

公司代码：600765

公司简称：中航重机

中航重机股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人冉兴、主管会计工作负责人宋贵奇及会计机构负责人（会计主管人员）胡军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内，公司未制定半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司在本报告第三节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析，描述了可能面对的挑战和存在的风险，敬请查阅；本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理..... | 21 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 22 |
| 第六节 | 重要事项..... | 25 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 36 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 40 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 40 |
| 第十节 | 财务报告..... | 41 |

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名 | 王志宏 | 杨科思 |
| 联系地址 | 贵州省贵阳市双龙航空港经济区多彩航空总部1号楼5层 | 贵州省贵阳市双龙航空港经济区多彩航空总部1号楼5层 |
| 电话 | 0851-88600765 | 0851-88600765 |
| 传真 | 0851-88600765 | 0851-88600765 |
| 电子信箱 | zhzjgk@163.com | zhzjgk@163.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|--------|-----------------------------|
| 公司注册地址 | 贵州省贵阳市贵州双龙航空港经济区航空总部基地1号楼5层 |
|--------|-----------------------------|

| | |
|---------------|---|
| 公司注册地址的历史变更情况 | 报告期内公司注册地址已由贵州双龙航空港经济区太升国际A栋3单元5层变更为贵州省贵阳市贵州双龙航空港经济区航空总部基地1号楼5层 |
| 公司办公地址 | 贵阳市南明区机场路1号多彩航空总部大楼1号楼5层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 550005 |
| 公司网址 | www.hm.avic.com |
| 电子信箱 | zhzjgk@163.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 《中航重机关于修订〈公司章程〉的公告》（2023-010） |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报、证券时报、中国证券报 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 证券法务部 |

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 营业收入 | 5,504,280,185.37 | 5,077,440,134.61 | 8.41 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 777,321,783.66 | 560,234,352.97 | 38.75 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 780,444,048.15 | 555,707,996.31 | 40.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 197,611,337.04 | -342,433,315.41 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年同期增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 10,956,143,684.32 | 10,392,761,819.26 | 5.42 |
| 总资产 | 22,910,755,657.83 | 21,084,671,407.66 | 8.66 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------|----------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.53 | 0.38 | 39.47 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.53 | 0.38 | 39.47 |

| | | | |
|-------------------------|------|------|--------------|
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.53 | 0.38 | 39.47 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 7.24 | 5.83 | 增加 1.41 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 7.27 | 5.78 | 增加 1.49 个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

| 项目名称 | 变动比例（%） | 主要原因 |
|------------------------|--------------|-------------------------------|
| 营业收入 | 8.41 | 本期市场订单增加带来的收入增长 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 38.75 | 营业收入同比增长，成本费用增幅小于收入增幅，利润率得到提升 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 40.44 | 营业收入同比增长，成本费用增幅小于收入增幅，利润率得到提升 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 不适用 | 本期票据到期托收额增加 |
| 基本每股收益（元/股） | 39.47 | 公司盈利增长，基本每股收益也随之增加 |
| 稀释每股收益（元/股） | 39.47 | 公司盈利增长，基本每股收益也随之增加 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 增加 1.41 个百分点 | 公司盈利增长，加权平均净资产收益率也随之增加 |

其他说明：剔除无锡卓越出表及税收政策变化影响公司 2023 年上半年营业收入同口径增长 23.41%。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -561,487.67 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 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 | 4,973,628.68 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 51,771.16 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -7,741,285.93 | |
| 减：所得税影响额 | -492,204.88 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 337,095.61 | |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | -3,122,264.49 |
|----|---------------|

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

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业情况

报告期内，公司主要从事锻铸、液压环控等业务，属于制造业中的铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业。

工业和信息化部等五部门联合发布《制造业可靠性提升实施意见》指出，提升制造业可靠性水平，为提高企业核心竞争力和品牌影响力、建设现代化产业体系、实现制造业高质量发展打下坚实基础。《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中再次提出将航空航天作为战略新兴产业大力发展，坚定不移建设制造强国、质量强国、网络强国、数字中国，推进产业基础高级化、产业链现代化，提高经济质量效益和核心竞争力。上述政策都将为公司锻铸和液压环控业务带来新的发展机遇。

1. 锻铸造业务

锻铸造业作为机械制造基础性行业，对装备制造和国防建设具有重要意义，是关系到国家安全和国家经济命脉不可或缺的战略基础性行业。锻件是装备制造行业的基础，在航空、船舶、工程机械、电力设备、高速列车等均大量使用，在机械装备中，锻件在整机中所占比重较高，其中 85%左右的飞机构件为锻件；铸件在主要机电产品类型中所占比重较大，例如通用机械、机床、轻纺机械等机电产品的铸件比例均在 70%以上。中国是世界锻铸件第一生产大国，国外知名锻铸企业已形成原材料、熔炼合金、锻铸造成形、机加工、筒装和部装等完整的产业链条，提升了整体竞争能力。同时，国外企业较高的模拟仿真水平和对设备的个性化改造，提高了锻铸产品质量和生产效率。因此，锻铸产品正在向高端、精密化、大型化转型。

2. 液压环控业务

液压和热交换器都属于装备制造业的基础性产业，产品蕴含着装备制造业的核心制造技术，广泛应用于国民经济建设各领域，是我国从制造大国向制造强国成功转型的标志性产业之一。从长远看，在国内高铁、公路等基础设施及农业现代化建设的带动下，市场对工程、农用机械的需求将持续增加，液压基础件和热交换器产品将拥有长期、稳定的市场。但当前液压行业和热交换器行业都具有大而不强的特点，主要体现在低端液压元件过剩，高端市场被国外先进企业占据，国内液压和热交换器产品亟待转型升级。为改变这种局面，一方面，国家相继出台了《装备制造业调整和振兴规划》、《机械基础零部件产业振兴实施方案》等政策，为液压环控行业的发展提供了政策支持。另一方面，随着土地流转政策的深入实施，农业生产组织模式的变革将为新一代农业机械发展带来新的机遇，驱使整个产业链向好的方向发展，我国工程机械高端配套件自主化不断提高，工程机械逐步发展壮大并走出海外，均为液压环控产业发展提供市场支撑。

（二）主营业务

1. 锻铸业务

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

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

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

2023 年上半年，公司锻铸业务实现营业收入 45.03 亿元，同比增长 8.35%。锻铸业务下游行业众多，行业发展较为平稳。

2. 液压环控业务

公司的液压环控业务主要包括液压和热交换器两部分。

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

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

2023 年上半年，公司液压环控业务实现营业收入 10.01 亿元，同比增长 8.69%。液压环控业务下游行业众多，行业发展较为平稳。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

公司在航空锻造产品的研制生产方面积累了雄厚的技术实力。在整体模锻件、特大型钛合金锻件、难变形高温合金锻件、环形锻件精密轧制、等温精锻件、理化检测等方面的技术居国内领先水平，拥有多项专利；在高技术含量的航空材料（如各种高温合金、钛合金、特种钢、铝合金和高性能复合材料）应用工艺研究方面，居行业领先水平。

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

公司稳步推进创新平台建设。已重点推进所属单位建成国家级企业技术中心 3 个，博士后创新基地 2 个，院士工作站 1 个，难变形材料精密锻造工程中心 1 个，贵州省液态金属精密成型工程技术研究中心 1 个，贵州省液压工程技术研究中心 1 个，锻造、铸造单项冠军企业各 1 个，提升了中航重机的科技创新影响力。

公司在报告期内的核心竞争力与前一报告期比较，持续稳步提升。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司坚持“稳中求进”的工作总基调，紧紧围绕年度工作会决策部署，认真落实年度经营指标和重点工作任务，积极应对国内外形势变化，以市场导向，以客户配套需求为牵引，加快项目建设提升产能，集聚优势资源提速生产节奏，内部挖潜提高生产效率，有效保障科研及生产配套交付任务，主要经营指标实现稳步增长，经济运行质量和效益持续改善。公司主要业务情况分析如下：

1. 锻铸业务

2023 年上半年，中航重机锻铸产业实现 45.03 亿元，同比增长 8.35%。其中，航空及防务业务实现 42.93 亿元，同比增长 19.75%，占锻铸板块收入比为 95.34%；非航空民品业务实现收入 2.1 亿元，同比下降 56.43%，占锻铸板块收入比 4.66%，考虑报表合并范围同口径同比增长 2.05%。

在航空及防务业务方面，公司以满足客户需求为牵引，不断增强服务意识，宏远、安大、景航公司努力扩大市场份额，为年度生产经营任务提供了有力支撑。

在非航空民品业务方面，公司紧跟国家发展导向，不断拓展配套领域，积极培育高端市场，通过持续优化生产结构，强化成本管控，加快生产节奏，提高生产效率，努力克服外部形势变化带来的不利影响，民品业务实现稳步增长。

2. 液压环控业务

2023 年上半年，中航重机液压环控产业实现营业收入 10.01 亿元，同比增长 8.69%，其中，航空及防务业务实现 6.98 亿元，同比增长 11.15%，占液压环控收入比为 69.73%；非航空民品业务实现收入 3.03 亿元，同比增长 3.41%，占液压环控收入比为 30.27%。在液压业务方面，力源公司聚集科研及生产配套任务，不断强化客户服务意识，优化组织结构、统筹资源，高质量完成各项科研生产任务，开发新产品数量大幅提升。在热交换器业务方面，永红公司以技术为支撑，有效保障客户配套需求，获成飞“2022 年度金牌供应商”，连续三年获航空工业集团“优秀供应商”荣誉。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

报告期内，公司于 2023 年 8 月 24 日与上海飞机制造有限公司围绕新支线飞机及大型客机型号任务签订了业务合作协议，这意味着双方的合作能够优化民用航空产业化配套布局，推进大飞机事业规模化系列化发展和自主可控进程，中航重机将围绕国内大飞机产业和国际航空转包，依托现有科研及产业基础，规划长三角地区的民用航空产业化配套布局。

公司收购了王华明团队持有激光公司 15.58%股权和沈阳高新持有激光公司 28.18%股权，收购后，公司持有激光公司 61.95%股权，具有激光公司的相对控股权，后续将积极推进增材制造业务发展，与锻铸造业务形成互补，提升公司锻铸造、增材制造的竞争力；此外，公司所属单位力源公司收购了其控股子公司力源液压系统（贵阳）有限公司其他自然人股东持有 30%的股权，力源液压系统（贵阳）有限公司成为力源公司的全资子公司且更名为“贵州安飞精密制造有限公司（以下简称“安飞公司”）”，目前，正在以安飞公司为平台，融入力源公司的机加业务，以力源公司的机加业务为依托，不断增强公司的机加能力；2023 年 6 月，公司通过了第七届董事会第五次临时会议审议《公司拟对全资子公司减资的议案》，通过对宏远公司和安大公司的减资提升安大宇航和检测公司的层级，为公司后续进一步做实中航重机研究院奠定了基础。

公司于 2023 年 6 月 10 日与青海省水利水电（集团）有限责任公司（以下简称“青海水电集团”）和青海聚能钛业股份有限公司签订了受托经营管理协议，现公司正围绕钛合金材料开展材料再生及熔炼业务研究，探明材料各项性能，进一步提高整体锻铸技术水平和产品质量性能，加速公司材料研发的战略布局。

报告期内，公司还于 2023 年 6 月 2 日与山东南山铝业股份有限公司（以下简称“南山铝业”）签订了收购山东宏山航空锻造有限责任公司（以下简称“宏山锻造”）80%的股权正式协议，具体进展情况详见《中航重机关于收购山东宏山航空锻造 80%股权的公告》（2023-025），于 2023 年 8 月 18 日完成了该事项的工商变更，收购完成后，公司将拥有 500MN 大型锻压机及其配套设施，使公司快速补足了超大锻件生产能力的短板，迅速扩大公司大锻件的产能，同时也整合了宏山锻造在铝合金业务上的技术优势和业务优势，在金属成型工艺方面完善提升铝合金锻件产品和工艺，本次收购，快速提升了公司在设备、产能、产品、客户和布局等方面的核心竞争力，扩大市场占有率作出贡献。

综上所述，报告期内，公司已初步形成了建设“材料研发及再生—锻铸件成形—精加工—整体功能部件”的新生态，构建“研究院+企业”的新业态，着力构建出中航重机高质量发展的体系，努力走出一条符合新时代要求、具有中航重机特点的高质量发展之路，促进公司转型，当好航空主力军，成为军用航空国内领先、民用航空国际一流的装备基础产业服务商。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|----|-----|-------|---------|
|----|-----|-------|---------|

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------|
| 营业收入 | 5,504,280,185.37 | 5,077,440,134.61 | 8.41 |
| 营业成本 | 3,607,863,378.44 | 3,618,367,988.48 | -0.29 |
| 销售费用 | 34,090,211.00 | 34,497,136.78 | -1.18 |
| 管理费用 | 339,012,459.48 | 303,750,848.65 | 11.61 |
| 财务费用 | 3,543,557.35 | -22,550,515.15 | 不适用 |
| 研发费用 | 344,875,882.62 | 138,407,011.91 | 149.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 197,611,337.04 | -342,433,315.41 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -279,427,263.57 | -347,804,066.00 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 28,733,917.84 | -358,240,716.04 | 不适用 |

营业收入变动原因说明：本报告期，营业收入较上年同期增长 8.41%，主要是本期市场订单增加带来的收入增长；

营业成本变动原因说明：本报告期内，营业成本较上年同期基本持平，主要是公司持续开展低成本可持续发展工程，深入推进阿米巴经营管理，大力推进原材料节材降耗工作；

销售费用变动原因说明：本报告期内，销售费用较上年同期减少 1.18%，主要是三包损失费、包装费等减少；

管理费用变动原因说明：本报告期内，管理费用较上年同期增长 11.61%，主要是管理人员薪酬、修理费、折旧费、差旅费等增加；

财务费用变动原因说明：本报告期内，财务费用较上年同期增加 2,609.41 万元，主要是利息收入减少和汇兑净收益减少；

研发费用变动原因说明：本报告期内，研发费用较上年同期增长 149.18%，主要是公司为了拓展市场，对新产品的研发投入增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 54,004.47 万元，主要是本期票据到期托收额同比增加；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 6,837.68 万元，主要是构建固定资产、无形资产和其他资产所支付的现金同比减少；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 38,697.46 万元，主要是取得借款收到的现金增加。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|----------|
| 货币资金 | 5,707,717,372.74 | 24.91 | 5,734,802,047.23 | 27.20 | -0.47 | |
| 应收票据 | 1,753,256,793.36 | 7.65 | 2,758,941,643.02 | 13.09 | -36.45 | 应收票据到期终止 |

| | | | | | | |
|----------|------------------|-------|------------------|-------|--------|--------------------|
| | | | | | | 确认 |
| 应收账款 | 6,246,628,128.10 | 27.27 | 3,834,925,423.48 | 18.19 | 62.89 | 主要是收入的增长导致应收货款随之增长 |
| 应收款项融资 | 225,001,438.70 | 0.98 | 281,064,327.51 | 1.33 | -19.95 | 所持有银行承兑汇票到期终止确认 |
| 预付款项 | 116,387,724.85 | 0.51 | 105,204,953.92 | 0.50 | 10.63 | |
| 其他应收款 | 18,496,425.37 | 0.08 | 15,754,012.87 | 0.07 | 17.41 | 主要是备用金增加 |
| 存货 | 3,540,226,397.64 | 15.45 | 3,315,634,514.84 | 15.73 | 6.77 | |
| 其他流动资产 | 2,949,741.58 | 0.01 | 10,835,734.43 | 0.05 | -72.78 | 待抵扣的增值税减少 |
| 长期应收款 | 7,102,527.30 | 0.03 | 7,849,000.00 | 0.04 | -9.51 | |
| 长期股权投资 | 878,356,341.28 | 3.83 | 853,930,499.35 | 4.05 | 2.86 | |
| 其他权益工具投资 | 8,964,643.39 | 0.04 | 9,018,961.21 | 0.04 | -0.60 | |
| 投资性房地产 | 10,635,101.23 | 0.05 | 10,944,850.15 | 0.05 | -2.83 | |
| 固定资产 | 2,464,191,764.82 | 10.76 | 2,403,862,676.99 | 11.40 | 2.51 | |
| 在建工程 | 804,682,578.47 | 3.51 | 729,013,478.40 | 3.46 | 10.38 | |
| 使用权资产 | 108,663,353.80 | 0.47 | 120,271,005.51 | 0.57 | -9.65 | |
| 无形资产 | 330,711,073.80 | 1.44 | 301,539,555.26 | 1.43 | 9.67 | |
| 商誉 | 40,946,134.90 | 0.18 | 40,946,134.90 | 0.19 | 0.00 | |
| 长期待摊费用 | 4,091,626.80 | 0.02 | 4,890,067.96 | 0.02 | -16.33 | |
| 递延所得税资产 | 226,572,159.79 | 0.99 | 201,938,339.18 | 0.96 | 12.20 | |
| 其他非流动资产 | 415,174,329.91 | 1.81 | 343,304,181.45 | 1.63 | 20.93 | 主要是预付的设备款工程款增加 |
| 短期借款 | 175,560,000.00 | 0.77 | 272,050,000.00 | 1.29 | -35.47 | 短期借款到期偿还 |
| 应付票据 | 2,397,676,250.15 | 10.47 | 3,095,722,910.99 | 14.68 | -22.55 | 应付票据到期付现 |
| 应付账款 | 4,675,229,504.57 | 20.41 | 2,761,410,227.59 | 13.10 | 69.31 | 应付账款还未结算 |
| 合同负债 | 533,283,503.99 | 2.33 | 605,660,018.02 | 2.87 | -11.95 | |
| 应付职工薪酬 | 118,629,826.99 | 0.52 | 113,553,443.00 | 0.54 | 4.47 | |
| 应交税费 | 168,562,718.01 | 0.74 | 123,344,983.92 | 0.58 | 36.66 | 应交增值税金额增加 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|------|------------------|------|--------|--------------------------|
| 其他应付款 | 186,434,427.91 | 0.81 | 155,026,153.60 | 0.74 | 20.26 | 主要是应付股利款增加 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,504,245,987.08 | 6.57 | 2,000,549,360.59 | 9.49 | -24.81 | 主要是一年内到期的长期借款到期偿还 |
| 其他流动负债 | 244,200,975.85 | 1.07 | 402,859,959.76 | 1.91 | -39.38 | 主要是已背书未到期的应收票据金额减少 |
| 长期借款 | 1,034,480,911.61 | 4.52 | 335,990,000.00 | 1.59 | 207.89 | 取得长期金额增加 |
| 租赁负债 | 69,387,117.78 | 0.30 | 78,375,347.75 | 0.37 | -11.47 | |
| 长期应付款 | 366,964,824.90 | 1.60 | 286,948,552.99 | 1.36 | 27.89 | 本期对确认不能收到科研经费拨款的项目转入成本费用 |
| 预计负债 | 1,530,638.00 | 0.01 | 1,530,638.00 | 0.01 | 0.00 | |
| 递延收益 | 24,250,720.70 | 0.11 | 24,758,067.16 | 0.12 | -2.05 | |
| 递延所得税负债 | 35,333,270.85 | 0.15 | 32,176,335.21 | 0.15 | 9.81 | |

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 50,499,809.90 | 银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | 34,987,163.44 | 抵押取得长期借款 |
| 无形资产 | 4,070,000.00 | 抵押取得长期借款 |
| 合计 | 89,556,973.34 | |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，2023 年 1 月 9 日，公司与南山铝业签署《合作框架意向协议》，协议约定由南山铝业设立全资子公司即宏山锻造，并将南山铝业锻造分公司的主要资产转入其中，后续由公司收购宏山锻造 80%股权。2023 年 6 月 2 日，公司召开了公司第七届董事会第四次临时会议审议通过了《关于公司拟收购山东宏山航空锻造有限责任公司 80%股权并与山东南山铝业股份有限公司签署附条件生效<股权转让协议>的议案》，并与南山铝业签署了《股权转让协议》，具体详情见相关公告（2023-025）；2023 年 8 月 1 日，公司召开了公司第七届董事会第六次临时会议审议通过了《关于公司与山东南山铝业股份有限公司签署附条件生效<股权转让协议之补充协议>的议案》，并与南山铝业签署了《补充协议》，具体详情见相关公告（2023-036），2023 年 8 月 18 日，双方就股权转让事项办理工商变更登记手续。目前收购事项仍在进行中，本轮收购有利于公司补足自身能力短板，进一步做强锻造主业。

报告期内，公司通过收购的方式分别向沈阳高新和王华明团队收购激光公司合计 43.76%股权，收购完成后公司直接持有激光公司 61.95%股权，本次收购有利于公司完善激光公司股权结构，提升激光公司 3D 打印工艺水平和生产能力。

报告期内，力源公司收购力源液压系统（贵阳）有限公司其他自然人股东持有的 30%股权，收购完成后公司间接持有力源液压系统（贵阳）有限公司 100%股权，力源液压系统（贵阳）有限公司于 2023 年 6 月更名为“贵州安飞精密制造有限公司”，本次收购有利于公司进一步推进精加工产业布局。

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 标的是否主营投资业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 是否并表 | 报表科目（如适用） | 资金来源 | 合作方（如适用） | 投资期限（如有） | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益（如有） | 本期损益影响 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|----------------|-------------|------------|------|---------------|------|------|-----------|-----------|----------|----------|--|----------|--------|------|------------|--|
| 山东宏山航空锻造有限责任公司 | 锻件及粉末冶金制品制造 | 否 | 收购 | 1,317,600,000 | 80% | 否 | | 募集资金、自有资金 | | | 就本次股权转让事宜签署了《关于山东宏山航空锻造有限责任公司80%股权的转让协议》 | | | 否 | 2023-06-02 | 《中航重机关于收购山东宏山航空锻造有限责任公司80%股权的公告》（2023-025）； 《中航重机关于收购山东宏山航空锻造有限责任公司80%股权的进展公告》（公告编号：2023-036） |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-----------------------|---|----|---------------|--------|---|---|------|---|---|---------|---|---|---|---|---|
| 中航天地激光科技有限公司 | 金属材料制造；有色金属合金制造 | 否 | 收购 | 12,683,801 | 43.76% | 是 | | 自有资金 | | | 已完成工商变更 | | | 否 | | |
| 力源液压系统（贵阳）有限公司 | 武器装备用结构件及零部件的设计、制造、销售 | 否 | 收购 | 4,979,897 | 30% | 是 | | 自有资金 | | | 已完成工商变更 | | | 否 | | |
| 合计 | / | / | / | 1,335,263,698 | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / |

(2). 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

| 编号 | 项目名称 | 项目地点 | 项目内容 | 投资总额 | 其中：自有资金 | 开工年月 | 截至上年底完成投资 | 本年累计完成投资额 | 项目进度描述 |
|----|------------------|--------|--|------------|-----------|---------|------------|-----------|-------------------------------------|
| 1 | 西安新区先进锻造产业基地建设项目 | 陕西省西安市 | 项目主要是围绕等温锻造、精密锻造两大生产线和数值仿真模拟中心建设，配套热处理、大型模具制造等相关生产线及辅助、配套设施。 | 143,200.00 | 68,045.66 | 2015年5月 | 106,068.00 | 5,482.00 | 本年度重点开展了工程建设，工艺设备采购、安装调试等工作；建安工程已完成 |

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------|--------|--|-----------|-----------|------------|-----------|---------|--|
| | | | 项目新增工艺设备 334 台（套），含进口设备 31 台（套）；新征土地 23.6 亩，新建建筑面积 97249 平方米，包括 12 个建筑物。 | | | | | | 约 90% 工程量，工艺设备已累计完成 330 台（套）招标采购，其中 264 台（套）工艺设备已完成安装调试，124 台（套）并以投入使用。 |
| 2 | 民用航空环形锻件生产线建设项目 | 贵州省安顺市 | 项目新增数字精密辗环机、锻造机器人、三工位数控压机、电加热炉、热处理集成系统等工艺设备共 50 台（套），其中进口设备 7 台（套）；新建建筑面积 24320 平方米，其中 5 号锻压及热处理厂房 24284 平方米，8 号次门卫 36 平方米，改造热处理线控制室及变配电间 179 平方米。 | 45,000.00 | 5,000.00 | 2019 年 6 月 | 42,042.00 | 831.00 | 完成了数字精密辗环机、锻造机器人、三工位数控压机、电加热炉、热处理集成系统等 50 台（套）工艺设备招标采购以及安装调试，并已投入使用。完成了新增建筑面积 24320 平方米建设，已投入使用。 |
| 3 | 国家重点装备关键液压基础件配套生产能力建设项目 | 贵州省贵阳市 | 项目新增机械加工、热处理、铸造、装配试验、理化检测等工艺设备 100（套），其中进口设备 34 台（套）。 | 30,364.00 | 20,364.00 | 2015 年 1 月 | 26,264.00 | 1,194.5 | 完成了机械加工、热处理、铸造、装配试验等 100 台（套）工艺设 |

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------|--------|--|-----------|----------|-------------|-----------|----------|--|
| | | | 新建 110、110a 号厂房。新增建筑面积分别为 6900 m ² 和 1100 m ² ，共 8000 平方米。 | | | | | | 备招标采购，其中，完成安装调试 99 台（套），投入使用 86（套）。完成新增建筑面积 8100 平方米，已投入使用。 |
| 4 | 军民两用航空高效热交换器及集成生产能力建设项目 | 贵州省贵阳市 | 项目新增信息化设备、试验检测设备、机加设备等工艺设备 69 台（套）。 | 6,980.00 | 1,980.00 | 2019 年 6 月 | 6,900.00 | 178.00 | 完成了刀片式服务器、有限元软件、三维设计软件升级扩点、振动试验台、真空钎焊炉、空气-滑油性能试验台、蒸发制冷循环试验台等 59 台（套）工艺设备招标采购以及安装调试，并已投入使用。 |
| 5 | 航空精密模锻产业转型升级项目 | 陕西省西安市 | 项目新增大型模锻液压机、高温电炉、天然气加热炉、桥式龙门加工中心等工艺设备 40 台（套）；新建 203 号综合厂房，新增建筑面积 17500 平方米。 | 80,500.00 | 0.00 | 2021 年 10 月 | 18,731.00 | 3,725.00 | 大型模锻液压机、高温电炉、天然气加热炉、等 6 台（套）工艺设备招标采购，其中项目主设 |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | | | | | 备 600MN 模锻液压机的机加部件，已完成铸造，正在进行现场机架缠绕，动梁缠绕装置已运抵现场并完成组对安装。完成 203 厂房主体工程建设。 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|

特别说明：

- 1、西安新区先进锻造产业基地建设项目，由于项目建安工程进度逾期，导致工艺设备安装调试计划递延，影响的项目交付使用；项目达到预定可使用状态日期延长至 2023 年 12 月。因项目竣工验收须完成“职业卫生、安全、消防、项目财务决算审计以及项目档案验收”等各类单项验收，才具备项目竣工验收。故项目竣工验收时间预计 2024 年 10 月。
- 2、民用航空环形锻件生产线建设项目，已完成项目批复建设内容，并已投入使用。项目尚处于项目财务决算审计和档案验收环节，预计 2023 年 10 月份完成项目竣工验收。
- 3、国家重点装备关键液压基础件配套生产能力建设项目，已完成项目批复建设内容，并已投入使用。项目尚处于项目财务决算审计和档案验收环节，预计 2023 年 10 月份完成项目竣工验收。
- 4、军民两用航空高效热交换器及集成生产能力建设项目，已完成项目批复建设内容，已投入使用，并于 2023 年 7 月完成项目竣工验收。
- 5、航空精密模锻产业转型升级项目，尚处于建设阶段，目前完成批复建设内容 30%，预计 2024 年 12 月具备竣工验收条件。

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------|--------------|------------|---------------|---------|--------|-----------|------|--------------|
| 其他权益工具投资 | 9,018,961.21 | -54,317.82 | | | | | | 8,964,643.39 |

| | | | | | | | | |
|------------|----------------|------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 应收款项融 资 | 281,064,327.51 | | | | | | -56,062,888.81 | 225,001,438.70 |
| 合计 | 290,083,288.72 | -54,317.82 | | | | | -56,062,888.81 | 233,966,082.09 |

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、锻铸业务板块主要子公司经营情况分析：

该业务板块由 5 家全资和控股子公司组成，报告期内主要子公司具体情况如下：

(1) 陕西宏远航空锻造有限责任公司

报告期内，宏远公司的注册资本为 44,581.31 万元，总资产 768,586.2 万元，净资产 276,176.17 万元。

报告期内，宏远公司在航空装备市场批产型号的订单份额保持稳定，国际民航业务订货快速增长，有效发挥 200MN 设备优势，完成波音公司 11 项新品首件认证，荣获霍尼韦尔公司“2022 年优秀供应商奖”，在国际航空发动机锻件领域取得实质突破。

(2) 贵州安大航空锻造有限责任公司

报告期内，安大公司的注册资本为 46,896.55 万元，总资产 65,0120.53 万元，净资产 223,265.09 万元。

报告期内，安大公司深化“研、产、供、销”一体化变革，强化全流程过程管控，有效保障科研及批产交付，与中国航发航材院合作项目《*****合金锻件研制与应用》获中国航发科技进步特等奖；国内民机业务新开发 C919 配套锻件 12 项，或中国商飞“C919TC 取证先进集体”；积极开拓国际市场，主力客户订货额同比显著改善。

(3) 江西景航航空锻铸有限公司

报告期内，景航公司的注册资本为 18,100.00 万元，总资产 177,582.69 万元，净资产 73,982.37 万元。

报告期内，景航公司以“精准交付”为目标，扎实推进生产模式高效运转，通过物料配送、计划压层级、模具全生命周期状态管控等措施，确保高效产出，有效保障了配套交付。持续优化市场结构，商飞认证按计划完成阶段性工作，航天、兵器和高端民品市场开拓均取得一定突破。

2、液压环控业务板块主要子公司经营情况分析：

该业务板块由 3 家全资和控股子公司组成，报告期内主要子公司具体情况如下：

(1) 中航力源液压股份有限公司

报告期内，力源公司的注册资本为 66,000 万元，总资产 153,480.04 万元，净资产 104,345.14 万元。

报告期内，力源公司持续贯彻“外部以客户为中心，内部以产品为中心”的经营理念，细分业务领域，变革组织机构及运营机制进行改革，加强核心技术攻关，不断突破和掌握推动企业转型升级、引领行业发展的关键技术，搭建市场新品开发体系，实现新产品开发 11 项，新客户开发 1 户，远超去年同期。

(2) 贵州永红航空机械有限责任公司

报告期内，永红公司的注册资本为 26,760.49 万元，总资产 2,27,070.82 万元，净资产 95,754.76 万元。

报告期内，永红公司聚焦客户需求，加强基础研究，保持核心技术领先，通过开展客户走访交流，掌握客户需求，提前开展产品研制准备工作，做好市场开发顶层策划，技术攻关和新品开发不断取得突破。民品业务围绕七大市场领域稳步推进，上半年成功开发新客户 3 家，开发新产品 33 项，前期培育储能业务实现批量订货。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用□不适用

(一) 主要风险

1. 宏观风险

2023 年，全球经济增长面临进一步放缓。当前，全球经济尚未完全复苏，同时又面临着美国单边主义和俄乌冲突问题，为世界经济复苏带来了不确定性。由于美国与西方对俄罗斯制裁的不断深化，铝、镍等金属原材料价格出现波动，加之国内钢厂产能问题，将对国内锻铸企业的供应链安全形成威胁。

2. 大型锻造设备能力不足风险及对策

随着市场需求的升级换代，公司在大型设备能力建设方面的需求不断增大，在保障产品质量尤其是航空产品方面，如果设备能力不能迅速跟进，将会成为公司发展中的“瓶颈”，导致市场份额受到冲击乃至被“蚕食”的风险。

(二) 应对措施

1. 优化供应链管理

构建国内关键材料供应商的战略协同，加快国产替代进口进程；加快建设“材料研发及再生—锻铸件成形—精加工—整体功能部件”的新生态。

2. 加快转型升级

做实“研究院+企业”的新业态，以科技创新为驱动，推动中航重机向航空通用基础结构专业化企业转型升级，着力构建中航重机高质量发展体系，努力走出一条符合新时代要求、具有中航重机特点的高质量发展之路，促进公司转型，当好航空主力军。

3. 优化产能结构

一是加快新产能建设，释放产能发挥“稳定器”。加速重点项目建设力度，确保项目早竣工、早投产、早出成效；二是加快生产线智能化变革，针对多品种、小批量、多尺寸的产品结构，以大数据、云计算、自动化制造为引领，建标准，定指标，推进智能生产线建设，打造中航重机智能制造高地，推动中航重机生产能力的不断优化。

(二) 其他披露事项

□适用√不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|------------|---|------------|---|
| 2022 年年度股东大会 | 2023-04-11 | 上海 证 券 交 易 所 (http://www.sse.com.cn/) | 2023-04-12 | 本次会议共审议通过 13 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在《上海证券报》等和上海证券交易所网站公告。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

| | |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 无 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会 responsibility

一、环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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

中航重机所属航空工业宏远为重点排污单位。宏远公司外排污染物主要有废水、废气、噪声、一般固体废物、危险废物。建设安装有污水处理站、废气处理设备等环保设备设施，污染物处理达标后排放，并根据排污许可相关规范定期委托具有相关资质的第三方进行污染物排放监测，同时接受地方环保部门监督性监测，监测结果均合格，无超标排放情况出现。危险废物全部委托具有相应资质的专业公司处置，严格执行危险废物转移联单制度。同时，按照排污许可证中执行报告要求，进行了 2022 年度及 2023 年一季度、二季度排污许可证执行报告的填写。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

宏远公司建立了环保设备设施台账，并定期对设备设施的运行情况进行检查，出现问题及时整改，并对停运的环保治理设施按照管理要求及时报告地方环保局，做好相关替代工作。接受各级地方环保部门的专项检查，截止到目前未出现被处罚情况。2023 年上半年，环保设备运行正常，污染物排放符合国家和地方环保标准。

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

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

宏远公司为了预防和控制潜在的环境事件或紧急情况发生，提高应对突发事件的能力，最大限度地减轻可能产生的事故后果，制定了《环境事件综合应急管理控制程序》、《环境事件和纠纷控制程序》等程序文件，并编制了《突发环境事件应急预案》，同时要求相关单位组织开展环保应急培训、演练，提高职工的应急意识和能力。

2023 年上半年宏远公司所属铸造分厂组织开展了辐射应急演练，物资供应部组织进行了废油泄漏应急演练，其他各相关单位开展了相应的演练工作。通过应急演练，熟悉了事故应急流程和处理方法，提高了应对突发事件的能力，确保人员安全及避免财产损失。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

宏远公司根据排污许可相关规范制定了 2023 年污染物排放自行监测方案，对污染物排放口进行定期监测，其中废水、噪声污染物每季度监测一次，废气污染物每半年监测一次。目前，监测结果均合格，无超标排放情况出现。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

2023 年上半年，为达到节能减排目标，中航重机组织所属各单位采取各项措施，节能投入 210 万元，环保投入 545 万元，进行节能环保改造工作以及节能环保工作。年初，组织制定了 2023 年节能环保工作目标指标，编制了《中航重机碳达峰行动方案》、《中航重机 2023 年碳达峰碳中和工作要点》，对全年碳达峰碳中和工作进行了安排部署，组织开展了绿色航空工业企业达标创建，组织开展了能源节约与生态环境保护状况摸底调研。上半年未发生环境污染事件和环境纠纷事件。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

2023 年上半年，中航重机投入节能资金 210 万元，推进高耗能设备设施更新改造。上半年，万元产值综合能耗同比 2022 年同期下降 27.35%；万元产值二氧化碳排放量同比 2022 年同期下降 12.6%，节能减排工作取得较好成效。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司作为航空工业集团在黔乡村振兴工作关岭帮扶组组长单位，深入贯彻航空工业集团公司乡村振兴工作各项决策部署，认真落实贵州现场指挥部及贵州省委、省政府乡村振兴工作要求，坚持“守底线、抓衔接、促振兴”，在支持关岭县发展特色产业、助力乡村振兴工作中彰显了帮扶工作组执着奉献的航空大爱，以实际行动忠诚践行了央企的责任担当。中航重机党委荣获 2022 年度贵州省乡村振兴驻村帮扶工作“先进集体”称号。

2023 年以来，协调投入关岭县各类帮扶资金 2007 万元，购买和帮助销售定点帮扶地农产品 741 万元。培训基层干部、乡村振兴带头人 200 余人次，协调引进中航国际“蓝粉笔”，持续对关岭乡村教师进行“1+n”模式培训。持续向贵州、陕西定点帮扶地派驻挂职、驻村干部、支教老师 11 名，并组织赴浙江大学参加集团公司“千万工程”专题培训。帮扶的多原材料萃取扩能增效建设项目完成了 30 吨山茶籽油的萃取任务，实现创收毛利 29.7 万元；帮扶的水果冻干片加工厂，取得了食品生产许可和注册商标等资质，完成冻干火龙果、芒果、蔬菜等的批量试生产；帮扶的关岭县易地搬迁后续扶持荣媛服饰就业项目已签订了 7000 多万的服装订单。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|---------|------------------------------------|---|------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 解决关联交易的 | 贵州金江航空液压有限责任公司 | 不利用大股东的决策和控制优势，通过任何方式违规占用上市公司资金，不从事任何损害上市公司及上市公司其他股东利益的行为、规范与上市公司之间的关联交易行为，遵守法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的有关规定，遵循公平、公正、公开、等价有偿的原则，严格按上市公司章程及上市公司《关联交易管理办法》的有关规定执行，杜绝资金占用的发生。 | 2006-05-08，期限为长期 | 否 | 是 | 无 | 无 |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 原中国航空工业第一集团公司、中国贵州航空工业（集团）有限责任公司、贵 | 为规避原中国一航（实际控制人）下属企业与上市公司存在的现实的以及将来可能发生的潜在竞争关系，中国一航和各发行对象已出具承诺函，承诺“只要本公司继续作为上市公司的实际控制人（或股东），上市公司及各下属全资或控股子公司（不包括上市公司及其附属企业）在民品业务方面不从事对上市公司及上市 | 2007-05-12，期限为长期 | 否 | 是 | 无 | 无 |

| | | | | | | | | |
|--------|---------------|---------------------------------------|---|------------------|---|---|---|---|
| | | 州盖克航空机电有限责任公司、中航投资有限公司、贵州金江航空液压有限责任公司 | 公司附属企业有实质性竞争的业务或活动。如本公司及下属全资或控股子公司（不包括上市公司及其附属企业）将来经营的民品业务与上市公司及其附属企业形成实质性竞争，本公司同意上市公司有权收购本公司及下属全资或控股子公司与该等民品业务有关的资产，或本公司在下属全资或控股子公司中的全部股权，以消除实质性同业竞争”。针对军品方面存在的同业竞争，原中国一航承诺“将在行业发展规划等方面根据国家的规定进行适当安排，以避免本公司在本次交易后与上市公司及下属全资或控股子公司之间在军品业务方面的实质性的竞争”。 | | | | | |
| 解决同业竞争 | 原中国航空工业第一集团公司 | | （1）关于消除同类资产或相近业务方面的同业竞争的承诺：中国一航将按专业化整合、产业化发展的原则，将其控制的与本次资产注入后与上市公司业务相同或相近的资产，即燃气轮机成套、航空锻件、换热器、液压泵和液压马达等业务相关资产，在条件成熟后逐步注入上市公司，并保证不再寻求以任何方式进入其他上市公司，或者参与首发上市。（2）关于消除民品业务方面的同业竞争的承诺：中国一航及各下属全资或控股子公司（不包括上市公司及其附属企业）在民品业务方面不从事对上市公司及其附属企业有实质性竞争的业务或活动。如中国一航及下属全资或控股子公司（不包括上市公司及其附属企业）将来经营的民品业务与上市公司及其附属企业形成实质性竞争，中国一航同意上市公司有权收购中国一航下属全资或控股子公司与该等民品业务有关的资产，或中国一航在下属全资或控股子公司中 | 2008-04-03，期限为长期 | 否 | 是 | 无 | 无 |

| | | | | | | | | |
|-----------|--------|---------------|---|------------------|---|---|---|---|
| | | | 的全部股权，以消除实质性同业竞争。（3）关于消除军品业务方面的同业竞争的承诺：在行业发展规划等方面根据国家的规定进行适当安排，以避免上市公司在本次交易后与中国一航下属全资或控股子公司之间在军品业务方面的实质性的竞争。 | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 原中国航空工业第一集团公司 | （1）关于消除同类资产或相近业务方面的同业竞争的承诺：中国一航将按专业化整合、产业化发展的原则，将其控制的与本次资产注入后与上市公司业务相同或相近的资产，即燃气轮机成套、航空锻件、换热器、液压泵和液压马达等业务相关资产，在条件成熟后逐步注入上市公司，并保证不再寻求以任何方式进入其他上市公司，或者参与首发上市。（2）关于消除民品业务方面的同业竞争的承诺：中国一航及各下属全资或控股子公司（不包括上市公司及其附属企业）在民品业务方面不从事对上市公司及其附属企业有实质性竞争的业务或活动。如中国一航及下属全资或控股子公司（不包括上市公司及其附属企业）将来经营的民品业务与上市公司及其附属企业形成实质性竞争，中国一航同意上市公司有权收购中国一航下属全资或控股子公司与该等民品业务有关的资产，或中国一航在下属全资或控股子公司中的全部股权，以消除实质性同业竞争。（3）关于消除军品业务方面的同业竞争的承诺：在行业发展规划等方面根据国家的规定进行适当安排，以避免上市公司在本次交易后与中国一航下属全资或控股子公司之间在军品业务方面的实质性的竞争。 | 2008-04-03，期限为长期 | 否 | 是 | 无 | 无 |

| | | | | | | | | |
|--|--------|--------------------|--|------------------|---|---|---|---|
| | 解决同业竞争 | 中国航空工业集团有限公司 | <p>(1) 航空工业集团及其控股或实际控制的子公司（不包括中航重机及其控股或实际控制的企业，下同）与中航重机及其控股或实际控制的企业不存在同业竞争。(2) 保证于本承诺函有效期内，在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，避免航空工业集团及其控股或实际控制的子公司对中航重机及其控股或实际控制的企业主营业务构成同业竞争。</p> <p>(3) 保证于本承诺函有效期内，促使本公司及其控股或实际控制的子公司不从事与中航重机及其控股或实际控制的企业的主营业务相竞争的活动。(4) 根据航空工业集团、中航重机的整体发展战略以及其控股或实际控制的子公司的自身情况，于本承诺函有效期内，如因实施的重组或并购或中航重机及其控股或实际控制的企业新增业务开展等行为导致航空工业集团及其控股或实际控制的子公司与中航重机及其控股或实际控制的企业形成竞争的业务，航空工业集团同意在条件许可的前提下，以有利于中航重机的利益为原则，采取资产处置、股权转让或将新业务机会赋予中航重机及其控股或实际控制的企业等方式消除同业竞争。</p> | 2019-02-25，期限为长期 | 否 | 是 | 无 | 无 |
| | 解决同业竞争 | 中国贵州航空工业（集团）有限责任公司 | <p>(1) 截至本承诺函出具之日，本公司及贵航集团控股或实际控制的子公司（不包括中航重机及其控股或实际控制的企业，下同）与中航重机及其控股或实际控制的企业不存在同业竞争。(2) 保证于本承诺函有效期内，在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，避免贵航集团及其控股或实际控制的子公司对中航重机及其控股或实际控制的企业主营业务构成同业竞争。(3) 保证于本承诺函有</p> | 2019-02-25，期限为长期 | 否 | 是 | 无 | 无 |

| | | | | | | | | |
|--------|--------------------|--|---|-------------------|---|---|---|---|
| | | | 效期内促使贵航集团及其控股或实际控制的子公司不从事与中航重机及其控股或实际控制的企业的主营业务相竞争的活动。(4)根据贵航集团、中航重机的整体发展战略以及本公司控股或实际控制的子公司的自身情况,于本承诺函有效期内,如因实施的重组或并购或中航重机及其控股或实际控制的企业新增业务开展等行为导致贵航集团及其控股或实际控制的子公司与中航重机及其控股或实际控制的企业形成竞争的业务,本公司同意在条件许可的前提下,以有利于中航重机的利益为原则,采取资产处置、股权转让或将新业务机会赋予中航重机及其控股或实际控制的企业等方式消除同业竞争。 | | | | | |
| 解决关联交易 | 中国航空工业集团有限公司 | | (1)将规范管理航空工业集团及其控股或实际控制的子公司与中航重机之间的关联交易。对于确有必要发生的关联交易,将遵循公开、公平、公正的原则,以公允、合理的交易价格进行,并根据有关法律、法规和规范性文件以及中航重机公司章程的相关规定督促中航重机严格履行关联交易的决策程序、履行信息披露义务和办理有关审批程序。(2)航空工业集团不会利用对中航重机的控制地位做出损害中航重机、中航重机其他股东特别是中小股东合法权益的关联交易行为。 | 2019-02-25, 期限为长期 | 否 | 是 | 无 | 无 |
| 解决关联交易 | 中国贵州航空工业(集团)有限责任公司 | | (1)本公司将规范管理本公司及本公司控股或实际控制的子公司与中航重机之间的关联交易。对于确有必要发生的关联交易,将遵循公开、公平、公正的原则,以公允、合理的交易价格进行,并根据有关法律、法规和规范性文件以及中航重机公司章程的相关规定督促中航 | 2019-02-25, 期限为长期 | 否 | 是 | 无 | 无 |

| | | | | | | | | |
|------|------|-----------------|---|--------------------------|---|---|---|---|
| | | | 重机严格履行关联交易的决策程序、履行信息披露义务和办理有关审批程序。(2) 本公司不会利用对中航重机的控股地位做出损害中航重机、中航重机其他股东特别是中小股东合法权益的关联交易行为。 | | | | | |
| 其他承诺 | 股份限售 | 公司的董事、监事、高级管理人员 | <p>(1) 自承诺函出具之日起, 自愿承诺所持中航重机股份的锁定期为 12 个月, 在此期间, 不转让或者委托他人管理直接和间接持有的中航重机股份, 也不由公司回购该等股份。</p> <p>(2) 如公司发生送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项, 新增股份数亦需在此期间内自动锁定。(3) 除前述承诺外, 还需依据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定就所持股份的增、减持行为依法、及时向上市公司履行通知、备案、公告等义务。</p> | 2022-8-22 至 2023-8-21 | 是 | 是 | 无 | 无 |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|----------|--------|--------|-----------|----------|--------|------------------|---------------|----------|------|--------------------|
| 航空工业所属公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 销售商品及提供劳务 | 协议价或协议价 | | 1,789,035,613.95 | 32.45 | 现金 | | |
| 航空工业 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 采购商品及接 | 国家定价或市 | | 458,109,236.43 | 15.65 | 现金 | | |

| 所属公司 | | | 受劳务 | 场价\协议价 | | | | | | |
|----------------|--------|------|--------------|--------------|---|------------------|-------|----|---|---|
| 航空工业所属公司 | 集团兄弟公司 | 其它流出 | 房屋及设备租赁费、物业费 | 协议价 | | 6,546,405.23 | 70.45 | 现金 | | |
| 航空工业所属公司 | 集团兄弟公司 | 借款 | 借款余额 | | | 782,000,000.00 | 29.04 | 现金 | | |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 存款 | 存款余额 | | | 3,665,280,141.36 | 64.21 | 现金 | | |
| 航空工业所属公司 | 集团兄弟公司 | 其它流出 | 借款利息支出 | 参照人民银行同期贷款利率 | | 11,230,904.16 | 28.89 | 现金 | | |
| 合计 | | | | / | / | 6,712,202,301.13 | / | / | / | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | |
| 关联交易的说明 | | | | 无 | | | | | | |

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

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

参见本报告第十节“财务报告”之十二“关联方及关联交易”之6“关联方应收应付款项”。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额 | 存款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|----------------|--------|----------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | | | 本期合计存入金额 | 本期合计取出金额 | |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 无 | 0.205%—2.6% | 3,823,267,821.76 | 8,223,781,036.03 | 8,381,768,716.43 | 3,665,280,141.36 |
| 合计 | / | / | / | 3,823,267,821.76 | 8,223,781,036.03 | 8,381,768,716.43 | 3,665,280,141.36 |

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度 | 贷款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|---------|--------|------------------|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 本期合计贷款金额 | 本期合计还款金额 | |
| 中航工业集团财 | 集团兄弟公司 | 3,820,000,000.00 | 2.5%—3.96% | 583,050,000.00 | 565,000,000.00 | 366,050,000.00 | 782,000,000.00 |

| | | | | | | | |
|--|----------------------------|----------------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 务 有 限 责 任 公 司 | | | | | | | |
| 中 航 通 用 飞 机 有 限 责 任 公 司 | 间 接 控 股 股 东 | 200,000,000.00 | 2.75% | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 | |
| 合 计 | / | / | / | 783,050,000.00 | 565,000,000.00 | 566,050,000.00 | 782,000,000.00 |

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额 | 实际发生额 |
|----------------|--------|------|------------------|----------------|
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 贷款额度 | 3,820,000,000.00 | 782,000,000.00 |

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况 | 托管资产涉及金额 | 托管起始日 | 托管终止日 | 托管收益 | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------------------|------------|--------|----------|------------|------------|--------|---|---|--------|------|
| 青海省水利水电（集团）有限责任公司 | 中航重机股份有限公司 | 经营权托管 | | 2023-06-10 | 2024-06-09 | 500000 | 双方协商 | 有利于发挥各方的资源和产业优势，加速公司关于材料研发的战略规划，有利于构建“材料研发及再生-锻铸件成形-精加工及整体功能部件”的新生态配套环境，对公司长远发展将产生积极影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。 | 否 | |
| 中国航空工业集团有限公司 | 中航重机 | 股权托管 | | 2018-08-21 | - | | 本次股权托管的托管费用为标的股权对应的年度现金分红金额（税后）的30%，若对应年度万航公司不实施现金分红或分红金额（税后）的30%低于人民币50万元，则委托方向受托方支付人民币50万 | | 是 | 控股股东 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|
| | | | | | | | 元作为托 管费用。 | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|

托管情况说明

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

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

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减 (+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|------------------|-----------|--------|---------------|--------|-----------------------|----------|----------|-----------|-----------|
| | 数量 | 比例 (%) | 发行 新股 | 送 股 | 公 积 金 转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| 一、有限售条件 股份 | 5,756,287 | 0.39% | | | | -245,000 | -245,000 | 5,511,287 | 0.37% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 5,756,287 | 0.39% | | | | -245,000 | -245,000 | 5,511,287 | 0.37% |
| 其中：境内非国 有法人持股 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-------------|---------------|--------|--|--|--|----------|----------|---------------|--------|
| 境内自然人持股 | 5,756,287 | 0.39% | | | | -245,000 | -245,000 | 5,511,287 | 0.37% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 1,466,537,803 | 99.61% | | | | | | 1,466,537,803 | 99.63% |
| 1、人民币普通股 | 1,466,537,803 | 99.61% | | | | | | 1,466,537,803 | 99.63% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1,472,294,090 | 100% | | | | -245,000 | -245,000 | 1,472,049,090 | 100% |

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2023年1月6日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》和《过户登记确认书》，本次回购注销涉及公司6名激励对象尚未解锁的限制性股票245,000股，回购注销完成后公司总股数由1,472,294,090股减少至1,472,049,090股。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

（一）股东总数：

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 74,227 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | -- |

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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 | 质押、标 记或冻结 情况 | 股东性 质 |

| | | | | 限售条件股份数量 | 股份状态 | 数量 | |
|----------------------------------|---------------|-------------|---------|-------------|------|----|---------|
| 贵州金江航空液压有限责任公司 | 0 | 321,116,880 | 21.81 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 中国贵州航空工业(集团)有限责任公司 | 0 | 90,354,320 | 6.14 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 中航工业产融控股股份有限公司 | -14,706,000 | 75,563,636 | 5.13 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 中央企业乡村产业投资基金股份有限公司 | 0 | 28,707,997 | 1.95 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 中航通用飞机有限责任公司 | 0 | 24,618,992 | 1.67 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 中国农业银行股份有限公司—南方军工改革灵活配置混合型证券投资基金 | -1,715,825 | 20,512,165 | 1.39 | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 中国工商银行股份有限公司—富国军工主题混合型证券投资基金 | -845,777 | 19,869,315 | 1.35 | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 贵州盖克航空机电有限责任公司 | 0 | 19,034,864 | 1.29 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 中国航空科技工业股份有限公司 | 0 | 16,412,661 | 1.11 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金 | 0 | 16,338,049 | 1.11 | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 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 | | | |
| 贵州金江航空液压有限责任公司 | 321,116,880 | | 人民币普通股 | 321,116,880 | | | |
| 中国贵州航空工业(集团)有限责任公司 | 90,354,320 | | 人民币普通股 | 90,354,320 | | | |
| 中航工业产融控股股份有限公司 | 75,563,636 | | 人民币普通股 | 75,563,636 | | | |
| 中央企业乡村产业投资基金股份有限公司 | 28,707,997 | | 人民币普通股 | 28,707,997 | | | |
| 中航通用飞机有限责任公司 | 24,618,992 | | 人民币普通股 | 24,618,992 | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—南方军工改革灵活配置混合型证券投资基金 | 20,512,165 | | 人民币普通股 | 20,512,165 | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—富国军工主题混合型证券投资基金 | 19,869,315 | | 人民币普通股 | 19,869,315 | | | |
| 贵州盖克航空机电有限责任公司 | 19,034,864 | | 人民币普通股 | 19,034,864 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|---|--------|------------|
| 中国航空科技工业股份有限公司 | 16,412,661 | 人民币普通股 | 16,412,661 |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金 | 16,338,049 | 人民币普通股 | 16,338,049 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前10名股东中，第一、第二、第三、第五、第八和第九大股东均为隶属同一实际控制人的国有法人股东，这六位股东与其它股东之间不存在关联关系。公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。前10名无限售股东中，第一、第二、第三、第五、第八和第九大股东均为隶属同一实际控制人的国有法人股东，这三位股东与其它股东之间不存在关联关系。公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|-----------|--------------|----------------|-------------|-------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 姬苏春 | 140,280 | 2023/6/28 | 0 | 限制性股票 |
| 2 | 姬苏春 | 139,860 | 2024/6/28 | 0 | 限制性股票 |
| 3 | 冉兴 | 116,900 | 2023/6/28 | 0 | 限制性股票 |
| 4 | 冉兴 | 116,550 | 2024/6/28 | 0 | 限制性股票 |
| 5 | 张正原 | 93,520 | 2023/6/28 | 0 | 限制性股票 |
| 6 | 张正原 | 93,240 | 2024/6/28 | 0 | 限制性股票 |
| 7 | 殷雪灵 | 46,760 | 2024/6/28 | 0 | 限制性股票 |
| 8 | 尹臣贤 | 46,760 | 2024/6/28 | 0 | 限制性股票 |
| 9 | 王宽新 | 46,760 | 2024/6/28 | 0 | 限制性股票 |
| 10 | 魏志坚 | 46,760 | 2024/6/28 | 0 | 限制性股票 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 不涉及 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份 增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|----|-------|-------|-----------------|--------|
| 宋贵奇 | 董事 | 7,000 | 0 | -7,000 | 股份回购注销 |

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 中航重机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 5,707,717,372.74 | 5,734,802,047.23 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 1,753,256,793.36 | 2,758,941,643.02 |
| 应收账款 | | 6,246,628,128.10 | 3,834,925,423.48 |
| 应收款项融资 | | 225,001,438.70 | 281,064,327.51 |
| 预付款项 | | 116,387,724.85 | 105,204,953.92 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 18,496,425.37 | 15,754,012.87 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 3,540,226,397.64 | 3,315,634,514.84 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 2,949,741.58 | 10,835,734.43 |
| 流动资产合计 | | 17,610,664,022.34 | 16,057,162,657.30 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | 7,102,527.30 | 7,849,000.00 |
| 长期股权投资 | | 878,356,341.28 | 853,930,499.35 |
| 其他权益工具投资 | | 8,964,643.39 | 9,018,961.21 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 10,635,101.23 | 10,944,850.15 |
| 固定资产 | | 2,464,191,764.82 | 2,403,862,676.99 |
| 在建工程 | | 804,682,578.47 | 729,013,478.40 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 使用权资产 | | 108,663,353.80 | 120,271,005.51 |
| 无形资产 | | 330,711,073.80 | 301,539,555.26 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 40,946,134.90 | 40,946,134.90 |
| 长期待摊费用 | | 4,091,626.80 | 4,890,067.96 |
| 递延所得税资产 | | 226,572,159.79 | 201,938,339.18 |
| 其他非流动资产 | | 415,174,329.91 | 343,304,181.45 |
| 非流动资产合计 | | 5,300,091,635.49 | 5,027,508,750.36 |
| 资产总计 | | 22,910,755,657.83 | 21,084,671,407.66 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 175,560,000.00 | 272,050,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 2,397,676,250.15 | 3,095,722,910.99 |
| 应付账款 | | 4,675,229,504.57 | 2,761,410,227.59 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 533,283,503.99 | 605,660,018.02 |
| 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 | | 118,629,826.99 | 113,553,443.00 |
| 应交税费 | | 168,562,718.01 | 123,344,983.92 |
| 其他应付款 | | 186,434,427.91 | 155,026,153.60 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 25,863,875.99 | 902,503.45 |
| 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 | | 1,504,245,987.08 | 2,000,549,360.59 |
| 其他流动负债 | | 244,200,975.85 | 402,859,959.76 |
| 流动负债合计 | | 10,003,823,194.55 | 9,530,177,057.47 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 1,034,480,911.61 | 335,990,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 69,387,117.78 | 78,375,347.75 |
| 长期应付款 | | 366,964,824.90 | 286,948,552.99 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 1,530,638.00 | 1,530,638.00 |
| 递延收益 | | 24,250,720.70 | 24,758,067.16 |
| 递延所得税负债 | | 35,333,270.85 | 32,176,335.21 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,531,947,483.84 | 759,778,941.11 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 负债合计 | | 11,535,770,678.39 | 10,289,955,998.58 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,472,049,090.00 | 1,472,049,090.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 4,468,212,126.22 | 4,452,316,653.14 |
| 减：库存股 | | 27,123,408.26 | 27,123,408.26 |
| 其他综合收益 | | -1,443,268.64 | -1,397,121.58 |
| 专项储备 | | 41,271,252.27 | 28,172,397.04 |
| 盈余公积 | | 209,871,748.86 | 209,871,748.86 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 4,793,306,143.87 | 4,258,872,460.06 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 10,956,143,684.32 | 10,392,761,819.26 |
| 少数股东权益 | | 418,841,295.12 | 401,953,589.82 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 11,374,984,979.44 | 10,794,715,409.08 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 22,910,755,657.83 | 21,084,671,407.66 |

公司负责人：冉兴

主管会计工作负责人：宋贵奇

会计机构负责人：胡军

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：中航重机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 2,093,289,942.62 | 2,150,187,641.96 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 20,000,000.00 | 191,466,212.75 |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 1,724,800.14 | 34,673,829.03 |
| 其他应收款 | | 1,656,741,358.50 | 1,242,037,584.57 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 331,562,338.41 | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 1,050,000,000.00 | 1,050,000,000.00 |
| 其他流动资产 | | 949,495.41 | 4,985,237.43 |
| 流动资产合计 | | 4,822,705,596.67 | 4,673,350,505.74 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 3,434,228,681.79 | 3,410,365,481.41 |
| 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 | | 19,443,762.42 | 2,298,719.16 |
| 在建工程 | | 54,327,358.58 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 5,046,007.53 | 6,404,713.89 |
| 无形资产 | | 78,420.02 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,077,121.72 | 1,358,110.00 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 19,300,000.00 | |
| 非流动资产合计 | | 3,533,501,352.06 | 3,420,427,024.46 |
| 资产总计 | | 8,356,206,948.73 | 8,093,777,530.20 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 2,391,599.15 | 1,400.00 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 10,629,608.71 | 13,099,470.79 |
| 应交税费 | | 398,806.42 | 1,170,439.19 |
| 其他应付款 | | 46,033,374.61 | 43,036,025.03 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 1,811,865.81 | 902,503.45 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,372,549,365.38 | 1,867,803,932.41 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,437,002,754.27 | 1,930,111,267.42 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 500,000,000.00 | 0.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 1,082,684.31 | 1,082,684.31 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 15,987,427.57 | 15,987,427.57 |
| 其他非流动负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | | 517,070,111.88 | 17,070,111.88 |
| 负债合计 | | 1,954,072,866.15 | 1,947,181,379.30 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,472,049,090.00 | 1,472,049,090.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3,947,941,795.10 | 3,946,569,763.92 |
| 减：库存股 | | 27,123,408.26 | 27,123,408.26 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 157,472,981.66 | 157,472,981.66 |
| 未分配利润 | | 851,793,624.08 | 597,627,723.58 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,402,134,082.58 | 6,146,596,150.90 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 8,356,206,948.73 | 8,093,777,530.20 |

公司负责人：冉兴

主管会计工作负责人：宋贵奇

会计机构负责人：胡军

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 5,504,280,185.37 | 5,077,440,134.61 |
| 其中：营业收入 | | 5,504,280,185.37 | 5,077,440,134.61 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 4,365,750,483.48 | 4,085,648,845.95 |
| 其中：营业成本 | | 3,607,863,378.44 | 3,618,367,988.48 |
| 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 | | 36,364,994.59 | 13,176,375.28 |
| 销售费用 | | 34,090,211.00 | 34,497,136.78 |
| 管理费用 | | 339,012,459.48 | 303,750,848.65 |
| 研发费用 | | 344,875,882.62 | 138,407,011.91 |
| 财务费用 | | 3,543,557.35 | -22,550,515.15 |
| 其中：利息费用 | | 38,875,078.97 | 44,328,442.54 |
| 利息收入 | | 26,046,238.39 | 51,810,880.86 |
| 加：其他收益 | | 4,973,628.68 | 9,071,071.66 |

| | | | |
|-------------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 28,443,864.86 | 692,662.79 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 25,688,705.02 | 3,064,890.50 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | -19,387.20 | -2,372,227.71 |
| 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） | | -173,911,942.52 | -255,621,318.85 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -37,669,382.79 | -1,516,421.02 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 214,803.68 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 960,365,870.12 | 744,632,086.92 |
| 加：营业外收入 | | 1,091,710.30 | 459,051.13 |
| 减：营业外支出 | | 9,394,483.90 | 1,624,166.82 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 952,063,096.52 | 743,466,971.23 |
| 减：所得税费用 | | 124,330,942.29 | 133,828,143.80 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 827,732,154.23 | 609,638,827.43 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 827,732,154.23 | 609,638,827.43 |
| 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） | | 777,321,783.66 | 560,234,352.97 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 50,410,370.57 | 49,404,474.46 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -46,170.15 | 0.00 |
| （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 | | -46,147.06 | |
| （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 | | | |
| | | -46,147.06 | |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -23.09 | |
| 七、综合收益总额 | | 827,685,984.08 | 609,638,827.43 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 777,275,636.60 | 560,234,352.97 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 50,410,347.48 | 49,404,474.46 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.53 | 0.38 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.53 | 0.38 |

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。

公司负责人：冉兴

主管会计工作负责人：宋贵奇

会计机构负责人：胡军

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|--------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 4,719,021.11 | 5,628,389.06 |
| 减：营业成本 | | | |
| 税金及附加 | | 62,968.61 | 192.97 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 30,948,222.79 | 18,205,482.48 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 10,313,517.87 | 4,653,679.12 |
| 其中：利息费用 | | 26,352,229.17 | 26,567,645.84 |
| 利息收入 | | 16,118,807.37 | 21,946,071.17 |
| 加：其他收益 | | 271,737.05 | 70,784.63 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 546,088,006.90 | 371,437,825.22 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 32,271,143.99 | 14,078,112.92 |

| | | | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -12,700,000.00 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 497,054,055.79 | 354,277,644.34 |
| 加：营业外收入 | | | 0.00 |
| 减：营业外支出 | | 55.44 | 611,548.24 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 497,054,000.35 | 353,666,096.10 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 497,054,000.35 | 353,666,096.10 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 497,054,000.35 | 353,666,096.10 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 497,054,000.35 | 353,666,096.10 |

| | | | |
|----------------|--|--|--|
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：冉兴

主管会计工作负责人：宋贵奇

会计机构负责人：胡军

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 4,038,628,518.69 | 3,001,073,840.57 |
| 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 | | 15,765,119.65 | 69,539,322.63 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 106,860,223.71 | 116,312,303.74 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,161,253,862.05 | 3,186,925,466.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,658,836,694.78 | 2,606,321,213.82 |
| 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 | | 620,369,517.81 | 565,923,792.95 |
| 支付的各项税费 | | 368,422,133.28 | 198,196,390.83 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 316,014,179.14 | 158,917,384.75 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,963,642,525.01 | 3,529,358,782.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 197,611,337.04 | -342,433,315.41 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 30,061,563.09 | 593,482.52 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 449,586.76 | 518,029.20 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 30,511,149.85 | 1,111,511.72 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 291,744,436.33 | 316,550,629.51 |
| 投资支付的现金 | | 8,192,708.51 | 5,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 10,001,268.58 | 27,364,948.21 |
| 投资活动现金流出小计 | | 309,938,413.42 | 348,915,577.72 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -279,427,263.57 | -347,804,066.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 14,580,000.00 | |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 14,580,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 925,000,000.00 | 287,750,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 29,724,886.39 | 47,766,995.14 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 969,304,886.39 | 335,516,995.14 |
| 偿还债务支付的现金 | | 653,458,087.90 | 498,149,783.32 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 278,477,827.34 | 189,150,655.94 |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 10,000,000.00 | 19,359,948.03 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 8,635,053.31 | 6,457,271.92 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 940,570,968.55 | 693,757,711.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 28,733,917.84 | -358,240,716.04 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 5,700,182.77 | 9,013,543.51 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -47,381,825.92 | -1,039,464,553.94 |

| | | | |
|-----------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,704,599,388.76 | 6,100,575,944.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,657,217,562.84 | 5,061,111,390.69 |

公司负责人：冉兴

主管会计工作负责人：宋贵奇

会计机构负责人：胡军

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 27,495,989.83 | 25,201,841.09 |
| 经营活动现金流入小计 | | 27,495,989.83 | 25,201,841.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 24,085,657.94 | 14,949,480.03 |
| 支付的各项税费 | | 61,733.97 | 1,801.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 18,249,747.20 | 10,376,995.85 |
| 经营活动现金流出小计 | | 42,397,139.11 | 25,328,276.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -14,901,149.28 | -126,435.86 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 132,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 339,509,677.47 | 209,631,451.36 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 14,641,900.00 | 16,343,116.16 |
| 投资活动现金流入小计 | | 354,151,577.47 | 357,974,567.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 36,738,903.19 | 80,459.00 |
| 投资支付的现金 | | 85,773,460.24 | 330,895,501.52 |
| 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 | | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 132,512,363.43 | 330,975,960.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 221,639,214.04 | 26,998,607.00 |
| 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 | | 500,000,000.00 | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 337,186.56 | 126,995.14 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 500,337,186.56 | 126,995.14 |
| 偿还债务支付的现金 | | 495,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 268,330,966.67 | 204,313,123.96 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 641,983.99 | 334,286.63 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 763,972,950.66 | 205,647,410.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -263,635,764.10 | -205,520,415.45 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -56,897,699.34 | -178,648,244.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,150,187,641.96 | 2,580,616,581.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,093,289,942.62 | 2,401,968,337.10 |

公司负责人：冉兴

主管会计工作负责人：宋贵奇

会计机构负责人：胡军

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|------------------|--------|----|--|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,472,049,090.00 | | | | 4,452,316,653.14 | 27,123,408.26 | -1,397,121.58 | 28,172,397.04 | 209,871,748.86 | | 4,258,872,460.06 | 10,392,761,819.26 | 401,953,589.82 | 10,794,715,409.08 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年末余额 | 1,472,049,090.00 | | | | 4,452,316,653.14 | 27,123,408.26 | -1,397,121.58 | 28,172,397.04 | 209,871,748.86 | | 4,258,872,460.06 | 10,392,761,819.26 | 401,953,589.82 | 10,794,715,409.08 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|---------------|--|------------|---------------|--|--|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 期 初 余 额 | | | | | | | | | | | | | |
| 三 本 增 变 金 （ 少 “ ” 填 列） | | | | 15,895,473.08 | | -46,147.06 | 13,098,855.23 | | | 534,433,683.81 | 563,381,865.06 | 16,887,705.30 | 580,269,570.36 |
| （ 一 ） 综 收 总 额 | | | | | | -46,147.06 | | | | 777,321,783.66 | 777,275,636.60 | 50,410,347.48 | 827,685,984.08 |
| （ 二 ） 有 投 和 少 本 | | | | 15,895,473.08 | | | | | | | 15,895,473.08 | -305,449.09 | 15,590,023.99 |
| 1. 所 有 投 的 普 通 股 | | | | | | | | | | | | 14,580,000.00 | 14,580,000.00 |
| 2. 其 他 权 工 持 者 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--|---------------|---|-----------------|
| 投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 1,372,031.18 | | | | | | | 1,372,031.18 | | 1,372,031.18 |
| 4. 其他 | | | | 14,523,441.90 | | | | | | | 14,523,441.90 | - | -362,007.19 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | - | -276,940,110.03 |
| 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 | | | | | | | | | | | | - | -276,940,110.03 |
| 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 | | | | | | | 13,098,855.23 | | | | 13,098,855.23 | 834,817.09 | 13,933,672.32 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 22,205,943.80 | | | | 22,205,943.80 | 834,817.09 | 23,040,760.89 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 9,107,088.57 | | | | 9,107,088.57 | | 9,107,088.57 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,472,049,090.00 | | | 4,468,212,126.22 | 27,123,408.26 | -1,443,268.64 | 41,271,252.27 | 209,871,748.86 | 4,793,306,143.87 | | 10,956,143,684.32 | 418,841,295.12 | 11,374,984,979.44 | |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|-------|----|----|--|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|--|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 一、上年末余额 | 1,051,638,636.00 | | | | 4,870,666,293.57 | 41,870,530.00 | | 31,707,164.63 | 159,391,336.01 | | 3,288,080,582.99 | | 9,359,613,483.20 | 476,168,415.36 | 9,835,781,898.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,051,638,636.00 | | | | 4,870,666,293.57 | 41,870,530.00 | | 31,707,164.63 | 159,391,336.01 | | 3,288,080,582.99 | | 9,359,613,483.20 | 476,168,415.36 | 9,835,781,898.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少“ ”号填列） | 420,655,454.00 | | | | -417,890,370.13 | | | 9,388,656.93 | | | 381,455,784.85 | | 393,609,525.65 | 35,299,988.95 | 428,909,514.60 |
| （一）综 | | | | | | | | | | | 560,234,352.97 | | 560,234,352.97 | 49,404,474.46 | 609,638,827.43 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 合 收 益 总 额 | | | | | | | | | | | | | | |
| (二) 所 者 有 投 入 和 减 少 资 本 | | | | 2,765,083.87 | | | | | | | 2,765,083.87 | 19,210,000.00 | 21,975,083.87 | |
| 1. 所 有 投 入 的 普 通 股 | | | | | | | | | | | | 19,210,000.00 | 19,210,000.00 | |
| 2. 其 他 权 工 益 具 持 者 有 投 入 资 本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股 份 支 计 付 入 所 者 有 权 的 益 金 额 | | | | 2,764,184.22 | | | | | | | 2,764,184.22 | | 2,764,184.22 | |
| 4. 其 他 | | | | 899.65 | | | | | | | 899.65 | | 899.65 | |
| (三) 利 分 配 | | | | | | | | | | -178,778,568.12 | -178,778,568.12 | -34,238,535.11 | -213,017,103.23 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 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 | | | | | | | | | | -178,778,568.12 | -178,778,568.12 | -34,238,535.11 | -213,017,103.23 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 420,655,454.00 | | | | -420,655,454.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 420,655,454.00 | | | | -420,655,454.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--------------|---------------|
| 资本 (或 股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈 余公 积弥 补亏 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设 定受 益计 划变 额转 留存 收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其 他综 合收 结转 留存 收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其 他 (五)专 项储 备 | | | | | | | 9,388,656.93 | | | | 9,388,656.93 | 924,049.60 | 10,312,706.53 |
| 1. 本 期提 取 | | | | | | | 17,736,092.19 | | | | 17,736,092.19 | 2,561,063.25 | 20,297,155.44 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|------------------|--|--|------------------|---------------|---------------|----------------|--|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | 8,347,435.26 | | | | 8,347,435.26 | 1,637,013.65 | 9,984,448.91 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,472,294,090.00 | | | 4,452,775,923.44 | 41,870,530.00 | 41,095,821.56 | 159,391,336.01 | | 3,669,536,367.84 | 9,753,223,008.85 | 511,468,404.31 | 10,264,691,413.16 |

公司负责人：冉兴

主管会计工作负责人：宋贵奇

会计机构负责人：胡军

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,472,049,090.00 | | | | 3,946,569,763.92 | 27,123,408.26 | | | 157,472,981.66 | 597,627,723.58 | 6,146,596,150.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,472,049,090.00 | | | | 3,946,569,763.92 | 27,123,408.26 | | | 157,472,981.66 | 597,627,723.58 | 6,146,596,150.90 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | 1,372,031.18 | | | | | 254,165,900.50 | 255,537,931.68 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|-----------------|-----------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 497,054,000.35 | 497,054,000.35 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 1,372,031.18 | | | | | | 1,372,031.18 |
| 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 | | | | | 1,372,031.18 | | | | | | 1,372,031.18 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -242,888,099.85 | -242,888,099.85 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -242,888,099.85 | -242,888,099.85 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,472,049,090.00 | | | | 3,947,941,795.10 | 27,123,408.26 | | | 157,472,981.66 | 851,793,624.08 | 6,402,134,082.58 |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,051,638,636.00 | | | | 4,364,919,404.35 | 41,870,530.00 | | | 106,992,568.81 | 322,082,576.08 | 5,803,762,655.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,051,638,636.00 | | | | 4,364,919,404.35 | 41,870,530.00 | | | 106,992,568.81 | 322,082,576.08 | 5,803,762,655.24 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 420,655,454.00 | | | | -417,890,370.13 | | | | | 174,887,527.98 | 177,652,611.85 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 353,666,096.10 | 353,666,096.10 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 2,765,083.87 | | | | | | 2,765,083.87 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|--------------|-----------------|--|--|--|-----------------|-----------------|
| 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 | | | | | 2,764,184.22 | | | | | | 2,764,184.22 |
| 4. 其他 | | | | | 899.65 | | | | | | 899.65 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -178,778,568.12 | -178,778,568.12 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -178,778,568.12 | -178,778,568.12 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 420,655,454.00 | | | | | -420,655,454.00 | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 420,655,454.00 | | | | | -420,655,454.00 | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,472,294,090.00 | | | | 3,947,029,034.22 | 41,870,530.00 | | | 106,992,568.81 | 496,970,104.06 | 5,981,415,267.09 |

公司负责人：冉兴

主管会计工作负责人：宋贵奇

会计机构负责人：胡军

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地：贵州双龙航空港经济区机场路9号太升国际A栋3单元5层，总部办公地：贵州双龙航空港经济区机场路多彩贵州航空办公楼1号楼5层。公司法人代表：冉兴。本公司的母公司为贵州金江航空液压有限责任公司（以下简称“金江公司”），最终母公司为中国航空工业集团公司。

中航重机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由原贵州力源液压股份有限公司（以下简称“力源液压”）更名形成，1996年10月经贵州省（市）人民政府黔府函[1996]第211号文件和国家证券监督管理委员会证监发字[1996]269号文件批准，由金江公司独家发起募集设立的股份有限公司。1996年11月在上海证券交易所上市。公司于1996年11月14日在贵州省工商行政管理局登记注册，营业执照注册号520000000005018，统一社会信用代码：91520000214434146R。设立时公司总股本5,110.00万股，其中金江公司以5,551.39万元经营性资产认购3,610.00万股国有法人股，1996年10月22日通过上海证券交易所的交易系统以每股5.80元的价格上网定价发行1,350.00万股社会公众股，同时以相同价格向内部职工发行150.00万股内部职工股。1996年11月6日1,350.00万股社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，150.00万股内部职工股于1997年5月7日上市交易。经公司1996年度股东大会会议审议通过，以1997年5月20日为股权登记日，实施每10股送2股转增8股的1996年度利润分配和资本公积金转增方案，总股本达到10,220.00万股。

根据股东大会决议，1998年11月5日至11月18日，公司以1997年年末总股本10,220.00万股为基数，以每股4.50元的价格向全体股东每10股配售1.50股，其中金江公司认购433.20万股，社会公众股东认购450.00万股，实际配售股份883.20万股，总股本达到11,103.20万股。根据股东大会决议，2006年6月，公司实施股权分置改革，按照流通股股东每持有10股股份获得金江公司送予的3股股份的方案实施，金江公司共向流通股股东送出股份1,035.00万股；与股权分置改革相结合，为解决金江公司占用公司资金的历史遗留问题，公司于2006年8月24日回购金江公司持有的公司股份248.90万股，经过上述股本变动后总股本为10,854.30万股。根据公司2007年第一次临时股东大会决议和国防科学技术委员会科工改[2007]591号文批准、中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]204号文《关于核准贵州力源液压股份有限公司向中国贵州航空工业（集团）有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司、中航投资有限公司、贵州金江航空液压有限责任公司发行新股购买资产的批复》的核准，公司申请向特定对象发行股份购买资产，增加注册资本人民币7,079.14万元，其中：中国贵州航空工业（集团）有限责任公司3,447.76万股、贵州盖克航空机电有限责任公司1,673.24万股、中航投资有限公司681.80万股、金江公司1,276.34万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格9.00元，本次重组后公司累计股本为17,933.44万股。

根据公司2008年第一次临时股东大会决议，公司向特定对象非公开发行股票4,000.00万股（含4,000.00万股）-8,000.00万股（含8,000.00万股），并经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1412号文核准同意公司非公开发行股票不超过8,000.00万股。公司2008年第三次临时股东大会决议通过了关于2008年中期资本公积金转增股本的议案，用资本公积金每10股转增10股，公司于2008年9月实施了资本公积金转增股本的方案，公司的总股本变更为358,668,800股。相应地申请非公开发行股票的数量调整为8,000.00万股（含8,000.00万股）-16,000.00万股（含16,000.00万股）。

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

2009年2月26日，公司通过非公开发行股票新增股份16,000.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格10.50元，募集资金总额1,680,000,000.00元，减除发行费用72,948,806.62元后，实际收到募集资金1,607,051,193.38元，其中：记入股本人民币160,000,000.00元，记入资本公积人民币1,447,051,193.38元。

根据公司于 2010 年 4 月 20 日召开的公司 2009 年年度股东大会决议，以 2010 年 5 月 12 日公司总股本 518,668,800.00 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，以资本公积向全体股东转增股份总额 259,334,400.00 股，每股面值 1.00 元，计增加股本 259,334,400.00 元。本次增资后，公司注册资本、实收资本（股本）均为人民币 778,003,200.00 元。

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

截至 2019 年 12 月 9 日，本次发行前公司注册资本为人民币 778,003,200.00 元，股份总数为 778,003,200.00 股（每股面值 1.00 元），全部为流通股。其中：有限售条件的流通股份 0 股，无限售条件的流通股份 778,003,200.00 股。本次增发后变更后的累计股本为 933,603,840.00 元，占变更后注册资本的 100%，其中：限售流通股份 155,600,640.00 股，占变更后注册资本（股本）16.6667%；无限售流通股份 778,003,200.00 股，占变更后注册资本（股本）83.3333%。

公司 2019 年 12 月 30 日召开第六届董事会第十一次临时会议，审议通过了《关于中航重机 A 股限制性股票长期激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于中航重机 A 股限制性股票长期激励计划（第一期）（草案）及其摘要的议案》。2020 年 3 月 25 日，公司召开第六届董事会第十三次临时会议，审议通过了《关于中航重机 A 股限制性股票长期激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于中航重机 A 股限制性股票长期激励计划（第一期）（草案修订稿）及其摘要的议案》。2020 年 3 月 26 日，公司公告收到国务院国有资产监督管理委员会《关于中航重机股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（国资考分[2020]89 号）。2020 年 4 月 15 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会，表决通过了《关于中航重机 A 股限制性股票长期激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》以及《关于中航重机 A 股限制性股票激励计划（第一期）（草案修订稿）及其摘要的议案》。2020 年 6 月 8 日，公司召开第六届董事会第十四次临时会议，将 2020 年 6 月 8 日确定为中航重机 A 股限制性股票长期激励计划（第一期）的授予日，向 115 名激励对象首次授予 7,770,000 股限制性股票，授予价格为 6.89 元/股。

截至 2020 年 6 月 15 日止，公司已收到上述 115 名激励对象中的 106 名激励对象缴纳的新增投资金额合计人民币 41,870,530.00 元，其中计入实收资本（股本）为人民币 6,077,000.00 元，计入资本公积-股本溢价为 35,793,530.00 元。

本次增发后变更后的累计股本为 939,680,840.00 元，股份总数为 939,680,840.00 股（每股面值 1.00 元），全部为流通股，其中：限售流通股份 161,677,640.00 股，占变更后注册资本（股本）17.2056%；无限售流通股份 778,003,200.00 股，占变更后注册资本（股本）82.7944%。

2021 年 2 月 4 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》等相关议案。2021 年 4 月 2 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于〈中航重机股份有限公司 2021 年非公开发行 A 股股票预案〉（修订稿）的议案》等相关议案。2021 年 4 月 9 日，公司非公开发行 A 股股票的申请经中国证监会发行审核委员会审核通过。2021 年 5 月 6 日，中国证监会向公司核发《关于核准中航重机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]1471 号），核准公司非公开发行股票并上市的相关事宜，公司向中央企业乡村产业投资基金股份有限公司、国华人寿保险股份有限公司-传统七号、上海聚鸣投资管理有限公司-聚鸣多策略 6 号私募证券投资基金、上海聚鸣投资管理有限公司-聚鸣涌金 6 号私募证券投资基金、李百春、中信建投证券股份有限公司、太平资产管理有限公司-太平资管-招商银行-定增 36 号资管产品、中航资本控股股份有限公司、中国航空科技工业股份有限公司等共计 10 名投资者进行非公开发行股票发行，本次实际非公开发行 A 股股票 111,957,796 股，

每股价格人民币 17.06 元，共计募集资金总额为人民币 1,909,999,999.76 元，扣除发行费用 37,773,584.90 元，实际募集资金净额为 1,872,226,414.86 元，其中计入股本为人民币 111,957,796.00 元，溢价部分扣除发行有关费用外计入资本公积-股本溢价为 1,760,268,618.86 元。

截至 2021 年 6 月 9 日，本次发行前公司注册资本为人民币 939,680,840.00 元，股份总数为 939,680,840.00 股（每股面值 1.00 元），全部为流通股，其中：有限售条件的流通股份 161,677,640 股，无限售条件的流通股份 778,003,200 股。

本次增发后变更后的累计股本为 1,051,638,636.00 元，占变更后注册资本的 100%，其中：限售流通股份 99,863,634.00 股，占变更后注册资本（股本）9.4960%；无限售流通股份 951,775,002.00 股，占变更后注册资本（股本）90.5040%。

2022 年 4 月 7 日公司召开 2021 年年度股东大会审议通过了《中航重机 2021 年年度权益分派实施方案》，方案实施前的公司总股本 1,051,638,636 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.7 元（含税），以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，共计派发现金红利 178,778,568.12 元，转增 420,655,454 股，本次分配后总股本为 1,472,294,090 股。本次利润分配完成后，公司限售流通股份为 139,809,088 股，占变更后总股本的 9.50%，无限售流通股份为 1,332,485,002 股，占变更后总股本的 90.50%。

2022 年 3 月 31 日，原董事长、法定代表人姬苏春同志因退休原因向公司董事会提交书面辞职报告，辞去公司第六届董事会董事长（兼法定代表人）、董事及董事会相关专门委员会委员等职务。同日，公司召开第六届董事会第二十三次临时会议，审议通过了《关于选举公司董事长的议案》，选举冉兴同志为公司第六届董事会董事长，并任公司法定代表人，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会换届之日。

2022 年 7 月 28 日，公司 A 股限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期解锁条件已经成就，经公司第六届董事会第二十四次临时会议、第六届监事会第十次临时会议审议通过，公司 100 名激励对象在第一个解锁期实际可解锁共计 2,751,512.00 股限制性股票。本次解锁股票上市流通时间为 2022 年 8 月 24 日，限制性股票解锁后总股本不变，有限售流通股份变更为 137,057,576.00 股，占总股本 9.3091%；无限售流通股份变更为 1,335,236,514.00 股，占变更后股本 90.6909%。

2022 年 12 月 21 日，中航产融及中航通飞认购的 2018 年非公开发行 A 股股票解除限售条件已达到，本次解除限售股份的上市流通数量为 106,682,298.00 股，解锁后总股本不变，有限售流通股份变更为 30,375,278.00 股，占总股本 2.0631%；无限售流通股份变更为 1,441,918,812.00 股，占变更后股本 97.9369%。

2022 年 12 月 26 日，中航产融及中航科工认购的 2021 年非公开发行 A 股股票解除限售条件已达到，本次解除限售股份的上市流通数量为 24,618,991.00 股，解锁后总股本不变，有限售流通股份变更为 5,756,287.00 股，占总股本 0.3910%；无限售流通股份变更为 1,466,537,803.00 股，占变更后股本 99.6090%。

2023 年 1 月 9 日，公司回购注销部分限制性股票 245,000 股，本次注销完成后，公司总股本变更为 1,472,049,090.00 股。

（二）公司业务性质和主要经营活动

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

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 8 户，具体包括：

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|------|---------|---------|--------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 中航力源液压股份有限公司 | 贵州 | 贵州 | 制造 | 99.95 | | 直接投资 |
| 中航天地激光科技有限公司 | 北京 | 北京 | 制造 | 61.95 | | 直接投资 |
| 中航金属材料理化检测科技有限公司 | 陕西 | 陕西 | 检测分析 | | 100.00 | 直接投资 |
| 贵州安大航空锻造有限责任公司 | 贵州 | 贵州 | 制造 | 100.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 贵州永红航空机械有限责任公司 | 贵州 | 贵州 | 制造 | 100.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 陕西宏远航空锻造有限责任公司 | 陕西 | 陕西 | 制造 | 100.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 江西景航航空锻铸有限公司 | 江西 | 江西 | 制造 | 51.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 中航特材工业（西安）有限公司 | 陕西 | 陕西 | 贸易 | 47.0021 | 19.1182 | 非同一控制下企业合并取得 |

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

③ 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

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

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用□不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产分类和计量

本公司根据所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下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 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。
- 3) 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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收款项融资、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

① 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

② 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

② 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

① 能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

② 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。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

① 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

② 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

② 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

② 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产以及财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项与合同资产、以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

③ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- ④ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤ 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ① 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ② 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ③ 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

5) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收票据，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用

损失金额计量损失准备。本公司在每个资产负债表日评估应收票据的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收票据在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收票据的信用风险显著增加。

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

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司在每个资产负债表日评估应收账款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收账款在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收账款的信用风险显著增加。

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

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

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于其他应收款, 本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司在每个资产负债表日评估其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 如果某项其他应收款在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率, 则表明该项其他应收款的信用风险显著增加。

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

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

| | | |
|-------------------|------------------------------------|---|
| 组合 1: 其他应收款-单项 | 本组合为日常经营活动中应收取各类保证金、押金、代垫及暂付款等应收款项 | 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 计算预期信用损失 |
| 组合 2: 其他应收款-备用金组合 | 本组合为日常经营活动中应收取的备用金等应收款项 | 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 该组合预期信用损失率为 0% |
| 组合 3: 其他应收款-其他组合 | 本组合为日常经营活动中应收取各类保证金、押金、代垫及暂付款等应收款项 | 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 按照其他应收款余额的 5%, 计算预期信用损失 |

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法;

2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利, 且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的, 确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即, 仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法√适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 10（6.）金融工具减值。

17. 持有待售资产√适用 不适用

(1) 分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

对于长期应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司在每个资产负债表日评估长期应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项长期应收款在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项长期应收款的信用风险显著增加。如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

21. 长期股权投资√适用 不适用

（1）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

2) 在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 向被投资单位派出管理人员；
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(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

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括[工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用]等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- 2) 借款费用已经发生;
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量,该成本包括:

1) 租赁负债的初始计量金额;

2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;

3) 本公司发生的初始直接费用;

4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本(不包括为生产存货而发生的成本)。

在租赁期开始日后,本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

I 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

II 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

①生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证，以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②管理层已批准生产工艺开发的计划和预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③已有前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；

④有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；

⑤生产工艺开发的支出能够可靠地归集和计量。

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

30. 长期资产减值

√适用□不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

31. 长期待摊费用

√适用□不适用

（1）摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（2）摊销年限

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

① 基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本公司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。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 企业年金计划

本公司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，本公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司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

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

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

34. 租赁负债

√适用 □不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

35. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2) 特定交易的收入处理原则

附有销售退回条款的合同在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

附有质量保证条款的合同评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

3) 收入确认的具体方法

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

商品销售收入

公司产品销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

本公司销售商品收入确认的具体判断标准为：

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

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

提供劳务收入

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法确定履约进度。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时, 将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1) 企业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;

2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

在合同开始日, 本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价, 则该合同为租赁或者包含租赁。

1) 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的, 本公司将合同予以分拆, 并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的, 本公司将租赁和非租赁部分进行分拆, 租赁部分按照租赁准则进行会计处理, 非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2) 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时, 合并为一份合同进行会计处理:

该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易, 若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3) 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日, 除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外, 本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁和低价值资产租赁, 可以选择不确认使用权资产和租赁负债。作出该选择的, 应当将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额, 在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。其他系统合理的方法能够更好地反映承租人的受益模式的, 应当采用该方法。

对于短期租赁, 可以按照租赁资产的类别作出采用简化会计处理的选择。如果承租对某类租赁资产作出了简化会计处理的选择, 未来该类资产下所有的短期租赁都应采用简化会计处理。某类租赁资产是指企业运营中具有类似性质和用途的一组租赁资产。

按照简化会计处理的短期租赁发生租赁变更或者其他原因导致租赁期发生变化的, 应当将其视为一项新租赁, 重新按照上述原则判断该项新租赁是否可以采用简化会计处理。

在判断是否是低价值资产租赁时, 应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估, 不应考虑资产已被使用的年限。

对于低价值资产租赁, 可根据每项租赁的具体情况作出简化会计处理选择。

低价值资产同时还应满足本政策规定, 即, 只有能够从单独使用该低价值资产或将其与承租人易于获得的其他资源一起使用中获利, 且该项资产与其他租赁资产没有高度依赖或高度关联

系时，才能对该资产租赁选择进行简化会计处理。

低价值资产租赁的标准应该是一个绝对金额，即仅与资产全新状态下的绝对价值有关，不受规模、性质等影响，也不考虑该资产对于承租人或相关租赁交易的重要性。常见的低价值资产的例子包括平板电脑、普通办公家具、电话等小型资产。

如果已经或者预期要把相关资产进行转租赁，则不能将原租赁按照低价值资产租赁进行简化会计处理。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

4) 本公司作为出租人的会计处理

租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|------------------|-----------|
| 中航重机股份有限公司 | 25 |
| 中航力源液压股份有限公司 | 15 |
| 贵州安大航空锻造有限责任公司 | 15 |
| 贵州永红航空机械有限责任公司 | 15 |
| 陕西宏远航空锻造有限责任公司 | 15 |
| 江西景航航空锻铸有限公司 | 15 |
| 中航天地激光科技有限公司 | 25 |
| 中航金属材料理化检测科技有限公司 | 15 |
| 中航特材工业（西安）有限公司 | 25 |

2. 税收优惠

适用 不适用

公司子公司中航力源液压股份有限公司、陕西宏远航空锻造有限责任公司、江西景航航空锻铸有限公司被认定为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率；子公司贵州安大航空锻造有限责任公司、贵州永红航空机械有限责任公司和中航金属材料理化检测科技有限公司根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），按 15% 的税率计缴企业所得税。

高新技术企业具体情况如下：

| 公司名称 | 证书编号 | 取得时间 | 期限 | 税率 |
|----------------|----------------|------------|-----|-----|
| 中航力源液压股份有限公司 | GR202052000380 | 2020-10-12 | 3 年 | 15% |
| 陕西宏远航空锻造有限责任公司 | GR202161003263 | 2021-12-10 | 3 年 | 15% |
| 江西景航航空锻铸有限公司 | GR202236001007 | 2022-11-4 | 3 年 | 15% |

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 0.00 | 2,279.45 |
| 银行存款 | 5,657,217,562.84 | 5,704,597,109.31 |
| 其他货币资金 | 50,499,809.90 | 30,202,658.47 |
| 合计 | 5,707,717,372.74 | 5,734,802,047.23 |
| 其中：存放在境外的 款项总额 | | |
| 存放财务公司存款 | 3,665,280,141.36 | 3,823,267,821.76 |

其他说明：

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项，其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 50,499,809.90 | 30,202,658.47 |
| 合计 | 50,499,809.90 | 30,202,658.47 |

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 | 33,904,795.80 | 43,309,241.18 |
| 商业承兑票据 | 1,720,539,812.37 | 2,717,385,669.23 |
| 信用减值准备 | -1,187,814.81 | -1,753,267.39 |
| 合计 | 1,753,256,793.36 | 2,758,941,643.02 |

(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 | 0.00 | 17,809,452.49 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 223,927,788.11 |
| 合计 | 0.00 | 241,737,240.60 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,754,444,608.17 | 100 | 1,187,814.81 | 100 | 1,753,256,793.36 | 2,760,694,910.41 | 100.00 | 1,753,267.39 | 0.06 | 2,758,941,643.02 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提信用减值准备的应收票据 | 118,781,482.41 | 6.77 | 1,187,814.81 | 100 | | 175,326,739.23 | 6.35 | 1,753,267.39 | 1.00 | 173,573,471.84 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------|------------------|-------|--------------|---|------------------|------------------|-------|--------------|---|------------------|
| 按信用风险特征组合不计提信用减值准备的应收票据 | 1,635,663,125.76 | 93.23 | | | 1,635,663,125.76 | 2,585,368,171.18 | 93.65 | | | 2,585,368,171.18 |
| 合计 | 1,754,444,608.17 | / | 1,187,814.81 | / | 1,753,256,793.36 | 2,760,694,910.41 | / | 1,753,267.39 | / | 2,758,941,643.02 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提信用减值准备的应收票据

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------------------|----------------|--------------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提信用减值准备的应收票据 | 118,781,482.41 | 1,187,814.81 | 1.00 |
| 合计 | 118,781,482.41 | 1,187,814.81 | 1.00 |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|-------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 1,753,267.39 | -565,452.58 | | | 1,187,814.81 |
| 合计 | 1,753,267.39 | -565,452.58 | | | 1,187,814.81 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|-------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 4,853,210,964.02 |
| 1 年以内小计 | 4,853,210,964.02 |
| 1 至 2 年 | 1,527,773,978.17 |
| 2 至 3 年 | 176,195,209.75 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 232,720,042.30 |
| 4 至 5 年 | 106,653,503.88 |
| 5 年以上 | 1,099,354,356.56 |
| 合计 | 7,995,908,054.684 |

(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 | 656,165,823.94 | 8.21 | 656,165,823.94 | 100 | | | 657,379,471.24 | 12.15 | 657,379,471.24 | 100.00 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|------------------|-------|------------------|-------|------------------|------------------|-------|------------------|-------|------------------|
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 7,339,742,230.74 | 91.79 | 1,093,114,102.64 | | 6,246,628,128.10 | 4,752,280,382.66 | 87.85 | 917,354,959.18 | 19.30 | 3,834,925,423.48 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 7,339,742,230.74 | 91.79 | 1,093,114,102.64 | 14.89 | 6,246,628,128.10 | 4,752,280,382.66 | 87.85 | 917,354,959.18 | 19.30 | 3,834,925,423.48 |
| 合计 | 7,995,908,054.68 | / | 1,749,279,926.58 | / | 6,246,628,128.10 | 5,409,659,853.90 | / | 1,574,734,430.42 | / | 3,834,925,423.48 |

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 |
| 中航天赫(唐山)钛业有限公司 | 607,266,128.12 | 607,266,128.12 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 江油市诚信经贸有限公司 | 42,519,650.81 | 42,519,650.81 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 西安立航航空材料有限公司 | 7,699.14 | 7,699.14 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 四川航天中天动力装备有限责任公司 | 13,920.00 | 13,920.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 安顺市平坝区荣华机械加工厂 | 42,575.00 | 42,575.00 | 100.00 | 预计无法收回 |

| | | | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|--------|--------|
| 贵州顺飞物资贸易有限公司 | 42,583.00 | 42,583.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 汉中市和众机械制造有限公司 | 1,000,037.01 | 1,000,037.01 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 无锡派克新材料科技股份有限公司 | 1,412,541.72 | 1,412,541.72 | 100.00 | 预计无法收回 |
| TRIUMPH ACTUATION SYSTEM UK LTD | 428,310.00 | 428,310.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京中天鹏宇科技发展有限公司 | 78,041.36 | 78,041.36 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 潍柴动力股份有限公司 | 270,000.00 | 270,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 美国 Samek Corp. | 2,078,627.05 | 2,078,627.05 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 苏州船用动力系统股份有限公司 | 14,806.04 | 14,806.04 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 厦门优胜机械制造有限公司 | 205,332.86 | 205,332.86 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 贵州华阳电工有限公司 | 41,451.50 | 41,451.50 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中航惠德风电工程有限公司 | 72,278.00 | 72,278.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司 | 583,991.00 | 583,991.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 贵阳三荣精密工具有限公司 | 78,442.34 | 78,442.34 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 汉中精联商贸有限公司 | 9,378.00 | 9,378.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 宝鸡钛业股份有限公司 | 30.39 | 30.39 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 陕西顺源金属材料制造有限责任公司 | 0.60 | 0.60 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 656,165,823.94 | 656,165,823.94 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|------------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 4,853,210,964.02 | 242,606,785.00 | 5 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 1,527,773,978.17 | 152,777,397.83 | 10 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 176,195,209.75 | 52,858,562.92 | 30 |
| 3-4 年 (含 4 年) | 232,720,042.30 | 116,360,021.17 | 50 |
| 4-5 年 (含 5 年) | 106,653,503.88 | 85,322,803.10 | 80 |

| | | | |
|-------|------------------|------------------|-----|
| 5 年以上 | 443,188,532.62 | 443,188,532.62 | 100 |
| 合计 | 7,339,742,230.74 | 1,093,114,102.64 | / |

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 | |
| 应收账款坏账准备 | 1,574,734,430.42 | 174,565,973.56 | 51,771.16 | 31,293.76 | 1,749,279,926.58 |
| 合计 | 1,574,734,430.42 | 174,565,973.56 | 51,771.16 | 31,293.76 | 1,749,279,926.58 |

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 |
|-----------------|-----------|----------|
| 济南铸造锻压机械研究所有限公司 | 51,771.16 | 企业破产清算退回 |
| 合计 | 51,771.16 | / |

其他说明：无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|------------------|--------------------|----------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 4,454,935,384.36 | 55.72 | 848,010,540.81 |
| 合计 | 4,454,935,384.36 | 55.72 | 848,010,540.81 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 225,001,438.70 | 281,064,327.51 |
| 合计 | 225,001,438.70 | 281,064,327.51 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值相若。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收款项融资主要系信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0.00%。

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 | 111,199,076.28 | 95.53 | 102,674,910.07 | 97.60 |
| 1至2年 | 3,893,370.96 | 3.35 | 1,159,400.56 | 1.10 |
| 2至3年 | 285,695.45 | 0.25 | 42,706.08 | 0.04 |
| 3年以上 | 1,009,582.16 | 0.87 | 1,327,937.21 | 1.26 |
| 合计 | 116,387,724.85 | 100 | 105,204,953.92 | 100 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年的预付款项未结算的原因是项目未完成，未到结算期。

(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

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---------------|---------------|--------------------|
| 期末余额前五名预付款项汇总 | 74,203,347.28 | 64.05 |
| 合计 | 74,203,347.28 | 64.05 |

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 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | | 0.00 |
| 其他应收款 | 18,496,425.37 | 15,754,012.87 |
| 合计 | 18,496,425.37 | 15,754,012.87 |

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 | 11,877,407.85 |
| 1 年以内小计 | 11,877,407.85 |
| 1 至 2 年 | 1,913,921.40 |
| 2 至 3 年 | 2,044,472.22 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 3,710,232.76 |
| 4 至 5 年 | 3,546,681.57 |
| 5 年以上 | 4,968,054.55 |
| 合计 | 28,060,770.35 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 押金、保证金 | 4,029,889.88 | 4,405,848.03 |
| 备用金 | 6,447,065.76 | 4,372,611.86 |
| 应收职工各种垫付款项 | 4,425,419.90 | 3,232,864.89 |
| 往来款 | 13,158,394.81 | 13,613,711.17 |
| 合计 | 28,060,770.35 | 25,625,035.95 |

(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) | |
| 2023年1月1日余额 | 599,427.55 | | 9,271,595.53 | 9,871,023.08 |
| 2023年1月1日余额在本期 | 599,427.55 | | 9,271,595.53 | 9,871,023.08 |
| --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 | -36,807.30 | | | -36,807.30 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | -269,870.80 | -269,870.80 |

| | | | | |
|------------------|------------|--|--------------|--------------|
| 2023年6月30日 余额 | 562,620.25 | | 9,001,724.73 | 9,564,344.98 |
|------------------|------------|--|--------------|--------------|

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 -坏账准备 | 9,871,023.08 | -36,807.30 | | | -269,870.80 | 9,564,344.98 |
| 合计 | 9,871,023.08 | -36,807.30 | | | -269,870.80 | 9,564,344.98 |

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 |
|-------------------------|-------|---------------|----|-----------------------------|--------------|
| 期末余额前五 名其他应收账 款汇总 | 往来款 | 14,408,172.51 | | 51.35 | 8,508,437.08 |
| 合计 | / | 14,408,172.51 | / | 51.35 | 8,508,437.08 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,504,651,773.51 | 95,148,441.58 | 1,409,503,331.93 | 1,415,376,709.94 | 95,212,343.42 | 1,320,164,366.52 |
| 在产品 | 860,740,707.74 | 22,057,422.71 | 838,683,285.03 | 722,722,454.61 | 22,057,422.71 | 700,665,031.90 |
| 库存商品 | 1,440,145,266.51 | 157,119,813.18 | 1,283,025,453.33 | 1,444,700,023.93 | 159,335,692.45 | 1,285,364,331.48 |
| 周转材料 | 9,014,327.35 | 0.00 | 9,014,327.35 | 9,440,784.94 | 0.00 | 9,440,784.94 |
| 合计 | 3,814,552,075.11 | 274,325,677.47 | 3,540,226,397.64 | 3,592,239,973.42 | 276,605,458.58 | 3,315,634,514.84 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|----|---------------|-----------|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 95,212,343.42 | 3,303.28 | | | 67,205.12 | 95,148,441.58 |
| 在产品 | 22,057,422.71 | 0.00 | | | | 22,057,422.71 |
| 库存商品 | 159,335,692.45 | 24,966,079.51 | | 27,181,958.78 | | 157,119,813.18 |
| 合计 | 276,605,458.58 | 24,969,382.79 | | 27,181,958.78 | 67,205.12 | 274,325,677.47 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 待抵扣的增值税 | 2,949,741.58 | 10,835,734.43 |
| 合计 | 2,949,741.58 | 10,835,734.43 |

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 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 | 折现率区间 |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|-------|
| 融资租赁款 | | | | | | | |
| 其中：未实现融资收益 | | | | | | | |
| 分期收款销售商品 | | | | | | | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| 其他 | 7,102,527.30 | 0.00 | 7,102,527.30 | 7,849,000.00 | 0.00 | 7,849,000.00 | |
| 合计 | 7,102,527.30 | 0.00 | 7,102,527.30 | 7,849,000.00 | 0.00 | 7,849,000.00 | / |

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------|----------------|--------|------|-------------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 苏州力源液压有限公司 | 326,463,241.79 | | | - 7,227,001.43 | | | | | | 319,236,240.36 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|--|--|--------------|--|----------------|--|
| 中航卓越锻造（无锡）有限公司 | 85,061,867.82 | | | 11,257,683.60 | | | | | 96,319,551.42 | |
| 贵州安吉航空精密铸造有限责任公司 | 173,193,224.30 | | | 5,705,555.91 | | | | | 178,898,780.21 | |
| 中航上大高温合金材料股份有限公司 | 185,371,923.51 | | | 15,307,904.48 | | | | | 200,679,827.99 | |
| 无锡马山永红换热器有限公司 | 55,015,971.47 | | | 805,652.64 | | | 1,262,863.09 | | 54,558,761.02 | |
| 江苏汇智高端工程机械创新中心有限公司 | 22,450,176.44 | | | -131,336.07 | | | | | 22,318,840.37 | |
| 景德镇景航航发精密锻铸有限公司 | 6,374,094.02 | | | -29,754.11 | | | | | 6,344,339.91 | |
| 小计 | 853,930,499.35 | | | 25,688,705.02 | | | 1,262,863.09 | | 878,356,341.28 | |
| 合计 | 853,930,499.35 | | | 25,688,705.02 | | | 1,262,863.09 | | 878,356,341.28 | |

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 江苏力源金河铸造有限公司 | 7,769,154.10 | 7,823,471.92 |
| 朝阳市朝柴壹号企业管理合伙企业 | 1,195,489.29 | 1,195,489.29 |
| 合计 | 8,964,643.39 | 9,018,961.21 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------|-----------|------|--------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|
| 江苏力源金河铸造有限公司 | | | 2,276,866.75 | | 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 | |

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 13,042,061.64 | | | 13,042,061.64 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 13,042,061.64 | | | 13,042,061.64 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,097,211.49 | | | 2,097,211.49 |
| 2. 本期增加金额 | 309,748.92 | | | 309,748.92 |
| (1) 计提或摊销 | 309,748.92 | | | 309,748.92 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|--|--|---------------|
| 4. 期末余额 | 2,406,960.41 | | | 2,406,960.41 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 10,635,101.23 | | | 10,635,101.23 |
| 2. 期初账面价值 | 10,944,850.15 | | | 10,944,850.15 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,463,796,088.09 | 2,403,523,412.39 |
| 固定资产清理 | 395,676.73 | 339,264.60 |
| 合计 | 2,464,191,764.82 | 2,403,862,676.99 |

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 其他 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值: | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,499,581,438.80 | 2,941,923,391.41 | 31,649,863.41 | 118,886,641.45 | 6,638,807.62 | 56,547,847.53 | 4,655,227,990.22 |
| 2. 本期增加金额 | 22,114,383.46 | 162,487,781.92 | 1,598,769.98 | 6,658,967.87 | 250,090.28 | 673,683.89 | 193,783,677.40 |
| (1) 购置 | 15,900,837.76 | 26,222,707.92 | 1,102,021.67 | 4,135,899.76 | 250,090.28 | 673,683.89 | 48,285,241.28 |
| (2) 在建工程转入 | 5,405,031.23 | 133,622,599.82 | 496,748.31 | 2,523,068.11 | 0.00 | 0.00 | 142,047,447.47 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 其他 | 808,514.47 | 2,642,474.18 | | | | | 3,450,988.65 |
| 3. 本期减少金额 | 171,509.69 | 8,422,549.07 | 993,845.34 | 417,463.50 | 0.00 | 58,323.64 | 10,063,691.24 |

| | | | | | | | |
|----------------|------------------|------------------|---------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| (1) 处置 或报废 | 171,509.69 | 8,419,643.09 | 279,774.00 | 183,267.59 | 0.00 | 29,126.21 | 9,083,320.58 |
| (2) 企业 合并减少 | 0.00 | 2,905.98 | 714,071.34 | 234,195.91 | 0.00 | 29,197.43 | 980,370.66 |
| 4. 期末余额 | 1,521,524,312.57 | 3,095,988,624.26 | 32,254,788.05 | 125,128,145.82 | 6,888,897.90 | 57,163,207.78 | 4,838,947,976.38 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 440,178,107.51 | 1,658,247,363.90 | 21,860,276.71 | 77,688,167.04 | 5,308,949.77 | 33,912,333.38 | 2,237,195,198.31 |
| 2. 本期增加金 额 | 29,365,418.84 | 91,594,846.82 | 2,000,963.65 | 4,692,591.41 | 218,297.20 | 5,045,771.17 | 132,917,889.09 |
| (1) 计提 | 29,365,418.84 | 91,594,846.82 | 2,000,963.65 | 4,692,591.41 | 218,297.20 | 5,045,771.17 | 132,917,889.09 |
| 3. 本期减少金 额 | 165,912.38 | 7,931,589.16 | 944,153.07 | 399,187.08 | 0.00 | 29,736.94 | 9,470,578.63 |
| (1) 处置 或报废 | 165,912.38 | 7,930,300.81 | 265,785.30 | 167,516.93 | 0.00 | 1,152.90 | 8,530,668.32 |
| (2) 企业 合并减少 | 0.00 | 1,288.35 | 678,367.77 | 231,670.15 | 0.00 | 28,584.04 | 939,910.31 |
| 4. 期末余额 | 469,377,613.97 | 1,741,910,621.56 | 22,917,087.29 | 81,981,571.37 | 5,527,246.97 | 38,928,367.61 | 2,360,642,508.77 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 0.00 | 14,504,021.91 | 0.00 | 5,357.61 | 0.00 | 0.00 | 14,509,379.52 |
| 2. 本期增加金 额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金 额 | | | | | | | |
| (1) 处置 或报废 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 0.00 | 14,504,021.91 | 0.00 | 5,357.61 | 0.00 | 0.00 | 14,509,379.52 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价 值 | 1,052,146,698.60 | 1,339,573,980.79 | 9,337,700.76 | 43,141,216.84 | 1,361,650.93 | 18,234,840.17 | 2,463,796,088.09 |
| 2. 期初账面价 值 | 1,059,403,331.29 | 1,269,172,005.60 | 9,789,586.70 | 41,193,116.80 | 1,329,857.85 | 22,635,514.15 | 2,403,523,412.39 |

(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 |
|-----------------|---------------|--------------|------|---------------|------|
| 研究中心土建、 装修工程 | 21,268,620.00 | 7,905,705.69 | 0.00 | 13,362,914.31 | 计划出租 |

(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 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 353,934,138.74 | 正在办理中 |
| 房屋及建筑物 | 117,181,697.26 | 历史遗留 |

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，有账面价值为 34,987,163.44 元的房屋及建筑物（预评估报告评估值 6,218.41 万元）的房屋及建筑物所有权作为抵押，取得长期借款人民币 30,590,000.00 元。

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 | 239,328.07 | 218,690.21 |
| 运输工具 | 38,189.99 | 10,216.68 |
| 电子设备 | 118,158.67 | 110,357.71 |
| 合计 | 395,676.73 | 339,264.60 |

其他说明：

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 804,682,578.47 | 729,013,478.40 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 804,682,578.47 | 729,013,478.40 |

其他说明：

无

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 |
| 技改项目 | 128,010,962.59 | 931,623.93 | 127,079,338.66 | 87,741,237.27 | 931,623.93 | 86,809,613.34 |

| | | | | | | |
|-------------------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 民用航空环形锻件生产线项目 | 67,545,288.78 | 0.00 | 67,545,288.78 | 58,624,723.63 | 0.00 | 58,624,723.63 |
| 航空精密模锻产业转型升级项目 | 188,327,927.79 | 0.00 | 188,327,927.79 | 176,011,530.68 | 0.00 | 176,011,530.68 |
| 西安新区先进锻造产业基地建设项目 | 206,963,446.41 | 0.00 | 206,963,446.41 | 183,037,265.57 | 0.00 | 183,037,265.57 |
| 国拨技改项目 | 71,187,095.41 | 0.00 | 71,187,095.41 | 102,879,965.02 | 0.00 | 102,879,965.02 |
| 国家重点装备关键液压基础件配套生产能力建设项目 | 35,028,243.71 | 0.00 | 35,028,243.71 | 15,546,698.43 | 0.00 | 15,546,698.43 |
| 军民两用航空高效热交换器及集成生产能力建设项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,433,247.90 | 0.00 | 5,433,247.90 |
| XX 项目 | 108,551,237.71 | 0.00 | 108,551,237.71 | 100,670,433.83 | 0.00 | 100,670,433.83 |
| 合计 | 805,614,202.40 | 931,623.93 | 804,682,578.47 | 729,945,102.33 | 931,623.93 | 729,013,478.40 |

(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 |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|-----------|
| 国拨技改锻造项目 | 142,200,000.00 | 102,879,965.02 | 17,379,052.85 | 49,071,922.46 | 0.00 | 71,187,095.41 | 74.64 | 74.64 | 0 | 0 | 0 | 国拨资金、自有资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|--------|--------|---|---|---|-----------|
| 国家重点装备关键液压基础件配套生产能力建设项目 | 303,640,000.00 | 15,546,698.43 | 19,858,903.80 | 0.00 | 377,358.48 | 35,028,243.75 | 90.43 | 90.43 | 0 | 0 | 0 | 募集资金、自有资金 |
| 军民两用航空高效热交换器及集成生产能力建设项目 | 69,800,000.00 | 5,433,247.90 | 1,185,500.55 | 6,194,813.41 | 423,935.04 | 0.00 | 100.00 | 100.00 | 0 | 0 | 0 | 募集资金、自有资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|-------|-------|---|---|---|-----------|
| 民用航空环形锻件生产能力建设项目 | 450,000,000.00 | 58,624,723.63 | 8,920,565.15 | 0.00 | 0.00 | 67,545,288.78 | 95.27 | 95.27 | 0 | 0 | 0 | 募集资金、自有资金 |
| 西安新区先进锻造产业基地建设项目 | 1,392,160,000.00 | 183,037,265.57 | 36,943,124.64 | 12,677,120.79 | 339,823.01 | 206,963,446.41 | 77.90 | 77.90 | 0 | 0 | 0 | 募集资金、自有资金 |
| XX项目 | 336,400,000.00 | 100,670,433.83 | 7,880,803.88 | 0.00 | 0.00 | 108,551,237.71 | 17.34 | 17.34 | 0 | 0 | 0 | 国拨资金 |
| 航空精密模锻产业转型升级项目 | 805,000,000.00 | 176,011,530.68 | 37,249,074.20 | 4,283,185.85 | 0.00 | 208,977,419.03 | 27.90 | 27.90 | 0 | 0 | 0 | 募集资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|---|---|--|--|---|---|
| 合计 | 3,499,200,000.00 | 642,203,865.06 | 129,417,025.07 | 72,227,042.51 | 1,141,116.53 | 698,252,731.09 | / | / | | | / | / |
|----|------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|---|---|--|--|---|---|

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地资产 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 39,520,736.11 | 44,363,782.67 | 57,042,222.58 | 140,926,741.36 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 6,791,648.60 | | 6,791,648.60 |
| 退租 | | 6,791,648.60 | | 6,791,648.60 |
| 4. 期末余额 | 39,520,736.11 | 37,572,134.07 | 57,042,222.58 | 134,135,092.76 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,424,160.36 | 11,246,976.58 | 6,984,598.91 | 20,655,735.85 |
| 2. 本期增加金额 | 609,342.42 | 4,267,439.41 | 2,769,074.93 | 7,645,856.76 |
| (1) 计提 | 609,342.42 | 4,267,439.41 | 2,769,074.93 | 7,645,856.76 |
| 3. 本期减少金额 | | 2,829,853.65 | | 2,829,853.65 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 退租 | | 2,829,853.65 | | 2,829,853.65 |
| 4. 期末余额 | 3,033,502.78 | 12,684,562.34 | 9,753,673.84 | 25,471,738.96 |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 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 | 36,487,233.33 | 24,887,571.73 | 47,288,548.74 | 108,663,353.80 |
| 2. 期初账面价值 | 37,096,575.75 | 33,116,806.09 | 50,057,623.67 | 120,271,005.51 |

其他说明：
无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 322,096,701.09 | 86,818,740.69 | 408,915,441.78 |
| 2. 本期增加金额 | 45,007,500.00 | 4,124,013.73 | 49,131,513.73 |
| (1) 购置 | 45,007,500.00 | 4,124,013.73 | 49,131,513.73 |
| (2) 内部研发 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3. 本期减少金额 | 15,598,381.37 | 118,621.03 | 15,717,002.40 |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 企业合并减少 | 15,598,381.37 | 118,621.03 | 15,717,002.40 |
| 4. 期末余额 | 351,505,819.72 | 90,824,133.39 | 442,329,953.11 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 54,157,354.11 | 53,218,532.41 | 107,375,886.52 |
| 2. 本期增加金额 | 3,655,588.44 | 3,981,685.19 | 7,637,273.63 |
| (1) 计提 | 3,655,588.44 | 3,981,685.19 | 7,637,273.63 |
| 3. 本期减少金额 | 3,275,659.81 | 118,621.03 | 3,394,280.84 |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 企业合并减少 | 3,275,659.81 | 118,621.03 | 3,394,280.84 |
| 4. 期末余额 | 54,537,282.74 | 57,081,596.57 | 111,618,879.31 |
| 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 | 296,968,536.98 | 33,742,536.82 | 330,711,073.80 |
| 2. 期初账面价值 | 267,939,346.98 | 33,600,208.28 | 301,539,555.26 |

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 | 45,007,500.00 | 安大宇航公司招牌挂取得土地面积 100007.47 平方米，合同约定按两期支付土地出让款，在按合同约定付清全部出让款后，办理使用权证，故需待二期土地款支付完毕后办理相关权证。 |

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------|------|---------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 中航特材工业（西安）有限公司 | 40,083,927.14 | | | 40,083,927.14 |
| 江西景航航空锻铸有限公司 | 862,207.76 | | | 862,207.76 |
| 合计 | 40,946,134.90 | | | 40,946,134.90 |

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

(2) 根据《破产法》的相关要求，公司与破产管理人于本期完成了中航特材财产和营业事务的交接以及资产审计评估工作，中航特材正式恢复生产经营，因此公司按非同一控制下企业合并将其重新纳入合并范围。合并日，中航特材经评估后的净资产（即公允价值）为-6,062.27 万元，公司按持有中航特材 66.12%的股权计算应享有中航特材净资产为-4,008.39 万元，公司将支付的合并对价与享有的中航特材净资产的差额在合并报表中确认为商誉，金额为 4,008.39 万元。

(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

(1) 江西景航资产组

公司以江西景航的整体资产及业务作为独立的资产组，与商誉相关资产组包括其固定资产、无形资产等，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

(2) 中航特材资产组

公司以中航特材的整体资产及业务作为独立的资产组，与商誉相关资产组包括其固定资产、无形资产等，该资产组与合并日所确定的资产组一致。商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法。

江西景航商誉所在资产组未来现金流量现值基于管理层批准的未来 5 年财务预算确定，资产组超过 5 年的现金流量以估计增长率作出推算。中航特材商誉所在资产组未来现金流量现值基于管理层批准的 2022 年至 2026 年财务预算确定，资产组超过 5 年的现金流量以 2026 年的预算数永续计算。

公司采用未来现金流量折现方法的主要假设及参数如下：

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期末 | | | 期初 | | |
|-----------------|------------|---------|---------|------------|---------|---------|
| | 预测期增长率 (%) | 毛利率 (%) | 折现率 (%) | 预测期增长率 (%) | 毛利率 (%) | 折现率 (%) |
| 江西景航 | 5.00 | 24.00 | 8.00 | 5.00 | 24.00 | 8.00 |
| 中航特材 | 17.18 | 4.00 | 13.79 | 52.00 | 4.00 | 13.79 |

管理层所采用的加权平均增长率不超过公司所在行业产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析资产组组合的可收回金额。

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 厂房装修及改造 | 4,890,067.96 | | 798,441.16 | | 4,091,626.80 |
| 合计 | 4,890,067.96 | | 798,441.16 | | 4,091,626.80 |

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 1,478,328,401.79 | 221,749,260.28 | 1,314,494,890.04 | 197,174,233.52 |
| 递延收益 | 23,443,554.03 | 3,516,533.11 | 23,682,900.49 | 3,552,435.08 |
| 股权激励 | 7,010,296.92 | 1,051,544.53 | 6,433,309.22 | 964,996.38 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动 | 1,698,812.51 | 254,821.87 | 1,644,494.69 | 246,674.20 |
| 合计 | 1,510,481,065.25 | 226,572,159.79 | 1,346,255,594.44 | 201,938,339.18 |

(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 |
| 成本法变更为权益法产生的差异 | 63,949,710.28 | 15,987,427.57 | 63,949,710.28 | 15,987,427.57 |
| 企业固定资产的税会折旧差异 | 128,972,288.56 | 19,345,843.28 | 107,926,050.95 | 16,188,907.64 |
| 合计 | 192,921,998.84 | 35,333,270.85 | 171,875,761.23 | 32,176,335.21 |

(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 | 612,170,365.50 | 564,053,835.62 |
| 可抵扣亏损 | 48,613,527.93 | 52,734,526.35 |
| 合计 | 660,783,893.43 | 616,788,361.97 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2023 年 | | 7,169,744.39 | |
| 2024 年 | 3,118,715.65 | 3,118,715.65 | |
| 2025 年 | 17,869,437.65 | 17,869,437.65 | |
| 2026 年 | 22,493,960.24 | 22,493,960.24 | |
| 2027 年 | 2,082,668.42 | 2,082,668.42 | |
| 2028 年 | 3,048,745.97 | | |
| 合计 | 48,613,527.93 | 52,734,526.35 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|-----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预缴税金 | 110,595,377.08 | | 110,595,377.08 | 90,243,640.02 | | 90,243,640.02 |
| 预付设备款、 | 295,278,952.83 | | 295,278,952.833 | 253,060,541.43 | | 253,060,541.43 |

| | | | | | |
|----------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 工程、土地款 | | | | | |
| 对已经破产清算子公司的投资款 | 9,300,000.00 | | 9,300,000.00 | | |
| 合计 | 415,174,329.91 | | 415,174,329.91 | 343,304,181.45 | 343,304,181.45 |

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 175,560,000.00 | 272,050,000.00 |
| 合计 | 175,560,000.00 | 272,050,000.00 |

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 2,242,353,892.68 | 2,857,474,316.83 |
| 银行承兑汇票 | 155,322,357.47 | 238,248,594.16 |
| 合计 | 2,397,676,250.15 | 3,095,722,910.99 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------------------|------------------|
| 工程款 | 73,323,873.42 | 79,033,392.37 |
| 材料款 | 4,176,178,296.19 | 2,450,858,584.26 |
| 设备款 | 127,429,196.26 | 71,830,260.50 |
| 其他 | 298,298,138.70 | 159,687,990.46 |
| 合计 | 4,675,229,504.57 | 2,761,410,227.59 |

(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 |
|----------------|---------------|-----------|
| 宝鸡钛业股份有限公司 | 47,827,252.88 | 未达到到支付条件 |
| 北京钢研高纳科技股份有限公司 | 10,600,476.54 | 未达到到支付条件 |
| 合计 | 58,427,729.42 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 533,283,503.99 | 605,660,018.02 |
| 合计 | 533,283,503.99 | 605,660,018.02 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 112,767,883.08 | 540,530,370.03 | 534,988,625.56 | 118,309,627.55 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 785,559.92 | 94,407,265.87 | 94,872,626.35 | 320,199.44 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 113,553,443.00 | 634,937,635.90 | 629,861,251.91 | 118,629,826.99 |

(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 | 42,153,006.13 | 376,777,832.46 | 373,384,945.46 | 45,545,893.13 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 38,052,653.29 | 37,171,953.93 | 880,699.36 |
| 三、社会保险费 | 22,971.79 | 39,795,737.89 | 39,795,737.89 | 22,971.79 |
| 其中：医疗保险费 | 15,925.76 | 32,214,626.62 | 32,214,626.62 | 15,925.76 |
| 工伤保险费 | 7,046.03 | 3,391,314.25 | 3,391,314.25 | 7,046.03 |
| 生育保险 | 0.00 | | | 0.00 |
| 其他 | | 4,189,797.02 | 4,189,797.02 | |
| 四、住房公积金 | 0.00 | 48,572,407.63 | 48,400,589.63 | 171,818.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 70,354,236.24 | 14,632,629.84 | 13,631,394.73 | 71,355,471.35 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | 237,668.92 | 22,699,108.92 | 22,604,003.92 | 332,773.92 |
| 合计 | 112,767,883.08 | 540,530,370.03 | 534,988,625.56 | 118,309,627.55 |

(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 | 464,445.04 | 61,562,213.64 | 62,015,102.12 | 11,556.56 |
| 2、失业保险费 | 25,556.03 | 2,245,116.58 | 2,262,590.27 | 8,082.34 |
| 3、企业年金缴费 | 295,558.85 | 30,360,544.68 | 30,355,542.99 | 300,560.54 |
| 4、其他 | 0.00 | 239,390.97 | 239,390.97 | 0.00 |
| 合计 | 785,559.92 | 94,407,265.87 | 94,872,626.35 | 320,199.44 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 78,645,179.92 | 18,893,459.26 |
| 消费税 | 0.00 | 0.00 |
| 资源税 | 64,051.50 | 65,607.50 |
| 企业所得税 | 76,069,175.62 | 82,256,460.08 |
| 城市维护建设税 | 4,442,728.15 | 468,569.43 |
| 房产税 | 1,039,798.93 | 1,613,906.76 |
| 土地使用税 | 1,754,700.07 | 902,073.54 |
| 个人所得税 | 1,082,287.62 | 17,829,241.81 |
| 教育费附加 | 4,277,885.59 | 439,255.64 |
| 其他税费 | 1,186,910.61 | 876,409.90 |
| 合计 | 168,562,718.01 | 123,344,983.92 |

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 25,863,875.99 | 902,503.45 |
| 其他应付款 | 160,570,551.92 | 154,123,650.15 |
| 合计 | 186,434,427.91 | 155,026,153.60 |

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|---------------|------------|
| 普通股股利 | 1,811,865.81 | 902,503.45 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-景德镇景航锻铸有限责任公司 | 24,052,010.18 | 0.00 |
| 合计 | 25,863,875.99 | 902,503.45 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 往来款 | 115,287,214.19 | 107,814,298.09 |
| 代收代付款 | 9,867,804.50 | 12,162,379.67 |
| 押金 | 8,292,124.97 | 7,023,564.13 |
| 限制性股票回购义务 | 27,123,408.26 | 27,123,408.26 |
| 合计 | 160,570,551.92 | 154,123,650.15 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 1年内到期的长期借款 | 1,483,010,000.00 | 1,779,010,000.00 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | 0.00 | 200,000,000.00 |
| 1年内到期的租赁负债 | 21,235,987.08 | 21,539,360.59 |
| 合计 | 1,504,245,987.08 | 2,000,549,360.59 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收货款中增值税 | 2,463,735.25 | 2,643,665.91 |
| 已背书未终止确认的票据 | 241,737,240.60 | 400,216,293.85 |
| 合计 | 244,200,975.85 | 402,859,959.76 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 抵押借款 | 44,740,000.00 | 45,000,000.00 |
| 保证借款 | 0.00 | 0.00 |
| 信用借款 | 2,472,750,911.61 | 2,070,000,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -1,483,010,000.00 | -1,779,010,000.00 |
| 合计 | 1,034,480,911.61 | 335,990,000.00 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 129,023,946.24 | 140,225,392.53 |

| | | |
|------------------|----------------|----------------|
| 减：未确认的融资费用 | -38,400,841.38 | -40,310,684.19 |
| 减：重分类至一年内到期的租赁负债 | -21,235,987.08 | -21,539,360.59 |
| 合计 | 69,387,117.78 | 78,375,347.75 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 专项应付款 | 366,964,824.90 | 286,948,552.99 |
| 合计 | 366,964,824.90 | 286,948,552.99 |

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|
| 三供一业 | 26,327,228.54 | 65,940.00 | 540,000.00 | 25,853,168.54 | |
| 科研经费 | -61,822,623.74 | 82,635,542.43 | 27,170,415.13 | -6,357,496.44 | |
| 棚户区改造与公租房 | 3,199,328.34 | | | 3,199,328.34 | |
| 基建 | 314,185,930.59 | 25,890,000.00 | | 340,075,930.59 | |
| 其他技改项目 | 5,058,689.26 | 50,000.00 | 914,795.39 | 4,193,893.87 | |
| 合计 | 286,948,552.99 | 108,641,482.43 | 28,625,210.52 | 366,964,824.90 | / |

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|------|------|------|
| 对外提供担保 | | | |

| | | | |
|----------|--------------|--------------|---|
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | 1,530,638.00 | 1,530,638.00 | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 1,530,638.00 | 1,530,638.00 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------|
| 政府补助 | 24,758,067.16 | 1,275,000.00 | 1,782,346.46 | 24,250,720.70 | 与资产相关 |
| 合计 | 24,758,067.16 | 1,275,000.00 | 1,782,346.46 | 24,250,720.70 | / |

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 |
|-----------------------|--------------|--------------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 2000T快锻 | 1,733,333.28 | | | 100,000.02 | | 1,633,333.26 | 与资产相关 |
| 大型金属激光增材制造系列装备工业定型及应用 | 1,075,166.67 | | | 268,000.00 | | 807,166.67 | 与资产相关 |
| 2021年第一批省预算内基本建设 | 1,718,317.69 | 1,275,000.00 | | 182,085.38 | | 2,811,232.31 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|-------------------------|--------------|--|--|------------|--|--------------|-------|
| 投资资金 | | | | | | | |
| 2019年贵州省十大千亿级工业产业振兴专项资金 | 1,428,916.23 | | | 95,261.04 | | 1,333,655.19 | 与资产相关 |
| 多媒体环境模拟综合性能试验平台技术改造 | 1,400,000.00 | | | 100,000.00 | | 1,300,000.00 | 与资产相关 |
| 高效散热器智能制造建设项目 | 1,875,000.00 | | | 150,000.00 | | 1,725,000.00 | 与资产相关 |
| 多轴智能焊接机器人异型壳体建设项目 | 8,544,000.00 | | | 712,000.00 | | 7,832,000.00 | 与资产相关 |
| **锻件产业项目 | 2,100,000.00 | | | 75,000.00 | | 2,025,000.00 | 与资产相关 |
| 8000T智能锻造 | 1,783,333.29 | | | 100,000.02 | | 1,683,333.27 | 与资产相关 |
| 西安建设项目 | 600,000.00 | | | | | 600,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|------------|---------------|--------------|---|--------------|--|---------------|-------|
| 锻造产能升级建设项目 | 2,500,000.00 | | | | | | 与资产相关 |
| 合计 | 24,758,067.16 | 1,275,000.00 | 0 | 1,782,346.46 | | 24,250,720.70 | |

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,472,049,090.00 | | | | | | 1,472,049,090.00 |

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 3,465,064,661.16 | 0.00 | 0.00 | 3,465,064,661.16 |
| 其他资本公积 | 987,251,991.98 | 15,895,473.08 | 0.00 | 1,003,147,465.06 |
| 合计 | 4,452,316,653.14 | 15,895,473.08 | 0.00 | 4,468,212,126.22 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加主要是购买激光公司的少数股权形成的资本公积。

56、库存股

√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 |
|---------|---------------|------|------|---------------|
| 限制性股份支付 | 27,123,408.26 | | | 27,123,408.26 |
| 合计 | 27,123,408.26 | | | 27,123,408.26 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|-------------------|---------------|------------|--------------------|----------------------|-----------|------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -1,397,121.58 | -54,317.82 | 0.00 | 0.00 | -8,147.67 | -46,147.06 | -23.09 | -1,443,268.64 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -1,397,121.58 | -54,317.82 | 0.00 | 0.00 | -8,147.67 | -46,147.06 | -23.09 | -1,443,268.64 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|------------|------|------|-----------|------------|--------|---------------|
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -1,397,121.58 | -54,317.82 | 0.00 | 0.00 | -8,147.67 | -46,147.06 | -23.09 | -1,443,268.64 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 28,172,397.04 | 22,205,943.80 | 9,107,088.57 | 41,271,252.27 |
| 合计 | 28,172,397.04 | 22,205,943.80 | 9,107,088.57 | 41,271,252.27 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 209,871,748.86 | 0.00 | 0.00 | 209,871,748.86 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |

| | | | | |
|----|----------------|------|------|----------------|
| 其他 | | | | |
| 合计 | 209,871,748.86 | 0.00 | 0.00 | 209,871,748.86 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 4,258,872,460.06 | 3,288,080,582.99 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 4,258,872,460.06 | 3,288,080,582.99 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 777,321,783.66 | 1,201,768,494.38 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 46,707,376.21 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 242,888,099.85 | 178,778,568.12 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他减少 | | 5,490,672.98 |
| 期末未分配利润 | 4,793,306,143.87 | 4,258,872,460.06 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 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。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,410,672,749.25 | 3,564,200,814.72 | 5,016,786,476.79 | 3,588,581,652.57 |
| 其他业务 | 93,607,436.12 | 43,662,563.72 | 60,653,657.82 | 29,786,335.91 |
| 合计 | 5,504,280,185.37 | 3,607,863,378.44 | 5,077,440,134.61 | 3,618,367,988.48 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 13,027,379.53 | 2,231,731.14 |
| 教育费附加 | 12,631,397.75 | 1,962,533.81 |
| 资源税 | 123,963.00 | 123,037.00 |
| 房产税 | 3,130,750.14 | 3,838,823.06 |
| 土地使用税 | 3,845,609.09 | 3,269,884.65 |
| 车船使用税 | 3,530.64 | 4,270.64 |
| 印花税 | 2,722,158.62 | 1,452,404.09 |
| 水利基金 | 833,770.64 | 140,069.58 |
| 环境保护税 | 46,435.18 | 153,621.31 |
| 合计 | 36,364,994.59 | 13,176,375.28 |

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 18,616,329.87 | 18,796,104.97 |
| 物料消耗 | 769,339.35 | 72,445.23 |
| 运输费 | 171,025.23 | 15,227.64 |
| 三包损失 | 6,462,683.32 | 7,424,129.39 |
| 差旅费 | 1,286,652.34 | 878,590.34 |
| 办公费 | 302,158.40 | 254,654.18 |
| 业务费 | 1,083,696.82 | 687,046.52 |
| 业务宣传费 | 83,773.58 | 71,604.22 |
| 包装费 | 1,772,129.60 | 2,224,043.62 |
| 代理服务费 | 835,674.56 | 687,413.68 |
| 仓储费 | 411,392.19 | 467,206.40 |
| 其他 | 2,295,355.74 | 2,918,670.59 |
| 合计 | 34,090,211.00 | 34,497,136.78 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 193,911,477.97 | 188,770,550.86 |
| 招待费 | 7,400,863.68 | 5,646,913.88 |
| 中介及咨询费 | 7,755,820.21 | 4,158,540.60 |
| 差旅费 | 7,035,663.49 | 2,481,874.35 |
| 办公费 | 3,973,904.57 | 3,438,851.04 |
| 会议费 | 1,161,717.16 | 1,049,556.21 |
| 运输费 | 1,864,464.83 | 1,864,580.43 |
| 租赁费 | 1,395,220.00 | 1,169,369.35 |
| 折旧费 | 16,089,081.16 | 11,238,594.12 |
| 无形资产摊销 | 6,837,728.18 | 5,548,208.29 |
| 修理费 | 22,100,715.41 | 8,440,000.74 |
| 水电费 | 2,379,605.15 | 1,846,807.20 |
| 长期待摊费用摊销 | 652,896.78 | 1,166,244.68 |
| 股权激励费用 | 1,127,938.88 | 2,765,083.87 |
| 离退休费用 | 13,088,155.95 | 12,854,570.78 |
| 物业费、绿化费 | 2,339,560.10 | 1,956,229.15 |
| 安全生产费用 | 11,700,126.76 | 10,629,724.46 |
| 物料消耗费用 | 4,370,027.64 | 3,113,465.99 |
| 其他 | 33,827,491.56 | 35,611,682.65 |
| 合计 | 339,012,459.48 | 303,750,848.65 |

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 人工费 | 45,829,115.14 | 28,959,176.02 |
| 直接材料 | 177,125,861.26 | 54,591,970.87 |
| 燃料动力费 | 4,576,408.87 | 854,471.52 |
| 折旧及无形资产摊销费 | 4,306,272.12 | 15,339,500.48 |
| 新产品设计费 | 14,668,610.11 | 2,398,933.08 |
| 差旅费 | 2,325,409.83 | 550,163.26 |
| 外协费 | 53,123,143.68 | 5,681,026.05 |
| 管理费 | 8,336,965.54 | 3,306,231.54 |
| 模具工装费 | 9,710,267.20 | 10,944,467.20 |
| 制造检测费 | 24,873,828.87 | 15,781,071.89 |
| 合计 | 344,875,882.62 | 138,407,011.91 |

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 38,875,078.97 | 44,328,442.54 |
| 减：利息收入 | 26,046,238.39 | 51,810,880.86 |
| 减：资本化利息金额 | 0.00 | 0.00 |
| 汇兑损益（收益以“-”号填列） | -11,043,490.81 | -16,280,816.39 |
| 减：汇兑损益资本化金额 | 0.00 | 0.00 |
| 金融机构手续费 | 1,758,207.58 | 1,212,739.56 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 3,543,557.35 | -22,550,515.15 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 政府补助和奖励 | 4,396,481.96 | 8,765,035.60 |
| 个税手续费返还 | 577,146.72 | 306,036.06 |
| 合计 | 4,973,628.68 | 9,071,071.66 |

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 25,688,705.02 | 3,064,890.50 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,774,547.04 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | -2,372,227.71 |

| | | |
|--------|---------------|------------|
| 其他投资收益 | -19,387.20 | |
| 合计 | 28,443,864.86 | 692,662.79 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | -565,452.58 | -485,357.25 |
| 应收账款坏账损失 | 174,514,202.4 | 256,008,189.20 |
| 其他应收款坏账损失 | -36,807.30 | 98,486.90 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 173,911,942.52 | 255,621,318.85 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 24,969,382.79 | 1,516,421.02 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |

| | | |
|------------|---------------|--------------|
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | 12,700,000.00 | |
| 合计 | 37,669,382.79 | 1,516,421.02 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|------------|
| 固定资产处置收益 | | 214,803.68 |
| 合计 | | 214,803.68 |

其他说明：

□适用√不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 27,491.68 | 134,879.72 | 27,491.68 |
| 其中：固定资产处置利得 | 27,491.68 | 134,879.72 | 27,491.68 |
| 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 | | | |
| 违约赔偿收入 | 518,131.90 | 276,173.34 | 518,131.90 |
| 处置无法支付的应付账款及其他应付款利得 | 399,114.82 | 0.00 | 399,114.82 |
| 其他利得 | 146,971.90 | 47,998.07 | 146,971.90 |
| 合计 | 1,091,710.30 | 459,051.13 | 1,091,710.30 |

计入当期损益的政府补助

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 588,979.35 | 581,363.25 | 588,979.35 |
| 其中：固定资产处置损失 | 588,979.35 | 581,363.25 | 588,979.35 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 60,000.00 | 614,415.00 | 60,000.00 |
| 预计未决诉讼损失 | 8,711,904.74 | | 8,711,904.74 |
| 其他支出 | 33,599.81 | 428,388.57 | 33,599.81 |
| 合计 | 9,394,483.90 | 1,624,166.82 | 9,394,483.90 |

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 145,807,827.26 | 168,797,534.36 |
| 递延所得税费用 | -21,476,884.97 | -34,969,390.56 |
| 合计 | 124,330,942.29 | 133,828,143.80 |

(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 | 952,063,096.52 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 238,015,774.13 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -89,902,941.61 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -9,106,643.90 |
| 非应税收入的影响 | -15,384,666.28 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 4,129,769.86 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -3,420,349.91 |
| 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 | |
| 所得税费用 | 124,330,942.29 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57 “其他综合收益”

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 往来款 | 75,902,033.48 | 57,698,147.29 |
| 存款利息 | 26,046,238.39 | 51,810,880.86 |
| 政府补助 | 4,911,951.84 | 6,803,275.59 |
| 合计 | 106,860,223.71 | 116,312,303.74 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 往来款 | 241,137,542.55 | 83,582,284.41 |
| 备用金 | 3,562,474.61 | 5,132,736.26 |
| 营业及管理费用中的现金支付 | 71,220,617.61 | 69,214,449.57 |
| 营业外支出中的现金支付 | 93,544.37 | 987,914.51 |
| 合计 | 316,014,179.14 | 158,917,384.75 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(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 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 投资保证金 | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 出售股票缴纳的税款 | 0.00 | 27,364,948.21 |
| 不再纳入合并范围的原子公司现金转出 | 1,268.58 | 0.00 |
| 合计 | 10,001,268.58 | 27,364,948.21 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 国拨资金 | 25,890,000.00 | 47,640,000.00 |
| 中证公司个所税 | 337,186.56 | 126,995.14 |
| 票据贴现款 | 3,497,699.83 | 0.00 |
| 合计 | 29,724,886.39 | 47,766,995.14 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 租赁负债支付款 | 7,453,069.32 | 5,578,445.29 |
| 其他 | 1,181,983.99 | 878,826.63 |
| 合计 | 8,635,053.31 | 6,457,271.92 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 827,732,154.23 | 609,638,827.43 |
| 加：资产减值准备 | 37,669,382.79 | 1,516,421.02 |
| 信用减值损失 | 173,911,942.52 | 255,621,318.85 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 133,227,638.01 | 127,288,716.23 |
| 使用权资产摊销 | 7,645,856.76 | 6,945,380.79 |
| 无形资产摊销 | 7,637,273.63 | 6,831,261.56 |
| 长期待摊费用摊销 | 798,441.16 | 1,166,244.68 |
| 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） | 0.00 | -214,803.68 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 561,487.67 | 446,483.53 |

| | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 38,875,078.97 | 44,328,442.54 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -28,443,864.86 | -692,662.79 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -24,633,820.61 | -34,908,842.04 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 3,156,935.64 | -60,548.52 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -222,312,101.69 | 50,559,540.22 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,649,679,292.68 | -1,516,710,135.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 470,419,687.52 | 109,430,989.18 |
| 其他 | 421,044,537.98 | -3,619,948.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 197,611,337.04 | -342,433,315.41 |
| 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 | 5,657,217,562.84 | 5,061,111,390.69 |
| 减：现金的期初余额 | 5,704,599,388.76 | 6,100,575,944.63 |
| 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 | -47,381,825.92 | -1,039,464,553.94 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|---------------------------|-----------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,268.58 |
| 中航（沈阳）高新科技有限公司 | 1,268.58 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | -1,268.58 |

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 5,657,217,562.84 | 5,704,599,388.76 |

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 其中：库存现金 | 0.00 | 2,279.45 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,657,217,562.84 | 5,704,597,109.31 |
| 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 | 5,657,217,562.84 | 5,704,599,388.76 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 50,499,809.90 | 银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 34,987,163.44 | 抵押取得长期借款 |
| 无形资产 | 4,070,000.00 | 抵押取得长期借款 |
| 合计 | 89,556,973.34 | / |

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | - | - | 183,067,602.57 |
| 其中：美元 | 22,452,372.54 | 7.2258 | 162,236,353.50 |
| 欧元 | | | |
| 英镑 | 2,269,842.12 | 9.1774 | 20,831,249.07 |
| 应收账款 | - | - | 130,057,870.57 |
| 其中：美元 | 17,663,792.18 | 7.2258 | 127,635,029.53 |

| | | | |
|-------|------------|--------|--------------|
| 欧元 | 211,138.70 | 7.8771 | 1,663,160.65 |
| 英镑 | 82,777.30 | 9.1774 | 759,680.39 |
| 长期借款 | | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

政府补助情况详见附注 51、递延收益和 67、其他收益。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2023 年 1 月 19 日，辽宁省沈阳市于洪区人民法院指定北京市炜衡律师事务所担任高新公司清算管理人，2023 年 4 月 16 日，高新公司和清算管理人完成工作移交，中航重机失去对高新公司控制权，高新公司不再纳入中航重机合并范围

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|------|---------|---------|--------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 中航力源液压股份有限公司 | 贵州 | 贵州 | 制造 | 99.95 | | 直接投资 |
| 中航金属材料理化检测科技有限公司 | 陕西 | 陕西 | 检测分析 | | 100.00 | 直接投资 |
| 贵州安大航空锻造有限责任公司 | 贵州 | 贵州 | 制造 | 100.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 贵州永红航空机械有限责任公司 | 贵州 | 贵州 | 制造 | 100.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 陕西宏远航空锻造有限责任公司 | 陕西 | 陕西 | 制造 | 100.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 江西景航航空锻铸有限公司 | 江西 | 江西 | 制造 | 51.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 中航特材工业(西安)有限公司 | 陕西 | 陕西 | 材料销售 | 47.0021 | 19.1182 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 中航天地激光科技有限公司 | 北京 | 北京 | 制造 | 61.95 | | 直接投资 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 中航力源液压股份有限公司 | 0.05 | 5,539.90 | | 550,053.804 |
| 中航特材工业(西安)有限公司 | 33.8797 | 8,868,163.81 | | 34,452,734.12 |
| 江西景航航空锻铸有限公司 | 49.00 | 51,533,443.16 | 34,052,010.18 | 364,838,696.63 |

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 |
| 中航力源液压股份有限公司 | 845,239,513.47 | 689,560,909.13 | 1,534,800,422.60 | 492,498,578.03 | -1,149,570.86 | 491,349,007.17 | 870,988,324.44 | 690,976,477.95 | 1,561,964,802.39 | 525,719,356.87 | 3,567,515.33 | 529,286,872.20 |
| 中航特材工业 | 1,963,416,687.40 | 48,924,983.14 | 2,012,341,670.54 | 1,874,920,548.59 | 810,335.55 | 1,875,730,884.14 | 1,701,103,874.14 | 49,772,600.19 | 1,750,876,474.33 | 1,654,851,337.04 | 953,335.53 | 1,655,804,672.57 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| (西安)有限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 江西景航航空锻铸有限公司 | 1,507,909,369.25 | 267,917,532.10 | 1,775,826,901.35 | 897,456,917.64 | 138,546,328.07 | 1,036,003,245.71 | 1,420,206,329.75 | 252,342,298.58 | 1,672,548,628.33 | 826,793,211.66 | 143,308,592.32 | 970,101,803.98 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 中航力源液压股份有限公司 | 231,391,720.85 | 11,079,801.32 | 11,033,631.17 | -92,077,327.55 | 300,658,325.63 | 28,670,395.29 | 28,670,395.29 | -31,102,427.3 |
| 中航特材工业(西安)有限公司 | 955,498,948.28 | 26,958,984.64 | 26,958,984.64 | -93,879,589.12 | 663,859,509.61 | 19,927,922.42 | 19,927,922.42 | -85,716,540.4 |
| 江西景航航空锻铸有限公司 | 657,720,448.61 | 105,384,572.14 | 105,384,572.14 | 197,817,452.25 | 625,797,994.69 | 54,954,856.99 | 54,954,856.99 | 111,206,643.7 |

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------|--------|--------|----------|----------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 贵州安吉精铸设备有限公司 | 贵州省安顺市 | 贵州省安顺市 | 铸造产品制造销售 | 13.49 | | 权益法 |
| 中航上大高温合金材料股份有限公司 | 清河县 | 清河县 | 制造业 | 17.93 | | 权益法 |
| 中航卓越锻造(无锡)有限公司 | 江苏省无锡市 | 江苏省无锡市 | 制造业 | 30.00 | 0 | 权益法 |
| 景德镇景航航发精密锻铸有限公司 | 江西景德镇 | 江西景德镇 | 汽车锻件制造销售 | 45.00 | | 权益法 |
| 无锡马山永红换热器有限公司 | 江苏无锡 | 江苏无锡 | 散热器制造与销售 | 40.00 | 0 | 权益法 |
| 江苏汇智高端工程机械创新中心有限公司 | 江苏徐州 | 江苏徐州 | 专业技术服务业 | 20.00 | | 权益法 |

| | | | | | | |
|--------------------|------|------|-------------|-------|--|-----|
| 苏州力源 液压有限 公司 | 江苏苏州 | 江苏苏州 | 专用设备制 造业 | 34.18 | | 权益法 |
|--------------------|------|------|-------------|-------|--|-----|

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | | | | | | 期初余额/ 上期发生额 | | | | | | |
|-----------------------|---|--|---|--|--|--|--|---|--|---|--|--|--|--|
| | 景德 镇景 航汽 车精 密锻 造有 限公 司 | 贵 州 安 吉 航 空 精 密 铸 造 有 限 责 任 公 司 | 无 锡 马 山 永 红 换 热 器 有 限 公 司 | 中 航 上 大 高 温 合 金 材 料 股 份 有 限 公 司 | 中 航 卓 越 锻 造 （ 无 锡 ） 有 限 公 司 | 江 苏 汇 智 高 端 工 程 机 械 创 新 中 心 有 限 公 司 | 苏 州 力 源 液 压 有 限 公 司 | 景德 镇景 航汽 车精 密锻 造有 限公 司 | 贵 州 安 吉 航 空 精 密 铸 造 有 限 责 任 公 司 | 无 锡 马 山 永 红 换 热 器 有 限 公 司 | 中 航 上 大 高 温 合 金 材 料 股 份 有 限 公 司 | 中 航 卓 越 锻 造 （ 无 锡 ） 有 限 公 司 | 江 苏 汇 智 高 端 工 程 机 械 创 新 中 心 有 限 公 司 | 苏 州 力 源 液 压 有 限 公 司 |
| 流 动 资 产 | 19,948,393.01 | 1,295,407,547.28 | 115,270,837.15 | 1,842,783,667.54 | 457,458,934.40 | 104,741,392.65 | 602,022,642.19 | 18,254,225.19 | 1,269,884,485.17 | 113,787,484.92 | 1,415,484,170.60 | 551,471,369.36 | 104,608,105.09 | 569,322,252.70 |
| 非 流 动 资 产 | 1,013,446.9 | 708,531,540.30 | 59,941,981.79 | 975,976,459.99 | 180,115,275.20 | 64,342,001.84 | 481,967,266.44 | 1,521,547.04 | 673,257,550.09 | 61,541,920.69 | 905,672,311.39 | 155,834,418.10 | 65,515,784.13 | 478,255,445.47 |
| 资 产 合 计 | 20961839.10 | 2003939087.58 | 175212818.94 | 2818760127.53 | 637574209.60 | 169083394.49 | 1,083,989,908.63 | 19,775,772.23 | 1,943,142,035.26 | 175,329,405.61 | 2,321,156,481.99 | 707,305,787.46 | 170,123,889.22 | 1,047,577,698.17 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|--------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 流动负债 | 5,396,845.65 | 508,984,221.04 | 41,075,495.61 | 969,226,933.85 | 217,737,382.87 | 25,617,809.62 | 200,136,988.15 | 4,144,450.81 | 557,942,081.67 | 40,049,056.16 | 653,111,607.79 | 373,911,346.11 | 34,732,088.64 | 211,186.65 |
| 非流动负债 | | 170,864,775.66 | | 766,382,964.01 | 99,783,224.84 | 22,598,693.38 | 26,071,707.65 | | 101,783,321.10 | | 673,716,501.83 | 51042951.19 | 20,517,793.38 | 12,927,371.24 |
| 负债合计 | 5396845.65 | 679848996.70 | 41075495.61 | 1735609897.86 | 317520607.71 | 48216503.00 | 226,208,695.80 | 4,144,450.81 | 659,725,402.77 | 40,049,056.16 | 1,326,828,109.62 | 424,954,297.30 | 55,249,882.02 | 13,138,557.89 |
| 少数股东权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 15564993.45 | 1324090090.88 | 134137323.33 | 1083150229.67 | 320053601.89 | 120866891.49 | 857,781,212.83 | 15,631,321.42 | 1,283,416,632.49 | 135,280,349.45 | 994,328,372.37 | 282,351,490.16 | 114,874,007.20 | 1,034,439,140.28 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 6,344,339.91 | 178,898,780.21 | 54,558,761.02 | 200,679,827.99 | 88,328,782.31 | 22,318,840.37 | 319,236,240.36 | 7,034,094.64 | 232,426,752.14 | 54,112,139.78 | 194,192,331.12 | 84,677,211.90 | 22,974,801.44 | 353,571,298.15 |
| 调整事项 | | | | | | | | | | | | | | |
| - | | | | | | | | | | | | | | |
| - | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 商誉 | | | | | | | | | | | | | | |
| - 内部交易未实现利润 | | | | | | | | | | | | | | |
| - 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 6,344,339.91 | 178,898,780.21 | 54,558,761.02 | 200,679,827.99 | 88,328,782.31 | 22,318,840.37 | 319,236,240.36 | 7,034,094.64 | 232,426,752.14 | 54,112,139.78 | 194,192,331.12 | 84,677,211.90 | 22,974,801.44 | 353,571,298.15 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------------|----------------|---------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 价值 | | | | | | | | | | | | | | |
| 营业收入 | 8,584,178.17 | 502,578,925.02 | 41,927,428.69 | 1,034,572,738.08 | 256,609,428.66 | 52,884,822.17 | 126,754,574.81 | 17,112,308.20 | 609,800,790.13 | 43,701,889.65 | 582,397,641.47 | 276,600,000.00 | 37,856,583.08 | 149,182,076.36 |
| 净利润 | -66,327.97 | 42,279,975.91 | 2,014,131.60 | 85,385,455.59 | 37,525,612.00 | 5,194,429.70 | -27,358,279.68 | 1,123,653.53 | 29,032,652.24 | -1,061,947.30 | 50,229,629.07 | 32,488,700.60 | -1,650,829.54 | -28,488,626.17 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 综合收益总额 | -66,327.97 | 42,279,975.91 | 2,014,131.60 | 85,385,455.59 | 37,525,612.00 | 5,194,429.70 | -27,358,279.68 | 1,123,653.53 | 29,032,652.24 | -1,061,947.30 | 50,229,629.07 | 32,488,700.60 | -1,650,829.54 | -28,488,626.17 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | | | | | 200,000.00 | | 393,482.52 | 200,000.00 | | 393,482.52 | 200,000.00 |

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息适用 不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业，特定地区或特定交易对手的风险。于2023年6月30日，本公司没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

十一、 公允价值的披露**1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

□适用 √不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

√适用□不适用

对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

本公司持有的其他权益工具投资，系不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|----------------|-----|------|-------------|------------------|-------------------|
| 贵州金江航空液压有限责任公司 | 贵阳市 | 投资管理 | 6,449.80 万元 | 21.81 | 21.81 |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益之 1、在子公司中的权益。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益之 3、在合营企业或联营企业中的权益。

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------|-------------|
| 中国贵州航空工业（集团）有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国航空工业集团有限公司 | 其他 |
| 中航工业集团财务有限责任公司及所属分公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国航空工业集团公司所属公司 | 集团兄弟公司 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|----------------|---------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 中国航空工业集团公司所属公司 | 采购商品及劳务 | 458,109,236.43 | 2,200,000,000 | 否 | 652,271,512.72 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

| | | | |
|----------------|-----------|------------------|------------------|
| 中国航空工业集团公司所属公司 | 销售商品及提供劳务 | 1,789,035,613.95 | 1,776,912,808.25 |
|----------------|-----------|------------------|------------------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

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

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|--------------|-----------|-----------|------------|----------|--|----------------|
| 中国航空工业集团有限公司 | 中航重机 | 股权托管 | 2018-08-21 | - | 本次股权托管的托管费用为标的股权对应的年度现金分红金额（税后）的 30%，若对应年度万航公司不实施现金分红或分红金额（税后）的 30% 低于人民币 50 万元，则委托方向受托方支付人民币 50 万 | |

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|--------------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|--------------|--------------|-------------|------------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 中航国际租赁有限公司 | 设备 | | | | | 4,533,795.18 | 3,246,400.26 | 724,846.66 | 572,574.50 | | |
| 中国贵州航空工业（集团）有限责任公司 | 土地资产 | | | | | | | 790,204.88 | 799,537.46 | | |
| 贵州贵航汽车零部件有限公司 | 房屋 | | | | | | 489,763.49 | 33,908.48 | 37,324.20 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----|--|--|--|--|------------|--|-----------|--|--|--|
| 贵阳黔江航空保障装备有限责任公司 | 房屋 | | | | | 792,000.00 | | 18,013.20 | | | |
|------------------|----|--|--|--|--|------------|--|-----------|--|--|--|

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

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-------------------------|----------------|------------|------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 中航工业集团财务有限责任公司 西安分公司 | 100,000,000.00 | 2021-12-23 | 2024-12-22 | |
| 中航工业集团财务有限责任公司 贵阳分公司 | 20,000,000.00 | 2023-6-16 | 2024-6-16 | |
| 中航工业集团财务有限责任公司 贵阳分公司 | 500,000,000.00 | 2023-6-12 | 2026-6-12 | |
| 中航工业集团财务有限责任公司 西安分公司 | 90,000,000.00 | 2020-9-15 | 2023-9-15 | |
| 中航工业集团财务有限责任公司 贵阳分公司 | 45,000,000.00 | 2023-5-11 | 2024-5-11 | |
| 中航工业集团财务有限责任公司 贵阳分公司 | 15,000,000.00 | 2020-7-30 | 2023-7-30 | |
| 中航工业集团财务有限责任公司 西安分公司 | 12,000,000.00 | 2022-10-1 | 2023-7-31 | |
| 合计 | 782,000,000.00 | | | |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(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：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 |
| 银行存款 | 中航工业集团财务有限责任公司及所属分公司 | 3,665,280,141.36 | | 3,823,267,821.76 | |
| 应收账款 | 中国航空工业集团公司所属公司 | 2,057,059,335.51 | 171,859,477.85 | 1,584,297,010.70 | 161,695,520.19 |
| 应收款项融资 | 中国航空工业集团公司所属公司 | 200,845,774.70 | | 145,227,670.59 | |
| 应收票据 | 中国航空工业集团公司所属公司 | 134,875,433.39 | | 452,440,139.90 | |
| 预付款项 | 中国航空工业集团公司所属公司 | 34,311,454.99 | | 18,113,288.26 | |
| 其他应收款 | 中国航空工业集团公司所属公司 | 1,070,863.90 | 880,863.90 | 1,070,863.90 | 880,863.90 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 中国航空工业集团公司所属公司 | 380,641,631.27 | 227,649,626.49 |
| 应付票据 | 中国航空工业集团公司所属公司 | 254,891,654.52 | 473,436,217.98 |
| 其他应付款 | 中国航空工业集团公司所属公司 | 387,623.92 | 156,889.26 |
| 合同负债 | 中国航空工业集团公司所属公司 | 423,966,948.13 | 193,692,921.19 |
| 长期应付款/一年以内到期的非流动负债 | 中国航空工业集团公司所属公司 | | 200,000,000.00 |

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

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|--------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 限制性股票公允价值=（授予日市价-授予价）*股数 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 不适用 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 12,930,247.76 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 1,372,031.18 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----------------|----|------------|----------------|-------|----------------|------------------|
| 中航（沈阳）高新科技有限公司 | | 205,930.95 | -18,522,130.95 | | -18,522,130.95 | -18,522,130.95 |

其他说明：

2023年1月19日，辽宁省沈阳市于洪区人民法院指定北京市炜衡律师事务所担任高新公司清算管理人，2023年4月16日，高新公司管理层和清算管理人完成工作移交。

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

本公司以内部组织结构、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。经营分部是指本公司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) 本公司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) 本公司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。

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

本公司有三个报告分部，分别为：

-锻铸分部，负责生产并销售锻铸产品

-液压环控分部，负责生产并销售液压、散热器及集成系统产品

-其他分部，负责提供集团管理服务

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 锻铸分部 | 液压环控分部 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|------------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| 一. 营业收入 | 553,812.10 | 100,554.04 | 471.9 | 104,410.02 | 550,428.02 |
| 其中：对外交易收入 | 450,269.54 | 100,158.48 | 0 | 0 | 550,428.02 |
| 分部间交易收入 | 103,542.56 | 395.56 | 471.9 | 104,410.02 | 0 |
| 二. 营业费用 | 458,536.67 | 79,651.56 | 4,132.47 | 105,745.65 | 436,575.05 |
| 其中：折旧费和摊销费 | 10,957.81 | 3,762.18 | 210.93 | 0.00 | 14,930.92 |
| 三. 对联营和合营企业的投资收益 | -2.98 | -655.26 | 3,227.11 | 0.00 | 2,568.87 |
| 四. 信用减值损失 | -14,409.75 | -2,981.44 | 0.00 | 0.00 | -17,391.19 |
| 五. 资产减值损失 | -28.75 | -2,468.19 | -1,270.00 | 0.00 | -3,766.94 |
| 六. 利润总额 | 83,181.80 | 13,289.13 | 49,705.40 | 50,970.02 | 95,206.31 |
| 七. 所得税费用 | 10,755.89 | 1,677.20 | 0.00 | 0.00 | 12,433.09 |
| 八. 净利润 | 72,425.91 | 11,611.92 | 49,705.40 | 50,970.01 | 82,773.22 |
| 九. 资产总额 | 1,829,120.66 | 389,051.62 | 835,620.69 | 762,717.40 | 2,291,075.57 |
| 十. 负债总额 | 1,229,661.16 | 183,882.71 | 195,407.29 | 455,374.09 | 1,153,577.07 |

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 331,562,338.41 | 0.00 |
| 其他应收款 | 1,325,179,020.09 | 1,242,037,584.57 |
| 合计 | 1,656,741,358.50 | 1,242,037,584.57 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|------|
| 陕西宏远航空锻造有限责任公司 | 158,120,450.27 | 0.00 |
| 江西景航航空锻铸有限公司 | 25,441,888.14 | 0.00 |
| 贵州安大航空锻造有限责任公司 | 148,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 331,562,338.41 | |

(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 | 83,141,435.52 |
| 1 年以内小计 | 83,141,435.52 |
| 1 至 2 年 | 654,487,097.74 |
| 2 至 3 年 | 37,056,840.75 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 550,000,000.00 |
| 4 至 5 年 | 493,646.08 |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 1,325,179,020.09 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------------|------------------|
| 往来款 | 1,324,603,029.55 | 1,241,770,037.61 |
| 备用金 | 575,990.54 | 267,546.96 |
| 合计 | 1,325,179,020.09 | 1,242,037,584.57 |

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|----------------|-------|---------------------|----------|
| 陕西宏远航空锻造有限责任公司 | 募投投资款 | 653,921,839.98 | 1-3 年 | 49.35 | |
| 贵州安大航空锻造有限责任公司 | 募投投资款 | 400,000,000.00 | 1-3 年 | 30.18 | |

| | | | | | |
|------------------|-------|------------------|-------|-------|--|
| 中航金属材料理化检测科技有限公司 | 往来款 | 120,525,428.19 | 1 年以内 | 9.1 | |
| 中航力源液压股份有限公司 | 募投投资款 | 100,000,000.00 | 1-3 年 | 7.55 | |
| 贵州永红航空机械有限责任公司 | 募投投资款 | 50,000,000.00 | 1-3 年 | 3.77 | |
| 合计 | / | 1,324,447,268.17 | / | 99.95 | |

(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 | 3,237,454,331.36 | 245,730,000.00 | 2,991,724,331.36 | 3,273,862,274.97 | 273,730,000.00 | 3,000,132,274.97 |
| 对联营、合营企业投资 | 442,504,350.43 | | 442,504,350.43 | 410,233,206.44 | | 410,233,206.44 |
| 合计 | 3,679,958,681.79 | 245,730,000.00 | 3,434,228,681.79 | 3,684,095,481.41 | 273,730,000.00 | 3,410,365,481.41 |

(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 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|------|------|------|------|----------|
| | | | | | | |

| | | | | | 减值准备 | |
|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------|--|
| 中航力源液压股份有限公司 | 1,009,796,578.01 | 133,669.60 | | 1,009,930,247.61 | | |
| 贵州安大航空锻造有限责任公司 | 722,260,834.00 | 209,686.91 | | 722,470,520.91 | | |
| 贵州永红航空机械有限责任公司 | 372,084,714.22 | 227,819.48 | | 372,312,533.70 | | |
| 江西景航航空锻铸有限公司 | 118,799,036.81 | 116,234.42 | | 118,915,271.23 | | |
| 陕西宏远航空锻造有限责任公司 | 640,958,935.92 | 202,247.91 | | 641,161,183.83 | | |
| 中航(沈阳)高新科技有限公司 | 50,068,229.00 | | 50,068,229.00 | 0.00 | | |
| 中航天地激光科技有限公司 | 20,163,947.01 | 12,770,627.07 | | 32,934,574.08 | | |

| | | | | | | |
|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|--|----------------|
| 中航特材工业（西安）有限公司 | 339,730,000.00 | | | 339,730,000.00 | | 245,730,000.00 |
| 合计 | 3,273,862,274.97 | 13,660,285.39 | 50,068,229.00 | 3,237,454,331.36 | | 245,730,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 中航上大高温合金材料股份有限公司 | 151,978,114.32 | | | 15,307,904.48 | | | | | | 167,286,018.80 |
| 贵州安吉航空精密铸造有限责任公司 | 173,193,224.30 | | | 5,705,555.91 | | | | | | 178,898,780.21 |
| 中航卓越锻造（无锡）有限公司 | 85,061,867.82 | | | 11,257,683.60 | | | | | | 96,319,551.42 |
| 小计 | 410,233,206.44 | | | 32,271,143.99 | | | | | | 442,504,350.43 |
| 合计 | 410,233,206.44 | | | 32,271,143.99 | | | | | | 442,504,350.43 |

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------|------|-------|------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | |
|------|--------------|------|--------------|------|
| 其他业务 | 4,719,021.11 | 0.00 | 5,628,389.06 | 0.00 |
| 合计 | 4,719,021.11 | 0.00 | 5,628,389.06 | 0.00 |

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 499,605,803.13 | 341,765,533.52 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 32,271,143.99 | 14,078,112.92 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 其他投资收益 | 14,211,059.78 | 15,594,178.78 |
| 合计 | 546,088,006.90 | 371,437,825.22 |

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -561,487.67 | |
| 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 | 4,973,628.68 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 51,771.16 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -7,741,285.93 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | -492,204.88 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 337,095.61 | |
| 合计 | -3,122,264.49 | |

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 | 7.24 | 0.53 | 0.53 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.27 | 0.53 | 0.53 |

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

董事长：冉兴

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用