

中国航发动力控制股份有限公司

2021 年年度报告

2022-008

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人缪仲明、主管会计工作负责人权森虎及会计机构负责人(会计主管人员)闫聪敏声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来展望及计划等前瞻性陈述，上述经营计划、经营目标并不代表公司对 2022 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本年度报告第三节“管理层讨论与分析”的第十一项“公司未来发展的展望”章节中，对可能面临的风险及对策进行了详细描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,315,184,001 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	28
第五节 环境和社会责任	48
第六节 重要事项	53
第七节 股份变动及股东情况	65
第八节 优先股相关情况	73
第九节 债券相关情况	74
第十节 财务报告	75

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
航发控制、本公司、公司	指	中国航发动力控制股份有限公司
中国航发、中国航空发动机集团、集团	指	中国航空发动机集团有限公司，公司实际控制人、控股股东
航空工业、中航工业	指	中国航空工业集团有限公司
中国航发西控	指	中国航发西安动力控制有限责任公司，公司原控股股东
中国航发南方	指	中国航发南方工业有限公司，公司主要股东
中国航发长空	指	中国航发北京长空机械有限责任公司，公司原主要股东
航发资产	指	中国航发资产管理有限公司，公司主要股东
中国航发黎明	指	中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司，公司主要股东
中国航发西控科技	指	中国航发西安动力控制科技有限公司，公司全资子公司
中国航发红林	指	中国航发贵州红林航空动力控制科技有限公司，公司全资子公司
中国航发北京航科	指	中国航发北京航科发动机控制系统科技有限公司，公司全资子公司
中国航发长春控制	指	中国航发长春控制科技有限公司，公司全资子公司
航空苑	指	西安西控航空苑商贸有限公司，公司全资子公司
江苏动控	指	江苏中航动力控制有限公司
中国航发动控所	指	中国航发控制系统研究所
西控国际	指	西安航空动力控制国际有限公司，中国航发西控科技子公司
力威尔公司	指	北京力威尔航空精密机械有限公司，中国航发北京航科子公司
恒驰公司	指	镇江恒驰科技有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	航发控制	股票代码	000738
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国航发动力控制股份有限公司		
公司的中文简称	航发控制		
公司的外文名称（如有）	AECC AERO-ENGINE CONTROL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	AECC AEC		
公司的法定代表人	缪仲明		
注册地址	江苏省无锡市滨湖区刘闾路 33 号		
注册地址的邮政编码	214161		
公司注册地址历史变更情况	2014 年 9 月公司注册地址由 "湖南省株洲市高新技术产业开发区天台西路 1 号" 变更至 "江苏省无锡市滨湖区刘闾路 33 号"。		
办公地址	无锡市滨湖区梁溪路 792 号		
办公地址的邮政编码	214063		
公司网址	http://www.aec.com.cn		
电子信箱	zhdk000738@vip.163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	权森虎	王先定
联系地址	无锡市滨湖区梁溪路 792 号	无锡市滨湖区梁溪路 792 号
电话	0510-85708738	0510-85707738
传真	0510-85500738	0510-85500738
电子信箱	zhdk000738@vip.163.com	wangxianding2008@163.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、注册变更情况

组织机构代码	9132020018380588X1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化。
历次控股股东的变更情况（如有）	2021 年 12 月公司原控股股东中国航发西控、原大股东中国航发长空完成国有股权无偿划转，分别将其持有的 204,497,159 股股份、131,013,503 股股份无偿划转至中国航发，公司控股股东由中国航发西控变更为中国航发，详见《关于控股股东变更暨国有股权无偿划转完成过户登记的公告》（公告编号：2021-083）。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	张明慧、杨萌	2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2021 年	2020 年		本年比上年增减	2019 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	4,156,777,896.56	3,498,716,999.98	3,515,143,794.86	18.25%	3,092,491,495.80	3,099,598,385.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	487,614,039.82	367,579,088.47	373,157,407.47	30.67%	281,277,454.28	282,689,025.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	465,947,322.33	304,787,734.87	310,271,871.33	50.17%	222,564,351.50	223,980,661.98

经营活动产生的现金流量净额（元）	894,149,253.41	405,310,794.15	422,784,051.07	111.49%	1,164,397,161.49	1,162,598,031.07
基本每股收益（元/股）	0.40	0.32	0.32	25.00%	0.25	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.32	0.32	25.00%	0.25	0.24
加权平均净资产收益率	6.46%	6.32%	6.00%	0.46%	5.12%	5.14%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	14,175,565,532.59	8,827,606,580.80	9,226,225,924.66	53.64%	7,895,392,471.80	7,914,426,336.25
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,540,299,006.28	6,002,585,921.99	6,403,487,361.80	64.60%	5,631,972,541.61	5,641,165,936.60

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	919,956,822.12	1,104,220,821.02	1,014,190,923.67	1,118,409,329.75
归属于上市公司股东的净利润	133,477,265.35	162,766,476.98	101,289,762.44	90,080,535.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	128,014,684.24	153,698,767.66	99,027,718.87	85,206,151.56
经营活动产生的现金流量净额	-232,248,239.00	550,875,890.38	368,622,676.20	206,898,925.83

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,593,454.72	1,856,171.45	2,276,002.38	
计入当期损益的政府补助（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）	30,584,843.37	69,436,996.17	64,905,945.37	
债务重组损益			3,831.33	
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	43,251.34			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,006,901.66	667,815.31	-326,329.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	339,316.05			
减：所得税影响额	3,557,473.89	8,780,253.39	8,161,409.19	
少数股东权益影响额（税后）	1,156,666.32	295,193.40	-10,322.41	
合计	21,666,717.49	62,885,536.14	58,708,363.14	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

党的十九大确立了到2035年基本实现国防和军队现代化的建设目标，党的十九届五中全会提出确保2027年实现建军百年奋斗目标，并将其列为关系国家安全和全局的重大任务。为适应世界新军事变革发展和国家安全需要，建设一流军队需要一流装备，对航空装备建设和航空工业发展提出更高要求。中国特色强军之路步伐加快、国防现代化建设大力推进、国家“两机”专项等政策落地实施，推进了我国军用航空发动机产业的飞速发展，军用航空动力控制系统产品随发动机呈现持续增长态势，民用航空发动机市场迎来新的发展机遇。公司是我国军用航空发动机控制系统行业的领军企业，以航空发动机控制系统研制与生产为核心，全方位参与国内所有在研在役型号的研制生产，在航空发动机控制系统领域处于国内领先地位。作为军用航空发动机控制系统燃油控制系统产品的主要制造商，公司正加速推进自主研发和生产制造，全面实现自主创新战略转型，紧紧把握新一轮科技革命和产业变革的时代特征，推动研发制造向以数字化和智能化为主要特征的新发展模式转型，极大提高航空发动机控制系统产品自主创新发展能力，推进现代航空工业体系建设。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司是中央直属军工企业中国航发的核心业务板块之一，作为国内主要航空发动机控制系统研制生产企业，在航空发动机控制系统细分领域处于行业领先地位，全方位参与航空发动机控制系统“探索一代、预研一代、研制一代、生产一代、保障一代”工作，经过多年积累竞争优势显著。

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

三、核心竞争力分析

公司是国家航空动力控制系统及燃气轮机控制系统产品的研制、生产基地，拥有国家认定企业技术中心、国家级重点实验室和型号规范试验室，在行业领先的研制技术和能力、优质稳定的客户关系、持续完善的经营管理体系、不断优化的人才队伍建设、深厚的航空企业文化及持续提升的品牌影响力等方面具备较强的核心竞争力。

（一）行业领先的研制技术和能力

坚持创新驱动战略，公司是国家航空发动机及燃气轮机控制系统产品的研制生产基地，拥有支撑全谱系的航空发动机及燃气轮机控制系统产品设计、制造、试验和服务保障的关键核心技术，为国家航空装备的研制生产提供了技术支撑。长期研制生产经验积累了丰富的航空发动机控制系统各类燃油泵及调节器的研制生产能力，拥有国家级重点实验室、国家二级计量检测实验室、国家级理化检测中心，计量理化中心通过国家实验室认可（CNAS）和国防实验室认可（DILAC），技术水平和设备能力均满足国标、国军标相关要求；拥有国内燃油附件行业唯一的定型/鉴定试验室、国内燃油附件行业内领先的模拟试验台和振动试验台、国家认定技术中心、博士后工作站；建成了快速反应中心，拥有以复杂壳体加工、精密偶件加工等为主的机械制造关键技术；多项工艺通过国际NADCAP认证机构的特种工艺认证；持续提升仿真设计及MBD技术等工程设计分析能力；具备试验技术研究和环境可靠性试验的实施能力和可靠性、适航性、标准化等通用基础技术研究的能力。2021年度公司与高校联合开展了10余项瓶颈技术研究，产品正向研发能力持续增强。持续推进知识产权工程工作，实施专利战略研究，促进公司技术创新能力快速提升。2021年，公司拥有有效专利数422项，其中发明专利385项，发明专利占比91.2%。获得中国航发及省部级以上科技进步奖共计10项，主持或参与制定国军标2项。

（二）优质稳定的客户关系

公司是中央直属军工企业中国航发的核心业务板块之一，依靠集团特有的央企战略地位和品牌优势，享有政策支持及资源保障。大力拓展国内外市场，客户广泛分布于军队、军工集团等领域，信用级别高、合作关系牢，为公司的持续壮大提供了有力保障。通过转包生产等国际合作，与GE公司、霍尼韦尔、罗罗、斯奈克玛、柯林斯宇航公司等多家国际知名企业建立了良好稳定的合作关系。2021年，公司不断优化服务保障工作，完善了应急管理机制，提升快速反应和应急处置能力，开展技术交底培训，不断提高客户满意度。

（三）持续完善的经营管理体系

坚持“两头在内、中间在外、关键在手”，建立了“小核心、大协作、专业化、开放型”的科研生产体系，持续完善专业化布局，对内实施核心能力体系完备、关键环节可控，促进资源向核心环节聚焦；对外积极引入社会资源，建立社会化专业配套体系，保障科研生产任务的实施。拥有较为完善、适用于航空制造企业的AEOS生产运营管理体系；建立健全了满足GJB9001、GB/T19001、AS9100等标准的质量管理体系，公司综合管理水平逐年提升，在行业内具有一定影响力。

（四）持续优化的人才队伍建设

公司秉承“人才强企”的理念，持续落实“控总量、调结构”的总体管理要求。加强人才队伍建设，培育了一支技术过硬、技能精湛、作风优良的技术技能专家队伍。加大优秀人才引进力度，加大青年后备人才和关键岗位人才储备力度，不断畅通职业生涯发展通道，完善专家考核评价机制，人才队伍结构明显优化，专业技术人员占比提升至33%，为后续发展提供了有力的人力资源保障。公司享受政府特殊津贴专家7人，全国技术能手5人。

（五）深厚的航空企业文化及持续提升的品牌影响力

强化思想政治引领，加强企业文化建设，推进基层党建工作整体水平提升。营造敬业履职、敢于担当的文化氛围，员工综合素养持续提升，凝聚力不断加强，为航空发动机自主研制生产提供了软实力支撑。同时，公司以优质的产品和服务赢得了客户信赖，以良好的社会责任感得到了诸多利益相关者的一致好评，以优异的工作业绩得到了国家政府部门的表彰，公司品牌影响力不断提升。

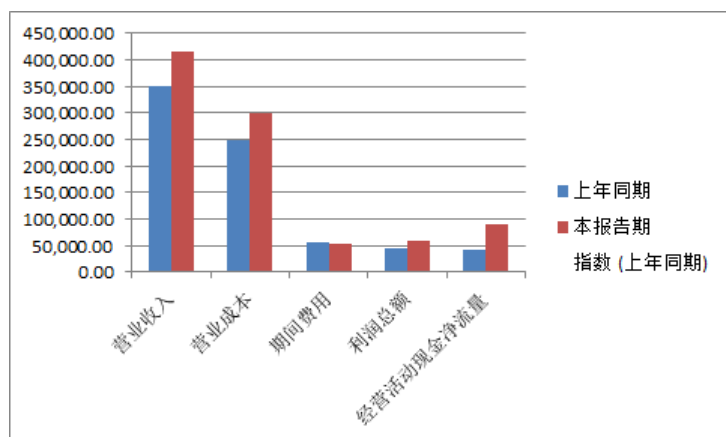
四、主营业务分析

1、概述

报告期内，面对国内外复杂多变的政治经济形势，公司积极贯彻落实总体战略部署，全力聚焦航空发动机和燃气轮机主业，以经济运行管理为抓手，狠抓科研生产、质量管控、提质增效，科研任务有序推进，重点型号生产交付再创新高，产品质量保持稳定，内生动力更加强劲，经济运行效益和质量持续改善，主要经营指标以及科研生产交付完成年度目标。

2021年公司实现营业收入415,678万元，同比增长18.25%；实现利润总额59,570万元，同比增长33.37%；实现归属于上市公司股东净利润48,761万元，同比增长30.67%。具体如下：

项目	本报告期	上年同期	增减金额	变动幅度
营业收入	415,677.79	351,514.38	64,163.41	18.25%
营业成本	298,282.47	248,893.86	49,388.61	19.84%
期间费用	53,657.23	56,434.73	-2,777.50	-4.92%
利润总额	59,570.09	44,664.4	14,905.69	33.37%
研发投入	15,189.43	14,592.89	596.54	4.09%
经营活动产生的现金流量净额	89,414.93	42,278.41	47,136.52	111.49%



公司实现营业收入415,678万元，较上年增加64,163万元，同比增长18.25%，主要是发动机控制系统及衍生产品业务同比增加56,516万元；公司实现利润总额59,570万元，同比增长33.37%，主要是公司进一步聚焦主业，营收规模增加，公司毛利增加14,775万元，同时采取多种措施压降成本费用，期间费用同比下降2,778万元。

经营活动产生的现金流量净额较上年增加47,137万元，同比增长111.49%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金同比增加123,194万元，支付货款同比增加35,915万元，支付给职工及为职工支付的现金同比增加19,013万元。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,156,777,896.56	100%	3,515,143,794.86	100%	18.25%
分行业					
制造业	4,156,777,896.56	100.00%	3,515,143,794.86	100.00%	18.25%
分产品					
发动机控制系统及衍生产品	3,540,218,664.01	85.17%	2,975,063,058.58	84.64%	19.00%
国际合作	238,379,256.84	5.73%	215,587,321.80	6.13%	10.57%
非航产品及其他	378,179,975.71	9.10%	324,493,414.48	9.23%	16.54%
分地区					
境内	3,918,398,639.72	94.27%	3,299,556,473.06	93.87%	18.76%
境外	238,379,256.84	5.73%	215,587,321.80	6.13%	10.57%
分销售模式					
直接销售	4,156,777,896.56	100.00%	3,515,143,794.86	100.00%	18.25%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	4,156,777,896.56	2,982,824,692.85	28.24%	18.25%	19.84%	-0.95%
分产品						
发动机控制系统及衍生产品	3,540,218,664.01	2,491,762,998.15	29.62%	19.00%	20.16%	-0.68%
国际合作	238,379,256.84	204,466,427.48	14.23%	10.57%	18.37%	-5.65%
非航产品及其他	378,179,975.71	286,595,267.22	24.22%	16.54%	18.21%	-1.07%
分地区						
境内	3,918,398,639.72	2,778,358,265.37	29.09%	18.76%	19.95%	-0.71%
境外	238,379,256.84	204,466,427.48	14.23%	10.57%	18.37%	-5.65%
分销售模式						

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
制造业	销售量				

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

发动机控制系统及衍生产品		2,491,762,998.15	83.54%	2,073,762,007.36	83.32%	20.16%
国际合作		204,466,427.48	6.85%	172,728,655.19	6.94%	18.37%
非航产品及其他		286,595,267.22	9.61%	242,447,925.08	9.74%	18.21%

说明

成本项目构成	本期金额（万元）	本期占总成本比例（%）	上期金额（万元）	上期占总成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）
直接材料	85,653	28.72	67,575	27.15	26.75
直接人工	40,657	13.63	34,870	14.01	16.60
制造费用	171,973	57.65	146,449	58.84	17.43

（6）报告期内合并范围是否发生变动

是 否

截止报告期末，纳入合并财务报表范围的二级子公司5家，三级子公司2家，较上年度合并财务报表范围，本期增加二级子公司1家，系公司非公开发行业务完成后持有航空苑100%股权，航空苑本期纳入合并范围。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,677,812,536.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	88.48%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	73.52%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国航发系统内单位	3,055,929,807.76	73.52%
2	中航工业系统内单位	251,213,688.29	6.04%
3	客户一	132,397,091.91	3.19%
4	客户二	147,449,037.24	3.55%
5	客户三	90,822,910.88	2.18%
合计	--	3,677,812,536.08	88.48%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	510,259,675.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.15%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	5.01%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中航工业系统内单位	348,730,965.25	21.97%
2	中国航发系统内单位	79,533,888.22	5.01%
3	供应商一	36,400,858.43	2.30%
4	供应商二	24,788,257.83	1.56%
5	供应商三	20,805,706.00	1.31%
合计	--	510,259,675.73	32.15%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	29,183,356.96	24,764,398.62	17.84%	
管理费用	355,271,262.39	384,605,616.99	-7.63%	
财务费用	223,296.53	9,048,383.87	-97.53%	汇兑损失减少，利息收入增加。
研发费用	151,894,342.80	145,928,888.64	4.09%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
科研项目	提升公司航空发动机控制系统产品自主研发生产能力	按预期计划推进中	满足用户需求	提升正向研发能力，对公司高质量发展产生积极深远影响

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,168	1,160	0.69%
研发人员数量占比	16.01%	15.74%	0.27%
研发人员学历结构	—	—	—

本科	808	807	0.12%
硕士	254	249	2.01%
其他	106	104	1.92%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	401	415	-3.37%
30~40 岁	572	562	1.78%
其他	195	183	6.56%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	151,894,342.80	145,928,888.64	4.09%
研发投入占营业收入比例	3.65%	4.15%	-0.50%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

注：2021 年，公司进一步规范研发人员数量归集口径，剔除研发人员中从事研发管理的人员数量，因此相应调整 2020 及 2021 年研发人员数量。

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,462,054,054.97	3,418,663,289.87	30.52%
经营活动现金流出小计	3,567,904,801.56	2,995,879,238.80	19.09%
经营活动产生的现金流量净额	894,149,253.41	422,784,051.07	111.49%
投资活动现金流入小计	1,443,992.92	992,648.97	45.47%
投资活动现金流出小计	3,304,005,640.14	434,792,659.01	659.90%
投资活动产生的现金流量净额	-3,302,561,647.22	-433,800,010.04	
筹资活动现金流入小计	3,762,804,997.90	421,532,810.48	792.65%
筹资活动现金流出小计	320,126,098.44	477,613,708.64	-32.97%

筹资活动产生的现金流量净额	3,442,678,899.46	-56,080,898.16	
现金及现金等价物净增加额	1,030,421,027.52	-74,707,057.36	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年增加4.7亿元，同比增加111.49%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金同比增加12.32亿元，支付货款同比增加3.6亿元，支付给职工及为职工支付的现金同比增加1.9亿元。

投资活动产生的现金流量净额较上年减少28.69亿元，主要是购建固定资产、无形资产等支出同比增加2.7亿元，以及对闲置募集资金进行现金管理，购买结构性存款26亿元。

筹资活动产生的现金流量净额较上年增加34.99亿元，主要是本期公司非公开发行业务成功募集资金33.6亿元；其次偿还债务资金同比减少1.83亿元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司经营活动产生的现金净流量较本年度净利润多4亿元，主要是客户对公司预付款同比增加近8亿元。

五、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,849,066,435.47	20.10%	1,818,998,568.34	19.58%	0.52%	主要原因是客户对公司预付款增加。
应收账款	836,506,796.61	5.90%	1,026,827,106.93	11.05%	-5.15%	主要原因是回收货款所致。
存货	1,097,571,513.96	7.74%	996,236,434.79	10.73%	-2.99%	
固定资产	2,538,170,898.68	17.91%	2,385,206,338.04	25.68%	-7.77%	主要原因是公司加大固定资产投资。
在建工程	255,516,371.49	1.80%	220,490,534.06	2.37%	-0.57%	
使用权资产	49,479,506.60	0.35%	62,399,515.81	0.67%	-0.32%	主要是执行新租赁准则对期初数进行调整所致。
短期借款	170,500,000.00	1.20%	230,500,000.00	2.48%	-1.28%	
合同负债	870,311,081.88	6.14%	99,147,625.81	1.07%	5.07%	主要原因是收到客户预付款。
租赁负债	31,548,933.43	0.22%	46,221,000.43	0.50%	-0.28%	主要是执行新租赁准则对期初数进行调整所致。

交易性金融资产	2,600,000,000.00	18.34%			18.34%	公司对闲置募集资金进行现金管理，购买结构性存款。
应收票据	2,756,539,919.80	19.45%	1,679,751,127.68	18.08%	1.37%	主要原因客户结算支付票据增多。
无形资产	792,975,123.93	5.59%	757,747,183.21	8.16%	-2.57%	
其他非流动资产	252,472,647.32	1.78%	238,957,468.73	2.57%	-0.79%	
应付票据	594,273,660.74	4.19%	511,851,374.26	5.51%	-1.32%	
应付账款	618,794,291.84	4.37%	523,721,912.55	5.64%	-1.27%	
长期应付款	582,567,455.30	4.11%	440,715,183.55	4.74%	-0.63%	主要原因是技改项目收款增加，以及科研项目投入增加

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末账面价值（元）	受限原因
货币资金	271,515.73	票据保证金
合 计	271,515.73	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013年	非公开发行股票	162,243.09	1,014.57	162,243.09	0	124,243.09	76.58%	0	-	0
2021年	非公开发行股票	336,982.5	74,497.99	74,497.99	0	0	0.00%	262,484.51	尚未使用的募集资金存放于专户,其中260,000万元用于现金管理中	0
合计	--	499,225.59	75,512.56	236,741.08	0	124,243.09	24.89%	262,484.51	--	0

募集资金总体使用情况说明

截至报告期末,公司2013年非公开发行股票募集资金使用情况:募投项目累计使用募集资金162,243.09万元,累计发生利息收入3,395.95万元,累计手续费8.59万元,节余利息永久补充流动资金3,387.36万元。

截至报告期末,公司2021年非公开发行股票募集资金使用情况:募投项目累计使用募集资金74,497.99万元,累计发生利息收入132.16万元,累计手续费支出0.07万元。暂时闲置募集资金用于现金管理260,000万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目(2013年非公开发行项目)	否	27,000	27,000	0	26,277.21	97.32%	2017年12月	3,037.4	否	否
无级驱动及控制系统产品批产建设项目(2013年非公开发行项目)	否	34,109.76	34,109.76	733.23	34,109.76	100.00%	2017年12月	4,372.78	是	否
力威尔精密扩大国际合作项目(2013年非公开发行项目)	否	9,705.88	9,705.88	0	9,652.45	99.45%	2016年12月	533.56	否	否
北京航科天然气加注集成控制系统业务扩大产能项目(2013年非公开发行项目)	否	6,500	6,500	0	5,113.97	78.68%	2016年12月	0	不适用	否
北京航科研发试制基地及补充生产能力建设项目(2013年非公开发行项目)	否	17,431.11	17,431.11	0	17,431	100.00%	2018年12月	1,872.73	是	否
贵州红林航空动力控制产品基础能力建设I期项目(2013年非公开发行项目)	否	29,496.34	29,496.34	7.28	29,496.34	100.00%	2017年12月	5,089.81	是	否
补充流动资金(2013年非公开发行项目)	否	38,000	38,000	0	38,000	100.00%		0	不适用	否
永久补充流动资金(2013年非公开发行项目)	否	0	0	274.06	2,162.36	0.00%		0	不适用	否
航空发动机控制系统科研生产平台能力建设项目(2021年非公开发行项目)	否	63,640	63,640	0	0	0.00%	2024年12月	0	不适用	否

航空发动机控制技术衍生新产业生产能力建设项目（2021 年非公开发行项目）	否	37,895	37,895	327.77	327.77	0.86%	2024 年 12 月	0	不适用	否
中国航发北京航科发动机控制系统科技有限公司轴浆发动机控制系统能力保障项目（2021 年非公开发行项目）	否	41,410	41,410	2,200	2,200	5.31%	2023 年 12 月	0	不适用	否
中国航发红林航空动力控制产品产能提升项目（2021 年非公开发行项目）	否	49,800	49,800	55.68	55.68	0.11%	2024 年 12 月	0	不适用	否
中国航发长春控制科技有限公司四个专业核心产品能力提升建设项目（2021 年非公开发行项目）	否	44,600	44,600	0	0	0.00%	2024 年 12 月	0	不适用	否
现金收购中国航发西控机器设备等资产（2021 年非公开发行项目）	否	19,637.5	19,637.5	19,637.5	19,637.5	100.00%		0	不适用	否
补充流动资金（2021 年非公开发行项目）	否	80,000	80,000	52,277.04	52,277.04	65.35%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	499,225.59	499,225.59	75,512.56	236,741.08	--	--	14,906.28	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	499,225.59	499,225.59	75,512.56	236,741.08	--	--	14,906.28	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2013 年非公开发行股票部分受项目国际环境影响，国际转包业务受到较大冲击，导致当期利润偏离预期收益。 2021 年非公开发行股票募投项目正在建设中。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2013 年非公开发行股票募集资金在报告期内不涉及置换。 2021 年 12 月 28 日, 公司第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意截至 2021 年 12 月 20 日, 公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金 2,474.30 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司在 2013 年非公开发行募集资金投资建设实施过程中, 严格遵守募集资金使用的有关规定, 科学谨慎地使用募集资金, 在保证项目质量和控制风险的前提下, 加强项目建设各个环节费用的控制, 从而最大限度的节约了募集资金。此外, 募集资金在存放期间产生了一定的利息收入。 2019 年 6 月 27 日, 公司第八届董事会第六次会议、第八届监事会第五次会议审议通过了《关于 2013 年非公开发行股票节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 同意公司使用节余募集资金永久补充流动资金, 截至 2021 年 12 月 31 日节余募集资金本金永久补充流动资金支出 2,162.36 万元, 节余利息永久补充流动资金支出 3,387.36 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末 2013 年非公开发行股票募集资金已使用完毕, 专户余额为 0; 截止报告期末 2021 年非公开发行股票募集资金尚未使用的募集资金 262,616.60 元 (含本金 262,484.51 万元, 发生利息收入 132.16 万元, 手续费支出 0.07 万元), 其中 260,000 万元暂用于开展现金管理, 详见《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2021-058)、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》(公告编号: 2021-080、2021-082), 账户余额 2,616.60 万元在募集资金专户存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本期已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整, 不存在募集资金管理违规的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中国航发西控科技	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	1,602,732,644.00	3,993,379,508.21	2,370,818,563.50	1,755,363,533.88	262,920,984.91	224,983,663.36
中国航发红林	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	939,234,049.22	2,977,167,820.97	1,820,792,457.48	1,424,383,713.02	240,658,756.80	206,670,981.38
中国航发北京航科	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	533,480,720.12	2,190,012,296.34	1,262,867,529.38	607,569,285.60	85,141,192.51	76,049,323.26
中国航发长春控制	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	478,500,000.00	1,329,140,640.57	861,424,755.20	300,178,715.13	12,086,029.56	12,334,693.97

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
航空苑	同一控制下企业合并	使得 2021 年度净利润增加 49.75 万元。

主要控股参股公司情况说明

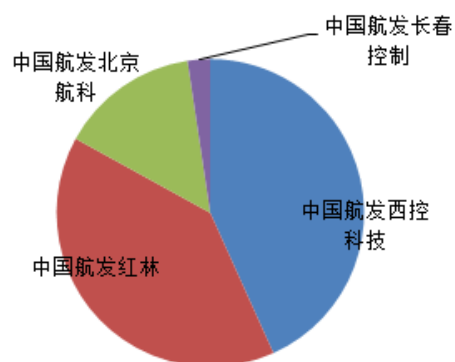
(1) 中国航发西控科技净利润 22,498 万元，同比增加 5,903 万元，增幅 35.57%，主要原因是本年度营业收入增加，毛利增加 5,603 万元。

(2) 中国航发红林净利润 20,667 万元，同比增加 6,246 万元，增幅 43.31%，主要原因是本年度营业收入增加，毛利增加 5,607 万元。

(3) 中国航发北京航科净利润 7,605 万元，同比增加 1,687 万元，增幅 28.51%，主要原因是收入增加，毛利增加 2,711 万元。

(4) 中国航发长春控制净利润 1,233 万元，同比增加 371 万元，增幅 43.04%，主要原因是收入增加，毛利增加 918 万元。

主要子公司净利润情况



十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局与趋势

当今世界百年未有之大变局加速演化，国际力量对比深刻调整，美国围绕印太、中东、欧洲地缘板块加速战略调整，重塑经济、政治和安全架构。俄乌冲突背景下，无论是欧盟的地缘政治转向还是美国对俄罗斯非军事化制裁措施，引发潜在跨国安全冲突风险，欧洲多国防务政策调整或将引发不可预料的军备竞赛。西方强国正积极抢占航空发动机技术和产业制高点，美国、欧洲都相继启动先进技术、新型材料等研究，意图继续维持垄断地位。面对复杂的国际形势，为适应世界新军事变革发展和国家安全需要，“十四五”期间，我国国防和军队现代化必然加速演进，作为国防和军队现代化重要标志的武器装备必将加速升级换代。未来几年我国军用飞机从需求层次和数量上将会显著增加，公司正加速实现自主研发和生产制造，紧紧把握新一轮科技革命和产业变革的时代特征，推动研发制造向以数字化和智能化为主要特征的新发展模式转型，极大提高航空发动机控制系统产品自主创新发展能力。具体到各项业务：

航空发动机控制系统及衍生产品业务方面：国家高度重视航空发动机事业的发展，近年来国家为加快推进航空发动机自主研发生产，密集出台了多项政策支持行业发展。公司以航空发动机控制系统研制与生产为核心发展业务，在航空发动机控制系统行业中是国内领军企业。随着国家航空发动机及燃气轮机重大专项落地实施和国产民用飞机的发展，航空发动机控制系统产品市场和业务空间巨大；未来航空发动机控制系统将向着轻量化、高速化、大负荷、长寿命、高可靠性、适应复杂环境要求的方向发展，产品设计理念、工作原理、研制手段等可能发生质的转变。适应武器装备升级换代的需求，公司以重大专项实施为契机，围绕航空动力控制系统关键技术，建立面向市场、面向工程应用的研发体系，支撑相关产业发展，努力扩大国内军民市场；同时加快布局产品全生命周期保障服务，通过开展成本工程等专项行动、推进AEOS体系（运营管理体系）建设等管理创新举措将有力支撑公司获取更大市场份额。

国际合作业务方面：随着传统成本优势不再突出以及全球疫情影响，公司主动关注市场需求，有选择性地承揽加工符合核心能力且具有较高附加值的组件及零部件；高度关注国际航空领域技术发展的最新动态，学习借鉴最新技术规范、质量管理和项目管理的模式，不断积累技术优势和管理经验，持续提高合作层次，力争成为国际一流民用航空企业的首选供应商。

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

（二）公司发展战略

围绕党的十九大确定的奋斗目标，以国家现代化建设、国防和军队现代化建设战略目标为牵引，以自主创新、高质量发展为主题，以实施“两机”专项和航空发动机发展重大工程为主线，聚焦航空发动机及燃气轮机主业，着眼军用、民用两大

市场，坚持“创新驱动、质量制胜、人才强企”战略，实施“AEOS建设（运营管理体系）、成本工程、核心能力、铸心工程和一次成功”五大工程，着力提升自主研发和生产制造能力，建设一流人才队伍，打造卓越管理和公司治理，加快实现自主创新的高质量发展，为国防和军队建设战略提供强有力支撑，以良好的业绩回报股东。

（三）经营计划

1. 年度经营思路

高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，深入贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，坚定落实习近平总书记对航空发动机事业重要指示批示精神，聚焦主责主业，以高质量发展为目标，以保军强军为首责，以科技创新为动力，以扩产能、提效率、大协作为抓手，加快关键核心技术攻关，加速自主研制能力提升，加强产品质量管控，奋力跑出航空发动机科研生产“加速度”。

2. 2022年度经营目标

2022年度营业收入预算510,000万元。该目标为预计值，并非对投资者的业绩承诺。

3. 为达到年度目标公司拟采取的措施：

（1）聚焦主责主业，全力抓好“两机”专项等科研生产任务。一是确保完成生产交付任务。深化批产产品结构调整，满足装备采购量增长需求，统筹资源配置，优化生产计划管控模式，做好均衡生产。二是抓好型号研制任务。加强整体策划，做好资源统筹，细化任务分解，提高科研生产管控效能；深化设计制造协同，确保完成年度科研生产交付目标。三是持续增强服务保障能力。全面保障部队战训任务遂行，进一步加强服务保障模式研究，积极推进重点型号区域联保机制，深入开展深度修理技术攻关，加强装备数据分析与健康研究。

（2）强化核心能力，加快自主研制步伐。一是全面推进AEOS落地应用，推动重点领域深入应用取得显著成效。二是加速提升科技创新能力，立足过程管控、质量提升，推进生产制造一次成功。持续强化“两机”专项共用关键技术攻关、成果验证和提炼归集，完善知识产权管理体系。大力开展基础性、前瞻性研究，加速形成控制系统技术“策源地”。三是持续加快条件建设和数字化转型。加速推进“两机”专项等条件建设项目和新一期募投项目实施工作，补全补齐科研生产关键能力。推进生产制造体系数字化转型升级，加快实现科研生产、运营管理数据贯通。

（3）推进质量制胜，持续提升产品和服务质量。一是系统提升质量治本能力，以新时代装备质量管理体系建设为纲领，狠抓质量体系与AEOS体系融合。二是持续强化过程能力提升，持续推进自动化检验检测技术应用，提高检测质量和效率；持续强化新批产产品工艺攻关，提升瓶颈产品合格率。三是强力推进问题综合整治，扎实抓好问题归零的时效性。针对重点型号大批量采购任务，梳理质量保证要求，推进型号质量保障方案落实。

（4）坚持聚英育才，激发人才队伍新活力。一是大力锻造高素质干部队伍，做深做实干部政治素质考察，加大优秀年轻干部的培养使用。二是推进人员队伍结构再优化，深入贯彻落实“控总量、调结构”要求，研究建立基于专业规划的技术、管理、技能专家人才队伍体系，加强关键核心岗位人才梯队建设。三是优化人才发展机制和环境，持续优化薪酬分配体系，加大工资总额分配向重点任务、重点人群倾斜力度，精准实施差异化薪酬分配和奖励激励；大力弘扬科学家精神，推进“人才为先”文化建设，营造识才爱才敬才用才的浓厚氛围。

（5）强化风险防控，夯实高质量发展基础。一是不断强化风险与合规管理。围绕重大工程、重点任务开展内部审计、专项审计，完善审计整改长效机制，推动整改标准落实落地。按照国资委“中央企业合规管理强化年”相关要求，进一步推进合规管理建设。二是加快提高安全生产和节能环保水平。围绕安全生产专项整治三年行动计划，抓好制度规程建设；积极推进安全生产和环境保护风险分级管控及隐患排查治理双重预防工作机制建设。开展土壤环境风险排查和整治，持续推进噪声污染防治、危险废物规范化管理。全年杜绝重伤及以上生产安全事故、新增职业病、环境污染事故发生。

（四）可能面对的风险及应对措施：

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

1. 科研生产与客户的要求还有一定差距。随着科研生产任务的激增，科研生产资源冲突更加突出、部分瓶颈资源产能不足、技术问题效率有待提升等情况对均衡生产、准时交付造成冲击，对满足新形势下用户要求提出更大挑战。公司将采取的应对措施：一是持续推进自主创新能力和研发投入力度，大力开展战略性前瞻性技术攻关，快速提升航空发动机控制系统技术能力和自主研发水平；二是以全面优化和提升产业能力为目标，加速实施“两机”专项条件建设项目、军工固定资产投资项目和新一轮募集资金投资项目，持续提升对关键件、重要件的高端制造能力，补全补齐科研生产关键能力。扎实推

进研发集成平台、生产管控等信息系统实施与应用。三是坚持质量制胜，强化过程能力提升，提升过程稳定性和一次交检合格率，加快质量问题归零。

2. 安全生产方面的风险。安全生产无小事，持续关注安全生产。公司将采取的措施：一是层层落实安全生产责任，确保公司安全生产专项实施方案有效实施。二是强化全面风险识别，不断提升硬件防护，切实做好安全生产标准化复评达标准备。三是认真贯彻关于安全生产的型号研制、生产策划和工艺安全“三大标准”，进一步强化公司型号研制安全生产责任落实。

3. 专业技术人才储备方面的风险。目前公司人才队伍建设体系较为完善，但面对公司“十四五”战略推进实施和任务量激增压力，公司高层次人才储备还不足。公司将采取的措施：一是以领军人才、骨干科技人才和高技能人才为重点，深化人才队伍建设，完善人才培养机制。二是聚焦战略发展需求，瞄准重点关键技术、专业领域人才需求，实施战略性人才引进、培养前瞻布局，完善引才育才平台建设。完善核心骨干人才激励机制，强化业绩考核与激励水平双对标。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月04日	腾讯会议	其他	机构	中信建投、易方达、泰康资产等17家机构	定增方案、定增进展、发展规划等，未提供资料	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》(编号：2021-01)
2021年03月30日	腾讯会议	其他	机构	长城基金、人寿资产、工银基金华西证券等7家机构	年度业绩、产业发展、定增进展等，未提供资料	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》(编号：2021-02)
2021年04月06日	机会宝网上路演中心	其他	机构	安信证券、国泰君安、南方天辰等50家机构	年度业绩，定增方案，发展规划等，未提供资料	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》(编号：2021-03)
2021年09月07日	公司会议室	实地调研	机构	中航信托、固信控股、华建函数等4家机构	业务经营，定增情况等，未提供资料	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》(编号：2021-04)
2021年09月10日	机会宝网上路演中心	其他	机构	国信证券、银河证券、中兵财富等65家机构	半年度经营、行业形势、发展趋势等，未提供资料	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》(编号：2021-05)
2021年09月13日	中信证券北京会议室	其他	机构	国华基金、中兵财富、南方天辰等34家机构	经营管理、发展展望、募投项目等，未提供资料	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》(编号：2021-06)
2021年09月15日	中信证券深圳会议室	其他	机构	国家制造业基金、招商资本、温氏投资等29家机构	行业地位、业务发展、募投项目等，未提供资料	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》(编号：2021-07)
2021年09月16日	上海世贸皇家艾美酒店会议室	其他	机构	华泰证券、华宝信托、财通基金等46家机构	行业地位、业务发展、募投项目等，未提供资料	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》(编号：2021-08)

2021 年 10 月 26 日	腾讯会议	其他	机构	中信证券、汇添富、银华基金	三季度经营情况，未提供资料	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》(编号：2021-09)
2021 年 11 月 09 日	电话会议	电话沟通	机构	诺安基金、永盈基金、南方天辰等 30 家机构	三季度经营情况，未提供资料	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》(编号：2021-10)
2021 年 12 月 16 日	电话会议	电话沟通	机构	中银基金、华夏基金、博时基金等 50 家机构	经营管理、发展展望、募投项目等，未提供资料	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》(编号：2021-11)
2021 年 12 月 24 日	电话会议	电话沟通	机构	浙商证券、天弘基金、正心谷资本等 62 家机构	经营情况、发展规划等，未提供资料	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》(编号：2021-12)

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）公司治理方面

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规和中国证监会、深圳证券交易所等监管机构的规定和要求，不断完善公司的法人治理结构，提高规范运作水平，强化信息披露责任意识，建立健全内部控制制度，提高公司运营透明度。公司通过《公司章程》以及各项内部制度的实施，明确了各级机构在决策、执行、监督等方面的职责权限、程序以及应履行的义务。目前，公司治理实际状况符合中国证监会相关规定和要求。

1. 关于股东与股东大会

报告期内，公司召开年度股东大会1次、临时股东大会4次，共审议议案42项，均采取了网络投票和现场表决相结合的方式表决。公司能够严格按照《证券法》《公司法》等法律法规及公司《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，切实保证中小股东的权益，使投资者们都能够充分行使自己的权利，公司聘请的律师列席了股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

2. 关于控股股东与公司

报告期内，公司控股股东能够积极履行控股股东职责，通过股东大会依法行使出资人的权利，积极维护上市公司利益，有效保障了全体股东的利益。公司与控股股东、与实际控制人之间实现了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

3. 关于董事与董事会

公司董事会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》及《独立董事工作制度》等相关规定召集召开董事会。报告期内，公司召开董事会9次会议，共审议议案60项。全体董事均能按照法律法规开展工作，积极出席董事会，认真审议各项议案，勤勉尽责，维护公司和股东的合法权利，独立董事能够独立履行职责，维护公司整体利益，对重要及重大事项发表独立意见；并积极参加相关培训，不断提升履职能力。

4. 关于监事与监事会

公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。报告期内，公司召开监事会8次会议，共计审议议案29项。全体监事均能积极出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

5. 关于信息披露管理

报告期内公司根据证监会及深交所要求，认真履行信息披露义务，及时在指定网站和报纸披露定期报告和临时公告，所有公告均履行了严格的审批程序并在规定时间内发布，保障广大投资者特别是中小投资者享有的公平知情权。

6. 关于投资者关系管理

按照“沟通渠道更完善、沟通内容更丰富、沟通对象更多元”的管理思路，公司强化积极的投资者关系管理策略，有效提升了公司资本市场形象。一是拓宽沟通形式。在非公开发行前开展专项路演，与100余家重点机构共150余人次进行沟通交流，保证了股票的顺利发行；根据宏观经济形势、公司业绩变动等情况，不定期拜访机构投资者，高质量召开业绩说明会，促进对公司经营的理解与认同。公司和另外14户央企控股上市公司成功入选中国上市公司协会2020年度报告业绩说明会最佳实践案例，获得国务院国资委高度肯定。二是拓宽沟通渠道和沟通对象。借力机会宝等平台召开了多次线上交流会和网络业绩说明会，主动开展多种类型的投资者沟通工作，合计吸引近300家机构350余人次参加；规范接待线下调研和电话咨询；利用互动易问答平台，实时回复中小投资者对公司的提问。三是持续开展月度股东持股分析和舆情监控机制，关注重要股东异动情况及关联度高的舆情信息，为公司主动管理提供方向和对象。通过上述措施，公司投资者关系管理意识和能力显著提升，公司受到越来越多媒体与投资人的广泛关注，股东结构显著优化，机构股东户数从年初1421户增长到3545户，增幅149%。

7. 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健

康的发展。

（二）内幕信息管理情况

公司严格按照证监会《上市公司监管指引第5号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》及公司《内幕信息知情人登记管理制度》的相关要求对内幕信息知情人进行管理，在公司重大事项筹划及定期报告编制时，积极做好内幕信息知情人登记和报备工作，确保内幕信息知情人做到不以任何形式泄露内幕信息，不利用内幕信息买卖公司股票，或建议他人交易公司股票。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东、与实际控制人之间实现了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，不存在不能保证自主经营能力的情形。报告期内公司总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，没有在股东单位领取薪酬情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	3.21%	2021年01月27日	2021年01月28日	《航发控制2021年第一次临时股东大会决议公告》(2021-009)
2021年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.50%	2021年03月16日	2021年03月17日	《航发控制2021年第二次临时股东大会决议公告》(2021-013)
2020年年度股东大会	年度股东大会	51.79%	2021年05月10日	2021年05月11日	《航发控制2020年年度股东大会决议公告》(2021-030)
2021年第三次临时股东大会	临时股东大会	37.59%	2021年06月10日	2021年06月11日	《航发控制2021年第三次临时股东大会决议公告》(2021-042)
2021年第四次临时股东大会	临时股东大会	52.41%	2021年11月12日	2021年11月13日	《航发控制2021年第四次临时股东大会决议公告》(2021-075)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
缪仲明	董事长	现任	男	57	2020年05月15日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
杨晖	副董事长	现任	男	53	2016年10月25日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
朱静波	董事	现任	男	58	2009年10月29日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
朱静波	总经理	现任	男	58	2016年09月26日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
牟欣	董事	现任	男	51	2021年11月12日	2024年11月11日		0	0	0	0	
刘浩	董事	现任	男	51	2019年12月25日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
杨先锋	董事	现任	男	56	2021年03月16日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
吴贵江	董事	现任	男	59	2019年12月25日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
马川利	董事	现任	男	58	2019年12月25日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
夏逢春	董事	现任	男	54	2019年12月25日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	

					日	日						
夏逢春	副总经理	现任	男	54	2020年 10月14 日	2024年 11月11 日	0	0	0	0	0	
赵嵩正	独立董事	现任	男	60	2017年 11月13 日	2024年 11月11 日	0	0	0	0	0	
蔡永民	独立董事	现任	男	60	2018年 11月14 日	2024年 11月11 日	0	0	0	0	0	
由立明	独立董事	现任	男	64	2019年 05月10 日	2024年 11月11 日	0	0	0	0	0	
邸雪筠	独立董事	现任	女	64	2019年 12月25 日	2024年 11月11 日	0	0	0	0	0	
录大恩	独立董事	现任	男	61	2021年 11月12 日	2024年 11月11 日	0	0	0	0	0	
韩曙鹏	监事会 主席	现任	男	58	2019年 11月15 日	2024年 11月11 日	0	0	0	0	0	
王录堂	监事	现任	男	54	2019年 11月15 日	2024年 11月11 日	0	0	0	0	0	
李明贤	监事	现任	男	59	2019年 11月15 日	2024年 11月11 日	0	0	0	0	0	
杨卫军	副总经理	现任	男	55	2017年 04月24 日	2024年 11月11 日	0	0	0	0	0	
李晓旻	副总经理	现任	男	51	2019年 04月01 日	2024年 11月11 日	0	0	0	0	0	
杜鹏杰	副总经理	现任	男	47	2019年 09月23 日	2024年 11月11 日	0	0	0	0	0	
权森虎	总会计师	现任	男	50	2020年 04月09 日	2024年 11月11 日	0	0	0	0	0	

权森虎	董事会 秘书	现任	男	50	2021年 01月11 日	2024年 11月11 日	0	0	0	0	0
彭建武	董事	离任	男	57	2019年 12月25 日	2021年 02月25 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
彭建武	董事	离任	2021年02月25日	因工作原因2021年2月25日辞去公司董事职务。
杨先锋	董事	被选举	2021年03月16日	2021年3月16日经公司2021年第二次临时股东大会选举为董事。
牟欣	董事	被选举	2021年11月12日	2021年11月12日经公司2021年第四次临时股东大会选举为董事。
录大恩	独立董事	被选举	2021年11月12日	2021年11月12日经公司2021年第四次临时股东大会选举为董事。

2、任职情况

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

1. 缪仲明，工程硕士，研究员。历任中航工业动控所党委书记、副所长；本公司党组副书记、纪检组长、高级专务；副总经理；中国航发动力研究所党委书记、副所长。现任本公司董事长、党委委员。

2. 杨晖，博士研究生，研究员。历任中航工业动控所副所长，党委副书记，所长。现任中国航发动力研究所所长、党委副书记；无锡创明传动工程有限公司董事长；无锡凯美锡董事长；本公司副董事长。

3. 朱静波，博士研究生，研究员级高级工程师。历任中航工业贵州红林董事长、总经理、党委副书记；本公司董事、副总经理、高级专务、党组成员；现任本公司董事、总经理、党委委员。

4. 牟欣，工商管理硕士，一级高级经济师。历任中航工业东安公司副总经理；中航工业贵州黎阳航空动力党委书记、执行董事；中国航发贵州黎阳航空动力执行董事、党委书记。现任中国航发资产管理部部长；航发动力监事会主席；南方宇航董事；本公司董事。

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

6. 杨先锋，工程硕士，工商管理硕士，研究员级高级工程师。历任中航二集团南方公司副总经理、总工程师；中航工业西航公司党委书记、总经理、副董事长，航空动力党委书记、监事会主席；中国航发西航执行董事、党委书记、总经理；航发动力党委书记、副董事长；中国航发动力研究所党委书记、副所长。现任中国航发南方工业执行董事、党委书记；中国航发湖南南方航空科技董事长、总经理、党委书记；航发动力董事；本公司董事。

7. 吴贵江，工学学士，研究员级高级工程师。历任中航工业贵州红林副总经理；中航工业西控科技副总经理；中航工业贵州红林执行董事、总经理、党委副书记；中国航发红林执行董事、总经理、党委副书记；本公司董事、副总经理，监事。

现任中国航发红林执行董事、党委书记；本公司董事。

8. 马川利，工商管理硕士，研究员级高级工程师。历任中航工业长空党委书记、副董事长；中航工业北京航科董事、党委书记、总经理；中航工业长空董事长；中航工业北京航科执行董事、总经理；中国航发长空董事长/执行董事、总经理、党委书记；本公司董事、副总经理，监事。现任中国航发北京航科执行董事、党委书记；北京中航城科技有限公司董事；本公司董事。

9. 夏逢春，工商管理硕士，高级工程师。历任中航工业北京航科董事、副总经理兼总工程师；中航工业长春控制总经理；中国航发长春控制总经理、党委副书记；本公司副总经理，监事。现任中国航发长春控制执行董事、总经理、党委副书记；本公司董事、副总经理。

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

11. 蔡永民，博士研究生。2006年3月至今任江南大学法学院教授；目前兼任江苏开炫律师事务所兼职律师；中国国际经济贸易法研究会常务理事；江苏亚太轻合科技股份有限公司独立董事。历任展鹏科技股份有限公司独立董事。2018年11月至今本公司独立董事。

12. 由立明，本科学历，高级会计师。历任吉林省能源交通总公司总会计师；吉林电力股份有限公司董事、总会计师；吉林正业集团有限责任公司总会计师；浙江永强集团股份有限公司财务总监；香飘飘食品有限公司副总经理；宁波星箭航天机械有限公司副总经理；浙江浙矿重工股份有限公司独立董事；秉臣科技（北京）有限公司副总裁。现任浙江中荃能源科技有限公司监事；目前兼任浙江中荃国际贸易有限公司执行董事；浙江中荃特种船舶设计有限公司监事；中荃弘洋能源（青岛）有限公司监事；中荃国际物流（洋浦）有限公司监事；航天科技控股集团股份有限公司独立董事。2019年5月至今本公司独立董事。

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

14. 录大恩，硕士研究生，高级会计师。历任航空工业汽车公司总经理（法人代表）、分党组书记、董事；耐世特汽车系统集团有限公司（香港）董事；瀚德汽车系统有限公司（美国）董事长；中航资本控股股份有限公司总经理、董事、分党组书记；中航资本控股股份有限公司董事长、分党组书记、党委书记。现任航空工业集团科技委委员；国家军民融合产业投资基金有限责任公司董事；惠华基金管理有限公司专家咨询委员会主任；中国核电电力股份有限公司独立董事。2021年11月至今本公司独立董事。

15. 韩曙鹏，管理学硕士，高级工程师。历任中航工业西控公司党委书记、副董事长、总经理；中航工业西控科技党委书记、董事；中航工业长空党委书记、总经理、董事；中航工业北京航科党委书记、监事；本公司监事；中国航发北京航科总经理、党委副书记；中国航发长空董事、党委副书记；本公司董事、副总经理。现任中国航发党组巡视组组长，中国航发北京航科高级专务；本公司监事会主席。

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

17. 李明贤，工程硕士，研究员级高级工程师。历任中航工业西控科技党委副书记、纪委书记；中航工业西控公司党委副书记、纪委书记；中国航发西控党委副书记、纪委书记、监事、工会主席；中国航发西控科技监事、党委副书记、纪委书记、工会主席。现任中国航发西控科技党委副书记、工会主席；本公司监事。

18. 杨卫军，工程硕士，研究员级高级工程师。历任中航工业西控科技董事、副总经理；中航工业西控公司董事、党委书记、总经理；中航工业西控科技监事、党委书记；中国航发西控董事、监事、党委副书记、党委书记、总经理；中国航发西控科技监事、党委书记；本公司监事，董事、副总经理；中国航发南方宇航监事会主席。现任中国航发西控科技总经理、党委副书记；本公司副总经理。

19. 李晓旻，工商管理硕士，高级工程师。历任中航工业贵州红林机械有限公司副总经理，贵州红林通诚公司总经理兼分党委副书记；中国航发红林副总经理；本公司董事、副总经理。现任中国航发红林总经理，党委副书记；本公司副总经理。

20. 杜鹏杰，工程硕士，高级工程师。历任中航工业西控科技党委副书记、纪委书记；中航工业西控公司党委副书记、纪委书记；中国航发北京航科副总经理、总工程师兼科技委主任；中国航发长空监事、党委副书记；本公司董事、副总经理。

现任中国航发北京航科总经理、党委副书记；本公司副总经理。

21. 权森虎，工商管理硕士，研究员级高级会计师。历任中航工业东安汽车发动机制造有限公司副总经理、总会计师；中国航发哈轴副总经理、总会计师；现任本公司总会计师、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
牟欣	中国航发	资产管理部部长	2020年03月		是
王录堂	中国航发	审计与法律事务部副部长	2016年11月		是
韩曙鹏	中国航发	集团党组巡视组组长	2019年03月		否
杨先锋	中国航发南方	执行董事、党委书记	2021年03月		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨晖	中国航发动控所	所长、党委副书记	2013年03月		是
杨晖	无锡创明传动工程有限公司	董事长	2013年06月		否
杨晖	无锡凯美锡科技有限公司	董事长	2013年06月		否
牟欣	航发动力	监事会主席	2020年03月		否
牟欣	南方宇航	董事	2020年03月		否
马川利	北京中航城科技有限公司	董事	2014年05月		否
王录堂	航发动力	监事	2018年02月		否
赵嵩正	西北工业大学	教授、博士生导师	1996年10月		是
赵嵩正	中联重科股份有限公司	独立董事	2015年06月		是
赵嵩正	西安天和防务技术股份有限公司	独立董事	2016年09月		是
赵嵩正	陕西建工集团股份有限公司	独立董事	2019年12月		是
赵嵩正	陕西省设备管理协会	副会长	2011年07月		否
蔡永民	江南大学	教授	2006年03月		是
蔡永民	江苏开炫律师事务所	兼职律师	2008年01月		是
蔡永民	中国国际经济贸易法研究会	常务理事	2015年11月		否
蔡永民	江苏亚太轻合科技股份有限公司	独立董事	2021年05月		是
由立明	浙江中荃能源科技有限公司	监事	2020年04月		是
由立明	浙江中荃国际贸易有限公司	执行董事	2020年08月		否
由立明	浙江中荃特种船舶设计有限公司	监事	2020年10月		否
由立明	中荃弘洋能源（青岛）有限公司	监事	2021年04月		否
由立明	中荃国际物流（洋浦）有限公司	监事	2021年01月		否

由立明	航天科技控股集团股份有限公司	独立董事	2017年05月		是
邸雪筠	中资资产评估有限公司	高级副总经理	1999年10月		是
杨先锋	中国航发湖南南方航空科技有限公司	董事长、总经理、党委书记	2021年03月		否
杨先锋	航发动力	董事	2021年03月		否
录大恩	航空工业集团科技委	委员	2020年10月		是
录大恩	国家军民融合产业投资基金有限责任公司	董事	2018年12月		否
录大恩	惠华基金管理有限公司	专家咨询委员会主任	2020年06月		否
录大恩	中国核能电力股份有限公司	独立董事	2021年12月		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事(含独立董事)的年薪或津贴方案经董事会提名与薪酬考核委员会审议,提交董事会审议通过,并报股东大会批准后实施。高级管理人员的年薪方案,综合高级管理人员年度经营业绩考核评价结果、管理幅度、经营管理难度等因素,拟定高级管理人员年薪方案,经董事会提名与薪酬考核委员会审议,报董事会审议通过后实施。

(2) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

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

(3) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

根据公司2021年第四次临时股东大会审议通过的《关于建议董事会独立董事津贴的议案》,2021年,独立董事津贴为人均6万/年(税后)标准,均摊到每月支付;其他董事、监事、高级管理人员报酬支付情况见公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位:万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
缪仲明	董事长	男	57	现任	69.14	否
杨晖	副董事长	男	53	现任	0	是
朱静波	董事、总经理	男	58	现任	69.14	否
牟欣	董事	男	51	现任	0	是
刘浩	董事	男	51	现任	73.4	否
杨先锋	董事	男	56	现任	0	是

吴贵江	董事	男	59	现任	71.39	否
马川利	董事	男	58	现任	69.83	否
夏逢春	董事、副总经理	男	54	现任	56.56	否
赵嵩正	独立董事	男	60	现任	7.14	否
蔡永民	独立董事	男	60	现任	7.14	否
由立明	独立董事	男	64	现任	7.14	否
邸雪均	独立董事	女	64	现任	7.14	否
录大恩	独立董事	男	61	现任	1.19	否
韩曙鹏	监事会主席	男	58	现任	69.14	否
王录堂	监事	男	54	现任	0	是
李明贤	监事	男	59	现任	58.21	否
杨卫军	副总经理	男	55	现任	73.4	否
李晓旻	副总经理	男	51	现任	71.39	否
杜鹏杰	副总经理	男	47	现任	69.83	否
权森虎	总会计师、董事会秘书	男	50	现任	60.5	否
彭建武	董事	男	57	离任	0	是
合计	--	--	--	--	841.68	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第二十二次会议	2021年01月11日	2021年01月12日	《航发控制第八届董事会第二十二次会议决议公告》 (2021-001)
第八届董事会第二十三次会议	2021年02月26日	2021年02月27日	《航发控制第八届董事会第二十三次会议决议公告》 (2021-011)
第八届董事会第二十四次会议	2021年03月26日	2021年03月30日	《航发控制第八届董事会第二十四次会议决议公告》 (2021-017)
第八届董事会第二十五次会议	2021年04月26日	2021年04月27日	《航发控制第八届董事会第二十五次会议决议》
第八届董事会第二十六次会议	2021年05月25日	2021年05月26日	《航发控制第八届董事会第二十六次会议决议公告》 (2021-031)

第八届董事会第二十七次会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 27 日	《航发控制第八届董事会第二十七次会议决议公告》 (2021-048)
第八届董事会第二十八次会议	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 26 日	《航发控制第八届董事会第二十八次会议决议公告》 (2021-055)
第九届董事会第一次会议	2021 年 11 月 12 日	2021 年 11 月 13 日	《航发控制第九届董事会第一次会议决议公告》 (2021-077)
第九届董事会第二次会议	2021 年 12 月 28 日	2021 年 12 月 29 日	《航发控制第九届董事会第二次会议决议公告》 (2021-088)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
缪仲明	9	2	7	0	0	否	5
杨晖	9	2	7	0	0	否	1
朱静波	9	2	7	0	0	否	5
牟欣	2	0	2	0	0	否	0
刘浩	9	0	9	0	0	否	3
杨先锋	7	0	7	0	0	否	1
马川利	9	0	9	0	0	否	3
吴贵江	9	0	9	0	0	否	3
夏逢春	9	0	9	0	0	否	2
赵嵩正	9	0	9	0	0	否	2
蔡永民	9	2	7	0	0	否	5
由立明	9	1	8	0	0	否	1
邸雪筠	9	0	9	0	0	否	2
录大恩	2	0	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事积极参加董事会、股东大会，并利用参加董事会及股东大会等现场会议的时间到子公司进行现场调研，与公司董事、董事会秘书、总会计师及其他相关工作人员保持经常联系，及时掌握公司日常生产经营情况。同时，积极关注报刊、网络等媒体有关公司的宣传和报道，及时获悉公司的最新动态。对独立董事在会议及其他时间提出的意见和建议，公司都及时予以回复和落实。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会提名与薪酬考核委员会	赵嵩正（召集人）、缪仲明、邸雪筠	4	2021年01月05日	建议提名权森虎为公司董事会秘书	拟聘人员具有较好的工作能力和专业水平，具备董秘资格，对拟推荐人选任职资格进行严格审核并综合考量后，建议聘任并提交董事会审议。		
			2021年02月19日	建议提名杨先锋为公司第八届董事会董事候选人	以董事成员专业经验多元化和能力结构互补性为原则，对拟推荐人选任职资格进行严格审核并综合考量后，建议提名，提交董事会审议。		
			2021年03月15日	2020年度内部董事和高级管理人员薪酬	公司内部董事和高级管理人员2020年度履职符合勤勉尽责要求，较好		

					<p>的完成了董事会年度计划和岗位职责。基于业绩导向，并综合考虑公司发展、行业和外部同类职务薪酬情况后，我们同意2020年度公司内部董事和高级管理人员的拟定薪酬总额和分配方式。根据《董事、监事和高级管理人员薪酬管理办法》确定，同意提交董事会审议。</p>		
			2021年10月15日	<p>建议提名第九届董事会董事候选人、建议董事会独立董事津贴、建议修订董事会提名与薪酬考核委员会工作细则</p>	<p>1.经充分了解本次提名的第九届董事候选人的个人履历，候选人均具有较强的专业背景、丰富的工作经验、较高的管理水平，其知识、技能、素质等方面符合董事任职条件和要求；独立董事候选人均具备中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等规定所要求的独立性；2.拟定的独董薪酬参考了公司所处行</p>		

					业上市公司独立董事薪酬水平做出，符合公司实际经营情况，不存在损害公司及中小股东利益的情形；3.修订的董事会提名与薪酬考核委员会工作细则符合上市公司治理准则和公司实际；上述议案同意提交董事会审议。		
董事会提名与薪酬考核委员会	赵嵩正（召集人）、牟欣、邸雪筠	2	2021年11月12日	建议提名新一届高级管理人员候选人	候选人任职资格符合担任上市公司高级管理人员的条件，能够胜任所聘岗位职责的要求，符合《公司法》和《公司章程》中的有关规定。本次提名的高管聘任后不会导致公司董事会中兼任公司高管的董事人数总计超过公司董事总数的二分之一，同意提请董事会审议。		
			2021年12月28日	建议提名蒋富国为公司第九届董事会董事候选人	以董事成员专业经验多元化和能力结构互补性为原则，对拟推荐人选任职资格进行严格审核并综合考量后，同		

					意提请董事会 审议。		
董事会战略委员会	缪仲明（召集人）、杨晖、朱静波、刘浩、吴贵江、马川利、夏逢春、赵嵩正（独立董事）。2021年11月12日经第九届董事会第一次会议选举调整为：缪仲明（召集人）、杨晖、朱静波、刘浩、吴贵江、马川利、夏逢春、录大恩（独立董事）		2021年05月18日	关于调整非公开发行股票方案的议案	非公开发行股票方案的调整应切实符合公司需要和监管规定，有利于提升公司核心能力和盈利能力。		
董事会审计委员会	由立明（召集人）、蔡永民、朱静波		2021年03月26日	审议如下议案：1.与中审众环沟通年度财务报告和内部控制审计情况。2.关于公司2020年度内部控制评价报告的议案。3.关于2020年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案。4.关于聘请2021年度财务审计与内部控制审计会计师事务所的议案。5.关于公司内部审计2020年度工作总结及2021年度审计工作计划的议	1.认为年审会计师能认真履行职责，出具客观审计报告。同意续聘，并提请董事会审议。2.肯定2020年度内部审计工作，指导完善2021年内部审计工作计划。建议内部审计部门跟踪监督内部控制自评价发现缺陷整改。		

				案。			
			2021 年 05 月 10 日	1.关于 2021 年一季度募集资金存放与使用情况专项报告的议案。2.关于公司内部审计 2021 年一季度工作总结的议案。	建议持续监督募集资金存放与使用情况，按年度计划推进内部审计工作。		
			2021 年 08 月 25 日	1.关于 2021 年上半年募集资金存放与使用情况专项报告的议案。2.关于公司内部审计 2021 年上半年工作总结的议案。3.关于公司 2021 年度内部控制测试评价工作方案的议案。	审议通过募集资金存放与使用情况专项报告，同意提交董事会审议。建议尽快组织开展内部控制测试评价工作。		
			2021 年 10 月 25 日	1.审议中审众环出具的 2020 年度财务报表及内控审计总体计划（审前沟通）。2.关于公司 2020 年 1-9 月募集资金存放与使用情况专项报告的议案。3.关于公司内部审计 2020 年三季度工作总结的议案。	建议中审众环对会计政策变更等事项进行重点关注，策划好时间、人员安排，确保审计进度和质量。		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	15
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	7,279
报告期末在职员工的数量合计（人）	7,294
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,294
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3,457
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,870
销售人员	32
技术人员	2,418
财务人员	115
行政人员	859
合计	7,294
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	491
大学本科	3,275
大学专科	1,933
中专及以下	1,595
合计	7,294

2、薪酬政策

2021年，公司坚持价值创造导向，优化科研生产任务与效率效能双指标考核体系，激励价值创造，不断提高人工成本投入产出效率。一是持续优化薪酬分配制度。加强工资总额预算精细化管理，坚持工资总额预算增减与经济效益增减联动、与科研生产任务完成情况紧密挂钩的管理机制，实行“增人不增资、减人不减资”的工资总额政策，推动减员增效，压降用工总量，提高产出效益。二是实施激励机制改革。健全以岗位价值为基础、以业绩贡献为导向的岗位绩效工资制度。通过提高专业总师团队奖励、技术专家津贴标准，重点科研项目奖励、超额工时奖励等，进一步用好工资总额增量，重点向科研技术人员、高素质技能人员、生产一线人员倾斜，激发内生动力和创造活力。

3、培训计划

2021年，公司积极贯彻落实“创新驱动、质量制胜、人才强企”发展战略，聚焦公司主业发展，建立了员工培训和再

教育机制，紧密围绕助力公司发展规划、服务科研生产现场和加速员工岗位成才“三条主线”，积极组织开展各级各类培训，培训项目涵盖了自主研发能力提升、生产制造体系建设、质量控制及重难点技术问题解决方案、专业知识与业务能力拓展、职业取证与高技能人才培养、安全生产及职业健康、安全保密等内容，采取内部培训与外派培训相结合的方式，制定培训计划，提升团队素质，以保证既定经营目标的实现以及企业、员工的双向可持续发展。全年共完成各类培训5163项，培训课时累计68694小时，培训人员92308人次。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2021年5月10日召开的2020年度股东大会审议通过了《关于2020年度利润分配预案的议案》，分配利润的方案为：以公司2020年12月31日总股本1,145,642,349股为基数，向全体股东每10股分配现金股利0.45元（含税），即向股东分配利润总额为51,553,905.71元，剩余未分配利润406,482,007.40元转入下一年度，本年不进行资本公积金转增股本。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.45
分配预案的股本基数（股）	1315184001
现金分红金额（元）（含税）	59,183,280.05
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	59,183,280.05
可分配利润（元）	496,471,298.77
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，母公司 2021 年期初未分配利润为 458,035,913.11 元，向股东分配利润 51,553,905.71 元，本年实现净利润 165,747,301.58 元，本年提取法定盈余公积 16,574,730.16 元，母公司年末可供股东分配的利润为 555,654,578.82 元。 公司以 2021 年 12 月 31 日总股本 1,315,184,001 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 0.45 元（含税），即向股东分配利润总额为 59,183,280.05 元，剩余未分配利润 496,471,298.77 元转入下一年度，本年不进行资本公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《企业内部控制基本规范》《上市公司治理准则》《中央企业合规管理指引》以及公司内部控制规范相关规定，坚持以合规为目标，以风险管理为基础，结合公司经营管理实际需要，不断优化业务流程、完善内部控制措施。通过对公司内部控制运行情况进行持续监督及有效评价，促进内部控制体系与外部环境变化和公司的改革发展相适应，助力公司较好的完成了重点型号研制生产任务，经济运行质量和规范治理水平持续提升。

报告期内，公司各项内部控制体系得到了有效执行，不存在内部控制重大缺陷情况，详见披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《内部控制评价报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 02 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并	100.00%

财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：1.发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；2.已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；3.控制环境无效；影响收益趋势的缺陷；4.影响关联交易总额超过股东批准的关联交易额度的缺陷；5.外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；6.其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷：1. 未建立反舞弊程序和控制措施；2.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；3.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；4.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；5.一个或多个缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。一般缺陷：不够成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。重要缺陷：受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。一般缺陷：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报总额为资产/所有者权益/营业收入总额$\geq 1\%$ 或利润总额$\geq 5\%$。重要缺陷：错报总额为资产/所有者权益/营业收入总额$\geq 0.5\%$ 且$<1\%$或利润总额：$\geq 3\%$ 且$<5\%$。一般缺陷：错报总额为资产/所有者权益/营业收入总额$<0.5\%$或利润总额：$<3\%$。</p>	<p>重大缺陷：影响的营业收入或资产总额$\geq 3\%$。重要缺陷：$1\% \leq$影响的营业收入或资产总额$<3\%$。一般缺陷：影响的营业收入或资产总额$<1\%$。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，航发控制公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 02 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中国航发西控科技	COD、氨氮、六价铬、总铬	COD、氨氮连续排放；六价铬和总铬间歇式排放	1 个	1 号厂房东北角	COD19mg/L；氨氮 1.097mg/L；六价铬 0.024mg/L；总铬 0.049mg/L	COD500 mg/L；氨氮 45 mg/L；六价铬 0.2mg/L；总铬 1.0mg/L	COD10.22 吨；氨氮 0.59 吨；六价铬 0.0005 吨；总铬 0.001 吨	COD 285.067 吨每年；氨氮 25.656 吨每年；六价铬 0.0251 吨每年；总铬 0.1255 吨每年	无
中国航发红林	COD、氨氮、铬、镉	厂区废水总排口连续排放，电镀分厂车间排放口间歇排放	2 个	老厂区 1 个，新园区 1 个	COD：34.83mg/L；NH3-N：5.40mg/L；总铬：0.0067mg/L；镉：0.00076mg/L	COD：500mg/L；NH3-N 无；总铬：1.0 mg/L；镉：0.05 mg/L	COD：6.787 吨；氨氮：1.053 吨；总铬：0.073Kg；镉：0.008Kg	总铬：4.104Kg；镉：0.038Kg	无
中国航发长春控制	铬、镉、锌、铜、镍、银、锡等	-	-	-	-	-	-	-	无

防治污染设施的建设和运行情况

中国航发西控科技2021年新增噪声治理设施1套，截止2021年底共配备环保治理设施48套，其中废水治理设施3套、噪声防治设施12套，废气治理设施33套，48套环保设施均正常运行。污染物排放符合监管要求。

中国航发红林截止2021年底配备电镀废水处理站1座、电镀废气治理设施7套、铸造废气治理设施5套、喷涂废气治理设施3套、钎焊废气治理设施1套，电镀废水、厂区废水在线自动监控系统等设备设施均正常运行。污染物排放符合监管要求。

中国航发北京航科目前有废水净化设备3套，各废水净化处理设备均能按时维保，正常运行。废气净化处理设备20套，所有废气净化设备均能按时维保，更换过滤装置，运行正常。

中国航发长春控制具有完善的雨污分离式污水管网，电镀生产线产生的废水经过污水处理后回用，不外排；电镀生产线产生的电镀废气，经过废气吸收塔集中处理后达标排放，各项环保设备、设施运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

中国航发西控科技根据国家建设项目三同时的相关要求，2021年完成1个建设项目的环境影响评价工作，3个建设项目的竣工环保单项验收。按照国家放射性污染防治管理相关要求，完成了辐射安全许可证的重新办理（许可证编号为：陕环辐证00120），确保辐射设备合法使用。根据排污许可管理的相关要求办理了排污许可证（许可证编号为9161010452301629D1S），确保污染物排放符合国家相关要求。根据城镇污水排入排水管网许可管理的相关要求办理了城镇污水排入排水管网许可证（许可证编号为西排许字第2021015号）。

中国航发红林2021年新购X射线探伤机通过竣工环保自验收，厂区废水总排口在线监测系统通过自验收。

中国航发北京航科2021年累计开展环境影响预评价工作3项，已完成1项，2项已报送市生态环境局；完成环境验收评价1项。

突发环境事件应急预案

中国航发西控科技制定了《突发环境事件应急预案》和《辐射事故应急预案》2个总预案，并在环保部门备案，备案编号为610104-2016-011-L，制定了《槽液泄漏应急处置方案》等分预案6个，2021年全年组织完成贴近实战的应急演练6次，提升了快速反应和处置能力。

中国航发红林制定了《突发环境事件应急预案》（包括《风险评估报告》和《资源调查报告》）并在环保部门备案，备案号：520111-2020-055-L。

中国航发北京航科编制完成《突发环境事件应急预案》及《环境风险评估报告》并在环保部门备案，备案号：110114-2021-00027-L。组织开展了危险化学品泄漏专项演练，模拟紧急情况的应急处置，演练效果良好。

中国航发长春控制编制了《突发环境事件应急预案》并在环保部门进行了备案，备案编号为：220108-2021-020-L。

环境自行监测方案

中国航发西控科技编制了污染源监测方案，采取自行监测及外委监测的方式，对污染物处理设施运行效果进行监测。外委监测委托3家第三方机构对公司废水、废气及噪声和土壤进行监测，废水、废气噪声监测频次为一季度一次，土壤监测频次为1年1次。

中国航发红林制定了环境自行监测方案并委托有资质的第三方按照方案开展监测，并按环保部门要求进行公示，接受社会监督。废水排放口安装的在线监测系统与环保部门联网，实现实时传输与监控。

中国航发北京航科昌平厂区每季度组织废水的监测；废气和噪声监测频率不少于每年1次；通州电镀车间安装了废水排放浓度实时监测系统，实时监督废水排放水质情况，经检测均满足环保要求。

中国航发长春控制按要求制定了废水自行检测方案，每月抽取水样委托有资质单位进行检测，并将检测结果在环保部门网站公开，接受社会监督。委托有资质的检测机构对厂区地下水和19个土壤监测点位进行检测，并将检测结果进行社会公开，检测结果均满足标准要求。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

公司积极影响国家号召，贯彻落实绿色低碳发展的理念，严控高能耗、高排放，积极推进减污降碳。

其他环保相关信息

中国航发西控科技通过环境管理体系的审核认证，证书注册号为01420E10286ROL。

中国航发红林按计划推进污水处理站修理改造项目和铸造厂房废气治理改造（二期）项目。

中国航发北京航科通过了华夏认证中心的环境管理体系再认证审核。

二、社会责任情况

公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，积极贯彻落实“创新、协调、绿色、开放、共享”的新发展理念，聚焦主业，强化科研生产管理，狠抓“两机”专项年度任务，较好的完成了年度重点型号科研生产，保障了国防安全和动力强军需要；以改革三年行动为抓手，深化改革调整，持续完善现代企业治理体系，深化业财融合全力提质增效，经济运行质量和效益进一步得到了改善和提升；作为负责的国有企业积极履行企业社会责任，高度关注对ESG工作的投入和信息披露，切实维护利益相关方权益，实现了与利益相关方互信共赢。

（一）股东和债权人权益保护

公司与时俱进不断完善治理制度建设，各治理主体勤勉尽责、科学决策公司重大事项，及时规范披露公司经营发展信息、答复股东咨询，严格按照《公司章程》执行利润分配政策，有力保障了股东的知情权、收益权和监督权。2021年，公司向全体股东每10股分配现金股利0.45元（含税），即向股东分配利润总额为5155.39万元。

公司坚持稳健经营、持续发展，严格规范经营管理行为，在经营决策中充分考虑债权人的合法权益，严格遵守信贷合作商业规则，按照程序对重大事项及时上报，按时归还借款和上缴税费，切实保护债权人的利益。2021年度，公司资信情况良好，与银行等金融机构的贷款、授信业务如约履行；公司与主要客户发生的业务往来，均遵守合同约定，未出现过主动违约现象；公司财务结构稳健，2021年末公司资产负债率24.64%，流动比率4.08，速动比率3.64，具有充分的偿债能力。

（二）供应商、客户和消费者权益保护

1. 持续加强技术创新

2021年度持续加大研发投入，其中自筹资金投入15,189.43万元。持续推进知识产权专利和成果申报，2021年公司共申报专利137项，其中发明专利135项；本年度获得专利授权52项，其中发明专利51项，实用新型1项。获得国防科学技术成果奖三等奖1项；中国航发等省部级发明奖、科技进步奖10项；另有13项科技成果通过中国航发组织的技术鉴定，部分成果达到了同类产品国内先进水平，部分成果填补了国内空白，核心技术竞争力不断增强。

2. 持续强化产品质量管理

2021年公司围绕质量文化建设核心，一是强力推进质量提升工程。顶层策划出台加强质量工作的决定，明确质量工作思路、目标和具体举措，实施全覆盖的质量诊断审核，全面建立动态质量问题“一本账”，持续提升质量问题归零实效。积极推进新时代装备建设质量管理体系建设，推动质量要求融入业务流程，促进质量体系与AEOS融合。围绕“党建+质量”开展针对性质量意识宣传教育，进一步统一思想，统一认识，开展质量攻关项目，健全质量考核追责制度，压实全员质量职责。二是强化质量过程控制能力。强化“六个100%”落地，严密过程管控措施，重视防错技术手段，引进自动检测设备、电子卷宗单轨运行、电子履历本推广使用、试验台数采应用等，持续加强FMEA、MSA、SPC、防错和“三示”案例等质量工具、方法推广应用，一次交检合格率、批产产品开箱合格率有效提升，质量过程控制效能显著提升，保障新形势下的装备质量要求和不断提高的顾客期望。

3. 完善售后服务情况

以客户支援、技术资料、用户培训、工程技术服务、维修、航材管理、装备数据管理“七大业务域”为抓手，健全公司AEOS服务保障体系架构，制定公司年度用户服务保障方案，强化队伍建设，优化工作流程。以问题为导向，建立了FARCAS信息系统完善了服务保障的信息化管理，构建区域联合服务保障新模式和联合服务保障点。持续推进驻点保障、定期巡检、联合保障及远程技术支援等，圆满完成“党建100周年庆祝表演”等重大保障任务，有效满足用户战训需求，多次获得用户锦旗和表扬信，得到用户肯定。

4. 保护供应商权益

修订完善《外包过程控制程序》《供应商培育管理规范》等供应链体系合规文件，明确供应商审核流程，强化战略供应商培养，建立外购件供应商信息库和双流水开发考核验证规范，修订完善，持续对外包供应商零件实物跟踪评价；加大对供应商质量管控力度，定期组织专项审核、培训及考核，开展成附件质量摸底及联合攻关等工作，编制配套产品质量管控要求并传递至二次配套件供应商，供应商配套质量持续提升。同时，公司坚持公开、公正的进行招投标、询比价等活动，严格按照合同条款进行结算，无拖欠民营企业中小企业等供应商账款，有效保障供应商权益。

（三）职工权益保护

1. 积极安置就业。2021年公司共安置就业197人，其中接收毕业生和退役军人174人。

2. 公司严格按照《劳动法》《劳动合同法》等依法及时与员工签订劳动合同，员工劳动合同签订和履约率达 100%，依法规范企业的用工行为，保障劳动合同管理全过程的合法性和有效性，没有发生违反合同以及产生劳动争议与仲裁的情况。

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

4. 妥善做好职业病危害管理工作。严格落实《职业病防治法》的要求，建立内部制度并通过了职业健康安全管理体系监督审核。委托有监测资质的机构，对可能存在职业病危害作业点进行检测，委托有体检资质的机构开展健康检查，所有参检人员未发现有疑似职业病和职业禁忌症。

5. 严格落实安全生产要求。深入学习习近平总书记关于安全生产的重要论述，切实在转变理念、狠抓治本上下功夫，对安全生产工作进行全面策划，持续加强物防与人防工作，积极组织安全培训，确保特种作业人员有资质证书，修订综合应急预案和专项应急预案，建立现场处置方案。逐级签订安全环保责任书，制定、修订公司安全规章制度，组织对各单位进行危险源辨识、评价，细化完善安全生产责任清单，加大关键点、重点部位的管控及检查，及时整改防范安全生产风险。2021 年共投入安全生产费用 1,818.83 万元。

6. 健全员工薪酬福利及培训机制。公司坚持效率优先、兼顾公平的原则，建立完善岗位绩效工资制度，及时发放工资，严格按照国家相关文件规定执行，按时足额为员工缴纳了“五险两金”，以提高员工岗位胜任能力和专业技术能力为目标大力开展系列培训工作，组织开展专业技术职务资格评审、晋升，极大提高了员工队伍的凝聚力、专业能力和工作积极性。

7. 持续开展关爱帮扶活动。公司坚持以人为本，坚持把“我为群众办实事”落在日常，构建实施全方位、立体化的帮扶救助体系，坚持普惠性与针对性相结合，定期更新完善困难职工档案，重点抓好困难职工帮扶，持续开展节日慰问、大病互助、春送温暖、夏送清凉和金秋助学等“四季送”系列暖心关爱活动，对公司长期困难职工家庭做到精准帮扶。子公司中国航发红林荣获贵州省“提升职工生活品质示范企业”称号。

（四）环境保护和可持续发展

1. 年度资源消耗总量

项目	2021年		2020年	同比变动%
	目标值	实际值	实际值	
工业增加值综合能耗（标煤/万元）	0.317384	0.3175	0.3239	-1.98
年度工业用水量（万吨）	112.0692	96.2804	89.3377	7.77
年度消耗天然气量（万立方米）	152.3283	122.9477	157.7943	-22.08
工业用电（万千瓦时）	10500	9937.0215	8362.5205	18.83

2. 节能减排主要措施及成效

中国航发西控科技积极治理环保隐患，不断降低环境风险。2021年投入161.38万元分别用于降噪、烟雾净化、废水等治理设施技措和维护。通过上述污染源治理及降噪项目的实施，从硬件方面强化了污染物达标排放的能力保障，公司污染防治能力大幅提升，全年无环保违规问题。

中国航发红林编制完善《突发环境事件报告和调查处理办法》和《节约能源管理规定》。2021年投入217万元分别改造化学品库旁危险废物贮存间、金属屑堆放间、除尘设备、垃圾分类管理、照明改造，有效节约了能耗，保障危险废物合规处置率100%，全年无环保违规问题。

中国航发北京航科 2021年累计环保投入170万余元，用于危险废物处置、环境因素检测、环保净化设备维保和环保净化设备安装等相关方面，污染物排放严格按标准进行，全年无环保违规问题。

中国航发长春控制2021年更新淘汰高耗能电机8台，持续加强能源管控，定期现场检查，根据加班和天气情况，适时调整空压机、空调、锅炉起停时间，对厂区路灯优化照明管理，积极开展节能宣传活动，全年无环保违规问题。

（五）公共关系和社会公益事业

中国航发红林派驻到遵义市的驻村工作队，一是协助地方积极抗疫，面对疫情输入病例，带动村内的党员和入党积极分子成立疫情防控党员先锋队，积极协助村“两委”开展防控工作，坚持全村全覆盖、无死角、不漏户、不漏人，深入开展入户摸排，有效保障了疫情防控。二是协助帮扶地区做好基础设施建设，申请帮扶资金6万元，其中3万元用于修缮卜台、水井

通组公路塌方处，有力保障了三个村民组149户、585人出行安全，另外3万元用于村委新办公阵地建设。三是做好走访慰问工作。紧盯老弱困难等人群，送去生活慰问物资。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2021年是乡村振兴、巩固脱贫攻坚成果之年，公司相关子公司分别拟定专项计划、派出人员、投入专项经费，积极配合帮扶村当地政府做好乡村经济发展和社会稳定，圆满完成年度乡村振兴任务，切实践行了国企责任担当。

2021年，中国航发红林多管齐下，一是公司党委高度重视，持续投入经费保障，轮换派出青年职工。全年共召开3次党委专题研究部署，慰问驻村同志2次，与贵州省委军民融合办共同调研1次，组织各党支部赴公司驻村点开展乡村振兴主题党日活动共5次，团委赴团泽镇卜台村半坎小学开展航空知识进校园主题志愿服务活动1次。针对驻村干部，发放专项补助，保障驻村工作经费。全年共购买贵州紫云、遵义等农产品共计72万余元。购买江西省吉水县帮扶地区特色农产品共计44万余元。二是始终坚持扎根群众，传递党的好声音。两位驻村干部深入田间地头，了解村情、民情，掌握第一手资料。全年走访群众902户次，其中建档立卡脱贫户683户次，脱贫贫困户走访率达100%。自驻村以来，紧密配合村“两委”做到“小事不出村”“矛盾纠纷不上交”，协助帮扶村全年开展新冠肺炎疫情防控工作，有力有效维护了村级社会和谐稳定。三是始终紧抓产业振兴，巩固拓展脱贫成果。驻村工作队积极推动卜台村辣椒示范基地项目，在合作社发展辣椒产业及建立辣椒加工厂，协助村“两委”租赁农户土地并返聘农户参与生产的方式打造30余亩蔬菜保供基地，有效地解决广会组10余户的就业务工问题，确保农民增收落到实处。

2021年中国航发西控科技多措并举继续抓好汉中市城固县二里镇兴隆村的结对帮扶工作。一是公司党委书记、党委副书记带队赴村开展走访慰问、实地调研，指导驻村干部开展扶贫工作；二是直接投入帮扶资金累计9.4万元，购买帮扶地区特色农产品22万余元；三是提供公益岗位，协助帮扶村全年开展新冠肺炎疫情防控工作，支持村整体卫生环境治理，协助村“两委”开展法制宣传等，推动帮扶村集体经济不断壮大，村容村貌、生态环境逐步改善，移风易俗、乡风文明不断推进。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

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

			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。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国航发	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.中国航发出具《关于保持上市公司独立性的承诺函》：保证航发控制人员独立，保证航发控制资产独立完整，保证航发控制的财务独立，保证航发控制的机构独立，保证航发控制的业务独立。2.中国航发出具《关于避免与同业竞争的承诺函》：目前与航发控制（含航发控制下属控股企业，下同）之间不存在同业竞争的情况，在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，确保中国航发及中国航发控制的其他企业未来不会直接或间接从事与航发控制主营业务相同的业务或活动，以避免对航发控制的生产经营构成竞争。3.中国航发出具《关于减少及规范关联交易的承诺函》：在不对航发控制及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，将促使尽量减少与航发控制之间的关联交易，对于无法避免的关联交易，中国航发及其控制的其他企业保证该等关联交易均将基于交易公允的原则制定交易条件，经必要程序审核后实施。	2021年10月27日	永久	履行中。
	中国航发	股份限售承诺	1. 中国航发因本次非公开发行而取得的发行人股份，自股份发行结束之日起 18 个月内将不以任何方式转让；在此之后将按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。2.本次非公开发行结束后，中国航发基于本次认购而享有的航发控制送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁	2021年10月25日	2023年4月24日	履行中。

			定期的约定。3.若中国航发基于本次认购所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，中国航发将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。4.上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。			
	国华军民融合产业发展基金管理有限公司—国华军民融合产业发展基金（有限合伙）；国华人寿保险股份有限公司—分红四号；国家军民融合产业投资基金有限责任公司；国新投资有限公司；陕西省国际信托股份有限公司；中国国有企业结构调整基金股份有限公司；中航融富基金管理有限公司—北京中航一期航空工业产业投资基金（有限合伙）；中航证券—中航资本产业投资有限公司—中航证券兴航 38 号单一资产管理计划	股份限售承诺	1.承诺方同意自航发控制本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，六个月内不转让本次认购的股份，并委托航发控制董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对承诺方上述认购股份办理锁定手续，以保证本公司持有的上述股份自本次发行结束之日起，六个月内不转让。2.承诺方保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，承诺方将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。3.承诺方声明：将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。	2021 年 10 月 25 日	2022 年 04 月 25 日	履行中。
	航发资产	股份限售承诺	1.航发资产同意自航发控制本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，十八个月内不转让本次认购的股份，并委托航发控制董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对航发资产上述认购股份办理锁定手续，以保证航发资产持有的上述股份自	2021 年 10 月 25 日	2023 年 04 月 24 日	履行中。

			本次发行结束之日起，十八个月内不转让。2. 航发资产保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，航发资产将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。3. 航发资产声明：将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第八届董事会第二十四次会议于2021年3月26日审议通过，本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021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。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

C、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

金额单位：元

报表项目	2020年12月31日 (变更前) 金额		2021年1月1日 (变更后) 金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
使用权资产			62,399,515.81	4,988,719.57
租赁负债			46,221,000.43	4,079,552.18
一年内到期的非流动负债			16,178,515.38	909,167.39

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

截止报告期末，纳入合并财务报表范围的二级子公司5家，三级子公司2家，较上年度合并财务报表范围，本期增加二级子公司1家，系公司非公开发行业务完成后持有航空苑100%股权，航空苑本期纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	83
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	魏云锋、李茜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

截止 2021 年末，公司存量非重大诉讼、仲裁案件共 2 项，涉及金额 303.83 万元，不涉及预计负债。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易	关联关	关联交	关联交	关联交	关联交	关联交	关联交	占同类	获批的	是否超	关联交	可获得	披露日	披露索
------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

方	系	易类型	易内容	易定价原则	易价格	易金额 (万元)	交易金 额的比例	交易额 度(万元)	过获批 额度	易结算 方式	的同类 交易市 价	期	引
中国航发系统内	实际控制人	采购商品	采购商品	市场价格	按合同执行	5,575.89	4.46%	10,000	否	银行结算	5,575.89	2021年01月12日	《2021年度日常关联交易预计情况的公告》(公告编号:2021-004)
中国航发系统内	实际控制人	接受劳务	接受劳务	市场价格	按合同执行	2,377.5	7.03%	6,000	否	银行结算	2,377.50	2021年01月12日	《2021年度日常关联交易预计情况的公告》(公告编号:2021-004)
中国航发系统内	实际控制人	销售商品	销售商品	市场价格	按合同执行	302,996.12	75.63%	330,000	否	银行结算	302,996.12	2021年01月12日	《2021年度日常关联交易预计情况的公告》(公告编号:2021-004)
中国航发系统内	实际控制人	提供劳务	提供劳务	市场价格	按合同执行	2,596.86	17.27%	2,700	否	银行结算	2,596.86	2021年01月12日	《2021年度日常关联交易预计情况的公告》(公

													告编号：2021-004)
合计				--	--	313,546.37	--	348,700	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司 2021 年度预计与日常相关的关联交易 348,700 万元，实际发生 313,546.37 万元，未超出预计金额，其中：1、公司 2021 年度预计向关联方采购物资 10,000 万元，实际采购物资 5,575.89 万元。2、公司 2021 年预计向关联方销售产品 330,000 万元，实际向关联方销售产品 302,996.12 万元。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
中国航发	实际控制人	收购股权	子公司少数股权及航空苑 100% 股权	市场价	74,380.88	92,805.59	92,805.59	股权结算	0	2021 年 05 月 26 日	关于本次非公开发行 A 股股票构成关联交易的公告（公告编号：2021-037）
中国航发西控	同一控制	收购资产	中国航发西控部分资产	市场价	14,073.86	19,637.5	19,637.5	现金结算	0	2021 年 05 月 26 日	关于本次非公开发行 A 股股票构成关联交易的公告（公告编号：2021-037）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				航空苑 100% 股权评估增值的主要原因是土地使用权和房屋增值所致。 中国航发西控资产增值的主要原因是评估选用经济年限高于会计折旧年限，导致其评估值高于按会计折旧年限折旧的账面值。							

对公司经营成果与财务状况的影响情况	有利减少关联交易，提升公司竞争力。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无业绩约定

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计存入 金额（万元）	本期合计取出 金额（万元）	
中国航发集团 财务有限公司	同一控制	500,000	0.385%-3.5%	162,228.85	825,373.63	723,082.22	264,520.26

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万 元）	贷款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计贷款 金额（万元）	本期合计还款 金额（万元）	
中国航发集团 财务有限公司	同一控制	240,000	3.0%-3.9%	13,050	2,050	13,050	2,050

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中国航发集团有限 公司	同一控制	授信	240,000	2,050

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

项目名称	年初金额（元）	本年增加（元）	本年减少（元）	年末余额（元）
取得中国航发及所属单位借款	274,970,000.00	150,000,000	100,000,000	324,970,000.00

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向关联方借款暨关联交易公告（公告编号：2021-006）	2021年01月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于签订《金融服务协议》暨关联交易的公告（公告编号：2021-059）	2021年10月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

公司报告期公司作为承租人租入资产80,762.32万元，确认相关租赁费为7,743.5万元；公司作为出租人，报告期租出相关厂房设备等资产获得租赁收入为363.75万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国航发长空	中国航发北京航科	厂房及宿舍	7,191.52	2021年01月01日	2021年12月31日	-767.1	双方签订的租赁合同	-767.10	是	同一控制

							同			
中国航发西控	中国航发西控科技	厂房及设备	73,570.8	2021年01月01日	2021年12月31日	-6,862.29	双方签订的租赁合同	-6,862.29	是	同一控制

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	260,000	260,000	0	0
合计		260,000	260,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 2021年9月，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准中国航发动力控制股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司非公开发行股票项目获得核准，详见《关于非公开发行A股股票获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号：2021-051）。2021年10月，公司完成非公开发行股票项目，新增股份169,541,652股，发行价格25.35元/股，新增股份于2021年10月25日

在深圳证券交易所上市，详见《非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》。

2. 2021年10月，中国航发西控、中国航发长空别将所持公司204,497,159股股份、131,013,503股股份无偿划转至中国航发，中国航发西控将所持公司45,628,471股股份无偿划转至中国航发资产管理有限公司，划转双方分别签署了《无偿划转协议》，无偿划转的股份分别于12月1日、12月2日完成过户登记手续，划转完成后，公司控股股东由中国航发西控变更为中国航发，详见《关于控股股东变更暨国有股权无偿划转的提示性公告》（公告编号：2021-054）、《关于控股股东变更暨国有股权无偿划转的进展公告》（公告编号：2021-081）、《关于控股股东变更暨国有股权无偿划转完成过户登记的公告》（公告编号：2021-083）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2021年10月公司完成非公开发行股票项目，根据项目方案，航空苑成为公司全资子公司，详见《关于非公开发行股票之标的资产过户完成的公告》（公告编号：2021-053）。2021年12月为整合优化上市公司资源配置，加快推进募投项目建设，完善中国航发西控科技装配试验体系及相关基础配套，公司组织中国航发西控科技对航空苑启动吸收合并工作，目前正在按国资要求履行审计评估程序。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	8,575	0.00%	169,541,652	0	0	-625	169,541,027	169,549,602	12.89%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	139,173,801	0	0	0	139,173,801	139,173,801	10.58%
3、其他内资持股	8,575	0.00%	30,367,851	0	0	-625	30,367,226	30,375,801	2.31%
其中：境内法人持股	0	0.00%	30,367,851	0	0	0	30,367,851	30,367,851	2.31%
境内自然人持股	8,575	0.00%	0	0	0	-625	-625	7,950	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,145,633,774	100.00%	0	0	0	625	625	1,145,634,399	87.11%
1、人民币普通股	1,145,633,774	100.00%	0	0	0	625	625	1,145,634,399	87.11%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,145,642,349	100.00%	169,541,652	0	0	0	169,541,652	1,315,184,001	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年10月，公司完成非公开发行A股股票，本次非公开发行新增股份169,541,652股，新增股份于2021年10月25日在深圳证券交易所上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2021年9月,公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准中国航发动力控制股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2021]2807号),根据审核结果,公司本次非公开发行股票的申请获得审核通过,详见《关于非公开发行股票申请获中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》(公告编号:2021-047)、《关于非公开发行A股股票获得中国证监会核准批复的公告》(公告编号:2021-051)。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

非公开发行股票对最近一期基本每股收益和稀释每股收益影响较小,归属于公司普通股股东的每股净资产从5.59元/股增长到8.01元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张姿	6,075	0	0	6,075	董事离职持股按规定时段锁定	2022年5月13日
樊文辉	2,500	0	625	1,875	高管离职持股按规定时段锁定	2022年5月13日
陕西省国际信托股份有限公司	0	3,944,773	0	3,944,773	非公开发行限售股	2022年4月25日
国新投资有限公司	0	23,668,639	0	23,668,639	非公开发行限售股	2022年4月25日
中国航发	0	36,609,700	0	36,609,700	非公开发行限售股	2023年4月24日
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	0	11,834,319	0	11,834,319	非公开发行限售股	2022年4月25日
国华军民融合产业发展基金管理有限公司—国华军民融合产业发展基金(有限合伙)	0	5,910,259	0	5,910,259	非公开发行限售股	2022年4月25日

航发资产	0	35,502,958	0	35,502,958	非公开发行限售股	2023年04月24日
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	0	27,613,412	0	27,613,412	非公开发行限售股	2022年4月25日
中航证券—中航资本产业投资有限公司—中航证券兴航38号单一资产管理计划	0	4,733,727	0	4,733,727	非公开发行限售股	2022年4月25日
中航融富基金管理有限公司—北京中航一期航空工业产业投资基金（有限合伙）	0	15,779,092	0	15,779,092	非公开发行限售股	2022年4月25日
国华人寿保险股份有限公司—分红四号	0	3,944,773	0	3,944,773	非公开发行限售股	2022年4月25日
合计	8,575	169,541,652	625	169,549,602	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股股票	2021年09月27日	25.35元/股	169,541,652	2021年10月25日	169,541,652		非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书	2021年10月22日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2021年10月，公司完成非公开发行A股股票，本次非公开发行新增股份169,541,652股，发行价格25.35元/股，于2021年10月25日在深圳证券交易所上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2021年10月，公司完成非公开发行A股股票，本次非公开发行新增股份169,541,652股，公司总股本变动，增发完成后总股份为1,315,184,001股。

2021年12月31日，公司资产总额1,417,557万元，负债总额为349,296万元，所有者权益总额1,068,261万元，资产负债率24.64%，较年初的26.68%减少了2.04个百分点。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	69,958	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	69,340	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国航发	国有法人	28.57%	375,810,362	372,120,362.00	36,609,700	339,200,662		
中国航发南方	国有法人	14.77%	194,200,000	-500,000.00	0	194,200,000		
航发资产	国有法人	6.55%	86,131,429	86,131,429.00	35,502,958	50,628,471		
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	国有法人	2.10%	27,613,412	27,613,412.00	27,613,412	0		
国新投资有限公司	国有法人	1.80%	23,706,639	23,706,639.00	23,668,639	38,000		
贵州盖克航空机电有限责任公司	国有法人	1.70%	22,293,481	0.00	0	22,293,481		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.34%	17,656,088	472,117.50	0	17,656,088		
中航融富基金管理有限公司—北京中航一	其他	1.20%	15,779,092	15,779,092.00	15,779,092	0		

期航空工业产业投资基金（有限合伙）								
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	国有法人	0.90%	11,834,319	11834319.00	11,834,319	0		
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	其他	0.84%	11,085,487	11025506.00	0	11,085,487		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	中国航发、航发资产、国家军民融合产业投资基金有限责任公司、国新投资有限公司、中航融富基金管理有限公司—北京中航一期航空工业产业投资基金（有限合伙）、中国国有企业结构调整基金股份有限公司因参与公司非公开发行股票项目成为公司前 10 大股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中的中国航发南方、航发资产均为中国航发管理的单位，存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国航发	339,200,662	人民币普通股	339,200,662					
中国航发南方	194,200,000	人民币普通股	194,200,000					
航发资产	50,628,471	人民币普通股	50,628,471					
贵州盖克航空机电有限责任公司	22,293,481	人民币普通股	22,293,481					
香港中央结算有限公司	17,656,088	人民币普通股	17,656,088					
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	11,085,487	人民币普通股	11,085,487					
中国航发黎明	7,668,300	人民币普通股	7,668,300					

		股	00
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	6,278,180	人民币普通股	6,278,180
基本养老保险基金一二零六组合	5,908,254	人民币普通股	5,908,254
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	5,672,896	人民币普通股	5,672,896
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	中国航发南方、航发资产、中国航发黎明均为中国航发管理的单位，存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航发	曹建国	2016 年 05 月 31 日	91110000MA005UCQ5P	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、技术咨询等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1.中国航发动力股份有限公司（SH.600893），合计持股比例 51.00%。2.中国航发航空科技股份有限公司（SH.600391），间接持股比例 27.87%。			

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	中国航发
变更日期	2021 年 12 月 02 日
指定网站查询索引	《关于控股股东变更暨国有股权无偿划转完成过户登记的公告》（公告编号：2021-083）
指定网站披露日期	2021 年 12 月 03 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

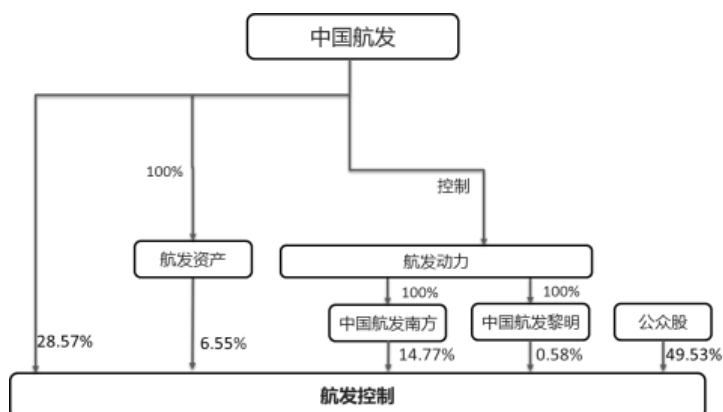
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航发	曹建国	2016 年 05 月 31 日	91110000MA005UCQ5P	军民用飞行器动力装置、第二动力装置、燃气轮机、直升机传动系统的设计、研制、生产、维修、销售和售后服务；航空发动机技术衍生产品的设计、研制、开发、生产、维修、销售、售后服务；飞机、发动机、直升机及其他国防科技工业和民用领域先进材料的研制、开发；材料热加工工艺、性能表征与评价、理化测试技术研究；经营国务院授权范围内的国有资产；技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询等。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	1.中国航发动力股份有限公司（SH.600893），合计持股比例 51.00%。2.中国航发航空科技股份有限公司（SH.600391），间接持股比例 27.87%。			

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 01 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2022）0810014 号
注册会计师姓名	魏云锋、李茜

审计报告正文

审计报告

众环审字（2022）0810014号

中国航发动力控制股份有限公司全体股东：

1、审计意见

我们审计了中国航发动力控制股份有限公司（以下简称“航发控制公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021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，公允反映了航发控制公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

2、形成审计意见的基础

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

3、关键审计事项

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

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
参阅财务报表附注五、重要会计政策及会计估计（15）存货所述的会计政策及附注七、合并财务报表项目附注（9）存货。 截止2021年12月31日，航发控制公司合并财务报表中存货余额合计123,788.99万元，存货跌价准备合计为14,031.84万元。	1、我们评价了航发控制公司存货管理内部控制制度的设计和运行的有效性 2、获取并评价管理层对于存货跌价准备的计提方法是否合理，复核管理层在确定可变现净值时做出的判断假设是否合理；

<p>资产负债表日，管理层对存货减值进行测试，按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。鉴于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>3、检查因疫情影响外贸客户发出的有关取消产品订单的函件，核对报表日外贸存货余额对应的销售订单情况，并测试其减值准备计提的准确性；</p> <p>4、对存货盘点实施监盘，观察是否存在滞销、变质、损毁等迹象的产品；检查管理层是否针对存在滞销、变质、损毁等迹象的产品足额计提了存货跌价准备；</p> <p>5、我们复核了管理层编制的存货跌价准备过程的准确性，并判断管理层确定的可变现净值的方法及依据是否合理；</p> <p>6、我们检查了存货跌价准备相关信息在财务报表中的列报和披露是否准确。</p>
--	--

（二）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>参阅财务报表附注五、重要会计政策及会计估计（39）所述的会计政策及附注七、合并财务报表项目附注（61）营业收入、营业成本。</p> <p>航发控制公司2021年度确认主营业务收入为414,157.92万元，占营业收入总额的99.63%。由于主营业务收入规模较大，且为航发控制公司的关键业绩指标之一，其收入确认是否在恰当的财务报表期间列报可能存在潜在错报，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>1、评价管理层与销售和收款相关的内部控制的设计和运行有效性</p> <p>2、评价航发控制公司有关收入确认的政策是否符合新收入准则要求；</p> <p>3、对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对各月度的收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较；</p> <p>4、对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单及其他支持性文件，评价相关收入确认是否符合本公司收入确认的会计政策；</p> <p>5、针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>6、检查在财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>

4、其他信息

航发控制公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2021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。

5、管理层和治理层对财务报表的责任

航发控制公司管理层（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控制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控制公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督航发控制公司的财务报告过程。

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

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

（六）就航发控制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、监督和执行公司审计。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）。

在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：李茜

中国·武汉 2022年4月1日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中国航发动力控制股份有限公司

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,849,066,435.47	1,818,998,568.34

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,600,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	2,756,539,919.80	1,679,751,127.68
应收账款	836,506,796.61	1,026,827,106.93
应收款项融资		
预付款项	46,620,466.56	39,200,903.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,027,589.46	1,901,204.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,097,571,513.96	996,236,434.79
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	33,717,891.28	15,700,533.14
流动资产合计	10,226,050,613.14	5,578,615,878.50
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	2,538,170,898.68	2,385,206,338.04
在建工程	255,516,371.49	220,490,534.06
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	49,479,506.60	
无形资产	792,975,123.93	757,747,183.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,416,698.52	2,506,483.00
递延所得税资产	58,483,672.91	42,702,039.12
其他非流动资产	252,472,647.32	238,957,468.73
非流动资产合计	3,949,514,919.45	3,647,610,046.16
资产总计	14,175,565,532.59	9,226,225,924.66
流动负债：		
短期借款	170,500,000.00	230,500,000.00
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	594,273,660.74	511,851,374.26
应付账款	618,794,291.84	523,721,912.55
预收款项		
合同负债	870,311,081.88	99,147,625.81
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	127,134,454.97	109,672,766.16
应交税费	42,055,359.31	51,479,002.64
其他应付款	58,410,939.82	57,256,430.29
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	18,917,983.82	
其他流动负债	4,606,554.99	8,687,077.32
流动负债合计	2,505,004,327.37	1,592,316,189.03

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	31,548,933.43	
长期应付款	582,567,455.30	440,715,183.55
长期应付职工薪酬	66,761,172.15	68,778,892.63
预计负债	1,623,071.27	1,750,724.94
递延收益	130,481,614.16	137,502,844.32
递延所得税负债		
其他非流动负债	174,970,000.00	174,970,000.00
非流动负债合计	987,952,246.31	823,717,645.44
负债合计	3,492,956,573.68	2,416,033,834.47
所有者权益：		
股本	1,315,184,001.00	1,145,642,349.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,684,201,113.29	3,156,293,739.37
减：库存股		
其他综合收益	-440,000.00	
专项储备	23,376,368.61	19,282,364.45
盈余公积	116,149,203.60	99,574,473.44
一般风险准备		
未分配利润	2,401,828,319.78	1,982,694,435.54
归属于母公司所有者权益合计	10,540,299,006.28	6,403,487,361.80
少数股东权益	142,309,952.63	406,704,728.39
所有者权益合计	10,682,608,958.91	6,810,192,090.19
负债和所有者权益总计	14,175,565,532.59	9,226,225,924.66

法定代表人：缪仲明

主管会计工作负责人：权森虎

会计机构负责人：闫聪敏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	615,487,763.30	198,363,854.80
交易性金融资产	2,600,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	0.00
应收款项融资		
预付款项		16,000.00
其他应收款	0.00	280,062,296.65
其中：应收利息		
应收股利		280,062,216.65
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	57,622,498.20	56,903,648.39
流动资产合计	3,273,110,261.50	535,345,799.84
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	4,901,305,415.92	3,918,049,491.89
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	255,626.65	333,493.05
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,990,975.61	
无形资产	3,907,734.13	8,198,825.68

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	546,690,900.00	
非流动资产合计	5,456,150,652.31	3,926,581,810.62
资产总计	8,729,260,913.81	4,461,927,610.46
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,305,051.57	1,250,941.77
应交税费	394,517.41	398,420.71
其他应付款	3,577,684.32	3,537,996.82
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	951,443.68	
其他流动负债		
流动负债合计	6,228,696.98	5,187,359.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,128,108.50	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,128,108.50	
负债合计	9,356,805.48	5,187,359.30
所有者权益：		
股本	1,315,184,001.00	1,145,642,349.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,749,234,145.19	2,769,805,335.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	99,831,383.32	83,256,653.16
未分配利润	555,654,578.82	458,035,913.11
所有者权益合计	8,719,904,108.33	4,456,740,251.16
负债和所有者权益总计	8,729,260,913.81	4,461,927,610.46

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	4,156,777,896.56	3,515,143,794.86
其中：营业收入	4,156,777,896.56	3,515,143,794.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,532,850,428.77	3,067,047,886.58
其中：营业成本	2,982,824,692.85	2,488,938,587.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,453,477.24	13,762,010.83
销售费用	29,183,356.96	24,764,398.62
管理费用	355,271,262.39	384,605,616.99
研发费用	151,894,342.80	145,928,888.64
财务费用	223,296.53	9,048,383.87
其中：利息费用	17,436,589.99	16,609,617.94
利息收入	22,298,733.19	18,943,386.07
加：其他收益	30,924,159.42	69,296,996.17
投资收益（损失以“-”号填列）		1,601,362.18
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）	-12,985,191.76	-3,190,701.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-41,622,224.75	-70,082,157.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	69,872.04	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	600,314,082.74	445,721,407.78
加：营业外收入	2,686,162.65	4,285,391.85
减：营业外支出	7,299,336.41	3,362,767.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	595,700,908.98	446,644,032.36
减：所得税费用	80,705,305.53	69,533,529.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	514,995,603.45	377,110,503.13
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	514,995,603.45	377,088,430.52

2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,072.61
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	487,614,039.82	373,157,407.47
2.少数股东损益	27,381,563.63	3,953,095.66
六、其他综合收益的税后净额	-440,000.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-440,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-440,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额	-440,000.00	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
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	514,555,603.45	377,110,503.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	487,174,039.82	373,157,407.47

归属于少数股东的综合收益总额	27,381,563.63	3,953,095.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.40	0.32
（二）稀释每股收益	0.40	0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：43,251.34 元，上期被合并方实现的净利润为：5,256,619.99 元。

法定代表人：缪仲明

主管会计工作负责人：权森虎

会计机构负责人：闫聪敏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	2,797.10	3,590.20
销售费用		
管理费用	16,327,447.29	14,475,355.53
研发费用		
财务费用	-2,642,707.10	-2,375,864.54
其中：利息费用	231,975.46	
利息收入	2,882,829.36	2,377,665.04
加：其他收益	32,236.59	134,314.45
投资收益（损失以“-”号填列）	182,429,355.98	152,144,129.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,000,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	168,774,055.28	139,175,362.60
加：营业外收入		1,489.00
减：营业外支出	3,026,753.70	7,578.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	165,747,301.58	139,169,272.90
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	165,747,301.58	139,169,272.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	165,747,301.58	139,169,272.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	165,747,301.58	139,169,272.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	4,156,768,019.62	2,924,830,443.78
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	5,919,265.11	12,908,883.54
收到其他与经营活动有关的现金	299,366,770.24	480,923,962.55
经营活动现金流入小计	4,462,054,054.97	3,418,663,289.87
购买商品、接受劳务支付的现金	1,456,210,369.81	1,097,058,387.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	1,579,502,861.63	1,389,377,515.79

金		
支付的各项税费	147,156,540.29	98,002,452.41
支付其他与经营活动有关的现金	385,035,029.83	411,440,882.64
经营活动现金流出小计	3,567,904,801.56	2,995,879,238.80
经营活动产生的现金流量净额	894,149,253.41	422,784,051.07
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	1,443,992.92	992,648.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,443,992.92	992,648.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	704,005,640.14	429,600,504.51
投资支付的现金	2,600,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		5,192,154.50
投资活动现金流出小计	3,304,005,640.14	434,792,659.01
投资活动产生的现金流量净额	-3,302,561,647.22	-433,800,010.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,362,824,997.90	
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	170,500,000.00	230,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	229,480,000.00	191,032,810.48
筹资活动现金流入小计	3,762,804,997.90	421,532,810.48
偿还债务支付的现金	230,500,000.00	413,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,584,451.08	64,413,708.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,072,756.35	
支付其他与筹资活动有关的现金	12,041,647.36	

筹资活动现金流出小计	320,126,098.44	477,613,708.64
筹资活动产生的现金流量净额	3,442,678,899.46	-56,080,898.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,845,478.13	-7,610,200.23
五、现金及现金等价物净增加额	1,030,421,027.52	-74,707,057.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,818,373,892.22	1,893,080,949.58
六、期末现金及现金等价物余额	2,848,794,919.74	1,818,373,892.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,126,370.73	5,608,954.28
经营活动现金流入小计	6,126,370.73	5,608,954.28
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,343,129.87	8,661,099.47
支付的各项税费	2,692.10	3,218.40
支付其他与经营活动有关的现金	6,908,706.35	5,762,926.43
经营活动现金流出小计	16,254,528.32	14,427,244.30
经营活动产生的现金流量净额	-10,128,157.59	-8,818,290.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,300,000.00	76,300,000.00
取得投资收益收到的现金	462,544,587.07	97,564,443.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	518,844,587.07	173,864,443.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,000.00	18,483.00
投资支付的现金	3,399,365,944.00	76,300,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,399,440,944.00	76,318,483.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,880,596,356.93	97,545,960.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,362,824,997.90	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,362,824,997.90	
偿还债务支付的现金		36,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,578,833.23	47,116,290.26
支付其他与筹资活动有关的现金	2,397,741.65	
筹资活动现金流出小计	54,976,574.88	83,416,290.26
筹资活动产生的现金流量净额	3,307,848,423.02	-83,416,290.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	417,123,908.50	5,311,380.40
加：期初现金及现金等价物余额	198,363,854.80	193,052,474.40
六、期末现金及现金等价物余额	615,487,763.30	198,363,854.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,145,642,349.00				3,156,293.73			19,282,364.45	99,574,473.44		1,982,694.43		6,403,487.36	406,704,728.39	6,810,192.09	
加：会计政策变更																

前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初余 额	1,145 ,642, 349.0 0			3,156, 293,73 9.37			19,282 ,364.4 5	99,574 ,473.4 4		1,982, 694,43 5.54		6,403, 487,36 1.80	406,70 4,728. 39	6,810, 192,09 0.19
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	169,5 41,65 2.00			3,527, 907,37 3.92		-440,0 00.00	4,094, 004.16	16,574 ,730.1 6		419,13 3,884. 24		4,136, 811,64 4.48	-264,3 94,775 .76	3,872, 416,86 8.72
(一)综合收益 总额						-440,0 00.00				487,61 4,039. 82		487,17 4,039. 82	27,381 ,563.6 3	514,55 5,603. 45
(二)所有者投 入和减少资本	169,5 41,65 2.00			3,527, 907,37 3.92			-86,66 6.11					3,697, 362,35 9.81	-281,0 48,170 .94	3,416, 314,18 8.87
1. 所有者投入 的普通股	169,5 41,65 2.00			3,508, 082,76 6.32			-86,66 6.11					3,677, 537,75 2.21	-315,4 48,170 .94	3,362, 089,58 1.27
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				19,824 ,607.6 0								19,824 ,607.6 0	34,400 ,000.0 0	54,224 ,607.6 0
(三)利润分配								16,574 ,730.1 6		-68,48 0,155. 58		-51,90 5,425. 42	-11,07 2,756. 35	-62,97 8,181. 77
1. 提取盈余公 积								16,574 ,730.1 6		-16,57 4,730. 16				
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或										-51,90		-51,90	-11,07	-62,97

股东)的分配												5,425.42		5,425.42	2,756.35	8,181.77
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							4,180,670.27							4,180,670.27	344,587.90	4,525,258.17
1. 本期提取							21,363,042.54							21,363,042.54	1,350,545.71	22,713,588.25
2. 本期使用							17,182,372.27							17,182,372.27	1,005,957.81	18,188,330.08
(六)其他																
四、本期期末余额	1,315,184,001.00				6,684,201,113.29		-440,000.00	23,376,368.61	116,149,203.60			2,401,828,319.78		10,540,299.06	142,309,952.63	10,682,608,958.91

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	其他	小计			
	优先	永续	其他													

		股	债			收益		准备	润				
一、上年期末余额	1,145,642,349.00				2,710,255.93	18,232,754.40	85,657,546.15		1,672,183.96		5,631,972.54	315,551,098.99	5,947,523,640.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					12,000,000.00	97,705.92			-2,904,310.93		9,193,394.99		9,193,394.99
其他													
二、本年期初余额	1,145,642,349.00				2,722,255.93	18,330,460.32	85,657,546.15		1,669,279.64		5,641,165.93	315,551,098.99	5,956,717,035.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					434,037,807.56	951,904.13	13,916,927.29		313,414,786.22		762,321,425.20	91,153,629.40	853,475,054.60
（一）综合收益总额									373,157,407.47		373,157,407.47	3,953,095.66	377,110,503.13
（二）所有者投入和减少资本					434,037,807.56	-31,089.28					434,006,718.28	87,354,774.04	521,361,492.32
1. 所有者投入的普通股					47,810,375.82						47,810,375.82	85,928,291.29	133,738,667.11
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					386,227,431.74	-31,089.28					386,196,342.46	1,426,482.75	387,622,825.21
（三）利润分							13,916		-59,74		-45,82		-45,825

配									,927.29		2,621.25		5,693.96		,693.96
1. 提取盈余公积									13,916,927.29		-13,916,927.29				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-45,825,693.96		-45,825,693.96		-45,825,693.96
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								982,993.41					982,993.41	-154,240.30	828,753.11
1. 本期提取								19,972,855.86					19,972,855.86	812,149.19	20,785,005.05
2. 本期使用								18,989,862.45					18,989,862.45	966,389.49	19,956,251.94
（六）其他															
四、本期期末余额	1,145,642,349.0				3,156,293.73			19,282,364.4	99,574,473.4		1,982,694.43		6,403,487.36	406,704,728.39	6,810,192,090.

	0			9.37			5	4		5.54		1.80		19
--	---	--	--	------	--	--	---	---	--	------	--	------	--	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				83,256,653.16	458,035,913.11		4,456,740,251.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				83,256,653.16	458,035,913.11		4,456,740,251.16
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	169,541,652.00				3,979,428,809.30				16,574,730.16	97,618,665.71		4,263,163,857.17
（一）综合收益总额										165,747,301.58		165,747,301.58
（二）所有者投入和减少资本	169,541,652.00				3,979,428,809.30							4,148,970,461.30
1. 所有者投入的普通股	169,541,652.00				3,979,428,809.30							4,148,970,461.30
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									16,574,730.16	-68,128,635.87		-51,553,905.71
1. 提取盈余公积									16,574,730.16	-16,574,730.16		
2. 对所有者(或股东)的分配										-51,553,905.71		-51,553,905.71
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,315,184,001.00				6,749,234,145.19				99,831,383.32	555,654,578.82		8,719,904,108.33

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,145,000,000.00				2,769,800,000.00				69,339,000.00	378,609,200.00		4,363,396,600.00

额	642,349.00				05,335.89				725.87	61.46		72.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				69,339,725.87	378,609,261.46		4,363,396,672.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									13,916,927.29	79,426,651.65		93,343,578.94
(一)综合收益总额										139,169,272.90		139,169,272.90
(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									13,916,927.29	-59,742,621.25		-45,825,693.96
1. 提取盈余公积									13,916,927.29	-13,916,927.29		
2. 对所有者(或股东)的分配										-45,825,693.96		-45,825,693.96
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,145,642,349.00				2,769,805,335.89				83,256,653.16	458,035,913.11		4,456,740,251.16

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

根据公司2013年第一次临时股东大会审议通过的非公开发行股票相关事宜,经中国证监会发行审核委员会2013年7月5日审议通过,于2013年8月1日取得中国证监会《关于核准中航动力控制股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2013]1011号),公司于2013年8月完成非公开发行股票,发行后股本变更为1,145,642,349.00元。

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

根据国务院关于组建中国航发的批复文件、国家工业和信息化部 and 国务院国资委关于中国航发组建方案的通知、中航工业集团《关于相关单位产权登记有关事项的函》(航空函[2016]46号)及中国航发与中航工业集团签署的《股权转让协议》及收购人的说明,国务院国资委联合北京国有资本经营管理中心、中航工业集团、中国商用飞机有限责任公司共同出资组建中国航发。中国航发成立于2016年5月31日。

中航工业集团按照国务院国资委关于中国航发组建方案的要求,将中航发动机控股有限公司100%股权转让给中国航发。中国航发已对本公司实施实际控制权。

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

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

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

根据公司2021年第二次临时股东大会、2021年第三次临时股东大会审议通过的非公开发行股票相关事宜,经中国证监会发行审核委员会2021年8月16日审议通过,于2021年9月1日取得中国证监会《关于核准中国航发动力控制股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可(2021)2807号),公司于2021年10月完成非公开发行股票,发行后总股本和注册资本变更为1,315,184,001元。

2021年12月1日和12月2日,根据《关于无偿划转中国航发北京长空机械有限责任公司所持中国航发动力控制股份有限公司股权的批复》(航发资〔2021〕425号)、《关于无偿划转中国航发西安动力控制有限责任公司所持中国航发动力控制股份有限公司股权的批复》(航发资〔2021〕426号),中国航发北京长空机械有限责任公司、中国航发西安动力控制有限责任公司分别将所持公司131,013,503股股份、204,497,159股股份无偿划转至中国航发。本次国有股权无偿划转完成后,中国航发直接持有公司375,810,362股股份,占公司总股本的28.57%,公司的控股股东由中国航发西安动力控制有限责任公司变更为中国航发;中国航发直接及间接合计持有公司663,810,091股股份,占公司总股本的50.47%,公司的实际控制人仍为中国航发。

本公司的统一社会信用代码为9132020018380588X1。

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

母公司为中国航空发动机集团有限公司,本公司的实际控制方是中国航空发动机集团有限公司。本公司及各子公司主要从事航空发动机控制系统产品研制、生产及销售。

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月1日决议批准报出。

本公司纳入合并范围的子公司共7户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加1户,详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司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，详见本附注五、39“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初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，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会

计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

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

(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；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）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。

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

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公

允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

(4) 金融负债的终止确认

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

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

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

(8) 金融资产减值

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

① 减值准备的确认方法

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

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

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

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

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

④金融资产减值的会计处理方法

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

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

a应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	信用风险较小的大中型企业开具的商业承兑汇票

b应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

c其他应收款

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

d债权投资

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

e其他债权投资

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

f长期应收款

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

11、应收票据

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

12、应收账款

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

13、应收款项融资

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”“金融资产减值”。

15、存货

（1）存货分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等，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）存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

（3）存货取得和发出的计价方法：

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

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

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

① 可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

② 存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司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本附注五、10“金融工具”“金融资产减值”。

17、合同成本

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

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

18、持有待售资产

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

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

(4) 后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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

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

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物		20-45	0-5	2.11-5.00
机器设备		5-20	0-5	4.75-20.00
运输设备		4-10	0-5	9.50-25.00
办公设备		5-8	0-5	11.88-20.00
电子设备		3-10	0-5	9.50-33.33
其他		3-8	0-5	11.88-33.33

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

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

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

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋、机器设备等。

(2) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(3) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧(详见本附注五、24“固定资产”)，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(4) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁(在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁)和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司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公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对

使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁费、装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

同本附注五、29“使用权资产”

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期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

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，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。本公司的设定受益计划，具体为1) 部分现有退休人员的统筹外养老类福利；2) 部分现有退休人员符合资格的现有在职人员正式退休后的统筹外非养老福利；3) 部分现有退休人员的丧葬车费用；4) 部分现有遗属补贴福利。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，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。

35、租赁负债

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋、机器设备等。

(2) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(3) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(4) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

36、预计负债

(1) 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该义务是本公司承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司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。本公司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公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司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，本公司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，本公司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：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司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，本公司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，则本公司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，本公司考虑下列迹象：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。

本公司直接销售给军方的产品，在商品发出前已经军方验收确认，本公司在商品交付给军方时确认收入实现；本公司销售给其他非军方客户的军品，按照合同约定将产品交付客户，经其签署货物交接单并验收后，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

本公司销售的内贸航空、非航空产品，按照合同约定将产品交付客户，经其签署货物交接单并验收后，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现；外贸转包出口产品，出口销售以报关出口离境时本公司不再控制该产品时确认收入。

如果本公司收入确认满足属于某一时段内履行的履约义务，履约进度的确定方法为投入法，具体按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

对于履约进度不能合理确定时，公司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。

本公司按照已完履约进度确认收入时，对于本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产。

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

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府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。本公司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。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

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

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

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

存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

(2) 安全生产费

根据财政部、国家安全生产监督管理总局“企业安全生产费用提取和使用管理办法”（财企[2012]16号）文件规定，本公司属于文件规定应提取安全生产费的企业。并按照该文件计提标准计提提取安全生产费。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021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。	2021年3月26日经本公司第八届董事会第二十四次会议于审议通过。	

①执行新租赁准则的具体衔接处理及其影响如下：

A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作

为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

C、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

金额单位：元

报表项目	2020年12月31日 (变更前) 金额		2021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
使用权资产			62,399,515.81	4,988,719.57
租赁负债			46,221,000.43	4,079,552.18
一年内到期的非流动负债			16,178,515.38	909,167.39

②其他会计政策变更

无。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,818,998,568.34	1,818,998,568.34	
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	1,679,751,127.68	1,679,751,127.68	
应收账款	1,026,827,106.93	1,026,827,106.93	
应收款项融资			
预付款项	39,200,903.18	39,200,903.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,901,204.44	1,901,204.44	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	996,236,434.79	996,236,434.79	
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	15,700,533.14	15,700,533.14	
流动资产合计	5,578,615,878.50	5,578,615,878.50	
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	2,385,206,338.04	2,385,206,338.04	
在建工程	220,490,534.06	220,490,534.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		62,399,515.81	-62,399,515.81

无形资产	757,747,183.21	757,747,183.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,506,483.00	2,506,483.00	
递延所得税资产	42,702,039.12	42,702,039.12	
其他非流动资产	238,957,468.73	238,957,468.73	
非流动资产合计	3,647,610,046.16	3,710,009,561.97	-62,399,515.81
资产总计	9,226,225,924.66	9,288,625,440.47	-62,399,515.81
流动负债：			
短期借款	230,500,000.00	230,500,000.00	
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	511,851,374.26	511,851,374.26	
应付账款	523,721,912.55	523,721,912.55	
预收款项			
合同负债	99,147,625.81	99,147,625.81	
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	109,672,766.16	109,672,766.16	
应交税费	51,479,002.64	51,479,002.64	
其他应付款	57,256,430.29	57,256,430.29	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		16,178,515.38	-16,178,515.38
其他流动负债	8,687,077.32	8,687,077.32	
流动负债合计	1,592,316,189.03	1,608,494,704.41	-16,178,515.38

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		46,221,000.43	-46,221,000.43
长期应付款	440,715,183.55	440,715,183.55	
长期应付职工薪酬	68,778,892.63	68,778,892.63	
预计负债	1,750,724.94	1,750,724.94	
递延收益	137,502,844.32	137,502,844.32	
递延所得税负债			
其他非流动负债	174,970,000.00	174,970,000.00	
非流动负债合计	823,717,645.44	869,938,645.87	-46,221,000.43
负债合计	2,416,033,834.47	2,478,433,350.28	-62,399,515.81
所有者权益：			
股本	1,145,642,349.00	1,145,642,349.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,156,293,739.37	3,156,293,739.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	19,282,364.45	19,282,364.45	
盈余公积	99,574,473.44	99,574,473.44	
一般风险准备			
未分配利润	1,982,694,435.54	1,982,694,435.54	
归属于母公司所有者权益合计	6,403,487,361.80	6,403,487,361.80	
少数股东权益	406,704,728.39	406,704,728.39	
所有者权益合计	6,810,192,090.19	6,810,192,090.19	
负债和所有者权益总计	9,226,225,924.66	9,288,625,440.47	-62,399,515.81

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	198,363,854.80	198,363,854.80	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	0.00		
应收款项融资			
预付款项	16,000.00	16,000.00	
其他应收款	280,062,296.65	280,062,296.65	
其中：应收利息			
应收股利	280,062,216.65	280,062,216.65	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	56,903,648.39	56,903,648.39	
流动资产合计	535,345,799.84	535,345,799.84	
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	3,918,049,491.89	3,918,049,491.89	
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	333,493.05	333,493.05	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,988,719.57	-4,988,719.57
无形资产	8,198,825.68	8,198,825.68	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,926,581,810.62	3,931,570,530.19	-4,988,719.57
资产总计	4,461,927,610.46	4,466,916,330.03	-4,988,719.57
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,250,941.77	1,250,941.77	
应交税费	398,420.71	398,420.71	
其他应付款	3,537,996.82	3,537,996.82	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		909,167.39	-909,167.39
其他流动负债			
流动负债合计	5,187,359.30	6,096,526.69	-909,167.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,079,552.18	-4,079,552.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,079,552.18	-4,079,552.18
负债合计	5,187,359.30	10,176,078.87	-4,988,719.57
所有者权益：			
股本	1,145,642,349.00	1,145,642,349.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,769,805,335.89	2,769,805,335.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	83,256,653.16	83,256,653.16	
未分配利润	458,035,913.11	458,035,913.11	
所有者权益合计	4,456,740,251.16	4,456,740,251.16	
负债和所有者权益总计	4,461,927,610.46	4,466,916,330.03	-4,988,719.57

调整情况说明

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入额计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	2%

房产税	按房产原值减去 30% 后的余值、房产租金计缴	1.2%、12%
土地使用税	按应税土地的实际占用面积和适用的单位税额计缴	5 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(1) 增值税

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

(2) 企业所得税

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

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

③ 本公司之子公司中国航发北京航科于2020年10月21日已取得北京市科学技术委员会发放的编号为GR202011003332高新技术企业证书，有效期三年，属于高新技术企业，按照15%税率缴纳企业所得税。其子公司力威尔公司原高新技术企业证书过期，高新技术企业认证复审正在进行中，因公司业务未发生变动合理预期高新技术企业复审不存在实质障碍，暂按照15%税率缴纳企业所得税。

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

3、其他

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

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

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

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,258.35	25,997.69
银行存款	2,848,763,661.39	1,818,347,894.53

其他货币资金	271,515.73	624,676.12
合计	2,849,066,435.47	1,818,998,568.34

其他说明

注：于2021年12月31日其他货币资金余额271,515.73元，全部为公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的票据保证金存款。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,600,000,000.00	
其中：		
其中：		
合计	2,600,000,000.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	108,098,598.00	91,424,004.29
商业承兑票据	2,659,960,146.68	1,591,944,849.68
减：坏账准备	-11,518,824.88	-3,617,726.29
合计	2,756,539,919.80	1,679,751,127.68

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准	6,800.00	0.25%	3,400.00	50.00%	3,400,000					

备的应收票据	0.00		0.00		.00					
其中:										
按组合计提坏账准备 的应收票据	2,761,25 8,744.68	99.75%	8,118,82 4.88	0.29%	2,753,139 ,919.80	1,683,368 ,853.97	100.00%	3,617,726.2 9	0.22%	1,679,751 ,127.68
其中:										
银行承兑汇票	108,098, 598.00	3.90%	30,882.8 9	0.03%	108,067.7 15.11	91,424.00 4.29	5.44%			91,424.00 4.29
商业承兑汇票	2,653,16 0,146.68	95.85%	8,087,94 1.99	0.30%	2,645,072 ,204.69	1,591,944 ,849.68	94.56%	3,617,726.2 9	0.23%	1,588,327 ,123.39
合计	2,768,05 8,744.68	100.00%	11,518.8 24.88	0.42%	2,756,539 ,919.80	1,683,368 ,853.97	100.00%	3,617,726.2 9	0.21%	1,679,751 ,127.68

按单项计提坏账准备: 3,400,000.00

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海索达传动机械有限 公司	6,800,000.00	3,400,000.00	50.00%	经营状况不佳, 且存在 涉诉情况, 欠款超出合 合同约定期限。
合计	6,800,000.00	3,400,000.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 8,118,824.88

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,553,062,674.80	3,955,749.94	0.15%
1-2 年	206,750,446.17	3,758,951.65	1.82%
2-3 年	746,164.30	87,185.14	11.68%
3-4 年	679,513.71	301,509.75	44.37%
4-5 年	19,945.70	15,428.40	77.35%
5 年以上			
合计	2,761,258,744.68	8,118,824.88	--

确定该组合依据的说明:

注释: 商业承兑汇票的账龄是按照对同一单位由应收账款转入应收票据时原应收账款账龄延续计算的账龄。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收票据		3,400,000.00				3,400,000.00
按组合计提坏账准备的应收票据	3,617,726.29	4,501,098.59				8,118,824.88
合计	3,617,726.29	7,901,098.59				11,518,824.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,240,000.00	660,000.00
商业承兑票据		2,972,971.00
合计	2,240,000.00	3,632,971.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,440,560.76	0.81%	10,437,053.17	83.90%	2,003,507.59	8,442,645.57	0.81%	8,442,645.57	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	847,759,693.53	98.55%	13,256,404.51	1.56%	834,503,289.02	1,039,158,663.02	99.19%	12,331,556.09	1.19%	1,026,827,106.93
其中：										
组合1军品及科研应收账款	736,687,477.96	85.64%	10,315,325.56	1.40%	726,372,152.40	917,337,848.40	87.56%	8,123,855.98	0.89%	909,213,992.42
组合2航空转包	82,634,136.56	9.61%	1,586,168.09	1.92%	81,047,968.47	73,810,003.43	7.05%	2,049,449.01	2.78%	71,760,554.42
组合3非航民品及其他	28,438,079.01	3.30%	1,354,910.86	4.76%	27,083,168.15	48,010,811.19	4.58%	2,158,251.10	4.50%	45,852,560.09
合计	860,200,254.29	100.00%	23,693,457.68	2.75%	836,506,796.61	1,047,601,308.59	100.00%	20,774,201.66	1.98%	1,026,827,106.93

按单项计提坏账准备：10,437,053.17 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

山西大拇指物流有限公司	4,322,004.76	4,322,004.76	100.00%	收回可能性很小
上海索达传动机械有限公司	4,007,015.19	2,003,507.60	50.00%	经营状况不佳，且存在涉诉情况，欠款超出合同约定期限
中国航发黎明	1,116,122.00	1,116,122.00	100.00%	产品质量问题收回可能性很小
阿勒泰广汇天然气有限责任公司	393,400.00	393,400.00	100.00%	收回可能性很小
四川德立信石油天然气勘察设计有限责任公司	382,500.00	382,500.00	100.00%	收回可能性很小
辽宁澳深低温装备股份公司	352,000.00	352,000.00	100.00%	收回可能性很小
天津市博远斯达科技有限公司	255,600.00	255,600.00	100.00%	收回可能性很小
故城县夏庄宝丰门窗销售部	220,000.00	220,000.00	100.00%	收回可能性很小
杭州新连气体设备有限公司	156,447.17	156,447.17	100.00%	收回可能性很小
其他单位	1,235,471.64	1,235,471.64	100.00%	收回可能性很小
合计	12,440,560.76	10,437,053.17	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：13,256,404.51 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	795,923,164.36	3,758,000.53	0.47%
1至2年	29,944,863.39	1,563,711.16	5.22%
2至3年	9,499,018.60	1,621,628.32	17.07%
3至4年	10,699,896.60	4,736,135.77	44.26%
4至5年	528,750.82	412,928.97	78.10%
5年以上	1,163,999.76	1,163,999.76	100.00%
合计	847,759,693.53	13,256,404.51	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	799,930,179.55
1 至 2 年	31,060,985.39
2 至 3 年	9,499,018.60
3 年以上	19,710,070.75
3 至 4 年	10,701,816.60
4 至 5 年	636,973.46
5 年以上	8,371,280.69
合计	860,200,254.29

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	8,442,645.57	1,994,407.60				10,437,053.17
组合计提坏账准备的应收账款	12,331,556.09	2,875,325.87		1,950,477.45		13,256,404.51
合计	20,774,201.66	4,869,733.47		1,950,477.45		23,693,457.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,950,477.45

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
沈阳飞机工业(集团)有限公司	货款	558,585.14	历史账务差异,时间较长无法核对	总经理办公会	否
中国航发航空科技股份有限公司	货款	500,000.00	项目取消,合同解除损失	总经理办公会	是
北京动力机械研究所	货款	322,000.00	项目取消,合同解除损失	总经理办公会	否
联合汽车电子有限公司	货款	234,393.30	账龄已超过 8 年,无法收回	总经理办公会	否
齐齐哈尔和平重工集团有限公司	货款	136,148.00	对方不予认可的质保金差异	总经理办公会	否
西安博瓦工业自动化设备公司	货款	105,000.00	项目已无法实施,合同解除损失	总经理办公会	否
新乡航空工业(集团)有限公司	货款	77,431.36	账务差异	总经理办公会	否
某单位	货款	13,555.52	历史账差,时间较长无法核对	总经理办公会	否
西安远东兴航工业装备有限公司	货款	3,364.13	已破产,确认无法收回	总经理办公会	否
合计	--	1,950,477.45	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	242,441,028.73	28.18%	1,286,180.78
客户 2	94,335,919.00	10.97%	37,734.37
客户 3	49,180,010.08	5.72%	55,517.15
客户 4	39,025,186.00	4.54%	216,693.66
客户 5	33,143,544.75	3.85%	56,358.14
合计	458,125,688.56	53.26%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	28,526,053.71	61.19%	35,458,588.13	90.45%
1 至 2 年	15,081,631.66	32.35%	1,682,526.16	4.29%
2 至 3 年	1,122,348.53	2.41%	289,981.50	0.74%
3 年以上	1,890,432.66	4.05%	1,769,807.39	4.52%
合计	46,620,466.56	--	39,200,903.18	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 26,298,027.53 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 56.41%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	6,027,589.46	1,901,204.44
合计	6,027,589.46	1,901,204.44

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

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

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,079,295.03	592,762.89
备用金及内部往来款	2,301,963.87	671,710.65
应收发动机集团内往来款项	1,677,000.00	2,134,500.00
应收其他往来款项	9,081,467.33	6,400,007.97
减：坏账准备	-8,112,136.77	-7,897,777.07
合计	6,027,589.46	1,901,204.44

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,065,352.41	832,424.66	5,000,000.00	7,897,777.07
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	194,359.70	20,000.00		214,359.70
2021 年 12 月 31 日余额	2,259,712.11	852,424.66	5,000,000.00	8,112,136.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,397,510.86
1 至 2 年	179,562.31
2 至 3 年	1,246.65
3 年以上	7,561,406.41
3 至 4 年	364,830.38
5 年以上	7,196,576.03
合计	14,139,726.23

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	7,897,777.07	214,359.70				8,112,136.77
合计	7,897,777.07	214,359.70				8,112,136.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
恒驰公司	欠款	5,000,000.00	5年以上	35.36%	5,000,000.00
贵州建工集团有限公司	三供一业"物业改造"款	2,247,610.75	1年以内	15.90%	261,397.13
中国航发	贷款保证金	1,677,000.00	5年以上	11.86%	1,677,000.00
中国航发红林工会委员会	代收代付款	1,759,500.00	1年以内	12.44%	204,629.85
中招国际招标有限公司	保证金	401,000.00	1年以内	2.84%	46,636.30
合计	--	11,085,110.75	--	78.40%	7,189,663.28

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	335,903,903.44	67,879,563.95	268,024,339.49	293,907,900.55	62,498,394.20	231,409,506.35
在产品	546,902,648.19	20,606,089.99	526,296,558.20	452,233,662.54	14,861,795.06	437,371,867.48
库存商品	247,221,733.95	48,072,410.49	199,149,323.46	274,703,412.49	44,336,589.87	230,366,822.62
发出商品	100,869,569.52	2,957,331.56	97,912,237.96	90,928,182.30	2,693,846.44	88,234,335.86
委托加工物资	6,908,184.86	766,258.48	6,141,926.38	9,965,958.54	1,153,556.22	8,812,402.32
低值易耗品	83,828.47	36,700.00	47,128.47	78,200.16	36,700.00	41,500.16
合计	1,237,889,868.43	140,318,354.47	1,097,571,513.96	1,121,817,316.58	125,580,881.79	996,236,434.79

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	62,498,394.20	6,334,967.90		953,798.15		67,879,563.95
在产品	14,861,795.06	9,046,912.28		3,302,617.35		20,606,089.99
库存商品	44,336,589.87	15,004,940.94		11,269,120.32		48,072,410.49

发出商品	2,693,846.44	11,257,088.72		10,993,603.60		2,957,331.56
委托加工物资	1,153,556.22	-21,685.09		365,612.65		766,258.48
低值易耗品	36,700.00					36,700.00
合计	125,580,881.79	41,622,224.75		26,884,752.07		140,318,354.47

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的税金	29,203,571.12	14,184,792.12
预交税金	328,776.17	1,515,741.02
应计利息	4,185,543.99	
合计	33,717,891.28	15,700,533.14

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,538,170,898.68	2,385,206,338.04
合计	2,538,170,898.68	2,385,206,338.04

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,844,393,296.36	2,754,105,654.26	27,837,888.10	255,361,512.41	4,881,698,351.13
2.本期增加金额	5,236,111.75	498,833,008.90	2,564,171.32	35,623,868.90	542,257,160.87
(1) 购置	96,688.66	193,226,126.77	1,946,923.53	6,401,262.01	201,671,000.97
(2) 在建工程转入	5,139,423.09	305,606,882.13	617,247.79	29,222,606.89	340,586,159.90
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		37,813,449.22	900,260.01	3,984,509.69	42,698,218.92
(1) 处置或报废		37,813,449.22	900,260.01	3,984,509.69	42,698,218.92
4.期末余额	1,849,629,408.11	3,215,125,213.94	29,501,799.41	287,000,871.62	5,381,257,293.08
二、累计折旧					
1.期初余额	496,630,267.70	1,788,329,934.72	22,439,725.75	186,588,583.72	2,493,988,511.89
2.本期增加金额	60,781,882.11	298,541,255.72	1,502,755.50	24,004,769.66	384,830,662.99
(1) 计提	60,781,882.11	298,541,255.72	1,502,755.50	24,004,769.66	384,830,662.99
3.本期减少金额		33,652,756.64	850,259.79	3,733,265.25	38,236,281.68
(1) 处置或报废		33,652,756.64	850,259.79	3,733,265.25	38,236,281.68
4.期末余额	557,412,149.81	2,053,218,433.80	23,092,221.46	206,860,088.13	2,840,582,893.20
三、减值准备					
1.期初余额		2,451,292.85	13,194.82	39,013.53	2,503,501.20

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		2,451,292.85	13,194.82	39,013.53	2,503,501.20
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,292,217,258.30	1,159,455,487.29	6,396,383.13	80,101,769.96	2,538,170,898.68
2.期初账面价值	1,347,763,028.66	963,324,426.69	5,384,967.53	68,733,915.16	2,385,206,338.04

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
201a 研发中心（1 号楼）	40,682,550.15	申请资料已提交，待相关机构审批
201b 研发中心（2 号楼）	7,629,098.56	申请资料已提交，待相关机构审批
201c 研发中心（3 号楼）	8,732,555.60	申请资料已提交，待相关机构审批
202 外贸加工厂房（4 号楼）	45,215,211.04	申请资料已提交，待相关机构审批
203 门房（5 号）	177,143.48	申请资料已提交，待相关机构审批
201 号机加厂房	57,493,817.13	未整体验收
202 号厂房	50,095,150.91	未整体验收
203 号表面处理厂房	64,985,793.72	未整体验收
204 号物资库	14,499,342.52	未整体验收
105、105A 门房	4,038,069.38	未整体验收
205 号气体及化学试剂库	2,279,233.11	未整体验收

208 号油库	1,304,575.37	未整体验收
102 号食堂及活动中心	16,914,700.70	未整体验收
101 科研办公大楼	74,939,523.37	未整体验收
206 动力厂房	18,032,283.83	未整体验收
301 民品厂房	31,436,525.99	未整体验收
209 号大流量试验厂房	3,078,502.77	未整体验收
屏蔽机房	798,025.56	未整体验收
203A 号蒸发器厂房	2,023,037.00	未整体验收
合计	444,355,140.19	

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	255,516,371.49	220,490,534.06
合计	255,516,371.49	220,490,534.06

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技改项目	154,929,490.13		154,929,490.13	145,737,253.04		145,737,253.04
设备安装	74,840,878.67		74,840,878.67	33,148,893.29		33,148,893.29
软件工程	3,737,143.82		3,737,143.82	17,528,939.47		17,528,939.47
其他工程	22,008,858.87		22,008,858.87	24,075,448.26		24,075,448.26
合计	255,516,371.49		255,516,371.49	220,490,534.06		220,490,534.06

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
技改项目	1,239,260,000.00	145,737,253.04	314,989,319.23	246,242,735.78	59,554,346.36	154,929,490.13	57.95%	57.95%				其他
设备安装	179,370,000.00	33,148,893.29	131,541,822.63	87,853,816.16	1,996,021.09	74,840,878.67	93.15%	93.15%				其他
软件工程	47,196,890.00	17,528,939.47	14,400,950.37	0.00	28,192,746.02	3,737,143.82	85.80%	85.80%				其他
其他工程	49,100,577.26	24,075,448.26	5,307,072.37	6,489,607.96	884,053.80	22,008,858.87	95.76%	95.76%				其他
合计	1,514,927,467.26	220,490,534.06	466,239,164.60	340,586,159.90	90,627,167.27	255,516,371.49	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	39,175,698.38	23,016,124.19	207,693.24	62,399,515.81
2.本期增加金额	356,969.56	4,429,721.42		4,786,690.98
	356,969.56	4,429,721.42		4,786,690.98
3.本期减少金额				
4.期末余额	39,532,667.94	27,445,845.61	207,693.24	67,186,206.79
二、累计折旧				
1.期初余额				
2.本期增加金额	8,522,583.32	9,080,270.19	103,846.68	17,706,700.19
（1）计提	8,522,583.32	9,080,270.19	103,846.68	17,706,700.19
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.期末余额	8,522,583.32	9,080,270.19	103,846.68	17,706,700.19
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	31,010,084.62	18,365,575.42	103,846.56	49,479,506.60
2.期初账面价值	39,175,698.38	23,016,124.19	207,693.24	62,399,515.81

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	743,832,800.30	123,000.00	408,960.00	316,143,540.55	1,060,508,300.85
2.本期增加金额				91,966,205.24	91,966,205.24
(1) 购置				2,441,686.70	2,441,686.70
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				89,524,518.54	89,524,518.54
3.本期减少金额				12,209,029.36	12,209,029.36
(1) 处置				12,209,029.36	12,209,029.36
4.期末余额	743,832,800.30	123,000.00	408,960.00	395,900,716.43	1,140,265,476.73
二、累计摊销					
1.期初余额	125,821,658.25	123,000.00	408,960.00	174,087,093.58	300,440,711.83
2.本期增加金额	15,787,011.38			37,364,999.72	53,152,011.10
(1) 计提	15,787,011.38			37,364,999.72	53,152,011.10
3.本期减少金额				8,622,775.94	8,622,775.94
(1) 处置				8,622,775.94	8,622,775.94
4.期末余额	141,608,669.63	123,000.00	408,960.00	202,829,317.36	344,969,946.99
三、减值准备					
1.期初余额				2,320,405.81	2,320,405.81
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				2,320,405.81	2,320,405.81
四、账面价值					
1.期末账面价值	602,224,130.67			190,750,993.26	792,975,123.93
2.期初账面价值	618,011,142.05			139,736,041.16	757,747,183.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
***项目		151,894,342.80				151,894,342.80		
合计		151,894,342.80				151,894,342.80		

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
顺义公租房	2,506,483.00		89,784.48		2,416,698.52
合计	2,506,483.00		89,784.48		2,416,698.52

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	166,668,777.20	25,000,316.58	141,063,424.90	21,159,513.74
固定资产折旧	223,222,375.43	33,483,356.33	143,616,835.94	21,542,525.38
合计	389,891,152.63	58,483,672.91	284,680,260.84	42,702,039.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		58,483,672.91		42,702,039.12

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	21,797,903.61	21,952,767.96
可抵扣亏损	95,896,933.51	71,214,740.24
合计	117,694,837.12	93,167,508.20

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022			
2023	5,671,297.47	5,671,297.47	
2024	38,716,420.48	38,716,420.48	
2025	26,827,022.29	26,827,022.29	
2026	24,682,193.27		
合计	95,896,933.51	71,214,740.24	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的土地款				7,498,400.00		7,498,400.00
预付工程设备款	252,472,647. 32		252,472,647. 32	231,459,068. 73		231,459,068. 73

合计	252,472,647. 32		252,472,647. 32	238,957,468. 73		238,957,468. 73
----	--------------------	--	--------------------	--------------------	--	--------------------

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	170,500,000.00	230,500,000.00
合计	170,500,000.00	230,500,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	593,373,360.74	510,045,434.26

银行承兑汇票	900,300.00	1,805,940.00
合计	594,273,660.74	511,851,374.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	575,668,227.28	459,676,524.33
1 至 2 年	26,965,511.97	43,715,966.77
2 至 3 年	4,597,381.56	8,465,721.12
3 年以上	11,563,171.03	11,863,700.33
合计	618,794,291.84	523,721,912.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航空工业集团公司西安飞行自动控制研究所	7,019,000.00	合同未执行完毕
中国航空工业集团公司金城南京机电液压工程研究中心	6,171,860.00	合同未执行完毕
西北工业大学	3,236,320.11	合同未执行完毕
西安航天远征流体控制股份有限公司	2,229,511.90	合同未执行完毕
贵州天寿建设工程有限公司	820,115.74	合同未执行完毕
合计	19,476,807.75	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收军品销售合同款	844,607,133.90	93,767,956.03
预收航空转包合同款	785,701.64	777,991.95
预收非航民品合同款	24,918,246.34	4,601,677.83
合计	870,311,081.88	99,147,625.81

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收军品销售合同款	750,839,177.87	合同预收款项增加
预收非航民品合同款	20,316,568.51	合同预收款项增加
合计	771,155,746.38	——

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	107,728,356.26	1,424,311,674.55	1,408,302,108.71	123,737,922.10
二、离职后福利-设定提存计划	1,944,409.90	190,599,688.70	189,147,565.73	3,396,532.87
三、辞退福利		562,763.35	562,763.35	0.00
合计	109,672,766.16	1,615,474,126.60	1,598,012,437.79	127,134,454.97

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,034,384,368.86	1,034,384,368.86	
2、职工福利费		83,841,262.90	83,841,262.90	
3、社会保险费	5,322,303.15	79,634,025.55	83,633,651.50	1,322,677.20
其中：医疗保险费	5,190,182.58	70,404,926.73	74,336,783.55	1,258,325.76
工伤保险费	131,931.86	5,394,097.72	5,461,678.14	64,351.44

生育保险费	188.71	3,835,001.10	3,835,189.81	
4、住房公积金		102,766,463.00	102,766,463.00	
5、工会经费和职工教育经费	102,406,053.11	44,390,523.66	24,381,331.87	122,415,244.90
8、其他短期薪酬		79,295,030.58	79,295,030.58	
合计	107,728,356.26	1,424,311,674.55	1,408,302,108.71	123,737,922.10

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,851,819.04	138,924,462.48	138,731,269.44	2,045,012.08
2、失业保险费	92,590.86	5,604,839.66	5,633,407.38	64,023.14
3、企业年金缴费		46,070,386.56	44,782,888.91	1,287,497.65
合计	1,944,409.90	190,599,688.70	189,147,565.73	3,396,532.87

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,840,980.67	1,089,584.29
企业所得税	23,014,204.86	40,770,099.21
个人所得税	14,065,562.40	8,643,362.29
城市维护建设税	200,470.35	68,357.77
教育费附加	143,193.11	54,479.22
房产税	1,284,692.70	710,078.43
土地使用税	290,354.27	29,132.25
印花税		101,031.59
其他税费	215,900.95	12,877.59
合计	42,055,359.31	51,479,002.64

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	58,410,939.82	57,256,430.29
合计	58,410,939.82	57,256,430.29

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业往来款	23,699,774.31	16,520,451.18
代扣代缴款项	20,344,158.89	23,431,015.78
押金、保证金	2,885,843.31	1,350,396.71
其他	11,481,163.31	15,954,566.62
合计	58,410,939.82	57,256,430.29

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州盖克航空机电有限责任公司	9,133,610.23	往来款
中国航发沈阳发动机设计研究所	5,000,000.00	往来款
贵州大学	2,164,435.99	往来款
合计	16,298,046.22	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	18,917,983.82	16,178,515.38
合计	18,917,983.82	16,178,515.38

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与合同负债预收款相关的增值税销项税额	973,583.99	1,061,388.32
未终止确认的商业承兑汇票金额	3,632,971.00	7,625,689.00
合计	4,606,554.99	8,687,077.32

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债原值	54,745,306.01	69,007,908.06
减：未确认的融资费用	-4,278,388.76	-6,608,392.25
减：一年内到期的租赁负债（附注六、24）	-18,917,983.82	-16,178,515.38
合计	31,548,933.43	46,221,000.43

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	582,567,455.30	440,715,183.55
合计	582,567,455.30	440,715,183.55

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
***科研项目	-189,524,816.45	518,989,325.62	572,217,053.87	-242,752,544.70	专项资金
***技改项目	630,240,000.00	229,480,000.00	34,400,000.00	825,320,000.00	专项资金
合计	440,715,183.55	748,469,325.62	606,617,053.87	582,567,455.30	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	66,761,172.15	68,778,892.63
合计	66,761,172.15	68,778,892.63

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	68,778,892.63	
二、计入当期损益的设定受益成本	2,180,000.00	70,546,666.67
1.当期服务成本	90,000.00	

2.过去服务成本		69,880,000.00
4.利息净额	2,090,000.00	666,666.67
三、计入其他综合收益的设定收益成本	440,000.00	
1.精算利得（损失以“-”表示）	440,000.00	
四、其他变动	-4,637,720.48	-1,767,774.04
2.已支付的福利	4,637,720.48	1,767,774.04
五、期末余额	66,761,172.15	68,778,892.63

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	68,778,892.63	
二、计入当期损益的设定受益成本	2,180,000.00	70,546,666.67
三、计入其他综合收益的设定收益成本	440,000.00	
四、其他变动	-4,637,720.48	-1,767,774.04
五、期末余额	66,761,172.15	68,778,892.63

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

本公司长期应付职工薪酬为现有人员及未来退休人员提供以下补充退休后福利：1) 部分现有退休人员的统筹外养老类福利，该福利水平未来不调整，并且发放至其身故为止；2) 部分现有退休人员符合资格的现有在职人员正式退休后的统筹外非养老福利，该福利水平未来不调整，并且发放至其身故为止；3) 部分现有退休人员的丧葬费用，该福利水平未来不调整，并且发放至其身故为止；4) 部分现有遗属补贴福利，该福利水平未来不调整，若遗嘱为已故员工父母或/及配偶，则发放至其身故为止，若遗属为已故员工子女，则发放至其年满25周岁为止。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

1) 重大假设

项目	本年	上年
折现率	2.75%	2.75%、3.5%
年离职率	0.00%	0.00%
死亡率[注]	中国人寿保险业经验生命表（2010-2013） ——养老类业务男表/女表向后平移3年	
薪酬的预期增长率	0.00%	0.00%

2) 折现率敏感性分析结果

项目	期末数	备注
折现率提高1个百分点对设定受益计划义务现值的影响	60,961,172.15	本集团委托韬瑞慧悦管理咨询（深圳）有限公司对前述设定受益计划义务现值进行了精算评估。
折现率降低1个百分点对设定受益计划义务现值的影响	72,341,172.15	

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
托管人员费用	1,623,071.27	1,750,724.94	托管人员
合计	1,623,071.27	1,750,724.94	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	137,502,844.32		7,021,230.16	130,481,614.16	
合计	137,502,844.32		7,021,230.16	130,481,614.16	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
1. 基础设施 补偿费	112,233,456.39			2,794,193.88			109,439,262.51	与资产相关
2. 专项财政 拨款	24,041,787.93			3,817,836.28			20,223,951.65	与资产相关
3. 安全生产 专项资金	1,227,600.00			409,200.00			818,400.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付长期资金往来款	174,970,000.00	174,970,000.00
合计	174,970,000.00	174,970,000.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,145,642,349.00	169,541,652.00				169,541,652.00	1,315,184,001.00

其他说明:

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,098,331,859.64	3,508,082,766.32		6,606,414,625.96
其他资本公积	57,961,879.73	19,824,607.60		77,786,487.33
合计	3,156,293,739.37	3,527,907,373.92		6,684,201,113.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年股本溢价增加系非公开发行股票业务所致。

本年其他资本公积增加的原因系依据中国航空发动机集团有限公司批复中国航发西安动力控制有限责任公司将资产无偿划转给西安西控航空苑商贸有限公司导致资本公积增加所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	额
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-440,000.00				-440,000.00		-440,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额		-440,000.00				-440,000.00		-440,000.00
其他综合收益合计		-440,000.00				-440,000.00		-440,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	19,282,364.45	21,363,042.54	17,269,038.38	23,376,368.61
合计	19,282,364.45	21,363,042.54	17,269,038.38	23,376,368.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	99,574,473.44	16,574,730.16		116,149,203.60
合计	99,574,473.44	16,574,730.16		116,149,203.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,982,694,435.54	1,672,183,960.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,904,310.93
调整后期初未分配利润	1,982,694,435.54	1,669,279,649.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	487,614,039.82	373,157,407.47
减：提取法定盈余公积	16,574,730.16	13,916,927.29
应付普通股股利	51,905,425.42	45,825,693.96

期末未分配利润	2,401,828,319.78	1,982,694,435.54
---------	------------------	------------------

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 2,674,008.07 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,141,579,195.32	2,976,834,368.91	3,501,786,215.61	2,483,582,754.83
其他业务	15,198,701.24	5,990,323.94	13,357,579.25	5,355,832.80
合计	4,156,777,896.56	2,982,824,692.85	3,515,143,794.86	2,488,938,587.63

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			4,156,777,896.56
其中:			
发动机控制系统及部件			3,540,218,664.01
国际合作			238,379,256.84
非航产品及其他			378,179,975.71
按经营地区分类			
其中:			
西安			1,804,413,155.84
贵州			1,392,018,167.07
北京			697,748,470.52
长春			262,598,103.13
市场或客户类型			
其中:			
境内			3,918,398,639.72
境外			238,379,256.84

合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

本公司产品销售在客户取得相关商品控制权时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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 2,238,623,395.23 元, 其中, 2,238,623,395.23 元预计将于 2022 年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,655,706.79	2,810,142.64
教育费附加	1,253,429.28	2,189,190.86
房产税	7,704,611.29	6,127,434.14
土地使用税	1,449,261.10	1,198,201.32
车船使用税	64,006.74	42,397.06
印花税	1,056,644.12	583,592.65
其他	269,817.92	811,052.16
合计	13,453,477.24	13,762,010.83

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,253,745.33	8,751,057.97
销售服务费	6,547,589.58	5,661,848.17
运输费及装卸费	531,396.83	61,956.76
差旅费	4,708,770.60	2,727,826.85
委托代销手续费	2,858,034.87	4,040,436.56
样品及产品损耗	722,921.55	936,133.28
三包损失	608,074.58	555,543.24
包装费	531,287.60	751,992.18
业务经费	664,774.06	455,197.95
其他	1,756,761.96	822,405.66
合计	29,183,356.96	24,764,398.62

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	196,322,817.74	243,001,610.29
折旧费	21,722,149.83	20,227,789.69
无形资产摊销	42,565,979.85	36,042,355.87
租赁费	5,648,757.47	8,214,308.56
修理费	28,855,359.24	26,870,633.64
物业管理费	10,736,645.56	9,271,707.95
差旅费	3,923,370.67	3,328,035.36
业务招待费	3,822,180.92	2,792,061.69
办公费	2,231,320.86	2,073,423.55
水电费	3,462,374.38	3,505,607.01
诉讼费	660,457.34	69,010.28
咨询费	1,723,663.53	1,756,475.52
其他	33,596,185.00	27,452,597.58
合计	355,271,262.39	384,605,616.99

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,072,246.29	59,927,502.10
材料费	43,961,450.78	40,073,893.61
折旧费	8,855,792.35	12,021,669.06
外协费	24,612,807.36	11,232,904.26
专用费	2,363,226.23	9,354,045.40
管理费	9,820,754.89	7,762,972.38
燃料动力	1,598,433.85	1,722,260.80
差旅费	1,887,682.62	1,498,885.72
其他	1,603,982.73	1,309,074.52
设计费	631,449.25	631,198.20
会议费	485,765.93	360,266.29
试验费	750.52	34,216.30
合计	151,894,342.80	145,928,888.64

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,436,589.99	16,609,617.94
减：利息收入	22,298,733.19	18,943,386.07
利息净支出	-4,862,143.20	-2,333,768.13
汇兑净损失	4,825,511.76	11,273,178.67
银行手续费	179,163.77	163,047.97
其他	80,764.20	-54,074.64
合计	223,296.53	9,048,383.87

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
高新津贴款	14,357,000.00	33,499,230.00

专项补助	1,844,636.28	13,401,172.01
稳岗及促就业补贴收入	4,869,094.66	9,901,858.88
军民融合专项资金	150,000.00	3,250,000.00
基础设施建设补偿费	2,794,193.88	2,794,193.88
研发投入奖补助	110,000.00	1,200,000.00
外贸转包项目递延收益		1,200,000.00
达产增产政策奖励	2,055,300.00	861,200.00
招商引资局奖励款		575,780.00
产业振兴专项资金		500,000.00
人才专项资金		470,140.00
个税返款	339,316.05	373,029.80
资源统筹奖		275,600.00
表面处理能力提升	409,200.00	260,400.00
应对疫情共渡难关补助款		200,000.00
优质外贸企业奖励款		170,000.00
企业核酸检测补贴款		157,280.00
高新技术产业化奖励款		50,000.00
燃油控制系研发补贴	1,973,200.00	
工业结构调整奖励款	846,800.00	
会计集中核算中心补贴	249,680.00	
技能竞赛补贴	620,000.00	
外经贸发展支持资金	100,000.00	
高新企业认定后补助	80,000.00	
省科技创新技术奖励	87,000.00	
专利补助款	21,000.00	
其他	17,738.55	274,111.60
合计	30,924,159.42	69,296,996.17

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1,601,362.18
合计		1,601,362.18

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-214,359.70	566,613.49
应收票据减值损失	-7,901,098.59	-1,964,991.65
应收账款减值损失	-4,869,733.47	-1,792,323.14
合计	-12,985,191.76	-3,190,701.30

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-41,622,224.75	-65,258,250.54
五、固定资产减值损失		-2,503,501.20
十、无形资产减值损失		-2,320,405.81
合计	-41,622,224.75	-70,082,157.55

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	69,872.04	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	928,696.50	1,819,299.29	928,696.50
无法支付的款项	187,230.56	1,562,820.61	187,230.56
罚没及赔偿收入	1,366,738.18	657,686.05	1,366,738.18
其他	203,497.41	149,803.36	203,497.41
合计	2,686,162.65	4,285,391.85	2,686,162.65

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	54,176.00	1,645,149.15	54,176.00
非流动资产毁损报废损失	6,592,023.26	1,564,490.02	6,592,023.26
罚款及滞纳金支出	649,768.30	139,343.17	649,768.30
其他	3,368.85	13,784.93	3,368.85
合计	7,299,336.41	3,362,767.27	7,299,336.41

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	96,486,939.32	97,346,069.22
递延所得税费用	-15,781,633.79	-27,812,539.99
合计	80,705,305.53	69,533,529.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	595,700,908.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	148,925,227.24
子公司适用不同税率的影响	-61,079,378.28
调整以前期间所得税的影响	2,580,173.46
非应税收入的影响	-698,548.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,678,797.73
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	6,131,832.23
加计扣除	-22,832,798.38
所得税费用	80,705,305.53

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	39,711,988.29	41,827,873.14
收到的研发费拨款	175,498,347.75	300,784,273.13
利息收入	18,662,697.93	18,850,363.28
收政府补贴款	36,235,746.80	52,506,286.44
其他	29,257,989.47	66,955,166.56
合计	299,366,770.24	480,923,962.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

往来款及代收代付款	89,009,432.04	85,897,641.68
支付的研发费	32,809,627.33	16,590,209.93
支付的中介费用	1,864,852.52	4,566,541.45
支付的物业、水电费、取暖费等	42,812,763.55	40,302,079.80
备用金	4,638,652.34	5,502,791.36
租赁费支出	66,639,964.06	114,910,331.05
支付的日常管理性费用	53,203,023.78	44,923,196.22
支付的其他生产性费用	75,524,649.56	72,210,685.29
其他	18,532,064.65	26,537,405.86
合计	385,035,029.83	411,440,882.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司江苏动控清算破产		5,109,943.67
子公司注销向股东归还剩余资金		82,210.83
合计		5,192,154.50

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技改建设拨款	229,480,000.00	191,032,810.48
合计	229,480,000.00	191,032,810.48

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的发行股票费用	1,199,541.65	
支付的与租赁相关的费用	10,842,105.71	
合计	12,041,647.36	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	514,995,603.45	377,110,503.13
加：资产减值准备	54,607,416.51	73,272,858.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	384,830,662.99	399,731,881.57
使用权资产折旧	17,706,700.19	
无形资产摊销	53,152,011.10	46,366,298.10
长期待摊费用摊销	89,784.48	89,784.48
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）	-69,872.04	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,663,326.76	-254,809.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,050,092.62	24,223,051.58
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,601,362.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,781,633.79	-27,812,539.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-116,072,551.85	-173,937,318.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-927,065,405.43	-794,495,277.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	901,043,118.42	500,727,024.16

其他		-636,042.45
经营活动产生的现金流量净额	894,149,253.41	422,784,051.07
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	2,848,794,919.74	1,818,373,892.22
减：现金的期初余额	1,818,373,892.22	1,893,080,949.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,030,421,027.52	-74,707,057.36

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,848,794,919.74	1,818,373,892.22

其中：库存现金	31,258.35	25,997.69
可随时用于支付的银行存款	2,848,763,661.39	1,818,347,894.53
三、期末现金及现金等价物余额	2,848,794,919.74	1,818,373,892.22

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	271,515.73	票据保证金
合计	271,515.73	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	13,162,423.50	6.3757	83,919,663.51
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	8,776,361.19	6.3757	55,955,446.04
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
航空苑	100.00%	同一实际控制人	2021年09月08日	该公司股权登记至本公司名下,并且本公司实际进行控制	22,883,678.03	43,251.34	14,478,907.55	254,767.35

其他说明:

注: 根据中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2807号文《关于核准中国航发动力控制股份有限公司非公开发行股票的批复》, 公司非公开发行A股股票的发行对象为包括中国航发、航发资产等不超过35名特定投资者, 其中, 中国航发以其持有的中国航发北京航科8.36%股权、中国航发红林11.85%股权、航空苑100%股权参与本次非公开发行A股股票认购; 其他特定投资者以现金方式认购。

本次非公开发行业务完成后本公司持有航空苑100%股权。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	22,140,872.00
--或有对价	

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	32,349,169.16	7,515,338.83
应收款项	8,461,511.43	16,920,333.75
存货	8,674,329.80	3,174,132.66
固定资产	153,404,406.45	157,423,203.84
无形资产	219,394,964.65	225,191,649.55
其他流动资产	20,112,863.69	
预付款项	2,238,532.56	228,567.51
在建工程	2,264,099.39	2,263,077.26
负债：		
借款		
应付款项	7,417,170.16	5,627,864.87
合同负债	18,482,401.31	2,498,968.85
其他流动负债	904,225.63	4,009,728.88
净资产	420,096,080.03	400,579,740.80
减：少数股东权益		
取得的净资产	420,096,080.03	400,579,740.80

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中国航发西控科技	西安	西安	制造业	100.00%		货币出资
中国航发长春控制	长春	长春	制造业	100.00%		货币出资
中国航发北京航科	北京	北京	制造业	100.00%		货币出资
中国航发红林	贵阳	贵阳	制造业	100.00%		货币出资
西控国际	西安	西安	制造业		86.00%	货币出资
力威尔公司	北京	北京	制造业		66.00%	货币出资
航空苑	西安	西安	制造业	100.00%		股权出资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西控国际	86.00%	665,460.53	0.00	15,489,721.47
力威尔公司	66.00%	1,676,136.61	0.00	71,867,236.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西控国际	119,999,478.83	12,486,352.30	132,485,831.13	17,798,012.17	4,046,951.30	21,844,963.47	109,287,184.51	12,791,564.01	122,078,748.52	11,346,695.77	5,462,466.16	16,809,161.93
力威尔公司	185,111,275.14	63,774,953.25	248,886,228.39	21,525,321.20	15,986,683.16	37,512,004.36	168,602,848.32	75,204,614.55	243,807,462.87	16,034,143.92	20,955,806.92	36,989,950.84

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西控国际	70,016,522.37	4,753,289.50	4,753,289.50	5,328,687.53	58,292,144.27	117,120.07	117,120.07	11,663,568.62
力威尔公司	100,075,487.55	4,929,813.57	4,929,813.57	24,008,358.34	86,196,999.50	2,934,226.52	2,934,226.52	4,541,097.49

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

公司本期通过发行股份购买中国航发持有的中国航发北京航科8.36%股权、中国航发红林11.85%股权，收购完成后，公司在上述两家子公司所有者权益份额均变为100%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	366,784,789.80
--现金	
--非现金资产的公允价值	366,784,789.80
购买成本/处置对价合计	366,784,789.80
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	315,448,170.94

差额	51,336,618.86
其中：调整资本公积	51,336,618.86
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公		

允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

金融工具的市场风险，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。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于2021年12月31日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，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，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司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。本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注五、10、金融资产减值。

本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注五、12，附注五、14的披露

3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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2021年12月31日，本公司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
短期借款（含利息）	170,500,000.00			

应付票据	594,273,660.74			
应付账款	618,794,291.84			
其他应付款	58,410,939.82			
其他流动负债	4,606,554.99			
其他非流动负债				174,970,000.00
小计	1,446,585,447.39			174,970,000.00

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国航发	北京	制造业务	5,000,000	28.57%	28.57%

本企业的母公司情况的说明

依据中国航发《关于无偿划转中国航发西安动力控制有限责任公司所持中国航发动力控制股份有限公司股权的批复》（航发资〔2021〕426号）、《关于无偿划转中国航发北京长空机械有限责任公司所持中国航发动力控制股份有限公司股权的批复》（航发资〔2021〕425号），同意中国航发西控、中国航发长空分别将所持航发控制204,497,159股股份、131,013,503股股份无偿划转至中国航发，中国航发西控将所持有的航发控制45,628,471股股份无偿划转至航发资产，本次国有股权无偿划转已经于2021年12月2日在中国证券登记结算有限责任公司完成完成过户登记手续。股权变更登记完成后，公司控股股东由中国航发西控变更为中国航发，中国航发西控、中国航发长空不再持有本公司股份。

本企业最终控制方是中国航发。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国航发系统内单位	同一实际控制人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国航发系统内单位	采购商品	55,758,919.80	100,000,000.00	否	67,100,709.05
中国航发系统内单位	接受劳务	23,774,968.42	60,000,000.00	否	28,055,438.34

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航发系统内单位	出售商品	3,029,961,238.03	2,538,950,549.69

中国航发系统内单位	提供劳务	25,968,569.73	5,185,806.87
-----------	------	---------------	--------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国航发西控	办公用房	38,095.24	237,499.24

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国航发西控	无形资产	526,068.05	5,021,023.46
中国航发西控	房屋及设备	68,096,785.09	82,432,694.39
中国航发长空	宿舍租赁费	901,433.29	870,000.00
中国航发长空	厂房及设备	6,769,537.36	13,741,135.60
中国航发动控所	办公场所	1,141,142.85	1,141,142.85

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国航发	2,000,000.00	2013年09月04日	2026年03月21日	
中国航发	11,900,000.00	2013年09月04日	2026年09月21日	
中国航发	13,800,000.00	2013年09月04日	2026年03月21日	
中国航发	2,600,000.00	2013年11月29日	2025年09月21日	
中国航发	3,300,000.00	2013年11月29日	2025年09月21日	
中国航发	12,700,000.00	2013年11月29日	2025年09月21日	
中国航发	9,000,000.00	2014年03月21日	2027年03月31日	
中国航发	1,400,000.00	2014年03月21日	2027年03月21日	
中国航发	10,000,000.00	2014年04月25日	2027年03月21日	
中国航发	1,000,000.00	2014年09月11日	2027年03月21日	
中国航发	2,080,000.00	2015年05月15日	2028年03月21日	
中国航发	100,000,000.00	2015年05月15日	2028年03月21日	
中国航发	5,190,000.00	2015年08月31日	2027年08月27日	
中国航发长空	50,000,000.00	2020年03月05日	2021年03月05日	已偿还
中国航发长空	50,000,000.00	2020年03月30日	2021年03月30日	已偿还
中国航发集团财务有限公司	14,000,000.00	2020年05月22日	2021年05月22日	已偿还
中国航发集团财务有限公司	30,000,000.00	2020年06月12日	2021年06月12日	已偿还
中国航发集团财务有限公司	30,000,000.00	2020年06月30日	2021年06月30日	已偿还
中国航发集团财务有限公司	20,000,000.00	2020年12月08日	2021年12月08日	已偿还
中国航发集团财务有限公司	6,500,000.00	2020年12月21日	2021年12月21日	已偿还
中国航发集团财务有限公司	30,000,000.00	2020年12月28日	2021年12月28日	已偿还
中国航发长空	50,000,000.00	2021年01月21日	2022年01月21日	
中国航发长空	50,000,000.00	2021年03月08日	2022年03月08日	
中国航发长空	50,000,000.00	2021年03月31日	2022年03月31日	
中国航发集团财务有限公司	14,000,000.00	2021年06月21日	2022年06月21日	
中国航发集团财务有限公司	6,500,000.00	2021年12月22日	2022年12月22日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	中国航发系统内单位	524,658,433.97	3,260,700.84	668,633,013.50	2,532,616.69
合 计		524,658,433.97	3,260,700.84	668,633,013.50	2,532,616.69
应收票据：					
	中国航发系统内单位	2,496,280,381.26	6,423,579.21	1,466,092,604.49	2,366,925.71
合 计		2,496,280,381.26	6,423,579.21	1,466,092,604.49	2,366,925.71
预付款项：					
	中国航发系统内单位	12,710,836.41		8,394,687.94	
合 计		12,710,836.41		8,394,687.94	
其他应收款：					
	中国航发系统内单位	1,922,157.00	1,677,000.00	2,134,500.00	1,699,875.00
合 计		1,922,157.00	1,677,000.00	2,134,500.00	1,699,875.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	中国航发系统内单位	11,827,056.55	11,093,235.26

合 计		11,827,056.55	11,093,235.26
应付票据:			
	中国航发系统内单位	76,329,036.94	52,504,066.62
合 计		76,329,036.94	52,504,066.62
其他应付款:			
	中国航发系统内单位	6,288,968.49	9,714,331.39
合 计		6,288,968.49	9,714,331.39
合同负债:			
	中国航发系统内单位	835,606,452.40	82,805,896.28
合 计		835,606,452.40	82,805,896.28
其他非流动负债:			
	中国航发系统内单位	174,970,000.00	174,970,000.00
合 计		174,970,000.00	174,970,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日止本公司终止确认已背书未到期银行承兑汇票224.00万元，除此之外本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

①关于与恒驰公司减资及债权纠纷事项

2016年公司原参股公司恒驰公司股东会审议通过“关于镇江恒驰科技有限公司减资的方案”，同日，本公司与恒驰公司签订了《减资协议书》，约定恒驰公司退还本公司原投资款2,500万元。恒驰公司按协议退还了公司2,000万元，剩余500万元转为本公司应收债权。2019年12月28日，黄咏梅（恒驰公司股东之一）对2016年股东会减资决议存在异议向法院起诉恒驰公司，在本公司不知情情况下，法院裁决原减资方案无效。本公司以该判决损害本公司合法权益，积极应对，2020年向法院申请撤销该份判决书，截至本报告报出日，江苏省高级人民法院已开庭审理，待判决。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	51,553,905.71
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

独享权益的说明

本公司财务报表项目中少数股东权益包括本公司国拨专项技改资金转增资本公积金额5,495.30万元。该资本公积属于国有独享资本，个别报表确认为资本公积，本公司合并报表列报为少数股东权益。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00				0.00					

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	0.00
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		280,062,216.65
其他应收款	0.00	80.00
合计	0.00	280,062,296.65

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国航发西控科技		129,096,422.40
中国航发红林		93,459,203.33
中国航发北京航科		53,759,588.29
中国航发长春控制		3,747,002.63
合计		280,062,216.65

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证金及职工备用金		80.00
减：坏账准备	-5,000,000.00	-5,000,000.00
合计		80.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额			5,000,000.00	5,000,000.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 12 月 31 日余额			5,000,000.00	5,000,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
合计	0.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	5,000,000.00					5,000,000.00
合计	5,000,000.00					5,000,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
恒驰公司	往来款	5,000,000.00	5 年以上	100.00%	5,000,000.00
合计	--	5,000,000.00	--	100.00%	5,000,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,901,305,415.92		4,901,305,415.92	3,918,049,491.89		3,918,049,491.89
合计	4,901,305,415.92		4,901,305,415.92	3,918,049,491.89		3,918,049,491.89

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中国航发西控科技	1,437,570,083.98	196,375,044.00				1,633,945,127.98	
中国航发红林	981,664,679.14	249,299,500.00				1,230,964,179.14	
中国航发北京航科	812,824,973.26	117,485,300.00				930,310,273.26	
中国航发长春	685,989,755.51					685,989,755.51	

控制	1						
航空苑		420,096,080.03				420,096,080.03	
合计	3,918,049,491.89	983,255,924.03				4,901,305,415.92	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
收入相关信息：				

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	181,407,741.26	150,781,936.07
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,021,614.72	1,362,193.27
合计	182,429,355.98	152,144,129.34

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,593,454.72	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按	30,584,843.37	

照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
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	43,251.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,006,901.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	339,316.05	
减：所得税影响额	3,557,473.89	
少数股东权益影响额	1,156,666.32	
合计	21,666,717.49	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.46%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.17%	0.39	0.39

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他