

# 中国航发动力控制股份有限公司

## 2023 年年度报告



2024 年 3 月 26 日

## 董事长、总经理致辞

### 尊敬的各位投资者、各位朋友：

大家好！

岁回律转，华章日新。值此春暖花开、万物复苏之际，谨向长期关心支持航发控制改革发展的各界朋友表示衷心的感谢！向心系航空、始终关注航发事业的朋友们表示崇高的敬意！

2023年，我们和您一起历经风雨、携手共进，为实现总书记要求的“加快航空发动机自主研制步伐，让中国的飞机用上更加强劲的‘中国心’”，公司上下牢记使命、戮力攻坚，加快型号研制、加速批产成熟，科研生产交付再创新高，营业收入和归母净利润在高基数的基础上保持稳定增长，提质增效高质量发展的动能进一步夯实。

### 2023年主要业绩

全年实现营业收入53.24亿元，同比增长7.74%。坚持聚焦主业，坚守强军首责，加快研制进程，推进均衡生产，“两机”控制系统产品实现营业收入46.94亿，同比增长10.06%；紧抓国际航空业复苏机遇，积极开拓市场，国际航空转包业务实现营业收入3.49亿，同比增长47.04%；受下游部分客户订单减少影响，技术衍生产业实现收入2.81亿，同比下降36.10%。

全年实现利润总额84,464万元，同比增长6.31%；扣非后归属于母公司股东的净利润为68,836万元，同比增长14.4%；加权平均净资产收益率为6.32%，与去年基本持平；经营活动产生的现金流量净额98,330万元，同比增长24.59%；销售净利率为13.71%，与去年基本持平；研发投入72,492万元，同比增长17.23%。盈利能力、资产回报和现金流持续向好，展现了公司较高的运营质量和效率，也为未来发展提供了动能支撑。

为更好地回馈股东、共享发展成果，公司充分考虑盈利能力、现金流状况及未来发展需要，持续为股东创造更大价值，董事会建议向全体股东以现金方式派发截至2023年12月31日止年度末期股息每10股1.66元，总额21,832万元，较2022年增长约213%。

### 发展面临的挑战

在总结成绩的同时，我们也清醒认识到公司高质量发展面临的挑战：一是当前公司产业结构还不均衡。营收来源主要依赖军用航空动力控制系统产品，民机动力、燃机和技术衍生产业配套产品尚处于产品研制和市场拓展阶段，必须加快产业化发展和市场拓展力度。二是发展基础还需进一步夯实。盈利能力持续高速增长面临挑战，公司在健全成本控制体系、深挖成本工程向业务降本延伸的潜力，进一步提质增效方面尚需加强系统谋划。

### 2024年重点工作

党的二十大报告对实现建军百年奋斗目标、开创国防和军队现代化建设新局面作出了重要部署。2024年政府工作报告充分肯定“航空发动机、燃气轮机等高端装备研制取得长足进展”，会议明确要求发展新质生产力、构建以先进制造业为骨干的现代化产业体系、打造低空经济等新增长引擎，为航空发动机事业高质量可持续发展指明了方向、注入了强大动力。

路虽远行则将至，事虽难做则必成。我们将牢记总书记嘱托，锚定战略目标、坚定决心意志、加快研制步伐，为实现建军百年奋斗目标提供强劲的动力支撑。

一是围绕型号研制、批量生产、维修保障“三大战役”，强化健全供应体系、质量保证体系、成本控制体系“三大支撑”，坚决完成好科研生产和服务保障任务。

二是加强自主创新，把发展新质生产力作为重要着力点，持续加大研发投入力度，精准高效推进募投项目，强化核心能力，提升创新高度，进一步彰显公司在航空动力控制领域的技术优势和领先地位。

三是进一步优化产业结构布局，推动军民燃协同发展。一要严格对标民机动力项目攻坚计划，优先保障资源，全力以赴完成商用大飞机国产动力、AEP500等重点型号研制和试验任务。二要抓住国家大力发展低空经济的机遇，围绕通用航空和无人机产业，优化成本控制、加快适航取证，早日走向市场。三要积极响应国家低碳战略，着力拓展燃机市场，助力民用燃机进军分布式能源、军用燃机配装车船动力业务；积极配合主机开展混电、多电、氢燃料等新一代航空动力的研制任务。

四是加大力度扩大国际合作、发展技术衍生产业。一要紧抓国际民用航空复苏的机遇，拓市场、提效能，提升合作层级，进一步扩大民用航空转包业务的市场占有率和品牌影响力。二要紧跟主机装备客户需求，加强高端专用泵、联体泵马达液电控制产品研制，同时积极拓展工程机械等民用市场，加快成果转化应用。三要加快电磁阀、电液伺服阀等机电液产品系列化和产业化发展，全力开拓新的经济增长点，支撑公司高质量可持续发展。

推进新时代航空发动机事业高质量发展，是一项伟大而艰巨的事业，前途光明、任重道远。风雨多经志弥坚、关山初度路犹长，时代属于奋斗者，站在新的起点，面对国之重器，“犯其至难而图其至远”，我们必将保持清醒头脑，心无旁骛，为加快实现航空发动机自主研制、打造强劲“中国心”而脚踏实地、埋头苦干，用一流的产品、一流的研发能力、一流的经营绩效回报社会、回报各位投资者！

**董事长：缪仲明**

**总经理：刘浩**

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
邓志伟	董事	工作原因	刘浩

本年度报告中涉及未来展望及计划等前瞻性陈述，上述经营计划、经营目标并不代表公司对 2024 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1315184001 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.66 元（含税），送红股 0 股（含税），不

以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	4
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	9
第三节 管理层讨论与分析 .....	14
第四节 公司治理 .....	29
第五节 环境和社会责任 .....	48
第六节 重要事项 .....	52
第七节 股份变动及股东情况 .....	60
第八节 优先股相关情况 .....	67
第九节 债券相关情况 .....	68
第十节 财务报告 .....	69

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正文及公告的原稿。
- 四、上述文件的备置地点：公司证券投资部。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
航发控制、本公司、公司	指	中国航发动力控制股份有限公司
中国航发、中国航空发动机集团、集团	指	中国航空发动机集团有限公司，公司实际控制人、控股股东
航空工业、中航工业	指	中国航空工业集团有限公司
中国航发西控	指	西安秦智动力控制有限责任公司，原名“中国航发西安动力控制有限责任公司”
中国航发南方	指	中国航发南方工业有限公司，公司主要股东
中国航发长空	指	中国航发北京长空机械有限责任公司
中国航发资产	指	中国航发资产管理有限公司，公司主要股东
中国航发西控科技	指	中国航发西安动力控制科技有限公司，公司全资子公司
中国航发红林	指	中国航发贵州红林航空动力控制科技有限公司，公司全资子公司
中国航发北京航科	指	中国航发北京航科发动机控制系统科技有限公司，公司全资子公司
中国航发长春控制	指	中国航发长春控制科技有限公司，公司全资子公司
西控国际	指	西安航空动力控制国际有限公司，中国航发西控科技子公司
力威尔公司	指	北京力威尔航空精密机械有限公司，中国航发北京航科子公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔莉	
联系地址	无锡市滨湖区梁溪路 792 号	
电话	0510-85700733	
传真	0510-85500738	
电子信箱	cuisweey@163.com	

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	9132020018380588X1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化。
历次控股股东的变更情况（如有）	2021 年 12 月公司原控股股东中国航发西控、原大股东中国航发长空完成国有股权无偿划转，分别将其持有的

	204,497,159 股股份、131,013,503 股股份无偿划转至中国航发，公司控股股东由中国航发西控变更为中国航发，详见《关于控股股东变更暨国有股权无偿划转完成过户登记的公告》（公告编号：2021-083）。
--	--

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市中北路 166 号长江产业大厦 17-18 楼
签字会计师姓名	安素强、李茜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	张明慧、杨萌	2021 年 10 月 25 日至募集资金使用完毕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	5,324,045.09 0.72	4,941,641.93 8.38	4,941,641.93 8.38	7.74%	4,156,777.89 6.56	4,156,777.89 6.56
归属于上市公司股东的净利润 (元)	726,581.582. 07	688,396.329. 57	688,363.211. 89	5.55%	487,614.039. 82	487,748.347. 37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	688,364.754. 80	601,731.721. 81	601,698.604. 13	14.40%	465,947.322. 33	466,081.629. 88
经营活动产生的现金流量净额 (元)	983,302.571. 45	789,240.485. 42	789,240.485. 42	24.59%	894,149.253. 41	894,149.253. 41
基本每股收益 (元/股)	0.55	0.52	0.52	5.77%	0.40	0.40
稀释每股收益 (元/股)	0.55	0.52	0.52	5.77%	0.40	0.40

加权平均净资产收益率	6.32%	6.35%	6.35%	-0.03%	6.46%	6.46%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	15,776,763,613.05	15,031,748,498.98	15,036,635,906.09	4.92%	14,175,565,532.59	14,183,543,525.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,819,803,908.94	11,167,571,110.56	11,167,672,300.43	5.84%	10,540,299,006.28	10,540,433,313.83

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称解释 16 号）。根据解释 16 号：

对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

根据解释 16 号的规定，经公司第九届董事会第十二次会议审议，决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对上述事项进行追溯调整，该变更对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表的影响如下：

报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表	公司报表
递延所得税资产	4,887,407.11	782,027.13
递延所得税负债	4,753,265.48	748,307.91
盈余公积	3,371.93	3,371.93
未分配利润	97,817.94	30,347.29
少数股东权益	32,951.76	
所得税费用	22,827.62	-11,575.07
少数股东损益	10,290.06	

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,340,923,411.93	1,393,308,988.82	1,366,028,693.71	1,223,783,996.26
归属于上市公司股东的净利润	243,566,323.97	206,081,403.54	146,540,196.36	130,393,658.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	241,202,290.10	199,842,021.31	133,358,470.56	113,961,972.83
经营活动产生的现金流量净额	-306,229,657.86	286,792,462.21	212,359,913.55	790,379,853.55

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

□是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,284,413.67	119,585.89	-5,593,454.72	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	13,639,615.44	26,520,809.34	30,584,843.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,958,527.40	74,555,205.17		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,398,000.00	5,403,507.60		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			43,251.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,465,850.91	3,065,406.60	1,006,901.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	456,144.90	396,996.76	339,316.05	
减：所得税影响额	6,775,662.25	23,423,596.96	3,557,473.89	
少数股东权益影响额（税后）	210,062.80	-26,693.36	1,156,666.32	
合计	38,216,827.27	86,664,607.76	21,666,717.49	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

代扣代缴个人所得税手续费返还。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

党的二十大报告高瞻远瞩、审时度势，对实现建军百年奋斗目标、开创国防和军队现代化新局面作出重要部署。当前，国际形势深刻变化，地缘政治紧张局势与地区冲突的长期持续，产业链、供应链、技术创新的重塑，导致全球市场分割和技术封锁，对航空发动机自主研发、批产交付、质量保证等提出了更高要求。民用市场发展面临重要机遇期，民用大飞机和通用航空作为战略性新兴产业，具有产业链条长、服务领域广、带动作用强等特点，已经成为我国航空工业发展的重要分支。近年来国家为鼓励支持民用航空和低空经济发展，密集出台了一系列政策，对我国加快民机自主研发、有效拓展民机市场具有深远影响。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司是国务院国资委直属军工企业中国航发的核心业务板块之一，作为国内主要航空发动机控制系统研制生产企业，全方位参与所有在研在役航空发动机控制系统“探索一代、预研一代、研制一代、生产一代、保障一代”工作，在航空发动机控制系统细分领域处于行业领先地位。

报告期内，公司主要从事航空发动机及燃气轮机控制系统、国际合作业务、控制系统技术衍生产品三大业务。其中，航空发动机及燃气轮机控制系统产品主要包括航空发动机及燃气轮机控制系统的研制、生产、修理、销售与服务保障；国际合作业务主要是为国外知名航空企业提供民用航空精密零部件的转包生产，如航空发动机摇臂、飞控系统和燃油系统滑阀偶件、发动机泵壳体组件及其他精密零件的制造；控制系统技术衍生产品业务主要包括地面战车类高端电液作动装置、弹用动力控制系统关键零部件、机电液控制用高精度电磁阀、传感器等产品的研制、生产、销售与服务。

### 三、核心竞争力分析

公司是国家定点的专业从事航空发动机及燃气轮机控制系统产品的研制、生产基地，经过多年积累，在自主研发、批产交付和人才队伍建设等方面有较强的核心竞争力和专业优势。公司设计生产的涡喷、涡扇、涡轴、涡桨、活塞发动机和燃气轮机控制系统等产品，广泛配装于各类军民飞机、直升机、舰艇、战车、发电机组等，客户涉及航空、航天、船舶、兵器、能源等多个领域。

科技创新成果显著。加速自主创新战略转型，公司拥有支撑全谱系的航空发动机及燃气轮机控制系统产品设计、生产和服务保障的关键核心技术。建成以国家级重点实验室、国家认定技术中心、博士后工作站、国家二级计量检测实验室、国家级理化检测中心和国内燃油附件行业唯一的定型/鉴定试验室、国内燃油附件行业内领先的模拟试验台和振动试验台等为代表的创新平台。构建产学研用开放合作网络，与西工大、西交大、昌航、兰化所等建立长效合作机制，借助外部技术优势，打通从基础研究、应用研究到创新成果高效转化的路径。持续推进知识产权工程工作，实施专利战略研究，建立专利技术谱系。报告期内，公司拥有有效专利数 600 余项，其中新增发明专利 121 项；获得省部级以上科技进步奖共计 17 项、国防科学技术奖 2 项、全国管理创新成果奖 4 项；先后突破了行业 5 项关键核心技术。

核心保障能力增强。贯彻体系效能型建设模式，实施“两机”专项、军工固定资产投资和募投项目建设，强核心、补短板、建体系，数字化设计、仿真技术深化应用。长期研制生产经验积累了丰富的航空发动机控制系统各类燃油泵及调节器的研制生产试验能力，建成了快速反应中心，拥有以复杂壳体加工、精密偶件加工等为主的柔性精益制造单元，数字化、智能化生产线/生产单元建成投用，有效提升制造效率和质量一致性；多项工艺通过国际 NADCAP 认证机构的特种工艺认证，型号任务批生产保障能力持续提升。

经营管理提质增效。持续完善专业化布局，对内实施核心能力体系完备、关键环节可控，促进资源向核心环节聚焦；对外积极引入社会资源，持续固链、补链、强链、塑链，协同战略供应商开展交付协调、产能提升和技术攻关，保障科研生产任务的交付。坚持管理创新，引入先进管理工具，并结合企业个性化需求对其进行改进，质量管理体系不断夯实，

完成新时代装备建设质量管理体系建设任务，实现关键过程能力指数提升目标，在交付数量增加的情况下，用户外场问题数同比下降超过 20%；公司综合管理水平逐年提升，在行业内具有一定影响力。

高素质人才优势提升。公司大力弘扬科技报国精神和工匠精神，深入实施“人才强企”战略，聚焦核心关键技术岗位需求，创新引才育才机制；大力实施领军人才继任者计划，推动技术领军人才全面发展；创新薪酬分配机制和精准激励机制，激发科技人才队伍活力。2023 年，公司专业技术人员占比持续提高，拥有政府特殊津贴专家 7 人，全国技术能手 6 人，中央企业技术能手 2 人，中央企业青年岗位能手 1 人。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以全面贯彻党的二十大精神为主线，深入贯彻落实习近平总书记对航空发动机事业的重要指示批示精神和重要回信精神，聚焦公司发展战略，全面落实董事会决策部署，聚焦主业，强化科研生产管理，提升科技创新实力，科研生产交付任务再创新高；深化改革发展，全力提质增效，持续推动经营生产质的有效提升和量的合理增长；主要经营指标及各项重点工作基本完成了年度目标。

2023 年公司实现营业收入 532,405 万元，同比增长 7.74%；实现利润总额 84,464 万元，同比增长 6.31%，高于 GDP 增速 5.2%；资产负债率 22.65%，控制在合理区间；研发经费投入强度实现 13.62%，同比增加 1.12 个百分点；全员劳动生产率实现 40.21 万元/人，同比增长 8.73%；经营活动现金流量净额 98,330 万元，同比增长 24.59%，高于归属于母公司的净利润 72,658 万元，现金流量持续稳健。具体如下：

项 目	2023 年度	上年同期	同比变化
营业收入（万元）	532,405	494,164	7.74%
利润总额（万元）	84,464	79,449	6.31%
资产负债率	22.65%	23.58%	-0.93%
研发经费投入强度	13.62%	12.50%	1.12%
全员劳动生产率（万元/人）	40.21	36.98	8.73%
净资产收益率	6.32%	6.35%	-0.03%
营业现金比率	18.47%	15.97%	2.50%

公司营业收入同比增长 7.74%，主要是航空发动机及燃气轮机控制系统批产产品及国际合作订单及交付增加。

公司利润总额同比增长 6.31%，主要是受订单拉动，公司营收规模增加带来毛利增加及公司期间费用降幅明显。

研发经费投入 72,492 万元，同比增长 17.23%，主要是国拨投入增加。

经营活动产生的现金流量净额同比增长 24.59%，主要是期末贷款回收成效显著，经营质量持续提升。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,324,045,090.72	100%	4,941,641,938.38	100%	7.74%
分行业					
制造业	5,324,045,090.72	100.00%	4,941,641,938.38	100.00%	7.74%
分产品					

航空发动机及燃气轮机控制系统	4,694,188,714.57	88.17%	4,264,978,265.36	86.31%	10.06%
国际合作	349,247,306.43	6.56%	237,516,525.02	4.80%	47.04%
控制系统技术衍生产品	280,609,069.72	5.27%	439,147,148.00	8.89%	-36.10%
分地区					
境内	4,974,797,784.29	93.44%	4,704,125,413.36	95.19%	5.75%
境外	349,247,306.43	6.56%	237,516,525.02	4.81%	47.04%
分销售模式					
直接销售	5,324,045,090.72	100.00%	4,941,641,938.38	100.00%	7.74%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	5,324,045,090.72	3,861,819,207.22	27.46%	7.74%	8.18%	-0.30%
分产品						
航空发动机及燃气轮机控制系统	4,694,188,714.57	3,352,208,954.89	28.59%	10.06%	9.33%	0.48%
国际合作	349,247,306.43	288,583,904.32	17.37%	47.04%	47.76%	-0.40%
控制系统技术衍生品	280,609,069.72	221,026,348.01	21.23%	-36.10%	-28.27%	-8.60%
分地区						
境内	4,974,797,784.29	3,573,235,302.90	28.17%	5.75%	5.89%	-0.10%
境外	349,247,306.43	288,583,904.32	17.37%	47.04%	47.76%	-0.40%
分销售模式						
直接销售	5,324,045,090.72	3,861,819,207.22	27.46%	7.74%	8.18%	-0.30%

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
制造业	销售量				
	生产量				
	库存量				

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明



适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
航空发动机及燃气轮机控制系统		3,352,208,954.89	86.80%	3,066,219,441.63	85.90%	9.33%
国际合作		288,583,904.32	7.47%	195,303,414.96	5.47%	47.76%
控制系统技术衍生品		221,026,348.01	5.72%	308,131,911.54	8.63%	-28.27%

说明

项目构成	本期金额（万元）	本期占总成本比例（%）	上期金额（万元）	上期占总成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）
材料费用	109,927	28.47	100,013	28.02	9.91
燃料动力费用	7,599	1.97	7,233	2.03	5.06
人工费用	128,340	33.23	123,805	34.68	3.66
外协加工费	68,362	17.7	56,736	15.89	20.49
累计折旧	38,476	9.96	38,623	10.82	-0.38
其他制造费用	33,478	8.67	30,555	8.56	9.57

报告期公司成本结构相对稳定，随着公司业务规模增加，公司外协加工费持续上升，同比增加 20.49%，主要原因是公司坚持“小核心、大协作、专业化、开放型”科研生产组织模式，大力培育长期稳定的战略供应商，打造系统集成的产业链能力。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,845,975,439.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	91.02%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	77.65%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国航发系统内单位	4,133,984,671.82	77.65%
2	航空工业系统内单位	324,911,331.15	6.10%
3	客户一	180,269,397.08	3.39%
4	客户二	141,598,730.10	2.66%
5	客户三	65,211,309.74	1.22%
合计	--	4,845,975,439.89	91.02%

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	817,618,272.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	5.79%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	航空工业系统内单位	538,127,945.87	19.65%
2	中国航发系统内单位	158,506,170.05	5.79%
3	供应商一	56,157,997.99	2.05%
4	供应商二	33,286,391.11	1.22%
5	供应商三	31,539,767.68	1.15%
合计	--	817,618,272.70	29.86%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	63,155,096.54	50,051,679.69	26.18%	主要是销售服务费及差旅活动增加。
管理费用	438,456,679.86	417,355,892.56	5.06%	
财务费用	-91,116,863.45	-49,260,110.69		利息支出减少 584 万，利息收入增加 5020 万，汇兑收益减少 1272 万。
研发费用	171,970,933.14	184,749,522.31	-6.92%	年度总研发费用持续增加，其中自筹研发投入减少。

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
科研项目	提升航空发动机控制系统产品自主研发生产能力	按预期计划推进中	满足用户需求	有利于提升正向研发能力，完善研发体系建设，

				提升产品质量，推动装备技术升级，加快航空发动机控制系统自主创新战略转型
--	--	--	--	-------------------------------------

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,083	1,073	0.93%
研发人员数量占比	14.98%	14.49%	0.49%
研发人员学历结构			
本科	763	796	-4.15%
硕士	292	248	17.74%
其他	28	29	-3.45%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	398	361	10.25%
30~40 岁	468	480	-2.50%
其他	217	232	-6.47%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	724,920,702.90	618,393,507.24	17.23%
研发投入占营业收入比例	13.62%	12.51%	1.11%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,720,728,789.12	4,933,143,421.97	15.97%
经营活动现金流出小计	4,737,426,217.67	4,143,902,936.55	14.32%
经营活动产生的现金流量净额	983,302,571.45	789,240,485.42	24.59%
投资活动现金流入小计	2,111,215,242.40	3,775,251,682.17	-44.08%
投资活动现金流出小计	2,614,053,539.03	3,881,599,444.34	-32.66%
投资活动产生的现金流量净额	-502,838,296.63	-106,347,762.17	
筹资活动现金流入小计	179,140,000.00	228,050,000.00	-21.45%

筹资活动现金流出小计	258,902,498.71	264,835,084.46	-2.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-79,762,498.71	-36,785,084.46	
现金及现金等价物净增加额	402,605,570.54	653,917,736.72	-38.43%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年增加 1.94 亿元，同比增长 24.59%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 6.56 亿元，支付货款同比增加 3.46 亿元，支付各项税费同比增加 1.04 亿元。

投资活动产生的现金流量净额同比减少 3.96 亿元，主要是由于本期购建固定资产无形资产及其他长期资产支付的现金同比增加 3.32 亿元，投资收益同比减少 0.67 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 0.43 亿元，主要是由于收到技改拨款同比减少 0.35 亿元。

现金及现金等价物净增加额同比减少 2.51 亿元，其中经营活动产生的现金流量净额同比增加 1.94 亿元，投资活动产生的现金流量净额同比减少 3.96 亿元，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 0.43 亿元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,905,318,227.00	24.75%	3,502,714,129.94	23.29%	1.46%	期末集中回款
应收账款	1,556,908,966.53	9.87%	1,088,402,243.45	7.24%	2.63%	客户欠款增加
存货	1,446,392,434.59	9.17%	1,364,145,610.63	9.07%	0.10%	生产任务增加
投资性房地产	10,302,432.68	0.07%			0.07%	对外出租厂房
固定资产	2,914,107,859.82	18.47%	2,511,791,366.87	16.70%	1.77%	在建工程转固
在建工程	446,854,348.12	2.83%	263,507,400.37	1.75%	1.08%	募投及国拨项目投入增加
使用权资产	19,787,317.68	0.13%	29,692,948.74	0.20%	-0.07%	使用权资产计提折旧
短期借款	6,500,000.00	0.04%	20,500,000.00	0.14%	-0.10%	归还借款
合同负债	391,848,822.73	2.48%	594,230,721.18	3.95%	-1.47%	产品交付确认收入
租赁负债	10,828,102.06	0.07%	19,076,357.37	0.13%	-0.06%	支付租赁费
应收票据	2,478,241,259.07	15.71%	2,758,085,057.01	18.34%	-2.63%	票据到期收回

其他流动资产	1,318,560,854.95	8.36%	1,733,382,828.81	11.53%	-3.17%	现金管理规模减少
其他非流动资产	416,973,251.25	2.64%	425,472,789.84	2.83%	-0.19%	
应付票据	821,843,090.90	5.21%	814,055,025.44	5.41%	-0.20%	
应付账款	1,332,736,653.53	8.45%	849,471,647.03	5.65%	2.80%	采购材料、外协应付供应商货款增加
其他流动负债	17,438,753.14	0.11%	42,889,895.01	0.29%	-0.18%	重分类税费减少
预计负债	17,463,159.81	0.11%	11,356,137.36	0.08%	0.03%	计提销售服务费增加
递延所得税负债	3,177,044.86	0.02%	4,753,265.48	0.03%	-0.01%	使用权资产规模下降
其他非流动负债	37,470,000.00	0.24%	174,970,000.00	1.16%	-0.92%	归还借款
其他综合收益	3,740,000.00	-0.02%	-70,000.00		-0.02%	精算变动影响

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	400,000,000.00				300,000,000.00	400,000,000.00		300,000,000.00
上述合计	400,000,000.00				300,000,000.00	400,000,000.00		300,000,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	非公开发行股票	336,982.5	336,114.62	53,759.13	180,063.03	0	0	0.00%	171,444.74	存放于募集资金专户，其中164,000.00万元暂用于开展现金管理	0

合计	--	336,98 2.5	336,11 4.62	53,759 .13	180,06 3.03	0	0	0.00%	171,44 4.74	--	0
募集资金总体使用情况说明											
截至报告期末，公司非公开发行股票募集资金使用情况：募投项目累计使用募集资金 180,063.03 万元，发生利息收入（含现金管理收益）14,526.92 万元，手续费支出 1.65 万元，暂时用于现金管理的余额为 164,000.00 万元。											

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3） =（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
航空发动机控制系统科研生产平台能力建设项目	否	63,640	63,640	12,590.29	18,077.19	28.41%	2026年12月31日		不适用	否
航空发动机控制技术衍生新产业生产能力建设项目	否	37,895	37,895	6,288.63	9,645.69	25.45%	2026年12月31日		不适用	否
中国航发红林航空动力控制产品产能提升项目	否	49,800	49,800	12,926.63	20,732.11	41.63%	2026年12月31日		不适用	否
中国航发北京航科发动机控制系统科技有限公司轴浆发动机控制系统能力保障项目	否	41,410	41,410	14,854.68	22,682.54	54.78%	2026年06月30日		不适用	否
中国航发长春控制科技有限公司四个专业核心产品能力提升建设项目	否	44,600	44,600	7,098.9	9,288	20.83%	2026年12月31日		不适用	否
现金收购中国航发西控机器设备等资产	否	19,637.5	19,637.5	0	19,637.5	100.00%			不适用	否
补充流动资金	否	80,000	80,000	0	80,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	336,982.5	336,982.5	53,759.13	180,063.03	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	336,982.5	336,982.5	53,759.13	180,063.03	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	募投项目正在建设中。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金 171,444.74 万元，其中 164,000.00 万元暂用于开展现金管理，账户余额 7,444.74 万元在募集资金专户存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本期已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规的情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----



中国航发西控科技	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	2,092,732,644.00	5,284,673,573.40	3,777,067,756.76	2,329,836,413.95	303,425,818.76	269,258,641.72
中国航发红林	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	1,300,234,049.22	3,736,286,279.87	2,602,919,320.66	1,685,404,934.16	309,563,971.14	268,357,637.95
中国航发北京航科	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	840,676,720.12	2,570,844,294.15	1,841,262,875.72	862,639,165.85	118,397,764.35	114,297,146.98
中国航发长春控制	子公司	航空发动机控制系统产品研制、生产及销售	620,190,900.00	1,417,295,734.31	1,085,360,460.37	372,651,667.97	20,036,899.33	20,879,270.67

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1. 中国航发西控科技注册资本 209,273 万元，公司持有其 100%股权，经营范围：液压动力机械及元件制造；液压动力机械及元件销售；液力动力机械及元件制造；橡胶制品制造；橡胶制品销售；塑料制品制造；塑料制品销售；金属切削加工服务；金属表面处理及热处理加工；泵及真空设备制造；泵及真空设备销售；轴承、齿轮和传动部件制造；轴承、齿轮和传动部件销售；通用零部件制造；密封件制造；密封件销售；紧固件制造；紧固件销售；弹簧制造；弹簧销售；汽轮机及辅机制造；汽轮机及辅机销售；试验机制造；试验机销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；专用设备修理；工程和技术研究和试验发展；电工器材制造；机械电气设备制造；机械电气设备销售；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；伺服控制机构制造；伺服控制机构销售；软件开发；软件销售；智能控制系统集成；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计量技术服务；通用设备制造（不含特种设备制造）；通用设备修理；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；黑色金属铸造；有色金属铸造；锻件及粉末冶金制品制造；锻件及粉末冶金制品销售；金属工具制造；金属工具销售；模具制造；模具销售；机械设备租赁；非居住房地产租赁；技术进出口；货物进出口。民用航空器（发动机、螺旋桨）生产；民用航空器零部件设计和生产；民用航空器维修；航天器及运载火箭制造；航天设备制造；火箭发动机研发与制造；国防计量服务；检验检测服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

2023 年，中国航发西控科技（母公司）实现营业收入 232,984 万元，实现利润总额 31,178 万元。

2. 中国航发红林注册资本 130,023 万元，公司持有其 100%股权，经营范围：航空发动机控制系统及其产品设计、研制、生产、修理、销售及服务；各类油泵及液压机械控制系统、汽车零部件、摩托车零部件、机电产品、机械设备及相关技术、航空器材的制造、修理、销售；销售：金属材料、建筑材料、化工原料及产品、通讯设备、电线电缆、电子产品（除专项）、仪器仪表、备品备件；进出口贸易（国家限制或禁止的除外）；机械加工、修理、锻压、铸造，热处理，仪器仪表修理，机电货运，房屋租赁，信息咨询服务，技术咨询服务，设备租赁。（法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）问价经营；法律、法规、国务院决定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营）

2023 年，中国航发红林实现营业收入 168,540 万元，实现利润总额 31,125 万元。

3. 中国航发北京航科注册资本 84,068 万元，公司持有其 100%股权，经营范围：航空发动机控制系统及其产品设计、研制、生产、修理、销售及服务；制造、加工、生产航空发动机控制系统产品、航空器及发动机液压泵阀类产品、通用液压泵类产品、尼氟龙制品、精密机械；航空发动机控制系统产品、航空器及发动机液压泵阀类产品、通用液压泵类产

品、尼氟龙制品、精密机械的研究、设计、维修；销售机械设备、电子产品；技术测试服务；出租办公用房；技术转让；技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

2023 年，中国航发北京航科（母公司）实现营业收入 86,264 万元，实现利润总额 12,600 万元。

4. 中国航发长春控制注册资本 62,019 万元，公司持有其 100% 股权，经营范围：航空发动机控制系统及其产品设计、研制、生产、修理、销售及服务；开发研制、生产、修理和销售军民用航空产品及燃油、液压系统零部件；高新技术产品的设计研制、开发、技术转让、技术咨询；金属表面处理及热处理加工；通用机械及零部件加工；铸件、锻件的制造；金属工具制造；计量和技术测试检测服务；房屋及设备租赁。（法律、法规和国务院决定禁止的项目不得经营，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2022 年，中国航发长春控制实现营业收入 37,265 万元，实现利润总额 2,088 万元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局与趋势

当前百年未有之大变局加速演进，国际安全挑战错综复杂，俄乌冲突、巴以冲突、红海危机等地区安全热点问题此起彼伏。新一轮科技革命、产业革命和军事革命加速推进，拉开了从信息化向智能化迈进的时代大幕，必将带来战争形态大演进、军事战略大调整、作战方式大嬗变、作战力量大转型。面向未来战场，需要不断提高国防科技对备战慑战战的贡献率，为抢占未来军事竞争战略制高点注入强劲动能。民机市场需求上升，商用发动机、通航动力、国产燃机将迎来新的市场机遇，市场需求空间巨大。

航空发动机控制系统方面：国家高度重视航空发动机事业的发展，作为国防和军队现代化重要标志的武器装备加速升级换代，为我国航空动力行业带来积极的发展环境。航空发动机控制系统正向着轻量化、高速化、大负荷、长寿命、高可靠性、适应复杂环境要求的方向发展，智能化、无人化作战系统等新域新质战斗力已成为改变战争规则的关键变量。公司以重大专项实施为契机，瞄准建军百年奋斗目标，加快建立战略性、基础性、前沿性、开放性的科研创新平台，加速自主创新，加快核心能力提升，加强布局产品全生命周期保障服务，为实现国防和军队现代化建设目标提供重要保障和支撑。

国际合作业务方面：国际航空运输市场逐渐复苏，未来世界民用航空发展前景看好，发动机控制系统数量和价值量随之增加。公司高度关注市场需求，积极学习借鉴国际航空领域最新技术规范、质量管理和项目管理的模式，利用长期积累的专业技术优势，拓展符合核心能力且具有较高附加值的航空零部件配套业务。持续提高合作层次，力争成为国际一流民用航空企业的首选供应商。

控制系统技术衍生产品业务方面：公司将积极利用现有的核心研发制造优势和品牌效应，加快军工科技成果转化，在巩固和发展现有配套领域基础上，重点加强高端民用装备领域机电液产品系列化和产业化发展，培育竞争新优势、打造增长新引擎、增强发展新动能。

### （二）公司发展战略

“十四五”期间，公司将进一步深化落实习近平总书记对航空发动机事业的重要指示批示精神和重要回信精神，对标社会主义现代化强国建设及国防和军队现代化建设目标，以自主创新、高质量发展为主题，以满足用户的科研生产需求为公司首要任务，坚持“创新驱动、质量制胜、人才强企”战略，实施“AEOS（运营管理体系）”建设、成本工程、核心能力、“一次成功”和党建“铸心”等五大工程，不断推进新产业创新发展，以提高发展质量和效益为动能，发挥专业化优势，为国防和军队建设战略提供强有力支撑，以良好的业绩回报股东。

### （三）经营计划

#### 1. 年度经营思路

锚定一流经营绩效，以“一利稳定增长、五率持续优化”为目标，以军民协调发展为牵引，巩固先进军用航空动力控制系统产品供给和保障能力，拓展民机燃机和控制系统衍生产品市场，统筹军民资源共享，加快自主研发、加速批产成熟、提升创新高度、拓展改革深度、夯实价值创造，增强核心竞争力，推动公司高质量可持续发展。

## 2. 经营目标

2024 年度营业收入预算 560,000 万元（该目标为预计值，并非对投资者的业绩承诺）。

## 3. 为达到年度目标公司拟采取的措施

（1）全面完成年度科研生产任务，保障经营目标实现。以计划、合同为抓手，抓好型号研制和准时交付；以均衡生产为导向，加强用户需求沟通，提升订单响应的及时性、准确性，保障各类批产、研制转批型号的高标准交付；深入推进外场先进服务保障方法应用，利用数字化、智能化手段推动服务保障信息全覆盖，全面保障客户战训任务。

（2）系统布局提升核心能力。以“两机”专项为牵引，深化基础研究和平台能力建设，结合募投项目实施，加大研发投入，深化数字化设计仿真和试验技术应用，提升自主研发能力。强化信息技术与生产经营的深度融合，推进数字化与智能化生产线建设，加快形成数字化新质能力。持续推进统标统型、工艺成组等技术应用，提升科技创新管理效能。

（3）高水平增强运营管理效能。一是深入推动业财融合，聚焦净资产收益率、总资产周转率等指标，持续推动价值创造型财务管理体系建设；以预算目标为牵引强化资源统筹，助推产业发展和核心能力提升。二是深入实施成本工程，持续推进全员、全要素、全价值链成本管理，围绕关键环节和重点要素，持续开展低成本设计、质量改进、工艺攻关等专项工作。

（4）打造专业化高层次人才队伍。一是完善年轻干部选用体制机制，优化干部队伍结构。二是完善基于专业规划的技术、管理、技能专家人才队伍体系，加大高层次人才引进力度，在专业领军人才培养方面取得新成效。三是不断优化“控成本、增效能、可持续”的人工成本管控模式，提升劳动用工效能和人工成本投入产出效率。

（5）持续增强基础保障能力。持续加强“四合一”大合规体系建设，强化内控、风险、审计和法律监督工作的联动，完善审计及合规风险问题整改长效机制，强化风险内控体系建设。持之以恒抓好安全环保及保密管理，杜绝失泄密、窃密和重大保密违规事件发生。

## （四）可能面对的风险及应对措施

### 1、面临的危险：

（1）产业结构不均衡，高质量可持续发展基础需进一步夯实。一是收入主要依赖于军用航空动力，民用航空动力、燃机和衍生产业配套产品尚处于产品研制和市场拓展阶段，收入占比小，支撑公司可持续发展还有差距。二是军品修理业务逐步放量，现有能力与用户需求还有差距。

（2）新质生产力对自主创新能力提出更高要求。作为战斗力生成模式转变的重要因素、构成要素和实现途径，公司在基础性、前沿性等方面的创新探索和技术储备还有待加强。

### 2、公司将采取的应对措施：

（1）积极拓展市场，推进军民协同发展。加快推进民用航空及燃机控制系统业务，对标民机动力项目攻坚计划，优先资源保障，全面满足用户进度需求；抓住国家大力发展低空经济的机遇，围绕通航动力和无人机动力控制，集聚优势资源，开拓新的经济增长点；主动顺应国家低碳战略，着力拓展民用燃机市场，助力民用燃机进军分布式能源业务；积极配合主机开展双燃料、氢燃料等新一代航空动力的研制配套。充分利用募集资金加快修理配套能力建设，推进修理技术研究，压缩修理周期，保障用户修理任务。

（2）提升自主创新能力。以“两机”专项基础研究为牵引，持续推进前沿动力技术研究，增强原始创新能力。持续打造燃油控制系统科技创新平台，联合高校和科研院所大力推进重点实验室、UTC 联合实验室的建设工作，全方位提升燃油控制系统产品协同创新能力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引

2023 年 04 月 13 日	现场：上海凯宾斯基大酒店（上海市浦东新区陆家嘴环路 1288 号） 网络：进门财经网站（网址： <a href="http://www.comein.cn">www.comein.cn</a> ）。	其他	机构	国家军民融合基金，国新投资，华夏基金，富国基金，兴业证券等	2022 年度经营业绩、未来发展展望及国企改革管理等，未提供资料	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》（编号：2023-01）
2023 年 04 月 26 日	现场：公司会议室（无锡市滨湖区梁溪路 792 号） 网络：电话会议、腾讯会议	其他	机构	兴业证券，国盛证券，长江证券，国投瑞银，万家基金等	2023 年一季度经营业绩、募投推进情况及产品定价模式等	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》（编号：2023-02）
2023 年 08 月 29 日	进门财经网站（网址： <a href="http://www.comein.cn">www.comein.cn</a> ）	其他	机构	兴业证券，华夏基金，国投瑞银，中信建投，大家资产等	2023 年半年度经营业绩、成本工程等重点工作情况、未来发展展望等	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》（编号：2023-03）
2023 年 10 月 26 日	进门财经网站（网址： <a href="http://www.comein.cn">www.comein.cn</a> ）	其他	机构	兴业证券，国新投资，华夏基金，嘉实基金，博时基金等	2023 年三季度经营业绩、能力建设情况、业务展望等	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》（编号：2023-04）
2023 年 12 月 08 日	进门财经网站（网址： <a href="http://www.comein.cn">www.comein.cn</a> ）	其他	机构	兴业证券，惠华基金，国新投资，长江证券，广发证券等。	募投项目调整情况、业务展望、政策影响等	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》（编号：2023-05）

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》《证券法》等有关规定，建立了股东大会、党委、董事会、监事会、经营层在内的“一委三会一层”治理架构体系，通过《公司章程》为主体、各治理主体议事规则和重大事项决策清单相统一的治理管理制度，持续优化各治理主体权责边界，形成了各司其职、各负其责、协调运转、有效制衡的公司治理机制。报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规和中国证监会、深圳证券交易所等监管机构的规定和要求，完善法人治理结构和治理体系，修订了《信息披露管理制度》《独立董事工作制度》《董事会审计委员会工作细则》《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》《投资者关系管理制度》等基本管理制度，提高规范运作水平。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司召开年度股东大会 1 次、临时股东大会 3 次，共审议议案 15 项，均采取了网络投票和现场表决相结合的方式进行了表决。公司能够严格按照《公司法》《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会召集、召开、表决程序，切实保证中小股东的权益，使投资者们都能够充分行使自己的权利，公司聘请律师列席了股东大会并对股东大会的召集、召开和表决程序出具法律意见书，能够充分尊重和维全体股东的合法权益。

#### （二）关于控股股东与公司

报告期内，公司控股股东能够积极履行控股股东职责，通过股东大会依法行使出资人的权利。公司与控股股东之间能够做到人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。不存在占用上市公司资金的情况，亦不存在上市公司为其提供担保的情形。

#### （三）关于董事与董事会

报告期内，公司召开董事会 9 次，共审议议案 49 项。公司董事会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等相关规定召集、召开会议。全体董事均积极出席董事会，认真审议各项议案，独立董事能够独立履行职责，对重要及重大事项发表独立意见，维护公司整体利益。2023 年 11 月获得中国上市公司协会“上市公司董事会优秀实践案例”。

#### （四）关于监事与监事会

报告期内，公司召开监事会 6 次，共审议议案 14 项。公司监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》等相关规定召集、召开会议。全体监事均能积极出席监事会，认真履行职责，对公司定期报告进行审核，对关联交易、财务状况及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性等进行监督并发表意见，维护股东、公司及员工合法权益。

#### （五）关于信息披露管理

报告期内公司认真履行信息披露义务，及时在指定网站和报纸披露定期报告和临时公告，所有公告均履行了严格的审批程序并在规定时间内发布，保障广大投资者特别是中小投资者享有的公平知情权。公司再次获得深交所年度信息披露工作 A 级评价。

#### （六）关于投资者关系管理

报告期内，持续完善开放、积极、常态化、高质量的投资者管理策略，以现场与网络相结合方式承办中国航发控股上市公司首届年度集体业绩说明会，获得投资者广泛关注与好评。围绕市场关注度高的事项，董事长、总经理等“关键少数”亲自出席，多层次、多维度、多渠道对话投资者，始终保持快速反应、细致解读、坦诚交流，增进了公司与投资者的双向理解和认同。投关工作连续 2 年荣获全景网“投关金奖”，连续 3 年荣获中上协“业绩说明会最佳实践”，军工首席分析师的点评研报一致看好，多家主流媒体正向报导等多方认可。

#### （七）关于相关利益者

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

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

是 否

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

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

公司与控股股东之间实现了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，不存在不能保证自主经营能力的情形。

资产方面：公司资产独立完整、产权清晰，与控股股东之间产权关系明确，控股股东及其关联方不存在占用、支配公司资产的情形。

人员方面：公司制定了独立的选人用人管理制度，具有独立的选人用人工作机制，与全体员工签订了劳动合同。公司董事会按照《公司章程》决定高级管理人员的聘任解聘工作，高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的行政职务。

机构方面：公司建立和完善了法人治理结构，设立了完全独立于控股股东的、健全的组织机构体系，机构设置程序和机构职能独立。

财务方面：公司开设有独立的银行账户，独立作出财务决策，不存在控股股东资金占用、违规担保、干预公司资金使用等情况。

业务方面：公司具有完整的业务体系和独立经营的能力。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.92%	2023 年 02 月 03 日	2023 年 02 月 04 日	2023 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2023-006）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	47.73%	2023 年 05 月 11 日	2023 年 05 月 12 日	2022 年年度股东大会决议公告（公告编号：2023-023）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.06%	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 26 日	2023 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2023-032）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	55.52%	2023 年 12 月 20 日	2023 年 12 月 21 日	2023 年第三次临时股东大会决议公告（公告编号：2023-056）

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
缪仲明	男	59	董事、董事长	现任	2020年05月15日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
邓志伟	男	54	董事	现任	2023年02月03日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
			副董事长	现任	2023年03月28日	2024年11月11日						
刘浩	男	53	董事	现任	2019年12月25日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
			总经理	现任	2023年09月05日	2024年11月11日						
牟欣	男	53	董事	现任	2021年11月12日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
杨先锋	男	58	董事	现任	2021年03月16日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
蒋富国	男	55	董事	现任	2022年04月25日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
杨卫军	男	57	董事	现任	2023年12月20日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
			副总经理	离任	2017年04月24日	2023年09月05日						
夏逢春	男	56	董事	现任	2019年12月25日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
李晓旻	男	53	董事	现任	2023年08	2024年11	0	0	0	0	0	

					月 25 日	月 11 日							
			副 总 经 理	离 任	2019 年 04 月 01 日	2023 年 04 月 25 日							
杜 鹏 杰	男	49	董 事	现 任	2023 年 12 月 20 日	2024 年 11 月 11 日	0	0	0	0	0	0	
			副 总 经 理	离 任	2019 年 09 月 23 日	2023 年 12 月 04 日							
蔡 永 民	男	62	独 立 董 事	现 任	2018 年 11 月 14 日	2024 年 11 月 11 日	0	0	0	0	0	0	
由 立 明	男	66	独 立 董 事	现 任	2019 年 05 月 10 日	2024 年 11 月 11 日	0	0	0	0	0	0	
邸 雪 筠	女	66	独 立 董 事	现 任	2019 年 12 月 25 日	2024 年 11 月 11 日	0	0	0	0	0	0	
录 大 恩	男	63	独 立 董 事	现 任	2021 年 11 月 12 日	2024 年 11 月 11 日	0	0	0	0	0	0	
索 建 秦	男	61	独 立 董 事	现 任	2023 年 12 月 20 日	2024 年 11 月 11 日	0	0	0	0	0	0	
韩 曙 鹏	男	60	监 事 会 主 席	现 任	2019 年 11 月 15 日	2024 年 11 月 11 日	0	0	0	0	0	0	
王 录 堂	男	56	监 事	现 任	2019 年 11 月 15 日	2024 年 11 月 11 日	0	0	0	0	0	0	
王 海 荣	男	59	监 事	现 任	2023 年 02 月 15 日	2024 年 11 月 11 日	0	0	0	0	0	0	
刘 军 伟	男	41	副 总 经 理	现 任	2023 年 09 月 05 日	2024 年 11 月 11 日	0	0	0	0	0	0	
李 平	男	56	副 总 经 理	现 任	2022 年 04 月 01 日	2024 年 11 月 11 日	0	0	0	0	0	0	
张 晓 冬	男	46	副 总 经 理	现 任	2023 年 04 月 25 日	2024 年 11 月 11 日	0	0	0	0	0	0	



					日	日						
方秋生	男	39	副总经理	现任	2023年12月04日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
崔莉	女	50	董事会秘书	现任	2022年07月19日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
闫聪敏	女	51	财务总监	现任	2022年07月19日	2024年11月11日	0	0	0	0	0	
吴贵江	男	61	董事	离任	2019年12月25日	2023年04月25日	0	0	0	0	0	
朱静波	男	60	总经理	离任	2016年09月26日	2023年08月29日	0	0	0	0	0	
			董事	离任	2009年10月29日	2023年10月26日						
马川利	男	60	董事	离任	2019年12月25日	2023年12月04日	0	0	0	0	0	
赵嵩正	男	62	独立董事	离任	2017年11月13日	2023年12月20日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

李明贤因达到法定退休年龄辞去公司职工监事职务。

杨卫军因工作原因辞去公司副总经理职务。

李晓旻因工作原因辞去公司副总经理职务。

杜鹏杰因工作原因辞去公司副总经理职务。

朱静波因达到法定退休年龄辞去公司董事、总经理职务。

吴贵江因达到法定退休年龄辞去公司董事职务。

马川利因达到法定退休年龄辞去公司董事职务。

赵嵩正因任公司独立董事满6年辞去独立董事职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李明贤	监事	离任	2023年02月14日	因退休辞去公司职工监事职务。
王海荣	监事	被选举	2023年02月15日	被选举为公司职工监事职务。
邓志伟	董事	被选举	2023年02月03日	经公司2023年第一次临时股东大会选举为董事。
邓志伟	副董事长	被选举	2023年03月28日	经公司第九届董事会第十次会议选

				举为副董事长。
杨卫军	副总经理	离任	2023 年 09 月 05 日	因工作原因辞去公司副总经理职务。
杨卫军	董事	被选举	2023 年 12 月 20 日	经公司 2023 年第三次临时股东大会选举为董事。
李晓旻	副总经理	离任	2023 年 04 月 25 日	因工作原因辞去公司副总经理职务。
李晓旻	董事	被选举	2023 年 08 月 25 日	经公司 2023 年第二次临时股东大会选举为董事。
杜鹏杰	副总经理	离任	2023 年 12 月 04 日	因工作原因辞去公司副总经理职务。
杜鹏杰	董事	被选举	2023 年 12 月 20 日	经公司 2023 年第三次临时股东大会选举为董事。
刘浩	总经理	聘任	2023 年 09 月 05 日	经公司第九届董事会第十四次会议选举为总经理。
刘军伟	副总经理	聘任	2023 年 09 月 05 日	经公司第九届董事会第十四次会议选举为副总经理。
张晓冬	副总经理	聘任	2023 年 04 月 25 日	经公司第九届董事会第十一次会议选举为副总经理。
方秋生	副总经理	聘任	2023 年 12 月 04 日	经公司第九届董事会第十六次会议选举为副总经理。
索建秦	独立董事	聘任	2023 年 12 月 20 日	经公司 2023 年第三次临时股东大会选举为独立董事。
吴贵江	董事	离任	2023 年 04 月 25 日	因达到法定退休年龄辞去公司董事职务。
朱静波	总经理	离任	2023 年 08 月 29 日	因达到法定退休年龄辞去公司总经理职务。
朱静波	董事	离任	2023 年 10 月 26 日	因退休辞去公司董事职务。
马川利	董事	离任	2023 年 12 月 04 日	因达到法定退休年龄辞去公司董事职务。
赵嵩正	独立董事	离任	2023 年 12 月 20 日	因任公司独立董事满 6 年离任。

## 2、任职情况

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

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

2. 邓志伟，工程硕士，研究员。历任中国一航第六一四研究所副总设计师，副所长；中航工业动控所党委书记，副所长；无锡动控副总经理，党委书记、副总经理；中国航发控制系统研究所党委书记、副所长，中国航发无锡动控党委书记、副总经理。现任中国航发控制系统研究所所长、党委副书记；无锡动控科技有限公司执行董事、总经理；本公司副董事长。

3. 刘浩，工程硕士，高级工程师。历任中航工业西控公司副总经理，常务副董事长、党委副书记；中航工业西控科技董事、总经理、党委副书记；中航工业西控公司董事长、党委副书记；中航工业西控科技执行董事、总经理、党委副书记；中国航发西控董事长/执行董事、总经理、党委书记；中国航发西控科技执行董事、党委书记；本公司监事、副总经理。现任中国航发控制系统研究所党委书记；本公司董事、总经理。

4. 牟欣，工商管理硕士，一级高级经济师。历任哈尔滨东安发动机（集团）有限公司副总经理；中国航发贵州黎阳航空动力有限公司执行董事、党委书记。现任中国航发资产管理部部长；航发动力监事会主席；湖南南方宇航工业股份有限公司董事；本公司董事。

5. 杨先锋，工程硕士，研究员级高级工程师。历任中航二集团株航公司副总经理；中航二集团南方公司副总工程师兼株航公司副总经理；中航二集团南方公司副总经理、总工程师；中航工业西航公司党委书记、总经理、副董事长，航空动力党委书记、监事会主席；中国航发西航执行董事、党委书记、总经理；航发动力党委书记、副董事长；中国航发

动研所党委书记、副所长；中国航发南方执行董事、党委书记；中国航发湖南南方航空科技董事长、总经理、党委书记。现任中国航发南方董事长、党委书记；航发动力董事；本公司董事。

6. 蒋富国，会计硕士，正高级会计师。历任中国航发资产管理部副部长；中航发动机有限责任公司副总经理；中国航发北京有限公司副总经理；中国航发财务董事；中国航发资产总经理，总经理、党委副书记。现任中国航发资产董事、总经理、党委副书记；本公司董事。

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

8. 夏逢春，工商管理硕士，研究员级高级工程师。历任中航工业北京航科董事、副总经理兼总工程师；中航工业吉控控制总经理；中国航发长春控制总经理、党委副书记，执行董事、党委书记；本公司副总经理，监事。现任中国航发长春控制董事长、党委书记；本公司董事。

9. 李晓旻，工商管理硕士，高级工程师。历任中航工业红林公司副总经理，红林通诚公司总经理、分党委副书记；中国航发红林副总经理；本公司董事、副总经理；中国航发红林总经理、党委副书记；执行董事、党委书记。现任中国航发红林董事长，党委书记；本公司董事。

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

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

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

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

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

15. 索建秦，工学硕士。历任中国飞行试验研究院研究员；新加坡 Diehelm Industrial Pte 公司设计工程师。现任西北工业大学航空宇航推进理论与工程专业教授；2023年12月至今任本公司独立董事。

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

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

18. 王海荣，工学硕士，研究员级高级工程师。历任中国一航西航公司副总工程师兼总机师、生产制造部副部长；中航工业哈轴公司副总经理；中国航发西控科技副总经理。现任中国航发西控科技专务；本公司监事。

19. 刘军伟，工学学士，高级工程师。历任中国航发西控科技试验验证中心主任、党支部书记，六〇分厂厂长，副总经理。现任中国航发西控科技董事、总经理、党委副书记；本公司副总经理。

20. 李平，工程硕士，研究员级高级工程师。历任中航工业东安公司副总工程师；中航工业北京航动科技有限责任公司总工程师，总经理；中国航发生产部生产与供应链办公室主任，生产部副部长；中国航发长春控制总经理、党委副书记。现任中国航发长春控制董事、总经理、党委副书记；本公司副总经理。

21. 张晓冬，工程硕士，高级工程师。历任中航工业发动机企业管理部副部长；中航动力管理部副部长；中国航发生产部产品专项办公室副主任；中国航发生产部副部长；中国航发红林总经理、党委副书记。现任中国航发红林董事、总经理、党委副书记；本公司副总经理。

22. 方秋生，工程硕士，高级工程师。历任中航工业长空机械纪委委员；中航工业北京航科纪委委员；中国航发北京航科纪委委员、总经理助理，副总经理。现任中国航发北京航科董事、总经理、党委副书记；中国航发团委副书记；本公司副总经理。

23. 崔莉，工程硕士，高级工程师。历任中航工业贵州红林车用电控技术公司经营管理部部长、副总经理；本公司经营计划部副部长、发展计划部部长、经营管理部部长、综合管理部部长。现任本公司董事会秘书，兼任证券投资部部长、董监办主任。

24. 闫聪敏，会计硕士，正高级会计师，注册会计师。历任中国航发动力股份有限公司财务部副科长、科长、副部长；本公司财务管理部部长。现任本公司财务总监，兼任财务管理部部长。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
牟欣	中国航发	资产管理部部长	2020年03月		是
王录堂	中国航发	审计与法律事务部副部长	2016年11月		是
方秋生	中国航发	团委副书记	2022年08月		否
杨先锋	中国航发南方	执行董事/董事长、党委书记	2021年01月		是
蒋富国	中国航发资产	董事、总经理、党委副书记	2019年03月		是
韩曙鹏	中国航发南方	董事	2023年09月		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邓志伟	中国航发控制系统研究所	所长、党委副书记	2022年11月		是
邓志伟	无锡动控科技有限公司	执行董事、总经理	2023年06月		否
刘浩	中国航发控制系统研究所	党委书记	2023年08月		否
牟欣	航发动力	监事会主席	2020年04月		否
牟欣	南方宇航	董事	2020年03月		否
杨先锋	航发动力	董事	2021年03月		否
韩曙鹏	中国航发长春控制	董事	2023年08月		否
王录堂	航发动力	监事	2018年02月		否
王录堂	中国航发北京航科	监事	2023年08月		否
王录堂	中国航发中传	监事	2023年08月		否
蔡永民	中国国际经济贸	常务理事	2015年11月		否

	易法研究会				
蔡永民	亚太科技	独立董事	2021 年 05 月		是
由立明	浙江中荃能源科技有限公司	常务副总经理	2020 年 04 月		是
由立明	航天科技控股集团股份有限公司	独立董事	2017 年 05 月		是
由立明	浙江中荃国际贸易有限公司	执行董事	2020 年 08 月		否
由立明	中荃国际物流（洋浦）有限公司	监事	2021 年 01 月		否
由立明	中荃弘洋能源（青岛）有限公司	监事	2021 年 04 月		是
由立明	浙江中荃特种船舶设计有限公司	监事	2020 年 10 月		否
邸雪筠	中资资产评估有限公司	高级副总经理	1999 年 10 月		是
录大恩	航空工业集团科技委	委员	2020 年 10 月		是
录大恩	中国核电	独立董事	2021 年 12		是
索建秦	西北工业大学	教授	2005 年 12 月		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### （一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

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

#### （二）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

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

#### （三）董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

根据公司 2023 年第四次临时股东大会审议通过的《关于建议董事会独立董事津贴的议案》，公司独立董事津贴标准为人均 8.5 万/年（税前），均摊到每月支付；其他董事、监事、高级管理人员报酬支付情况见公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
缪仲明	男	59	董事长	现任	74.55	否
邓志伟	男	54	副董事长	现任	0	是
刘浩	男	53	董事、总经理	现任	75.5	否
牟欣	男	53	董事	现任	0	是
杨先锋	男	58	董事	现任	0	是
蒋富国	男	55	董事	现任	0	是
杨卫军	男	57	董事	现任	75.16	否

夏逢春	男	56	董事	现任	58.47	否
李晓旻	男	53	董事	现任	66.82	否
杜鹏杰	男	49	董事	现任	71.71	否
蔡永民	男	62	独立董事	现任	7.26	否
由立明	男	66	独立董事	现任	7.26	否
邸雪均	女	66	独立董事	现任	7.26	否
录大恩	男	63	独立董事	现任	7.26	否
索建秦	男	61	独立董事	现任	0.71	否
韩曙鹏	男	60	监事会主席	现任	25.23	否
王录堂	男	56	监事	现任	0	是
王海荣	男	59	监事	现任	45.82	否
刘军伟	男	41	副总经理	现任	15.18	否
李平	男	56	副总经理	现任	58.47	否
张晓冬	男	46	副总经理	现任	39.69	否
方秋生	男	39	副总经理	现任	4.3	否
崔莉	女	50	董事会秘书	现任	49.89	否
闫聪敏	女	51	财务总监	现任	49.89	否
朱静波	男	60	董事、总经理	离任	58.61	否
吴贵江	男	61	董事	离任	52.04	否
马川利	男	60	董事	离任	68.03	否
赵嵩正	男	62	独立董事	离任	7.14	否
李明贤	男	61	监事	离任	3.03	否
合计	--	--	--	--	929.28	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第九次会议	2023年01月13日	2023年01月14日	第九届董事会第九次会议决议公告 (公告编号:2023-002)
第九届董事会第十次会议	2023年03月28日	2023年03月29日	第九届董事会第十次会议决议公告 (公告编号:2023-010)
第九届董事会第十一次会议	2023年04月25日	2023年04月26日	第九届董事会第十一次会议决议公告 (公告编号:2023-020)
第九届董事会第十二次会议	2023年08月08日	2023年08月09日	第九届董事会第十二次会议决议公告 (公告编号:2023-026)
第九届董事会第十三次会议	2023年08月25日	2023年08月28日	第九届董事会第十三次会议决议公告 (公告编号:2023-033)
第九届董事会第十四次会议	2023年09月05日	2023年09月06日	第九届董事会第十四次会议决议公告 (公告编号:2023-039)
第九届董事会第十五次会议	2023年10月25日	2023年10月26日	第九届董事会第十五次会议决议公告 (公告编号:2023-042)
第九届董事会第十六次会议	2023年12月04日	2023年12月05日	第九届董事会第十六次会议决议公告 (公告编号:2023-049)
第九届董事会第十七次会议	2023年12月20日	2023年12月21日	第九届董事会第十七次会议决议公告 (公告编号:2023-057)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
缪仲明	9	3	6	0	0	否	4
邓志伟	8	1	7	0	0	否	1
刘浩	9	3	6	0	0	否	3
牟欣	9	1	8	0	0	否	3
杨先锋	9	0	9	0	0	否	0
蒋富国	9	0	9	0	0	否	0
杨卫军	1	1	0	0	0	否	1
夏逢春	9	3	6	0	0	否	2
李晓旻	5	2	3	0	0	否	2
杜鹏杰	1	1	0	0	0	否	1
蔡永民	9	3	6	0	0	否	4
由立明	9	2	7	0	0	否	2
邸雪筠	9	1	8	0	0	否	0
录大恩	9	1	8	0	0	否	0
索建秦	1	0	1	0	0	否	0
朱静波	7	2	5	0	0	否	3
吴贵江	3	1	2	0	0	否	0
马川利	8	1	7	0	0	否	0
赵嵩正	8	2	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
董事会战略委员会	缪仲明(召集人)、邓志伟、刘浩、夏逢春、李晓旻、马川利、录大恩	1	2023年12月01日	关于调整2021年非公开发行募投项目部分建设内容及建设周期的议案	同意议案, 同意将议案提交公司董事会审议, 并建议公司董事会应进一步聚焦武器装备研制生产高质量、低成本、可持续发展的总要求, 强化对控制系统产品技术发展方向、用户需求情况、项目建设纲领和建设内容等的动态分析和预测, 优化募投项目全流程管控, 提高资产投入产出效益, 切实保护股东利益, 同时抓紧实施进度, 尽快形成能力, 确保装备研制质量和进度。	无	无
董事会审计委员会	由立明(召集人)、蔡永民、朱静波	5	2023年03月28日	1. 关于2022年度财务决算报告的议案; 2. 关于公司2022年度内部控制评价报告的议案; 3. 关于2022年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案; 4. 与中审众环沟通年度财务报告和内部控制审计情况; 5. 关于公司内部审计2022年度工作总结及2023年度审计工作计划的议案	同意全部议案, 对公司2022年度内部审计工作表示肯定, 建议审计工作组后续将财务审计报告和内控审计报告作为单独议案提交董事会审计委员会审议。	无	无
董事会审计委员会	由立明(召集人)、蔡永民、朱静波	5	2023年04月25日	1. 关于2023年一季度报告的议案; 2. 关于2023年一季度募集资金存放与使用情况专项报告的议案; 3. 关于公司	同意全部议案, 对公司2023年一季度内部审计工作表示肯定。	无	无



				内部审计 2023 年一季度工作总结的议案			
董事会审计委员会	由立明（召集人）、蔡永民、朱静波	5	2023 年 07 月 27 日	关于聘请 2023 年度财务审计与内部控制审计会计师事务所的议案	对中审众环进行审查，认为其符合监管要求和公司需要，提议继续聘请中审众环会为公司 2023 年度财务审计与内控审计的会计师事务所。	无	无
董事会审计委员会	由立明（召集人）、蔡永民、朱静波	5	2023 年 08 月 25 日	1. 关于 2023 年半年度财务报告的议案；2. 关于 2023 年上半年募集资金存放与使用情况专项报告的议案；3. 关于公司内部审计 2023 年上半年工作总结的议案；4. 关于公司 2023 年度内部控制测试评价工作方案的议案	同意全部议案，按《2023 年度内部控制测试评价工作方案》做好测评筹备工作。	无	无
董事会审计委员会	由立明（召集人）、蔡永民、朱静波	5	2023 年 10 月 25 日	1. 关于 2023 年第三季度财务报告的议案；2. 关于公司 2023 年 1-9 月募集资金存放与使用情况专项报告的议案；3. 关于公司内部审计 2023 年第三季度工作总结的议案；4. 中审众环出具的 2023 年度财务报表及内控审计总体计划（审前沟通）；5. 关于修订《董事会审计委员会工作细则》的议案	同意全部议案，建议中审众环围绕年审策划好时间、人员安排，确保审计进度和质量。	无	无
董事会提名与薪酬考核委员会	赵嵩正（召集人）、邸雪筠、牟欣	5	2023 年 03 月 28 日	公司高级管理人员 2022 年度经营业绩考核结果、2022 年度内部董事和高级管理人员薪酬	公司高级管理人员 2022 年度履职符合勤勉尽责要求，较好的完成了年度经营业绩考核指标；公司内部董事和高级管理人员 2022 年度履职符合勤勉尽责要求，较好的完成了董事会年度计划和岗位		

					职责。一致同意考核结果及薪酬分配方案提交董事会审议。		
董事会提名与薪酬考核委员会	赵嵩正（召集人）、邱雪筠、牟欣	5	2023 年 04 月 24 日	建议提名李晓旻为公司董事候选人、建议提名张晓冬为公司副总经理候选人	对李晓旻先生选任资格进行严格审核并综合考量，建议提名为非独立董事候选人；对张晓冬先生选任资格进行严格审核并综合考量，建议提名为公司副总经理候选人。一致同意上述人选建议提交董事会审议。		
董事会提名与薪酬考核委员会	赵嵩正（召集人）、邱雪筠、牟欣	5	2023 年 09 月 01 日	建议提名刘浩为公司总经理候选人、建议提名刘军伟为公司副总经理候选人	以增强公司核心竞争力、完善公司治理结构为原则，对拟推荐人选任资格进行认真审核，刘浩先生具备公司总经理任职资格，建议提名为公司总经理候选人；刘军伟先生具备公司副总经理任职资格，建议提名为公司副总经理候选人。一致同意上述人选建议提交董事会审议。		
董事会提名与薪酬考核委员会	赵嵩正（召集人）、邱雪筠、牟欣	5	2023 年 10 月 23 日	建议提名杨卫军为公司董事候选人、建议调整董事会独立董事津贴	对杨卫军先生选任资格进行严格审核并综合考量，建议提名为非独立董事候选人；根据公司实际经营情况，参考公司所处行业上市公司独立董事薪酬水平，建议调整董事会独立董事津贴。一致同意上述议案提交董事会审议。		
董事会提名与薪酬考核委员会	赵嵩正（召集人）、邱雪筠、牟欣	5	2023 年 12 月 04 日	建议提名索建秦为公司第九届董事会独立董事候选人、建议提名杜鹏杰为公司第九届董事会董事候选人、建议提	以董事会成员专业经验多元化和能力结构互补性为原则，对索建秦先生、杜鹏杰先生任职资格进行严格审核并综		

				名方秋生为公司副总经理候选人	合考量后，分别建议提名为独立董事候选人以及非独立董事候选人；方秋生先生具备公司副总经理任职资格，建议提名为公司副总经理候选人。一致同意上述人选建议提交董事会审议。		
--	--	--	--	----------------	---	--	--

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	13
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	7,215
报告期末在职员工的数量合计（人）	7,228
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,228
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,959
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,767
销售人员	34
技术人员	2,454
财务人员	112
行政人员	861
合计	7,228
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	525
大学本科	3,424
大学专科	1,869
中专及以下	1,410
合计	7,228

### 2、薪酬政策

2023 年公司持续完善工资总额预算管理，优化薪酬分配体系，探索构建差异化薪酬分配模式，采用工资总额与科研生产任务完成情况、劳动效率和效益改善情况紧密挂钩，以业绩激励、项目激励、岗位履职激励相结合的多元化举措，

激励价值创造，引导聚焦现有资源挖潜，提升劳动效率。持续加大项目激励分配机制，在重点型号、重大任务等领域建立专项支持计划，实施精准激励举措，推进差异化薪酬分配，持续向科研生产一线、核心骨干人才倾斜，激活人才创新创造动力。为充分调动广大干部职工干事创业的主动性、积极性，年终奖励加大了特别贡献奖额度，用于奖励先进典型团队，充分发挥工资总额分配的激励和引导作用。

### 3、培训计划

2023 年公司坚持“内部技术储备夯基础，岗位能力提升为牵引，外部专业资源作补充”培训实施思路，结合年度重点工作，强化人才专业赋能，持续加大员工培训。围绕战略发展需求、生产效能提升、加速员工赋能、AEOS 体系建设推进“四条主线”分层分类组织开展管理、技术、技能及 AEOS 专项培训等四类系统化、模块化培训，内容涵盖 AEOS 建设、质量体系文件解读、技术管理、制度宣贯、现场技能操作、新员工入职培训及岗位行业资格取证等。坚持“请进来、送出去”内部培训与外派培训相结合的方式，制定培训计划，提升团队素质，以“围绕战略、突出重点；服务现场、提升效能；精准培训、提质增效；全面宣贯、推进体系；分层分级、内外结合”为培训措施，实现企业、员工的双向可持续发展。

2023 年公司全年共完成各类培训 6200 余项，培训课时累计 84000 余小时，培训人员 118000 余人次，人均培训约 17 课时。培训涉及 AEOS 建设总体宣贯、学习贯彻党的二十大精神专题培训、质量工具培训、知识产权培训、新员工入职培训、高技能人才专题培训等内容，基本覆盖公司各体系、各层级员工。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2023 年 5 月 11 日召开的 2022 年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，分配利润的方案为：以公司 2022 年 12 月 31 日总股本 1,315,184,001 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 0.53 元（含税），即向股东分配利润总额为 69,704,752.05 元，剩余未分配利润 632,773,317.06 元转入下一年度，本年不进行资本公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.66
分配预案的股本基数 (股)	1,315,184,001.00
现金分红金额 (元) (含税)	218,320,544.17
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	218,320,544.17
可分配利润 (元)	519,468,549.18
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计确认, 母公司 2023 年期末未分配利润为 702,508,416.40 元, 向股东分配利润 69,704,752.06 元, 本年实现净利润 116,650,476.68 元, 本年提取法定盈余公积 11,665,047.67 元, 母公司年末可供股东分配的利润为 737,789,093.35 元。</p> <p>本年度向股东分配利润预案为: 以公司 2023 年 12 月 31 日总股本 1,315,184,001 股为基数, 向全体股东每 10 股分配现金股利 1.66 元 (含税), 即向股东分配利润总额为 218,320,544.17 元, 剩余未分配利润 519,468,549.18 元转入下一年度, 本年不进行资本公积金转增股本。</p>	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内, 公司严格按照《企业内部控制基本规范》《上市公司治理准则》《中央企业合规管理指引》以及公司内部规范相关规定, 聚焦上市公司内外部发展要求, 探索研究合规与风控、法律、制度管理体系有机融合的路径、工具、方法, 结合公司经营管理实际需要, 持续加强上市公司风险管理、合规管理与内部控制工作, 进一步夯实合规底线, 有效助推公司规范治理和高质量发展。

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

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：1. 发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；2. 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；3. 控制环境无效；影响收益趋势的缺陷；4. 影响关联交易总额超过股东批准的关联交易额度的缺陷；5. 外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；6. 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>重要缺陷：1. 未建立反舞弊程序和控制措施；2. 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；3. 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；4. 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；5. 一个或多个缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>一般缺陷：不够成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>重要缺陷：受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>一般缺陷：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报总额为资产/所有者权益/经营收入总额 <math>\geq 1\%</math> 或利润总额 <math>\geq 5\%</math>。重要缺陷：错报总额为资产/所有者权益/经营收入总额 <math>\geq 0.5\%</math> 且 <math>&lt; 1\%</math> 或利润总额：<math>\geq 3\%</math> 且 <math>&lt; 5\%</math>。一般缺陷：错报总额为资产/所有者权益/经营收入总额 <math>&lt; 0.5\%</math> 或利润总额：<math>&lt; 3\%</math>。</p>	<p>重大缺陷：影响的营业收入或资产总额 <math>\geq 3\%</math>。</p> <p>重要缺陷： <math>1\% \leq</math> 影响的营业收入或资产总额 <math>&lt; 3\%</math>。</p> <p>一般缺陷：影响的营业收入或资产总额 <math>&lt; 1\%</math>。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

### 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中国航发动力控制股份有限公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 03 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

#### 环境保护相关政策和行业标准

2023 年公司及其子公司中国航发西控科技、中国航发长春控制、中国航发红林、中国航发北京航科严格遵守包括《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国放射性污染防治法》《中华人民共和国排污许可管理条例》以及污水综合排放标准(GB8978-1996)三级标准,《国家危险废物名录》《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB1248-2008),《大气污染物综合排放标准》(GB16297-2008)等在内的国家各项法律法规要求,未发生因违反法律法规要求被处罚的情形。

环境保护行政许可情况

公司	环境保护行政许可	许可证编号	发证日期	有效期
中国航发西控科技	辐射安全许可证(变更)	陕环辐证 00120	2023 年 11 月 14 日	2025 年 5 月 18 日
	排污许可证(变更)	91610104552301629D1S	2023 年 12 月 21 日	2028 年 12 月 24 日
	城镇污水排入排水管网许可证	西排许字第 2021015 号	2021 年 9 月 23 日	2026 年 9 月 24 日
中国航发长春控制	排污许可证	91220101723175525X001S	2023 年 7 月 24 日	2028 年 7 月 23 日
	辐射安全许可证	吉环辐证[00106]	2023 年 3 月 11 日	2028 年 3 月 10 日
中国航发红林	排污许可证(变更)	9152011421440502XP001S	2023 年 12 月 20 日	2028 年 12 月 19 日
	辐射安全许可证	黔环辐证[00441]	2020 年 11 月 13 日	2025 年 11 月 12 日
	城镇污水排入排水管网许可证	经开建管字第 2020-050 号	2020 年 7 月 20 日	2025 年 7 月 19 日
中国航发北京航科	排污许可证	91110114551412001R001S	2020 年 8 月 24 日	2025 年 8 月 23 日
	辐射安全许可证	京环辐证[00099]	2023 年 10 月 16 日	2027 年 12 月 28 日

#### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中国航发西控科技	废水	COD、氨氮、六价铬、总铬	COD、氨氮连续排放;六价铬和总铬间歇式排放	2 个	1 号厂房东北角, 1E 厂房北	COD34mg/L; 氨氮 7.77mg/L; 六价铬 0.01mg/L	COD500mg/L; 氨氮 45mg/L; 六价铬 0.2mg/L	COD18.47 吨; 氨氮 4.22 吨; 六价铬 0.0001	COD256.552 吨每年; 氨氮 23.090 吨每年; 六	无



						L; 总铬 0.56mg/ L	; 总铬 1.0mg/L	吨; 总 铬 0.0078 吨	价格 0.0251 吨每 年; 总 铬 0.1255 吨每年	
中国航 发长春 控制	废水	铬、 镉、 锌、 铜、 镍、 银、 锡 等	-	-	-	-	-	-	-	无
中国航 发红林	废水	COD、氨 氮、铬、 镉	厂区废 水总排 口连续 排放， 电镀分 厂车间 排口间 歇排放	2 个	老厂区 1 个， 新园区 1 个	新园 区： COD： 179mg/L ；氨 氮： 50.77mg /L； 老园 区： COD： 25.7mg/ L 氨氮： 4.96mg/ L 老园区 电镀废 水车间 排口： 总铬： 0.075mg /L； 总镉： 未检出	COD： 500mg/L ；氨 氮： 无； 总 铬： 1.0mg/L ；镉： 0.05mg/ L	COD： 8.775 吨；氨 氮： 2.12 吨；总 铬： 0.701Kg ；总 镉：0	总铬： 3.8Kg 镉： 0.038Kg	无

### 对污染物的处理

中国航发西控科技：积极推进相关工序外包外协，优化环保设备设施的配置。截止 2023 年底合计配备环保治理设施 39 套，其中废水治理设施 3 套、噪声防治设施 6 套、废气治理设施 30 套，39 套环保设施均正常运行。对废水采取氧化还原、絮凝沉淀以及过滤的方法进行处理。废气污染物采取活性炭、过滤棉吸附、喷淋液喷淋以及 UV 光氧等方式进行处理。污染物排放符合监管要求。

中国航发长春控制：配置了专业的废水废气处理设施设备，其中电镀生产线产生的废水通过还原槽加酸、碱和还原剂降解后进行固液沉淀分离，重金属污泥、结晶固体委托有资质的危险废物处理公司处置，处理后的清水回用或蒸发器加热蒸发，不外排；电镀生产线产生的电镀废气，通过吸收塔喷淋液喷淋集中处理后达标排放。污染物排放符合监管要求。

中国航发红林：截止 2023 年底合计配备环保治理设施设备 19（座）套，其中配备电镀废水处理站 1 座，对废水中的铬、镉、镍等重金属进行氧化还原、絮凝沉淀；配备废气治理设施 18 套，通过喷淋、UV 光解、除尘、活性炭吸附等方式进行处理。污染物排放符合监管要求。

中国航发北京航科：截止 2023 年底合计配备环保治理设备设施 24 套，其中废水净化系统和设备 2 套，通过化学氧化还原分解、活性炭吸附、MBR 过滤等工艺手段，对生产线上的废水进行净化处理后，大部分净化水回用至生产线，少部分废水达标排放至园区污水管网；废气净化处理设备 22 套，通过活性炭过滤、光氧催化、滤筒除尘、喷淋净化等方式对电镀废气进行处置。污染物排放符合监管要求。

### 环境自行监测方案

中国航发西控科技编制了污染源监测方案，安装了相关在线监测设备，采取自行监测及外委监测的方式，对污染物处理设施运行效果进行监测。委托有资质的第三方对废水、废气及噪声和土壤按照监测计划的频次进行监测。

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

中国航发红林按照排污许可证要求制定了环境自行监测方案并在 2023 年 5 月进行了修订，委托有资质的第三方按照方案开展监测。厂区废水总排口和电镀废水车间排口安装在线监测系统与生态环境部门联网，监测数据实现实时传输与监控。环境自行监测数据和在线监测数据符合环境排放标准。

中国航发北京航科委托有资质的第三方对废水、废气按期开展监测，出具 CMA 认证的检测报告。

### 突发环境事件应急预案

中国航发西控科技制定了《突发环境事件应急预案》和《辐射事故应急预案》2 个总预案，并在环保部门备案，备案编号为 610104-2016-011-L，制定了《槽液泄漏应急处置方案》等分预案 6 个，并组织开展危险废物贮存场所着火应急演练，提升公司危险废物库着火后应急响应处置能力。

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

中国航发红林修订了《突发环境事件应急预案》（包括环境应急预案报告、环境风险评估报告及环境应急资源调查报告），并在贵阳市环境突发事件应急中心备案。备案号：520114-2023-67-L。

中国航发北京航科编制了《突发环境事件应急预案》及《环境风险评估报告》并在环保部门备案，备案号：110114-2021-00027-L。组织开展应急演练，演练效果良好，提升了公司应急反应能力。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

中国航发西控科技 2023 年投入 580.93 万元积极开展环保治理和投入，一是投入 103.36 万元对废水废气等治理设施进行改造、维护保养，确保环保设施正常运行；二是投入 477.57 万元用于危险废物处置、现场隐患排查、污染源监测、环保设施运行及宣传培训等日常环保工作，确保危险废物规范处置，环保隐患早发现早解决。2023 年不涉及缴纳环保税情况。

中国航发长春控制 2023 年环保投入资金 84 万元，其中危险废弃物处置费 42 万元，土壤等环境检测费 13.4 万元，污水处理运行费 28.6 万元；通过了中联（北京）认证中心的环境管理体系监督审核，证书注册号 01421E10007ROM。2023 年不涉及缴纳环保税情况。

中国航发红林 2023 年环保投入 500 万元，其中空压机房降噪改造投入 94 万元，已完成验收；废气净化系统维修改造和保养投入 86 万元，已完成验收；X 光检验室机房铅门改造 22 万元，已完成验收；通风除尘系统及污水处理等投入 49 万元；危险废弃物处置等 249 万。2023 年缴纳环保税 1978.34 元。

中国航发北京航科 2023 年环境保护投入 150 余万元，主要用于危险废物处置、环境因素检测、环保净化设备购置、维保等，其中 52 万余元用于公司危险废物转移无害化处理，花费 33 万余元用于污染物排放合规监测，花费 50 万元用于废气净化设施购置和维保，15 万元用于厂区环保管家服务费。2023 年缴纳环保税 1809.87 元。

### 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

中国航发西控科技编制了能源管理体系管理手册和 17 个程序文件，通过了能源管理体系认证现场审核。投入 422 万元用于节能照明、动力设备设施的维保等，完成 3 台低能效变压器的更新工作和 10 台高耗能落后设备的淘汰工作，全面提升重点供能用能设备能效。2023 年万元产值二氧化碳排放量较 2020 年下降 12%左右。

中国航发长春控制积极开展能源管理体系建设相关工作，探索推行绿色生产方式，针对国家禁止使用的高污染生产工艺、材料实施替代，淘汰了热表分厂热处理使用的盐熔炉等，推动工业增加值综合能耗和工业用电同比下降。2023 年万元产值二氧化碳排放量较 2020 年下降 37%左右。

中国航发红林新编能源管理体系标准 8 个，修订《节约能源管理办法》，能源管理体系首次通过第三方认证审核。各厂房安装空气能制冷制热系统，替代锅炉冬季取暖，燃气(天然气)锅炉停用备用。淘汰高耗能落后机电设备 25 台，根据省生态环境厅通知开展清洁生产审核，计划已报。2023 年万元产值二氧化碳排放量比 2020 年减少约 15%。

中国航发北京航科积极开展能源管理体系建设相关工作，在昌平厂区安装了空压站集中控制系统，使 2 个空压站房 9 台空压机能够集中智能控制，在保障设备运行的同时，每年可降低电力消耗 15 万元，有效降低碳排放。2023 年万元产值二氧化碳排放量较 2020 年下降 18%左右。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

详见《航发控制 2023 年度 ESG 报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

详见《航发控制 2023 年度 ESG 报告》“助力乡村振兴”。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国航发	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1. 公司实际控制人中国航发就保持上市公司的独立性作出如下承诺：中国航发承诺与上市公司保证人员独立、保证上市公司资产独立完整，保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源、保证上市公司财务独立、保证上市公司机构独立、保证上市公司业务独立，不存在且不发生实质性同业竞争或显失公平的关联交易；2. 中国航发就避免与上市公司产生同业竞争作出如下承诺：目前与上市公司（含上市公司下属控股企业）之间不存在同业竞争的情况，在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，以避免对上市公司的生产经营构成竞争；3. 中国航发及其控制的企业与上市公司之间仍将存在购销商品、提供和接受劳务等关联交易，中国航发出具了《关于减少与规范关联交易的承诺函》，承诺如下：在不对上市公司及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，将促使尽量减少与上市公司（含上市公司下属控股企业）之间的关联交易，对于无法避免的关联交易，中国航发及其控制的其他企业保证该等关联交易均将基于交易公允的原则制定交易条件，经必要程序审核后实施。	2017年05月15日	永久	目前按承诺内容及监管规定严格履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国航发	股份限售承诺	1. 中国航发因本次非公开发行而取得的发行人股份，自股份发行结束之日起十八个月内将不以任何方式转让；在此之后将按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。2. 本次非公开发行结束后，中国航发基于本次认购而享有的航发控制送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。3. 若中国航发基于本次认购所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，中国航发将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。4. 上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2021年10月25日	2023年4月24日	履行完毕

首次公开发行或再融资时所作承诺	中国航发资产	股份限售承诺	1. 中国航发资产同意自航发控制本次发行结束之日起，十八个月内不转让本次认购的股份，并委托航发控制董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对中国航发资产上述认购股份办理锁定手续，以保证中国航发资产持有的上述股份自本次发行结束之日起，十八个月内不转让。 2. 中国航发资产保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，中国航发资产将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。3. 中国航发资产声明：将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。	2021 年 10 月 25 日	2023 年 04 月 24 日	履行完毕。
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

《企业会计准则解释第 16 号》第一条

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称解释 16 号）。根据解释 16 号：

对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税

资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

根据解释 16 号的规定，经公司第九届董事会第十二次会议审议，本公司决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

该变更对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表的影响如下：

报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表（元）	公司报表（元）
递延所得税资产	4,887,407.11	782,027.13
递延所得税负债	4,753,265.48	748,307.91
盈余公积	3,371.93	3,371.93
未分配利润	97,817.94	30,347.29
少数股东权益	32,951.76	
所得税费用	22,827.62	-11,575.07
少数股东损益	10,290.06	

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	87
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	安素强、李茜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	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（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国航发系统内	同一控制	采购商品	采购商品	市场价格	按合同执行	12,655.81	6.30%	10,000	是	银行结算	12,655.81	2023年01月14日	2023年日常关联交易预计情况的公告（公告编号：2023-003）
中国航发系统	同一控制	接受劳务	接受劳务	市场价格	按合同执行	3,194.8	4.39%	2,000	是	银行结算	3,194.80	2023年01月14日	2023年日常关

内												日	联交 交易 预计 情况 的公 告（ 公告 编号 ： 2023- 003）
中国 航发 系统 内	同一 控制	销售 商品	销售 商品	市场 价格	按合 同执 行	412,6 29.82	79.47 %	440,0 00	否	银行 结算	412,6 29.82	2023 年01 月14 日	2023 年日 常关 联交 易预 计情 况的 公告 （公 告编 号： 2023- 003）
中国 航发 系统 内	同一 控制	提供 劳务	提供 劳务	市场 价格	按合 同执 行	768.6 5	5.84%	3,500	否	银行 结算	768.6 5	2023 年01 月14 日	2023 年日 常关 联交 易预 计情 况的 公告 （公 告编 号： 2023- 003）
合计				--	--	429,2 49.08	--	455,5 00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司 2023 年度预计与日常相关的关联交易 455,500 万元，实际发生 429,249.08 万元，未超出预计金额，其中：1、公司 2023 年度预计向关联方采购物资 10,000 万元，实际采购物资 12,655.81 万元。2、公司 2023 年预计向关联方销售产品 440,000 万元，实际向关联方销售产品 412,629.82 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。



#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
中国航发集团财务有限公司	同一控制	500,000	0.3%-3.57%	330,777.41	989,945.16	947,904.71	372,817.85

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
中国航发集团财务有限公司	同一控制	240,000	2.7%-3.5%	2,050	650	2,050	650

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中国航发集团财务有限公司	同一控制	授信	240,000	650

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

项目名称	年初金额（元）	本年增加（元）	本年减少（元）	年末余额（元）
取得中国航发及所属单位借款	174,970,000.00		137,500,000	37,470,000.00

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司报告期公司作为承租人租入资产 33,732.42 万元，支付租金 3,597.49 万元；公司作为出租人，报告期租出相关厂房设备等资产获得租赁收入为 383.89 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	40,000	30,000	0	0
合计		40,000	30,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,112,658	5.48%	0	0	0	-72,112,658	-72,112,658	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	72,112,658	5.48%	0	0	0	-72,112,658	-72,112,658	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,243,071,343	94.52%	0	0	0	72,112,658	72,112,658	1,315,184,001	100.00%
1、人民币普通股	1,243,071,343	94.52%	0	0	0	72,112,658	72,112,658	1,315,184,001	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	1,315,184,001	100.00%	0	0	0	0	0	1,315,184,001	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国航发	36,609,700	36,609,700	0	0	非公开发行限售	2023年4月25日
中国航发资产	35,502,958	35,502,958	0	0	非公开发行限售	2023年4月25日
合计	72,112,658	72,112,658	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	59,758	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	61,868	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国航发	国有法人	28.57%	375,810,362	0	0	375,810,362	不适用	0
中国航发南方	国有法人	13.78%	181,200,000	-13000000	0	181,200,000	不适用	0
中国航发资产	国有法人	7.54%	99,131,429	13000000	0	99,131,429	不适用	0
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	国有法人	2.10%	27,613,412	0	0	27,613,412	不适用	0
国新投资有限公司	国有法人	1.78%	23,346,139	-38000	0	23,346,139	不适用	0
贵州盖克航空机电有限责任公司	国有法人	1.70%	22,293,481	0	0	22,293,481	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.39%	18,280,606	-3304198	0	18,280,606	不适用	0
中航融富基金管理有限公司—北京中航一期航空工业产业投资基金（有限合伙）	其他	1.20%	15,779,092	0	0	15,779,092	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—华夏军工安全灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.16%	15,266,011	2730000	0	15,266,011	不适用	0
中国银行股份有限	其他	1.01%	13,347,800	5027263	0	13,347,800	不适用	0

公司—国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中的中国航发南方、中国航发资产均为中国航发管理的单位，存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国航发	375,810,362	人民币普通股	375,810,362					
中国航发南方	181,200,000	人民币普通股	181,200,000					
中国航发资产	99,131,429	人民币普通股	99,131,429					
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	27,613,412	人民币普通股	27,613,412					
国新投资有限公司	23,346,139	人民币普通股	23,346,139					
贵州盖克航空机电有限责任公司	22,293,481	人民币普通股	22,293,481					
香港中央结算有限公司	18,280,606	人民币普通股	18,280,606					
中航融富基金管理有限公司—北京中航一期航空工业产业投资基金（有限合伙）	15,779,092	人民币普通股	15,779,092					
中国工商银行股份有限公司—华夏军工安全灵活配置混合型证券投资基金	15,266,011	人民币普通股	15,266,011					
中国银行股份有限公司—国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金	13,347,800	人民币普通股	13,347,800					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中的中国航发南方、中国航发资产均为中国航发管理的单位，存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名股东较上期末发生变化情况			
股东名称（全	本报告期新增/退	期末转融通出借股份且尚未归还数量	期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数

称)	出	量		量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
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	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国银行股份有限公司—国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	0	0.00%

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航发	曹建国	2016 年 05 月 31 日	91110000MA005UCQ5P	军民用飞行器动力装置、第二动力装置、燃气轮机、直升机传动系统的设计、研制、生产、维修、销售和售后服务；航空发动机技术衍生产品的设计、研制、开发、生产、维修、销售、售后服务；飞机、发动机、直升机及其他国防科技工业和民用领域先进材料的研制、开发；材料热加工工艺、性能表征与评价、理化测试技术研究；经营国务院授权范围内的国有资产；技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1. 中国航发动力股份有限公司 (SH. 600893)，合计持股比例 51.00%。 2. 中国航发航空科技股份有限公司 (SH. 600391)，合计持股比例 36.19%。 3. 青岛云路先进材料技术股份有限公司 (SH. 688190)，间接持股比例 28.50%。 4. 中航沈飞股份有限公司 (SH. 600760)，间接持股比例 1.93%。 5. 北京航空材料研究院股份有限公司 (SH. 688563)，间接持股比例 69.28%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航发	曹建国	2016 年 05 月 31 日	91110000MA005UCQ5P	军民用飞行器动力装置、第二动力装置、燃气轮机、直升机传动系统的设计、研制、生产、维修、销售和售后服务；航空发动机技术衍生产品的设计、



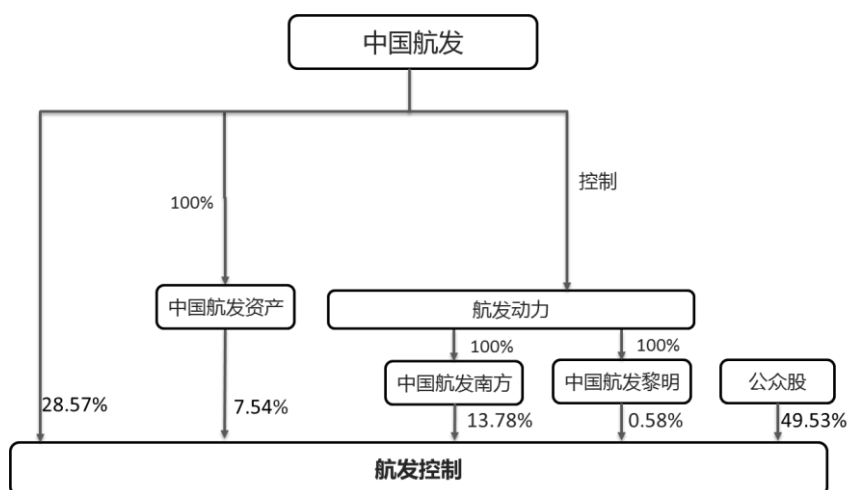
			研制、开发、生产、维修、销售、售后服务；飞机、发动机、直升机及其他国防科技工业和民用领域先进材料的研制、开发；材料热加工工艺、性能表征与评价、理化测试技术研究；经营国务院授权范围内的国有资产；技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询等。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	1. 中国航发动力股份有限公司 (SH. 600893)，合计持股比例 51.00%。 2. 中国航发航空科技股份有限公司 (SH. 600391)，合计持股比例 36.19%。 3. 青岛云路先进材料技术股份有限公司 (SH. 688190)，间接持股比例 28.50%。 4. 中航沈飞股份有限公司 (SH. 600760)，间接持股比例 XX%。 5. 北京航空材料研究院股份有限公司 (SH. 688563)，间接持股比例 69.28%。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 26 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2024）0800009 号
注册会计师姓名	安素强、李茜

审计报告正文

## 审计报告

众环审字（2024）0800009 号

中国航发动力控制股份有限公司全体股东：

#### • 审计意见

我们审计了中国航发动力控制股份有限公司（以下简称“航发控制公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了航发控制公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### • 形成审计意见的基础

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

#### • 关键审计事项

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

##### （一）收入确认事项

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>参阅财务报表附注四、重要会计政策及会计估计（26）所述的会计政策及附注六、合并财务报表项目附注（38）营业收入、营业成本。</p> <p>航发控制公司 2023 年度确认主营业务收入为 530,342.45 万元，占营业收入总额的 99.61%。由于主营业务收入为航发控制公司的关键业绩指标之一，其收入确认是否在恰当的财务报表期间列报可能存在潜在错报，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、评价管理层与销售和收款相关的内部控制的设计合理性和运行有效性；</li> <li>2、评价航发控制公司有关收入确认的政策是否符合收入准则要求；</li> <li>3、对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对各月度的收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较；</li> <li>4、对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单及其他支持性文件，评价相关收入确认是否符合本公司收入确认的会计政策；</li> <li>5、结合应收账款审计，选取样本对报告期内销售金额、期末往来款项余额进行函证；</li> <li>6、针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰</li> </ol>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	当的会计期间； 7、检查在财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。

## (二) 存货减值事项

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>参阅财务报表附注四、重要会计政策及会计估计（11）存货所述的会计政策及附注六、合并财务报表项目附注（7）存货。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，航发控制公司合并财务报表中存货余额 159,466.15 万元，计提存货跌价准备合计为 14,826.91 万元。资产负债表日，管理层对存货减值进行测试，按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。鉴于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>1、我们评价了航发控制公司存货管理内部控制制度的设计合理性和运行有效性；</p> <p>2、获取并评价管理层对于存货跌价准备的计提方法是否合理，复核管理层在确定可变现净值时做出的判断假设是否合理；</p> <p>3、对存货盘点实施监盘，观察是否存在滞销、变质、损毁等迹象的产品；检查管理层是否针对存在滞销、变质、损毁等迹象的产品足额计提了存货跌价准备；</p> <p>4、我们复核了管理层编制的存货跌价准备过程的准确性，并判断管理层确定的可变现净值的方法及依据是否合理；</p> <p>5、我们检查了存货跌价准备相关信息在财务报表中的列报和披露是否准确。</p>

### • 其他信息

航发控制公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### • 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督航发控制公司的财务报告过程。

### • 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对航发控制公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审

计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致航发控制公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：（项目合伙人）：安素强

中国注册会计师：李茜

中国·武汉

2024 年 3 月 26 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中国航发动力控制股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,905,318,227.00	3,502,714,129.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	300,000,000.00	400,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,478,241,259.07	2,758,085,057.01
应收账款	1,556,908,966.53	1,088,402,243.45
应收款项融资		
预付款项	73,802,161.52	59,611,648.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,310,370.13	3,414,272.60
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,446,392,434.59	1,364,145,610.63
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	1,318,560,854.95	1,733,382,828.81
流动资产合计	11,082,534,273.79	10,909,755,790.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,302,432.68	
固定资产	2,914,107,859.82	2,511,791,366.87
在建工程	446,854,348.12	263,507,400.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,787,317.68	29,692,948.74
无形资产	808,245,624.76	816,957,584.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,237,129.56	2,326,914.04
递延所得税资产	75,721,375.39	77,131,111.41
其他非流动资产	416,973,251.25	425,472,789.84
非流动资产合计	4,694,229,339.26	4,126,880,115.62
资产总计	15,776,763,613.05	15,036,635,906.09
流动负债：		
短期借款	6,500,000.00	20,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	821,843,090.90	814,055,025.44
应付账款	1,332,736,653.53	849,471,647.03
预收款项		
合同负债	391,848,822.73	594,230,721.18
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	166,563,645.65	150,541,727.83
应交税费	66,844,519.24	53,251,055.59
其他应付款	38,440,788.76	47,053,755.09
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,055,614.91	11,420,951.01
其他流动负债	17,438,753.14	42,889,895.01
流动负债合计	2,852,271,888.86	2,583,414,778.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,828,102.06	19,076,357.37
长期应付款	463,544,894.79	567,917,244.13
长期应付职工薪酬	70,601,718.47	63,819,360.83
预计负债	17,463,159.81	11,356,137.36
递延收益	118,362,879.93	124,131,317.89
递延所得税负债	3,177,044.86	4,753,265.48
其他非流动负债	37,470,000.00	174,970,000.00
非流动负债合计	721,447,799.92	966,023,683.06
负债合计	3,573,719,688.78	3,549,438,461.24
所有者权益：		
股本	1,315,184,001.00	1,315,184,001.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,683,257,717.06	6,683,257,717.06
减：库存股		
其他综合收益	-3,740,000.00	-70,000.00
专项储备	20,933,598.09	22,008,819.59
盈余公积	150,707,264.35	139,042,216.68
一般风险准备		
未分配利润	3,653,461,328.44	3,008,249,546.10
归属于母公司所有者权益合计	11,819,803,908.94	11,167,672,300.43
少数股东权益	383,240,015.33	319,525,144.42
所有者权益合计	12,203,043,924.27	11,487,197,444.85
负债和所有者权益总计	15,776,763,613.05	15,036,635,906.09

法定代表人：缪仲明    主管会计工作负责人：闫聪敏    会计机构负责人：闫聪敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,117,695,252.56	1,097,681,698.18
交易性金融资产	300,000,000.00	400,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	0.00	120,000.00
其他应收款		420.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,300,565,008.11	1,700,202,155.09
流动资产合计	2,718,260,260.67	3,198,004,273.27
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	6,189,192,315.92	4,901,305,415.92
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	202,705.37	229,152.93
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,089,471.94	2,993,231.65
无形资产	1,552,552.64	2,234,084.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	557,131.48	782,027.13
其他非流动资产	43,820,000.00	792,690,900.00
非流动资产合计	6,237,414,177.35	5,700,234,811.87
资产总计	8,955,674,438.02	8,898,239,085.14
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,273,856.01	1,406,705.86
应交税费	12,804,360.04	1,051,321.63
其他应付款	3,192,040.70	3,197,078.47
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,088,944.98	995,685.81
其他流动负债		
流动负债合计	18,359,201.73	6,650,791.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,139,580.92	2,132,422.70
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	522,367.99	748,307.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,661,948.91	2,880,730.61
负债合计	20,021,150.64	9,531,522.38
所有者权益：		
股本	1,315,184,001.00	1,315,184,001.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,748,290,748.96	6,748,290,748.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	134,389,444.07	122,724,396.40
未分配利润	737,789,093.35	702,508,416.40
所有者权益合计	8,935,653,287.38	8,888,707,562.76
负债和所有者权益总计	8,955,674,438.02	8,898,239,085.14

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	5,324,045,090.72	4,941,641,938.38
其中：营业收入	5,324,045,090.72	4,941,641,938.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,481,967,891.43	4,194,555,272.57
其中：营业成本	3,861,819,207.22	3,569,654,768.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	37,682,838.12	22,003,520.57
销售费用	63,155,096.54	50,051,679.69
管理费用	438,456,679.86	417,355,892.56
研发费用	171,970,933.14	184,749,522.31
财务费用	-91,116,863.45	-49,260,110.69
其中：利息费用	4,254,860.96	10,085,798.08
利息收入	93,781,448.04	43,581,411.68
加：其他收益	17,652,731.73	26,917,806.10
投资收益（损失以“-”号填列）	7,958,527.40	74,555,205.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,634,814.43	-3,148,624.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-39,162,411.77	-54,108,391.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,284,413.67	119,585.89
三、营业利润（亏损以“-”号填	826,175,645.89	791,422,247.32

列)		
加：营业外收入	21,140,603.27	6,872,454.86
减：营业外支出	2,674,752.36	3,807,048.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	844,641,496.80	794,487,653.92
减：所得税费用	114,543,523.87	102,256,756.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	730,097,972.93	692,230,897.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	730,097,972.93	692,230,897.89
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	726,581,582.07	688,363,211.89
2.少数股东损益	3,516,390.86	3,867,686.00
六、其他综合收益的税后净额	-3,670,000.00	370,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,670,000.00	370,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,670,000.00	370,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额	-3,670,000.00	370,000.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	726,427,972.93	692,600,897.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	722,911,582.07	688,733,211.89
归属于少数股东的综合收益总额	3,516,390.86	3,867,686.00
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.55	0.52
（二）稀释每股收益	0.55	0.52

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：缪仲明 主管会计工作负责人：闫聪敏 会计机构负责人：闫聪敏

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	2,164.54	1,038,622.89
销售费用		
管理费用	15,723,089.07	14,061,739.79
研发费用		
财务费用	-69,856,610.56	-11,605,434.76
其中：利息费用	152,012.45	189,699.18
利息收入	70,014,714.41	11,798,403.69
加：其他收益	55,599.58	79,221.95
投资收益（损失以“-”号填列）	77,981,192.48	233,839,316.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	132,168,149.01	230,423,610.12
加：营业外收入		
减：营业外支出	0.00	869,137.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	132,168,149.01	229,554,472.36
减：所得税费用	15,517,672.33	646,485.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	116,650,476.68	228,907,986.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	116,650,476.68	228,907,986.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动		

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	116,650,476.68	228,907,986.55
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	5,238,235,125.44	4,582,123,347.21
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,247,374.90	46,183,881.28
收到其他与经营活动有关的现金	469,246,288.78	304,836,193.48
经营活动现金流入小计	5,720,728,789.12	4,933,143,421.97
购买商品、接受劳务支付的现金	2,271,576,798.34	1,925,655,952.03
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,789,957,768.89	1,703,092,086.22
支付的各项税费	281,944,924.49	178,162,014.15

支付其他与经营活动有关的现金	393,946,725.95	336,992,884.15
经营活动现金流出小计	4,737,426,217.67	4,143,902,936.55
经营活动产生的现金流量净额	983,302,571.45	789,240,485.42
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	2,100,000,000.00	3,700,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,958,527.40	74,555,205.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,256,715.00	696,477.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,111,215,242.40	3,775,251,682.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,014,053,539.03	681,599,444.34
投资支付的现金	1,600,000,000.00	3,200,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	2,614,053,539.03	3,881,599,444.34
投资活动产生的现金流量净额	-502,838,296.63	-106,347,762.17
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,500,000.00	20,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	172,640,000.00	207,550,000.00
筹资活动现金流入小计	179,140,000.00	228,050,000.00
偿还债务支付的现金	158,000,000.00	170,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,008,417.28	66,409,202.18
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	3,400,000.00	443,738.53
支付其他与筹资活动有关的现金	24,894,081.43	27,925,882.28
筹资活动现金流出小计	258,902,498.71	264,835,084.46
筹资活动产生的现金流量净额	-79,762,498.71	-36,785,084.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,903,794.43	7,810,097.93
五、现金及现金等价物净增加额	402,605,570.54	653,917,736.72
加:期初现金及现金等价物余额	3,502,712,656.46	2,848,794,919.74
六、期末现金及现金等价物余额	3,905,318,227.00	3,502,712,656.46

## 6、母公司现金流量表

单位:元

项目	2023 年度	2022 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	0.00	1,405,064.02
收到其他与经营活动有关的现金	72,580,241.33	14,584,113.54
经营活动现金流入小计	72,580,241.33	15,989,177.56
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,205,645.41	8,680,093.39
支付的各项税费	3,716,215.01	1,038,724.89
支付其他与经营活动有关的现金	8,653,066.95	6,894,600.78



经营活动现金流出小计	20,574,927.37	16,613,419.06
经营活动产生的现金流量净额	52,005,313.96	-624,241.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,100,000,000.00	3,756,300,000.00
取得投资收益收到的现金	77,981,192.48	233,914,110.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,177,981,192.48	3,990,214,110.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	0.00	14,454.00
投资支付的现金	2,139,016,000.00	3,446,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,139,016,000.00	3,446,014,454.00
投资活动产生的现金流量净额	38,965,192.48	544,199,656.42
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,704,752.06	59,183,280.04
支付其他与筹资活动有关的现金	1,252,200.00	2,198,200.00
筹资活动现金流出小计	70,956,952.06	61,381,480.04
筹资活动产生的现金流量净额	-70,956,952.06	-61,381,480.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	20,013,554.38	482,193,934.88
加：期初现金及现金等价物余额	1,097,681,698.18	615,487,763.30
六、期末现金及现金等价物余额	1,117,695,252.56	1,097,681,698.18

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 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	1,315,184,001.00				6,683,257,717.06		-70,000.00	22,008,819.59	139,042,216.68		3,008,249,546.10		11,167,672,300.43	319,525,144.42	11,487,197,444.85
加：会计政策变															

更														
期差 错更 正														
他														
二、 本年 期初 余额	1,31 5,18 4,00 1.00			6,68 3,25 7,71 7.06		- 70,0 00.0 0	22,0 08,8 19.5 9	139, 042, 216. 68		3,00 8,24 9,54 6.10		11,1 67,6 72,3 00.4 3	319, 525, 144. 42	11,4 87,1 97,4 44.8 5
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)						- 3,67 0,00 0.00	- 1,07 5,22 1.50	11,6 65,0 47.6 7		645, 211, 782. 34		652, 131, 608. 51	63,7 14,8 70.9 1	715, 846, 479. 42
(一) 综合 收益 总额						- 3,67 0,00 0.00				726, 581, 582. 07		722, 911, 582. 07	3,51 6,39 0.86	726, 427, 972. 93
(二) 所有 者投 入和 减少 资本													63,4 00,0 00.0 0	63,4 00,0 00.0 0
1. 所有 者投 入的 普通 股														
2. 其他 权益 工具 持有 者投 入资 本														
3. 股份 支付 计入 所有 者权														

益的金额															
4. 其他													63,400.00	63,400.00	
(三) 利润分配								11,665.047.67		-81,369.799.73			-69,704.752.06	-3,400.000.00	-73,104.752.06
1. 提取盈余公积								11,665.047.67		-11,665.047.67					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-69,704.752.06			-69,704.752.06	-3,400.000.00	-73,104.752.06
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								- 1,07 5,22 1.50					- 1,07 5,22 1.50	198, 480. 05	- 876, 741. 45
1. 本期 提取							45,2 41,9 73.0 9					45,2 41,9 73.0 9	471, 361. 78	45,7 13,3 34.8 7	
2. 本期 使用							46,3 17,1 94.5 9					46,3 17,1 94.5 9	272, 881. 73	46,5 90,0 76.3 2	
(六) 其他															
四、 本期 期末 余额	1,31 5,18 4,00 1.00				6,68 3,25 7,71 7.06		- 3,74 0,00 0.00	20,9 33,5 98.0 9	150, 707, 264. 35			3,65 3,46 1,32 8.44	11,8 19,8 03,9 08.9 4	383, 240, 015. 33	12,2 03,0 43,9 24.2 7

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股		永续 债	其他													
一、 上年 期末 余额	1,31 5,18 4,00 1.00				6,68 4,20 1,11 3.29		- 440, 000. 00	23,3 76,3 68.6 1	116, 149, 203. 60		2,40 1,82 8,31 9.78		10,5 40,2 99,0 06.2 8	142, 309, 952. 63	10,6 82,6 08,9 58.9 1	

加															
：会计政策变更								2,214.42			132,093.13		134,307.55	22,661.70	156,969.25
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	1,315,184.00 1.00				6,684,201.11 3.29		-440,000.00	23,376.368.6 102	116,151.418.02		2,401,960.41 2.91		10,540,433.3 13.83	142,332,614.33	10,682,765.9 28.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-943,396.23		370,000.00	-1,367.54 9.02	22,890.798.6 6		606,289.133.19		627,238,986.60	177,192,530.09	804,431,516.69
（一）综合收益总额							370,000.00				688,363,211.89		688,733,211.89	3,867,686.00	692,600,897.89
（二）所有者投入和减少资本					-943,396.23								-943,396.23	173,510,000.00	172,566,603.77
1. 所有者投入的普通股					-943,396.23								-943,396.23		-943,396.23
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份															

支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														173,510,000.00	173,510,000.00
(三) 利润分配								22,890,798.66		-82,074,078.70			-59,183,280.04	-443,738.53	-59,627,018.57
1. 提取盈余公积								22,890,798.66		-22,890,798.66					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-59,183,280.04			-59,183,280.04	-443,738.53	-59,627,018.57
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								- 1,36 7,54 9.02					- 1,36 7,54 9.02	258, 582. 62	- 1,10 8,96 6.40	
1. 本期提取								24,8 86,4 31.5 2					24,8 86,4 31.5 0	486, 074. 48	25,3 72,5 05.9 8	
2. 本期使用								26,2 53,9 80.5 4					26,2 53,9 80.5 2	227, 491. 86	26,4 81,4 72.3 8	
(六) 其他																
四、本期期末余额	1,31 5,18 4,00 1.00				6,68 3,25 7,71 7.06		- 70,0 00.0 0	22,0 08,8 19.5 9	139, 042, 216. 68			3,00 8,24 9,54 6.10		11,1 67,6 72,3 00.4 3	319, 525, 144. 42	11,4 87,1 97,4 44.8 5

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	其他	所有者权
		优先	永续	其他								

		股	债			股	收益			润		益合 计
一、 上年 期末 余额	1,315 ,184, 001.0 0				6,748 ,290, 748.9 6				122,7 24,39 6.40	702,5 08,41 6.40		8,888 ,707, 562.7 6
加 ：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	1,315 ,184, 001.0 0				6,748 ,290, 748.9 6				122,7 24,39 6.40	702,5 08,41 6.40		8,888 ,707, 562.7 6
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)									11,66 5,047 .67	35,28 0,676 .95		46,94 5,724 .62
(一) 综 合收 益总 额										116,6 50,47 6.68		116,6 50,47 6.68
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本												
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股												
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者												



投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									11,665,047.67	-81,369,799.73		-69,704,752.06
1. 提取盈余公积									11,665,047.67	-11,665,047.67		
2. 对所有者(或股东)的分配										-69,704,752.06		-69,704,752.06
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、本期末余额	1,315,184,001.00				6,748,290,748.96				134,389,444.07	737,789,093.35		8,935,653,287.38

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,315,184,001.00				6,749,234,145.19				99,831,383.32	555,654,578.82		8,719,904,108.33
加：会计政策变									2,214.42	19,929.73		22,144.15

更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	1,315 ,184, 001.0 0				6,749 ,234, 145.1 9				99,83 3,597 .74	555,6 74,50 8.55		8,719 ,926, 252.4 8
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					- 943,3 96.23				22,89 0,798 .66	146,8 33,90 7.85		168,7 81,31 0.28
(一) 综 合收 益总 额										228,9 07,98 6.55		228,9 07,98 6.55
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					- 943,3 96.23							- 943,3 96.23
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股					- 943,3 96.23							- 943,3 96.23
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本												
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额												

4. 其他												
(三) 利润分配									22,890,798.66	-82,074,078.70		-59,183,280.04
1. 提取盈余公积									22,890,798.66	-22,890,798.66		
2. 对所有者(或股东)的分配										-59,183,280.04		-59,183,280.04
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存												

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,315,184,001.00				6,748,290,748.96				122,724,396.40	702,508,416.40		8,888,707,562.76

### 三、公司基本情况

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

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

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

经国务院国有资产监督管理委员会国资产权〔2006〕215 号《关于南方摩托股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》同意，公司股权分置改革方案为方案实施日登记在册的流通 A 股股东每持有 10 股流通 A 股获得株洲南方航空动力有限公司支付的 3.5 股股份，株洲南方航空动力有限公司向流通股股东支付的股份总额为 4,760 万股。股权分置改革完

成后，公司总股本为 39,780 万股，其中：株洲南方航空动力有限公司持有 21,420 万股，占总股本的 53.8462%，社会公众股 18,360 万股。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司的统一社会信用代码为 9132020018380588X1。

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

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

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 3 月 26 日决议批准报出。

本公司纳入合并范围的子公司共 6 户，详见本附注十“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 40 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，详见本附注五各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

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

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	该应收款项（或单项计提的坏账准备）余额占期末资产总额的0.01%以上
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项应收账款坏账准备收回或转回金额占期末资产总额的0.01%以上
重要的应收账款核销	单项应收款项核销金额占期末资产总额的0.01%以上
重要的在建工程项目	单项在建工程期末余额占期末资产总额的0.1%以上
重要的账龄超过1年的应付账款（其他应付款）	单项该类应付账款/其他应付款期末余额占期末资产总额的0.01%以上
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债本期变动金额占期末资产总额的0.1%以上
收到/支付的重要的投资活动有关的现金	单项收到/支付的投资活动有关的现金占投资活动现金流入/现金流出的10%以上
重要的非全资子公司	少数股东持有5%以上股权，且子公司少数股东权益金额占所有者权益总额的1%以上

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

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

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



负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

## 11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

##### ②其他金融负债

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

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### (4) 金融负债的终止确认

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### (7) 权益工具

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

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

#### (8) 金融资产减值

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

##### ① 减值准备的确认方法

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

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

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

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

##### ② 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

##### ③ 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

##### ④ 金融资产减值的会计处理方法

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

#### ⑤各类金融资产信用损失的确定方法

##### a 应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	本组合为承兑人为信用风险较小的银行。
商业承兑汇票	本组合为信用风险较小的大中型企业开具的商业承兑汇票，在该确定的组合基础上按照账龄计提坏账准备，账龄自其初始确认日起算。债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。

##### b 应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
军品及科研应收账款	本组合为国有军工企业和科研单位的应收款项，在该确定的组合基础上按照账龄计提坏账准备，账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算；由合同资产转为应收账款的，账龄自对应的合同资产初始确认日起连续计算；债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。
国际合作及转包	本组合为国际贸易客户的应收款项，在该确定的组合基础上按照账龄计提坏账准备，账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算；由合同资产转为应收账款的，账龄自对应的合同资产初始确认日起连续计算；债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。
非航产品及其他	本组合为国内非航民品及除军品科研和航空转包的其他的应收款项，在该确定的组合基础上按照账龄计提坏账准备，账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算；由合同资产转为应收账款的，账龄自对应的合同资产初始确认日起连续计算；债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。

##### c 其他应收款

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

##### d 债权投资

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

##### e 其他债权投资

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

##### f 长期应收款

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

## 12、应收票据

因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。其相关会计政策参见本附注五、11“金融工具”。

## 13、应收账款

因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。其相关会计政策参见本附注五、11“金融工具”。

## 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、11“金融工具”。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法其相关会计政策参见本附注五、11“金融工具”。

## 16、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本附注五、11“金融工具”“金融资产减值”。

## 17、存货

### （1）存货分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### （2）存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

### （3）存货取得和发出的计价方法：

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

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

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

① 可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

② 存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 18、持有待售资产

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

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

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

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



## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

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

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

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

#### ③收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

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

(4) 后续计量

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

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

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

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

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

### • (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## 26、借款费用

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

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

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

#### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

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

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为 1) 部分现有退休人员的统筹外养老类福利；2) 部分现有退休人员及符合资格的现有在职人员正式退休后的统筹外非养老福利；3) 部分现有退休人员的丧葬车费用；4) 部分现有遗属补贴福利。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 34、预计负债

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

#### (2) 预计负债的计量方法

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

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

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

### 35、股份支付

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

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

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

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

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

对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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



同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 38、合同成本

### 39、政府补助

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

#### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

#### （2）政府补助的计量：

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

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

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

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

#### ③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

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

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

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

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

### (2) 安全生产费

根据财政部、应急部“企业安全生产费用提取和使用管理办法”（财资【2022】136号）文件规定，本公司属于文件规定应提取安全生产费的企业，并按照该文件计提标准提取安全生产费。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

#### 《企业会计准则解释第16号》第一条

财政部于2022年12月13日发布了《企业会计准则解释第16号》（以下简称“解释16号”）。根据解释16号：

对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

根据解释16号的规定，经公司第九届董事会第十二次会议审议，本公司决定于2023年1月1日执行上述规定，并在2023年度财务报表中对2022年1月1日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于2022年1月1日之前发生的该等单项交易，如果导致2022年1月1日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在2022年1月1日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整2022年1月1日的留存收益。

该变更对2022年12月31日及2022年度财务报表的影响如下：

报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表（元）	公司报表（元）
递延所得税资产	4,887,407.11	782,027.13
递延所得税负债	4,753,265.48	748,307.91
盈余公积	3,371.93	3,371.93
未分配利润	97,817.94	30,347.29
少数股东权益	32,951.76	
所得税费用	22,827.62	-11,575.07
少数股东损益	10,290.06	

## (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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 □不适用

调整情况说明

期初报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表（元）	公司报表（元）
递延所得税资产	4,887,407.11	782,027.13
递延所得税负债	4,753,265.48	748,307.91
盈余公积	3,371.93	3,371.93
未分配利润	97,817.94	30,347.29
少数股东权益	32,951.76	

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入额计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	2%
房产税	按房产原值减去 30% 后的余值、房产租金计缴	1.2%、12%
土地使用税	按应税土地的实际占用面积和适用的单位税额计缴	5 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中国航发动力控制股份有限公司	25%
中国航发西安动力控制科技有限公司	15%
中国航发长春控制科技有限公司	15%
中国航发北京航科发动机控制系统科技有限公司	15%
中国航发贵州红林航空动力控制科技有限公司	15%
西安航空动力控制国际有限公司	15%
北京力威尔航空精密机械有限公司	15%

## 2、税收优惠

### 企业所得税

①本公司之子公司中国航发西安动力控制科技有限公司（以下简称“西控科技公司”）及子公司西安航空动力控制国际有限公司（以下简称“西控国际公司”）符合国家西部大开发税收优惠政策条件，经西安市国家税务局审核确认，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

②本公司之子公司中国航发贵州红林航空动力控制科技有限公司（以下简称“贵州红林公司”）符合享受国家西部大开发税收优惠政策条件，经贵阳市国家税务局审核确认，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

③本公司之子公司中国航发北京航科发动机控制系统科技有限公司（以下简称“北京航科公司”）于 2023 年 11 月 30 日已取得北京市科学技术委员会发放的编号为 GR202311005332 高新技术企业证书，有效期三年，属于高新技术企业，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。其子公司北京力威尔航空精密机械有限公司（以下简称“力威尔公司”）于 2021 年 12 月 21 日取得北京市科学技术委员会发放的编号为 GR202111007882 的高新技术企业证书，有效期三年，属高新技术企业，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

④本公司之子公司中国航发长春控制科技有限公司（以下简称“长春控制公司”）于 2022 年 11 月 29 日取得吉林省科学技术委员会发放的编号为 GR202222000126 高新技术企业证书，有效期三年，属于高新技术企业，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

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

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

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

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	900.00	1,574.00
银行存款	177,138,778.46	194,937,003.23
其他货币资金		1,473.48
存放财务公司款项	3,728,178,548.54	3,307,774,079.23
合计	3,905,318,227.00	3,502,714,129.94

其他说明：

公司货币资金年初余额中存在受限资金 1473.48 元，为银行承兑汇票保证金，期末已销户。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	300,000,000.00	400,000,000.00
其中:		
其中:		
合计	300,000,000.00	400,000,000.00

其他说明:

### 3、衍生金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,701,217.24	37,179,377.67
商业承兑票据	2,449,526,237.91	2,736,084,312.00
减: 坏账准备	-10,986,196.08	-15,178,632.66
合计	2,478,241,259.07	2,758,085,057.01

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,489,227,455.15	100.00%	10,986,196.08	0.44%	2,478,241,259.07	2,773,263,689.67	100.00%	15,178,632.66	0.55%	2,758,085,057.01
其中:										
银行承兑汇票	39,701,217.24	1.59%	4,531.22	0.01%	39,696,686.02	37,179,377.67	1.34%	10,407.96	0.03%	37,168,969.71
商业承兑汇票	2,449,526,237.91	98.41%	10,981,664.86	0.45%	2,438,544,573.05	2,736,084,312.00	98.66%	15,168,224.70	0.55%	2,720,916,087.30
合计	2,489,227,455.15	100.00%	10,986,196.08	0.44%	2,478,241,259.07	2,773,263,689.67	100.00%	15,178,632.66	0.55%	2,758,085,057.01

	15			07	67				01
--	----	--	--	----	----	--	--	--	----

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票小计	39,701,217.24	4,531.22	0.01%
合计	39,701,217.24	4,531.22	

确定该组合依据的说明：

将银行承兑汇票归为一类，银行承兑汇票账龄在 1 年以内。

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,324,623,560.65	7,884,077.15	0.34%
1-2 年	123,048,291.24	1,947,409.61	1.58%
2-3 年	574,686.00	253,797.16	44.16%
3-4 年	680,358.00	336,076.48	49.40%
4-5 年	337,117.70	298,080.14	88.42%
5 年以上	262,224.32	262,224.32	100.00%
合计	2,449,526,237.91	10,981,664.86	

确定该组合依据的说明：

将商业承兑汇票归为一类，商业承兑汇票的账龄是按照对同一单位由应收账款转入应收票据时原应收账款账龄延续计算的账龄。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	15,178,632.66	- 4,192,436.58				10,986,196.08
合计	15,178,632.66	- 4,192,436.58				10,986,196.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### （4）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,498,423,108.24	1,034,976,886.22
1 至 2 年	53,057,889.96	50,118,661.62
2 至 3 年	23,951,997.54	12,908,710.86
3 年以上	9,449,343.95	13,122,337.24
3 至 4 年	6,255,581.96	3,240,353.77
4 至 5 年	1,364,653.91	924,478.32
5 年以上	1,829,108.08	8,957,505.15
合计	1,584,882,339.69	1,111,126,595.94

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,181,590.00	0.14%	2,181,590.00	100.00%		7,266,674.57	0.65%	7,266,674.57	100.00%	



其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,582,700,749.69	99.86%	25,791,783.16	1.63%	1,556,908,966.53	1,103,859,921.37	99.35%	15,457,677.92	1.40%	1,088,402,243.45
其中：										
组合1 军品及科研应收账款	1,435,408,735.16	90.56%	17,737,632.54	1.24%	1,417,671,102.62	984,916,105.04	88.64%	11,441,781.11	1.16%	973,474,323.93
组合2 国际合作及转包	101,725,350.06	6.42%	2,343,066.90	2.30%	99,382,283.16	79,552,326.67	7.16%	1,597,140.80	2.01%	77,955,185.87
组合3 非航产品及其他	45,566,664.47	2.88%	5,711,083.72	12.53%	39,855,580.75	39,391,489.66	3.55%	2,418,756.01	6.14%	36,972,733.65
合计	1,584,882,339.69	100.00%	27,973,373.16	1.77%	1,556,908,966.53	1,111,126,595.94	100.00%	22,724,352.49	2.05%	1,088,402,243.45

按单项计提坏账准备：2,181,590.00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	0.00	0.00	2,181,590.00	2,181,590.00	100.00%	预期无法收回
山西大拇指物流有限公司	4,322,004.76	4,322,004.76				
阿勒泰广汇天然气有限责任公司	393,400.00	393,400.00				
四川德立信石油天然气勘察设计有限责任公司	382,500.00	382,500.00				
辽宁澳深低温装备股份公司	352,000.00	352,000.00				
天津市博远斯达科技有限公司	255,600.00	255,600.00				
故城县夏庄宝丰门窗销售部	220,000.00	220,000.00				
北京长空绿源科技有限公司	155,650.00	155,650.00				
杭州新连气体设备有限公司	156,447.17	156,447.17				
阜新宏泰能源有限公司	148,000.00	148,000.00				
郑州中油洁能	131,266.00	131,266.00				

巴士燃气有限公司						
北京建安特西维欧特种设备制造有限公司	112,000.00	112,000.00				
长治市国新远东燃气有限公司	108,542.64	108,542.64				
陕西新益汽车销售服务有限公司	105,955.00	105,955.00				
沈阳市双燃料汽车供气改装有限公司	105,800.00	105,800.00				
其他	317,509.00	317,509.00				
合计	7,266,674.57	7,266,674.57	2,181,590.00	2,181,590.00		

按组合计提坏账准备：17,737,632.54

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,359,203,375.41	5,519,013.04	0.41%
1至2年	44,985,402.05	2,092,161.61	4.65%
2至3年	22,088,619.73	4,325,326.97	19.58%
3至4年	6,201,634.87	3,040,840.60	49.03%
4至5年	1,248,995.02	1,079,582.24	86.44%
5年以上	1,680,708.08	1,680,708.08	100.00%
合计	1,435,408,735.16	17,737,632.54	

确定该组合依据的说明：

该组合为军品及科研业务应收账款。

按组合计提坏账准备：2,343,066.90

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	101,725,350.06	2,343,066.90	2.30%
合计	101,725,350.06	2,343,066.90	

确定该组合依据的说明：

该组合为国际合作及转包业务应收账款。

按组合计提坏账准备：5,711,083.72

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	35,312,792.77	2,057,460.55	5.83%
1至2年	8,072,487.91	2,047,777.00	25.37%
2至3年	1,863,377.81	1,319,352.94	70.80%
3至4年	53,947.09	36,966.12	68.52%
4至5年	115,658.89	101,127.11	87.44%

5 年以上	148,400.00	148,400.00	100.00%
合计	45,566,664.47	5,711,083.72	

确定该组合依据的说明：

该组合为非航产品及其他业务应收账款。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	7,266,674.57	-216,410.00	2,398,000.00	7,266,674.57	-	2,181,590.00
组合计提坏账准备的应收账款	15,457,677.92	10,334,372.74		-267.50		25,791,783.16
合计	22,724,352.49	10,117,962.74	2,398,000.00	7,266,942.07	-	27,973,373.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
昌盛光伏科技（中国）有限公司	2,398,000.00		强制执行	破产清算
合计	2,398,000.00			

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,266,942.07

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山西大拇指物流有限公司	货款	4,322,004.76	原天然气公司货款，无法收回	总经理办公会	否
合计		4,322,004.76			

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	457,088,363.72		457,088,363.72	28.84%	4,545,281.56
客户 2	222,182,917.70		222,182,917.70	14.02%	1,360,426.47
客户 3	136,635,930.80		136,635,930.80	8.62%	765,866.25
客户 4	130,525,793.43		130,525,793.43	8.24%	496,118.03
客户 5	97,714,516.64		97,714,516.64	6.16%	121,014.06
合计	1,044,147,522.29		1,044,147,522.29	65.88%	7,288,706.37

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

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

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,310,370.13	3,414,272.60
合计	3,310,370.13	3,414,272.60

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

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

其他说明：

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收利息情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	6,575,654.43	6,816,431.07
保证金、押金	2,218,450.00	3,989,298.63
备用金	12,267.96	206,520.00
其他	39,352.37	80,513.92
减：坏账准备	-5,535,354.63	-7,678,491.02
合计	3,310,370.13	3,414,272.60



## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,627,937.05	3,229,804.28
1 至 2 年	760,332.86	209,963.92
2 至 3 年	129,450.00	97,565.91
3 年以上	5,328,004.85	7,555,429.51
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	358,853.48
5 年以上	5,328,004.85	7,196,576.03
合计	8,845,724.76	11,092,763.62

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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						852,424.66	7.68%	852,424.66	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	8,845,724.76	100.00%	5,535,354.63	62.58%	3,310,370.13	10,240,338.96	92.32%	6,826,066.36	66.66%	3,414,272.60
其中：										
账龄组合	8,845,724.76	100.00%	5,535,354.63	62.58%	3,310,370.13	10,240,338.96	92.32%	6,826,066.36	66.66%	3,414,272.60
合计	8,845,724.76	100.00%	5,535,354.63	62.58%	3,310,370.13	11,092,763.62	100.00%	7,678,491.02	69.22%	3,414,272.60

按组合计提坏账准备：5,535,354.63 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,627,937.05	121,626.49	4.63%
1 至 2 年	760,332.86	59,833.29	7.87%
2 至 3 年	129,450.00	25,890.00	20.00%
5 年以上	5,328,004.85	5,328,004.85	100.00%
合计	8,845,724.76	5,535,354.63	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	1,826,066.36		5,852,424.66	7,678,491.02
2023 年 1 月 1 日余额在本				

期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-1,290,711.73			-1,290,711.73
本期转回				
本期转销				
本期核销			-852,424.66	-852,424.66
其他变动				
2023年12月31日余额	535,354.63		5,000,000.00	5,535,354.63

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	7,678,491.02	- 1,290,711.73		-852,424.66		5,535,354.63
合计	7,678,491.02	- 1,290,711.73		-852,424.66		5,535,354.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	852,424.66

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京骏乐国际物流有限公司	货款	159,576.03	无法收回	子公司总经理办公会	否
杭州新连气体设备有限公司	货款	360,000.00	无法收回	子公司总经理办公会	否
北京东方梦投资管理有限公司	押金	332,848.63	无法收回	子公司总经理办公会	否

合计		852,424.66			
----	--	------------	--	--	--

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
镇江恒驰科技有限公司	往来款	5,000,000.00	5年以上	56.52%	5,000,000.00
中航工程集成设备有限公司	应收其他往来款项	950,000.00	1年以内	10.74%	47,500.00
西安航空基地航清环保公司	押金	900,000.00	1年以内	10.17%	45,000.00
北京航空航天大学	保证金	400,000.00	1-2年	4.52%	30,000.00
中国航空发动机集团有限公司	保证金	302,000.00	5年以上	3.42%	302,000.00
合计		7,552,000.00		85.37%	5,424,500.00

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	0.00
情况说明	无

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	66,325,974.59	89.87%	52,758,875.91	88.50%
1至2年	5,446,272.80	7.38%	5,036,871.14	8.45%
2至3年	1,060,522.14	1.44%	83,123.17	0.14%
3年以上	969,391.99	1.31%	1,732,777.81	2.91%
合计	73,802,161.52		59,611,648.03	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 44,847,984.80 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 60.77%。

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	661,831,191.21	86,038,456.82	575,792,734.39	552,773,174.71	75,391,487.59	477,381,687.12
在产品	554,639,834.91	30,264,486.89	524,375,348.02	622,035,480.76	39,134,087.41	582,901,393.35
库存商品	264,671,202.17	24,324,922.85	240,346,279.32	240,919,319.29	38,652,601.94	202,266,717.35
发出商品	102,641,743.90	7,641,111.88	95,000,632.02	89,573,252.74	2,856,912.64	86,716,340.10
委托加工物资	10,653,974.78	104.73	10,653,870.05	12,086,197.51		12,086,197.51
低值易耗品	223,570.79		223,570.79	2,793,275.20		2,793,275.20
合计	1,594,661,517.76	148,269,083.17	1,446,392,434.59	1,520,180,700.21	156,035,089.58	1,364,145,610.63

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	75,391,487.59	17,446,512.49		6,799,543.26		86,038,456.82
在产品	39,134,087.41	1,599,913.36		10,469,513.88		30,264,486.89
库存商品	38,652,601.94	12,664,949.18		26,992,628.27		24,324,922.85
发出商品	2,856,912.64	7,443,066.01		2,658,866.77		7,641,111.88
委托加工物资		7,970.73		7,866.00		104.73
合计	156,035,089.58	39,162,411.77		46,928,418.18		148,269,083.17

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
持有至到期投资	1,300,000,000.00	1,700,000,000.00
待抵扣的税金	18,456,323.98	32,306,037.73
预交税金	104,530.97	1,076,791.08
合计	1,318,560,854.95	1,733,382,828.81

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

					综合收益的原因	
--	--	--	--	--	---------	--

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：



## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

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				
2. 本期增加金额	11,799,920.00			11,799,920.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	11,799,920.00			11,799,920.00
(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	11,799,920.00			11,799,920.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	1,497,487.32			1,497,487.32
(1) 计提或摊销	186,832.08			186,832.08
(2) 固定资产转入	1,310,655.24			1,310,655.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,497,487.32			1,497,487.32
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	10,302,432.68			10,302,432.68
2. 期初账面价值				

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

#### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

#### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,914,107,859.82	2,511,791,366.87
固定资产清理		
合计	2,914,107,859.82	2,511,791,366.87

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,868,767,816.25	3,515,649,053.14	30,438,968.52	324,899,607.40	5,739,755,445.31
2. 本期增加金额	14,510,700.65	793,220,632.88	1,671,162.03	35,411,730.24	844,814,225.80
(1) 购置		20,885,216.78	51,769.91	4,603,401.70	25,540,388.39
(2) 在建工程转入	14,510,700.65	772,335,416.10	1,619,392.12	30,808,328.54	819,273,837.41
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	12,659,961.35	48,082,826.84	1,803,182.87	7,226,009.55	69,771,980.61
(1) 处置或报废	860,041.35	48,082,826.84	1,803,182.87	7,226,009.55	57,972,060.61
(2) 其他	11,799,920.00				11,799,920.00
4. 期末余额	1,870,618,555.55	4,260,786,859.18	30,306,947.68	353,085,328.09	6,514,797,690.50
二、累计折旧					
1. 期初余额	619,089,678.82	2,359,774,383.53	22,916,375.18	223,680,139.71	3,225,460,577.24
2. 本期增加金额	58,195,836.30	336,788,537.46	1,846,031.57	32,252,942.91	429,083,348.24
(1) 计提	58,195,836.30	336,788,537.46	1,846,031.57	32,252,942.91	429,083,348.24
3. 本期减少金额	1,895,183.12	45,910,808.13	1,715,933.98	6,831,871.59	56,353,796.82
(1) 处置或报废	584,527.88	45,910,808.13	1,715,933.98	6,831,871.59	55,043,141.58
(2) 其他	1,310,655.24				1,310,655.24
4. 期末余额	675,390,332.00	2,650,652,112.86	23,046,472.77	249,101,211.03	3,598,190,128.66
三、减值准备					
1. 期初余额		2,451,292.85	13,194.82	39,013.53	2,503,501.20
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		3,799.18			3,799.18
(1) 处置或报废		3,799.18			3,799.18
4. 期末余额		2,447,493.67	13,194.82	39,013.53	2,499,702.02

四、账面价值					
1. 期末账面价值	1, 195, 228, 223. 5 5	1, 607, 687, 252. 6 5	7, 247, 280. 09	103, 945, 103. 53	2, 914, 107, 859. 8 2
2. 期初账面价值	1, 249, 678, 137. 4 3	1, 153, 423, 376. 7 6	7, 509, 398. 52	101, 180, 454. 16	2, 511, 791, 366. 8 7

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
202 外贸加工厂房 (4 号楼)	42, 078, 639. 76	申请资料已提交, 待相关机构审批
201a 研发中心 (1 号楼)	37, 860, 408. 87	申请资料已提交, 待相关机构审批
201c 研发中心 (3 号楼)	8, 126, 779. 76	申请资料已提交, 待相关机构审批
201b 研发中心 (2 号楼)	7, 099, 869. 28	申请资料已提交, 待相关机构审批
203 门房 (5 号)	164, 855. 00	申请资料已提交, 待相关机构审批

其他说明:

**(5) 固定资产的减值测试情况**适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	446, 854, 348. 12	263, 507, 400. 37
合计	446, 854, 348. 12	263, 507, 400. 37

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技改项目	159,017,762.91		159,017,762.91	146,892,272.37		146,892,272.37
设备安装	119,567,522.08		119,567,522.08	61,130,629.59		61,130,629.59
软件工程	14,665,695.30		14,665,695.30	11,255,070.83		11,255,070.83
其他工程	153,603,367.83		153,603,367.83	44,229,427.58		44,229,427.58
合计	446,854,348.12		446,854,348.12	263,507,400.37		263,507,400.37

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
XX 专项航空发动机条件建设项目	313,500,000.00	38,603,092.48	99,505,375.64	115,331,307.19	2,555,020.16	20,222,140.77	99.98%	98.00%				国拨
轴浆发动机控制系统研制生产能力保障项目	414,100,000.00	5,044,175.70	39,175,392.39	11,259,556.96		32,960,011.13	54.78%	54.78%				募集资金
XX 专项	661,530,000.00	101,391,013.57	189,086,474.11	154,532,090.12	6,586,753.37	129,358,644.19	84.23%	84.23%				国拨
产品产能提升项目	518,000,000.00	25,663,517.50	199,072,960.56	125,594,870.71		99,141,607.35	46.78%	46.78%				募集资金、自筹
航空发动机控制系统科研生产平台 XX 能力建设项目	847,000,000.00	6,939,101.63	105,494,641.24	53,662,650.41	1,777,291.70	56,993,800.76	27.85%	19.62%				募集资金、自筹
航空发动机控制技术衍生新兴产业 XX 生产能力建设项目	440,000,000.00	4,887,154.82	49,300,452.27	19,879,268.90		34,308,338.19	30.49%	20.14%				募集资金、自筹
合计	3,194,130,000.	182,528,055.70	681,635,29	480,259,74	10,919,065.	372,984,54						

	00		6.21	4.29	23	2.39					
--	----	--	------	------	----	------	--	--	--	--	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	35,708,836.23	29,713,965.53	65,422,801.76

2. 本期增加金额	862,137.48	1,302,766.59	2,164,904.07
(1) 租赁	862,137.48	1,302,766.59	2,164,904.07
3. 本期减少金额	337,024.63	208,716.96	545,741.59
(2) 处置	337,024.63	208,716.96	545,741.59
4. 期末余额	36,233,949.08	30,808,015.16	67,041,964.24
二、累计折旧			
1. 期初余额	14,161,823.73	21,568,029.29	35,729,853.02
2. 本期增加金额	7,237,765.79	4,686,881.17	11,924,646.96
(1) 计提	7,237,765.79	4,686,881.17	11,924,646.96
3. 本期减少金额	191,136.46	208,716.96	399,853.42
(1) 处置	191,136.46	208,716.96	399,853.42
4. 期末余额	21,208,453.06	26,046,193.50	47,254,646.56
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	15,025,496.02	4,761,821.66	19,787,317.68
2. 期初账面价值	21,547,012.50	8,145,936.24	29,692,948.74

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	756,512,100.30		408,960.00	465,930,722.07	1,222,851,782.37
2. 本期增加金额				56,564,258.89	56,564,258.89
(1) 购置				1,498,761.06	1,498,761.06



(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				55,065,497.83	55,065,497.83
3. 本期减少金额				6,032,000.00	6,032,000.00
(1) 处置				60,000.00	60,000.00
(2) 其他转出				5,972,000.00	5,972,000.00
4. 期末余额	756,512,100.30		408,960.00	516,462,980.96	1,273,384,041.26
二、累计摊销					
1. 期初余额	157,670,399.24		408,960.00	245,494,432.97	403,573,792.21
2. 本期增加金额	16,040,607.56			46,716,138.88	62,756,746.44
(1) 计提	16,040,607.56			46,716,138.88	62,756,746.44
3. 本期减少金额				3,512,527.96	3,512,527.96
(1) 处置				60,000.00	60,000.00
(2) 其他转出				3,452,527.96	3,452,527.96
4. 期末余额	173,711,006.80		408,960.00	288,698,043.89	462,818,010.69
三、减值准备					
1. 期初余额				2,320,405.81	2,320,405.81
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				2,320,405.81	2,320,405.81
四、账面价值					
1. 期末账面价值	582,801,093.50			225,444,531.26	808,245,624.76
2. 期初账面价值	598,841,701.06			218,115,883.29	816,957,584.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

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

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
顺义公租房	2,326,914.04		89,784.48		2,237,129.56
合计	2,326,914.04		89,784.48		2,237,129.56

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	174,977,762.79	26,246,664.43	186,925,388.67	28,038,808.30
固定资产折旧	291,714,614.36	43,757,192.16	284,835,677.07	42,725,351.56
产品质量保证	15,747,391.00	2,362,108.65	9,863,629.63	1,479,544.44
租赁负债	20,883,716.97	3,355,410.15	30,497,308.38	4,887,407.11
合计	503,323,485.12	75,721,375.39	512,122,003.75	77,131,111.41

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	19,787,317.68	3,177,044.86	29,692,948.77	4,753,265.48
合计	19,787,317.68	3,177,044.86	29,692,948.77	4,753,265.48

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		75,721,375.39		77,131,111.41
递延所得税负债		3,177,044.86		4,753,265.48

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	22,606,352.08	19,515,084.07
可抵扣亏损	25,634,221.36	24,664,328.87
合计	48,240,573.44	44,179,412.94

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2030	19,565,614.89	19,565,614.89	
2032	5,098,713.98	5,098,713.98	
2033	969,892.49		
合计	25,634,221.36	24,664,328.87	

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	416,973,251.25		416,973,251.25	425,472,789.84		425,472,789.84
合计	416,973,251.25		416,973,251.25	425,472,789.84		425,472,789.84

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金					1,473.48	1,473.48	保证	保证金，不能随时支取
合计					1,473.48	1,473.48		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	6,500,000.00	20,500,000.00
合计	6,500,000.00	20,500,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	816,219,035.70	806,129,311.72
银行承兑汇票	5,624,055.20	7,925,713.72

合计	821,843,090.90	814,055,025.44
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,286,134,682.40	814,252,344.15
1 至 2 年	38,257,027.82	20,308,665.22
2 至 3 年	5,002,127.44	5,373,070.96
3 年以上	3,342,815.87	9,537,566.70
合计	1,332,736,653.53	849,471,647.03

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航空工业集团公司金城南京机电液压工程研究中心	6,790,146.98	合同未执行完毕
中国航空工业集团公司西安飞行自动控制研究所	4,550,084.96	合同未执行完毕
北京京以弘力工业品贸易有限公司	3,178,771.69	合同未执行完毕
兰州中科凯路润滑与防护技术有限公司	1,777,786.36	合同未执行完毕
西安万源机电设备有限公司	1,675,762.90	合同未执行完毕
中国航发控制系统研究所	1,625,000.00	未结算完毕
西安微电机研究所有限公司	1,591,664.40	合同未执行完毕
合计	21,189,217.29	

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	38,440,788.76	47,053,755.09
合计	38,440,788.76	47,053,755.09

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业往来款	8,551,818.41	14,388,129.15
代收代支款	12,567,133.33	21,073,444.44
押金保证金	1,714,660.00	2,946,811.49
其他	15,607,177.02	8,645,370.01
合计	38,440,788.76	47,053,755.09

### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州大学	2,164,435.99	后续事项未完结
贵州盖克航空机电有限责任公司	1,822,875.41	后续事项未完结
合计	3,987,311.40	

### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收军品销售合同款	368,834,095.91	578,253,260.81
预收航空转包合同款	2,332,524.90	874,266.08
预收非航民品合同款	20,682,201.92	15,103,194.29
合计	391,848,822.73	594,230,721.18

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收军品销售合同款	-209,419,164.90	公司交付产品，确认收入
合计	-209,419,164.90	——

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	148,228,291.95	1,591,594,742.05	1,575,654,246.83	164,168,787.17
二、离职后福利-设定提存计划	2,313,435.88	218,547,582.90	218,466,160.30	2,394,858.48
三、辞退福利		241,498.07	241,498.07	
合计	150,541,727.83	1,810,383,823.02	1,794,361,905.20	166,563,645.65

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,119,063,079.44	1,119,063,079.44	
2、职工福利费		92,553,772.92	92,553,772.92	
3、社会保险费	4,415,174.27	100,538,778.44	96,072,468.80	8,881,483.91
其中：医疗保险费	4,282,344.41	89,168,659.88	84,706,791.46	8,744,212.83
工伤保险费	132,641.15	6,757,859.35	6,753,418.13	137,082.37
生育保险费	188.71	4,612,259.21	4,612,259.21	188.71
4、住房公积金		118,794,269.53	118,794,269.53	
5、工会经费和职工教育经费	143,813,117.68	48,314,250.78	36,840,065.20	155,287,303.26
8、其他短期薪酬		112,330,590.94	112,330,590.94	



合计	148,228,291.95	1,591,594,742.05	1,575,654,246.83	164,168,787.17
----	----------------	------------------	------------------	----------------

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,243,329.28	159,744,182.81	159,665,227.77	2,322,284.32
2、失业保险费	70,106.60	6,285,484.72	6,283,017.16	72,574.16
3、企业年金缴费		52,517,915.37	52,517,915.37	
合计	2,313,435.88	218,547,582.90	218,466,160.30	2,394,858.48

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,006,703.39	19,689,426.53
企业所得税	20,696,592.71	16,752,145.54
个人所得税	16,030,329.58	11,753,175.83
城市维护建设税	1,656,767.76	1,471,009.07
教育费附加（含地方教育费附加）	1,200,335.17	1,056,408.07
房产税	1,552,405.95	1,537,453.45
土地使用税	846,784.19	846,784.19
印花税	637,375.65	43,522.39
其他税费	217,224.84	101,130.52
合计	66,844,519.24	53,251,055.59

其他说明：

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	10,055,614.91	11,420,951.01
合计	10,055,614.91	11,420,951.01

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	17,438,753.14	42,889,895.01
合计	17,438,753.14	42,889,895.01

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

## (3) 可转换公司债券的说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债原值	22,012,384.10	32,756,710.55
减：未确认的融资费用	-1,128,667.13	-2,259,402.17
减：一年内到期的租赁负债	-10,055,614.91	-11,420,951.01
合计	10,828,102.06	19,076,357.37

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	463,544,894.79	567,917,244.13
合计	463,544,894.79	567,917,244.13

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
***科研项目	-282,972,755.87	348,679,405.27	562,291,754.61	-496,585,105.21	专项资金
***技改项目	850,890,000.00	172,640,000.00	63,400,000.00	960,130,000.00	专项资金
合计	567,917,244.13	521,319,405.27	625,691,754.61	463,544,894.79	

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	70,601,718.47	63,819,360.83
合计	70,601,718.47	63,819,360.83

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	63,819,360.83	66,761,172.15
二、计入当期损益的设定受益成本	7,750,000.00	2,065,712.34
1. 当期服务成本		40,000.00
2. 过去服务成本	5,740,000.00	
4. 利息净额	2,010,000.00	2,025,712.34
三、计入其他综合收益的设定收益成本	3,670,000.00	-370,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	3,670,000.00	-370,000.00
四、其他变动	-4,637,642.36	-4,637,523.66
2. 已支付的福利	-4,637,642.36	-4,637,523.66
五、期末余额	70,601,718.47	63,819,360.83

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
设定受益计划净负债（净资产）		

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	63,819,360.83	66,761,172.15
二、计入当期损益的设定受益成本	7,750,000.00	2,065,712.34
三、计入其他综合收益的设定收益成本	3,670,000.00	-370,000.00
四、其他变动	-4,637,642.36	-4,637,523.66
五、期末余额	70,601,718.47	63,819,360.83

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

### 1) 重大假设

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

## 2) 折现率敏感性分析结果

项目	期末影响数	备注
折现率提高1个百分点对设定受益计划义务现值的影响	-7,280,000.00	本公司委托韬睿惠悦管理咨询(深圳)有限公司对前述设定受益计划义务现值进行了精算评估。
折现率降低1个百分点对设定受益计划义务现值的影响	7,600,000.00	

其他说明:

## 50、预计负债

单位:元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	15,747,391.00	9,863,629.63	
托管人员费用	1,715,768.81	1,492,507.73	
合计	17,463,159.81	11,356,137.36	

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

## 51、递延收益

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	124,131,317.89	400,000.00	7,417,195.78	117,114,122.11	政府补助
其他		1,248,757.82		1,248,757.82	
合计	124,131,317.89	1,648,757.82	7,417,195.78	118,362,879.93	--

其他说明:

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
与资产相关的政府补助						
1. 基础设施补偿费	106,645,068.63		2,794,193.88		103,850,874.75	与资产相关
2. 专项财政拨款	17,077,049.26	400,000.00	4,213,801.90		13,263,247.36	与资产相关
3. 安全生产专项资金	409,200.00		409,200.00			与资产相关
其他						

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
1. 待实现加计抵减税额		1,248,757.82			1,248,757.82	与收益相关
合计	124,131,317.89	1,648,757.82	7,417,195.78		118,362,879.93	——

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付长期资金往来款	37,470,000.00	174,970,000.00
合计	37,470,000.00	174,970,000.00

其他说明：

## 53、股本

单位：元

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

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,605,471,229.73			6,605,471,229.73
其他资本公积	77,786,487.33			77,786,487.33
合计	6,683,257,717.06			6,683,257,717.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		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	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 70,000.00	- 3,670,000 .00				- 3,670,000 .00	- 3,740,000 .00	
其中：重 新计量设 定受益计 划变动额	- 70,000.00	- 3,670,000 .00				- 3,670,000 .00	- 3,740,000 .00	
其他综合 收益合计	- 70,000.00	- 3,670,000 .00				- 3,670,000 .00	- 3,740,000 .00	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	22,008,819.59	45,241,973.09	46,317,194.59	20,933,598.09
合计	22,008,819.59	45,241,973.09	46,317,194.59	20,933,598.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	139,042,216.68	11,665,047.67		150,707,264.35
合计	139,042,216.68	11,665,047.67		150,707,264.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,008,249,546.10	2,401,828,319.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		132,093.13
调整后期初未分配利润	3,008,249,546.10	2,401,960,412.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	726,581,582.07	688,363,211.89
减：提取法定盈余公积	11,665,047.67	22,890,798.66
应付普通股股利	69,704,752.06	59,183,280.04
期末未分配利润	3,653,461,328.44	3,008,249,546.10

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 97,817.94 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,303,424,541.87	3,850,426,789.52	4,923,369,680.19	3,562,256,817.58
其他业务	20,620,548.85	11,392,417.70	18,272,258.19	7,397,950.55
合计	5,324,045,090.72	3,861,819,207.22	4,941,641,938.38	3,569,654,768.13

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		北京分部		长春分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
发动机及燃气轮机控制系统	2,060,968,996.89	1,450,437,186.20	1,463,538,576.88	1,001,047,605.58	875,371,893.73	630,835,927.97	294,309,247.07	269,888,235.14	4,694,188,714.57	3,352,208,954.89
国际合作	96,410,364.45	80,446,622.29	151,929,118.17	137,594,619.08	100,907,823.81	70,542,662.95			349,247,306.43	288,583,904.32
控制系统技术衍生产品	253,552,406.66	193,907,972.75	19,382,569.59	25,176,912.04	5,877,315.64	505,462.38	1,796,777.83	1,436,000.84	280,609,069.72	221,026,348.01
按经营										



地区分类											
其中:											
西安									2,410,931,768.00	1,724,791,781.24	
贵州									1,634,850,264.64	1,163,819,136.70	
北京									982,157,033.18	701,884,053.30	
长春									296,106,024.90	271,324,235.98	
市场或客户类型											
其中:											
境内	2,314,521,403.55	1,644,345,158.95	1,482,921,146.47	1,026,224,517.62	881,249,209.37	631,341,390.35	296,106,024.90	271,324,235.98	4,974,797,784.29	3,573,235,302.90	
境外	96,410,364.45	80,446,622.29	151,929,118.17	137,594,619.08	100,907,823.81	70,542,662.95			349,247,306.43	288,583,904.32	
合同类型											
其中:											
按商品转让的时间分类											
其中:											
按合同期限分类											
其中:											
按销售渠道分类											
其中:											
直接销售	2,410,931,768.00	1,724,791,781.24	1,634,850,264.64	1,163,819,136.70	982,157,033.18	701,884,053.30	296,106,024.90	271,324,235.98	5,324,045,090.72	3,861,819,207.22	
合计	2,410,931,768.00	1,724,791,781.24	1,634,850,264.64	1,163,819,136.70	982,157,033.18	701,884,053.30	296,106,024.90	271,324,235.98	5,324,045,090.72	3,861,819,207.22	

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,039,037,050.29 元，其中，4,039,037,050.29 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,801,200.14	3,177,503.16
教育费附加	7,465,417.09	2,327,436.16
房产税	11,918,470.91	10,716,904.12
土地使用税	5,309,352.64	3,123,168.95
车船使用税	72,357.06	68,636.99
印花税	2,066,490.20	2,193,143.06
水利建设基金	802,223.04	388,126.03
其他税金	247,327.04	8,602.10
合计	37,682,838.12	22,003,520.57

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	293,155,787.07	285,393,995.56
折旧费	23,488,183.57	27,143,817.95
无形资产摊销	31,667,427.15	28,486,129.39
租赁费	1,616,626.52	1,985,372.32
修理费	6,828,376.31	7,161,428.23
物业管理费	7,878,913.14	7,731,788.41
差旅费	8,487,054.58	4,431,222.45

业务招待费	5,103,786.14	3,538,710.60
办公费	3,888,350.87	4,404,574.28
水电费	2,445,487.84	3,300,542.18
诉讼费	1,518,393.23	359,334.29
咨询费	9,610,152.68	5,623,658.12
其他	42,768,140.76	37,795,318.78
合计	438,456,679.86	417,355,892.56

其他说明：

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,254,610.85	9,134,989.54
销售服务费	33,414,216.05	30,114,370.96
运输费及装卸费	954,188.23	687,453.88
差旅费	8,771,276.85	4,470,498.29
委托代销手续费	4,823,454.08	3,503,423.62
样品及产品损耗	221,594.04	
包装费		487,940.54
业务经费	1,407,305.60	678,554.97
其他	1,308,450.84	974,447.89
合计	63,155,096.54	50,051,679.69

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,507,554.25	61,728,331.20
材料费	33,664,423.15	48,088,140.12
折旧费	9,200,758.41	11,026,085.08
外协费	56,838,126.09	40,376,688.65
专用费	17,437,339.94	6,998,318.54
管理费	15,708,017.65	12,844,679.06
差旅费	2,771,607.65	1,513,511.86
燃料动力	1,628,221.02	1,443,942.35
设计费	142,453.40	246,537.93
会议费	463,582.23	317,310.30
试验费	36,462.26	6,247.00
其他	572,387.09	159,730.22
合计	171,970,933.14	184,749,522.31

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,254,860.96	10,085,798.08
减：利息收入	-93,781,448.04	-43,581,411.68
汇兑净损益	-3,105,347.80	-15,828,192.60

银行手续费	138,986.21	163,394.97
其他	1,376,085.22	-99,699.46
合计	-91,116,863.45	-49,260,110.69

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
津贴款		8,254,000.00
专项补助	1,700,601.90	3,260,369.06
稳岗及促就业补贴收入	2,925,379.66	4,496,303.07
军民融合专项资金	200,000.00	350,000.00
基础设施建设补偿费	2,794,193.88	2,794,193.88
研发投入奖补助		580,000.00
个税返款	456,144.90	396,996.76
表面处理能力提升	409,200.00	409,200.00
燃油控制系研发补贴	1,973,200.00	1,973,200.00
工业结构调整奖励款		1,000,000.00
会计集中核算中心补贴	50,000.00	50,000.00
外经贸发展支持资金	17,400.00	688,490.00
高新企业认定后补助	30,000.00	100,000.00
高新技术企业补助		100,000.00
省科学技术厅拨付重点		500,000.00
市科学技术局规上企业		1,410,000.00
超算中心项目	340,000.00	113,333.33
高精尖专项经费	700,000.00	
进项税额加计抵减	3,556,971.39	
收北京市知识产权资助	5,400.00	
稳经济促发展拨款	250,000.00	
西安市科学技术局国家	50,000.00	
政府补贴款	674,240.00	
知识产权项目经费	500,000.00	
收财源建设奖励资金	220,000.00	
“专精特新”中小企业	400,000.00	
其他	400,000.00	441,720.00
合计	17,652,731.73	26,917,806.10

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,958,527.40	74,555,205.17
合计	7,958,527.40	74,555,205.17

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	4,192,436.58	-3,659,807.78
应收账款坏账损失	-10,117,962.74	77,537.87
其他应收款坏账损失	1,290,711.73	433,645.75
合计	-4,634,814.43	-3,148,624.16

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-39,162,411.77	-54,108,391.49
合计	-39,162,411.77	-54,108,391.49

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	2,284,413.67	119,585.89

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	1,601,524.41	1,852,883.95	1,601,524.41
无法支付的款项	4,291,614.93	414,631.53	4,291,614.93
罚没及赔偿收入	15,124,351.43	4,530,639.00	15,124,351.43
其他	123,112.50	74,300.38	123,112.50
合计	21,140,603.27	6,872,454.86	21,140,603.27

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	493,976.15	168,239.00	493,976.15
非流动资产毁损报废损失	2,050,579.90	3,542,651.70	2,050,579.90
罚款及滞纳金支出		3,000.00	
其他	130,196.31	93,157.56	130,196.31
合计	2,674,752.36	3,807,048.26	2,674,752.36

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	114,710,008.47	115,993,959.80
递延所得税费用	-166,484.60	-13,737,203.77
合计	114,543,523.87	102,256,756.03

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	844,641,496.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	211,160,374.20
子公司适用不同税率的影响	-77,965,068.94
调整以前期间所得税的影响	-8,875,410.24
非应税收入的影响	-419,129.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,732,101.50
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	603,123.82
可加计扣除的成本、费用	-15,692,467.39
所得税费用	114,543,523.87

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	10,706,310.59	19,622,081.48
收到的研发费拨款	312,086,064.00	177,672,408.61
利息收入	93,781,448.04	47,532,430.34
收政府补贴款	5,688,822.98	20,595,812.12
其他	46,983,643.17	39,413,460.93
合计	469,246,288.78	304,836,193.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及代收代付款	48,687,566.89	66,019,953.99
支付的研发费	63,078,791.98	32,305,929.41
支付的中介费用	7,021,022.27	7,488,502.32
支付的物业、水电费、取暖费等	41,689,534.61	38,450,587.16
备用金	318,478.22	603,836.28
租赁费支出	11,080,786.96	34,936,317.15
支付的日常管理性费用	118,021,388.66	73,589,182.70
支付的其他生产性费用	79,308,169.82	69,056,820.18
其他	24,740,986.54	14,541,754.96
合计	393,946,725.95	336,992,884.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
大额存单及理财产品到期	2,100,000,000.00	3,700,000,000.00
合计	2,100,000,000.00	3,700,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的重要的与投资活动有关的现金		

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买大额存单及理财产品	1,600,000,000.00	3,200,000,000.00
合计	1,600,000,000.00	3,200,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技改建设拨款	172,640,000.00	207,550,000.00
合计	172,640,000.00	207,550,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的发行股票费用		1,000,000.00
支付的与租赁相关的费用	24,894,081.43	18,455,882.28
返还技改工程项目多下达国拨资金部分		8,470,000.00
合计	24,894,081.43	27,925,882.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	20,500,000.00	6,500,000.00		20,500,000.00		6,500,000.00
专项应付款	850,890,000.00	172,640,000.00			63,400,000.00	960,130,000.00
其他非流动负债	174,970,000.00			137,500,000.00		37,470,000.00
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	32,756,710.55		2,330,736.44	12,886,062.89	189,000.00	22,012,384.10
应付票据	12,612,817.09			11,494,404.73		1,118,412.36
合计	1,091,729,527.64	179,140,000.00	2,330,736.44	182,380,467.62	63,589,000.00	1,027,230,796.46

**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------



(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	730,097,972.93	692,230,897.89
加：资产减值准备	43,797,226.20	57,257,015.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	429,270,180.32	440,237,141.50
使用权资产折旧	11,924,646.96	20,025,911.20
无形资产摊销	62,756,746.44	59,820,032.73
长期待摊费用摊销	89,784.48	89,784.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,284,413.67	-119,585.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	449,055.49	1,689,767.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,361,066.53	3,125,700.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,958,527.40	-74,555,205.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,409,736.02	-10,669,445.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,576,220.62	-3,067,758.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-121,409,235.73	-320,682,488.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-194,952,294.45	-266,856,565.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,326,847.95	190,715,282.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	983,302,571.45	789,240,485.42
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	3,905,318,227.00	3,502,712,656.46

减：现金的期初余额	3,502,712,656.46	2,848,794,919.74
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	402,605,570.54	653,917,736.72

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,905,318,227.00	3,502,712,656.46
其中：库存现金	900.00	1,574.00
可随时用于支付的银行存款	3,905,317,327.00	3,502,711,082.46
三、期末现金及现金等价物余额	3,905,318,227.00	3,502,712,656.46
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		1,473.48

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
货币资金		1,473.48	票据保证金账户利息
合计		1,473.48	

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

### (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			24,089,488.79
其中：美元	3,401,173.11	7.0827	24,089,488.79
欧元			
港币			
应收账款			73,385,426.78
其中：美元	10,361,221.96	7.0827	73,385,426.78
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			6,550,023.38
其中：美元	924,791.87	7.0827	6,550,023.38

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

报告期公司计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁及低价值租赁费用为 18,014,812.04 元。

涉及售后租回交易的情况

不涉及。

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
厂房出租	3,838,933.71	0.00
合计	3,838,933.71	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,182,919.76	2,086,570.00
第二年	1,892,919.76	2,074,570.00
第三年	681,482.76	2,031,370.00
第四年	507,215.76	287,685.00
第五年	298,839.90	150,000.00
五年后未折现租赁收款额总额		150,000.00

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
**项目	171,970,933.14	184,749,522.31
合计	171,970,933.14	184,749,522.31

其中：费用化研发支出	171,970,933.14	184,749,522.31
------------	----------------	----------------

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
中国航发西安动力控制科技有限公司	2,092,732,644.00	西安	西安	制造业	100.00%		货币出资
中国航发贵州红林航空动力控制科技有限公司	1,300,234,049.22	贵阳	贵阳	制造业	100.00%		货币出资
中国航发北京航科发动机控制系统科技有限公司	840,676,720.12	北京	北京	制造业	100.00%		货币出资
中国航发长春控制科技有限公司	620,190,900.00	长春	长春	制造业	100.00%		货币出资
西安航空动力控制国际有限公司	66,080,073.20	西安	西安	制造业		86.00%	货币出资



北京力威尔航空精密机械有限公司	155,058,823.53	北京	北京	制造业		66.00%	货币出资
-----------------	----------------	----	----	-----	--	--------	------

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西控国际	14.00%	993,313.72	0.00	17,672,360.49
力威尔公司	34.00%	2,523,077.14	3,400,000.00	73,704,659.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西控国际	128,271,743.53	24,036,141.17	152,307,884.70	21,213,828.82	4,862,909.53	26,076,738.35	136,736,436.99	13,843,590.06	150,580,027.05	27,387,383.14	3,996,267.81	31,383,650.95
	195,796,662.26	50,248,353.63	246,045,015.89	22,392,642.95	6,873,961.64	29,266,604.59	202,320,984.00	57,631,615.66	259,952,599.66	28,108,135.94	13,095,473.22	41,203,609.16

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西控国际	103,156,046.58	7,095,097.98	7,095,097.98	15,837,658.10	80,038,730.19	10,921,813.69	10,921,813.69	17,123,804.37
	129,767,124.83	7,420,815.11	7,420,815.11	5,926,487.69	110,543,275.94	6,878,329.66	6,878,329.66	23,748,854.20

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	流动资产	
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		

流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### （3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	124,131,317.89	400,000.00		7,417,195.78		117,114,122.11	与资产相关

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	13,639,615.44	26,520,809.34

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 市场风险

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

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

(1) 汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结

算。汇率风险对本集团的交易构成影响。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注七、81 “外币货币性项目”。

于 2023 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元货币性金融资产和美元货币性金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 1%，而其他因素保持不变，则本公司净利润将增加或减少约 909,248.92 元（2022 年 12 月 31 日：约 1,143,922.63 元）。

## （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 6,500,000.00 元（上年末：20,500,000.00 元）。

于 2023 年 12 月 31 日，如果以浮动利率金融资产和负债的利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，则本公司净利润将增加或减少约 13,812.50 元（上年末：约 43,562.50 元）。

## 2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

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

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注五、11、金融工具。

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

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

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、5，附注七、8 的披露。

## 3. 流动性风险

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

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

于 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下（金额单位：元）：

项 目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	6,500,000.00			
应付票据	821,843,090.90			
应付账款	1,332,736,653.53			
其他应付款	38,440,788.76			
其他流动负债	17,438,753.14			
1 年内到期的非流动负债	10,055,614.91			
租赁负债		10,522,423.38	188,723.70	116,954.98
其他非流动负债				37,470,000.00
小计	2,227,014,901.24	10,522,423.38	188,723.70	37,586,954.98

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		300,000,000.00		300,000,000.00

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		300,000,000.00		300,000,000.00
(4) 结构性存款		300,000,000.00		300,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		300,000,000.00		300,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国航发	北京	制造业务	5,000,000.00 万元	28.57%	50.47%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国航发。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。



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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国航发系统内单位	同一实际控制人

其他说明：

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国航发系统内单位	采购商品	126,558,124.65	100,000,000.00	是	69,014,919.03
中国航发系统内单位	接受劳务	31,948,045.40	20,000,000.00	是	17,571,459.57

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航发系统内单位	出售商品	4,126,298,171.96	3,765,977,383.16
中国航发系统内单位	提供劳务	7,686,499.86	15,179,013.57

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
西安秦智动力控制有限责任公司	无形资产					495,214.58	386,837.68	52,509.27	13,047.93		
西安秦智动力控制有限责任公司	房屋及设备	8,179,239.48	873,916.85			22,883,466.85	40,769,823.75	1,050,409.46	1,701,033.63	1,302,766.59	2,087,697.14
中国航发北京长空机械有限责任公司	房屋及设备	7,268,571.36	6,790,479.96			7,632,000.00	7,632,004.00		11,799.57		
中国航发控制系统研究所	房屋建筑物					1,252,200.00	1,198,200.00	152,012.45	189,699.18	140,976.37	

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国航空发动机集团有限公司	100,000,000.00	2015年05月15日	2028年03月21日	已归还
中国航空发动机集团有限公司	13,800,000.00	2013年09月04日	2026年03月21日	已归还
中国航空发动机集团有限公司	12,700,000.00	2013年11月29日	2025年09月21日	已归还
中国航空发动机集团有限公司	11,900,000.00	2013年09月04日	2026年09月21日	
中国航空发动机集团有限公司	10,000,000.00	2014年04月25日	2027年03月21日	已归还
中国航空发动机集团有限公司	9,000,000.00	2014年03月21日	2027年03月31日	
中国航发集团财务有限公司	6,500,000.00	2023年12月13日	2024年12月13日	
中国航空发动机集团有限公司	5,190,000.00	2015年08月31日	2027年08月27日	
中国航空发动机集团有限公司	3,300,000.00	2013年11月29日	2025年09月21日	
中国航空发动机集团有限公司	2,600,000.00	2013年11月29日	2025年09月21日	
中国航空发动机集团有限公司	2,080,000.00	2015年05月15日	2028年03月21日	
中国航空发动机集团有限公司	2,000,000.00	2013年09月04日	2026年03月21日	
中国航空发动机集团有限公司	1,400,000.00	2014年03月21日	2027年03月21日	
中国航空发动机集团有限公司	1,000,000.00	2014年09月11日	2027年03月21日	已归还
中国航发集团财务有限公司	14,000,000.00	2022年06月22日	2023年06月22日	已归还
中国航发集团财务有限公司	6,500,000.00	2022年12月26日	2023年12月26日	已归还
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国航发系统内单位	1,172,844,645.98	9,805,750.69	698,765,659.05	2,713,229.24
应收票据	中国航发系统内单位	2,292,537,491.21	7,739,778.11	2,516,354,368.74	9,796,532.94
预付款项	中国航发系统内单位			13,337,165.17	
其他应收款	中国航发系统内单位	431,450.00	302,000.00	1,806,450.00	1,677,000.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国航发系统内单位	60,704,528.57	14,353,103.09
应付票据	中国航发系统内单位	77,047,931.54	63,232,588.52
合同负债	中国航发系统内单位	362,254,501.32	564,177,693.37
其他应付款	中国航发系统内单位	721,687.71	854,995.79
其他非流动负债	中国航发系统内单位	37,470,000.00	174,970,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

□适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

□适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.66
利润分配方案	以公司 2023 年 12 月 31 日总股本 1,315,184,001 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 1.66 元（含税），本年不进行资本公积金转增股本。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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。本公司报告分部分别为西安分部、贵州分部、北京分部、长春分部、无锡分部。

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	西安分部	贵州分部	北京分部	长春分部	无锡分部	分部间抵销	合计
资产总额	5,347,084,738.52	3,736,286,279.87	2,684,842,338.64	1,417,295,734.31	8,955,674,438.02	6,364,419,916.31	15,776,763,613.05
负债总额	1,517,189,953.45	1,133,366,959.21	746,523,562.67	331,935,273.94	20,021,150.64	175,317,211.13	3,573,719,688.78
营业收入	2,419,322,000.99	1,685,404,934.16	983,175,291.78	372,651,667.97		136,508,800.00	5,324,045,090.72

						4.18	
营业成本	1,827,547, 171.89	1,171,596, 900.81	729,009,57 5.09	272,607,01 6.51		- 138,941,45 7.08	3,861,819, 207.22

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

本公司财务报表项目中少数股东权益包括本公司之子公司国拨专项技改资金转增资本公积金额 29,186.30 万元。该资本公积属于国有独享资本，个别报表确认为资本公积，本公司合并报表列报为少数股东权益。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

#### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
--	--	----	-------	----	----	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款		420.00
合计		420.00

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：



## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证金及职工备用金		420.00
减：坏账准备	-5,000,000.00	-5,000,000.00
合计	0.00	420.00

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		420.00
3 年以上	5,000,000.00	5,000,000.00
5 年以上	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,420.00

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额			5,000,000.00	5,000,000.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 12 月 31 日余额			5,000,000.00	5,000,000.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,189,192,315.92		6,189,192,315.92	4,901,305,415.92		4,901,305,415.92
合计	6,189,192,315.92		6,189,192,315.92	4,901,305,415.92		4,901,305,415.92

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中国航发西安动力控制科技有限公司	2,054,041,208.01		478,000,000.00				2,532,041,208.01	
中国航发贵州红林航空动力控制科技有限公司	1,230,964,179.14		361,000,000.00				1,591,964,179.14	
中国航发北京航科发动机控制系统科技有限公司	930,310,273.26		307,196,000.00				1,237,506,273.26	

中国航发 长春控制 科技有限 公司	685,989,7 55.51		141,690,9 00.00				827,680,6 55.51	
合计	4,901,305 ,415.92		1,287,886 ,900.00				6,189,192 ,315.92	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								

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

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	70,022,665.08	158,175,579.69
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,958,527.40	74,555,205.17
内部委贷利息收益		1,108,531.23
合计	77,981,192.48	233,839,316.09

## 6、其他

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	2,284,413.67	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	13,639,615.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,958,527.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,398,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,465,850.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	456,144.90	
减：所得税影响额	6,775,662.25	
少数股东权益影响额（税后）	210,062.80	
合计	38,216,827.27	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

代扣代缴个人所得税手续费返还。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.32%	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.99%	0.52	0.52

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他