机所设计员、技术中心燃机所分室主任、装试厂41车间副主任、盘轴厂传动制造工部主任、盘轴厂副厂长、装配厂厂长、生产指挥部部长。2011年3月至2015年2月，历任中航工业发动机生产市场与企业管理部部长、中航工业发动机企业管理部部长。2015年2月至2015年11月，任贵州红林机械有限公司监事、党委书记。2015年11月至2017年3月，任贵州红林机械有限公司监事、党委书记；航发动控董事。2017年3月至2018年6月，任中国航发红林总经理、党委副书记；航发控制董事、副总经理。2018年6月至今，任中国航发成发党委副书记；公司党委副书记。2018年6月至2019年10月，任中国航发成发董事。2018年7月至今，任公司董事、总经理。2019年10月至今，任中国航发成发监事会主席。
蹇西昌	1988年7月至2007年11月，历任北京航空材料研究院一室党支部书记、副主任，开发处副处长，产品发展部部长，院长助理、产品发展部部长。2007年11月至2010年1月，任北京航空材料研究院党委副书记、副院长。2010年1月至2011年7月，任北京航空材料研究院副院长。2011年7月至2019年3月，任北京航空材料研究院副院长、总法律顾问。2019年3月至今，任北京航空材料研究院副院长，中国航发财务公司董事，挂职中国航发资产管理部副部长。2019年11月至今，任公司董事。

熊奕	1998 年 7 月至 1999 年 12 月，任成发公司外贸处项目经理。1999 年 12 月至 2007 年 5 月，历任公司市场营销部业务主管、派驻美国普惠公司常驻代表、市场营销部高级业务主管、国际业务部部长助理、副部长、部长。2007 年 5 月至 2010 年 12 月，历任公司国际业务部部长、副总工程师兼国际业务部部长、副总工程师兼二厂厂长。2010 年 12 月至 2011 年 12 月，任成发公司办公室主任。2011 年 12 月至 2013 年 2 月，历任公司总经理助理兼普睿玛公司总经理、总经理助理兼成发钣金总经理。2013 年 2 月至今，任公司副总经理。2015 年 4 月至今，任公司董事。2017 年 3 月至今，任公司董事会秘书。2018 年 7 月至今，任成发公司董事会。
吴华	1989 年 7 月至 1999 年 12 月，历任成发公司七厂经营科会计、经营科副科长、财务处副处长。1999 年 12 月至 2011 年 12 月，任公司总会计师、财务总监、财务负责人。2011 年 12 月至 2015 年 4 月，任成发公司总经理助理兼副总会计师。2015 年 4 月至今，任公司董事、副总经理、总会计师。
梁涛	2006 年 6 月至 2014 年 2 月，任四川长虹电器股份有限公司项目经理。2014 年 2 月至 2017 年 9 月，任四川长虹电器股份有限公司办公室高级经理。2017 年 10 月至 2018 年 1 月，任川投信产投资有限公司筹备组技术总监。2018 年 1 月至今，任成都交大光芒科技股份有限公司董事、董事长。2019 年 2 月至今，任四川川投君融创新投资有限公司董事、董事长。2020 年 5 月至今，任公司董事。
鲍卉芳	现任北京市康达律师事务所律师，曾任湖南南岭民用爆破器材股份有限公司、中航直升机股份有限公司的独立董事。曾任中华全国律师协会金融证券专业委员会委员，中国证券监督管理委员会第七届、第八届发行审核委员会委员。1990 年至 2003 年 4 月，任职于中华人民共和国最高人民检察院。2003 年 5 月至今，任北京市康达律师事务所合伙人律师。2015 年 4 月至今，任公司独立董事。2016 年 11 月至今，任北京银信长远科技股份有限公司独立董事。2017 年 9 月至今，任云南铝业股份有限公司独立董事。2020 年 9 月至今，任中航光电科技股份有限公司独立董事。
彭韶兵	现任职于西南财经大学会计学院，担任会计学教授，博士生导师。兼任会计硕士专业学位（MPAcc）全国教育指导委员会委员，中国会计学会理事，中国会计学会教育分会常务理事。曾任西南财经大学会计学院院长，中国注册会计师协会教育培训委员会委员，四川省会计学会常务理事。2002 年起担任会计学教授专业技术职务，长期从事会计学教学与科研工作，主要研究领域为会计准则建设、公司财务、上市公司治理。曾先后担任重庆长安、东方电气、中铁二局、五粮液等多家大型国有上市公司独立董事。2018 年 7 月至今，任公司独立董事。2019 年 6 月至今，任四川海特高新技术股份有限公司独立董事。
黄勤	现任四川大学经济学院教授、博士生导师，四川大学循环经济研究所所长。曾是英国利物浦大学城市规划系访问学者，长期从事区域经济与城市发展、产业融合与创新等方面的研究。兼任中国区域经济学会理事、中国区域科学协会理事、中国区域科学协会区域可持续发展专业委员会副主任、四川省测绘地理信息科学技术委员会委员、四川省区域科学协会理事。长期从事区域经济发展和规划、资源环境经济研究，专业理论基础扎实，研究能力强，为地方经济社会发展咨询的实际经验丰富。2018 年 7 月至今，任公司独立董事。2020 年 6 月至今，任成都博瑞传播股份有限公司独立董事。
郭昕	先后任中国燃气涡轮研究院技术员、助理工程师、工程师、整机实验部副主任、二室主任、整机实验部主任、江油实验所副所长、副院长及党委副书记、党委书记及副院长、院长及党委副书记。2009 年 5 月至 2013 年 3 月，任中航发动机研究院分党组成员、副院长，中航工业航空发动机研究院董事，中国轻型燃气轮机开发中心主任。2013 年 3 月至 2014 年 1 月，任中国航空工业集团公司发动机工程部商用发动机办公室主任，中航发动机研究院分党组成员、副院长，中航工业航空发动机研究院董事，中国轻型燃气轮机开发中心主任。2014 年 1 月至 2016 年 5 月，任中国航空工业集团公司发动机工程部商用发动机办公室主任。2016 年 6 月至今，任 624 所科技委主任。2016 年 9 月至今，任公司监事会主席。

王民昇	1992 年 7 月至 2006 年 12 月，历任涡轮院第四研究室技术员，燃烧试验研究室副主任兼党支部书记，党委工作部副部长(主持工作)，党委工作部部长，运行监控部部长。2006 年 12 月至 2008 年 12 月，历任涡轮院纪委副书记兼运行监控部部长，院长助理、纪委副书记、运行监控部部长。2008 年 12 月至 2009 年 4 月，任中国燃气涡轮研究院党委副书记、纪委书记。2009 年 4 月至 2018 年 12 月，任中国燃气涡轮研究院党委副书记、纪委书记、工会主席。2018 年 12 月至 2019 年 10 月，任中国航发成发和公司党委副书记、纪委书记、工会主席。2019 年 10 月至今，任中国航发成发和公司纪委书记。2019 年 1 月至今，任公司监事。
钱越	1989 年 8 月至 1991 年 9 月，任红光实业股份有限公司助理会计师。1991 年 9 月至 2001 年 1 月，任红光电子进出口公司会计师、业务主办。2001 年 1 月至 2003 年 3 月，任西南证券成都营业部客户经理。2003 年 4 月至 2012 年 8 月，历任成都工业投资集团有限公司项目经理助理、项目经理。2012 年 8 月至今，历任成都工投新兴产业投资有限责任公司（后更名：成都先进制造产业投资有限公司）部门经理(综合部、投资业务部、中小企业服务部)、投资总监、副总经理。2015 年 4 月至今，任成都市武侯惠信小额贷款有限责任公司（委派）副总经理。2020 年 5 月 29 日至今，任公司监事。
张力	1984 年 8 月至 2000 年 4 月，历任 606 所一室设计员、二室设计员、二室副主任。2000 年 4 月至 2003 年 8 月，任 606 所二室主任。2003 年 8 月至 2016 年 7 月，任 606 所副总设计师。2016 年 8 月至今，任公司副总经理。2016 年 10 月至今，任公司总设计师。
刘凌川	1996 年 7 月至 2005 年 7 月，历任公司技术中心技术员、信息化工程师、技术管理室主任、项目办副主任、制造部部长助理。2005 年 7 月至 2007 年 8 月，历任公司技术中心副主任、热表副厂长、代厂长。2007 年 8 月至 2013 年 4 月，先后任公司热表厂长、叶片厂总经理、管理创新部部长。2013 年 4 月至 2013 年 8 月，任普惠艾特航空制造(成都)有限公司副总经理。2013 年 8 月至 2017 年 7 月，任南方公司副总经理。2017 年 8 月至今，任公司副总经理。
赵赞	1993 年 8 月至 2008 年 9 月，历任 430 厂 46 车间工艺员、工艺室主任，47 车间工艺室主任、车间副主任，叶片中心技术科科长。2008 年 9 月至 2017 年 5 月，历任 430 厂叶片中心副主任，分党委书记兼副主任，430 厂叶片中心主任兼分党委副书记，430 厂工艺技术中心主任兼党总支副书记。2017 年 5 月至 2018 年 5 月，任航发动力技术中心常务副主任（主持工作）、分党委副书记。2018 年 5 月至 2018 年 9 月，任航发动力技术中心主任、分党委副书记。2018 年 9 月至今，任公司副总经理。2020 年 4 月至今，任公司总工程师。
杨钊	2001 年 7 月至 2006 年 5 月，历任成发公司技术中心技术员、经理部秘书、炬宝分公司生产室主任。2006 年 5 月至 2007 年 4 月，历任成发汽发销售售后服务部副部长，生产供应部部长兼经理部部长。2007 年 4 月至 2014 年 3 月，历任成发汽发总经理助理兼生产部部长、经理部部长，成发汽发总经理助理兼销售服务部部长，成发汽发副总经理兼销售服务部部长，成发汽发副总经理。2014 年 3 月至 2019 年 6 月，历任公司机加分厂分党委书记、副总经理，总经理，机加分厂厂长。2019 年 6 月至 2020 年 4 月，历任公司总经理助理、机加分厂厂长，公司总经理助理。2020 年 4 月至今，任公司副总经理。
刘建	1983 年 8 月至 1999 年 12 月，先后任中航工业成发产品设计研究所技术员、总师办技术助理、公司办秘书、十一分厂经营科副科长、科长、十一分厂厂长助理、产品设计研究所副所长、所长、产品技术开发部部长兼产品设计研究所所长；1999 年 12 月至 2001 年 2 月，任中航工业成发副总工程师兼产品所所长；2001 年 2 月至 2002 年 11 月，任中航工业成发总工程师；2002 年 11 月至 2011 年 10 月，任中航工业成发董事、副总经理、总工程师；2011 年 10 月至今，任中国航发成发董事；2011 年 12 月至 2020 年 4 月 16 日，任公司副总经理；2016 年 10 月至 2020 年 4 月 16 日，任公司总工程师。
陈文平	2006 年 7 月至 2009 年 1 月，先后任成发汽发技术员、成发办公室秘书；2009 年 1 月至 2011 年 5 月，任成发党委工作部(企业文化部)副部长兼公司团委书记；2011 年 5 月至 2012 年 2 月，任公司团委书记；2012 年 2 月至 2017 年 2 月，任成发工装总经理；2017 年 2 月至

	2018 年 3 月，任公司副总经济师、党群工作部部长；2018 年 3 月至今，任航发钣金总经理；2018 年 7 月至 2020 年 5 月，任公司职工监事。
--	---

其它情况说明

√适用 □不适用

一、2020 年 4 月 16 日，公司召开第六届董事会第十四次会议，不再聘任刘建为公司副总经理、总工程师，聘赵赟任公司总工程师，任期至本届董事会任期届满为止。

二、2020 年 4 月 24 日，公司召开第六届董事会第十五次(临时)会议，聘杨钊任公司副总经理，任期至本届董事会任期届满为止。

三、2020 年 5 月 29 日，公司召开 2019 年年度股东大会，选举梁涛任公司董事，任期至本届董事会任期届满为止；选举钱越任公司监事，任期至本届监事会任期届满为止。

四、2020 年 5 月 29 日，公司召开了第一届七次职工代表大会，因原职工监事陈文平先生工作单位变动，经无记名投票，改选王民昇女士为公司第六届监事会职工监事，任期至本届监事会任期届满为止。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨育武	中国航发成发	董事	2016 年 9 月	
杨育武	中国航发成发	党委书记	2018 年 6 月	
杨育武	中国航发成发	董事长	2018 年 7 月	
丛春义	中国航发成发	党委副书记	2018 年 6 月	
熊奕	中国航发成发	董事	2018 年 7 月	
王民昇	中国航发成发	纪委书记	2019 年 1 月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
鲍卉芳	北京市康达律师事务所	合伙人律师	2003 年 5 月	
郭昕	中国航发四川燃气涡轮研究院	科技委主任	2016 年 6 月	
彭韶兵	西南财经大学	老师	1987 年 7 月	
黄勤	四川大学	老师	2002 年 1 月	
蹇西昌	中国航发、北京航空材料研究院	副部长、副院长	2007 年 11 月	
梁涛	成都交大光芒科技股份有限公司	董事、董事长	2018 年 1 月	
梁涛	四川川投君融创新投资有限公司	董事、董事长	2019 年 2 月	
钱越	成都先进制造产业投资有限公司	副总经理	2012 年 8 月	
钱越	成都市武侯惠信小额贷款有限责任公司	副总经理	2015 年 4 月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	报告期内，公司独立董事津贴标准经董事会提案，由股东大会决定。公司高级管理人员年度薪酬标准，经公司董事会审议通过，按照《公司董事、监事及高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法》考核执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	（一）董事（独立董事除外）、监事未在公司领取报酬。这是根据现行有关政策规定，我公司大部分董事（独立董事除外）、监事均在其他国有控股企业或事业单位任职并领取报酬，因此参照公务员管理规定，兼职不兼薪； （二）公司职工代表监事的薪酬根据其在公司的业务岗位任职薪酬标准确定； （三）公司高级管理人员实行年薪制，年薪由月度预发薪酬和剩余年薪两部分构成。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	（一）董事、监事按照公司第六届董事会第十四次会议及 2019 年度股东大会审议通过的公司独立董事 2020 年度津贴标准，公司董事、监事 2020 年度在公司领薪情况如下： （1）独立董事鲍卉芳 5.95 万元（含税）； （2）独立董事彭韶兵 5.95 万元（含税）； （3）独立董事黄 勤 5.95 万元（含税）； （4）公司其他董事、监事已在派出单位领薪或者未以董事、监事身份领薪。 （二）高级管理人员按照公司《董事、监事及高级管理人员薪酬考核办法》，并综合考虑公司生产经营计划、指标完成情况以及公司非经常性等因素后确定，发放了公司高级管理人员 2020 年月度预发薪酬及 2019 年度剩余年薪，薪酬具体为： （1）总经理丛春义 66.38 万元（含税）； （2）副总经理熊奕、董事会秘书 58.70 万元（含税）； （3）副总经理、财务负责人吴华 55.91 万元（含税）；

	(4) 职工监事王民昇（任纪委书记）51.51 万元（含税） (5) 副总经理、总设计师张力 56.64 万元（含税）； (6) 副总经理刘凌川 52.17 万元（含税）； (7) 副总经理、总工程师赵赟 53.60 万元（含税）； (8) 副总经理杨钊 25.15 万元（含税）； (9) 原副总经理、总工程师刘建 23.07 万元（含税）； (10) 原职工监事陈文平（任军品部部长）11.72 万元（含税）； 公司高级管理人员企业年金按照公司《企业年金实施细则》执行。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	472.7 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘建	副总经理、总工程师	离任	职务调整
陈文平	职工监事	离任	工作单位变动
王民昇	监事	离任	控股股东不再提名为监事
杨钊	副总经理	聘任	新聘任
王民昇	职工监事	选举	职工代表大会选举
赵赟	总工程师	聘任	新聘任
梁涛	董事	选举	控股股东提名为董事

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□ 适用 √ 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,462
主要子公司在职员工的数量	898
在职员工的数量合计	4,360
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,411
销售人员	27
技术人员	1,245
财务人员	80
行政人员	597
合计	4360
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士	187
本科	1,481
大专	1,255
其他	1,431
合计	4360

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为不断健全公司高层次人才收入分配激励约束机制，公司优化了《董事、监事及高级管理人员薪酬考核办法》，强化党建考核结果的应用，提高薪酬与绩效考核挂钩的及时性，健全高级管理人员收入分配激励约束机制；为适应公司“职能+项目”的矩阵式管理模式的需要，优化《岗位绩效工资管理办法》，建立项目考核体系和项目角色绩效工资制，激发项目团队的主动性和积极性，推动公司军品科研项目发展；为提高薪酬制度与公司战略的匹配度，优化了《绩效工资总额管理办法》，细化考核指标激励各单位提升劳动效率、提高有效产出，完成各项科研生产任务，发挥薪酬的激励导向作用；为进一步增强企业年金的激励和保障作用，增强人才稳定性，公司修订了《企业年金方案实施细则》，发挥企业年金的补充薪酬作用，增强企业凝聚力，促进企业稳定发展，公司从多维度完善薪酬分配体系，提升薪酬管理水平。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司修订下发《员工培训管理办法》Q/4BG31.1-2020B,明确员工培训管理要求。办法依据国家有关规定，明确培训费用费用计提标准，培训经费按照“专款专用”的原则进行管理，开支范围有送外培训费用、内部专项培训合同涉及的培训费用、内部培训师和讲师授课津贴、外聘教师费用、培训场地租用费用及培训设备的购置及维护费用等。

公司按照《2020 年培训计划》（人力字〔2020〕12 号），通过内部培训与送外培训相结合的方式加强员工培训。全年通过两级培训管理模式，共组织开展内部培训 1135 次，参加培训人数 48779 人次。培训内容涵盖发动机常见故障及排故方法、航空发动机涡轮叶片加工技术、发动机分解及装配及各类加工技能培训等。

(四) 劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》及其它中国证监会、上海证券交易所的相关要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。公司股东大会、董事会及董事会专业委员会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

2020 年度，为了进一步完善相关公司治理制度，根据新修订的《中华人民共和国证券法》，修订了《审计委员会工作办法》、《信息披露事务管理办法》。同时，根据公司生产经营发展需要，重新制定了《董事、监事及高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法》。

报告期内，公司开展了针对定期报告的内幕信息知情人登记，并针对 2020 年度内幕信息知情人买卖公司股票的情况进行了自查，未发现内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。监事会认为，公司已开展的内幕信息知情人登记范围明确、合理，登记资料齐备并由董事会办公室专人保管，符合《内幕信息知情人登记管理制度》规定。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、股东大会情况简介

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

股东大会情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会	亲自出席次数	以通讯方式参	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参	出席股东大会的次

		次数		加次数			加会议	数
杨育武	否	8	7	6	1	0	否	1
丛春义	否	8	7	6	1	0	否	1
蹇西昌	否	8	7	6	1	0	否	0
熊奕	否	8	8	6	0	0	否	1
吴华	否	8	8	6	0	0	否	1
彭韶兵	是	8	8	6	0	0	否	0
鲍卉芳	是	8	7	6	1	0	否	0
黄勤	是	8	8	6	0	0	否	0
梁涛	否	4	4	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☒适用 ☐不适用

2020 年 5 月 29 日，公司召开了 2019 年年度股东大会，选举梁涛为第六届董事会的董事，任期至本届董事会届满为止。

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

☐适用 ☒不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

2020 年 5 月 29 日召开的 2019 年年度股东大会上通过公司《董事、监事及高级管理人员薪酬考核办法》议案，进一步健全公司主要领导及班子成员的收入分配激励约束机制，根据考核结果确定年薪水平。

2020 年发放了公司高级管理人员 2020 年月度预发薪酬及 2019 年度剩余年薪，总经理共发放 66.38 万元（含税），其中 2020 年度总经理预发薪酬标准为 38.3 万元（含税），任职副总经理（含董事会秘书）按照总经理预发薪酬标准的 60%-90% 发放。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

是

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》（众环审字（2020）080106 号）。《内部控制审计报告》全文已于 2021 年 3 月 30 日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

众环审字（2021）0800097 号

中国航发航空科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中国航发航空科技股份有限公司（以下简称“航发科技公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了航发科技公司 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于航发科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）存货跌价准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
请参见财务报表附注四（10）、附注六（6）。 于 2020 年 12 月 31 日，航发科技公司合并财务报表中存货余额为 2,589,711,606.48 元，存货跌价准备为 70,871,754.66 元。于资产负债表日，航发科技公司的存货按照成本与可变现净值孰低计量。	1. 了解和评价管理层对存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行； 2. 获取并评价管理层对于存货跌价准备的计提方法是否合理，复核确定存货可变现净值时的重要假设是否恰当；

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值以存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。 由于管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，且影响金额重大，为此我们确定存货跌价准备为关键审计事项。	3. 对存货进行监盘，并关注积压、毁损的存货是否被管理层识别； 4. 复核管理层存货跌价准备的计算是否准确； 5. 复核存货跌价准备相关信息在财务报表中的列报和披露是否充分。

(二) 应收账款减值准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
请参见财务报表附注四（8）、附注六（3）。于 2020 年 12 月 31 日合并报表中应收账款为 542,785,480.52 元，计提的坏账准备为 36,090,715.38 元。 对于不含重大融资成分的应收账款，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账款、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。 由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。	1. 测试管理层对应收账款计提减值准备的关键内部控制； 2. 评估了减值准备相关的会计估计的合理性； 3. 结合相关客户过往付款情况的分析，复核管理层对应收账款回收情况的预测； 4. 我们结合信用风险特征、账龄分析以及应收账款期后回款情况测试，评价管理层对应收账款减值损失计提的准确性； 5. 复核应收账款减值准备相关信息在财务报表中的列报与披露是否准确。

四、 其他信息

航发科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括航发科技公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

航发科技公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估航发科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算航发科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督航发科技公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就航发科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）： 魏云锋

中国注册会计师： 陈海涛

中国·武汉

2021年3月26日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、合并财务报表项目注释 1	506,015,304.08	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、合并财务报表项目注释 4	150,848,367.55	119,594,707.26
应收账款	七、合并财务报表项目注释 5	506,694,765.14	877,498,158.25
应收款项融资			
预付款项	七、合并财务报表项目注释 7	59,287,296.88	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、合并财务报表项目注释 8	2,540,531.92	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、合并财务报表项目注释 9	2,518,839,851.82	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、合并财务报表项目注释 13	49,180,115.36	13,067,077.03
流动资产合计		3,793,406,232.75	3,393,629,632.40
非流动资产：			
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、合并财务报表项目注释 21	1,735,545,452.85	1,756,421,321.08
在建工程	七、合并财务报表项目注释 22	133,320,795.99	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、合并财务报表项目注释 26	107,596,521.27	105,204,390.25
开发支出	七、合并财务报表项目注释 27		
商誉			
长期待摊费用	七、合并财务报表项目注释 29		100,833.33
递延所得税资产	七、合并财务报表项目注释 30	13,197,790.76	13,559,699.88
其他非流动资产	七、合并财务报表项目注释 31	25,589,619.97	18,173,674.37
非流动资产合计		2,015,250,180.84	2,018,032,800.95
资产总计		5,808,656,413.59	5,411,662,433.35
流动负债：			
短期借款	七、合并财务报表项目注释 32	349,451,372.78	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、合并财务报表项目注释 35	609,760,338.13	381,661,413.10
应付账款	七、合并财务报表项目注释 36	1,497,688,988.18	1,302,309,251.44
预收款项	七、合并财务报表项目注释 37	47,037.80	74,973,340.89
合同负债	七、合并财务报表项目注释 38	357,945,121.49	
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、合并财务报表项目注释 39	48,985,511.04	40,800,495.65
应交税费	七、合并财务报表项目注释 40	3,863,201.15	3,182,852.81
其他应付款	七、合并财务报表项目注释 41	37,623,767.84	39,993,420.42
其中：应付利息			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、合并财务报表项目注释 43	250,194,611.10	630,000,000.00
其他流动负债	七、合并财务报表项目注释 44	170,628,206.80	168,772,040.00
流动负债合计		3,326,188,156.31	3,077,126,047.07
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、合并财务报表项目注释 45	370,305,250.00	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、合并财务报表项目注释 48	55,277,047.72	48,402,339.68
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、合并财务报表项目注释 50	1,690,508.14	1,447,034.38
递延收益	七、合并财务报表项目注释 51	106,843,184.81	105,636,760.33
递延所得税负债		2,314,265.58	2,527,375.48
其他非流动负债	七、合并财务报表项目注释 52		
非流动负债合计		536,430,256.25	408,013,509.87
负债合计		3,862,618,412.56	3,485,139,556.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、合并财务报表项目注释 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、合并财务报表项目注释 55	1,013,013,151.90	1,012,705,735.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、合并财务报表项目注释 58	39,229,423.99	29,620,164.77
盈余公积	七、合并财务报表项目注释 59	77,028,803.70	77,028,803.70
一般风险准备			
未分配利润	七、合并财务报表项目注释 60	-1,144,244.71	14,882,035.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,458,256,501.88	1,464,366,105.82
少数股东权益		487,781,499.15	462,156,770.59
所有者权益（或股东权益）合计		1,946,038,001.03	1,926,522,876.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,808,656,413.59	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：张丹

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		245,249,128.16	117,456,060.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		13,086,712.76	18,661,327.59
应收账款	十七、母公司财务报表主要项目 注释 1	402,242,930.13	736,272,529.29
应收款项融资			
预付款项		57,468,934.42	71,664,972.88
其他应收款	十七、母公司财务报表主要项目 注释 2	878,480.93	20,157,416.92
其中: 应收利息			193,065.15
应收股利			
存货		2,345,969,663.00	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		76,637,174.04	40,339,204.25
流动资产合计		3,141,533,023.44	2,868,522,994.72
非流动资产:			
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项目 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		913,762,151.44	970,396,174.22
在建工程		46,415,986.55	19,701,869.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		37,718,034.59	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		12,661,163.40	1,597,680.00
非流动资产合计		1,348,549,413.98	1,367,289,577.67
资产总计		4,490,082,437.42	4,235,812,572.39
流动负债:			

短期借款		146,844,317.22	364,433,232.76
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		542,644,546.88	336,834,723.81
应付账款		1,348,787,230.36	1,169,509,637.55
预收款项			14,894,352.18
合同负债		274,810,836.00	
应付职工薪酬		43,853,807.27	37,313,288.22
应交税费		1,992,251.78	1,522,056.57
其他应付款		25,317,687.69	27,656,429.05
其中：应付利息			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		150,121,000.00	510,000,000.00
其他流动负债		140,463,101.65	140,000,000.00
流动负债合计		2,674,834,778.85	2,602,163,720.14
非流动负债：			
长期借款		370,305,250.00	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		54,887,729.40	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		425,192,979.40	202,989,991.13
负债合计		3,100,027,758.25	2,805,153,711.27
所有者权益（或股东权益）：			
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		30,399,836.86	21,099,201.62
盈余公积		77,028,803.70	77,028,803.70
未分配利润		-58,312,174.02	-8,407,356.83
所有者权益（或股东权益）合计		1,390,054,679.17	1,430,658,861.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,490,082,437.42	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：张丹

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	七、合并财务报表项目注释 61	2,721,058,485.82	3,383,546,451.53
其中:营业收入		2,721,058,485.82	3,383,546,451.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、合并财务报表项目注释 61	2,739,548,198.28	3,326,215,570.22
其中:营业成本		2,425,653,297.50	2,960,634,824.35
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、合并财务报表项目注释 62	19,706,305.25	21,469,563.35
销售费用	七、合并财务报表项目注释 63	24,163,059.43	32,219,549.98
管理费用	七、合并财务报表项目注释 64	160,546,418.98	164,117,278.69
研发费用	七、合并财务报表项目注释 65	65,522,278.86	73,679,295.26
财务费用	七、合并财务报表项目注释 66	43,956,838.26	74,095,058.59
其中:利息费用		40,509,693.01	69,134,385.45
利息收入		1,592,357.33	1,023,927.42
加:其他收益	七、合并财务报表项目注释 67	33,870,581.00	28,409,698.78
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			
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、合并财务报表项目注释 71	16,019,342.79	-4,089,794.77
资产减值损失(损失以“—”号填列)	七、合并财务报表项目注释 72	-15,855,530.35	-34,105,501.60
资产处置收益(损失以“—”号填列)	七、合并财务报表项目注释 73	-679,859.13	-392,056.79
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		14,864,821.85	47,153,226.93
加:营业外收入	七、合并财务报表项目注释 74	2,276,062.15	1,622,400.11
减:营业外支出	七、合并财务报表项目注释 75	1,812,052.61	6,542,909.78
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		15,328,831.39	42,232,717.26

填列)			
减：所得税费用	七、合并财务报表项目注释 76	5,628,927.79	4,026,947.19
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		9,699,903.60	38,205,770.07
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		9,699,903.60	38,205,770.07
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)		-16,026,279.82	22,577,465.38
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		25,726,183.42	15,628,304.69
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		9,699,903.60	38,205,770.07
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-16,026,279.82	22,577,465.38
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		25,726,183.42	15,628,304.69
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.05	0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.05	0.07

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：张丹

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、母公司财务报表主要项目注释 4	2,153,838,564.01	2,869,994,168.38
减: 营业成本	十七、母公司财务报表主要项目注释 4	2,013,757,576.21	2,587,075,992.15
税金及附加		12,686,174.78	14,248,846.12
销售费用		17,737,216.89	25,804,889.56
管理费用		116,916,324.03	118,791,500.93
研发费用		39,387,990.69	47,210,332.46
财务费用		33,329,163.09	60,107,709.64
其中: 利息费用		30,877,412.82	56,349,156.95
利息收入		672,859.62	2,106,800.58
加: 其他收益		24,114,152.68	22,458,468.59
投资收益 (损失以“-”号填列)	十七、母公司财务报表主要项目注释 5	1,411,297.81	
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			
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)		17,182,454.01	-3,976,677.44
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-11,232,717.87	-28,189,981.45
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-679,859.13	-392,056.79
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-49,180,554.18	6,654,650.43
加: 营业外收入		1,083,168.09	1,396,608.96
减: 营业外支出		1,807,431.10	4,866,619.94
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-49,904,817.19	3,184,639.45
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-49,904,817.19	3,184,639.45
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-49,904,817.19	3,184,639.45
(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		-49,904,817.19	3,184,639.45
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：张丹

合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,306,566,235.41	3,199,621,065.60
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		14,822,404.96	56,936,402.83
收到其他与经营活动有关的现金		66,998,787.19	63,381,597.83
经营活动现金流入小计		3,388,387,427.56	3,319,939,066.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,792,910,599.54	1,786,792,545.61
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		579,257,222.59	602,606,151.21
支付的各项税费		25,531,418.76	46,934,817.75
支付其他与经营活动有关的现金		200,184,790.85	106,117,205.61
经营活动现金流出小计		2,597,884,031.74	2,542,450,720.18
经营活动产生的现金流量净额		790,503,395.82	777,488,346.08
二、投资活动产生的现金流量：			
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		2,701,481.00	1,869,482.00
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		10,000.00	105,000.00
投资活动现金流入小计		2,711,481.00	1,974,482.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,766,839.30	131,329,021.94
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		55,154.10	314,000.00
投资活动现金流出小计		152,821,993.40	131,643,021.94
投资活动产生的现金流量净额		-150,110,512.40	-129,668,539.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,370,961,800.00	833,931,617.20
收到其他与筹资活动有关的现金		192,871,375.51	190,459,890.40
筹资活动现金流入小计		1,563,833,175.51	1,024,391,507.60
偿还债务支付的现金		1,535,160,112.20	852,624,403.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,504,293.68	68,827,616.51
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		355,056,455.43	748,526,228.12
筹资活动现金流出小计		1,931,720,861.31	1,669,978,248.33
筹资活动产生的现金流量净额		-367,887,685.80	-645,586,740.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,812,678.34	1,614,111.48
五、现金及现金等价物净增加额		264,692,519.28	3,847,176.89
加：期初现金及现金等价物余额		220,818,343.55	216,971,166.66
六、期末现金及现金等价物余额		485,510,862.83	220,818,343.55

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：张丹

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,703,067,197.32	2,689,117,853.55
收到的税费返还		11,784,964.05	53,315,778.83
收到其他与经营活动有关的现金		46,335,018.80	32,523,957.90
经营活动现金流入小计		2,761,187,180.17	2,774,957,590.28
购买商品、接受劳务支付的现金		1,516,115,386.63	1,526,594,531.74
支付给职工及为职工支付的现金		462,329,240.70	488,368,478.67
支付的各项税费		12,798,461.30	33,434,836.95
支付其他与经营活动有关的现金		178,097,397.07	78,843,879.51
经营活动现金流出小计		2,169,340,485.70	2,127,241,726.87
经营活动产生的现金流量净额		591,846,694.47	647,715,863.41
二、投资活动产生的现金流量：			

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		2,549,610.00	1,823,682.00
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		2,509,002.99	2,786,218.97
投资活动现金流入小计		5,058,612.99	4,609,900.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,931,338.30	74,265,413.40
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	314,000.00
投资活动现金流出小计		87,986,492.40	74,579,413.40
投资活动产生的现金流量净额		-82,927,879.41	-69,969,512.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,180,961,800.00	662,953,889.42
收到其他与筹资活动有关的现金		157,296,375.51	143,362,390.40
筹资活动现金流入小计		1,338,258,175.51	806,316,279.82
偿还债务支付的现金		1,465,160,112.20	751,256,144.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,002,335.04	56,194,434.43
支付其他与筹资活动有关的现金		210,076,455.43	593,386,478.12
筹资活动现金流出小计		1,707,238,902.67	1,400,837,057.25
筹资活动产生的现金流量净额		-368,980,727.16	-594,520,777.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,985,893.24	1,661,864.10
五、现金及现金等价物净增加额		132,952,194.66	-15,112,562.35
加：期初现金及现金等价物余额		98,223,429.25	113,335,991.60
六、期末现金及现金等价物余额		231,175,623.91	98,223,429.25

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：张丹

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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、上年年末余额	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）					307,416.66			9,609,259.22			-16,026,279.82		-6,109,603.94	25,624,728.56	19,515,124.62
（一）综合收益总额											-16,026,279.82		-16,026,279.82	25,726,183.42	9,699,903.60
（二）所有者投入和减少资本					307,416.66								307,416.66	287,583.34	595,000.00
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					307,416.66								307,416.66	287,583.34	595,000.00
（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															

2020 年年度报告

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							9,609,259.22					9,609,259.22	-389,038.20	9,220,221.02	
1. 本期提取							19,760,815.22					19,760,815.22	1,618,467.60	21,379,282.82	
2. 本期使用							10,151,556.00					10,151,556.00	2,007,505.80	12,159,061.80	
（六）其他															
四、本期末余额	330,129,367.00				1,013,013,151.90		39,229,423.99	77,028,803.70		-1,144,244.71		1,458,256,501.88	487,781,499.15	1,946,038,001.03	

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	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											450,819.17		450,819.17	-1,807,312.83	-1,356,493.66
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		-7,695,430.27		1,435,856,618.54	345,125,961.68	1,780,982,580.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					396,541.67			5,535,480.23			22,577,465.38		28,509,487.28	117,030,808.91	145,540,296.19
（一）综合收益总额											22,577,465.38		22,577,465.38	15,628,304.69	38,205,770.07
（二）所有者投入和减少资本					396,541.67								396,541.67	101,790,958.33	102,187,500.00
1.所有者投入的普通股															

2020 年年度报告

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					396,541.67							396,541.67	101,790,958.33	102,187,500.00	
(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															
(五) 专项储备							5,535,480.23					5,535,480.23	-388,454.11	5,147,026.12	
1. 本期提取							14,453,040.75					14,453,040.75	1,581,447.83	16,034,488.58	
2. 本期使用							8,917,560.52					8,917,560.52	1,969,901.94	10,887,462.46	
(六) 其他															
四、本期末余额	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	

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：张丹

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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、上年年末余额	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

2020 年年度报告

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）								9,300,635.24		-49,904,817.19	-40,604,181.95
（一）综合收益总额										-49,904,817.19	-49,904,817.19
（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								9,300,635.24			9,300,635.24
1．本期提取								17,233,719.4			17,233,719

2020 年年度报告

								8			. 48
2. 本期使用								7,933,084.24			7,933,084.24
(六) 其他											
四、本期期末余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63			30,399,836.86	77,028,803.70	-58,312,174.02	1,390,054,679.17

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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										-7,082,249 .57	-7,082,249 .57
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	-11,591,99 6.28	1,422,025, 999.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,448,222. 64		3,184,639. 45	8,632,862. 09
（一）综合收益总额										3,184,639. 45	3,184,639. 45
（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								5,448,222.64			5,448,222.64
1. 本期提取								12,196,478.35			12,196,478.35
2. 本期使用								6,748,255.71			6,748,255.71
(六) 其他											
四、本期期末余额	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

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：张丹

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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 12 月 31 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“七、合并财务报表项目注释 53、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 2021 年 3 月 26 日经公司第六届董事会第二十三次会议审议批准报出。

2. 合并财务报表范围

☐适用 ☒不适用

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，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本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

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“四、财务报表的编制基础 38、收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“四、财务报表的编制基础 43、其他重要会计政策和会计估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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“四、财务报表的编制基础 6、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“四、财务报表的编制基础 21、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该子公司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“四、财务报表的编制基础 21、长期股权投资”或 10、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“四、财务报表的编制基础 21、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）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账款和合同资产，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账款、合同资产和租赁应收款，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：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
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

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:

项 目	确定组合的依据
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) 存货的分类

存货主要包括原材料、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,摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料领用时按加权平均法计价;外贸及军品原材料在生产领用时采用计划成本核算,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;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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(6) 存货的盘存制度为永续盘存制**(7) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。

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

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。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、9、金融资产减值。

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

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。

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	年限平均法	30	3%	3.23%
机器设备	年限平均法	8-15	3%	12.13%-6.47%
运输设备	年限平均法	8	3%	12.13%
办公设备	年限平均法	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/产量法摊销。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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“四、财务报表的编制基础 30、长期资产减值”。

(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。

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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

(1). 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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本集团的设定受益计划，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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

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

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（含劳务，下同）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。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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按照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。

(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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

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办法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办法，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

(1) 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。

(2) 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

(1) 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。

(2) 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

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

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

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

（1）收入确认

如本附注四、22、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

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

（4）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

（5）折旧和摊销

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

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

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 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。 新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即	经本公司第六届董事会第十四次会议于 2020 年 4 月 16 日决议通过，本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述	——本集团对于满足“某一时段内履行”条件的产品销售，变更为在一段时间内确认收入。 ——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。 ——本集团将因转让商品而支付的运费从“销售费用”项目变更为“营业成本”项目列报。 A、对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响 <table><tr><th rowspan="2">报表项目</th><th colspan="2">2019 年 12 月 31 日（变更前）金额</th><th colspan="2">2020 年 1 月 1 日（变更后）金额</th></tr><tr><th>合并报表</th><th>公司报表</th><th>合并报表</th><th>公司报表</th></tr><tr><td>预收账款</td><td>74,973,340.89</td><td>14,894,352.18</td><td></td><td></td></tr><tr><td>合同负债</td><td></td><td></td><td>71,194,740.47</td><td>14,559,617.86</td></tr><tr><td>其他流动负债</td><td>168,772,040.00</td><td>140,000,000.00</td><td>172,550,640.42</td><td>140,334,734.32</td></tr></table> B、对 2020 年 12 月 31 日/2020 年度的影响 采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表各项目、2020 年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：	报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额		合并报表	公司报表	合并报表	公司报表	预收账款	74,973,340.89	14,894,352.18			合同负债			71,194,740.47	14,559,617.86	其他流动负债	168,772,040.00	140,000,000.00	172,550,640.42	140,334,734.32
报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额			2020 年 1 月 1 日（变更后）金额																						
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表																						
预收账款	74,973,340.89	14,894,352.18																								
合同负债			71,194,740.47	14,559,617.86																						
其他流动负债	168,772,040.00	140,000,000.00	172,550,640.42	140,334,734.32																						

2020 年 1 月 1 日) 的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。	新收入准则。	a、对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响				
		报表项目	2020 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
			新收入准则下金额		旧收入准则下金额	
			合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
		预收账款	47,037.80		363,254,282.76	275,087,854.32
		合同负债	357,945,121.49	274,810,836.00		
		其他流动负债	170,628,206.80	140,463,101.65	165,366,083.33	140,186,083.33
		b、对 2020 年度利润表的影响				
		报表项目	2020 年度新收入准则下金额		2020 年度旧收入准则下金额	
			合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
			营业成本	2,425,653,297.50	2,013,757,576.21	2,422,333,967.08
		销售费用	24,163,059.43	17,737,216.89	27,482,389.85	20,025,241.05

(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
流动资产:			
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	
非流动资产：			
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	
流动负债：			
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		-74,973,340.89
合同负债		71,194,740.47	71,194,740.47
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	172,550,640.42	3,778,600.42
流动负债合计	3,077,126,047.07	3,077,126,047.07	
非流动负债：			
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	
所有者权益（或股东权益）：			
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

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
流动资产：			
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	
非流动资产：			
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	
流动负债：			
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		-14,894,352.18
合同负债		14,559,617.86	14,559,617.86
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	140,334,734.32	334,734.32
流动负债合计	2,602,163,720.14	2,602,163,720.14	
非流动负债：			
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	
所有者权益（或股东权益）：			
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

(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，对于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%、5%、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	房产余值及房产租金	1.2% 或 12%
土地增值税	土地增值额	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；本公司于2020年12月取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR202051002555），有效期三年，本公司2020年度享受15%的优惠企业所得税税率缴纳企业所得税。

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日取得由黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR201723000142），有效期为2017年8月至2020年8月；中国航发哈轴于2020年08月07日取得由黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR202023000149），有效期3年，中国航发哈轴自2020年度至2023年度享受15%的优惠企业所得税税率缴纳企业所得税。

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	3,830.00	32,524.08
银行存款	485,507,032.83	220,785,819.47
其他货币资金	20,504,441.25	38,710,655.87
合计	506,015,304.08	259,528,999.42
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1)货币资金年末余额较年初余额增加246,486,304.66元，增幅为94.97%，主要主要为公司预收合同款增加，同时公司持续加强资金管理，从严控制资金支付。

(2)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	19,069,192.60	14,657,242.34
商业承兑票据	133,548,346.62	107,380,949.56
减：坏账准备	-1,769,171.67	-2,443,484.64
合计	150,848,367.55	119,594,707.26

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	12,419,000.00
合计	12,419,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,919,166.95	
商业承兑票据		12,619,000.00
合计	7,919,166.95	12,619,000.00

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	245,106.00
合计	245,106.00

(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	152,617,539.22	100.00	1,769,171.67	1.16	150,848,367.55	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	19,069,192.60	12.49			19,069,192.60	14,657,242.34	12.01			14,657,242.34
组合 2-商业承兑汇票	133,548,346.62	87.51	1,769,171.67	1.32	131,779,174.95	107,380,949.56	87.99	2,443,484.64	2.28	104,937,464.92
合计	152,617,539.22	/	1,769,171.67	/	150,848,367.55	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

组合计提项目：组合 1-银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
中国航发哈尔滨东安发动机有限公司	7,267,874.60		
江森自控空调冷冻设备（无锡）有限公司	5,686,418.00		
成都成发科能动力工程有限公司	2,000,000.00		
重庆英杰贝尔机械制造有限公司	1,600,000.00		
杭州汽轮机股份有限公司	1,379,400.00		
其他单位汇总	1,135,500.00		
合计	19,069,192.60		

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：组合 2-商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
中国航发动力股份有限公司	41,821,279.00	234,197.00	0.56
中国航发南方工业有限公司	24,710,040.05	138,374.94	0.56
中国航发哈尔滨东安发动机有限公司	19,218,798.76	107,624.28	0.56
中国航发西安动力控制科技有限公司	12,112,100.00	69,331.33	0.57
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	10,000,000.00	99,850.43	1.00
其他单位汇总	25,686,128.81	1,119,793.69	4.36
合计	133,548,346.62	1,769,171.67	

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

(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	-674,312.97			1,769,171.67
合计	2,443,484.64	-674,312.97			1,769,171.67

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	478,316,693.10
1 至 2 年	27,206,702.91
2 至 3 年	6,375,816.97
3 年以上	
3 至 4 年	685,562.72
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	30,200,704.82
减：坏账准备	-36,090,715.38
合计	506,694,765.14

(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	29,680,977.13	5.47	29,680,977.13	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	513,104,503.39	94.53	6,409,738.25	1.25	506,694,765.14	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	102,040,197.20	18.80	4,202,328.63	4.12	97,837,868.57	237,394,201.54	25.53	5,970,191.90	2.51	231,424,009.64
应收民品款组合	33,729,658.27	6.21	2,194,328.91	6.51	31,535,329.36	41,027,778.89	4.41	2,436,888.13	5.94	38,590,890.76
应收外贸款组合	377,334,647.92	69.52	13,080.71	0.00	377,321,567.21	607,618,081.12	65.35	134,823.27	0.02	607,483,257.85
合计	542,785,480.52	/	36,090,715.38	/	506,694,765.14	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	19,815,607.98	19,815,607.98	100.00	货款回收存在很大风险
GE 航空	2,888,344.63	2,888,344.63	100.00	货款回收存在很大风险
Schlumberger K. K.	2,521,839.57	2,521,839.57	100.00	货款回收存在很大风险
Halliburton Energy Service	636,991.73	636,991.73	100.00	货款回收存在很大风险
其他单位汇总	3,818,193.22	3,818,193.22	100.00	货款回收存在很大风险
合计	29,680,977.13	29,680,977.13	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	76,283,325.89	427,182.68	0.56
1 至 2 年	22,611,021.00	741,772.18	3.28
2 至 3 年	121,571.80	30,595.27	25.17
3 至 4 年	88,612.80	67,112.79	75.74
4 年以上	2,935,665.71	2,935,665.71	100.00
合计	102,040,197.20	4,202,328.63	4.12

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	24,879,402.37	549,213.63	2.21
1 至 2 年	3,109,424.48	378,427.83	12.17
2 至 3 年	5,205,702.64	899,113.25	17.27
3 至 4 年	234,816.80	67,262.22	28.64
4 年以上	300,311.98	300,311.98	100.00
合计	33,729,658.27	2,194,328.91	6.51

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	377,153,964.84	6,012.45	0.00
1 至 2 年	180,683.08	7,068.26	3.91
合计	377,334,647.92	13,080.71	0.00

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	1,364.00	-13,594,670.83	-552,112.92		29,680,977.13
按组合计提坏账准备的应收账款	8,541,903.30	-2,114,266.05	-17,899.00			6,409,738.25
合计	52,368,300.18	-2,112,902.05	-13,612,569.83	-552,112.92		36,090,715.38

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
成都成发科能动力工程有限公司	6,723,374.76	货币资金收回
哈尔滨市松柏航空轴承经销有限责任公司	2,652,563.34	货币资金收回
通用电气能源（沈阳）有限公司	1,022,084.54	货币资金收回
合计	10,398,022.64	/

(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	552,112.92
-----------	------------

其中重要的应收账款核销情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
成都成发科动力工程有限公司	货款	268,864.56	无法收回	总经理办公会	是
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	货款	238,808.36	无法收回	总经理办公会	否
山东流云纺织有限责任公司	货款	44,440.00	无法收回	总经理办公会	否
合计		552,112.92	/	/	/

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	140,807,478.37	25.94	2,356.90
Honeywell International Inc.	38,127,580.50	7.02	638.20
Rolls-Royce plc	31,263,714.77	5.76	19,505.55
GE ENERGY PRODUCTS FRANCE SNC	66,323,328.89	12.22	483,358.39
GE Energy Parts, Inc.	28,792,511.32	5.30	481.94
合 计	305,314,613.85	56.25	506,340.98

(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

应收账款年末账面余额较年初账面余额减少 387,080,977.91 元，减幅为 41.63%，主要主要为公司本年转包收入大幅下滑，转包应收账款减少；同时公司加强货款回收管理，积极主动清收各类应收款项。

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	56,512,038.26	95.32	71,689,628.47	95.89
1 至 2 年	1,404,712.74	2.37	2,245,685.45	3.00
2 至 3 年	921,116.43	1.55	369,532.86	0.49
3 年以上	449,429.45	0.76	460,251.60	0.62
合计	59,287,296.88	100.00	74,765,098.38	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债务人名称	账面金额	账龄	未结算原因
中航技进出口有限责任公司	1,814,491.66	2-5 年	历史遗留
成都电业局新都供电局	871,654.62	5 年以上	资产剥离遗留问题, 已无业务往来
HAYNES INTERNATIONAL, LTD.	705,280.74	1-2 年	未到结算期
合 计	3,391,427.02		

(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	账面金额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
AEHI, Inc	23,094,308.07	35.98	692,829.24
Schlosser Forge Company	10,882,612.30	16.96	544,130.62
Frisa Forjados, S.A. DE C.V.	7,398,878.56	11.53	221,966.36
Cast Parts Inc. (dba CPP-INDUSTRY)	6,107,159.10	9.52	305,357.96
中航技进出口有限责任公司	1,814,491.66	2.83	994,761.71
合 计	49,297,449.69	76.82	2,759,045.89

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	2,540,531.92	9,305,301.10
合计	2,540,531.92	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	2,648,276.86
1 至 2 年	126,646.31
2 至 3 年	323,678.72
3 年以上	
3 至 4 年	3,415.19
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	553,626.49
坏账准备	-1,115,111.65
合计	2,540,531.92

(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
出口退税	900,000.00	
海关保证金	373,848.30	7,816,212.84
备用金	356,725.76	1,053,713.83
关联方往来款	77,000.00	79,000.00
其他	1,948,069.51	1,073,145.02
坏账准备	-1,115,111.65	-716,770.59
合计	2,540,531.92	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	398,341.06			398,341.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	1,115,111.65			1,115,111.65

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	716,770.59	398,341.06				1,115,111.65
合计	716,770.59	398,341.06				1,115,111.65

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
成都市金牛区国税局	出口退税	900,000.00	1 年以内	24.62	0.00
贵州航空科技发展股份有限公司	往来款	382,290.20	1 年以内	10.46	101,336.18
天仟重工有限公司	往来款	299,700.00	1 年以内	8.20	79,443.45

西安飞机工业（集团）有限责任公司	军品款	241,662.00	5 年以上	6.61	241,662.00
中华人民共和国成都海关	海关保证金	233,597.30	1 年以内	6.39	0.00
合计	/	2,057,249.50	/	56.28	422,441.63

(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

其他应收款年末账面余额较年初账面余额减少 6,366,428.12 元，减幅为 63.52%，主要主要为公司收回海关保证金。

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	1,396,237,878.51	21,523,813.96	1,374,714,064.55	937,737,397.60	23,983,897.32	913,753,500.28
在产品	788,472,240.09	21,641,197.91	766,831,042.18	727,026,472.93	24,078,541.11	702,947,931.82
库存商品	99,775,066.78	17,993,821.32	81,781,245.46	174,372,321.96	31,564,050.66	142,808,271.30
周转材料	6,159,267.19		6,159,267.19	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	60,926,382.09	1,548,753.30	59,377,628.79	56,027,336.57	1,434,897.43	54,592,439.14
委托加工物资	201,882,800.20		201,882,800.20	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	2,589,711,606.48	70,871,754.66	2,518,839,851.82	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	-604,673.07		1,855,410.29		21,523,813.96
在产品	24,078,541.11	5,976.24		2,443,319.44		21,641,197.91
库存商品	31,564,050.66	9,996,114.91		23,566,344.25		17,993,821.32
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	1,434,897.43	388,930.84		275,074.97		1,548,753.30
房地产开发产品	8,164,168.17					8,164,168.17
合计	89,225,554.69	9,786,348.92		28,140,148.95		70,871,754.66

(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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□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
待抵扣进项税额	2,828,490.64	
增值税留抵税额	43,356,979.66	7,171,678.52
预缴所得税	1,251,514.98	3,310,957.67
预缴其他税费	180,740.79	96,809.89
预交采暖费	1,545,489.29	2,471,486.59
其他	16,900.00	
合计	49,180,115.36	13,067,077.03

其他说明

其他流动资产年末较年初余额增加 36,113,038.33 元，增幅为 276.37%，主要主要为增值税留抵税额增加。

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

其他说明：

□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	1,733,464,984.43	1,756,304,978.76
固定资产清理	2,080,468.42	116,342.32
合计	1,735,545,452.85	1,756,421,321.08

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	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	689,887.20	122,069,688.15	2,002,895.00	3,950,743.23	128,713,213.58
(1) 购置		17,772,145.05	390,167.08	2,854,875.25	21,017,187.38
(2) 在建工程转入	689,887.20	104,277,201.22	1,633,069.80	1,095,867.98	107,696,026.20
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入		20,341.88	-20,341.88		
3. 本期减少金额	1,336,420.18	55,468,034.47	107,244.00	6,775,972.76	63,687,671.41
(1) 处置或报废		55,468,034.47	107,244.00	6,775,972.76	62,351,251.23
(2) 其他转出	1,336,420.18				1,336,420.18
4. 期末余额	1,180,164,476.23	1,826,675,424.22	15,291,900.17	47,463,892.26	3,069,595,692.88
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	31,348,825.71	103,022,417.91	1,113,752.38	2,663,987.31	138,148,983.31
（1）计提	31,348,825.71	103,022,417.91	1,113,752.38	2,663,987.31	138,148,983.31
3. 本期减少金额	33,608.49	45,859,439.43	28,075.52	6,545,326.84	52,466,450.28
（1）处置或报废		45,859,439.43	28,075.52	6,545,326.84	52,432,841.79
（2）其他转出	33,608.49				33,608.49
4. 期末余额	273,565,597.87	1,003,554,799.40	9,840,131.89	39,114,369.76	1,326,074,898.92
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		2,941,378.10			2,941,378.10
（1）计提		2,941,378.10			2,941,378.10
3. 本期减少金额		682,423.47	75,951.16		758,374.63
（1）处置或报废		682,423.47	75,951.16		758,374.63
4. 期末余额		9,174,805.34	881,004.19		10,055,809.53
四、账面价值					
1. 期末账面价值	906,598,878.36	813,945,819.48	4,570,764.09	8,349,522.50	1,733,464,984.43
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	14,968,235.22	5,408,727.75	9,110,460.43	449,047.04	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	283,185.84	27,469.03		255,716.81

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	158,533,125.07	尚未办妥竣工验收备案

航空航天轴承车加工及热处理(3B)	51,788,474.85	尚未办妥竣工验收备案
食堂	26,591,287.92	尚未办妥竣工验收备案
宿舍 1	32,303,018.65	尚未办妥竣工验收备案
宿舍 2	32,287,808.43	尚未办妥竣工验收备案
污水处理站	11,551,547.08	尚未办妥竣工验收备案
自备井水处理站	6,477,487.44	尚未办妥竣工验收备案
消防泵站	1,600,101.49	尚未办妥竣工验收备案
66kv 变电所	58,383,771.85	尚未办妥竣工验收备案
动力站房	18,311,530.88	尚未办妥竣工验收备案
特大型厂房	61,647,591.76	尚未办妥竣工验收备案
116 号职工文体中心	13,874,270.36	尚未办妥竣工验收备案
117 号职工食堂	33,456,545.80	尚未办妥竣工验收备案
106 号叶片喷涂及清洗厂房	6,021,317.86	尚未办妥竣工验收备案
190 号开关站	5,344,324.98	尚未办妥竣工验收备案
161 号厂房扩建	27,742,006.36	尚未办妥竣工验收备案
163 号厂房扩建	23,600,124.63	尚未办妥竣工验收备案

其他说明：

☐适用 ☒不适用**固定资产清理**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	2,078,263.42	115,542.32
运输工具	2,205.00	800.00
合计	2,080,468.42	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	133,320,795.99	124,572,882.04
工程物资		
合计	133,320,795.99	124,572,882.04

其他说明：

☐适用 ☒不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在调试软件	5,812,883.55		5,812,883.55	5,299,109.72		5,299,109.72
在安装设备	51,727,797.07		51,727,797.07	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
精密厂房工程	47,451,273.89	15,345,752.76	32,105,521.13	47,754,755.51	15,000,578.84	32,754,176.67
S10 自主保障项目	1,249,423.01		1,249,423.01	14,600,652.70		14,600,652.70
S1015 三期				8,433,366.54		8,433,366.54
航空轴承生产能力 建设项目	22,874,755.85		22,874,755.85	29,564,315.76		29,564,315.76
帮扶条件建设项目 (一期)	9,871,989.11		9,871,989.11	3,613,196.17		3,613,196.17
化学品库房	3,130,203.26		3,130,203.26	345,302.70		345,302.70
两机专项条件建设 项目	5,331,992.27		5,331,992.27	260,427.06		260,427.06
其他	1,216,230.74		1,216,230.74	1,034,107.72		1,034,107.72
合计	148,666,548.75	15,345,752.76	133,320,795.99	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	48,567,8 16.24	47,754,7 55.51			303,48 1.62	47,451,2 73.89	97.7 0	98.3 3				自 筹
帮扶条件 建设项目 (一期)	36,750,0 00.00	3,613,19 6.17	6,258,7 92.94			9,871,98 9.11	26.8 6	26.8 6				自 筹

化学品库 房	3,000,00 0.00	345,302. 70	2,784,9 00.56			3,130,20 3.26	104. 34	90.0 0				自 筹
铁路轴承 技术改造 项目	195,750, 000.00	3,376,11 1.11		3,376,1 11.11			93.1 2	100. 00				国 拨 自 筹
S1015 三 期	11,000,0 00.00	8,433,36 6.54	3,683,6 18.39	12,116, 984.93			110. 15	100. 00				国 拨 自 筹
S10 自主 保障项目	17,710,0 00.00	14,600,6 52.70	5,494,3 57.47	18,845, 587.16		1,249,42 3.01	113. 47	95.0 0				国 拨 自 筹
航空轴承 生产能力 建设项目	170,830, 000.00	29,564,3 15.76	45,657, 215.31	52,346, 775.22		22,874,7 55.85	44.0 3	44.0 3				国 拨 自 筹
两机专项 条件建设 项目	338,000, 000.00	260,427. 06	5,071,5 65.21			5,331,99 2.27	1.58	1.58				国 拨 自 筹
合计	821,607, 816.24	107,948, 127.55	68,950, 449.88	86,685, 458.42	303,48 1.62	89,909,6 37.39	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
精密厂房工程	345,173.92	账面价值高于可回收金额
合计	345,173.92	/

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

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			12,546,131.05	12,547,231.05
(1) 购置	1,100.00			9,013,417.90	9,014,517.90
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				3,532,713.15	3,532,713.15
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	111,777,664.94			73,866,233.25	185,643,898.19
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	2,318,406.01			7,836,694.02	10,155,100.03
(1) 计提	2,318,406.01			7,836,694.02	10,155,100.03
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	23,554,229.78			54,493,147.14	78,047,376.92
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	88,223,435.16			19,373,086.11	107,596,521.27
2. 期初账面价值	90,540,741.17			14,663,649.08	105,204,390.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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		65,522,278.86				65,522,278.86		
合计		65,522,278.86				65,522,278.86		

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		100,833.33		
合计	100,833.33		100,833.33		

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	73,402,072.50	11,010,310.89	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	9,192,691.03	1,378,903.65	9,426,814.87	1,414,022.23
预计负债	1,690,508.14	253,576.22	1,447,034.38	217,055.16
预收账款	3,700,000.00	555,000.00	2,940,000.00	441,000.00
合计	87,985,271.67	13,197,790.76	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	15,428,437.23	2,314,265.58	16,849,169.85	2,527,375.48
合计	15,428,437.23	2,314,265.58	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	70,775,185.53	98,153,288.52
可抵扣亏损	332,407,504.58	144,438,747.63
合计	403,182,690.11	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		5,792,346.50	
2021	9,546,323.26	14,380,215.15	
2022	10,231,172.13	10,231,172.13	
2028	114,035,013.85	114,035,013.85	
2029			
2030	198,594,995.34		
合计	332,407,504.58	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	25,589,619.97		25,589,619.97	17,883,674.37		17,883,674.37
预付软件款				290,000.00		290,000.00
合计	25,589,619.97		25,589,619.97	18,173,674.37		18,173,674.37

其他说明：

其他非流动资产年末余额较年初余额增加 7,415,945.60 元，增幅为 40.81%，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	159,263,317.22	266,599,832.76
抵押借款		
保证借款		
信用借款	190,188,055.56	168,833,400.00
合计	349,451,372.78	435,433,232.76

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	522,820,354.89	313,356,085.25
银行承兑汇票	86,939,983.24	68,305,327.85
合计	609,760,338.13	381,661,413.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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	1,175,030,289.26	953,943,542.81
1-2 年	190,237,083.82	209,522,969.34
2-3 年	60,892,216.11	95,901,287.73
3 年以上	71,529,398.99	42,941,451.56
合计	1,497,688,988.18	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
中国航发成都发动机有限公司	40,240,030.61	未到结算期
GE Engine Services LLC.	32,624,500.00	未到结算期
中国航发北京航空材料研究院	25,237,430.95	未到结算期
陕西宏远航空锻造有限责任公司	24,953,663.33	未到结算期
四川安德科技有限公司	13,550,534.10	未到结算期
合计	136,606,158.99	/

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	47,037.80	
合计	47,037.80	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

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
销货合同相关的合同负债	357,945,121.49	71,194,740.47
合计	357,945,121.49	71,194,740.47

(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

合同负债年末余额较年初余额增加 286,750,381.02 元，增幅 402.77%，主要为本期根据合同收到较多预收款所致。

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	541,435,569.23	534,885,662.21	44,157,975.04
二、离职后福利-设定提存计划	3,192,427.63	59,981,569.80	58,346,461.43	4,827,536.00
三、辞退福利		447,877.14	447,877.14	
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,800,495.65	601,865,016.17	593,680,000.78	48,985,511.04

(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		423,195,026.77	423,195,026.77	
二、职工福利费		17,767,627.10	17,767,627.10	
三、社会保险费		27,433,406.44	27,433,406.44	
其中：医疗保险费		23,597,575.77	23,597,575.77	
工伤保险费		964,536.89	964,536.89	
生育保险费		2,871,293.78	2,871,293.78	
四、住房公积金	2,743,704.38	43,833,866.36	43,371,433.36	3,206,137.38
五、工会经费和职工教育经费	34,861,591.64	19,043,776.19	12,953,530.17	40,951,837.66
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	10,161,866.37	10,164,638.37	
合计	37,608,068.02	541,435,569.23	534,885,662.21	44,157,975.04

(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		41,797,197.51	41,797,197.51	
2、失业保险费		1,540,755.74	1,540,755.74	
3、企业年金缴费	3,192,427.63	16,643,616.55	15,008,508.18	4,827,536.00
合计	3,192,427.63	59,981,569.80	58,346,461.43	4,827,536.00

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		
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	2,146,091.94	1,448,434.12
城市维护建设税		14,000.00
教育费附加		10,000.00
房产税	494,716.62	494,790.62
土地使用税	935,089.78	935,089.78
印花税	287,302.81	280,538.29
合计	3,863,201.15	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		5,493,536.57
应付股利		
其他应付款	37,623,767.84	34,499,883.85
合计	37,623,767.84	39,993,420.42

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应付利息**

(1). 分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		830,972.23
企业债券利息		
短期借款应付利息		4,662,564.34

划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		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

应付股利

(1). 分类列示

☐适用 ☒不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,283,674.15	4,266,628.25
代扣代缴	9,963,368.43	9,586,647.86
往来款	14,281,011.23	9,779,849.28
党建工作经费	8,173,992.37	6,984,554.36
其他	921,721.66	3,882,204.10
合计	37,623,767.84	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	8,807,360.22	系“**工程研发项目”资金借款及尚未支付的利息，由于约定借款未到期，该借款尚未支付。
GE GLOBAL SOURCINGLLC	288,888.85	尚未到结算期
成都市鑫长源实业有限公司	200,000.00	保证金
淮安市顺发合金有限公司	200,000.00	保证金
哈尔滨百品源营养餐配送有限公司	190,000.00	保证金
合计	9,686,249.07	/

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	250,194,611.10	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		180,000,000.00
合计	250,194,611.10	630,000,000.00

其他说明：

一年内到期的非流动负债年末余额较年初余额减少 379,805,388.90 元，减幅为 60.29%，主要为公司归还一年内到期的借款。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书尚未到期的商业承兑汇票	200,000.00	3,792,040.00
资金拆借款	24,980,000.00	24,980,000.00
委托贷款及利息	140,186,083.33	140,000,000.00
待转销项税	5,262,123.47	3,778,600.42
合计	170,628,206.80	172,550,640.42

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	520,426,250.00	600,000,000.00
信用借款	100,073,611.10	100,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-250,194,611.10	-450,000,000.00
合计	370,305,250.00	250,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

☒ 适用 ☐ 不适用

1：长期借款年末余额较年初增加 120,305,250.00 元，增幅 48.12%，主要系本期新增借款较多所致。

2：保证借款利率区间 2.40%-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	166,140.35	
专项应付款	55,110,907.37	48,402,339.68
合计	55,277,047.72	48,402,339.68

其他说明：

☐适用 ☒不适用**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
哈尔滨奕广航飞工贸有限公司		166,140.35

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
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	10,000,000.00		31,000,000.00	
其他项目	3,242,339.68	98,046,269.52	101,337,701.83	-49,092.63	
合计	48,402,339.68	108,046,269.52	101,337,701.83	55,110,907.37	/

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	1,690,508.14	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	1,690,508.14	/
----	--------------	--------------	---

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	18,785,327.11	17,578,902.63	106,843,184.81	
合计	105,636,760.33	18,785,327.11	17,578,902.63	106,843,184.81	/

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
1. **项目产业化专项资金	5,890,500.12			523,599.96		5,366,900.16	与资产相关
2. 战略性新兴产业项目资金	8,335,961.04			679,999.92		7,655,961.12	与资产相关
3. ****补助	403,627.68			30,655.32		372,972.36	与资产相关
4. **项目补助款	3,297,455.76			206,586.60		3,090,869.16	与资产相关
5. 通用飞机发动机**技术改造项补助	22,292,982.93			2,011,562.40		20,281,420.53	与资产相关
6. 叶片产能提升补助	862,276.00			71,856.00		790,420.00	与资产相关
7. 智能工艺设计研究	20,000.00					20,000.00	与资产相关
8. 风扇增压单元研究	700,000.00			542,289.91		157,710.09	与资产相关
9. 机匣高效高精度加工研究	1,500,000.00	-600,000.00		536,566.87		363,433.13	与资产相关
10. 航空航天领域拓展应用研究	279,000.00			279,000.00			与资产相关
11. ****绿色制造工艺创新及应用研究	250,000.00	-		250,000.00		-	与资产相关
12. 民用大涵道比涡轮发动机单元体项目	2,836,569.23	-28,000.00		219,640.82		2,588,928.41	与资产相关
13. 动力涡轮叶片研制及产业化	5,484,818.37	-600,000.00		2,586,088.69		2,298,729.68	与资产相关

14. 复杂数控刀具 创新能力平台建设 项目	836,800.00	284,900.00		1,023,547.62		98,152.38	与资产相关
15. 薄壁零件**系 统技术研发		2,000,000.00		235,874.14		1,764,125.86	与收益相关
16. ***项目研制		3,550,000.00		834,238.03		2,715,761.97	与资产相关
17. **专项-叶片加 工程序验证		7,600,000.00		2,493,485.50		5,106,514.50	与资产相关
18. 涂层工程应用 研究		190,000.00		11,371.88		178,628.12	与收益相关
19. 批量化**机理		132,627.00				132,627.00	与收益相关
20. 稳岗补贴		1,610,585.11		1,610,585.11		-	与收益相关
21. 复杂零件加工 过程**技术研究		107,215.00				107,215.00	与收益相关
22. 激光冲击强化 工艺研究		220,000.00		34,986.86		185,013.14	与收益相关
23. **铝合金导轨 梁精密铸件研制		1,188,000.00				1,188,000.00	与收益相关
24. **数字化装配 车间集成标准研究		420,000.00				420,000.00	与收益相关
25. **连接技术研 究		600,000.00		595,653.21		4,346.79	与收益相关
26. 政府扶持资金 (工程建设)	6,579,564.37			160,804.08		6,418,760.29	与资产相关
27. 铁路轴承项目	8,329,954.33			1,322,009.98		7,007,944.35	与资产相关
28. 航空轴承检测 鉴定公共服务平台 项目	34,890,000.00	2,110,000.00		1,245,179.97		35,754,820.03	与资产相关
29. 道路施工补贴	2,847,250.50			73,319.76		2,773,930.74	与资产相关

其他说明：

☐适用 ☒不适用**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		180,000,000.00
减：一年内到期的其他非流动负债		-180,000,000.00
合计		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	307,416.66		3,304,614.36
合计	1,012,705,735.24	307,416.66		1,013,013,151.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司之子公司哈轴公司本年收到“中国航空发动机集团有限公司”无偿划入帮扶资金 595,000.00 元，本公司根据持股比例享有资本公积 307,416.66 元。

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	19,760,815.22	10,151,556.00	39,229,423.99
合计	29,620,164.77	19,760,815.22	10,151,556.00	39,229,423.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备年末余额较年初余额增加 9,609,259.22 元，增幅为 32.44%，主要为按上年收入比例计提安全生产费，公司已按计划进行使用，使用金额小于计提。

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，公司以前年度亏损未弥补完，无需提取法定盈余公积。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	14,882,035.11	-8,146,249.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		450,819.17
调整后期初未分配利润	14,882,035.11	-7,695,430.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-16,026,279.82	22,577,465.38
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	-1,144,244.71	14,882,035.11

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	2,687,786,722.75	2,420,560,802.43	3,346,857,303.83	2,955,346,697.54
其他业务	33,271,763.07	5,092,495.07	36,689,147.70	5,288,126.81

合计	2,721,058,485.82	2,425,653,297.50	3,383,546,451.53	2,960,634,824.35
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	2,721,058,485.82	/
减：与主营业务无关的业务收入	33,271,763.07	/
减：不具备商业实质的收入		/
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	2,687,786,722.75	/

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
内贸航空及衍生产品		1,673,245,465.16
工业民品		56,760,790.16
外贸产品		954,725,402.12
其他		36,326,828.38
按经营地区分类		
西南地区		2,244,214,864.80
东北地区		476,843,621.02
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		

合同产生的收入说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

☒适用 ☐不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为

1,412,042,700.00 元，其中：

1,359,238,800.00 元预计将于 2021 年度确认收入

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	2,559,503.73	1,983,218.12
教育费附加	1,828,216.92	1,416,584.33
资源税		
房产税	10,548,048.76	11,459,814.40
土地使用税	931,474.33	1,075,396.02
车船使用税		
印花税	1,556,428.82	1,376,509.61
残疾人保障金	2,191,519.14	3,596,189.01
车船税	10,413.00	10,771.20
其他	80,700.55	551,080.66
合计	19,706,305.25	21,469,563.35

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	12,439,765.09	11,410,783.90
包装费	6,443,937.50	7,591,171.70
产品“三包”损失	918,615.61	3,662,956.22
招待费	633,086.35	994,411.22
低值易耗品摊销(包装物)	625,685.52	313,702.96
保洁费	616,439.60	142,629.01
折旧费	525,004.34	635,196.90
差旅费	522,150.31	1,647,265.39
保险费	454,169.60	

销售服务费	438,965.22	558,227.72
其他	545,240.29	5,263,204.96
合计	24,163,059.43	32,219,549.98

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	100,270,038.36	105,297,475.16
修理费	18,927,957.65	23,542,062.90
无形资产摊销	10,155,100.03	7,788,729.14
折旧费	7,506,798.40	7,836,890.92
租赁费	6,567,580.23	4,138,558.20
物业管理费	3,689,501.77	3,517,859.19
水电费	2,258,341.48	2,271,613.61
党建工作经费	1,746,830.90	3,365,850.80
业务招待费	1,819,070.64	2,912,399.34
消防保卫费	1,103,556.68	1,090,346.84
其他	6,501,642.84	2,355,492.59
合计	160,546,418.98	164,117,278.69

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	18,652,725.50	28,360,618.77
外部加工费	17,357,027.15	4,287,675.24
材料费	14,192,600.52	21,244,935.85
折旧及摊销	8,833,791.82	10,160,437.88
专用工装	1,662,812.32	1,090,113.00
事务费	1,036,868.57	
管理费	482,445.59	329,089.20
燃料动力费	439,159.32	
其他	2,864,848.07	8,206,425.32
合计	65,522,278.86	73,679,295.26

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	40,509,693.01	69,134,385.45
减：利息收入	-1,592,357.33	-1,023,927.42

汇兑损益	-881,460.76	-191,230.56
其他	5,920,963.34	6,175,831.12
合计	43,956,838.26	74,095,058.59

其他说明：

财务费用本年较上年减少 30,138,220.33 元，减幅比例为 40.68%，主要主要为公司积极压降带息负债，利息支出同比减少。

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	33,681,363.44	28,249,975.29
个税返还	189,217.56	159,723.49
合计	33,870,581.00	28,409,698.78

其他说明：

其他收益本年发生额较上年增加 5,460,882.22 元，增幅 19.22%，主要系本年收到政府补助较多所致。

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
应收票据坏账损失	674,312.97	-556,546.44
应收账款坏账损失	15,743,370.88	-3,352,952.84
其他应收款坏账损失	-398,341.06	-180,295.49
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		
合计	16,019,342.79	-4,089,794.77

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

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	105,705.10	-390,225.92
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,786,348.92	-33,323,923.75
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	-1,714,369.56	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-345,173.92	
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	-4,115,343.05	-391,351.93
合计	-15,855,530.35	-34,105,501.60

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

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“-”）	-679,859.13	-392,056.79
合计	-679,859.13	-392,056.79

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,625,081.17	1,112,806.04	1,625,081.17
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			
赔偿款	416,830.54	236,025.56	416,830.54
罚没利得	200,500.19	273,512.00	200,500.19
确实无法支付的应付款项	33,448.07	50.06	33,448.07
其他	202.18	6.45	202.18
合计	2,276,062.15	1,622,400.11	2,276,062.15

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	1,016,423.53	2,366,740.29	1,016,423.53
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			
产品质量损失		4,031,580.00	
赔偿金	793,848.28	27,500.00	793,848.28
其他	1,780.80	117,089.49	1,780.80
合计	1,812,052.61	6,542,909.78	1,812,052.61

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	5,480,128.57	1,159,971.25
递延所得税费用	148,799.22	2,866,975.94
合计	5,628,927.79	4,026,947.19

(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	15,328,831.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,299,324.71
子公司适用不同税率的影响	1,000,580.41
调整以前期间所得税的影响	248,220.76
非应税收入的影响	-385,078.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,130,640.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,375,411.43
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	29,991,822.31
可加计扣除的成本、费用	-7,281,170.54
所得税费用	5,628,927.79

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	26,652,787.92	25,318,905.31
利息收入	1,592,357.33	1,023,294.94
赔罚款	545,172.38	269,343.76
中国航发哈轴收入科研拨款	19,707,500.00	27,886,700.00
保证金	14,064,363.57	6,623,771.56
其他	4,436,605.99	2,259,582.26
合计	66,998,787.19	63,381,597.83

(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	10,979,941.97	6,853,065.13
运费、修理费	35,143,353.87	20,950,180.37
宣传费、劳务费、手续费	5,437,382.11	7,585,739.43
工会经费	8,350,596.85	8,244,736.71

招待费、办公费、会议费	5,636,513.29	7,657,145.70
安全费	3,779,172.55	1,962,935.55
滞纳金		15,484,778.64
差旅费	2,849,121.32	5,260,546.21
保证金	4,439,831.58	14,922,718.57
服务费	1,601,426.19	2,006,416.10
咨询费	732,850.00	601,826.00
租赁费	3,669,107.39	2,035,479.16
保险费	1,323,548.78	1,019,815.83
车辆费	492,181.34	780,598.54
出国费	10,486.40	1,104,494.62
审计费	1,111,200.00	1,082,401.68
环保费	1,633,035.64	1,238,077.00
董事会费	604,820.59	508,486.50
物业费	1,674,621.84	1,196,341.00
质量损失	105,099,000.00	
其他	5,616,599.14	5,621,422.87
合计	200,184,790.85	106,117,205.61

(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	10,000.00	105,000.00
合计	10,000.00	105,000.00

(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	314,000.00
合计	55,154.10	314,000.00

(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	10,000,000.00	21,350,000.00
承兑汇票保证金	5,774,687.24	3,362,390.40
航发集团投资款	595,000.00	767,500.00
资金拆借	164,980,000.00	164,980,000.00
成都银行受限金解冻	11,521,688.27	

合计	192,871,375.51	190,459,890.40
----	----------------	----------------

(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	10,076,455.43	3,066,978.12
融资手续费费用		479,250.00
资金拆借款	344,980,000.00	744,980,000.00
合计	355,056,455.43	748,526,228.12

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,699,903.60	38,205,770.07
加：资产减值准备	15,855,530.35	34,105,501.60
信用减值损失	-16,019,342.79	4,089,794.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	138,148,983.31	133,917,876.90
使用权资产摊销		
无形资产摊销	10,155,100.03	7,788,729.14
长期待摊费用摊销	100,833.33	64,166.67
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）	679,859.13	392,056.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-608,657.64	1,253,934.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	48,507,371.35	67,520,273.97
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）	361,909.12	464,902.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-213,109.90	2,402,073.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-488,755,909.78	663,391,531.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	377,899,452.39	-259,704,914.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	687,883,527.89	91,278,037.91
其他	6,807,945.43	-7,681,389.75
经营活动产生的现金流量净额	790,503,395.82	777,488,346.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	485,510,862.83	220,818,343.55
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	264,692,519.28	3,847,176.89

(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	485,510,862.83	220,818,343.55
其中：库存现金	3,830.00	32,524.08
可随时用于支付的银行存款	485,507,032.83	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	485,510,862.83	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

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	20,504,441.25	银行承兑汇票保证金、贷款保证金及监管受限资金

应收票据	12,419,000.00	质押借款
存货		
固定资产		
无形资产		
应收账款	162,059,615.71	质押借款
合计	194,983,056.96	/

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	2,122,836.55	6.5249	13,851,296.21
欧元	6,506.94	8.0250	52,218.19
英镑	184,210.96	8.8903	1,637,690.70
应收账款	-	-	
其中：美元	46,922,789.28	6.5249	306,166,507.77
欧元	8,985,709.93	8.0250	72,110,322.19
英镑	285,164.01	8.8903	2,535,193.60
应付账款	-	-	
其中：美元	5,310,602.63	6.5249	34,651,151.10
欧元	1,794.04	8.0250	14,397.17
港币	245,679.92	8.8903	2,184,168.19
短期借款	-	-	
其中：美元	22,000,000.00	6.5249	143,547,800.00

(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
----	----	------	-----------

**津贴	9,836,000.00	其他收益	9,836,000.00
稳岗补贴	2,552,142.74	其他收益	2,552,142.74
复杂数控刀具创新能力平台建设	284,900.00	递延收益	186,747.62
****项目研制等项目-成财产发	3,550,000.00	递延收益	834,238.03
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	递延收益	235,874.14
NiCrFe-Al-hBN 涂层工程应用研究及考核评价	190,000.00	递延收益	11,371.88
批量化制造产线数控装备精度退化机理及稳健自愈方法	132,627.00	递延收益	
复杂零件加工过程精度控制集成技术研究与应用验证	107,215.00	递延收益	
反推力装置大型 ZL116 铝合金导轨梁精密铸件研制与应用研究	1,188,000.00	递延收益	
商用航空发动机数字化装配车间集成标准研究与试验验证	420,000.00	递延收益	
成都高新技术产业开发区经济运行局拨付高质量发展专项奖资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
成都高新技术产业开发区社区发展治理和社会事业局拨付工业企业结构调整专项奖补	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
成都高新技术产业开发区经济运行局出口信用保险补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
“蓉漂计划创新人才资助资金”公司统筹部分其他益	420,000.00	其他收益	420,000.00
成都市新都区行政审批局拨付上级人才计划生活补助	240,000.00	其他收益	240,000.00
航空轴承检测鉴定公共服务平台项目	2,110,000.00	递延收益	
省科技型企业研发费补贴	1,350,000.00	其他收益	1,350,000.00
中小企业发展专项资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
军工单位配套奖励资金	114,000.00	其他收益	114,000.00
金牛区促进外贸发展的若干政策	359,075.00	其他收益	359,075.00
2019 年中央外经贸发展专项资金补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
企业结构调整专项奖补资金	141,828.18	其他收益	141,828.18
财政贴息	185,000.00	财务费用	185,000.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

此处披露的政府补助为本年新发生（包括实际收到和按照应收金额确认）的政府补助。

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

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	
四川法斯特机械制造有限公司	成都市	成都市金牛区隆华路	制造加工	89.00		设立
中国航发哈尔滨轴承有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市呼兰区	制造加工	51.67		设立

(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
四川法斯特机械制造有限公司	11.00	1,100,638.45		-1,260,491.26
中国航发哈尔滨轴承有限公司	48.33	24,625,544.97		489,041,990.41

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
法斯特司	61,779,627.55	13,650,669.10	75,430,296.65	87,469,952.87		87,469,952.87	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	584,727,667.46	991,042,175.76	1,575,769,843.22	613,601,608.94	58,771,702.39	672,373,311.33	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	93,399,609.03	10,005,804.13	10,005,804.13	729,976.75	93,183,808.64	5,097,135.35	5,097,135.35	-1,734,784.12

中国 航发 哈轴	476,972,887. 02	50,949,403. 39	50,949,403. 39	197,926,724 .60	422,339,693 .83	31,174,385. 79	31,174,385. 79	133,121,034 .80
----------------	--------------------	-------------------	-------------------	--------------------	--------------------	-------------------	-------------------	--------------------

(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敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(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。

1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。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 2020 年度及 2019 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 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日
现金及现金等价物	15,541,205.10	52,635,090.32	52,635,090.32
其中：美元	13,851,296.21	43,342,836.76	43,342,836.76
其他外币	1,689,908.89	9,292,253.56	9,292,253.56
应收账款	380,812,023.56	613,839,536.47	613,839,536.47
其中：美元	306,166,507.77	566,041,112.00	566,041,112.00
其他外币	74,645,515.79	47,798,424.47	47,798,424.47
应付账款	36,849,716.46	183,031,931.09	183,031,931.09
其中：美元	34,651,151.10	180,171,917.03	180,171,917.03
其他外币	2,198,565.36	2,860,014.06	2,860,014.06
短期借款	143,547,800.00	314,433,232.76	314,433,232.76
其中：美元	143,547,800.00	314,433,232.76	314,433,232.76
其他外币			

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，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税前影响如下：

项 目	本年		上年	
	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
人民币对美元汇率升值 5%	-7,090,942.65	-7,090,942.65	-5,738,775.45	-5,738,775.45
人民币对美元汇率贬值 5%	7,090,942.65	7,090,942.65	5,738,775.45	5,738,775.45
人民币对其他外币汇率升值 5%	-3,624,958.43	-3,624,958.43	-2,711,701.58	-2,711,701.58

项 目	本年		上年	
	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
人民币对其他外币汇率贬值 5%	3,624,958.43	3,624,958.43	2,711,701.58	2,711,701.58

2. 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、23 及 25)有关。

本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具, 市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具, 市场利率变化影响其公允价值, 并且所有利率套期预计都是高度有效的;

度有效的;

- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上, 在其他变量不变的情况下, 利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

项目	本年		上年	
	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
人民币基准利率增加 50 个基点	-1,983,333.33	-1,983,333.33	-2,991,666.66	-2,991,666.66
人民币基准利率降低 50 个基点	1,983,333.33	1,983,333.33	2,991,666.66	2,991,666.66

(二) 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。

2020 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。
- 本附注六、29 “其他非流动负债”中披露的财务担保合同金额。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

1. 金融资产的逾期及减值信息：

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		
未逾期且未减值	19,069,192.60	14,657,242.34
已逾期但未减值		
已减值	133,548,346.62	107,380,949.56
减：减值准备	1,769,171.67	2,443,484.64
小 计	150,848,367.55	119,594,707.26
应收账款		
未逾期且未减值		
已逾期但未减值		
已减值	542,785,480.52	929,866,458.43
减：减值准备	36,090,715.38	52,368,300.18
小 计	506,694,765.14	877,498,158.25
其他应收款：		
未逾期且未减值		
已逾期但未减值		
已减值	3,655,643.57	10,022,071.69

项 目	年末余额	年初余额
减：减值准备	1,115,111.65	716,770.59
小 计	2,540,531.92	9,305,301.10
合计	660,083,664.61	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	年末余额	年初余额
应收票据		
关联方	9,267,874.60	9,604,227.14
非关联方	9,801,318.00	5,053,015.20
小 计	19,069,192.60	14,657,242.34
应收账款		
关联方		
非关联方		
小 计		
其他应收款：		
关联方		
非关联方		
小 计		
合计	19,069,192.60	14,657,242.34

②已逾期未减值的金融资产的账龄分析

项目	年末						年初					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4 年以上	合计	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4 年以上	合计
应收票据												
应收账款												
其他应收款												

2. 已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

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 12 月 31 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	年末		年初	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
应收账款				
按组合方式评估				
按单项认定评估	29,680,977.13	29,680,977.13	43,826,396.88	43,826,396.88
小 计	29,680,977.13	29,680,977.13	43,826,396.88	43,826,396.88
其他应收款：				
按组合方式评估				
按单项认定评估				
小 计				
合计	29,680,977.13	29,680,977.13	43,826,396.88	43,826,396.88

(三) 流动性风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	349,451,372.78				349,451,372.78
应付票据	609,760,338.13				609,760,338.13
应付账款	1,497,688,988.18				1,497,688,988.18
其他应付款	37,623,767.84				37,623,767.84
一年内到期的非流动负债	250,194,611.10				250,194,611.10
其他流动负债	170,628,206.80				170,628,206.80
长期借款	305,250.00	370,000,000.00			370,305,250.00
合计	2,915,652,534.83	370,000,000.00			3,285,652,534.83

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(%)
中国航发成都发动机有限公司	成都市新都区蜀龙大道成发工业园区	制造业	104,062.08	36.02	36.02

企业最终控制方是中国航空发动机集团有限公司

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☐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

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成发计量	母公司的全资子公司
中国航发其他下属子公司	其他
吴自强等 11 位自然人	其他
哈轴制造	其他

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、成发计量、哈轴制造、中国航发其他下属子公司	采购商品	12,066.62	14,519.31
中国航发成发	采购房产		595.40
中国航发成发、成发计量、哈轴制造、中国航发其他下属子公司	接受劳务	3,053.81	1,912.40
中国航发成发、成发计量、哈轴制造、中国航发其他下属子公司	采购设备	10.33	

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、成发计量、哈轴制造、中国航发其他下属子公司	销售商品	157,454.65	163,894.90
中国航发成发、成发计量、哈轴制造、中国航发其他下属子公司	提供劳务	1,234.37	1,407.50

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

单位：万元 币种：人民币

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

中国航发成发	航发科技	其他资产托管	2020-1-1	2020-12-31	委托经营管理协议书	633.55
中国航发成发	航发科技	其他资产托管	2020-10-1	2025-12-31	委托经营管理协议书	373.31

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	359.67	215.83
成发计量	113 厂房及厂房内设备	89.14	130.98

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	1,371.98	1,114.33
成发计量	设备	6,461.50	5,176.87
中国航发成发	计量站租赁费	50.00	50.00
成发计量	单身公寓		137.70

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	是
中国航发成发	7,000.00	2018.7.27	2020.7.24	是
中国航发成发	10,000.00	2018.9.12	2020.7.24	是
中国航发成发	15,000.00	2018.11.22	2020.7.23	是
中国航发成发	15,000.00	2019.6.20	2021.6.19	否
中国航发成发	25,000.00	2020.7.29	2022.7.28	否
中国航发成发	12,000.00	2020.9.17	2022.9.16	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	
中国航发	15,000.00	2017.11.21	2020.7.23	
中国航发	2,498.00	2019.11.29	2020.11.29	
中国航发	2,498.00	2020.12.1	2021.12.1	
中国航发成发	5,000.00	2019.5.27	2020.5.26	
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	
中国航发成发	5,000.00	2020.7.22	2021.7.21	
中国航发成发	5,000.00	2020.12.7	2021.12.7	
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	7,000.00	2019.5.15	2020.5.15	
中国航发集团财务有限公司	2,000.00	2020.4.23	2021.4.23	
中国航发集团财务有限公司	10,000.00	2020.7.15	2021.7.15	
中国航发集团财务有限公司	1,000.00	2020.8.25	2021.8.25	
中国航发集团财务有限公司	2,000.00	2020.8.31	2021.8.31	
中国航发集团财务有限公司	2,000.00	2020.10.30	2021.4.23	
中国航发集团财务有限公司	2,000.00	2020.11.27	2021.4.23	

(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	472.70	356.95

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

项目	本期发生额	上期发生额
接受关联人担保	197.64	
向关联人借款利息支出	1,447.40	
向关联人存款利息收入	128.37	

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
应收账款	中国航发成发	46.78	0.26	9,846.86	
应收账款	成发计量			416.34	13.07
应收账款	中国航发其他下属子公司合计	4,820.35	409.60	6,149.74	1,070.53
应收票据	中国航发其他下属子公司合计	11,832.71	65.95	8,818.30	105.42
预付款项	中国航发	5.34		5.34	0.16
其他应收款	中国航发	7.70	7.70	7.70	7.70
其他应收款	中国航发其他下属子公司合计			0.20	0.00

(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	16,375.08	4,192.67
应付账款	成发计量	263.77	141.57
应付账款	哈轴制造	252.79	158.84
应付账款	中国航发其他下属子公司合计	11,970.01	11,473.09
应付票据	中国航发成发		6,402.20
应付票据	中国航发其他下属子公司合计	5,523.93	4,086.22
其他应付款	中国航发	880.73	880.00
其他应付款	中国航发成发	209.50	17.94
其他应付款	中国航发其他下属子公司合计	0.05	21.61
合同负债	中国航发成发	27,067.95	
合同负债	中国航发		277.36
合同负债	中国航发其他下属子公司合计	8,245.03	6,713.48

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

关联方存款	年末余额(万元)	年初余额(万元)
中国航发集团财务有限公司	44,729.84	14,535.11

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**(1) 担保事项**

本公司为商品房承购人向银行抵押借款提供担保，承购人以其所购商品房作为抵押物，截止 2020 年 12 月 31 日，尚未结清的担保金额为人民币 238,000.00 元，由于截止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，本集团认为与提供该等担保相关的风险较小。

(2) 其他或有事项

本集团 2020 年末已背书未到期的商业承兑汇票金额 12,619,000.00 元(2019 年 3,792,040.00 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

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 2 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 2 个报告分部，分别为西南分部、东北分部。这些报告分部是以在不同地区经营的业务单元为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品分别为军品、民品、外贸。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(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	西南分部	东北分部	分部间抵销	合计
营业收入	2,247,238,173.04	476,972,887.02	3,152,574.24	2,721,058,485.82
营业成本	2,088,706,576.95	344,086,016.03	7,139,295.48	2,425,653,297.50
销售费用	18,817,726.34	5,345,333.09		24,163,059.43

研发费用	40,188,753.58	25,333,525.28		65,522,278.86
管理费用	121,803,460.41	38,742,958.57		160,546,418.98
财务费用	36,431,043.14	8,937,092.93	1,411,297.81	43,956,838.26
信用减值损失	17,182,454.01	4,174,096.75	5,337,207.97	16,019,342.79
资产减值损失	-10,711,118.06	-5,144,412.29		-15,855,530.35
利润总额	-39,899,013.06	56,578,331.18	1,350,486.73	15,328,831.39
所得税费用		5,628,927.79		5,628,927.79
净利润	-39,899,013.06	50,949,403.39	1,350,486.73	9,699,903.60
资产总额	4,565,512,734.07	1,575,769,843.22	332,626,163.70	5,808,656,413.59
负债总额	3,187,497,711.12	672,373,311.33	-2,747,390.11	3,862,618,412.56

(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

受新冠疫情、中美贸易摩擦持续影响，部分外贸航空发动机零部件产品受所配套的终端产品停产的影响，需求下降，存在订单减少、收入下降的不确定风险。同时外贸转包生产所需的进口材料采购也面临延迟到货风险。后续影响暂时无法准确预判，公司将密切关注，并制定措施做好应对。

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	385,898,886.32
1 至 2 年	9,739,886.52
2 至 3 年	7,487,868.75
3 年以上	
3 至 4 年	6,189,794.84
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	7,449,431.13

减：坏账准备	-14,522,937.43
合计	402,242,930.13

(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	9,865,369.15	2.37	9,865,369.15	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	406,900,498.41	97.63	4,657,568.28	1.14	402,242,930.13	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	47,519,800.11	11.40	4,644,487.57	9.77	42,875,312.54	57,557,067.52	7.51	9,234,441.16	16.04	48,322,626.36
应收外贸款组合	359,380,698.30	86.23	13,080.71	0.00	359,367,617.59	589,616,107.11	76.87	134,823.27	0.02	589,481,283.84

合计	416,765,867.56	/	14,522,937.43	/	402,242,930.13	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
GE 航空	2,888,344.63	2,888,344.63	100.00	货款回收存在很大风险
Schlumberger K.K.	2,521,839.57	2,521,839.57	100.00	货款回收存在很大风险
Halliburton Energy Service	636,991.73	636,991.73	100.00	货款回收存在很大风险
晋中开发区晋德机械配件厂 (机械制造有限公司)	485,408.00	485,408.00	100.00	货款回收存在很大风险
GE ENERGY PRODUCTS FRANCE SNC	482,256.31	482,256.31	100.00	货款回收存在很大风险
其他单位汇总	2,850,528.91	2,850,528.91	100.00	货款回收存在很大风险
合计	9,865,369.15	9,865,369.15	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	26,698,871.10	610,105.01	2.29
1 至 2 年	8,253,629.09	1,001,574.60	12.13
2 至 3 年	6,439,326.22	1,063,188.34	16.51
3 至 4 年	5,827,661.72	1,669,307.64	28.64
4 年以上	300,311.98	300,311.98	100.00
合计	47,519,800.11	4,644,487.57	9.77

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	359,200,015.22	6,012.45	0.00
1 至 2 年	180,683.08	7,068.26	3.91
合计	359,380,698.30	13,080.71	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

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	1,364.00	10,942,107.49	552,112.92		9,865,369.15
按组合计提坏账准备的应收账款	9,369,264.43	-4,711,696.15				4,657,568.28
合计	30,727,489.99	-4,710,332.15	10,942,107.49	552,112.92		14,522,937.43

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
成都成发科能动力工程有限公司	6,723,374.76	
通用电气能源（沈阳）有限公司	1,022,084.54	
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	800,000.00	
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	742,458.80	
合计	9,287,918.10	/

(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	552,112.92

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

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	140,807,478.37	33.79	2,356.90

债务人名称	账面金额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
GE ENERGY PRODUCTS FRANCE SNC	66,323,328.89	15.91	483,358.39
Honeywell International Inc.	38,127,580.50	9.15	638.20
Rolls-Royce plc	31,263,714.77	7.50	19,505.55
GE Energy Parts, Inc.	28,792,511.32	6.91	481.94
合 计	305,314,613.85	73.26	506,340.98

(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		193,065.15
应收股利		
其他应收款	878,480.93	19,964,351.77
合 计	878,480.93	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		193,065.15
债券投资		
合 计		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	1,019,687.90
1 至 2 年	109,646.31
2 至 3 年	296,078.72
3 年以上	
3 至 4 年	3,415.19
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	476,626.49
减：坏账准备	-1,026,973.68
合计	878,480.93

(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
备用金	246,725.31	983,713.83
往来款	1,368,444.63	19,691,571.60
其他	290,284.67	844,935.19
减：坏账准备	-1,026,973.68	-1,555,868.85
合计	878,480.93	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	387,362.68	-916,257.85		-528,895.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	1,026,973.68			1,026,973.68

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	
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,555,868.85	-528,895.17				1,026,973.68
合计	1,555,868.85	-528,895.17				1,026,973.68

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
贵州航宇科技发展股份有限公司	往来款	382,290.20	1年以内	20.06	101,336.18
天仟重工有限公司	往来款	299,700.00	1年以内	15.73	79,443.45
西安飞机工业(集团)有限责任公司	军品款	241,662.00	5年以上	12.68	241,662.00
成都嘉恒精密机械有限公司	往来款	175,863.25	1年以内	9.23	46,617.23
成都成发汽车发动机有限公司	往来款	166,050.44	1-4年	8.71	129,227.89
合计	/	1,265,565.89	/	66.41	598,286.75

(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

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	2,123,210,746.95	2,008,119,378.13	2,833,908,451.80	2,580,628,160.29
其他业务	30,627,817.06	5,638,198.08	36,085,716.58	6,447,831.86
合计	2,153,838,564.01	2,013,757,576.21	2,869,994,168.38	2,587,075,992.15

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
内贸航空及衍生产品		1,205,518,922.93
工业民品		49,960,434.95
外贸产品		864,676,323.76
其他		33,682,882.37
按经营地区分类		
西南地区		2,153,838,564.01
东北地区		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		

合同产生的收入说明：

☐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

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为

1,101,239,900.00 元，其中：

1,048,436,000.00 元预计将于 2021 年度确认收入

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,411,297.81	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,411,297.81	

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	-71,201.49	
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）	33,866,363.44	
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	-144,648.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	189,217.56	
所得税影响额	-1,417,302.03	
少数股东权益影响额	-4,046,395.05	
合计	28,376,034.33	

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	-1.10	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.04	-0.13	-0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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
备查文件目录	会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件及专项说明

备查文件目录	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：2021 年 3 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用