

公司代码：600391

公司简称：航发科技

中国航发航空科技股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	蹇西昌	疫情影响	杨育武
独立董事	鲍卉芳	疫情影响	彭韶兵

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司于2020年4月16日召开的第六届董事会第十四次会议通过《关于审议〈2019年年度利润分配及公积金转增股本计划〉的议案》，2019年度不分配现金红利，本年度公积金不转增股本。随着公司经营规模逐步扩大，流动资金需求有所增加；其次，为加快公司转型升级，本年度将持续加大生产、研发投入；再次，受2018年度业绩波动影响，现金流受到了一定程度的影响。因此，为满足公司2020年度经营性现金流需求，拟不进行现金分红，相关资金主要用于补充流动资金，在2020年度内一次性投入。

本分配方案需提交公司股东大会审议通过后生效。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	181

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊奕	郑云燕
联系地址	成都市新都区三河镇成发工业园	成都市新都区三河镇成发工业园
电话	028-89358616	028-89358665
传真	028-89358615	028-89358615
电子信箱	board@scfast.com	zhengyunyan@scfast.com

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年	
				调整后	调整前
营业收入	3,383,546,451.53	2,364,272,867.39	43.11	2,258,813,945.14	2,258,813,945.14
归属于上市公司股东的净利润	22,577,465.38	-303,026,620.59		46,873,949.03	46,873,949.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,112,502.27	-161,454,953.83		34,831,882.60	34,831,882.60
经营活动产生的现金流量净额	777,488,346.08	74,782,486.00	939.67	150,508,806.97	150,508,806.97
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,464,366,105.82	1,435,405,799.37	2.02	1,742,584,280.04	1,785,203,959.25
总资产	5,411,662,433.35	5,878,677,302.41	-7.94	5,817,490,135.16	5,814,784,614.66

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.07	-0.92		0.14	0.14
稀释每股收益(元/股)	0.07	-0.92		0.14	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	-0.49		0.11	0.11
加权平均净资产收益率(%)	1.56	-19.07		2.73	2.66
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.15	-10.16		2.03	1.98

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2018年度,公司根据有关地方税务规定,对2005年至2018年间的出口退税业务的缴税情况进行了自查补缴,对上述自查补缴的税款进行了追溯调整。详情见公司于2019年3月26日在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《第六届董事会第八次会议决议公告》(临2019-009)、《第六届监事会第五次会议决议公告》(临2019-010)及《关于前期会计差错更正的公告》(临2019-017)。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	484,890,733.83	648,962,570.29	515,178,388.43	1,734,514,758.98
归属于上市公司股东的净利润	-23,244,937.14	-3,762,284.16	6,694,873.07	42,889,813.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-38,863,286.91	-1,266,748.44	3,947,842.67	38,294,694.95
经营活动产生的现金流量净额	11,166,504.16	-9,171,582.13	93,909,141.37	681,584,282.68

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-1,645,991.04		69,297.73	-6,785,307.86
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	28,249,975.29		18,081,589.77	22,217,015.80
债务重组损益			-80,034.90	25,572.55
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				23,140.07
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,666,575.42		-158,233,782.21	662,316.90
少数股东权益影响额	-1,814,350.79		-1,095,859.91	-1,674,665.63
所得税影响额	-658,094.93		-312,877.24	-2,426,005.40
合计	20,464,963.11		-141,571,666.76	12,042,066.43

十一、采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司主要业务为航空发动机及燃气轮机零部件的研发、制造、销售、服务，主要分为内贸航空及衍生产品、外贸产品、工业民品三个业务板块。

（二）经营模式

1、内贸航空及衍生产品，以我公司牵头生产组织，借助行业力量，系统集成，实现生产交付；

2、外贸产品，主要为承接国际知名航空发动机公司的委托加工业务，经营模式主要是通过“组织报价、承接订单、生产交付、收汇结汇”几个环节予以实现。

（三）行业情况

1. 国内市场方面

随着中国航发正式成立和国家“两机”重大专项推进，国内航空发动机行业迎来了新的巨大的空间。民用航空方面，从近几年的运输周转量来看，未来我国商业航空发动机需求量将越来越大。目前，航空产业发展受到高度重视和广泛关注，国家已将航空装备列入战略性新兴产业的重点方向，将推动我国民用航空工业实现快速发展。

2. 外贸业务方面

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

3. 工业民品

为提高经营质量，根据公司核心主业定位，公司逐渐清理收缩工业民品业务，以实现产品结构的优化升级。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）公司生产经营能力概述

公司现有 500 多种、3,600 余台各门类齐全的加工设备及试验检测仪器，拥有 21.6 万平方米各类加工厂房；具备航空发动机、燃气轮机产品研制所需的工程设计、加工制造、理化检测及各类综合性能试验能力；拥有国家实验室资格的理化检测中心；通过了 ISO9001、GJB9001C 和 AS9100D 质量体系认证，多项特种工艺获国际宇航的 NADCAP 认证等。公司拥有的上述许可或资质，使得公司具备了承担各类航空产品生产及配套任务的资格和能力，是公司核心竞争力的重要基础。

（二）公司产品优势分析

公司主业所处行业具有较高的行业吸引力，公司在各系统和行业内均具有一定的竞争力，持续发展能力较强；且公司具有面向市场早、市场意识强的优势，这也是推动我们持续快速发展的强劲动力。公司依托航空技术和品牌优势，着力提升航空技术应用产业发展能力，在相关民品研发制造领域处于领先地位。

1. 内贸航空及衍生产品

近两年，党和国家领导人对中国航发寄予深切厚望，期望新成立的中国航发加快实现航空发动机及燃气轮机自主研发和制造生产。公司作为新组建的中国航发的重要成员之一，明显感受到政府、社会各界的关注与支持，公司也将在未来的发展中获得更多的机遇。

2. 外贸产品

行业壁垒较高、吸引力较强，公司采取了积极的择优重点发展战略，扩大生产，增加盈利能力，并力争成为航空发动机和燃气轮机零部件世界级优秀供应商。公司民用航空发动机和燃气轮机零部件产品主要向部分国际知名发动机公司提供，且双方基本都处于战略协作关系，年均配套订单相对均衡，有较大的市场需求。

公司转包业务经过三十余年的发展，形成了机匣、叶片、钣金、轴类产品专业制造平台，和客户建立了长期稳定的合作关系。公司长期的市场化运作，不仅培养和强化了项目合作中的市场化意识，同时也得到了客户的高度认可。在技术产品方面，各项目逐渐形成了成熟的产品系列，进而成为公司的核心竞争力。

3. 航空轴承

子公司中国航发哈轴所生产的航空轴承，专业性强，附加值高，产品质量好，行业知名度较高。

(三) 公司综合竞争优势分析

经过多年的经营努力，公司综合竞争力已站在更高的起点上。内贸航空及衍生产品方面，公司行业地位显著提升。外贸产品方面，公司的市场化运作模式，得到客户的普遍认可，在行业内已建立起良好的口碑，而且和行业内多家占据领导地位的客户建立了长期稳定的合作关系，促进了公司业务的增长。经过三十余年的发展，公司已经成长为多家航空发动机世界知名企业的亚太地区的重要甚至是唯一供应商，业务合作持续扩大，产品层级不断提升。随着“调结构、增效益”战略的实施，产品逐渐由零部件到单元体，低附加值到高附加值过渡，有利于公司提升业务层级，争取更有利的合作环境。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年是新中国成立 70 周年，是公司推进实现历史性转折的攻坚之年，也是公司深化管理改革、夯实管理基础、推进管理转型极其重要之年。公司坚决贯彻落实年度工作安排，心无旁骛聚焦主业，广大干部职工上下一心，砥砺前行，顽强拼搏，全年科研生产有了新突破，经营管理有了新进展。

（一）经营态势“逆势而上”

2019 年，公司扭转了不利局面，多数经营指标“逆势而上”取得了新突破，同比实现扭亏为盈，经营效益得到显著改善。

（二）科研生产“快速发展”

经过长期、艰苦、不懈的奋斗，公司内贸航空产品在 2019 年度取得了重要进展。

（三）外贸产品“再创新高”

2019 年公司采取系列有效措施，克服了重重困难，外贸产品销售收入创历史新高。

（四）管理变革成效显著

2019 年，公司以 AEOS 体系建设为抓手，通过推进以“十个统一”为主线的系列改革举措，建立了全新企业运营模式和运行机制，逐步实现由“分散式管理”向“集中管理”的历史性转折。

（五）坚持深化重点工作推进，着力夯实综合管控基础，筑牢行稳致远根基

2019 年，公司开展了系列打基础、利长远的重点工作，加快推进公司管理转型升级，并取得了重要进展，公司运行机制更加合理有效。

（六）坚持深化党建融入中心，着力夯实党建基础，推进党建“铸心”工作体系落地

公司党委深学笃用习近平新时代中国特色社会主义思想，贯彻落实党的十九大、十九届四中全会、全国组织工作会议精神，全面压实管党治党政治责任，团结带领各级党组织，坚持服务生产经营不偏离，融入中心抓党建，红色竞争力得到进一步发挥，为公司开创科研生产各项指标“逆势而上”的良好局面提供政治和思想保障。

二、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现营业收入 33.84 亿元，同比增长 43.11%。其中，内贸航空及衍生产品收入 17.38 亿元，同比增长 57%；外贸产品收入 15.19 亿元，同比增长 37%；全年实现利润总额为 4,223 万元，归属于母公司所有者的净利润为 2,258 万元，同比实现扭亏为盈。

（一）内贸航空及衍生产品：报告期内，公司内贸航空产品取得重要进展。2019 年度，公司共实现内贸航空及衍生产品收入 17.38 亿元，同比增长 6.33 亿元，增幅为 57%，且该类业务占公司营业收入的比例由上年的 47%增长到 51%，创历史新高。内贸航空及衍生产品结构调整效果初显，内贸航空及衍生产品、外贸产品“双轮驱动”的格局基本形成，为公司主营业务长期稳定增长奠定了良好基础。

（二）外贸产品：报告期内，实现外贸销售收入 15.19 亿元，较上年同期增长 4.12 亿元，增幅达 37%。2019 年度，公司不但稳住了在手订单，还争取了更多订单落户公司。全年新品试制启动 161 项，计划完成 147 项，实际完成 141 项，完成率 96%，全面打开转包产品转型升级新局面。

（三）工业民品：为提高经营质量，根据核心主业定位，公司逐渐收缩民品业务，报告期内，公司民品业务实现收入 8,985 万元，同比减少 3,456 万元，下降比例为 28 %。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,383,546,451.53	2,364,272,867.39	43.11
营业成本	2,960,634,824.35	2,071,600,973.94	42.92
销售费用	32,219,549.98	35,137,421.59	-8.30
管理费用	164,117,278.69	148,324,709.69	10.65
研发费用	73,679,295.26	84,874,949.21	-13.19
财务费用	74,095,058.59	86,752,580.31	-14.59
经营活动产生的现金流量净额	777,488,346.08	74,782,486.00	939.67
投资活动产生的现金流量净额	-129,668,539.94	-96,357,694.91	-34.57
筹资活动产生的现金流量净额	-645,586,740.73	5,028,367.26	-12,938.89

2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	3,346,857,303.83	2,955,346,697.54	11.70	43.29	43.06	增加 0.14 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内贸航空及衍生产品	1,737,758,942.45	1,543,736,633.99	11.17	57.36	64.99	减少 4.11 个百分点
工业民品	89,850,734.98	90,397,754.48	-0.61	-27.78	-22.62	减少 6.70 个百分点
外贸产品	1,518,999,224.98	1,320,749,240.85	13.05	37.24	30.56	增加 4.45 个百分点
其他	248,401.42	463,068.22	-86.42	22.21	-74.10	增加 693.35 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
西南地区	1,367,704,542.52	1,293,911,744.75	5.40	88.26	88.64	减少 0.19 个百分点
华东地区	104,921,191.51	99,984,625.30	4.71	10.80	20.89	减少 7.95 个百分点
东北地区	157,380,272.68	107,412,167.91	31.75	39.33	40.48	减少 0.56 个百分点
华南地区	2,199,238.95	1,963,322.37	10.73	-98.35	-98.44	增加 5.18 个百分点
其他地区	256,766,922.88	187,539,759.78	26.96	58.61	124.18	减少 21.36 个百分点
亚洲地区	2,950,510.43	3,350,250.11	-13.55	-94.84	-94.73	减少 2.31 个百分点
美洲地区	1,019,317,119.51	884,583,855.46	13.22	39.73	31.54	增加 5.40 个百分点
欧洲地区	435,617,505.35	376,600,971.86	13.55	36.08	36.70	减少 0.39 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
内贸航空及衍生产品	元	1,762,418,829.68	1,737,758,942.45	73,462,600.54	89.70	57.36	-0.97
工业民品	元	74,120,000.00	89,850,734.98	9,930,096.35	-35.18	-27.78	-34.59
外贸产品	元	1,480,690,000.00	1,518,999,224.98	147,006,961.64	42.54	37.24	-7.48

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制造业	材料费 48.87%、燃料动力 2.84%、人工 9.93%、制造费用 21.28%、外部加工费 8.79%	2,955,346,697.54	99.82	2,065,839,235.21	99.72	43.06	1、成本项目构成百分比是各成本项目与该行业主营业务成本的比。2、本期/上期占总成本比例中总成本是营业成本。
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
内贸航空及衍生产品	材料费 41.33%、燃料动力 4.03%、人工 12.12%、制造费用 22.91%、外部加工费 9.74%	1,543,736,633.99	52.14	935,654,145.09	45.17	64.99	1、成本项目构成百分比是各成本项目与该行业主营业务成本的比。2、本期/上期占总成本比例中总成本是营业成本。
工业民品	材料费 36.68%、燃料动力 1.92%、人工 11.24%、制造费用 25.64%、外部加工费 17.45%	90,397,754.48	3.05	116,828,436.89	5.64	-22.62	1、成本项目构成百分比是各成本项目与该行业主营业务成本的比。2、本期/上期占总成本比例中总成本是营业成本。
外贸产品	材料费 58.51%、燃料动力 1.51%、人工 7.28%、制造费用 19.09%、外部加工费 7.09%	1,320,749,240.85	44.61	1,011,568,436.70	48.83	30.56	1、成本项目构成百分比是各成本项目与该行业主营业务成本的比。2、本期/上期占总成本比例中总成本是营业成本。
其他	原材料 77.88%、外部加工费 19.97%	463,068.22	0.02	1,788,216.53	0.09	-74.10	1、成本项目构成百分比是各成本项目与该行业主营业务成本的比。2、本期/上期占总成本比例中总成本是营业成本。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 233,757.71 万元，占年度销售总额 69.09%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 132,605.50 万元，占年度销售总额 39.19 %。

前五名供应商采购额 69,916.99 万元，占年度采购总额 32.70%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 9,424.69 万元，占年度采购总额 4.41%。

3. 费用

适用 不适用

科目	本年累计	上年同期	变动比例(%)	情况说明
营业税金及附加	21,469,563.35	18,931,418.12	13.41	
销售费用	32,219,549.98	35,137,421.59	-8.30	
管理费用	164,117,278.69	148,324,709.69	10.65	
财务费用	74,095,058.59	86,752,580.31	-14.59	

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	73,679,295.26
本期资本化研发投入	
研发投入合计	73,679,295.26
研发投入总额占营业收入比例(%)	2.18
公司研发人员的数量	287
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	6.62
研发投入资本化的比重(%)	

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：元

科目	本年累计	上年同期	变动比例(%)	情况说明
销售商品、提供劳务收到的现金	3,199,621,065.60	2,220,843,659.62	44.07	主要为收到的内贸航空及衍生产品货款同比增加
收到的税费返还	56,936,402.83	89,929,897.73	-36.69	主要为收到出口退税款及增值税留抵退税同比减少
收到其他与经营活动有关的现金	63,381,597.83	37,197,175.60	70.39	主要为子公司中国航发哈轴收到的科研款同比增加
经营活动现金流入小计	3,319,939,066.26	2,347,970,732.95	41.40	主要为销售商品收款增加
购买商品、接受劳务支付的现金	1,786,792,545.61	1,533,596,345.53	16.51	
支付给职工以及为职工支付的现金	602,606,151.21	593,738,446.85	1.49	
支付的各项税费	46,934,817.75	47,797,926.27	-1.81	
支付其他与经营活动有关的现金	106,117,205.61	98,055,528.30	8.22	

经营活动现金流出小计	2,542,450,720.18	2,273,188,246.95	11.85	
经营活动产生的现金流量净额	777,488,346.08	74,782,486.00	939.67	主要为销售收款增加大于购买支付增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	1,869,482.00	929,967.50	101.03	主要为收到固定资产处置款同比增加
收到其他与投资活动有关的现金	105,000.00	259,000.00	-59.46	主要为收到投标保证金减少
投资活动现金流入小计	1,974,482.00	1,188,967.50	66.07	主要为收到固定资产处置款同比增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	131,329,021.94	97,333,662.41	34.93	主要为固定资产投资增加
支付其他与投资活动有关的现金	314,000.00	213,000.00	47.42	主要为支付投标保证金增加
投资活动现金流出小计	131,643,021.94	97,546,662.41	34.95	主要为固定资产投资增加
投资活动产生的现金流量净额	-129,668,539.94	-96,357,694.91	-34.57	主要为固定资产投资增加
取得借款所收到的现金	833,931,617.20	1,107,718,326.86	-24.72	
收到其他与筹资活动有关的现金	190,459,890.40	457,505,849.49	-58.37	主要为本期取得关联借款减少
筹资活动现金流入小计	1,024,391,507.60	1,565,224,176.35	-34.55	主要为本期取得关联借款减少
偿还债务所支付的现金	852,624,403.70	931,187,020.32	-8.44	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	68,827,616.51	82,386,829.52	-16.46	
支付其他与筹资活动有关的现金	748,526,228.12	546,621,959.25	36.94	主要为本期偿还关联借款增加
筹资活动现金流出小计	1,669,978,248.33	1,560,195,809.09	7.04	
筹资活动产生的现金流量净额	-645,586,740.73	5,028,367.26	-12,938.89	主要为本期偿还借款增加

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	259,528,999.42	4.80	221,509,260.30	3.77	17.16	
应收票据	119,594,707.26	2.21	35,022,039.30	0.60	241.48	主要为本年与客户以应收票据结算方式增加
应收账款	877,498,158.25	16.21	702,553,757.03	11.95	24.90	
预付款项	74,765,098.38	1.38	67,441,740.34	1.15	10.86	
其他应收款	9,305,301.10	0.17	7,705,128.49	0.13	20.77	
存货	2,039,870,290.96	37.69	2,736,585,746.53	46.55	-25.46	
其他流动资产	13,067,077.03	0.24	26,954,838.94	0.46	-51.52	主要为预缴所得税退回
固定资产	1,756,421,321.08	32.46	1,784,003,355.80	30.35	-1.55	
在建工程	124,572,882.04	2.30	159,936,161.17	2.72	-22.11	

无形资产	105,204,390.25	1.94	96,159,056.55	1.64	9.41	
递延所得税资产	13,559,699.88	0.25	13,351,269.29	0.23	1.56	
其他非流动资产	18,173,674.37	0.34	27,454,948.67	0.47	-33.81	主要为子公司中国航发哈轴预付工程设备款减少
短期借款	435,433,232.76	8.05	309,647,495.72	5.27	40.62	主要为本年度出口发票融资增加
应付票据	381,661,413.10	7.05	210,773,594.49	3.59	81.08	主要为本年与供应商以票据方式结算增加所致
应付账款	1,302,309,251.44	24.06	1,334,036,855.05	22.69	-2.38	
预收款项	74,973,340.89	1.39	36,755,810.22	0.63	103.98	主要为子公司中国航发哈轴根据合同预收货款增加
应付职工薪酬	40,800,495.65	0.75	35,006,203.60	0.60	16.55	
应交税费	3,182,852.81	0.06	35,469,895.46	0.60	-91.03	主要为本年度缴纳城建税及教育费附加
其他应付款	39,993,420.42	0.74	59,844,594.37	1.02	-33.17	主要为本期缴纳税收滞纳金
一年内到期的非流动负债	630,000,000.00	11.64	430,000,000.00	7.31	46.51	主要为长期借款及资金拆借款变为一年内到期
其他流动负债	168,772,040.00	3.12	374,980,000.00	6.38	-54.99	主要为本年归还资金拆借款
长期借款	250,000,000.00	4.62	450,000,000.00	7.65	-44.44	主要为归还借款及变为一年内到期
长期应付款	48,402,339.68	0.89	60,407,391.57	1.03	-19.87	
预计负债	1,447,034.38	0.03	139,223,256.20	2.37	-98.96	主要为预计产品质量损失减少
递延收益	105,636,760.33	1.95	110,067,830.31	1.87	-4.03	
递延所得税负债	2,527,375.48	0.05	125,301.54	0.00	1,917.03	主要为子公司中国航发哈轴资产加速折旧导致应纳税暂时性差异增加
其他非流动负债	-	-	510,000,000.00	8.68	-100.00	主要为本年归还资金拆借
实收资本(或股本)	330,129,367.00	6.10	330,129,367.00	5.62	-	
资本公积	1,012,705,735.24	18.71	1,012,309,193.57	17.22	0.04	
专项储备	29,620,164.77	0.55	24,084,684.54	0.41	22.98	
盈余公积	77,028,803.70	1.42	77,028,803.70	1.31	-	
未分配利润	14,882,035.11	0.27	-8,146,249.44	-0.14	282.69	主要为本年利润增加
*少数股东权益	462,156,770.59	8.54	346,933,274.51	5.90	33.21	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	38,710,655.87	保证金及监管受限资金
应收票据	1,000,000.00	质押借款
应收账款	265,599,832.76	质押借款

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

1. 国内市场方面

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

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

2. 外贸业务方面

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

航空、船舶、铁路运输设备制造相关行业经营性信息分析**1 报告期内公司订单情况**

□适用 √不适用

2 高附加值船舶情况

□适用 √不适用

3 报告期内盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
内贸航空及衍生产品	173,776	154,374	11.16	57.36	64.99	-4.11
外贸航空	112,799	100,513	10.89	42.20	32.39	6.60
外贸非航	39,101	31,562	19.28	24.69	25.06	-0.24

4 报告期内占公司主营业务收入 10%以上业务的情况

√适用 □不适用

项目	整机制造		零部件		修理改装	
	产量	销量	产量	销量	产量	销量
内贸航空及衍生产品			176,242	173,776		
外贸航空			112,362	112,799		
外贸非航			35,707	39,101		

5 报告期内修理改装业务情况

□适用 √不适用

6 重大项目

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主营业务	注册资本(万元)	持股比例(%)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)
法斯特	制造、加工、销售及维修；机械设备及零部件、金属制品、非标准设备、金属结构件及原辅材料；各种货物的进出口及技术的进出口业务（国家有专项规定从其规定）；其他无需行政许可或审批的合法项目。	3,000	89	9,209.17	-2,298.34	9,318.38	498.89	509.71
中国航发哈轴	轴承的设计、研制、生产、维修、营销和售后服务；轴承技术衍生产品的研制、开发、生产、销售、服务；货物进出口（国家法律、行政法规、国务院决定需前置审批的除外）	60,000	51.67	142,163.59	85,287.05	42,233.97	3,676.00	3,117.44

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

1、 内贸航空及衍生产品**(1) 竞争格局**

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

(2) 发展趋势

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

2、 外贸产品

(1) 竞争格局

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

(2) 发展趋势

随着国际市场的逐步开放，外贸产品总体市场需求将会进一步扩大，但国内原材料价格、人工成本的上涨，以及受市场激烈竞争的影响，对该类产品的盈利能力可能造成一定的影响。同时，印度等低成本国家制造能力的逐步提升，进一步加剧了本已十分激烈的市场竞争。参考中国社会科学院“中国经济形势分析与预测”课题组判断，结合总体国际形势和以往经验推算，并考虑到我国劳动力成本上升、低成本优势逐步削弱以及结构调整升级等，预计近几年外贸转包业务发展增速放缓。

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

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

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2020年，公司将继续推进管理改革，坚持改革创新、聚焦主业，以内贸航空及衍生产品科研生产为主线，着眼国际国内两个市场，大力推动技术、能力体系建设，全面提升公司核心能力、经营质量、文化软实力、战略引领力，推动企业快速稳步升级发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 2019年度，公司实现营业收入33.84亿元，完成年度预算28.12亿元的120.34%。其中，内贸航空及衍生产品收入17.38亿元，完成年度预算13.45亿元的129.22%；外贸产品收入15.19亿元，完成年度预算13.62亿元的111.53%；工业民品及其他收入9,010万元，完成预算的85%。

2. 2020年，公司将持续做好内贸航空发动机及衍生产品的生产、制造、销售，按节点完成科研生产任务，按计划积极推进外贸转包的转型升级，不断提升公司航空发动机系列零配件的生产制造核心能力。主要经营目标：营业收入34.16亿元，营业成本30.18亿元，费用3.39亿元（含销售、管理、研发、财务费用）。该目标为预计值，并非对投资者的业绩承诺。

3. 2020年度固定资产投资方案

(1) 公司本部、法斯特

新增投资23,233万元，计划付款5,587万元（含历年结转合同计划付款），资金来源全部为自筹资金。其中，新增工艺设备（含设备改造）192台/套，计划投资21,905万元；建安工程11项，计划投资573万元；其他项目（办公设施、软件购置及升级等）566项，计划投资356万元；不可预见费400万元，主要用于生产过程中突发事件、应急情况所需进行不可预见技措性技改投资。历年结转合同计划付款3,417万元。

(2) 中国航发哈轴

继续推进航空发动机轴承生产能力等建设项目，设备采购及零星技措项目计划投资总额7,379万元，历年结转技改计划项目尾款321万元。其中，自筹资金4,200万元，国拨资金3,500万元。

4、2020年度主要工作思路：

围绕“五个着力推进”，实现“五个全面提升”，推动企业快速稳步升级发展。

(1) 着力推进党建“铸心”工作体系和AEOS体系建设，深化党建融入中心工作，全面提升企业核心竞争力。

(2) 着力推进全面质量管理，加快质量文化建设，强化质量管理体系运行，全面提升公司质量水平。

(3) 着力推进计划管理, 扎实开展降本增效, 高效完成科研生产任务, 全面提升企业经营质量。

(4) 着力推进 5S 管理, 规范生产环境, 改善行为习惯, 全面提升企业文化软实力。

(5) 着力推进“十四五”战略规划, 以需求为牵引, 以能力为支撑, 全面提升战略引领力。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 部分外贸航空产品需求下滑风险

部分外贸航空发动机零部件产品受所配套的终端产品停产的影响, 需求下降, 存在订单减少、收入下降的不确定性风险。在本年度经营计划中已经考虑该部分订单下滑对公司经营的影响。

2. 新品研制风险

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

3. 流动性风险

2019 年以来, 公司严格控制融资成本, 降低负债规模, 同时积极回收各类款项。但受生产规模扩大及新产品投入增加所致存货有所增加, 2020 年度流动性风险依然存在。

4. 汇率波动风险

2020 年, 公司计划实现外贸产品收入 2.1 亿美元, 折合人民币 14.28 亿元, 占公司总体经营预算收入的比重近 42%。由于公司外贸产品订单有部分项目需要从国外采购原材料, 汇率的宽幅波动使得公司在承接订单时不能有效地控制产品报价成本, 造成报价与实际交付结算价存在差异, 不利于公司经营收益的稳定实现。

5. 中美贸易摩擦影响

尽管从 2019 年的经营情况来看, 中美贸易摩擦没有对公司经营造成明显影响, 但是如果贸易摩擦持续发酵或升级, 将可能间接造成公司转包产品市场竞争力下降, 客户也将采取相应的措施, 这些都会影响公司业务发展, 存在经营业绩下滑的风险。

6. 新冠疫情导致的风险

受新冠疫情影响, 公司生产、研发、国内原材料采购等在短期内可能比正常情况延后; 另外, 受国际疫情影响, 截止目前已出现出口转包订单推迟或取消的情况, 进口材料采购也面临延迟到货风险。后续影响暂时无法准确预判, 公司将密切关注, 并制定措施做好应对。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

2019年5月9日，经公司2018年年度股东大会审议通过《关于审议〈2018年度利润分配及公积金转增股本计划〉的议案》，2018年度实现归属于母公司所有者的净利润为负数，当年无可供股东分配的利润，依据《公司法》、《公司章程》等规定，2018年度不分配现金红利，本年度公积金不转增股本。

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

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019年	0	0	0	0	22,577,465.38	0
2018年	0	0	0	0	-303,026,620.59	0
2017年	0	0.30	0	9,903,881.01	46,873,949.03	21.13

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
随着公司经营规模逐步扩大，流动资金需求有所增加；其次，为加快公司转型升级，本年度将持续加大生产、研发投入；再次，受2018年度业绩波动影响，现金流受到了一定程度的影响。因此，为满足公司2020年度经营性现金流需求，拟不进行现金分红。	相关资金主要用于补充流动资金，在2020年度内一次性投入。

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国航发	<p>1、本公司在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，确保本公司及本公司控制的企业（即本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含航发科技及航发科技下属控股公司，下同）未来不会从事与航发科技（含航发科技下属控股企业，下同）相竞争的产品生产，以避免对航发科技的生产经营构成竞争。</p> <p>2、如本公司及本公司控制的企业获得从事新业务的商业机会，而该等新业务可能与航发科技产生同业竞争的，本公司及本公司控制的企业将在符合国家行业政策及审批要求的条件下，优先将上述新业务的商业机会提供给航发科技进行选择，并尽最大努力促使该等新业务的商业机会具备转移给航发科技的条件。</p> <p>3、如果航发科技放弃上述新业务的商业机会，本公司及本公司控制的企业可以自行经营有关的新业务，但未来随着经营发展之需要，航发科技在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍将享有下述权利：</p> <p>（1）航发科技有权一次性或多次向本公司及本公司控制的企业收购上述业务中的资产、业务及其权益的权利；</p> <p>（2）除收购外，航发科技在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，亦可以选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营本公司及本公司控制的企业与上述业务相关的资产及/或业务。</p> <p>4、若因本公司及本公司控制的企业违反本承诺函项下承诺内容而导致航发科技受到损失，本公司将依法承担相应赔偿责任。</p>	长期	否	是		
	解决关联交易	中国航发	<p>1、在不对上市公司及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，本公司及本公司控制的其他企业（即本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含上市公司及上市公司下属控股公司，下同）将促使尽量减少与上市公司（含上市公司下属控股企业，下同）之间的关联交易。</p> <p>2、对于上市公司与本公司及本公司控制的其他企业之间无法避免的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业保证该等关联交易均将基于交易公允的原则制定交易条件，经必要程序审核后实施。</p>	长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国航发成发	中国航发成发及其控股的子公司、企业、附属公司、联营公司、中外合资企业、中外合作公司等具有法人资格的实体或虽不具有法人资格但独立经营核算并持有营业执照的经济组织现在与将来均不在中华人民共和国境内外直接或间接与航发科技进行同业竞争。	长期	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国航发成发	<p>1、中国航发成发确保中国航发成发（含下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含航发科技及航发科技下属公司）未来不会从事与航发科技相同的生产、经营业务，以避免对航发科技的生产经营构成竞争；</p> <p>2、中国航发成发保证将促使其全资、控股或其他具有实际控制权的企业不从事与航发科技的生产、经营相竞争的活动；</p> <p>3、如中国航发成发（含下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含航发科技及航发科技下属公司）未来经营的业务与航发科技形成实质性竞争，航发科技有权优先收购该等竞争业务有关的资产，或中国航发成发持有的该等从事竞争业务的公司的全部股权，以消除同业竞争。</p>	长期	否	是		

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

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

1、2019年3月22日，公司召开第六届董事会第八次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于审议“执行新会计准则”的议案》。详情见公司于2019年3月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上披露的《关于执行新会计准则暨会计政策变更的公告》（临2019-015）。

2、2019年8月28日，公司召开第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于审议“执行新会计准则”》的议案。详情见公司于2019年8月29日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上披露的《关于执行新会计准则暨会计政策变更的公告》（临2019-026）。

3、2020年4月16日，公司召开第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于审议“会计政策变更暨执行新收入准则”的议案》。详情见公司于2020年4月18日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上披露的《关于会计政策变更暨执行新收入准则的公告》（临2020-009）。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

2019年3月22日，公司召开第六届董事会第八次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于审议“前期会计差错更正”的议案》。详情见公司于2019年3月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上披露的《关于前期会计差错更正的公告》（临2020-017）。

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	46
境内会计师事务所审计年限	7

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中国航发哈轴	哈尔滨市松柏航空轴承经销有限责任公司	崔强	诉讼	一审案件受理情况详见 2017 年 8 月 29 日发布的《关于控股子公司中国航发哈轴涉及诉讼的公告》(临 2017-039) 一审案件判决及上诉情况详见 2018 年 10 月 9 日发布的《关于控股子公司中国航发哈轴诉讼进展的公告》(临 2018-041) 二审调解结案情况详见 2019 年 5 月 6 日发布的《关于控股子公司中国航发哈轴二审调解结案的公告》(临 2019-021)	23,968,480.77	不会形成预计负债	二审调解结案	见公告	截至 2019 年 12 月 31 日,松柏公司履行 100 万元。

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

公司积极按照四川证监局《关于对四川成发航空科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》((2016)27号)要求推动落实相关整改工作。截止 2016 年末,除“公司子公司与其第二大股东土地互持”事项外,其他事项均已整改完毕。为保证“公司子公司与其第二大股东土地互持”事项如期整改完成,公司分别于 2017 年 9 月及 12 月以书面形式督促中国航发哈轴尽快推动并完成整改工作,并向实际控制人报告。中国航发哈尔滨轴承有限公司与哈尔滨轴承制造有限公司通过对相互占用的土地使用权重新挂牌拍买方式,购得相应的土地使用权。截止 2019 年末已经整改完毕,不存在相互占用土地使用权的情况。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>经于 2019 年 3 月 22 日召开的第六届董事会第八次会议及于 2019 年 5 月 9 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过的《2018 年度关联交易执行情况及 2019 年度关联交易预算》。</p>	<p>详见公司 2019 年 3 月 26 日发布的《关联交易公告》（临 2019-011）和 2019 年 5 月 10 日发布的《2018 年年度股东大会决议公告》（临 2019-022），上述公告发布在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），并刊登在当日的中国证券报、上海证券报、证券时报和证券日报上。</p>
<p>经于 2019 年 10 月 29 日召开的第六届董事会第十二次（临时）会议及于 2019 年 11 月 14 日召开的 2019 年第三次临时股东大会审议通过的《关于审议“新增 2019 年年度日常关联交易”的议案》。</p>	<p>详见公司 2019 年 10 月 30 日发布的《新增日常关联交易公告》（临 2019-033）和 2019 年 11 月 15 日发布的《2019 年第三次临时股东大会决议公告》（临 2019-036），上述公告发布在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），并刊登在当日的中国证券报、上海证券报、证券时报和证券日报上。</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>经于 2019 年 3 月 22 日召开的第六届董事会第八次会议及于 2019 年 5 月 9 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过的《2018 年度关联交易执行情况及 2019 年度关联交易预算》。</p>	<p>详见公司 2019 年 3 月 26 日发布的《关联交易公告》（临 2019-011）和 2019 年 5 月 10 日发布的《2018 年年度股东大会决议公告》（临 2019-022），上述公告发布在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），并刊登在当日的中国证券报、上海证券报、证券时报和证券日报上。</p>
<p>经于 2019 年 10 月 29 日召开的第六届董事会第十二次（临时）会议及于 2019 年 11 月 14 日召开的 2019 年第三次临时股东大会审议通过的《关于审议“新增 2019 年年度日常关联交易”的议案》。</p>	<p>详见公司 2019 年 10 月 30 日发布的《新增日常关联交易公告》（临 2019-033）和 2019 年 11 月 15 日发布的《2019 年第三次临时股东大会决议公告》（临 2019-036），上述公告发布在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），并刊登在当日的中国证券报、上海证券报、证券时报和证券日报上。</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国航发成发	航发科技	经营性资产		2019-1-1	2019-12-31	831.16	委托经营管理协议书	784.11	是	控股股东
中国航发成发	航发科技	经营性资产		2019-1-1	2019-12-31	260.00	委托经营管理协议书	245.28	是	母公司的控股子公司

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国航发成发	航发科技	房屋建筑物	78,116.47	2019-1-1	2019-5-31	-2,742.50	租赁合同	-2,465.72	是	控股股东
中国航发成发	航发科技	房屋建筑物、设备	54,668.05	2019-6-1	2019-12-31	-3,034.53	租赁合同	-2,713.29	是	控股股东
中国航发成发	中国航发哈轴	房屋建筑物、设备	11,469.63	2019-1-1	2019-12-31	-1,132.87	租赁合同	-1,007.18	是	控股子公司
中国航发成发	航发科技	单身公寓	3,731.27	2019-1-1	2019-9-30	-144.58	租赁合同	-137.7	是	控股股东
中国航发成发	航发科技	委托租赁费		2018-10-1	2019-9-30	-53		-50	是	控股股东
中国航发成发	法斯特	房屋建筑物	4,724.18	2019-1-1	2019-12-31	-110.29	租赁合同	-105.01	是	控股子公司
航发科技	中国航发成发	房屋建筑物设备	2,313.92	2019-6-1	2019-12-31	242.32	租赁合同	215.83	是	控股股东
航发科技	成发计量	113#办公楼	4,064.62	2019-1-1	2019-12-31	80	租赁合同	76.19	是	母公司的全资子公司
航发科技	成发计量	设备	773.9	2019-1-1	2019-12-31	61.91	租赁合同	54.79	是	母公司的全资子公司

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托银行	自有资金	3,400	3,400	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
建设银行成都岷江支行	委托银行	2,600	2019.11.7	2020.11.5	自有资金							是		
建设银行成都岷江支行	委托银行	800	2019.12.11	2020.12.10	自有资金							是		

其他情况

√适用 □不适用

2019年10月29日，经第六届董事会第十二次（临时）会议审议通过：委托建设银行成都岷江支行向法斯特提供贷款3,500万元，期限12个月，年利率为4.35%。实际委托贷款分别为2,700万元和800万元。截止2019年12月31日，其中2,700万元这笔已经归还了100万元。

详情见公司于2019年10月30日在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上发布的《第六届董事会第十二次（临时）会议决议公告》（临2019-031）及《委托贷款公告》（临2019-034）。

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司积极履行国有企业社会责任，对内巩固拓展了公司科研生产、经营管理、党的建设等各方面工作，进一步夯实了经营管理基础，对外推动了地方经济社会发展，进一步树牢了良好的品牌形象。

1. 合规经营，稳中求进，积极履行社会责任

(1) 依法经营，诚实守信，维护良好市场经济秩序。公司作为大型国有骨干企业，在改革发展中自觉履行社会责任。一是推进法治建设；二是加强内部审计、内部控制；三是坚持打造依法自主经营、自负盈亏、自担风险、自我约束、自我发展的独立市场主体，及时足额纳税，自觉遵守市场经济道德规范，维护投资者和债权人权益，保护知识产权，忠实履行合同，恪守商业信用，维护良好的市场秩序，努力实现与供应商、客户互利共赢，争做履行社会责任的表率。

(2) 双轮驱动，协调发展，推动经营运行稳中有进。公司积极响应国家各项宏观政策，坚持内贸航空及衍生产品、外贸产品双轮驱动的发展模式，全力拼搏公司年度各项目标任务，经营业绩、科研生产都取得了显著成绩。

(3) 协同创新，开放共赢。一是加大优秀供应商培植力度，聚焦公司长远发展需求，加大对供应商产能建设的帮助指导，引导支持更多优势民营企业有序进入。二是加快推进协同创新，始终坚持客户、配套供应商是一个生命共同体的理念，坚持开放发展，持续推动协同创新深度发展。

2. 深化改革，释放活力，不断提高盈利能力**(1) 推进管理改革，优化运营模式，努力实现转型升级。**

以 AEOS 体系建设为抓手，通过推进以“十个统一”为主线的系列改革举措，建立了全新企业运营模式和运营机制，逐步实现由“分散式管理”向“集中管理”的历史性专责

(2) 加强核心能力建设，夯实综合管理基础，筑牢行稳致远根基。

开展了系列打基础、利长远的重点工作，并取得了重要进展。

一是技术创新全面展开，多项关键技术取得突破，多项技术创新成果获奖。

二是人力资源日趋合理。干部队伍日趋年轻，“80后”“90后”中层干部占比明显增加；员工队伍日趋稳定，离职率同比大幅下降；人才队伍结构日趋完善；分配制度更趋合理，员工工资总额实现一定增长，员工获得感日益增强。

三是质量制胜战略深化实施，推进质量管理体系有效运行，试推“质量驾照”，全年质量管理指标受控。

四是 AEOS 体系建设不断深化。产品研发体系建设稳步推进，实现了技术管理水平和工作效率双提升；生产制造体系建设、供应商管理体系建设稳步推进。另外，信息化支撑持续发力，完成多个项目论证及技术交流。

五是成本工程纵深推进。梳理了设计、制造、采购、营销等业务成本工程子项目，取得了本工程与业务深度融合的课题研究成果；打造“互联网+移动报销”平台，规范了差旅报销，实现了成本压降；深化成本工程与全面预算的融合，实现了业务资源投入量和产品产出营业收入联动。

3. 健全体系，持续改进，提高安全环保管理水平

(1) 建立健全安全环保体系，巩固安全生产标准化创建成果。2019年，公司坚持“以人为本”的理念，持续完善管理体系，全面科学预防，认真贯彻落实国家安全职业健康环保工作总体

部署，全年无生产安全事故死亡、重伤人数，安全生产标准化“三级”达标保持率 100%，各项指标均在可控范围。

一是持续加强安全生产、职业病防护教育，先后组织主要负责人、安全管理人员、班组长以及新员工的安全教育，强化员工安全意识；开展“职业病防治”宣传周活动，指导各单位分级开展教育，100%覆盖公司所有员工。

二是稳步推进安全环保、职业健康等各项工作。制定下发了《2019 年劳动安全卫生及环境保护工作要点》，召开了年度工作会，全面明确和部署安排了 2019 年度工作目标和任务；组织开展了安全环保管理合规性评价工作，编制了《EHS 法律法规评价表》，完成了《合规性评价报告》；组织开展了年度 EHS 内审和管理评审工作，完成了第三方认证机构对公司环境/职业健康安全管理体系的年度换证审核，确保体系运行适宜、充分、有效。

三是坚持“三同时”管理，对技改项目进行了安全生产、职业卫生和环境保护“三同时”的专业审查，规范了建设项目“三同时”管理，全年“三同时”执行率 100%。

(2) 抓好安全生产日常管理，切实贯彻落实“党政同责、一岗双责”的安全生产责任制。

一是组织签订安全生产责任书，组织与各单位签订《劳动安全卫生、环境保护目标责任书》，落实安全生产“党政同责、一岗双责”；组织全员签订安全管理责任清单，强化员工自我防范意识和责任。

二是抓好安全管控和整改，在全公司范围开展了“防风险、除隐患、遏事故”为主题的“安全生产月”活动，进行了应急演练和现场处置方案演练，强化了干部职工安全意识和自救能力；重点针对起重机械、吊索吊具、风险作业开展了专项整改，及时排查安全生产过程中的风险隐患，并加强了对临时用电、动火作业的管控，遏制危险作业事故的发生，切实保障员工的生命安全；

三是重点加强危险点的管控，重新对公司范围内的 I 级、II 级危险点进行分级和评价，并明确了管理责任单位、责任人；加大对危险化学品作业现场和储存场所存量的管控，实行定员定量管理，落实了检查表的有效性，规范了各级人员的检查频次和内容，另外，开展消防日常检查和节假日对易燃易爆场所专项检查，全年累计 52 人次，对存在的不安全因素及时制定措施防范风险，维护安全、稳定的工作场所和环境。

(3) 抓好职业健康防护，切实健全职业健康管理体系。

一是组织开展危险有害因素及环境因素的辨识和风险评价，完善了公司级不可接受风险清单及管理方案；组织开展了环境/职业健康安全管理体系内部审核，对公司各单位进行了内部审核，重点监督整改发现的问题。

二是落实职业健康体检，对接触职业病危害因素的员工进行了年度职业健康体检，全年职业健康体检人数 980 人，切实维护职工职业健康保护权益。

三是持续加强和规范危险废物处置管理，严格执行“五联单”制度，危险废物合规处置率 100%。

另外，积极与地方各级环保部门的沟通联系，按时完成了成都市环境监测中心站、新都区环境监测站季度监督性和“双随”机监测，按规定对废水、废气及噪声进行季度常规性监测和土壤污染监测，全年各类检测中废水、废气、噪声指标全部合格，污染物 100%达标排放，切实履行了环境保护责任。

4. 不忘初心，牢记使命，推进全面从严治党

2019 年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，树牢“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，把握新时代党的建设总要求，坚持党要管党、全面从严治党，推进党建“铸心”工作体系落地生根，着力推进党建与中心工作深度融合，切实把党的政治优势转化为公司的竞争优势，助力公司改革发展蹄疾步稳。

(1) 党建“强心”，进一步强化组织基础。

一是加强“三基建设”，不断夯实党建工作基础。建立党支部辅导机制，对基层党支部开展“一对一”辅导，推进党支部标准化规范化达标工作；调整基层党组织书记队伍，让懂生产、懂技术、懂党建，有丰富现场管理经验的优秀骨干担任党组织书记，促进党建和中心工作的融合。

二是探索党建工作与业务工作融合新路径、新办法，按照“机构统一，人员融合”“平台统一，内容融合”“目标统一，工作融合”的思路推进党建工作与中心工作深度融合。

三是聚焦科研生产任务，组建“铸心”新长征党（团）员突击队，攻克急难险重的任务，同时持续深化“质量双放心”“党员示范岗”“党员承诺制”“支部结对共建”等活动，以实际行动助推全面完成科研生产任务。

(2) 思想“凝心”，进一步强化政治引领。公司坚持筑牢思想政治工作生命线，深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，深入贯彻习近平总书记对航空发动机事业重要指示批示精神，制定了公司贯彻落实习近平总书记对航空发动机事业重要指示批示精神 48 项具体举措，扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，以主题教育实实在在的成效推动公司的转型升级、改革发展；持续开展“三个讲清楚”形势任务教育，掀起攻坚热潮，统一思想，凝心聚力，推动公司改革发展阔步向前。

(3) 文化“同心”，进一步强化价值认同。

一是严格落实意识形态主体责任，强化执行微信使用“六不准”要求，加强舆情监测和应急处置，管好意识形态阵地。

二是持续做好习近平新时代中国特色社会主义思想、党的十九大精神、十九届四中全会、全国两会精神、公司职代会及年度工作会精神的学习宣贯，积极营造同舟共济、戮力攻坚的大干氛围。

三是聚焦主业，精准定位，深入推进“铸心文化”体系建设。

(4) 群团“暖心”，进一步强化群众基础。

一是坚持民主管理，保障职工合法权益。持续加强职代会制度建设，深化厂务公开，在签订并履行劳动合同、薪酬分配、社会保险缴纳、职业教育培训等方面积极保障职工的合法权益。

二是搭建职工代表交流平台，及时听取职工在工作、生活中存在的疑惑和困难，为职工办实事、办好事。

三是关心关爱职工，持续开展以“送慰问、送帮扶、送健康、送助学、送温馨、送关怀、送真情”为核心的职工关爱活动，全年帮扶救助困难职工 33 人，共发放帮扶救助金 37.18 万元。

四是积极开展专项劳动竞赛，动员鼓励全体职工进一步向目标聚焦、向任务聚焦。深入推进职工创新创效，持续开展技术比武大赛、“小改小革”、合理化建议活动，制定完善评比表彰激励政策，激发员工创新热情；深入开展创新工作室建设，不断把职工创新创效推向深入；选树了一批技术能手，分别获“四川工匠”、“成都工匠”和“香城工匠”荣誉称号，并以他们为主体开展 10 余场“工匠大讲堂”活动。

五是关注职工身心健康，组织开展了“庆三八”主题趣味活动、羽毛球比赛等各类职工文体活动，丰富职工业余文化生活。

(5) 廉洁“守心”，进一步筑牢拒腐防变根基和思想防线。公司党委把党风廉政建设工作纳入总体工作规划，纳入年度“党群工作目标责任（承诺）书”和“基础指标考核细则”，定期开展考核，考核结果与绩效挂钩。2019 年逐级签订党风廉政建设责任书，对基层党组织落实“两个责任”情况考核评价，对所属领导班子和中层领导干部廉洁自律情况进行了民主测评。开展采购高风险岗位集中约谈，组织公司中层以上领导干部、供应商开展“五个决不允许”自查工作，并签订了《承诺书》。不断规范公司“三重一大”事项决策程序；积极开展中央巡视反馈意见自查自纠和整改落实工作；完成内部巡察工作和专项监督检查工作；支持纪委落实监督责任，反腐败斗争压倒性胜利得到巩固发展，起到了震慑效果，筑牢拒腐防变根基和思想防线。

5. 参与社会公益、支持运营所在地发展、海外运营促进文化交流情况

(1) 持续开展青年志愿者服务活动。以“吴大观”志愿服务活动为载体，引导青年传承和发扬“奉献、友爱、互助、进步”的志愿者服务精神，开展了系列志愿服务活动，组织志愿者进社区、进疗养院、进校园、进厂区进行形式多样的志愿服务。

(2) 协助探索校企合作、工学结合新模式。助力成发公司与成都航空职业技术学院合作开办的“航发定制班”，筛选部分优秀学生为定制班学生，充分利用校方教学资源、师资力量完成规定课程学习，结合公司的特点及专业要求开展个性化培养，提高高校就业率，也促使定制班学生毕业进入公司工作后，能够更好更快捷地融入公司的文化和工作环境，缩短培养航空发动机事业技能骨干的周期。

(3) 发挥牵引作用，带动周边企业共同发展。公司始终坚持“小核心、大协作，专业化，开发型”的发展思路，加强与配套供应商的交流合作。一是产品融合，与民营企业共享发展机遇，利用社会资源与民营企业合作，完成配套加工生产，形成了材料供应商、成品供应商和加工供应

商紧密合作、相互促进的科研配套生产体系。二是充分利用社会资源加快科研生产的发展实践探索，组织、协调公司各单位开展政策匹配和项目申报、验收，不断加强与相关职能部门对接力度，根据地方相关政策，组织完成若干项目申报工作，进一步凝聚推动企业发展的共识和力量。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

目前，公司主要污染物有废气、废水、噪声及一般固体废物和危险废物。废气排放污染主要为颗粒物、SO₂、NO_x、铬酸雾、挥发性有机物废气等；废水排放主要污染为 COD、石油类等；工业噪声；一般固体废物主要有废金属屑和边角余料、回收粉尘等；危险废物有废油、废乳化液、废电镀槽液槽泥等。

公司所有污染源均配置有治理设施，实现有组织治理，污染物 100%达标排放。

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

核定废气排放总量为：SO₂ ≤3.15 吨/年、NO_x ≤9.356 吨/年。经第三监测机构监测，计算废气实际排放，符合国家和地方排放标准，满足排污许可证浓度和总量要求。

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

核定废水排放浓度为：COD≤500mg/L、石油类≤20mg/L。经第三方监测机构检测，年废水实际排放浓度：COD17mg/L、石油类为 0.20mg/L，符合国家和地方排放标准，满足排污许可证浓度、总量要求。

C、工业噪声。

厂界环境噪声排放限值：白昼 65dB；夜间 55 dB。实际监测结果：白昼 63dB；夜间 53 dB。

D、一般固废、危废合规处置率 100%。

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

废油、废乳化液、废电镀槽液槽泥等危险废物，设置专用合规的临时贮存场所，管理制度齐全，严格危险废物产生、转移处置全程管控，出入库账目清楚。统一委托给具有危废处置资质的单位回收处置，五联单转运处置合规。今年危险废物产生及转移处置总量为 363.8121 吨。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

A、环境治理设施投入。

环境污染治理设施投资费 412 万元。

B、环境治理设施运行管理。

全年投入 654.6 万元，委托三方机构对环保设备（设施）进行运行维护保养、监测；危险废物处置。

公司环境管理体系明确强化治理设施的日常监督检查。开展季度环保管理和环境治理设施（设备）检查等专项活动。组织开展了 18 次内部环保综合检查，重点加强环保设施设备运行维护的监督检查，确保污染治理设施设备运行有效，环保设备完好率≥95%。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2019 年发动机补漆及废气治理装置建设项目：通过对喷漆废气治理设施升级改造，喷漆废气排放满足《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》（DB51/2377-2017）标准要求。环评批复文号：新环承环评审【2019】22 号。

取得排放污染物许可证，证书编号：川环许 A 新 0093

取得辐射安全许可证，证书编号：川环辐证（00203）

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

2019 年 6 月 26 日下午 14 时，依据公司安全生产事故应急预案和环境事件综合应急预案，公司开展了一次以虚拟“热处理工段油槽起火”为背景产生的安全事故和次生环境污染事故应急救援、应急处置演练。

开展危险废物泄漏应急演练。2019 年 12 月 13 日，下午 14 时，组织进行以“废乳化液发生泄漏”事故发生为背景，进行预案启动，进行区域隔离、对污染物进行收集、对现场进行多次清洗、对采取紧急控制措施防止废乳化液外溢等。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

A、环境监测方案。从 2016 年 1 月 1 起，公司被确定重点排污单位。成都市环境监测中心站和新都区环境监测站，按照国家有关要求，每季度分别对公司的废水、废气及噪声进行双随机监督性监测。公司制订了监测计划，与成都华展环境检测服务有限公司签署了委托检测协议，实现了社会机构第三方委托季度检测与市区两个监督机构监测，三位一体的排污监控模式。全年监测频次 14 次，没有发生过排放超标事件。

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

B、2019 年，环境监测投入 31.4 万元，委托成都华展环境检测服务有限公司对公司的废水、废气及噪声季度检测，各项指标均达到标准排放；花费 1.4 万元对辐射个人剂量计进行了检测，检测结果均符合标准要求。

(6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

A、持续维护改进环境管理体系。

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

B、组织开展了环境污染隐患排查、环保设备设施情况调查、土壤污染排查，坚持每月至少一次的环保检查，全年共开展了各类环保检查 18 次，查出各类隐患 40 个。重点加强环保设施设备运行维护的监督检查，确保污染治理设施设备设施正常运行，配套完好率 $\geq 95\%$ 。其中开展了环保专项检查及 EHS 体系年度换证审查等。

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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

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

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	46,504
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	49,669
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中国航发成都发动机有限公司	0	118,907,305	36.02		质押	59,423,286	国有法人
中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	2,668,952	2,668,952	0.81		冻结	23,200	其他
苏志辉	1,171,380	1,511,448	0.46		无		境内自然人
慕永杰	300,000	1,180,062	0.36		无		境内自然人
郑瑞贤	1,000,000	1,000,000	0.30		无		境内自然人
章敏青	263,072	757,257	0.23		无		境内自然人
马光	692,400	692,400	0.21		无		境内自然人
白艳明	680,000	680,000	0.21		无		境内自然人
李如斌	322,000	652,000	0.20		无		境内自然人
纪彦禹	650,000	650,000	0.20		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国航发成都发动机有限公司	118,907,305	人民币普通股	118,907,305				
中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	2,668,952	人民币普通股	2,668,952				
苏志辉	1,511,448	人民币普通股	1,511,448				
慕永杰	1,180,062	人民币普通股	1,180,062				
郑瑞贤	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
章敏青	757,257	人民币普通股	757,257				
马光	692,400	人民币普通股	692,400				
白艳明	680,000	人民币普通股	680,000				
李如斌	652,000	人民币普通股	652,000				
纪彦禹	650,000	人民币普通股	650,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国航发成发与前 10 名股东中其余 9 家无关联关系也不是一致行动人；未知前 10 名股东中其余 9 家是否存在关联或者一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

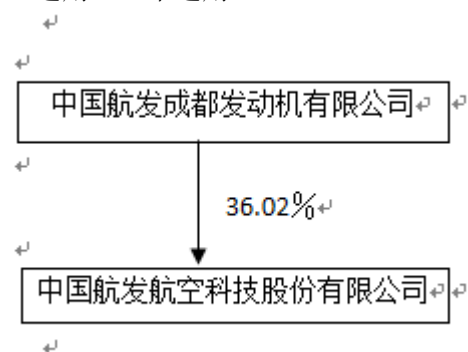
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

√适用 □不适用

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

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

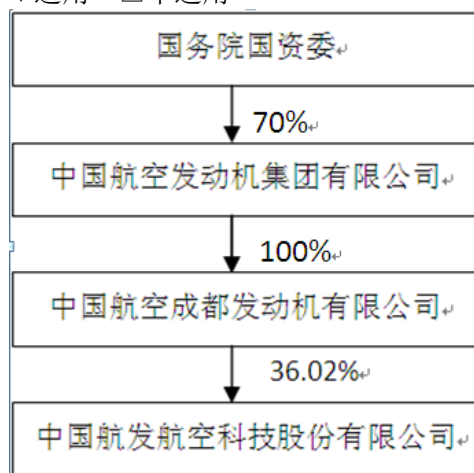
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨育武	董事长	男	58	2018.7.5	2021.7.19						是
杨育武	董事	男	58	2017.7.12	2021.7.19						是
熊奕	董事	男	43	2015.4.24	2021.7.19						否
熊奕	副总经理	男	43	2013.2.4	2021.7.19	3,000	3,000			43.60	否
熊奕	董事会秘书	男	43	2017.3.30	2021.7.19						否
吴华	董事	女	52	2015.4.24	2021.7.19						否
吴华	副总经理、财务负责人	女	52	2015.4.27	2021.7.19	3,000	3,000			43.04	否
鲍卉芳	独立董事	女	57	2015.4.24	2021.7.19					5.95	否
郭昕	监事会主席	男	56	2016.9.13	2021.7.19						是
刘建	副总经理	男	57	2011.12.15	2020.4.16					41.93	否
刘建	总工程师	男	57	2016.10.10	2020.4.16						否
张力	副总经理	男	58	2016.8.25	2021.7.19					46.03	否
张力	总设计师	男	58	2016.10.10	2021.7.19						否
刘凌川	副总经理	男	45	2016.8.27	2021.7.19					45.94	否
丛春义	总经理	男	43	2018.7.5	2021.7.19					53.42	否
丛春义	董事	男	43	2018.7.20	2021.7.19						否
彭韶兵	独立董事	男	55	2018.7.20	2021.7.19					5.95	否
黄勤	独立董事	女	50	2018.7.20	2021.7.19					5.95	否
陈文平	职工监事	男	37	2018.7.20	2021.7.19					29.26	否
赵赟	副总经理	男	47	2018.9.26	2021.7.19					35.88	否

王民昇	监事	女	49	2019.1.28	2021.7.19						是
蹇西昌	董事	男	54	2019.11.14	2021.7.19						是
蒋富国	原董事	男	51	2011.12.12	2019.11.14						是
李红	原董事	女	54	2015.4.24	2019.9.16						是
晏水波	原监事	男	54	2011.12.12	2019.1.28	5,000	5,000				是
合计	/	/	/	/	/	11,000	11,000		/	356.95	/

姓名	主要工作经历
杨育武	1983年8月至2003年3月，先后任西安113厂军品设计研究所设计员、室主任、设计所所长助理、总设计师兼设计所副所长、副总工程师兼设计所所长；2003年3月至2013年8月，先后任西控公司董事、副总经理、总工程师、董事长、党委副书记；2010年1月至2013年8月，先后任西控科技董事、董事长、总经理、党委副书记；2010年9月至2013年8月，先后任西控公司董事、总经理(法定代表人)、党委副书记、总工程师、西控国际董事长；2010年11月至2013年3月，先后任中航动控董事、副总经理；2013年3月至2016年9月，任中航动控董事、党组书记、副总经理；2013年8月至2017年5月，先后任无锡动控副董事长、董事长；2016年9月至2018年6月，任中国航发成发董事、党委副书记；2016年9月至2018年6月，任公司总经理、党委副书记；2018年6月至今，任中国航发成发党委书记；2018年7月至今，任中国航发成发董事长；2017年7月至今，任公司董事；2018年6月至今，任公司董事长、党委书记。
丛春义	1999年8月至2011年3月，先后任沈阳黎明公司总装厂41车间工艺员、技术中心燃机所设计员、技术中心燃机所分室主任、装试厂41车间副主任、盘轴厂传动制造工部主任、盘轴厂副厂长、装配厂厂长、生产指挥部部长；2011年3月至2015年2月，先后任中航工业发动机生产市场与企业管理部部长、中航工业发动机企业管理部部长；2015年2月至2015年11月，任贵州红林机械有限公司监事、党委书记；2015年11月至2017年3月，任贵州红林机械有限公司监事、党委书记；中国航发动控监事；2017年3月至2018年6月，任中国航发红林总经理、党委副书记；航发控制董事、副总经理；2018年6月至今，任中国航发党委副书记；航发科技党委副书记；2018年7月至今，任公司董事、总经理，成发公司董事。
蹇西昌	1988年7月至2007年11月，历任北京航空材料研究院一室党支部书记、副主任，开发处副处长，产品发展部部长，院长助理、产品发展部部长；2007年11月至2010年1月，任北京航空材料研究院党委副书记、副院长；2010年1月至2011年7月，任北京航空材料研究院副院长；2011年7月至2019年3月，任北京航空材料研究院副院长、总法律顾问；2019年3月至今，任北京航空材料研究院副院长，中国航发财务公司董事，挂职中国航发资产管理部副部长；2019年11月至今，任公司董事。
熊奕	1998年7月至1999年12月，任成发公司外贸处项目经理；1999年12月至2007年5月，先后任成发科技市场营销部业务主管、派驻美国普惠公司常驻代表、市场营销部高级业务主管、国际业务部部长助理、副部长、部长；2007年5月至2010年12月，先后任成发科技国际业务部部长、副总工程师兼国际业务部部长、副总工程师兼二厂厂长；2010年12月至2011年12月，任成发公司办公室主任；2011年12月至2013年2月，先后任成发科技总经理助理兼成发普睿玛总经理、总经理助理兼成发钣金总经理；2013年2月至今，任公司副总经理；2015年4月至今，任公司董事；2017年3月至今，任公司董事会秘书；2018年7月至今，任成发公司董事。
吴华	1989年7月至1999年12月，先后任中航工业成发七厂经营科会计、经营科副科长、中航工业成发财务处副处长；1999年12月至2011年12

	月，任成发科技总会计师、财务总监、财务负责人；2011年12月至2015年4月，任中航工业成发总经理助理兼副总会计师；2015年4月至今，任公司董事、副总经理、总会计师。
彭韶兵	现任职于西南财经大学会计学院，担任会计学教授，博士生导师。兼任会计硕士专业学位（MPAcc）全国教育指导委员会委员，中国会计学会理事，中国会计学会教育分会常务理事。曾任西南财经大学会计学院院长，中国注册会计师协会教育培训委员会委员，四川省会计学会常务理事。2002年起担任会计学教授专业技术职务，长期从事会计学教学与科研工作，主要研究领域为会计准则建设、公司财务、上市公司治理。曾先后担任重庆长安、东方电气、中铁二局、五粮液等多家大型国有上市公司独立董事。2018年7月至今，任公司独立董事。
鲍卉芳	现任北京市康达律师事务所律师，湖南南岭民用爆破器材股份有限公司、中航直升机股份有限公司、云南铝业股份有限公司、北京银信长远科技股份有限公司的独立董事。曾任中华全国律师协会金融证券专业委员会委员，中国证券监督管理委员会第七届、第八届发行审核委员会委员；1990年至2003年4月，任职于中华人民共和国最高人民检察院；2003年5月至今，任北京市康达律师事务所合伙人律师；2015年4月至今，任公司独立董事。
黄勤	现任四川大学经济学院教授、博士生导师，四川大学循环经济研究所所长。曾是英国利物浦大学访问学者，担任中国区域科学协会理事、中国区域经济学会理事、中国区域科学协会区域可持续发展专业委员会副主任、四川省区域经济研究会副秘书长、四川省测绘地理信息科学技术委员会委员。长期从事区域经济发展和规划、公司治理研究，具有丰富的地方经济社会发展规划及上市公司规范化运作经验。2018年7月至今，任公司独立董事。
郭昕	先后任中国燃气涡轮研究院技术员、助理工程师、工程师、整机实验部副主任、二室主任、整机实验部主任、江油实验所副所长、副院长及党委副书记、党委书记及副院长、院长及党委副书记；2009年5月至2013年3月，任中航发动机研究院分党组成员、副院长，中航工业航空发动机研究院董事，中国轻型燃气轮机开发中心主任；2013年3月至2014年1月，任中国航空工业集团公司发动机工程部商用发动机办公室主任，中航发动机研究院分党组成员、副院长，中航工业航空发动机研究院董事，中国轻型燃气轮机开发中心主任；2014年1月至2016年5月，任中国航空工业集团公司发动机工程部商用发动机办公室主任；2016年6月至今，任624所科技委主任；2016年9月至今，任公司监事会主席。
陈文平	2006年7月至2009年1月，先后任成发汽发技术员、成发办公室秘书；2009年1月至2011年5月，任成发党委工作部（企业文化部）副部长兼公司团委书记；2011年5月至2012年2月，任公司团委书记；2012年2月至2017年2月，任成发工装总经理；2017年2月至2018年3月，任公司副总经济师、党群工作部部长；2018年3月至今，任航发钣金总经理；2018年7月至今，任公司职工监事。
刘建	1983年8月至1999年12月，先后任中航工业成发产品设计研究所技术员、总师办技术助理、公司办秘书、十一分厂经营科副科长、科长、十一分厂厂长助理、产品设计研究所副所长、所长、产品技术开发部部长兼产品设计研究所所长；1999年12月至2001年2月，任中航工业成发副总工程师兼产品所所长；2001年2月至2002年11月，任中航工业成发总工程师；2002年11月至2011年10月，任中航工业成发董事、副总经理、总工程师；2011年10月至今，任中国航发成发董事；2011年12月至2020年4月16日，任公司副总经理；2016年10月至2020年4月16日，任公司总工程师。
张力	1984年8月至2000年4月，先后任沈阳发动机设计研究所一室设计员、二室设计员、二室副主任；2000年4月至2003年8月，任沈阳发动机设计研究所二室主任；2003年8月至2016年7月，任沈阳发动机设计研究所副总设计师。2016年8月至今，任公司副总经理；2016年10月至今，任公司总设计师。
刘凌川	1996年7月至2005年7月，先后任成发科技技术中心技术员、信息化工程师、技术管理室主任、项目办副主任、制造部部长助理；2005年7

	月至 2007 年 8 月，先后任成发科技技术中心副主任、成发科技热表副厂长、代厂长；2007 年 8 月至 2013 年 4 月，先后任成发科技热表厂长、成发科技叶片总经理、管理创新部部长；2013 年 4 月至 2013 年 8 月，任普惠艾特航空制造(成都)有限公司副总经理；2013 年 8 月至 2016 年 8 月，任南方公司副总经理；2016 年 8 月至 2017 年 7 月，任中国航发南方副总经理；2017 年 8 月至今，任公司副总经理。
赵赟	1993 年 8 月至 2008 年 9 月，先后任西航公司 46 车间工艺员、工艺室主任，47 车间工艺室主任、车间副主任，叶片中心技术科科长。2008 年 9 月至 2017 年 5 月，先后任航空动力叶片中心副主任、分党委书记兼副主任，航空动力/中航动力西安分公司叶片中心主任兼分党委副书记，中航动力西安分公司/航发动力西安分公司工艺技术中心主任兼党总支副书记。2017 年 5 月至 2018 年 2 月，任航发动力西安分公司/航发动力技术中心常务副主任(主持工作)、分党委副书记。2018 年 2 月至 2018 年 5 月，任航发动力技术中心主任、分党委副书记。2018 年 5 月至 2018 年 8 月，任航发动力总工艺师兼技术中心主任、分党委副书记；2018 年 9 月至今，任公司副总经理。
蒋富国	1998 年 1 月至 2008 年 5 月，任西安安泰叶片技术有限公司财务信息部经理；2008 年 6 月至 2008 年 8 月，任西安航空发动机(集团)有限公司计划处副处长；2008 年 9 月至 2011 年 2 月，任西安航空动力股份有限公司证券事务代表、证券投资部部长；2011 年 3 月至 2016 年 7 月，任中航发动机控股有限公司资本运营部部长；2016 年 8 月至 2019 年 11 月，任中国航发资产管理部副部长；2019 年 11 月至今，任航发资产总经理；2011 年 12 月至 2019 年 11 月，任公司董事。
李红	1987 年 7 月至 2000 年 3 月，先后在工商银行成都市芷泉支行科技科、成都市工商银行信息咨询部、成都市金蓉评估咨询事务所、成都市工商银行管理信息处、工商银行四川省分行业务拓展处工作；2000 年 3 月至今，先后在中国华融资产管理公司成都办事处综合管理部、资产经营三部、股权管理部工作；现任中国华融资产管理股份有限公司四川分公司股权管理部高级副经理；2015 年 4 月至 2019 年 9 月，任公司董事
晏水波	1986 年 8 月至 1995 年 10 月，先后任成发公司 5 车间工艺室工艺员、室副主任、室主任、5 车间主任助理；1995 年 10 月至 2008 年 1 月，先后任成发公司四厂厂长助理、副厂长、外贸分厂厂长、一分厂厂长、新星公司总经理助理、新星公司总经理、成发公司副总工程师；2008 年 1 月至 2010 年 12 月，任成发公司副总工程师；2008 年 1 月至 2010 年 12 月，先后任航机公司副总经理、兼技术中心常务副主任、兼型号办主任、成发公司总经理助理；2010 年 12 月至 2018 年 12 月，任成发公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2011 年 12 月至 2019 年 1 月，任公司监事；2012 年 3 月至 2018 年 12 月，任公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2012 年 9 月至 2018 年 12 月，任成发公司董事。

其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、公司于 2019 年 1 月 10 日收到公司监事晏水波先生的书面《辞职报告》，因工作调动，申请辞去公司监事职务，待选出新任监事时生效。2019 年 1 月 28 日，公司召开了 2019 年第一次临时股东大会，选举王民昇为第六届监事会的监事，任期至本届监事会届满为止。
- 2、公司于 2019 年 9 月 16 日收到公司董事李红女士的书面《辞职报告》，因工作原因，申请辞去公司董事职务。李红女士的书面辞职报告自送达董事会之日起生效。
- 3、经公司的控股股东提名，推荐蹇西昌同志为公司董事人选，不再推荐蒋富国同志为公司董事。2019 年 11 月 14 日，公司召开了 2019 年第三次临时股东大会，选举蹇西昌为第六届董事会的董事，任期至本届董事会届满为止。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨育武	中国航发成发	董事	2016年9月	
杨育武	中国航发成发	党委书记	2018年6月	
杨育武	中国航发成发	董事长	2018年7月	
丛春义	中国航发成发	党委副书记	2018年6月	
丛春义	中国航发成发	董事	2018年7月	
晏水波	中国航发成发	董事	2012年9月	2019年2月
刘建	中国航发成发	董事	2002年11月	
熊奕	中国航发成发	董事	2018年7月	
王民昇	中国航发成发	纪委书记	2019年1月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
鲍卉芳	北京市康达律师事务所	合伙人律师	2003年5月	
郭昕	中国航发四川燃气涡轮研究院	科技委主任	2016年6月	
彭韶兵	西南财经大学	老师	1987年7月	
黄勤	四川大学	老师	2002年1月	
蹇西昌	中国航发、北京航空材料研究院	副部长、副院长	2007年11月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	报告期内，公司独立董事津贴标准经董事会提案，由股东大会决定。经公司董事会审议通过，公司高级管理人员年度薪酬标准按照《公司董事、监事及高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法》考核执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(一) 董事（独立董事除外）、监事未在公司领取报酬。这是根据现行有关政策规定，我公司大部分董事（独立董事除外）、监事均在其他国有控股企业或事业单位任职并领取报酬，因此参照公务员管理规定，兼职不兼薪； (二) 公司职工代表监事的薪酬根据其在公司的业务岗位任职薪酬标准确定； (三) 公司高级管理人员薪酬与经营业绩挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	(一) 经公司第六届董事会第八次会议及 2018 年度股东大会审议通过，公司独立董事按照 5.95 万元/人/年（含税）的标准按月发放，其他董事、监事未以董事监事身份在本公司领取董事、监事薪酬。 (二) 报告期内，公司按照《董事、监事及高级管理人员薪酬激励与绩效办法》规定，公司高级管理人员薪酬与经营业绩挂钩。2019 年，总经理在公司领取

	的年度薪酬为 53.42 万元（含税），任职副总经理（含董事会秘书）按照总经理薪酬的 60%-90% 发放。公司高级管理人员企业年金按照公司《企业年金方案》执行。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	356.95 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王民昇	监事	选举	新任
蹇西昌	董事	选举	新任
蒋富国	董事	离任	控股股东不再提名董事人选
李红	董事	离任	辞职
晏水波	监事	离任	因工作单位变动
刘建	副总经理、总工程师	解聘	因个人原因辞职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,434
主要子公司在职员工的数量	901
在职员工的数量合计	4,335
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,404
销售人员	49
技术人员	1,047
财务人员	81
行政人员	754
合计	4,335
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	161
本科	1,283
大专	1,303
其他	1,583
合计	4,335

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为深入贯彻落实“人才强企”发展战略，聚焦主业，围绕公司转型升级发展需要，推行职位体系建设和薪酬分配制度改革。公司制定下发了《岗位绩效工资管理办法》、《专家骨干管理办法》，统一公司薪酬结构和岗位工资水平，岗位工资与职位体系相衔接，合理配置岗位工资与绩效工资结构比例，体现公司对技术人员薪酬的倾斜与激励，健全专家骨干体系，完善专家骨干考核激励管理。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司修订下发《员工培训管理办法及资格认定规定》（Q/4BG31.1-2020），规定了职工教育经费的提取，教育经费的开支范围有：送外培训发生的培训费（含资料费、交通、食宿等费用）、专项培训合同涉及的培训费用、兼职教师授课津贴、外聘教师费用、培训场地租用费用、培训设备的购置及维护费用等。

公司按照《2019 年度员工培训计划的通知》（人力字（2019）28 号），通过内部培训与送外培训相结合的方法加强员工培训。全年各业务系统两级培训计划并扎实组织开展，2019 年，共组织公司级培训 66 次（公司级培训计划完成率 97%），参加培训人数 1286 人次；共组织开展二级培训 556 次（二级培训计划完成率 98.5%），参加培训人数 23060 人次。培训课程涵盖发动机原理、故障分析、工艺规程编制、各专业加工技能等。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

2019 年度，根据新修订的《上市公司治理准则》（公告〔2018〕29 号）等有关法律法规规定，为进一步规范公司法人治理结构，维护中小投资者利益，公司制订或者修订了相关管理制度。

2019 年 3 月 22 日，第六届董事会第八次会议审议通过对《审计委员会工作办法》、《提名委员会工作办法》、《薪酬与考核委员会工作办法》、《信息披露事务管理办法》制度的修订；2019 年 5 月 9 日，2018 年年度股东大会审议通过对《股东大会累积投票制实施办法》制度的制订，对《公司章程》、《独立董事工作办法》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》制度的修订，并实施。

报告期内，公司开展了针对定期报告的内幕信息知情人登记，并针对 2019 年度内幕信息知情人买卖公司股票的情况进行了自查，未发现内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。监事会认为，公司已开展的内幕信息知情人登记范围明确、合理，登记资料齐备并由董事会办公室专人保管，符合《内幕信息知情人登记管理制度》规定。

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019.1.28	www.sse.com.cn	2019.1.29
2019 年第二次临时股东大会	2019.4.12	www.sse.com.cn	2019.4.12
2018 年年度股东大会	2019.5.9	www.sse.com.cn	2019.5.10
2019 年第三次临时股东大会	2019.11.14	www.sse.com.cn	2019.11.15

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
杨育武	否	7	7	5			否	4
丛春义	否	7	7	5			否	4
蒋富国	否	6	5	5	1		否	0
李红	否	5	4	3	1		否	0
熊奕	否	7	7	5			否	3
吴华	否	7	7	5			否	3

蹇西昌	否	1	1	1			否	0
彭韶兵	是	7	7	5			否	4
鲍卉芳	是	7	6	5	1		否	2
黄勤	是	7	5	5	2		否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、公司于 2019 年 9 月 16 日收到公司董事李红女士的书面《辞职报告》，因工作原因，申请辞去公司董事职务。李红女士的书面辞职报告自送达董事会之日起生效。

2、经公司的控股股东提名，推荐蹇西昌同志为公司董事人选，不再推荐蒋富国同志为公司董事。2019 年 11 月 14 日，公司召开了 2019 年第三次临时股东大会，选举蹇西昌为第六届董事会的董事，任期至本届董事会届满为止。

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据公司《董事、监事及高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法》，建立了对主要领导及领导班子成员的经营业绩考核办法，根据考核结果确定年薪水平。

2019 年，总经理在公司领取的年度薪酬为 53.42 万元（含税），任职副总经理（含董事会秘书）按照总经理薪酬的 60%-90% 发放。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内部控制责任声明及内部控制制度建设情况详见公司 2020 年 4 月 18 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的公司《2019 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2019 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计,并出具了《内部控制审计报告》(众环审字(2020)080106 号)。《内部控制审计报告》全文已于 2020 年 4 月 18 日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告:是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

众环审字(2020)080109 号

中国航发航空科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中国航发航空科技股份有限公司（以下简称航发科技公司）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）存货跌价准备

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见财务报表附注四（11）、附注六（6）。于 2019 年 12 月 31 日，航发科技公司合并财务报表中存货余额为 2,129,095,845.65 元，存货跌价准备为 89,225,554.69 元。于资产负债表日，航发科技公司的存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值以存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。</p> <p>由于管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，且影响金额重大，为此我们确定存货跌价准备为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 了解和评价管理层对存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行； 2. 获取并评价管理层对于存货跌价准备的计提方法是否合理，复核确定存货可变现净值时的重要假设是否恰当； 3. 对存货进行监盘，并关注积压、毁损的存货是否被管理层识别； 4. 复核管理层存货跌价准备的计算是否准确； 5. 复核存货跌价准备相关信息在财务报表中的列报和披露是否充分。

（二）应收账款减值准备

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见财务报表附注四（8）、附注六（3）。于 2019 年 12 月 31 日合并报表中应收账款为 929,866,458.43 元，计提的坏账准备为 52,368,300.18 元。</p> <p>对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 测试管理层对应收账款计提减值准备的关键内部控制； 2. 评估了减值准备相关的会计估计的合理性； 3. 结合相关客户过往付款情况的分析，复核管理层对应收账款回收情况的预测；

<p>对于包含重大融资成分的应收款项、和租赁应收款，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。</p> <p>由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，我们将应收款项的减值确定为关键审计事项。</p>	<p>4. 我们结合信用风险特征、账龄分析以及应收账款期后回款情况测试，评价管理层对应收账款减值损失计提的准确性；</p> <p>5. 复核应收账款减值准备相关信息在财务报表中的列报与披露是否准确。</p>
--	---

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督航发科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与航发科技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：李晓娜

中国注册会计师：魏云锋

中国·武汉

二〇二〇年四月十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：中国航发航空科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、合并财务报表项目注释 1	259,528,999.42	221,509,260.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、合并财务报表项目注释 4	119,594,707.26	35,022,039.30
应收账款	七、合并财务报表项目注释 5	877,498,158.25	702,553,757.03
应收款项融资			
预付款项		74,765,098.38	67,441,740.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、合并财务报表项目注释 8	9,305,301.10	7,705,128.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、合并财务报表项目注释 9	2,039,870,290.96	2,736,585,746.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、合并财务报表项目注释 12	13,067,077.03	26,954,838.94
流动资产合计		3,393,629,632.40	3,797,772,510.93
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、合并财务报表项目注释 20	1,756,421,321.08	1,784,003,355.80
在建工程	七、合并财务报表项目注释 21	124,572,882.04	159,936,161.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、合并财务报表项目注释 25	105,204,390.25	96,159,056.55

开发支出	七、合并财务报表项目注释 26		
商誉			
长期待摊费用	七、合并财务报表项目注释 28	100,833.33	
递延所得税资产	七、合并财务报表项目注释 29	13,559,699.88	13,351,269.29
其他非流动资产	七、合并财务报表项目注释 30	18,173,674.37	27,454,948.67
非流动资产合计		2,018,032,800.95	2,080,904,791.48
资产总计		5,411,662,433.35	5,878,677,302.41
流动负债：			
短期借款	七、合并财务报表项目注释 31	435,433,232.76	309,647,495.72
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、合并财务报表项目注释 34	381,661,413.10	210,773,594.49
应付账款	七、合并财务报表项目注释 35	1,302,309,251.44	1,334,036,855.05
预收款项	七、合并财务报表项目注释 36	74,973,340.89	36,755,810.22
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、合并财务报表项目注释 37	40,800,495.65	35,006,203.60
应交税费	七、合并财务报表项目注释 38	3,182,852.81	35,469,895.46
其他应付款	七、合并财务报表项目注释 39	39,993,420.42	59,844,594.37
其中：应付利息		5,493,536.57	5,335,664.79
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、合并财务报表项目注释 41	630,000,000.00	430,000,000.00
其他流动负债	七、合并财务报表项目注释 42	168,772,040.00	374,980,000.00
流动负债合计		3,077,126,047.07	2,826,514,448.91
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、合并财务报表项目注释 43	250,000,000.00	450,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、合并财务报表项目注释 46	48,402,339.68	60,407,391.57
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、合并财务报表项目注释 48	1,447,034.38	139,223,256.20
递延收益	七、合并财务报表项目注释 49	105,636,760.33	110,067,830.31
递延所得税负债		2,527,375.48	125,301.54
其他非流动负债	七、合并财务报表项目注释 50		510,000,000.00
非流动负债合计		408,013,509.87	1,269,823,779.62
负债合计		3,485,139,556.94	4,096,338,228.53

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、合并财务报表项目注释 51	330,129,367.00	330,129,367.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、合并财务报表项目注释 53	1,012,705,735.24	1,012,309,193.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、合并财务报表项目注释 56	29,620,164.77	24,084,684.54
盈余公积	七、合并财务报表项目注释 57	77,028,803.70	77,028,803.70
一般风险准备			
未分配利润	七、合并财务报表项目注释 58	14,882,035.11	-8,146,249.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,464,366,105.82	1,435,405,799.37
少数股东权益		462,156,770.59	346,933,274.51
所有者权益（或股东权益）合计		1,926,522,876.41	1,782,339,073.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,411,662,433.35	5,878,677,302.41

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：周独军

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：中国航发航空科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		117,456,060.98	115,878,521.24
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十七、母公司财务报表主要项目注释 1	18,661,327.59	18,190,583.66
应收账款		736,272,529.29	477,752,003.00
应收款项融资			
预付款项		71,664,972.88	61,186,287.21
其他应收款	十七、母公司财务报表主要项目注释 2	20,157,416.92	29,359,127.65
其中：应收利息		193,065.15	210,884.08
应收股利			
存货		1,863,971,482.81	2,615,228,435.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		40,339,204.25	60,470,069.51
流动资产合计		2,868,522,994.72	3,378,065,027.42

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		337,992,078.00	337,992,078.00
其他权益工具投资	十七、母公司财务报表主要项目 注释 3		
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		970,396,174.22	1,024,561,880.72
在建工程		19,701,869.54	26,540,406.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		37,601,775.91	34,381,390.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,597,680.00	584,480.00
非流动资产合计		1,367,289,577.67	1,424,060,235.89
资产总计		4,235,812,572.39	4,802,125,263.31
流动负债：			
短期借款		364,433,232.76	308,279,236.72
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		336,834,723.81	192,593,589.62
应付账款		1,169,509,637.55	1,164,137,952.37
预收款项		14,894,352.18	12,644,261.27
应付职工薪酬		37,313,288.22	32,387,479.80
应交税费		1,522,056.57	32,849,863.60
其他应付款		27,656,429.05	46,937,567.48
其中：应付利息		5,167,493.51	4,969,970.35
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		510,000,000.00	330,000,000.00
其他流动负债		140,000,000.00	250,000,000.00
流动负债合计		2,602,163,720.14	2,369,829,950.86
非流动负债：			
长期借款		150,000,000. 00	450,000,000. 00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			138,000,000.00
递延收益		52,989,991.13	55,187,063.85
递延所得税负债			
其他非流动负债			360,000,000.00
非流动负债合计		202,989,991.13	1,003,187,063.85
负债合计		2,805,153,711.27	3,373,017,014.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		330,129,367.00	330,129,367.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,010,808,845.63	1,010,808,845.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		21,099,201.62	15,650,978.98
盈余公积		77,028,803.70	77,028,803.70
未分配利润		-8,407,356.83	-4,509,746.71
所有者权益（或股东权益）合计		1,430,658,861.12	1,429,108,248.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,235,812,572.39	4,802,125,263.31

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：周独军

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		3,383,546,451.53	2,364,272,867.39
其中:营业收入	七、合并财务报表项目注释 59	3,383,546,451.53	2,364,272,867.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,326,215,570.22	2,445,622,052.86
其中:营业成本	七、合并财务报表项目注释 59	2,960,634,824.35	2,071,600,973.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、合并财务报表项目注释 60	21,469,563.35	18,931,418.12
销售费用	七、合并财务报表项目注释 61	32,219,549.98	35,137,421.59
管理费用	七、合并财务报表项目注释 62	164,117,278.69	148,324,709.69
研发费用	七、合并财务报表项目注释 63	73,679,295.26	84,874,949.21
财务费用	七、合并财务报表项目注释 64	74,095,058.59	86,752,580.31
其中:利息费用		69,134,385.45	73,767,079.41
利息收入		1,023,927.42	893,015.98
加:其他收益	七、合并财务报表项目注释 65	28,409,698.78	17,636,915.00
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“—”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
信用减值损失(损失以“—”号填列)	七、合并财务报表项目注释 69	-4,089,794.77	
资产减值损失(损失以“—”号填列)	七、合并财务报表项目注释 70	-34,105,501.60	-55,658,600.56
资产处置收益(损失以“—”号填列)	七、合并财务报表项目注释 71	-392,056.79	802,807.79
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		47,153,226.93	-118,568,063.24
加:营业外收入	七、合并财务报表项目注释 72	1,622,400.11	567,472.23
减:营业外支出	七、合并财务报表项目注释 73	6,542,909.78	159,614,799.40

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		42,232,717.26	-277,615,390.41
减：所得税费用	七、合并财务报表项目注释 74	4,026,947.19	12,979,352.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		38,205,770.07	-290,594,742.65
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		38,205,770.07	-290,594,742.65
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		22,577,465.38	-303,026,620.59
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		15,628,304.69	12,431,877.94
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			

(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		38,205,770.07	-290,594,742.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		22,577,465.38	-303,026,620.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		15,628,304.69	12,431,877.94
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.07	-0.92
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.07	-0.92

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：周独军

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		2,869,994,168.38	1,847,192,460.19
减：营业成本	十七、母公司财务报表主要项目注释 4	2,587,075,992.15	1,696,488,450.96
税金及附加		14,248,846.12	11,382,260.50
销售费用		25,804,889.56	25,145,927.22
管理费用		118,791,500.93	108,664,396.28
研发费用		47,210,332.46	50,142,788.45
财务费用		60,107,709.64	73,828,862.63
其中：利息费用		56,349,156.95	59,719,130.71
利息收入		2,106,800.58	644,498.23
加：其他收益		22,458,468.59	13,072,821.90
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,976,677.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-28,189,981.45	-41,758,032.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-392,056.79	626,556.18

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,654,650.43	-146,518,880.71
加：营业外收入		1,396,608.96	317,271.66
减：营业外支出		4,866,619.94	158,934,260.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,184,639.45	-305,135,869.29
减：所得税费用			9,623,368.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,184,639.45	-314,759,237.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		3,184,639.45	-314,759,237.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		3,184,639.45	-314,759,237.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	-0.92
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	-0.92

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：周独军

合并现金流量表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,199,621,065.60	2,220,843,659.62
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		56,936,402.83	89,929,897.73
收到其他与经营活动有关的现金		63,381,597.83	37,197,175.60
经营活动现金流入小计		3,319,939,066.26	2,347,970,732.95
购买商品、接受劳务支付的现金		1,786,792,545.61	1,533,596,345.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		602,606,151.21	593,738,446.85
支付的各项税费		46,934,817.75	47,797,926.27
支付其他与经营活动有关的现金		106,117,205.61	98,055,528.30
经营活动现金流出小计		2,542,450,720.18	2,273,188,246.95
经营活动产生的现金流量净额		777,488,346.08	74,782,486.00
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		1,869,482.00	929,967.50

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		105,000.00	259,000.00
投资活动现金流入小计		1,974,482.00	1,188,967.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,329,021.94	97,333,662.41
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		314,000.00	213,000.00
投资活动现金流出小计		131,643,021.94	97,546,662.41
投资活动产生的现金流量净额		-129,668,539.94	-96,357,694.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		833,931,617.20	1,107,718,326.86
收到其他与筹资活动有关的现金		190,459,890.40	457,505,849.49
筹资活动现金流入小计		1,024,391,507.60	1,565,224,176.35
偿还债务支付的现金		852,624,403.70	931,187,020.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,827,616.51	82,386,829.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		748,526,228.12	546,621,959.25
筹资活动现金流出小计		1,669,978,248.33	1,560,195,809.09
筹资活动产生的现金流量净额		-645,586,740.73	5,028,367.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,614,111.48	482,408.05
五、现金及现金等价物净增加额		3,847,176.89	-16,064,433.60
加：期初现金及现金等价物余额		216,971,166.66	233,035,600.26
六、期末现金及现金等价物余额		220,818,343.55	216,971,166.66

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：周独军

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,689,117,853.55	1,791,792,729.98
收到的税费返还		53,315,778.83	87,198,417.80
收到其他与经营活动有关的现金		32,523,957.90	25,581,343.49
经营活动现金流入小计		2,774,957,590.28	1,904,572,491.27
购买商品、接受劳务支付的现金		1,526,594,531.74	1,258,817,621.25
支付给职工及为职工支付的现金		488,368,478.67	474,652,589.33
支付的各项税费		33,434,836.95	28,072,007.14
支付其他与经营活动有关的现金		78,843,879.51	68,890,120.13
经营活动现金流出小计		2,127,241,726.87	1,830,432,337.85
经营活动产生的现金流量净额		647,715,863.41	74,140,153.42
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		1,823,682.00	686,591.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,786,218.97	24,581,770.21
投资活动现金流入小计		4,609,900.97	25,268,361.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,265,413.40	53,336,466.24
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		314,000.00	15,213,000.00
投资活动现金流出小计		74,579,413.40	68,549,466.24
投资活动产生的现金流量净额		-69,969,512.43	-43,281,104.53
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		662,953,889.42	1,096,388,645.16
收到其他与筹资活动有关的现金		143,362,390.40	311,618,194.73
筹资活动现金流入小计		806,316,279.82	1,408,006,839.89
偿还债务支付的现金		751,256,144.70	901,187,020.32
分配股利、利润或偿付利息支		56,194,434.43	68,321,718.13

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		593,386,478.12	446,465,959.25
筹资活动现金流出小计		1,400,837,057.25	1,415,974,697.70
筹资活动产生的现金流量净额		-594,520,777.43	-7,967,857.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,661,864.10	232,165.17
五、现金及现金等价物净增加额		-15,112,562.35	23,123,356.25
加：期初现金及现金等价物余额		113,335,991.60	90,212,635.35
六、期末现金及现金等价物余额		98,223,429.25	113,335,991.60

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：周独军

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	330,129,367.00				1,012,309,193.57			24,084,684.54	77,028,803.70		-8,146,249.44	1,435,405,799.37	346,933,274.51	1,782,339,073.88
加:会计政策变更											450,819.17	450,819.17	-1,807,312.83	-1,356,493.66
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	330,129,367.00				1,012,309,193.57			24,084,684.54	77,028,803.70		-7,695,430.27	1,435,856,618.54	345,125,961.68	1,780,982,580.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					396,541.67			5,535,480.23			22,577,465.38	28,509,487.28	117,030,808.91	145,540,296.19
(一)综合收益总额											22,577,465.38	22,577,465.38	15,628,304.69	38,205,770.07
(二)所有者投入和减少资本					396,541.67							396,541.67	101,790,958.33	102,187,500.00
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					396,541.67							396,541.67	101,790,958.33	102,187,500.00
(三)利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														

2019 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						5,535,480.23				5,535,480.23	-388,454.11	5,147,026.12	
1. 本期提取						14,453,040.75				14,453,040.75	1,581,447.83	16,034,488.58	
2. 本期使用						8,917,560.52				8,917,560.52	1,969,901.94	10,887,462.46	
(六) 其他													
四、本期末余额	330,129,367.00				1,012,705,735.24	29,620,164.77	77,028,803.70		14,882,035.11	1,464,366,105.82	462,156,770.59	1,926,522,876.41	

项目	2018 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	330,129,367.00					1,011,534,193.57		19,107,663.61	81,290,771.62		343,141,963.45		1,785,203,959.25	333,576,920.06	2,118,780,879.31
加：会计政策变更															
前期差错更正									-4,261,967.92		-38,357,711.29		-42,619,679.21		-42,619,679.21
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	330,129,367.00					1,011,534,193.57		19,107,663.61	77,028,803.70		304,784,252.16		1,742,584,280.04	333,576,920.06	2,076,161,200.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						775,000.00		4,977,020.93			-312,930,501.60		-307,178,480.67	13,356,354.45	-293,822,126.22
(一) 综合收益总额											-303,026,620.59		-303,026,620.59	12,431,877.94	-290,594,742.65
(二) 所有者投入和减少资本						775,000.00							775,000.00	725,000.00	1,500,000.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						775,000.00							775,000.00	725,000.00	1,500,000.00
(三) 利润分配											-9,903,881.01		-9,903,881.01		-9,903,881.01
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,903,881.01		-9,903,881.01		-9,903,881.01

2019 年年度报告

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						4,977,020.93			4,977,020.93	199,476.51		5,176,497.44	
1. 本期提取						13,192,344.82			13,192,344.82	1,393,687.47		14,586,032.29	
2. 本期使用						8,215,323.89			8,215,323.89	1,194,210.96		9,409,534.85	
(六) 其他													
四、本期期末余额	330,129,367.00			1,012,309,193.57		24,084,684.54	77,028,803.70	-8,146,249.44	1,435,405,799.37	346,933,274.51		1,782,339,073.88	

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：周独军

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63			15,650,978.98	77,028,803.70	-4,509,746.71	1,429,108,248.60
加：会计政策变更										-7,082,249.57	-7,082,249.57
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63			15,650,978.98	77,028,803.70	-11,591,996.28	1,422,025,999.03
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)								5,448,222.64		3,184,639.45	8,632,862.09
(一) 综合收益总额										3,184,639.45	3,184,639.45
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三) 利润分配											

2019 年年度报告

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								5,448,222.64			5,448,222.64
1. 本期提取								12,196,478.35			12,196,478.35
2. 本期使用								6,748,255.71			6,748,255.71
（六）其他											
四、本期末余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63			21,099,201.62	77,028,803.70	-8,407,356.83	1,430,658,861.12

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63			6,686,442.76	81,290,771.62	406,122,887.30	1,835,038,314.31
加：会计政策变更											
前期差错更正									-4,261,967.92	-38,357,711.29	-42,619,679.21
其他											
二、本年期初余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63			6,686,442.76	77,028,803.70	367,765,176.01	1,792,418,635.10
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）								8,964,536.22		-372,274,922.72	-363,310,386.50
（一）综合收益总额										-314,759,237.56	-314,759,237.56
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金 额											
4. 其他											
（三）利润分配										-9,903,881.01	-9,903,881.01
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,903,881.01	-9,903,881.01
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

2019 年年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备							8,964,536.22			8,964,536.22
1. 本期提取							15,506,271.62			15,506,271.62
2. 本期使用							6,541,735.40			6,541,735.40
（六）其他									-47,611,804.15	-47,611,804.15
四、本期期末余额	330,129,367.00				1,010,808,845.63		15,650,978.98	77,028,803.70	-4,509,746.71	1,429,108,248.60

法定代表人：杨育武 主管会计工作负责人：吴华 会计机构负责人：周独军

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

截至2019年12月31日，本公司注册资本为330,129,367.00元，累计发行股本总数330,129,367股，详见本附注“七、51、股本。”

(1) 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

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

本公司总部办公地址：中国四川省成都市新都区三河镇成发工业园

统一社会信用代码：91510100720324302D

(2) 本公司的业务性质和主要经营活动

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

变更后的营业执照。目前本集团主要产品包括航空发动机零部件、燃气轮机零部件、空调壳体件、石油机械零部件、纺织机械、轴承等。

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

(3) 母公司以及集团最终母公司的名称

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

(4) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2020 年 4 月 16 日经公司第六届第十四次董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并范围内公司为法斯特、中国航发哈轴。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关

于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认

为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始

确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）减值准备的确认方法

本集团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，是指本集团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，本集团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，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团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，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/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 个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，本集团采用未来 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

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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，本集团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，本集团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。

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

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）减值准备的确认方法

本集团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，是指本集团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，本集团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，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团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，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/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，本集团采用未来 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

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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，本集团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，本集团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。

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

(1) 减值准备的确认方法

本集团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，是指本集团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，本集团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，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团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，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/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，本集团采用未来 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

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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，本集团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，本集团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。

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

组合	内容
其他应收款组合 1	备用金
其他应收款组合 2	应收往来款

15. 存货

√适用 □不适用

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

（2）存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

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

(4) 房地产项目开发用土地的核算方法

本集团开发用土地列入“存货——开发成本”核算。

(5) 房地产项目公共配套设施费用的核算方法

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

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

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备按照单个存货项目计提。

存货因与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，合并计提存货跌价准备；存货由于数量繁多、单价较低，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(8) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧	30	3	3.23
机器设备	固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧	8-15	3	12.13-6.47
运输设备	固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧	8	3	12.13
办公设备	固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧	5	3	19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

23. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

24. 借款费用

√适用 □不适用

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

资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

A、基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险,该类离职后福利属于设定提存计划。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

B、企业年金计划

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

32. 租赁负债

□适用 √不适用

33. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

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

(1) 销售商品收入

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

内贸轴承产品的销售，在商品发运后依据商品发货单、销货发票、客户签字验收，主要风险报酬已经转移，并已取得收取货款权利的当期确认收入；对于其他航空、非航空产品销售在客户验收签字，主要风险报酬已经转移，并已取得收取货款权利的当期确认收入；航空发动机零部件外贸转包生产业务，出口销售以产品报关出口离境时确认收入；房地产开发销售收入同时满足下列条件时，才能予以确认：在房产主体完工并验收合格，签订了销售合同，收取了首期款项并已办理银行按揭手续或分期收取的款项超过 50%以上时确认销售收入的实现。

(2) 科研收入

本集团科研收入，在收到合同款时，计入预收账款科目，或冲减应收账款科目。预收账款和应收账款按照科研项目等要素设立明细核算，取得客户签发的科研验收单时确认收入，并开具发票。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

37. 政府补助

√适用 □不适用

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

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

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

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

39. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

A. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

B. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

A. 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

B. 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注 (受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本集团于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。</p> <p>在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的商业模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。</p> <p>在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。</p> <p>本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。</p>	2019 年 3 月 22 日，第六届董事会第八次会议和第六届监事会第五次会议通过了《关于审议“执行新会计准则”的议案》	
<p>A. 非货币性资产交换准则、债务重组准则</p> <p>财政部于 2019 年 5 月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》，修订该准则的主要内容是：（1）明确准则的适用范围；（2）保持准则体系内在协调，即增加规范非货币性资产交换的确认时点；（3）增加披露非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因的要求。该准则自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。</p> <p>财政部于 2019 年 5 月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》，修订的主要内容是：（1）修改债务重组的定义，取消了“债务人发生财务困难”、债权人“作出让步”的前提条件，重组债权和债务与其他金融工具不作区别对待；（2）保持准则体系内在协调：将重组债权和债务的会计处理规定索引至金融工具准则，删除关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定，债权人以放弃债权的公允价值为基础确定受让资产（金融资产除外）的初始计量与重组损益。该准则自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。</p> <p>上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。</p> <p>B. 财务报表格式变更</p>	2019 年 8 月 28 日，第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第七次会议通过了《关于审议“执行新会	

<p>财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 对一般企业财务报表格式作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定, 本集团已根据其要求按照一般企业财务报表格式(适用于已执行新金融准则)编制财务报表。</p> <p>本集团财务报表主要有如下重要变化: (1) 将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目; 将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目; (2) 新增“应收款项融资”行项目; (3) 列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息, 仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付, 但于资产负债表日尚未收到或支付的利息; 基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中; (4) 明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的, 或预计在一年内(含一年)进行摊销的部分, 不得归类为流动负债, 仍在该项目中填列, 不转入“一年内到期的非流动负债”行项目; (5) 将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后, 并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前; (6) “投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。</p>	计准则”的议案》
---	----------

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	221,509,260.30	221,509,260.30	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	35,022,039.30	34,001,771.68	-1,020,267.62
应收账款	702,553,757.03	701,760,240.89	-793,516.14
应收款项融资			
预付款项	67,441,740.34	67,441,740.34	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,705,128.49	7,489,086.00	-216,042.49
其中: 应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	2,736,585,746.53	2,736,585,746.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	26,954,838.94	26,954,838.94	
流动资产合计	3,797,772,510.93	3,795,742,684.68	-2,029,826.25
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,784,003,355.80	1,784,003,355.80	
在建工程	159,936,161.17	159,936,161.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	96,159,056.55	96,159,056.55	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,351,269.29	14,024,601.88	673,332.59
其他非流动资产	27,454,948.67	27,454,948.67	
非流动资产合计	2,080,904,791.48	2,081,578,124.07	673,332.59
资产总计	5,878,677,302.41	5,877,320,808.75	-1,356,493.66
流动负债：			
短期借款	309,647,495.72	309,647,495.72	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	210,773,594.49	210,773,594.49	
应付账款	1,334,036,855.05	1,334,036,855.05	
预收款项	36,755,810.22	36,755,810.22	
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	35,006,203.60	35,006,203.60	
应交税费	35,469,895.46	35,469,895.46	
其他应付款	59,844,594.37	59,844,594.37	
其中：应付利息	5,335,664.79	5,335,664.79	
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	430,000,000.00	430,000,000.00	
其他流动负债	374,980,000.00	374,980,000.00	
流动负债合计	2,826,514,448.91	2,826,514,448.91	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	450,000,000.00	450,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	60,407,391.57	60,407,391.57	
长期应付职工薪酬			
预计负债	139,223,256.20	139,223,256.20	
递延收益	110,067,830.31	110,067,830.31	
递延所得税负债	125,301.54	125,301.54	
其他非流动负债	510,000,000.00	510,000,000.00	
非流动负债合计	1,269,823,779.62	1,269,823,779.62	
负债合计	4,096,338,228.53	4,096,338,228.53	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	330,129,367.00	330,129,367.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,012,309,193.57	1,012,309,193.57	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	24,084,684.54	24,084,684.54	
盈余公积	77,028,803.70	77,028,803.70	
一般风险准备			
未分配利润	-8,146,249.44	-7,695,430.27	450,819.17
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,435,405,799.37	1,435,856,618.54	450,819.17
少数股东权益	346,933,274.51	345,125,961.68	-1,807,312.83

所有者权益（或股东权益）合计	1,782,339,073.88	1,780,982,580.22	-1,356,493.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,878,677,302.41	5,877,320,808.75	-1,356,493.66

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	115,878,521.24	115,878,521.24	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	18,190,583.66	17,331,369.28	-859,214.38
应收账款	477,752,003.00	473,539,265.83	-4,212,737.17
应收款项融资			
预付款项	61,186,287.21	61,186,287.21	
其他应收款	29,359,127.65	27,348,829.63	-2,010,298.02
其中：应收利息	210,884.08	210,884.08	
应收股利			
存货	2,615,228,435.15	2,615,228,435.15	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	60,470,069.51	60,470,069.51	
流动资产合计	3,378,065,027.42	3,370,982,777.85	-7,082,249.57
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	337,992,078.00	337,992,078.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,024,561,880.72	1,024,561,880.72	
在建工程	26,540,406.75	26,540,406.75	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	34,381,390.42	34,381,390.42	
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	584,480.00	584,480.00	
非流动资产合计	1,424,060,235.89	1,424,060,235.89	
资产总计	4,802,125,263.31	4,795,043,013.74	-7,082,249.57
流动负债：			
短期借款	308,279,236.72	308,279,236.72	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	192,593,589.62	192,593,589.62	
应付账款	1,164,137,952.37	1,164,137,952.37	
预收款项	12,644,261.27	12,644,261.27	
应付职工薪酬	32,387,479.80	32,387,479.80	
应交税费	32,849,863.60	32,849,863.60	
其他应付款	46,937,567.48	46,937,567.48	
其中：应付利息	4,969,970.35	4,969,970.35	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	330,000,000.00	330,000,000.00	
其他流动负债	250,000,000.00	250,000,000.00	
流动负债合计	2,369,829,950.86	2,369,829,950.86	
非流动负债：			
长期借款	450,000,000.00	450,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	138,000,000.00	138,000,000.00	
递延收益	55,187,063.85	55,187,063.85	
递延所得税负债			
其他非流动负债	360,000,000.00	360,000,000.00	
非流动负债合计	1,003,187,063.85	1,003,187,063.85	
负债合计	3,373,017,014.71	3,373,017,014.71	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	330,129,367.00	330,129,367.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,010,808,845.63	1,010,808,845.63	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	15,650,978.98	15,650,978.98	
盈余公积	77,028,803.70	77,028,803.70	
未分配利润	-4,509,746.71	-11,591,996.28	-7,082,249.57
所有者权益（或股东权益）合计	1,429,108,248.60	1,422,025,999.03	-7,082,249.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,802,125,263.31	4,795,043,013.74	-7,082,249.57

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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

经本公司第六届董事会于 2019 年 3 月 22 日决议通过，本集团于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

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

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

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

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	计量类别	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	35,022,039.30	应收票据	摊余成本	34,001,771.68
应收账款	摊余成本	702,553,757.03	应收账款	摊余成本	701,760,240.89
其他应收款	摊余成本	7,705,128.49	其他应收款	摊余成本	7,489,086.00

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	计量类别	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	18,190,583.66	应收票据	摊余成本	17,331,369.28
应收账款	摊余成本	477,752,003.00	应收账款	摊余成本	473,539,265.83
其他应收款	摊余成本	29,359,127.65	其他应收款	摊余成本	27,348,829.63

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

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本：				
应收票据	35,022,039.30		1,020,267.62	34,001,771.68
重新计量：预计信用损失准备按新金融工具准则列示的余额				
应收账款	702,553,757.03		793,516.14	701,760,240.89
重新计量：预计信用损失准备按新金融工具准则列示的余额				
其他应收款	7,705,128.49		216,042.49	7,489,086.00
重新计量：预计信用损失准备按新金融工具准则列示的余额				

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本：				
应收票据	18,190,583.66		859,214.38	17,331,369.28
重新计量：预计信用损失准备按新金融工具准则列示的余额				
应收账款	477,752,003.00		4,212,737.17	473,539,265.83
重新计量：预计信用损失准备按新金融工具准则列示的余额				
其他应收款	29,359,127.65		2,010,298.02	27,348,829.63
重新计量：预计信用损失准备按新金融工具准则列示的余额				

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收票据减值准备	866,670.58		1,020,267.62	1,886,938.20
应收账款减值准备	49,579,602.06		793,516.14	50,373,118.20
其他应收款减值准备	320,432.61		216,042.49	536,475.10

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收票据减值准备	543,487.22		859,214.38	1,402,701.60
应收账款减值准备	21,594,977.73		4,212,737.17	25,807,714.90
其他应收款减值准备	304,710.06		2,010,298.02	2,315,008.08

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	-8,146,249.44		
1、金融资产减值的重新计量	450,819.17		
2019年1月1日	-7,695,430.27		

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	16%、13%、10%、9%、6%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%
房产税	土地增值额	1.2%或12%
土地增值税	房产余值或房产租金	30%-60%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 增值税

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

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

(2) 企业所得税

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

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

3. 其他

√适用 □不适用

根据财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。本集团销售应税产品，自2019年4月1日起税率调整为13%、9%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,524.08	30,951.68
银行存款	220,785,819.47	216,940,214.98
其他货币资金	38,710,655.87	4,538,093.64
合计	259,528,999.42	221,509,260.30
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

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

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,657,242.34	19,546,390.45
商业承兑票据	107,380,949.56	16,342,319.43
坏帐准备	-2,443,484.64	-1,886,938.20
合计	119,594,707.26	34,001,771.68

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	12,829,164.89	
商业承兑票据		4,792,040.00
合计	12,829,164.89	4,792,040.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	1,780,000.00
合计	1,780,000.00

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	122,038,191.90	100.00	2,443,484.64	2.00	119,594,707.26	35,888,709.88	100.00	1,886,938.20	5.26	34,001,771.68
其中：										
组合1-银行承兑汇票	14,657,242.34	12.01			14,657,242.34	19,546,390.45	54.46			19,546,390.45
组合2-商业承兑汇票	107,380,949.56	87.99	2,443,484.64	2.28	104,937,464.92	16,342,319.43	45.54	1,886,938.20	11.55	14,455,381.23

合计	122,038,191.90	/	2,443,484.64	/	119,594,707.26	35,888,709.88	/	1,886,938.20	/	34,001,771.68
----	----------------	---	--------------	---	----------------	---------------	---	--------------	---	---------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 2-商业承兑汇票	1,886,938.20	556,546.44			2,443,484.64
合计	1,886,938.20	556,546.44			2,443,484.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

应收票据年末较年初增加 86,149,482.02 元, 增幅为 240.05%, 主要原因系本年与客户以应收票据结算方式增加所致。

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	847,933,050.43
1 至 2 年	40,111,690.58
2 至 3 年	4,375,214.58

3 年以上	
3 至 4 年	6,038,803.04
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	31,407,699.80
减：坏账准备	-52,368,300.18
合计	877,498,158.25

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	43,826,396.88	4.71	43,826,396.88	100.00		25,131,099.35	3.34	25,131,099.35	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	886,040,061.55	95.29	8,541,903.30	0.96	877,498,158.25	727,002,259.74	96.66	25,242,018.85	3.47	701,760,240.89
其中：										
应收军品款组合	237,394,201.54	25.53	5,970,191.90	2.51	231,424,009.64	232,263,749.32	30.88	7,698,327.33	3.31	224,565,421.99
应收民品款组合	41,027,778.89	4.41	2,436,888.13	5.94	38,590,890.76	75,312,724.02	10.01	13,116,086.87	17.42	62,196,637.15
应收外贸款组合	607,618,081.12	65.35	134,823.27	0.02	607,483,257.85	419,425,786.40	55.77	4,427,604.65	1.06	414,998,181.75
合计	929,866,458.43	/	52,368,300.18	/	877,498,158.25	752,133,359.09	/	50,373,118.20	/	701,760,240.89

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
哈尔滨市松柏航空轴承经销有限责任公司	22,468,171.32	22,468,171.32	100	货款回收存在很大风险
成都成发科能动力工程有限公司	6,992,239.32	6,992,239.32	100	货款回收存在很大风险
Schlumberger K.K.	2,653,831.53	2,653,831.53	100	货款回收存在很大风险
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	1,038,808.36	1,038,808.36	100	货款回收存在很大风险
通用电气能源（沈阳）有限公司	1,022,084.54	1,022,084.54	100	货款回收存在很大风险
其他单位汇总	9,651,261.81	9,651,261.81	100	货款回收存在很大风险
合计	43,826,396.88	43,826,396.88	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收军品款组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	201,372,871.81	860,148.10	0.43
1 至 2 年	31,148,482.86	2,027,371.57	6.51
2 至 3 年	802,855.64	285,350.18	35.54
3 至 4 年	3,675,244.52	2,402,575.34	65.37
4 年以上	394,746.71	394,746.71	100.00
合计	237,394,201.54	5,970,191.90	2.51

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收民品款组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	35,928,925.00	1,040,660.53	2.90
1 至 2 年	3,817,332.90	532,380.75	13.95
2 至 3 年	411,945.55	81,581.13	19.80
3 至 4 年	182,612.19	95,302.47	52.19
4 年以上	686,963.25	686,963.25	100.00
合计	41,027,778.89	2,436,888.13	5.94

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收外贸款组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	607,373,308.43	84,882.59	0.01
1 至 2 年	244,772.69	49,940.68	20.4
合计	607,618,081.12	134,823.27	0.02

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	25,131,099.35	20,195,606.98	-1,000,000.00	-500,309.45		43,826,396.88
按组合计提坏账准备的应收账款	25,242,018.85	-15,842,654.14		-857,461.41		8,541,903.30
合计	50,373,118.20	4,352,952.84	-1,000,000.00	-1,357,770.86		52,368,300.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
哈尔滨市松柏航空轴承经销有限责任公司	1,000,000.00	货币资金收回
合计	1,000,000.00	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,357,770.86

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
哈尔滨市松柏航空轴承经销有限责任公司	货款	500,309.45	民事调解减免	总办会批准	否
哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司	货款	361,047.00	无法收回	总办会批准	否
北京天和乐成科技发展有限公司	货款	121,260.00	无法收回	总办会批准	否
晋中经纬齿轮制造有限公司	货款	10,483.13	债务重组	总办会批准	否

合计	/	993,099.58	/	/	/
----	---	------------	---	---	---

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

债务人名称	账面金额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
GENERAL ELECTRIC COMPANY AVIATION	257,491,188.38	27.69	174,345.62
中国航发成都发动机有限公司	98,468,619.09	10.59	
Honeywell International Inc.	56,588,321.81	6.09	37,796.56
Rolls-Royce Singaore PTE ltd	55,043,542.64	5.92	7,927.50
Rolls-Royce plc	53,127,626.70	5.71	26,631.39
合计	520,719,298.62	56.00	246,701.07

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	71,689,628.47	95.89	65,163,276.70	96.62
1 至 2 年	2,245,685.45	3.00	1,642,514.26	2.44
2 至 3 年	369,532.86	0.49	460,737.29	0.68
3 年以上	460,251.60	0.62	175,212.09	0.26
合计	74,765,098.38	100.00	67,441,740.34	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)
Schlosser Forge Company	28,589,741.23	35.74
Cast Parts Inc. (dba CPP-INDUSTRY)	10,272,346.03	12.84
AEHI, Inc	6,705,739.24	8.38
中国航空技术国际控股有限公司	5,915,414.36	7.39
Doncasters Precision Castings-New England	4,570,270.99	5.71
合计	56,053,511.85	70.06

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,305,301.10	7,489,086.00
合计	9,305,301.10	7,489,086.00

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	8,841,886.89
1 至 2 年	383,320.39
2 至 3 年	243,183.72
3 年以上	
3 至 4 年	5,017.76
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	548,662.93
减：坏账准备	-716,770.59
合计	9,305,301.10

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
海关保证金	7,816,212.84	3,945,292.04
备用金	1,053,713.83	1,722,237.34
关联方往来款	79,000.00	77,000.00
其他	1,073,145.02	2,281,031.72
减：坏账准备	-716,770.59	-536,475.10
合计	9,305,301.10	7,489,086.00

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	536,475.10			536,475.10
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	180,295.49			180,295.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	716,770.59			716,770.59

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款组合 1-备用金	160,021.81	66,105.35				226,127.16
其他应收款组合 2-应收往来款	376,453.29	114,190.14				490,643.43
合计	536,475.10	180,295.49				716,770.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国成都海关	保证金	7,816,212.84	1年以内	77.99	
徐磊	备用金	245,508.53	1-3年	2.45	45,882.36
西安飞机工业(集团)有限责任公司	其他	241,662.00	5年以上	2.41	241,662.00
成都成发汽车发动机有限公司	往来款	166,050.44	1-3年	1.66	39,777.18
国家税务总局成都高新技术产业开发区税务局	往来款	163,759.99	1年以内	1.63	15,080.07
合计	/	8,633,193.80	/	86.14	342,401.61

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	937,737,397.60	23,983,897.32	913,753,500.28	1,128,884,864.30	23,307,269.90	1,105,577,594.40
在产品	727,026,472.93	24,078,541.11	702,947,931.82	1,312,455,372.06	24,433,648.95	1,288,021,723.11
库存商品	174,372,321.96	31,564,050.66	142,808,271.30	164,763,833.20	22,667,809.53	142,096,023.67
周转材料	4,716,159.12		4,716,159.12	8,452,463.58		8,452,463.58
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	56,027,336.57	1,434,897.43	54,592,439.14	83,501,938.52	7,410,343.94	76,091,594.58
委托加工物资	192,958,185.85		192,958,185.85	86,633,203.47		86,633,203.47
房地产开发产品	36,257,971.62	8,164,168.17	28,093,803.45	36,257,971.62	6,544,827.90	29,713,143.72
合计	2,129,095,845.65	89,225,554.69	2,039,870,290.96	2,820,949,646.75	84,363,900.22	2,736,585,746.53

(2). 存货跌价准备

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	23,307,269.90	1,201,404.83		524,777.41		23,983,897.32
在产品	24,433,648.95	1,951,991.01		2,307,098.85		24,078,541.11
库存商品	22,667,809.53	27,574,477.64		18,678,236.51		31,564,050.66
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	7,410,343.94	976,710.00		6,952,156.51		1,434,897.43
房地产开发产品	6,544,827.90	1,619,340.27				8,164,168.17
合计	84,363,900.22	33,323,923.75		28,462,269.28		89,225,554.69

(4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	16,144.36	9,744.15
增值税留抵税额	7,171,678.52	12,799,735.79
预缴所得税	3,310,957.67	11,363,301.06
预缴其他税费	96,809.89	178,794.86
预交采暖费	2,471,486.59	2,603,263.08
合计	13,067,077.03	26,954,838.94

其他说明

其他流动资产年末较年初余额减少 13,887,761.91, 减幅为 51.52%, 主要系预缴所得税退回所致。

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,756,304,978.76	1,783,847,985.22
固定资产清理	116,342.32	155,370.58
合计	1,756,421,321.08	1,784,003,355.80

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,115,850,114.09	1,748,914,918.89	13,553,306.46	52,278,756.12	2,930,597,095.56
2. 本期增加金额	64,960,895.12	45,976,581.03	55,686.71	-1,227,798.69	109,765,364.17
(1) 购置	7,620,714.68	5,580,885.20		294,957.26	13,496,557.14
(2) 在建工程转入	73,457,645.73	40,395,695.83	55,686.71	-1,522,755.95	112,386,272.32
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入	-16,117,465.29				-16,117,465.29
3. 本期减少金额		34,817,729.38	212,744.00	761,835.64	35,792,309.02
(1) 处置或报废		34,817,729.38	212,744.00	761,835.64	35,792,309.02
4. 期末余额	1,180,811,009.21	1,760,073,770.54	13,396,249.17	50,289,121.79	3,004,570,150.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	213,591,351.65	871,284,383.34	7,931,591.11	43,291,439.39	1,136,098,765.49
2. 本期增加金额	28,659,029.00	103,805,978.62	1,009,618.80	443,250.48	133,917,876.90
(1) 计提	28,659,029.00	103,805,978.62	1,009,618.80	443,250.48	133,917,876.90
3. 本期减少金额		28,698,541.04	186,754.88	738,980.58	29,624,276.50
(1) 处置或报废		28,239,002.54	186,754.88	738,980.58	29,164,738.00
(2) 其他转出		459,538.50			459,538.50
4. 期末余额	242,250,380.65	946,391,820.92	8,754,455.03	42,995,709.29	1,240,392,365.89
三、减值准备					
1. 期初余额		9,673,782.70	976,562.15		10,650,344.85
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		2,757,931.99	19,606.80		2,777,538.79
(1) 处置或报废		2,757,931.99	19,606.80		2,777,538.79
4. 期末余额		6,915,850.71	956,955.35		7,872,806.06
四、账面价值					
1. 期末账面价值	938,560,628.56	806,766,098.91	3,684,838.79	7,293,412.50	1,756,304,978.76
2. 期初账面价值	902,258,762.44	867,956,752.85	4,645,153.20	8,987,316.73	1,783,847,985.22

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
航空航天轴承磨装厂房(3A)	162,567,696.07	尚未办妥竣工验收备案
航空轴承研发中心-五楼、六楼	23,928,235.68	办理中
航空轴承研发中心-其他	95,476,863.11	办理中
特大型厂房	63,020,840.76	尚未办妥竣工验收备案
66kv 变电所	59,868,874.85	尚未办妥竣工验收备案
航空航天轴承车加工机热处理(3B)	53,103,091.63	尚未办妥竣工验收备案
宿舍 1	33,124,846.65	尚未办妥竣工验收备案
宿舍 2	33,109,235.43	尚未办妥竣工验收备案
食堂	27,267,788.92	尚未办妥竣工验收备案
动力站房	18,777,192.88	尚未办妥竣工验收备案
污水处理站	11,845,421.08	尚未办妥竣工验收备案
自备井水处理站	6,693,549.45	尚未办妥竣工验收备案
消防泵站	1,640,842.49	尚未办妥竣工验收备案
106 厂房	6,242,651.62	办理中
116 厂房	14,402,098.40	办理中
117 厂房	34,726,053.16	办理中
190 开关站	5,424,367.34	办理中
高新房产	5,953,999.99	办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	115,542.32	153,870.58
运输工具	800.00	1,500.00
合计	116,342.32	155,370.58

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	124,572,882.04	159,936,161.17
工程物资		
合计	124,572,882.04	159,936,161.17

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在调试软件	5,299,109.72		5,299,109.72	6,272,370.41		6,272,370.41
在安装设备	26,519,124.43		26,519,124.43	34,770,813.48		34,770,813.48
铁路客车轴承磨装厂房	3,376,111.11	1,227,008.54	2,149,102.57	3,376,111.11	1,227,008.54	2,149,102.57
精密厂房工程	47,754,755.51	15,000,578.84	32,754,176.67	47,754,755.51	15,000,578.84	32,754,176.67
特大型厂房工程				42,674,482.68		42,674,482.68
S10 自主保障项目	14,600,652.70		14,600,652.70	10,091,831.84		10,091,831.84
特大型厂房续建项目（三期）				12,580,564.71		12,580,564.71
航空轴承研发中心				7,533,264.31		7,533,264.31
S1015 三期	8,433,366.54		8,433,366.54	6,724,134.16		6,724,134.16
航空轴承生产能力建设项目	29,564,315.76		29,564,315.76	2,090,766.60		2,090,766.60
帮扶条件建设项目（一期）	3,613,196.17		3,613,196.17			
其他	1,639,837.48		1,639,837.48	2,294,653.74		2,294,653.74
合计	140,800,469.42	16,227,587.38	124,572,882.04	176,163,748.55	16,227,587.38	159,936,161.17

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
精密厂房工程	48,567,816.24	47,754,755.51				47,754,755.51	98.33	98				自筹
特大型厂房工程	46,594,197.32	42,674,482.68		42,674,482.68			100	100				自筹
航空轴承研发中心	151,000,000.00	7,533,264.31		7,533,264.31			100	100				自筹
特大型厂房续建项目（三期）	24,980,000.00	12,580,564.71	8,021,284.33	20,601,849.04			100	100				航发集团帮扶
帮扶条件建设项目（一期）	36,750,000.00		3,613,196.17			3,613,196.17	9.83	10				自筹
S10 自主保障项目	17,710,000.00	10,091,831.84	4,508,820.86			14,600,652.70	82.44	82				国拨、自筹
S1015 三期	11,000,000.00	6,724,134.16	1,709,232.38			8,433,366.54	76.67	77				国拨、自筹
航空轴承生产能力建设项目	170,830,000.00	2,090,766.60	27,473,549.16			29,564,315.76	17.31	17				国拨、自筹
铁路客车轴承磨装厂房	195,750,000.00	3,376,111.11				3,376,111.11	97	97				国拨、自筹
合计	703,182,013.56	132,825,910.92	45,326,082.90	70,809,596.03		107,342,397.79	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	105,337,475.72			52,183,933.49	157,521,409.21
2. 本期增加金额	13,966,742.56			9,136,168.71	23,102,911.27
(1) 购置	13,966,742.56			801,281.34	14,768,023.90
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				8,334,887.37	8,334,887.37
3. 本期减少金额	7,527,653.34				7,527,653.34
(1) 处置	7,527,653.34				7,527,653.34
4. 期末余额	111,776,564.94			61,320,102.20	173,096,667.14
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,246,328.54			41,116,024.12	61,362,352.66
2. 本期增加金额	2,248,300.14			5,540,429.00	7,788,729.14
(1) 计提					
(2) 摊销	2,248,300.14			5,540,429.00	7,788,729.14
3. 本期减少金额	1,258,804.91				1,258,804.91
(1) 处置	1,258,804.91				1,258,804.91

4. 期末余额	21,235,823.77			46,656,453.12	67,892,276.89
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	90,540,741.17			14,663,649.08	105,204,390.25
2. 期初账面价值	85,091,147.18			11,067,909.37	96,159,056.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	13,966,742.56	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
航空发动机项目		73,679,295.26				73,679,295.26	
合计		73,679,295.26				73,679,295.26	

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
设备租赁款		165,000.00	64,166.67		100,833.33
合计		165,000.00	64,166.67		100,833.33

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	76,584,149.84	11,487,622.49	82,613,150.86	12,391,972.64
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	9,426,814.87	1,414,022.23	9,660,938.71	1,449,140.81
预计负债	1,447,034.38	217,055.16	1,223,256.20	183,488.43
预收账款	2,940,000.00	441,000.00		
合计	90,397,999.09	13,559,699.88	93,497,345.77	14,024,601.88

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	16,849,169.85	2,527,375.48	835,343.61	125,301.54
合计	16,849,169.85	2,527,375.48	835,343.61	125,301.54

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	98,153,288.52	225,491,451.49
可抵扣亏损	319,512,923.26	177,760,881.44
合计	417,666,211.78	403,252,332.93

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019			
2020	6,447,192.00	12,009,853.42	
2021	14,380,215.15	14,380,215.15	
2022	10,231,172.13	10,231,172.13	
2028	141,139,640.74	141,139,640.74	
2029	147,314,703.24		尚未进行所得税汇算
合计	319,512,923.26	177,760,881.44	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	17,883,674.37	27,454,948.67
预付软件款	290,000.00	
合计	18,173,674.37	27,454,948.67

其他说明：

其他流动资产年末较年初减少 9,281,274.30 元，减幅 33.81%，主要系预付工程设备款本年结算较多所致

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	266,599,832.76	102,686,111.72
抵押借款		
保证借款		
信用借款	168,833,400.00	206,961,384.00
合计	435,433,232.76	309,647,495.72

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

A. 短期借款年末较年初增加 125,785,737.04 元，增幅 40.62%，主要系航发科技本部本年度出口发票融资增加所致。

B. 质押借款年末余额为 266,599,832.76 元，质押资产为应收账款-外贸商品款 265,599,832.76 元，应收票据 1,000,000.00 元。截至 2019 年 12 月 31 日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	313,356,085.25	160,306,341.14
银行承兑汇票	68,305,327.85	50,467,253.35
合计	381,661,413.10	210,773,594.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	953,943,542.81	856,125,994.74
1-2年	209,522,969.34	373,405,484.46
2-3年	95,901,287.73	62,824,070.32
3年以上	42,941,451.56	41,681,305.53
合计	1,302,309,251.44	1,334,036,855.05

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川安德科技有限公司	39,223,575.10	合同未执行完毕，尚未结算
陕西宏远航空锻造有限责任公司	35,807,313.00	合同未执行完毕，尚未结算
中国航发成都发动机有限公司	25,228,604.73	合同未执行完毕，尚未结算
贵州安大航空锻造有限责任公司	13,140,688.45	合同未执行完毕，尚未结算
中国航空制造技术研究院	11,329,876.83	合同未执行完毕，尚未结算
合计	124,730,058.11	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	68,166,283.45	23,858,907.68
1-2年	4,331,734.40	10,410,084.60
2-3年	247,272.80	2,174,958.97
3年以上	2,228,050.24	311,858.97
合计	74,973,340.89	36,755,810.22

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航发动力股份有限公司	3,248,935.33	尚未结算
航技航材	1,685,021.74	尚未结算
中国航空规划设计研究总院有限公司	758,811.80	尚未结算
合计	5,692,768.87	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

预收账款期末余额较期初增加 38,217,530.67 元，增幅 103.98%，主要系受本公司之子公司中国航发哈尔滨轴承有限公司根据合同预收货款增加所致。

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,292,555.60	527,125,309.43	522,809,797.01	37,608,068.02
二、离职后福利-设定提存计划	1,713,648.00	85,652,961.94	84,174,182.31	3,192,427.63
三、辞退福利		445,293.00	445,293.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	35,006,203.60	613,223,564.37	607,429,272.32	40,800,495.65

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		410,521,384.21	410,521,384.21	
二、职工福利费		17,724,132.32	17,724,132.32	
三、社会保险费		34,007,049.06	34,007,049.06	
其中：医疗保险费		29,273,373.25	29,273,373.25	
工伤保险费		1,761,194.15	1,761,194.15	
生育保险费		2,972,481.66	2,972,481.66	
四、住房公积金	2,996,687.00	41,419,451.38	41,672,434.00	2,743,704.38
五、工会经费和职工教育经费	30,295,868.58	18,473,462.31	13,907,739.25	34,861,591.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

八、其他短期薪酬	0.02	4,979,830.15	4,977,058.17	2,772.00
合计	33,292,555.60	527,125,309.43	522,809,797.01	37,608,068.02

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		67,575,421.07	67,575,421.07	
2、失业保险费		2,259,407.35	2,259,407.35	
3、企业年金缴费	1,713,648.00	15,818,133.52	14,339,353.89	3,192,427.63
合计	1,713,648.00	85,652,961.94	84,174,182.31	3,192,427.63

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		248,951.54
消费税		
营业税		
企业所得税		371,716.38
个人所得税	1,448,434.12	2,596,517.81
城市维护建设税	14,000.00	15,385,116.86
教育费附加	10,000.00	15,297,177.04
房产税	494,790.62	451,316.27
土地使用税	935,089.78	935,089.78
印花税	280,538.29	184,009.78
合计	3,182,852.81	35,469,895.46

其他说明：

应交税费年末较年初减少 32,287,042.65 元，减幅 91.03%，主要系本年度缴纳城建税及教育费附加所致。

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,493,536.57	5,335,664.79
应付股利		
其他应付款	34,499,883.85	54,508,929.58
合计	39,993,420.42	59,844,594.37

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	830,972.23	1,423,631.94
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,662,564.34	3,912,032.85
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	5,493,536.57	5,335,664.79

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,266,628.25	8,786,298.77
代扣代缴	9,586,647.86	9,267,326.52
往来款	9,779,849.28	12,941,629.19
党建工作经费	6,984,554.36	3,597,581.60
税收滞纳金		15,383,499.46
其他	3,882,204.10	4,532,594.04
合计	34,499,883.85	54,508,929.58

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航空发动机集团有限公司	8,800,000.00	注 B
哈尔滨百品源营养餐配送有限公司	190,000.00	保证金
哈尔滨哈飞综环境工程有限责任公司	100,000.00	保证金
哈尔滨鑫阳光旅游运输有限公司	100,000.00	保证金
合计	9,190,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

A. 其他应付款年末余额较年初减少 20,009,045.73 元，减幅 36.71%，主要系本期缴纳税收滞纳金所致。

B. 于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 8,800,000.00 元（2018 年 12 月 31 日：8,800,000.00 元），系“**工程研发项目”资金借款，由于约定借款未到期，该款项尚未支付。

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	450,000,000.00	390,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		

1 年内到期的资金拆借款	180,000,000.00	40,000,000.00
合计	630,000,000.00	430,000,000.00

其他说明：

一年内到期的非流动负债年末余额较年初增加 200,000,000.00 元，增幅 46.51%，主要系 1 年内到期的借款增加较多所致。

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
资金拆借款	164,980,000.00	374,980,000.00
已背书尚未到期的商业承兑汇票	3,792,040.00	
合计	168,772,040.00	374,980,000.00

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他流动负债年末余额较年初余额减少 206,207,960.00 元，减幅 54.99%，主要系本年归还资金拆借款较多所致。

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	600,000,000.00	740,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-450,000,000.00	-390,000,000.00
合计	250,000,000.00	450,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

A. 长期借款年末余额较年初减少 200,000,000.00 元，减幅 44.44%，主要系本期归还长期借款较多所致。

B. 保证借款利率区间 2.650%-2.915%，信用借款固定利率为 2.65%

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	48,402,339.68	60,407,391.57
合计	48,402,339.68	60,407,391.57

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
S****二期	16,050,000.00		16,050,000.00		
S****自主保障	12,460,000.00	320,000.00		12,780,000.00	
S****三期	11,200,000.00	180,000.00		11,380,000.00	
航空轴承生产能力建设项目	15,000,000.00	6,000,000.00		21,000,000.00	
其他项目	5,697,391.57	190,840,478.42	193,295,530.31	3,242,339.68	
合计	60,407,391.57	197,340,478.42	209,345,530.31	48,402,339.68	/

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
产品质量损失	138,000,000.00		注1
售后服务费	1,223,256.20	1,447,034.38	注2
合计	139,223,256.20	1,447,034.38	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：预计负债年末余额较年初减少137,776,221.82元，减幅98.96%，主要原因系本年公司与客户协商确定质量损失金额，并转入应付账款所致。

注2：本集团之子公司中国航发哈尔滨轴承有限公司根据产品合同约定的售后服务期，预提的产品售后服务费。

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	110,067,830.31	12,029,873.80	16,460,943.78	105,636,760.33	政府补助
合计	110,067,830.31	12,029,873.80	16,460,943.78	105,636,760.33	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府扶持资金（工程建设）	6,740,368.45			160,804.08		6,579,564.37	与资产相关
**项目产业化专项资金	6,414,100.08			523,599.96		5,890,500.12	与资产相关
战略性新兴产业项目资金	9,015,961.07			680,000.03		8,335,961.04	与资产相关
****补助	434,283.00			30,655.32		403,627.68	与资产相关
重大装备创新研制和技术改造专项资金	1,080,000.00			1,080,000.00			与资产相关
铁路轴承项目	10,329,827.75			1,999,873.42		8,329,954.33	与资产相关
航空轴承检测鉴定公共服务平台项目	34,890,000.00					34,890,000.00	与资产相关
****项目补助款	3,504,042.36			206,586.60		3,297,455.76	与资产相关
通用飞机发动机机匣生产线技术改造项补助	29,204,545.34			6,911,562.41		22,292,982.93	与资产相关
道路施工补贴	2,920,570.26			73,319.76		2,847,250.50	与资产相关
叶片产能提升补助	934,132.00			71,856.00		862,276.00	与资产相关
叶片耐热涂层制备技术	1,000,000.00			1,000,000.00			与收益相关
机匣混合增材工艺研究	1,000,000.00	-476,000.00		524,000.00			与收益相关
智能工艺设计研究	100,000.00	-80,000.00				20,000.00	与资产相关
风扇增压单元研究	1,000,000.00	-300,000.00				700,000.00	与资产相关
机匣高效高精度加工研究	1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关

航空航天领域拓展应用研究		279,000.00			279,000.00	与资产相关
***绿色制造工艺创新及应用研究		250,000.00			250,000.00	与资产相关
民用大涵道比涡轮发动机单元体项目		3,800,000.00		963,430.77	2,836,569.23	与资产相关
动力涡轮叶片研制及产业化		6,000,000.00		515,181.63	5,484,818.37	与资产相关
复杂数控刀具创新能力平台建设项目		836,800.00			836,800.00	与资产相关
叶片绿色再制造关键技术开发与系统集成		96,000.00		96,000.00		与收益相关
航空发动机研制现状及发展趋势研究		100,000.00		100,000.00		与收益相关
稳岗补贴		1,524,073.80		1,524,073.80		与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

上述递延收益项目中与资产相关的政府补助影响当期损益金额为 13,216,869.98 元，与收益相关的政府补助影响当期损益金额为 3,244,073.80 元，直接计入当期损益的金额总计为 16,460,943.78 元，冲减相关成本费用的金额为 0.00 元。

50、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金拆借款	180,000,000.00	550,000,000.00
减：一年内到期的其他非流动负债	-180,000,000.00	-40,000,000.00
合计		510,000,000.00

其他说明：

其他非流动负债年末余额较年初余额减少 510,000,000.00 元，减幅 100%，主要系本年归还资金拆借较多所致。

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,009,708,537.54			1,009,708,537.54
其他资本公积	2,600,656.03	396,541.67		2,997,197.70
合计	1,012,309,193.57	396,541.67		1,012,705,735.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司之子公司中国航发哈尔滨轴承有限公司本年收到“中国航空发动机集团有限公司”无偿划入帮扶资金767,500.00元，本公司根据持股比例享有资本公积396,541.67元。

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	24,084,684.54	14,453,040.75	8,917,560.52	29,620,164.77
合计	24,084,684.54	14,453,040.75	8,917,560.52	29,620,164.77

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-8,146,249.44	343,141,963.45
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	450,819.17	-38,357,711.29
调整后期初未分配利润	-7,695,430.27	304,784,252.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,577,465.38	-303,026,620.59
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		9,903,881.01
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	14,882,035.11	-8,146,249.44

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 450,819.17 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,346,857,303.83	2,955,346,697.54	2,335,734,057.39	2,065,839,235.21
其他业务	36,689,147.70	5,288,126.81	28,538,810.00	5,761,738.73
合计	3,383,546,451.53	2,960,634,824.35	2,364,272,867.39	2,071,600,973.94

其他说明：

营业收入本年较上年增加 1,019,273,584.14 元，增幅 43.11%，主要系本年度销售订单增加所致。

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,983,218.12	425,937.22
教育费附加	1,416,584.33	301,131.48
资源税		
房产税	11,459,814.40	9,052,311.37
土地使用税	1,075,396.02	1,331,318.15
车船使用税	10,771.20	12,561.60
印花税	1,376,509.61	1,388,115.94
残疾人保障金	3,596,189.01	6,201,012.97
其他	551,080.66	219,029.39
合计	21,469,563.35	18,931,418.12

其他说明：

税金及附加本年较上年增加 2,538,145.23 元，增幅 13.41%，主要原因系营业收入增加，相应城建税及教育费附加增加所致。

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,410,783.90	13,140,284.05
包装费	7,591,171.70	8,002,194.63
运输费	4,001,114.27	6,942,784.50
差旅费	1,647,265.39	1,894,918.45
业务招待费	994,411.22	873,064.27
物料消耗	545,342.64	746,079.11
折旧费	635,196.90	504,020.81
其他	5,394,263.96	3,034,075.77
合计	32,219,549.98	35,137,421.59

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	105,297,475.16	98,542,865.50
修理费	23,542,062.90	17,214,880.26
折旧费	7,836,890.92	8,400,322.79
无形资产摊销	7,788,729.14	11,999,664.78
租赁费	4,138,558.20	2,136,018.45
物业管理费	3,517,859.19	166,296.74
党建工作经费	3,365,850.80	3,194,191.25
业务招待费	2,912,399.34	2,732,650.34
服务费	1,420,977.19	1,964,243.69
排污费	622,946.62	1,330,101.90
其他	3,673,529.23	643,473.99
合计	164,117,278.69	148,324,709.69

其他说明：

管理费用本年发生额较上年增加 15,792,569.00 元，增幅 10.65%，主要原因系本年工资基数调整增加及机器设备修理费增加所致。

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,360,618.77	45,182,369.94
折旧、摊销费	10,160,437.88	11,651,690.81
材料费	21,244,935.85	9,777,834.92
实验检测费	4,134,740.32	3,625,460.38
外部加工费	4,287,675.24	3,685,335.37

咨询服务费		2,581,787.23
专用工装	1,090,113.00	760,884.18
办公费	329,089.20	764,958.38
租赁费	552,514.09	739,040.76
其他	3,519,170.91	6,105,587.24
合计	73,679,295.26	84,874,949.21

其他说明：

研发费用本年度较上年度减少 11,195,653.95 元，减幅 13.19%，主要原因系航发科技本部进行组织机构调整，导致职工薪酬大幅度减少所致。

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	69,134,385.45	73,767,079.41
减：利息收入	-1,023,927.42	-893,015.98
汇兑损益	-191,230.56	8,658,273.91
手续费	6,175,831.12	5,220,242.97
合计	74,095,058.59	86,752,580.31

其他说明：

财务费用本年发生额较上年发生额减少 12,657,521.72 元，减幅 14.59%，主要原因系由于本年汇兑损失减少较多所致。

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	28,249,975.29	17,395,542.77
个税返还	159,723.49	241,372.23
合计	28,409,698.78	17,636,915.00

其他说明：

其他收益本年发生额较上年增加 10,772,783.78 元，增幅 61.08%，主要系本年收到政府补助较多所致。

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上年发生额	与资产/收益相关
**津贴	10,168,000.00	2,350,000.00	与收益相关
机匣生产线技术改造项目补助	6,911,562.41	795,454.66	与资产相关
铁路轴承项目	1,999,873.42	990,057.36	与资产相关
稳岗补贴	1,533,105.31	3,648,935.31	与收益相关
重大装备创新研制和技术改造专项资金	1,080,000.00	2,160,000.00	与资产相关
涡轮叶片耐热涂层制备技术补助	1,000,000.00		与收益相关
涡轮发动机单元体交付补助	963,430.77		与资产相关
战略性新兴产业项目资金	680,000.03	680,000.04	与资产相关
机匣混合增材制造工艺研究	524,000.00		与收益相关
**项目产业化专项资金	523,599.96	523,599.96	与资产相关
涡轮叶片研制及产业化补助	515,181.63		与资产相关
科技型企业研发费补贴及申报奖励款	512,000.00		与收益相关
燃烧室机匣项目专项资金	500,000.00		与收益相关
高质量发展专项奖	500,000.00		与收益相关
****项目补助款	206,586.60	206,586.60	与资产相关
政府扶持资金（工程建设）	160,804.08	160,804.08	与资产相关
**项目	100,000.00		与收益相关
航空发动机研制现状及发展趋势研究	100,000.00		与收益相关
叶片绿色再制造关键技术开发与系统集成补助	96,000.00		与收益相关
道路施工补贴	73,319.76	73,319.76	与资产相关
叶片产能提升补助	71,856.00	65,868.00	与资产相关
****补助	30,655.32	2,565,717.00	与资产相关
对外经贸发展专项项目补助		2,000,000.00	与收益相关
工业发展专项项目资金补助		655,200.00	与收益相关
科技与专利保险补贴		300,000.00	与收益相关
统计补贴		30,000.00	与收益相关
对2017投保短期出口信用保险企业保费补贴		100,000.00	与收益相关
机械研究K465项目补助		90,000.00	与收益相关
合计	28,249,975.29	17,395,542.77	

66、投资收益

适用 不适用

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-180,295.49	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收票据减值损失	-556,546.44	
应收账款减值损失	-3,352,952.84	
合计	-4,089,794.77	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-390,225.92	-3,912,840.50
二、存货跌价损失	-33,323,923.75	-50,546,559.54
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	-391,351.93	-1,199,200.52
合计	-34,105,501.60	-55,658,600.56

其他说明：

本年坏账损失系预付账款计提坏账准备,其他系公司对固定资产清理计提的减值准备。

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得(损失“-”)	-392,056.79	802,807.79
合计	-392,056.79	802,807.79

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,112,806.04		1,112,806.04
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
保险及其他赔偿	236,025.56	359,612.99	236,025.56
罚没利得	273,512.00	138,114.89	273,512.00
其他	56.51	69,744.35	56.51
合计	1,622,400.11	567,472.23	1,622,400.11

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,366,740.29	733,510.06	2,366,740.29
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失		80,034.90	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款滞纳金		20,794,585.79	
产品质量损失	4,031,580.00	138,000,000.00	4,031,580.00
其他	144,589.49	6,668.65	144,589.49
合计	6,542,909.78	159,614,799.40	6,542,909.78

其他说明：

注 1: 营业外支出本年度较上年度减少 153,071,889.62 元, 减幅 95.90%, 主要系上年税务罚款滞纳金及产品质量损失较多所致。

注 2: 本年公司与客户就外贸产品质量损失事项协商确定具体损失金额为 142,031,580.00 元, 2018 年已经确认金额为 138,000,000.00 元, 本年补充确认 4,031,580.00 元。

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,159,971.25	-3,355,887.15
递延所得税费用	2,866,975.94	16,335,239.39
合计	4,026,947.19	12,979,352.24

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	42,232,717.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,334,907.59
子公司适用不同税率的影响	509,713.54
调整以前期间所得税的影响	358,043.31
非应税收入的影响	-299,981.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,202,730.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-22,090,665.36
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	23,674,277.51
可加计扣除的成本、费用	-6,662,078.89
所得税费用	4,026,947.19

其他说明:

□适用 √不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助	25,318,905.31	15,460,182.31
利息收入	1,023,294.94	892,385.43
赔罚款	269,343.76	2,630,012.31
中国航发哈轴收入科研拨款	27,886,700.00	4,900,000.00
保证金	6,623,771.56	12,032,350.00
其他	2,259,582.26	1,282,245.55
合计	63,381,597.83	37,197,175.60

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	6,853,065.13	15,164,313.26
运费、修理费	20,950,180.37	13,543,533.37
宣传费、劳务费、手续费	7,585,739.43	8,985,797.10
工会经费	8,244,736.71	7,739,268.05
招待费、办公费、会议费	7,657,145.70	6,940,234.77
安全费	1,962,935.55	5,942,266.47
滞纳金	15,484,778.64	5,425,523.53
差旅费	5,260,546.21	5,246,280.14
保证金	14,922,718.57	3,056,081.21
服务费	2,006,416.10	2,928,864.58
咨询费	601,826.00	2,520,093.90
租赁费	2,035,479.16	1,908,470.69
检测费	227,840.00	1,421,490.31
保险费	1,019,815.83	1,343,694.74
车辆费	780,598.54	1,336,026.11
出国费	1,104,494.62	963,199.92
审计费	1,082,401.68	933,064.58
环保费	1,238,077.00	926,512.00
董事会费	508,486.50	697,634.01
物业费	1,196,341.00	605,777.30
管理费	117,500.00	442,560.00
往来款	49,114.40	266,092.30
其他	5,226,968.47	9,718,749.96
合计	106,117,205.61	98,055,528.30

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	105,000.00	259,000.00
合计	105,000.00	259,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	314,000.00	213,000.00
合计	314,000.00	213,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研制保障条件建设项目	21,350,000.00	19,407,654.76
承兑汇票保证金	3,362,390.40	11,618,194.73
集团投资款	767,500.00	1,500,000.00
资金拆借	164,980,000.00	424,980,000.00
合计	190,459,890.40	457,505,849.49

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	3,066,978.12	6,153,959.25
融资手续费费用	479,250.00	468,000.00
资金拆借款	744,980,000.00	540,000,000.00
合计	748,526,228.12	546,621,959.25

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,205,770.07	-290,594,742.65
加：资产减值准备	34,105,501.60	55,658,600.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,917,876.90	130,562,682.65
使用权资产摊销		
无形资产摊销	7,788,729.14	11,999,664.78
长期待摊费用摊销	64,166.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	392,056.79	-802,807.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,253,934.25	733,510.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	67,520,273.97	74,438,718.36
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	464,902.00	16,343,798.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,402,073.94	-8,559.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	663,391,531.82	-313,334,016.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-259,704,914.00	95,818,443.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	91,278,037.91	297,145,713.01
其他	-3,591,594.98	-3,178,518.53
经营活动产生的现金流量净额	777,488,346.08	74,782,486.00
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	220,818,343.55	216,971,166.66
减：现金的期初余额	216,971,166.66	233,035,600.26
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	3,847,176.89	-16,064,433.60
--------------	--------------	----------------

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	220,818,343.55	216,971,166.66
其中：库存现金	32,524.08	30,951.68
可随时用于支付的银行存款	220,785,819.47	216,940,214.98
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	220,818,343.55	216,971,166.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

78. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,710,655.87	保证金及监管受限资金
应收票据	1,000,000.00	质押借款
存货		
固定资产		
无形资产		
应收账款	265,599,832.76	质押借款
合计	305,310,488.63	/

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	6,212,957.88	6.9762	43,342,836.76
欧元	861,091.68	7.8155	6,729,862.03
港币			
英镑	280,039.73	9.1501	2,562,391.53
应收账款	-	-	
其中：美元	81,138,888.22	6.9762	566,041,112.00
欧元	5,905,093.51	7.8155	46,151,258.33
港币			
英镑	180,016.19	9.1501	1,647,166.14
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	25,826,655.92	6.9762	180,171,917.03
欧元	208.04	7.8155	1,625.94
英镑	312,388.73	9.1501	2,858,388.12
短期借款	-	-	
其中：美元	45,072,279.00	6.9762	314,433,232.76

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

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
**津贴	10,168,000.00	与收益相关	10,168,000.00
机匣生产线技术改造项目补助	6,911,562.41	与资产相关	6,911,562.41
铁路轴承项目	1,999,873.42	与资产相关	1,999,873.42
稳岗补贴	1,533,105.31	与收益相关	1,533,105.31
重大装备创新研制和技术改造专项资金	1,080,000.00	与资产相关	1,080,000.00
涡轮叶片耐热涂层制备技术补助	1,000,000.00	与收益相关	1,000,000.00
涡轮发动机单元体交付补助	963,430.77	与资产相关	963,430.77
战略性新兴产业项目资金	680,000.03	与资产相关	680,000.03
机匣混合增材制造工艺研究	524,000.00	与收益相关	524,000.00
**项目产业化专项资金	523,599.96	与资产相关	523,599.96
涡轮叶片研制及产业化补助	515,181.63	与资产相关	515,181.63
科技型企业研发费补贴及申报奖励款	512,000.00	与收益相关	512,000.00
燃烧室机匣项目专项资金	500,000.00	与收益相关	500,000.00
高质量发展专项奖	500,000.00	与收益相关	500,000.00
****项目补助款	206,586.60	与资产相关	206,586.60
政府扶持资金（工程建设）	160,804.08	与资产相关	160,804.08
**项目	100,000.00	与收益相关	100,000.00
航空发动机研制现状及发展趋势研究	100,000.00	与收益相关	100,000.00
叶片绿色再制造关键技术开发与系统集成补助	96,000.00	与收益相关	96,000.00
道路施工补贴	73,319.76	与资产相关	73,319.76
叶片产能提升补助	71,856.00	与资产相关	71,856.00
****补助	30,655.32	与资产相关	30,655.32

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
法斯特	11	560,684.89		-2,464,305.21
中国航发哈轴	48.33	15,067,619.80		464,621,075.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
法斯特	76,458,764.47	15,632,922.05	92,091,686.52	115,075,105.83		115,075,105.83	69,590,202.06	18,097,556.55	87,687,758.61	116,418,873.41		116,418,873.41
中国航发哈轴	448,533,525.16	973,102,379.23	1,421,635,904.39	433,871,302.52	134,894,100.19	568,765,402.71	430,447,268.22	977,412,409.63	1,407,859,677.85	420,762,589.53	266,636,715.77	687,399,305.30

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
法斯特	93,183,808.64	5,097,135.35	5,097,135.35	-1,734,784.12	63,283,155.23	2,848,409.31	2,848,409.31	22,827,036.09
中国航发哈轴	422,339,693.83	31,174,385.79	31,174,385.79	133,121,034.80	419,253,782.44	25,072,868.10	25,072,868.10	-16,138,145.11

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

1、 市场风险

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

A、 外汇风险

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

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于2019年度及2018年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2019年12月31日及2019年1月1日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
货币资金	52,635,090.32	66,503,703.10
其中：美元	43,342,836.76	51,716,369.32
其他外币	9,292,253.56	14,787,333.78
应收账款	613,839,536.47	418,592,941.03
其中：美元	566,041,112.00	369,399,547.76
其他外币	47,798,424.47	49,193,393.27
应付账款	183,031,931.09	41,599,796.30
其中：美元	180,171,917.03	34,039,155.24
其他外币	2,860,014.06	7,560,641.06
短期借款	314,433,232.76	258,279,236.72
其中：美元	314,433,232.76	258,279,236.72

于2019年12月31日，对于本集团各类外币金融资产和金融负债，如果人民币对外币升值或贬值5%，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的影响如下：

项目	汇率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	人民币升值5%	-5,738,775.45	-5,738,775.45	-6,440,626.98	-6,440,626.98
美元	人民币贬值5%	5,738,775.45	5,738,775.45	6,440,626.98	6,440,626.98
其他外币项目	人民币升值5%	-2,711,701.58	-2,711,701.58	-2,821,241.15	-2,821,241.15
其他外币项目	人民币贬值5%	2,711,701.58	2,711,701.58	2,821,241.15	2,821,241.15

B、利率风险

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

本集团的利率风险主要产生于浮动利率银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年12月31日，本集团带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为660,000,000.00元(2018年12月31日：510,000,000.00元)，其中一年内到期债务金额为60,000,000.00元（附注六、22及附注六、24）。

本集团财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，

管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2019年度及2018年度本集团并无利率互换安排

于2019年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益影响如下：

项目	利率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
长期借款	上升 50 个基点	-2,991,666.66	-2,991,666.66	-1,052,916.68	-1,052,916.68
长期借款	下降 50 个基点	2,991,666.66	2,991,666.66	1,052,916.68	1,052,916.68

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

2、信用风险

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

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

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

(1) 金融资产的逾期及减值信息：

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
应收票据		
未逾期且未减值	14,657,242.34	19,546,390.45
已逾期但未减值		
已减值	107,380,949.56	16,342,319.43
减：减值准备	2,443,484.64	1,886,938.20
小计	119,594,707.26	34,001,771.68
应收账款		
未逾期且未减值		
已逾期但未减值		
已减值	929,866,458.43	752,133,359.09
减：减值准备	52,368,300.18	50,373,118.20
小计	877,498,158.25	701,760,240.89
其他应收款：		
未逾期且未减值		
已逾期但未减值		
已减值	10,022,071.69	8,025,561.10
减：减值准备	716,770.59	536,475.10
小计	9,305,301.10	7,489,086.00
合计	1,006,398,166.61	743,251,098.57

①未逾期且未减值金融资产的信用质量信息

项目	本年发生额	上期发生额
应收票据		
关联方	9,604,227.14	1,070,000.00
非关联方	5,053,015.20	18,476,390.45
小计	14,657,242.34	19,546,390.45
应收账款		
关联方		
非关联方		
小计		
其他应收款：		
关联方		
非关联方		
小计		
合计	14,657,242.34	19,546,390.45

②已逾期但未减值的金融资产账龄分析

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

③已发生单项减值的金融资产

如果有客观减值证据表明除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产在初始确认后有一项或多项情况发生且这些情况对该金融资产预计未来现金流量有影响且该影响能可靠计量，则该金融资产被认为是已减值。于2019年12月31日，本集团已发生单项减值的金融资产无取得担保物或其他信用增级的情况。

项目	年末		年初	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
应收账款				
按组合方式评估				
按单项认定评估	43,826,396.88	43,826,396.88	25,131,099.35	25,131,099.35
小计	43,826,396.88	43,826,396.88	25,131,099.35	25,131,099.35
其他应收款：				
按组合方式评估				
按单项认定评估				
小计				
合计	43,826,396.88	43,826,396.88	25,131,099.35	25,131,099.35

(2) 本期无通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产。

3、流动性风险

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

预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本集团年末流动资产合计339,362.96万元，年末流动负债合计307,712.60万元，流动比率为1.10；年初该比例为1.34。由此分析，本公司流动性比较充足，流动性短缺的风险较小。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国航发成发	成都市新都区蜀龙大道成发工业园区	制造业	59,242	36.02	36.02

企业最终控制方是中国航空发动机集团有限公司

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成发计量	母公司的全资子公司
成都成发物业公司	母公司的全资子公司
其他中国航发下属子公司	集团兄弟公司
吴自强等 11 位自然人	其他
哈轴制造	其他

其他说明

- 1、 吴自强等 11 位自然人是持有公司控股子公司法斯特 11%股权的自然人。
- 2、 哈尔滨轴承制造有限公司持有公司控股子公司中国航发哈轴 10%以上股份的法人。
- 3、 截至 2019 年末，中国航发成发已将成都成发物业公司对外转让。转让后，成都成发物业公司与公司不再存在关联关系。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航发成发、哈轴制造、成发计量、其他中国航发下属子公司合计	采购商品	14,519.31	13,315.54
中国航发成发、哈轴制造、成发计量、其他中国航发下属子公司合计	接受劳务	1,912.40	3,748.99

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航发成发、成发计量、其他中国航发下属子公司合计	出售商品	163,894.90	102,667.84
中国航发成发、哈轴制造、成发计量、其他中国航发下属子公司合计	提供劳务	1,407.50	315.20

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中国航发成发	航发科技	其他资产托管	2019-01-01	2019-12-31	委托经营管理协议书	784.11
中国航发成发	航发科技	其他资产托管	2019-01-01	2019-12-31	委托经营管理协议书	245.28

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国航发成发	118 大楼及设备	215.83	2.43
成发计量	113 厂房及厂房内设备	130.98	76.19
中航动力国际物流有限公司	118 大楼		0.84

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国航发成发	房屋建筑物	1,114.33	1,529.17
中国航发成发	设备	5,176.87	4,925.28
中国航发成发	计量站租赁费	50.00	
中国航发成发	单身公寓	137.70	186.93

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国航发成发	8,000.00	2017.6.5	2019.5.25	是
中国航发成发	6,000.00	2017.7.14	2019.6.13	是
中国航发成发	2,000.00	2017.8.22	2019.6.13	是
中国航发成发	4,000.00	2017.9.20	2019.9.18	是
中国航发成发	4,000.00	2017.10.19	2019.10.18	是
中国航发成发	5,000.00	2017.11.17	2019.11.17	是
中国航发成发	10,000.00	2018.6.7	2020.6.5	否
中国航发成发	3,000.00	2018.7.25	2020.7.24	否
中国航发成发	7,000.00	2018.7.27	2020.7.24	否
中国航发成发	10,000.00	2018.9.12	2020.7.24	否
中国航发成发	15,000.00	2018.11.22	2020.7.23	否
中国航发成发	15,000.00	2019.6.20	2020.6.19	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国航发	10,000.00	2018.12.26	2019.12.26	已还款
中国航发成发	5,000.00	2018.10.25	2019.10.24	已还款
中国航发成发	5,000.00	2018.12.20	2019.12.19	已还款
中国航发	30,000.00	2017.11.24	2020.7.23	已还款
中国航发	6,000.00	2017.12.22	2020.12.21	
中国航发	15,000.00	2017.11.21	2020.7.23	已还款3000.00万元， 剩余12,000.00万元
中国航发	2,498.00	2019.11.29	2020.11.29	
中国航发成发	5,000.00	2018.5.24	2019.5.23	已还款
中国航发成发	4,000.00	2017.1.18	2019.1.16	已还款
中国航发成发	5,000.00	2019.5.27	2020.5.26	
中国航发成发	5,000.00	2019.12.6	2020.12.5	
中国航发成发	4,000.00	2019.1.17	2020.1.16	
中国航发	10,000.00	2018.5.24	2019.5.23	已还款
中国航发集团财务有限公司	7,000.00	2019.5.15	2020.5.15	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航发成发	购买高新房产	595.40	0

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	356.95	368.01

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	其他中国航发下属子公司合计	8,818.30	105.42	474.12	79.14

应收账款	中国航发成发	9,846.86			
应收账款	成发计量	416.34	13.07		
应收账款	哈尔滨轴承制造有限公司			127.77	10.39
应收账款	其他中国航发下属子公司合计	6,149.74	1,070.53	13,138.87	639.31
预付账款	其他中国航发下属子公司合计	5.34	0.16		
其他应收款	其他中国航发下属子公司合计	7.90	7.70	7.70	3.68

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国航发成发	4,192.67	13,207.66
应付账款	成发计量	141.57	186.87
应付账款	哈轴制造	158.84	33.18
应付账款	其他中国航发下属子公司合计	11,473.09	16,699.94
应付票据	成发计量		68.59
应付票据	中国航发成发	6,402.20	1,548.43
应付票据	其他中国航发下属子公司合计	4,086.22	506.84
预收账款	其他中国航发下属子公司合计	6,713.48	2,826.25
应付利息	中国航发成发	17.94	25.68
应付利息	其他中国航发下属子公司合计	21.56	87.97
其他应付款	中国航发成发		0.42
其他应付款	其他中国航发下属子公司合计	880.05	880.05

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

A. 担保事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司为商品房承购人提供按揭阶段性担保，尚未结清的担保金额为人民币 238,000 元，由于截至目前承购人未发生违约，且该等房产目前的市场价格高于售价，本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

B. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

截至 2019 年 12 月 31 日，松柏公司已归还 100 万元。本公司对此笔剩余款项已全额计提减值准备。

C. 其他或有事项

本公司 2018 年末已背书未到期的商业承兑汇票金额为 3,792,040.00 元(2018:14,057,291.99 元)

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2020 年初，新型冠状病毒疫情爆发，全国各地采取了隔离、推迟复工、交通管制等防疫管控措施，公司生产、研发、国内材料采购因疫情影响，在短期内相比正常情况有所延后；同时，疫情近期在欧美等国家爆发，对国际转包制造业务的发展带来冲击，公司部分出口转包订单已出现推迟或取消的情况，进口材料采购面临延迟到货，将对公司出口转包业务产生一定的影响。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

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

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的报告分部是在不同地区经营的业务单元。由于各种地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 2 个报告分部，分别为：

-西南分部，负责在西南地区生产产品

-东北分部，负责在东北地区生产产品

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	西南地区	东北地区	分部间抵销	合计
营业收入	2,961,206,757.70	422,339,693.83		3,383,546,451.53
营业成本	2,664,166,350.51	296,468,473.84		2,960,634,824.35
销售费用	27,784,491.66	4,435,058.32		32,219,549.98
研发费用	47,859,936.94	25,819,358.32		73,679,295.26
管理费用	123,540,156.62	40,577,122.07		164,117,278.69
财务费用	61,617,207.40	12,477,851.19		74,095,058.59
资产减值损失	-27,993,885.55	-6,111,616.05		-34,105,501.60
信用减值损失	-5,244,360.87	1,137,273.19	-17,292.91	-4,089,794.77
利润总额	7,014,091.37	35,201,332.98	-17,292.91	42,232,717.26
所得税费用		4,026,947.19		4,026,947.19
净利润	7,014,091.37	31,174,385.79	-17,292.91	38,205,770.07
资产总额	4,229,916,539.92	1,421,635,904.39	239,890,010.96	5,411,662,433.35
负债总额	2,846,300,844.68	568,765,402.71	-70,073,309.55	3,485,139,556.94

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	729,619,803.17
1至2年	10,187,779.30
2至3年	10,384,482.70
3年以上	
3至4年	4,525,512.90
4至5年	

5 年以上	
4 年以上	12,282,441.21
减：坏账准备	-30,727,489.99
合计	736,272,529.29

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	21,358,225.56	2.78	21,358,225.56	100.00		1,096,992.11	0.22	1,096,992.11	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	745,641,793.72	97.22	9,369,264.43	1.26	736,272,529.29	498,249,988.62	99.78	24,710,722.79	4.96	473,539,265.83
其中：										
应收军品款组合	98,468,619.09	12.84			98,468,619.09					
应收民品款组合	57,557,067.52	7.51	9,234,441.16	16.04	48,322,626.36	88,817,108.07	17.79	20,283,118.14	22.84	68,533,989.93
应收外贸款组合	589,616,107.11	76.87	134,823.27	0.02	589,481,283.84	409,432,880.55	81.99	4,427,604.65	1.08	405,005,275.90
合计	767,000,019.28	/	30,727,489.99	/	736,272,529.29	499,346,980.73	/	25,807,714.90	/	473,539,265.83

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都成发科能动力工程有限公司	6,992,239.32	6,992,239.32	100.00	货款回收存在很大风险
Schlumberger K. K.	2,653,831.53	2,653,831.53	100.00	货款回收存在很大风险
通用电气能源（沈阳）有限公司	1,022,084.54	1,022,084.54	100.00	货款回收存在很大风险
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	742,458.80	742,458.80	100.00	货款回收存在很大风险
Halliburton Energy Service	671,043.24	671,043.24	100.00	货款回收存在很大风险
其他单位汇总	9,276,568.13	9,276,568.13	100.00	货款回收存在很大风险
合计	21,358,225.56	21,358,225.56	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收军品款组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	98,468,619.09		
合计	98,468,619.09		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收民品款组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	38,521,904.47	1,208,907.23	3.14
1 至 2 年	5,041,904.48	794,755.50	15.76
2 至 3 年	7,224,069.31	1,582,562.86	21.91
3 至 4 年	2,344,566.57	1,223,592.88	52.19
4 年以上	4,424,622.69	4,424,622.69	100.00
合计	57,557,067.52	9,234,441.16	16.04

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收外贸款组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	589,371,334.42	84,882.59	0.01
1 至 2 年	244,772.69	49,940.68	20.40
合计	589,616,107.11	134,823.27	0.02

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,096,992.11	20,261,233.45				21,358,225.56
按组合计提坏账准备的应收账款	24,710,722.79	-15,330,975.23		-10,483.13		9,369,264.43
合计	25,807,714.90	4,930,258.22		-10,483.13		30,727,489.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,483.13

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

债务人名称	账面金额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
GENERAL ELECTRIC COMPANY AVIATION	257,491,188.38	33.57	174,345.62
中国航发成都发动机有限公司	98,468,619.09	12.84	
Honeywell International Inc.	56,588,321.81	7.38	37,796.56
Rolls-Royce Singapore PTE ltd	55,043,542.64	7.18	7,927.50
Rolls-Royce plc	53,127,626.70	6.93	26,631.39
合计	520,719,298.62	67.89	246,701.07

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	193,065.15	210,884.08
应收股利		
其他应收款	19,964,351.77	27,137,945.55
合计	20,157,416.92	27,348,829.63

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	193,065.15	210,884.08
债券投资		
合计	193,065.15	210,884.08

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	763,744.25
1 至 2 年	345,040.56
2 至 3 年	243,183.72
3 年以上	
3 至 4 年	5,017.76
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	20,163,234.33
坏账准备	-1,555,868.85
合计	19,964,351.77

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	983,713.83	1,721,877.34
往来款	19,691,571.60	27,070,352.63
其他	844,935.19	660,723.66
减：坏账准备	-1,555,868.85	-2,315,008.08
合计	19,964,351.77	27,137,945.55

(3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	463,438.16	1,851,569.92		2,315,008.08
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	176,172.84	-935,312.07		-759,139.23

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	639,611.00	916,257.85		1,555,868.85

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
法斯特	关联方	19,691,571.60	5年以上	91.50	916,257.85
徐磊	备用金	245,508.53	1-3年	1.14	45,882.36
西安飞机工业(集团)有限责任公司	军品款	241,662.00	5年以上	1.12	241,662.00
成都成发汽车发动机有限公司	往来款	166,050.44	0-3年	0.77	39,777.18
国家税务总局成都高新技术产业开发区税务局	往来款	163,759.99	1年以内	0.76	15,080.07
合计	/	20,508,552.56	/	95.29	1,258,659.46

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	337,992,078.00		337,992,078.00	337,992,078.00		337,992,078.00
对联营、合营企业投资						
合计	337,992,078.00		337,992,078.00	337,992,078.00		337,992,078.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,833,908,451.80	2,580,628,160.29	1,816,435,989.35	1,690,155,364.76
其他业务	36,085,716.58	6,447,831.86	30,756,470.84	6,333,086.20
合计	2,869,994,168.38	2,587,075,992.15	1,847,192,460.19	1,696,488,450.96

其他说明：

营业收入本年较上年增加 1,022,801,708.19 元，增幅 55.37%，主要系本年度销售订单增加所致。

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,645,991.04	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,249,975.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,666,575.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-658,094.93	
少数股东权益影响额	-1,814,350.79	
合计	20,464,963.11	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.56	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件及专项说明
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

董事长：杨育武

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 16 日

修订信息

适用 不适用