

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



## 中國航空科技工業股份有限公司

AviChina Industry & Technology Company Limited\*

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：2357)

### 海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

以下為中航直升機股份有限公司於上海證券交易所網站刊發之公告。

承董事會命  
中國航空科技工業股份有限公司  
公司秘書  
徐濱

北京，二零二一年三月三十日

於本公告日，董事會由執行董事王學軍先生、趙宏偉先生，非執行董事閔靈喜先生、廉大為先生、徐崗先生，以及獨立非執行董事劉人懷先生、劉威武先生和王建新先生組成。

\*僅供識別

公司代码：600038

公司简称：中直股份

# 中航直升机股份有限公司

## 2020 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人王学军、主管会计工作负责人甘立伟及会计机构负责人（会计主管人员）刘秉钧声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司以 2020 年度实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。2020 年度利润分配预案如下：

- 1.公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3.88 元（含税）。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总股本为 589,476,716 股，以此计算合计拟派发现金红利 228,716,965.81 元，占合并报表中归属于上市公司股东净利润的 30.19%。
- 2.如在本公告披露之日起至实施权益分派的股权登记日期间，公司总股本发生变动，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。
- 3.上述分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配。
- 4.根据公司实际情况，决定本次不进行资本公积金转增股本。

## 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

## 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

## 十、重大风险提示

公司已在本期年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请查阅“董事会报告”等有关章节关

于公司面临风险的描述。

## 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节	公司治理.....	56
第十节	公司债券相关情况.....	60
第十一节	财务报告.....	61
第十二节	备查文件目录.....	179

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、中直股份	指	中航直升机股份有限公司
哈飞股份	指	哈飞航空工业股份有限公司
中航科工	指	中国航空科技工业股份有限公司，本公司控股股东
航空工业集团、航空工业	指	中国航空工业集团有限公司，本公司实际控制人
中航直升机	指	中航直升机有限责任公司
哈航集团	指	哈尔滨航空工业（集团）有限公司
哈飞航空	指	哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司
昌河航空	指	江西昌河航空工业有限公司
惠阳公司	指	惠阳航空螺旋桨有限责任公司
天直公司	指	天津直升机有限责任公司
哈飞集团	指	哈尔滨飞机工业集团有限责任公司
昌飞集团	指	昌河飞机工业（集团）有限责任公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
国防科工局	指	国家国防科技工业局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
报告期	指	2020 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中航直升机股份有限公司	
公司的中文简称	中直股份	
公司的外文名称	AVICOPTER PLC	
公司的外文名称缩写	AVICOPTER	
公司的法定代表人	王学军	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘秉钧	
联系地址	北京市朝阳区安定门外小关东里14号 A座7层	
电话	(010) 58354340	
传真	(010) 58354758	
电子信箱	liubingjun@avichina.com	

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区集中开发区34号楼
公司注册地址的邮政编码	150090

公司办公地址	北京市朝阳区安定门外小关东里14号A座7层
公司办公地址的邮政编码	100029
公司网址	http://avicopter.avic.com/
电子信箱	liubingjun@avichina.com

#### 四、信息披露及备置地点

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

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中直股份	600038	哈飞股份

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	陈刚、宋勇
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	19,654,751,084.32	15,795,174,248.91	24.44	13,065,513,622.05
归属于上市公司股东的净利润	757,678,082.87	588,215,638.66	28.81	510,330,636.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	737,056,092.91	562,616,777.57	31.00	466,793,563.11
经营活动产生的现金流量净额	-684,791,967.45	770,050,243.90	-188.93	954,662,237.23
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	8,867,024,365.46	8,174,931,580.13	8.47	7,717,758,780.35
总资产	26,305,880,468.91	26,331,296,381.14	-0.10	24,035,124,460.30

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	1.2853	0.9979	28.80	0.8657
稀释每股收益(元/股)	1.2853	0.9979	28.80	0.8657
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.2504	0.9544	31.01	0.7919
加权平均净资产收益率(%)	8.9184	7.4023	增加1.52个百分点	6.8313
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.6756	7.0802	增加1.60个百分点	6.2485

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用



## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,951,838,260.41	5,725,430,261.55	4,509,777,190.44	7,467,705,371.92
归属于上市公司股东的净利润	51,906,236.99	246,744,026.47	191,840,298.25	267,187,521.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	49,845,889.95	239,690,759.74	191,077,134.94	256,442,308.28
经营活动产生的现金流量净额	61,915,235.54	(983,883,302.11)	(73,594,768.03)	310,770,867.15

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	4,201,318.75		4,273,744.36	-1,129,480.87
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	27,283,219.08		24,744,055.05	49,221,156.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,516,543.98		1,294,395.99	4,214,779.18

少数股东权益影响额	-469,243.09			-14,153.94
所得税影响额	-3,876,760.80		-4,713,334.31	-8,755,227.70
合计	20,621,989.96		25,598,861.09	43,537,073.37

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是国内直升机制造业的主力军之一，现有核心产品既涉及直升机零部件制造业务，又涵盖民用直升机整机、航空转包生产及客户化服务，构建了系统与集成级的解决方案优势，为政府客户、企业客户和消费者提供有竞争力的航空产品与服务，成为国内领先的直升机和通用飞机系统集成和整机产品供应商，同时也是致力于高端装备制造的现代化工业企业。

直升机零部件方面，公司聚焦核心主业，是直 8、直 9、直 10、直 11、直 19 等国产直升机零部件主要供应商；民机方面，公司秉持“扶摇直上，无所不达”的产品理念，多年来坚持走自主创新的发展道路，研发制造 AC301、AC311、AC312、AC352、AC313 等适用范围广泛的 AC 系列民用直升机。通过不断调整产品结构，公司逐步推进主要产品型号的更新换代，进一步完善了从 1 吨到 13 吨较为完整的产品谱系和“一机多型、系列发展”的产品格局，并研发制造了运 12 和运 12F 系列通用飞机。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司深入贯彻落实新时代航空工业发展战略，以航空工业“一心、两融、三力、五化”发展战略为指引，以建立健全直升机和相关产品的全产业链价值共创和共享的体制机制为动力，以加大科技投入和持续管理创新为手段，将履行主业首责、创新驱动发展等要求落实到具体工作中，强力支撑国防建设，谋求高质量发展。通过聚焦主业发展，夯实做强做优直升机产业的基础；坚持自主创新，激发做强做优直升机产业的动能；实施结构调整，谋划做强做优直升机产业的蓝图；持续深化改革，启动做强做优直升机产业的引擎；大力开放合作，拓展做强做优直升机产业的空间。面对改革发展带来的机遇和挑战，公司选择加速前行，着力增强主体责任，提升核心能力，强化履职担当，坚决完成全年型号研制和生产交付任务，决战决胜“十三五”收官之年。

#### 1. 生产能力

生产任务全面完成。面对新冠肺炎疫情带来的不利开局，公司坚定年度目标不放松，在严格落实疫情防控的前提下，实施错峰开工，在 2 月下旬全部恢复生产。通过科学制定赶工计划、合理平衡生产资源，强化生产全流程管控机制，全面完成年度生产任务，实现了“1333”均衡生产目标，生产能力和生产效率进一步提升。

积极响应京津冀协同发展战略部署。公司积极构建开放共享的民用直升机发展新格局，以区位优势打造产业高地。加速建设天津民用直升机产业基地，12 月 29 日，天津总装的 AC312E 直升机成功首飞，形成了初步的批产能力。

#### 2. 技术研发

型号科研稳步推进。公司各项研制任务进展顺利，科研项目管理水平不断提升。按计划完成 AC311A 高寒、B 类外吊挂等科研飞行；启动 AC313A 项目换装法国赛峰公司 ANETO-1 发动机

的研制工作，完成了详细设计和铁鸟台基础建设；发布在研 4 吨级新型 AC322 直升机，完成图纸发放及工艺总方案评审；AC352 直升机完成发动机安装损失试飞、平原试飞和高温试飞，向局方表明 CCAR-29 部相应条款的符合性；Y12F 时间域飞机实现首飞，有力推动我国航空地球物理探测事业的发展。

设计和工艺技术不断进步。紧密结合公司未来发展需求开展设计谱系技术攻关，促进设计技术谱系进一步完善。启动数智制造模式的建设工作，开展自动化喷漆/电镀生产线、复合材料主桨叶智能生产线、直升机部装数字化对接等关键技术研究，切实推进制造模式向智能化转变；继续巩固 CCAR-23 部飞机技术优势，掌握损伤容限设计、防除冰系统设计与验证等关键技术；CCAR-29 部直升机研发能力提升显著，攻克了民用直升机高原性能试飞和拓展计算等核心技术；复合材料技术水平显著进步，实现超大复材桨叶制造工艺、蜂窝夹层结构自动铺丝技术、高性能复合材料应用等多项新技术的突破；掌握可快速重构、自动对合的模块化装配工装设计技术，提升工装快速试制能力；直升机旋翼系统动部件智能制造车间获得航空工业固定资产投资重大工程荣誉；航空螺旋桨结构与动力性能重点实验室获批河北省省级重点实验室，航空螺旋桨基础产品研发条件建设项目进入全面实施阶段。

公司坚持“产、学、研、用”相结合，构建开放型研发设计体系和军民技术协同创新体系，与清华、北航、南航等高校以及民营企业开展科研项目合作及学术交流，共同推动核心技术和前沿技术突破；同时积极推动对外合作向高水平发展，开展多种形式合作，以解决技术短板及市场服务缺陷。

### 3. 市场营销

公司以促进产品销售为目标，重点开展三项市场营销工作：一是重点开发应急救援市场，通过多种渠道向应急救援、警用航空、政府公共服务等用户推介产品。AC313 直升机获准在江西省范围内开展航空护林作业，标志着 AC313 直升机全面进入南北方航空护林市场；二是大力推进无人机市场化改革，主动对接市场、融入市场、深入市场、挖掘市场；三是积极开拓外贸市场，有关外贸项目取得积极进展。报告期内，共销售交付 AC311A 直升机 2 架、AC312E 直升机 6 架、Y12E 飞机 2 架，在研 4 吨级新型 AC322 直升机与启动客户签署采购协议。完善客户运行支持体系，民机培训项目实现全机型覆盖。

客户服务满意度持续提升。公司主动收集处理用户需求和市场反馈，以客户需求为导向，对标国际同类产品，推动关键系统研发制造能力建设，提高公司产品设计及改进改型能力和售后服务水平，持续优化客户服务管理信息化系统，加强各业务流程节点管控，服务响应速度和服务信息处理效率显著提升。创新“1+X”民机备件保障新模式，与客户共享备件资源新机制。构建直升机信息化预警系统，以直升机单机档案为基础，初步实现定检、有寿件和技术通报管控的状态检测，做到触发预警、提前介入。

与中国飞龙通用航空有限公司深化合作，推动 Y12F 投入商业运营，执飞新开通的“漠河-加格达奇-黑河”航线业务。此外，由中国飞龙负责运营，Y12E 执飞的“平房-伊春”航线正式通航，为地方交通运输和旅游产业升级注入新动能。

### 4. 产品管理

供应管控更加有力。系统梳理供应链瓶颈问题，制定中长期配套需求计划，有序拉动供应商产能提升。持续改进关键成品三级管控机制，打造与供应商的信息共享平台，创建与供应商协同

工作、共同提升的新模式，按装配需求完成全年成品配套任务。帮助供应商查找问题并督促整改，对薄弱环节提出改进意见，共同制定品质提升项目，以提高产品质量。聚焦发展核心专业，充分利用外部资源，一般能力社会化配套率超过 70%。加强库存基础管理，实现库存管理显性化、器材账目电子化，有效监控有寿期材料库存情况，提高与生产计划需求的匹配程度。

降成本工程深入实施。优化设计和工艺方法，强力攻关造成质量损失的技术问题。科学制定材料定额，控制生产实际消耗。通过集中批量采购、扩大竞争择优范围等方式合理降低材料、外委/外协成本。压控包装运输、能源消耗等支出，利用闲置能力和资产创收创效。

全面质量管理扎实有力。对质量管理体系全过程进行正向设计，建立合规要素库、完善作业文件架构，促进公司质量管理体系不断迭代优化。基于过程开展型号质量策划，通过完善质量保证大纲、建立设计更改信息化系统等多种手段，提升产品质量控制水平。开展新型供应商管理体系构建，完成供应商专项检查，对部分故障率高的供应商发送故障警示单，对外包战略合作供应商完成基础能力对标培育。分层开展质量教育，选树宣传质量标杆，加大质量改善奖励力度，全员开展自主质量控制和持续改进的意识明显增强。

#### 5. 企业管理

全面启动“对标世界一流管理提升行动”，开辟管理体系和管理能力建设提升新路径。AOS 管理体系建设取得新成效，流程建模基本实现业务全覆盖、层级全覆盖，多体系融合示范取得实效，流程自动化运行能力持续提升。形成了一套科学的管理成熟度模型，拉动管理持续改进，推动公司管理水平整体提升。报告期内，管理的体系化驱动效率显著增强，公司向流程型企业和数字化转型迈出了坚实一步。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司董事会认真履职，按照年度战略规划和经营目标，疫情防控和复工复产均取得显著成果。本年度公司继续优化管理程序、强化配套供应、科学组织生产，持续提升销售及售后服务水平，保证产品质量的稳定性，实现年度各项交付任务和经营指标的顺利完成，确保“十三五”圆满收官。

主要经营指标分析如下：

#### （一）营业收入、营业成本

本年实现营业收入 1,965,475.11 万元，较上年同期 1,579,517.42 万元增加 385,957.68 万元，同比增长 24.44%。

本年实现营业成本 1,739,965.96 万元，较上年同期 1,359,637.20 万元增加 380,328.76 万元，同比增长 27.97%。

本年营业收入、营业成本实现大幅增长的主要原因是本年航空产品交付量同比增加。

#### （二）期间费用

本年期间费用（包括销售费用、管理费用、研发费用和财务费用）145,290.37 万元，较上年同期 153,172.43 万元减少 7,882.06 万元，同比下降 5.15%。

#### 1. 销售费用

本年销售费用 13,651.63 万元，较上年同期 11,842.57 万元增加 1,809.06 万元，同比增长 15.28%。

销售费用增加的主要原因是本年销售人员薪酬、质保费、销售服务费等有所增加。

## 2. 管理费用

本年管理费用 82,736.81 万元,较上年同期 96,833.42 万元减少 14,096.61 万元,同比下降 14.56%。管理费用减少的主要原因是企业加强成本管控,管理人员薪酬、差旅费、修理费及水电费等同比有所下降。

## 3. 研发费用

本年研发费用 52,992.26 万元,较上年同期 47,686.24 万元增加 5,306.02 万元,同比增长 11.13%。研发费用增加的主要原因是本年研发投入同比增加。

## 4. 财务费用

本年财务费用-4,090.34 万元,较上年同期-3,189.80 万元减少 900.53 万元。财务费用减少的主要原因是本年银行存款利息收入同比增加。

### (三) 其他影响利润因素

#### 1. 减值损失

本年资产减值损失和信用减值损失-2,633.57 万元,较上年同期 55.39 万元减少 2,688.96 万元。减值损失减少的主要原因是本年部分前期应收款项收回以及部分原材料市价回升影响。

#### 2. 投资收益

本年投资收益 24.00 万元较上年同期 48.80 万元减少 24.80 万元,投资收益来源为本公司之合营企业江西昌河阿古斯特直升机有限公司的盈利。

#### 3. 其他收益

本年其他收益 2,728.32 万元,较上年同期 2,474.41 万元增加 253.91 万元,主要原因是本年收到与企业日常活动相关的政府补助有所增加。

#### 4. 营业外收支

本年营业外收入 118.28 万元,较上年同期 690.55 万元减少 572.27 万元,主要原因是本年资产报废利得等减少。本年营业外支出 894.06 万元,较上年同期 138.55 万元增加 755.52 万元,主要原因是本年资产报废损失等增加。

## 二、报告期内主要经营情况

2020 年公司合并报表实现营业收入 1,965,475.11 万元,同比增长 24.44%;净利润 75,792.39 万元,同比增长 28.83%;归属于母公司所有者的净利润 75,767.81 万元,同比增长 28.81%。基本每股收益 1.2853 元/股,同比增长 28.80%。加权平均净资产收益率 8.92%,同比增加 1.52 个百分点。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	19,654,751,084.32	15,795,174,248.91	24.44
营业成本	17,399,659,560.47	13,596,372,036.04	27.97
销售费用	136,516,275.55	118,425,723.25	15.28
管理费用	827,368,110.28	968,334,198.90	-14.56
研发费用	529,922,617.18	476,862,446.54	11.13

财务费用	-40,903,352.37	-31,898,040.83	-28.23
经营活动产生的现金流量净额	-684,791,967.45	770,050,243.90	-188.93
投资活动产生的现金流量净额	-160,011,713.50	-89,494,230.22	-78.80
筹资活动产生的现金流量净额	-131,299,038.07	7,119,265.83	-1,944.28

财务费用减少的主要原因是本年银行存款利息收入同比增加。

经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本年购买商品、接收劳务支付的现金同比增加。

投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本年购建资产支付的现金同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本年偿付债务支付的现金同比增加。

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

本年实现营业收入 1,965,475.11 万元，较上年同期 1,579,517.42 万元增加 385,957.69 万元，同比增长 24.44%。

本年实现营业成本 1,739,965.96 万元，较上年同期 1,359,637.20 万元增加 380,328.76 万元，同比增长 27.97%。

本年营业收入、营业成本实现大幅增长的主要原因是本年航空产品交付量同比增加。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
航空制造	19,335,594,752.70	17,113,261,942.12	11.49	24.45	28.00	减少 2.46 个百分点
其他	60,082,130.33	68,015,380.28	-13.20	-10.04	6.61	减少 17.68 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
航空产品	19,335,594,752.70	17,113,261,942.12	11.49	24.45	28.00	减少 2.46 个百分点
风机产品	58,006,941.03	67,012,435.02	-15.53	-9.34	9.84	减少 20.18 个百分点
其他	2,075,189.30	1,002,945.26	51.67	-26.04	-64.05	增加 51.10 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	19,267,988,919.62	16,972,002,085.45	11.92	24.13	27.81	减少 2.53 个百分点
国外	127,687,963.41	209,275,236.95	-63.90	58.03	35.76	增加 26.88 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

本年航空产品交付量同比增加，主营业务收入保持快速增长。风机产品受市场因素影响，营业收入同比下降。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增 减 (%)	销售量比上年增 减 (%)	库存量比上年增 减 (%)
---							

产销量情况说明

公司主营产品涉及国家航空武器装备，根据行业主管部门保密要求，公司无法分项披露上述相关数据。



## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
航空制造	原材料及成附件等	17,113,261,942.12	99.60	13,369,680,344.25	99.53	28.00	
其他	原材料及成附件等	68,015,380.28	0.40	63,797,518.93	0.47	6.61	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
航空产品	原材料及成附件等	17,113,261,942.12	99.60	13,369,680,344.25	99.53	28.00	
风机产品	原材料及成附件等	67,012,435.02	0.39	61,007,734.00	0.45	9.84	
其他	原材料及成附件等	1,002,945.26	0.01	2,789,784.93	0.02	-64.05	

## 成本分析其他情况说明

本年航空产品交付量同比增加，主营业务成本同比增幅较大。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 1,825,520.03 万元，占年度销售总额 94.12%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 1,755,013.55 万元，占年度销售总额 90.48 %。

前五名供应商采购额 450,829.67 万元，占年度采购总额 26.24%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 232,146.59 万元，占年度采购总额 13.51%。

其他说明

无。

## 3. 费用

√适用 □不适用

本年期间费用（包括销售费用、管理费用、研发费用和财务费用）145,290.37 万元，较上年同期 153,172.43 万元减少 7,882.06 万元，同比下降 5.15%。

本年销售费用 13,651.63 万元，较上年同期 11,842.57 万元增加 1,809.06 万元，同比增长 15.28%。销售费用增加的主要原因是本年销售人员薪酬、质

保费、销售服务费等有所增加。

本年管理费用 82,736.81 万元，较上年同期 96,833.42 万元减少 14,096.61 万元，同比下降 14.56%。管理费用减少的主要原因是企业加强成本管控，管理人员薪酬、差旅费、修理费及水电费等同比有所下降。

本年研发费用 52,992.26 万元，较上年同期 47,686.24 万元增加 5,306.02 万元，同比增长 11.13%。研发费用增加的主要原因是本年研发投入同比增加。本年财务费用-4,090.34 万元，较上年同期-3,189.80 万元减少 900.53 万元。财务费用减少的主要原因是本年银行存款利息收入同比增加。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	529,922,617.18
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	529,922,617.18
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.70
公司研发人员的数量	2,690
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	23.94
研发投入资本化的比重（%）	0

##### (2). 情况说明

适用 不适用

#### 5. 现金流

适用 不适用

本年度现金及现金等价物净增加额-976,139,557.88 元，其中：经营活动产生的现金流量净额-684,791,967.45 元，投资活动产生的现金流量净额-160,011,713.50 元，筹资活动产生的现金流量净额-131,299,038.07 元，汇率变动产生的现金流量净额-36,838.86 元。

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,024,800,621.43	11.50	4,337,248,665.47	16.47	-30.26	注 1
应收款项融资	21,722,367.83	0.08	-	0.00	-	
应收票据	335,721,282.51	1.28	305,346,113.12	1.16	9.95	
应收账款	2,957,061,425.38	11.24	1,619,929,725.47	6.15	82.54	注 2
预付款项	348,606,478.27	1.33	204,731,184.71	0.78	70.28	注 3
其他应收款	7,662,531.39	0.03	9,418,696.96	0.04	-18.65	
存货	15,308,891,283.13	58.20	16,340,807,754.00	62.06	-6.31	
合同资产	974,604,677.79	3.70	141,444,688.98	0.54	589.04	注 4
其他流动资产	233,136,781.17	0.89	222,338,716.57	0.84	4.86	
长期股权投资	25,317,924.60	0.10	25,077,917.74	0.10	0.96	
其他权益工具投资	190,895,520.00	0.73	159,262,127.51	0.60	19.86	
固定资产	1,887,152,956.41	7.17	2,021,905,550.66	7.68	-6.66	
在建工程	193,311,804.49	0.73	134,943,168.15	0.51	43.25	注 5
无形资产	530,256,067.05	2.02	541,445,018.96	2.06	-2.07	
长期待摊费用	133,962,264.13	0.51	133,962,264.13	0.51	0.00	
递延所得税资产	99,145,976.88	0.38	93,517,674.70	0.36	6.02	
其他非流动资产	33,630,506.45	0.13	39,917,114.01	0.15	-15.75	
短期借款	307,254,416.66	1.17	527,357,084.55	2.00	-41.74	注 6
应付票据	3,110,605,088.29	11.82	3,026,037,081.85	11.49	2.79	
应付账款	6,651,935,671.45	25.29	6,927,693,725.23	26.31	-3.98	
合同负债	5,188,019,527.51	19.72	5,993,990,375.21	22.76	-13.45	
应付职工薪酬	734,975,635.99	2.79	510,378,151.72	1.94	44.01	注 7

应交税费	36,793,025.79	0.14	36,571,233.35	0.14	0.61	
其他应付款	105,807,863.72	0.40	99,355,521.24	0.38	6.49	
一年内到期的非流动负债	109,580,569.44	0.42	39,864,000.00	0.15	174.89	注 8
其他流动负债	15,880,185.97	0.06	12,744,768.56	0.05	24.60	
长期借款	166,151,805.56	0.63	5,500,000.00	0.02	2,920.94	注 9
长期应付款	61,090,453.46	0.23	64,728,868.32	0.25	-5.62	
专项应付款	151,967,518.32	0.58	145,604,429.00	0.55	4.37	
预计负债	358,888,260.05	1.36	330,089,641.29	1.25	8.72	
递延收益	66,657,500.00	0.25	68,717,500.00	0.26	-3.00	
递延所得税负债	4,745,008.87	0.02	-	0.00	-	
其他非流动负债	67,467,737.50	0.26	67,467,737.50	0.26	0.00	

## 其他说明

注 1：货币资金变动的主要原因是本期购买商品、接收劳务支付的现金同比增加。

注 2：应收账款变动的主要原因是本期销售规模增大，应收客户货款增加。

注 3：预付款项变动的主要原因是本期尚未到货验收的材料采购增加。

注 4：合同资产变动的主要原因是本期部分合同按履约进度已确认合同收入但尚未结算的款项增加。

注 5：在建工程变动的主要原因是本期在建项目投入增加。

注 6：短期借款变动的主要原因是本期部分短期借款到期还款。

注 7：应付职工薪酬变动的主要原因是本期期末已计提但尚未发放的薪酬同比增加。

注 8：一年内到期的非流动负债变动的主要原因是本期新增一年内到期的长期借款导致。

注 9：长期借款变动的主要原因是本期新增长期借款。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	年末账面价值	受限原因
其他货币资金	391,463,558.60	注 1
固定资产	10,560,792.28	注 2
<b>合计</b>	<b>402,024,350.88</b>	—

注 1: 报告期末, 账面价值为人民币 391,301,492.16 元的银行存款为用于开立银行承兑汇票所存入的保证金, 账面价值为人民币 162,066.44 元为美元待核查账户金额。

注 2: 报告期末, 账面价值为人民币 10,560,792.28 元的房屋建筑物作为中国华融资产管理公司石家庄办事处人民币 40,750,000.00 元借款的抵押物。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2020 年, 航空制造业和航空运输业与其它战线一道, 全力抗疫情、保稳定、促发展, 疫情防控有力有效, 保障了航空器交付和航空运输畅通高效, 复工复产全球领先。下阶段, 航空制造业和航空运输业将进一步提高对做好经济工作的规律性认识, 以国家建设交通强国的统领为指导, 统筹疫情防控和航空制造、运输保障, 统筹区域协调和服务水平提升, 加快构建通航运输服务体系 and 航空应急救援体系, 在我国现代化建设实践中当好先行、做好支撑。

预计“十四五”期间, 航空制造业和航空运输业在国家经济社会发展中的战略作用必将更加凸显, 将进入发展阶段转换期、发展质量提升期和发展格局拓展期, 机遇与挑战并存。根据民航局提出的“十四五”时期民航总体工作思路, 重点包括推动公共运输航空和通用航空“两翼齐飞”, 对国产民用直升机和通用飞机给予热烈期望, 特别是低空空域改革的深化和航空应急救援体系的加速建设, 国内市场对民用直升机和通用飞机的需求非常广阔。新冠肺炎疫情发生后, 对航空应急救援体系建设提出迫切的需求, 但我国航空应急救援体系尚处于初建阶段, 与发达国家相比差距较大。作为航空应急救援的主力装备, 目前我国可执行应急救援任务的直升机数量极少, 航空应急救援体系建设对直升机装备的需求十分迫切。

此外, 我国与周边国家存在海洋权益争夺和领土纷争, 为适应国家安全环境变化, 保卫国家利益, 国家对新型装备的需求较大。为此, 直升机装备供应商将加快新型装备发展和体系化建设, 保障国防需求。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，为进一步聚焦主责主业，加大对航空产业的投入，推动民用直升机产业发展，公司以持有的天直公司 100%股权和现金 4 亿元，对全资子公司哈飞航空进行增资；以现金 5.4 亿元，对全资子公司昌河航空进行增资。通过两项增资，优化公司的资本布局，加速 AC312E 直升机产业化发展，促进 AC313A、AC332、AC352 直升机研发取证，提升哈飞航空和昌河航空的能力建设，使公司积极投身“大循环”和“双循环”，构建开放共享的民用直升机发展新格局。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

2020 年 12 月 22 日，公司召开第八届董事会第四次会议，审议通过了《关于对全资子公司哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司增资的议案》和《关于对全资子公司江西昌河航空工业有限公司增资的议案》。根据《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的规定，本次增资属于董事会审批权限范围内事项，无需提交股东大会审议。本次增资事项不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。2020 年 12 月 24 日，公司披露了《中航直升机股份有限公司关于对全资子公司哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司增资的公告》和《中航直升机股份有限公司关于对全资子公司江西昌河航空工业有限公司增资的公告》，具体如下：

1.为推动民用直升机产业发展，大力开拓民用直升机市场，加速 AC312E 直升机产业化发展，促进 AC332 和 AC352 直升机研发取证，提升哈飞航空的能力建设，逐步将其打造成为以 AC312E、AC332、AC352 系列直升机为主要民用产品，集研发、制造、销售、客户支援、培训、加改装为一体的民用直升机产业基地，公司以持有的天直公司 100%股权和现金人民币 4 亿元，对全资子公司哈飞航空进行增资。增资完成后，天直公司由公司直接持股的全资子公司，变为哈飞航空的全资子公司；哈飞航空的注册资本，由增资前的 50,000 万元整增至 141,832.52 万元。（以工商登记注册为准）

2.为推动民用直升机产业发展，大力开拓民用直升机市场，促进 AC313A 直升机研发取证，提升昌河航空的能力建设，逐步将昌河航空打造成为集研发、制造、销售、客户支援、培训、加改装为一体的民用直升机产业基地，并补充昌河航空的流动资金，增强其资本实力，公司以现金人民币 5.4 亿元，对全资子公司昌河航空进行增资。增资完成后，昌河航空的注册资本，由增资前的 63,042.2696 万元增至 117,042.2696 万元。（以工商登记注册为准）

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

主要子公司情况分析：

1.哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司，注册资本为 50,000 万元，公司出资比例为 100%，经营范围：飞机及相关设备的设计、开发、生产及销售；机电产品的技术开发、生产及销售；货物进出口、技术进出口。

2.江西昌河航空工业有限公司，注册资本为 63,042.2696 万元，公司出资比例为 100%，经营范围：直升机生产、销售；生产销售其他机电产品、配件及有关物资；经济技术、信息咨询仓储服务；生产、销售普通机械、五金交电、电子产品及通信设备；水电安装、计量测试；金属制品；金属表面处理、热处理、房屋维修；经营本企业自产产品及技术的出口业务、本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；“三来一补”业务；直升机租赁、直升机修理；电磁兼容实验、测试、开发、验证；以直升机（民用）为主的产品售前、售后服务。

3.惠阳航空螺旋桨有限责任公司，注册资本为 8,683.803 万元，公司出资比例为 100%，经营范围：航空螺旋桨、调速器、顺桨泵、直升机旋翼毂、尾桨、气垫船用螺旋桨和其它航空产品制造、研发及技术服务；风机、风扇、风力发电设备、液体粘性调速离合器、硅油离合器、建筑安全用金属制品制造、安装、研发及技术服务；包装专用设备及零部件、汽车零部件制造、研发及技术服务；复合材料制品的研发、制造及技术服务；本公司自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务；本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务（国家实行核定公司经营的 14 种进口商品除外）；开展本公司进料加工和“三来一补”业务。招待所住宿服务、正餐服务。

4.天津直升机有限责任公司，注册资本为 25,000 万元，公司出资比例为 100%，经营范围：直升机及其它航空器、航空零部件的研发、生产、销售、维修服务；直升机客户化改装；自有房屋租赁；航空飞行地面保障服务；承办、组织展览展示活动；代理、制作、发布、设计广告；自有场馆租赁。

5.景德镇昌航航空高新技术有限责任公司，注册资本为 300 万元，昌河航空出资比例为 100%，经营范围：航空附件产品、测试设备的研发、试验、制造及维修；航空高新技术产品研发、销售；航空标志牌的制造、加工；民用电子产品、电器、机电及仪表产品的研发、制造、维修、安装；航空技术咨询、服务；电子元器件、机械电子产品、电子仪器的研发、生产、销售；机械加工、钣金加工、工装工具制造、航空产品零部件、导弹零部件制造。

6.哈尔滨通用飞机工业有限责任公司，注册资本为 50,000 万元，哈飞航空出资比例为 40%，经营范围：航空器设计、开发、生产、维修。飞机及配件、航空材料销售及售后服务；飞机生产技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务；货物进出口、技术进出口。

主要参股公司情况分析：

1.江西昌河阿古斯特直升机有限公司，注册资本为美元 600 万元，经营范围：装配、销售直升机；制造、进口、销售直升机零部件、配套件；直升机维护、修理、培训、售后支持；仓储经营。

2.空客（北京）工程技术中心有限公司，注册资本为美元 2,200 万元，经营范围：为空客中国

和其在中国境内及境外的空客关联公司和其它顾客从事飞机零部件的工程研究、开发、设计和咨询服务，提供相关工程师培训服务，以及提供其他相关技术咨询服务。

3.天津中天航空工业投资有限责任公司，注册资本为 30,000 万元，经营范围：投资天津空中客车 A320 系列飞机总装线项目合资公司。

4.哈尔滨哈飞空客复合材料制造中心有限公司，注册资本为 1.7 亿美元，经营范围：生产并向空客或其指定的供应商销售和供应空客飞机的复合材料飞机零部件；参与空客飞机项目的研究、开发、工业化及批量生产；为空客指定的第三方制造、销售、经销和配送复合材料飞机零部件；采购与公司运营有关的原材料、设备及其他材料；以及相关的技术咨询，技术服务。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

直升机制造业是全球竞争行业。全球范围内的直升机制造商主要有：美国西科斯基公司、贝尔公司、波音公司、欧洲空客直升机公司、意大利莱昂纳多公司和俄罗斯直升机公司。

近年来，我国直升机产业从自身实际情况出发，通过回顾国际主流直升机制造商的发展沿革，对主要竞争对手和产品开展对标分析，研究世界直升机产业的发展规律和变化趋势，并在此基础上，结合国内直升机产业环境和发展前景，有针对性地持续加大投入，在产品谱系、应用领域、服务模式以及产业链建设等方面都较过去取得了长足进步。虽然与国际主流直升机制造商相比，国产直升机在基础研究、产品设计和材料应用等方面，尚存一定差距，但随着我国直升机产业研发和制造体系的不断完善，国产直升机与世界主流产品的差距正在日益缩小，在部分领域已达到或接近国际同类产品的水平。

随着我国经济体量和综合国力的持续增强，直升机作为拥有独特功能性的重要交通工具和体现高端装备制造能力的高科技产品，拥有广阔的市场需求和前景。

首先，国内通航产业对直升机的市场需求不断释放。随着国家低空空域管理改革、“一带一路”和京津冀、长三角、珠三角等区域协同发展战略的深入推进，近年来中国民航不断颁布有关政策和实施办法，从顶层推动通用航空产业发展，各省、自治区、直辖市也大都出台了地方通用航空发展规划，累计规划各类通航机场近千个，各地通用航空发展投入和硬件基础设施建设持续加大。与之相适应的，直升机以其特有的飞行能力，作为一种特殊的工具，特别适用于通用航空发展，可广泛服务于工业、农业、能源、交通、旅游、安保等众多领域，提高相关产业运行效率和经济效益。近年来，直升机在警务航空、航空护林、应急救援、航空旅游、飞行培训、海油平台、电力作业等通航领域的作业任务量呈逐年上升态势，通航市场不断释放对高性能国产直升机产品的需求，有力促进了国产直升机产业的发展。

其次，国家大力推动制造业转型升级和科技创新，对国产直升机产业的发展形成了强有力的支撑。直升机产业通用性强，是军民机同源发展的典型高科技装备，对周边相关配套产业的拉动性强。公司将坚持自主创新、持续加大科技投入，走出一条产业转型升级和科技持续创新之路，实现军民机产业的良性互动和深度发展。



## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2021 年是深入贯彻落实党的十九大精神实施新时代航空工业发展战略的关键之年，是公司“十四五”发展规划的开局之年。公司将深入贯彻落实新时代航空工业发展战略，以航空工业“一心、两融、三力、五化”发展战略为指引，将履行主业首责、创新驱动发展等要求落实到具体工作中，强力支撑国防建设，谋求高质量发展。公司初步编制完成“十四五”规划，进一步明确发展目标，并充分利用国家相关规划，积极沟通协调各级机关，推进各类直升机项目落地。公司将坚持稳中求进总基调，牢牢抓住设计研发、产品交付和服务保障这三个关键环节，确保“十四五”期间经济效益稳定增长，经济运行质量持续改善，全面完成“十四五”各项科研生产任务。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年是深入贯彻落实党的十九大精神实施新时代航空工业发展战略的关键之年，是公司“十四五”发展规划的开局之年。公司将坚决贯彻新发展理念，坚持稳中求进总基调，以高质量发展为主题，牢牢抓住设计研发、产品交付和服务保障这三个关键环节，确保经济效益稳定增长，经济运行质量持续改善，全面完成全年各项科研生产任务。

### 1. 落实全年考核任务，确保完成全年经营目标

聚焦目标任务落实，狠抓经济运行管控。“一企一策”精准下达经济发展、产品研制和均衡交付等年度指标，发挥指挥棒作用，构建更加精细、更加透明的经营业绩考核体系，加强经济运行过程管控，加强计划预算实施过程管控，紧盯重点单位和重点项目，确保年度经营目标完成。

聚焦主业稳健发展，提高经济运行质量。持续优化资源配置，加强现金流管理，实现经营活动现金净流量同比改善。积极争取财税金融支持政策，用好各类财政资金，支持产业发展。狠抓“两金”压降工作，大力推进全价值链成本管理和降杠杆减负债工作，确保成本费用占比持续改善，不断提升经济运行质量。

### 2. 加速实施产业化，提升科研、批产和质量控制能力

大力推进 AC312E 直升机产业化落地，加速 AC352 直升机试飞、AC332 直升机研制工作，尽快将天津直升机有限责任公司建设成为以 AC312E、AC332、AC352 系列民用直升机为主要产品，同时具备承接国际合作项目的部件转包生产能力，集研发、制造、销售、客户支援、培训、加改装为一体的民用直升机产业基地。加速 AC313A 换发取证研制进度，开发高原使用特点突出的先进大型民用直升机。

继续开展民机运行支持体系建设工作，利用中国民航评估的成果，查找差距改进完善。督促做好 AC312E、AC352、AC313A 等民用直升机型号和 Y12E+ 飞机的 AEG 评审。

深化创新理念，着力培养内生动力。拓展项目渠道，加强创新基金项目和预研项目的申报与管理，以及重点预研项目的计划考核与监督工作。严把科技成果的鉴定和评审工作，推进应用转化，提高申报的质量和数量。继续推进知识产权申报和转化工作，深化国际合作，加大开放协同力度。在航电家族化、传动系统能力提升方面，持续深化合作深度。

持续提升均衡生产能力，开展基于价值流的信息系统开发，推进实物流、信息流、价值流三流合一。推进大部件、部装、总装节拍式生产的优化提效工作，加强关键成附件和瓶颈工序的过

程管控，从整体上提升均衡生产能力。

高度关注用户需求，构建适合直升机实际的质量管理机制，提升质量体系管理效能。围绕航空产品的研发、生产、制造、服务各阶段，健全航空产品全寿命周期的质量风险识别和控制要素，以质量数据评价为手段，完善供应商管理，创新主辅机协同工作模式下的质量管理体系。

### 3.大力开拓市场，开发重点客户，促进产品销售

积极参与国家应急救援体系建设，探索与地方政府合作新模式，推动国产应急救援直升机采购；深化与公安部战略合作，重点开发省市警航客户；用好江西省应急救援航空体系试点省建设政策，做好航空应急救援重点实验室省部共建和航空应急救援示范基地、技术服务保障基地建设，大力开拓市场；抓住天津直升机博览会等时机，促进国产民用直升机的销售；与中航技等联合开发国际市场，努力实现外贸机的销售。

### 4.实施国企改革三年行动，融入新时代改革发展大潮

2021 年，公司将深入学习贯彻习近平总书记关于国有企业改革发展和党的建设的重要论述，落实《国企改革三年行动方案（2020-2022 年）》有关要求，积极推进市场化改革，增强公司的核心竞争力，在优化资本布局和结构调整方面下功夫，使产业结构更加合理，主责主业更加突出，进一步提高企业活力和效率，增强发展动力；进一步规范公司治理结构，完善军工特色现代企业制度。

### 5.提升上市公司质量，做好公司治理专项行动

2020 年 10 月，国务院发布《国务院关于进一步规范上市公司治理的意见》，要求全面规范上市公司治理和内部控制，提高上市公司质量。2020 年 12 月，中国证监会发布《关于开展上市公司治理专项行动的公告》，决定开展为期两年的上市公司治理专项行动。

本次上市公司治理专项行动的开展，是贯彻落实党的十九届四中、五中全会精神的重要举措，是推动提高上市公司质量的内在要求，是防范化解金融风险的有力抓手。公司将以此次专项行动为契机，做好自查和整改，抓重点、补短板、强弱项，进一步落实“关键少数”职责界限和法律责任，使公司治理整体水平得到提高，进一步健全各司其职、各负其责、协调运作、有效制衡的公司治理结构，夯实公司高质量发展的基础。

### 6.强化风险管控，守住不发生重大风险的底线

扎实做好法治和风控工作。完善法律顾问重大项目参与机制，加强合同法律风险防范，推进合规管理工作。严抓重大风险应对和内控缺陷整改，开展专项风险应对，推动风险管理与业务管理有机融合，为公司防范风险和提质降耗提供保障。深入推进管理审计工作，防范合规风险。

扎实做好保密、信息及其他工作。确保全年不发生重大保密违规事件和泄密案件。开展好保卫、维稳、安全环保等各项工作，确保考核全部达标。

## （四）可能面对的风险

适用 不适用

### 1.宏观经济波动风险

航空制造业与经济景气度密切相关，发展方式的改变要求制造业进行转型升级，经济环境和发展方式的变化均可能直接或间接对公司产品的国内外需求造成不利影响。

### 2.政策性风险

直升机产业的发展受国家政策、行业发展政策的影响，相关政策的调整变动对公司主要产品

的生产和销售均会产生影响。

### 3.产品质量与安全生产风险

直升机及零部件是高科技产品，具有高精密、高难度、高性能的特征，生产工艺复杂、质量要求苛刻、制造技术要求高，质量管理稍有疏忽，将导致产品超差甚至报废，重大的质量事故可能引发客户延缓订单、企业停产整顿。质量管理不善将导致订单延缓、取消的风险。尽管公司对各项业务都制定了明确的操作流程并标示了业务风险点，但仍可能出现不按业务操作规范行事的情况，从而影响产品质量或是发生安全事故，对公司产生不利影响。

### 4.原材料短缺及价格波动风险

直升机及零部件产品对原材料的性能具有较高要求，其用材多选用强度高、重量低、耐腐蚀性强、可塑性好的材料，多为特种铝材、特种钢材、钛合金等特种稀有原材料以及碳纤维、树脂基等航空复合材料。如果该部分原材料出现短缺的情况，将会影响产品的按时、按量、保质交付，影响公司的经营业绩。此外，近年来随着新材料在直升机制造中的使用程度不断提高，由于新材料的质量和加工工艺特性还不稳定，造成新材料制造的成辅件的成本较高，原材料价格的变化对公司经营业绩有较大影响。

### 5.技术风险

公司所属行业为高新技术行业，技术水平、行业标准及客户需求日新月异，而国产直升机的发展水平与国际上仍有一定差距。为尽快达到国际水平，还需要在总体方案设计、关键新结构、新材料、新工艺研究等多方面取得突破。如果公司未能及时研制出适应市场需求的产品，未能追赶上世界直升机制造业技术进步的步伐，将对公司未来的经营业绩产生不利影响。另外，公司加大研发投入的同时将增加开发新产品实验失败或无法满足规模化生产要求的风险。

### 6.资源分散造成的管理风险

公司资产分布在黑龙江省哈尔滨市、江西省景德镇市、河北省保定市、天津市滨海新区等地，管理总部在北京，地域跨度较大，对公司的运营管理提出更高要求。

## (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

公司主营产品涉及国防武器装备，根据行业主管部门保密要求，公司无法详细披露产品型号、产销量、销售单价、产品订单、国产化程度等相关数据及新产品研制的进展情况。

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司以 2020 年度实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。2020 年度利润分配预案如下：

1.公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3.88 元（含税）。截至 2020 年 12 月 31 日，公司

总股本为 589,476,716 股，以此计算合计拟派发现金红利 228,716,965.81 元，占合并报表中归属于上市公司股东净利润的 30.19%。

2.如在本公告披露之日起至实施权益分派的股权登记日期间，公司总股本发生变动，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

3.上述分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配。

4.根据公司实际情况，决定本次不进行资本公积金转增股本。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	3.88	0	228,716,965.81	757,678,082.87	30.19
2019 年	0	3.00	0	176,843,014.80	588,215,638.66	30.06
2018 年	0	2.60	0	153,263,946.16	510,330,636.48	30.03

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国航空工业集团有限公司、中国航空科技工业股份有限公司	详见公司于 2014 年 2 月 18 日在上海证券交易所、《中国证券报》及《证券时报》披露的《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》。	长期	是	是	无	无
	解决关联交易	中国航空工业集团有限公司、中国航空科技工业股份有限公司	详见公司于 2014 年 2 月 18 日在上海证券交易所、《中国证券报》及《证券时报》披露的《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》。	长期	是	是	无	无

其他承诺	其他	中国航空工业集团有限公司、中国航空科技工业股份有限公司、哈尔滨飞机工业集团有限责任公司、航空工业财务公司	详见公司于 2014 年 2 月 18 日在上海证券交易所、《中国证券报》及《证券时报》披露的《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》。	长期	是	是	无	无
------	----	--	--	----	---	---	---	---

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	540,000
境内会计师事务所审计年限	4 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚实守信，未发生违法失信的情况。

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

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
中航直升机股份有限公司关于公司日常关联交易的公告	上海证券交易所（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ），2020年3月31日披露的《中航直升机股份有限公司关于公司日常关联交易的公告》（编号：临2020-03）
中航直升机股份有限公司关于为全资子公司惠阳航空螺旋桨有限责任公司拟向中航工业集团财务有限责任公司申请借款提供担保的公告	上海证券交易所（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ），2020年4月30日披露的《中航直升机股份有限公司关于为全资子公司惠阳航空螺旋桨有限责任公司拟向中航工业集团财务有限责任公司申请借款提供担保的公告》（编号：临2020-09）



中航直升机股份有限公司关于日常关联交易上限调整的公告	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )，2020 年 8 月 22 日披露的《中航直升机股份有限公司关于日常关联交易上限调整的公告》(编号：临 2020-30)
----------------------------	--

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

## 3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
天津直升机有限责任公司	天津中航锦江航空维修工程有限责任公司	厂房	64,205,542.69	2020-1-1	2020-12-31	4,614,678.90	合同约定	增加收入	是	其他关联人

租赁情况说明

其他租赁情况参见财务报表附注关联方及关联交易。

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)													
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							160,000,000						
报告期末对子公司担保余额合计 (B)							160,000,000						
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)													

担保总额 (A+B)	160,000,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.75
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	160,000,000
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	160,000,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

中直股份始终以为客户提供满意的产品为使命，深入贯彻落实新时代航空工业发展战略，牢固树立市场观、客户观、成本观、产业观，与客户实现合作共赢。公司非常重视对股东的合理回报，制定了合理稳定的利润分配政策，积极构建与股东的和谐关系。公司在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗，积极履行企业公民义务，承担社会责任，实现不断奉献社会，为用户、职工、消费者、债权人等其他利益相关者持续提升价值的愿景。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### (1) 排污信息

适用 不适用

特别说明：公司重要子公司哈飞航空、昌河航空是由哈飞集团、昌飞集团剥离成立的，在同一厂区，哈飞航空、昌河航空不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

报告期内，公司及各子公司未发生环境污染事故，没有受到环境保护行政处罚的情形。

##### 1.哈飞航空排污情况

生产废水排放主要污染物有 COD、氨氮、悬浮物、石油类、六价铬、总铬、镉、镍、氰化物等，均为间歇式排放，执行的污染物排放标准：《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）中的三级标准、《电镀污染物排放标准》（GB 21900-2008）中的表 2 标准。六价铬、总镉、氰化物均未检出、全年未发生超标情况。

生产废气排放主要污染物有锅炉烟气（烟尘、二氧化硫、氮氧化物、烟气黑度）、铬酸雾等，均为间歇式排放，执行的污染物排放标准：《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）、《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）表 5。铬酸雾均未检出，未发生超标情况。

2020 年，哈飞航空共产生 1300.42 吨危险废物，100%交由具有危废处置资质的单位进行处置。公司对废金属边角料、炉渣和粉煤灰进行再利用，2020 年产生的炉渣和粉煤灰 12416 吨全部外运制砖，全年回收废金属 1019.8 吨。

##### 2.昌河航空排污情况：

生产废水排放主要污染物有电镀、氧化废水、喷漆废水、废乳化液、生活废水等，废水中主要含铬、锌、镉、氰等重金属离子及有机物等污染物质，均按《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）、《电镀污染物排放标准》（GB 21900-2008）标准排放，全年未发生超标情况。

生产废气排放主要污染物有废气、酸雾废气等，废气中主要含苯系物、粉尘、酸雾等污染物质。按照《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）标准排放，全年未发生超标情况。

2020 年，昌河航空安全处置了含铬表面处理污泥 26.95 吨、废油漆 11.455 吨、废灯管 0.489 吨、废油 73.525 吨、废胶 0.409 吨、废化学品 0.7334 吨、废电容 0.104 吨、废电池 0.001 吨、废化学品包装物 9.158 吨、废乳化液 0.45 吨。

3.惠阳航空螺旋桨有限责任公司（含满城分公司）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司。

报告期内，惠阳公司未发生环境污染事故，没有受到环境保护行政处罚的情形，委托资质单位合理规范处置危险废物 160 吨。

惠阳公司现有废水排放口 2 个（表面处理车间排口 1 个，污水外排总排口 1 个），废气排放

口 19 个（表明处理车间 7 个，喷漆 3 个、燃烧 3 个、粉尘 3 个、锅炉废气排口 3 个）。车间排水口执行《电镀 污染物排放标准》（GB21900-2008），总排水口执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996），电镀废气执行《电镀 污染物排放标准》（GB21900-2008），燃烧废气执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014），喷漆废气执行《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016），粉尘执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）。

惠阳公司满城分公司现有废水排放口 1 个，废气排放口 2 个（燃气锅炉废气排口）。排水口执行标准为《大清河流域水污染物排放标准》（DB13/2795-2018）重点控制区排放限值要求（即 COD 30mg/L、BOD<sub>5</sub> 6 mg/L、氨氮 1.5（2.5）mg/L、总氮 15 mg/L、总磷 0.3 mg/L）。生产废水排放来自表面处理、机加工、喷淋等生产工序等，废气排放来自表面处理、喷漆、燃烧、粉尘等。车间排水口执行《电镀 污染物排放标准》（GB21900-2008），总排水口执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996），电镀废气执行《电镀 污染物排放标准》（GB21900-2008），燃烧废气执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014），喷漆废气执行《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016），粉尘执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996），全年未发生超标情况。

惠阳公司、惠阳满城分公司污水排放总口均安装 COD、氨氮、PH 在线监控，第三方运维，24 小时监控数据上传至省环保厅监控平台。

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期内，废气排放方面，惠阳公司对新老两个厂区的 5 台燃气锅炉进行低氮改造，氮氧化物排放限值由 150mg/m<sup>3</sup> 降低至 30 mg/m<sup>3</sup>，排放浓度由 70 mg/m<sup>3</sup> 下降至 30 mg/m<sup>3</sup> 以下，氮氧化物排放量较 2019 年下降 52%；污水处理方面，惠阳公司对老厂区现有污水处理设施进行了提标改造，在控制用水量的同时，减少污染物排放量，COD 排放浓度由 50mg/L 降至 30mg/L，氨氮由 5（8）mg/L 降至 1.5（2.5）mg/L。COD 排放量浓度 50mg/L 降至 30mg/L 以下，氨氮排放浓度 5（8）mg/L 降至 1.5（2.5）mg/L 以下，COD、氨氮排放量较 2019 年分别下降 35.3%和 8.65%。此外，2020 年，惠阳公司根据生产工艺调整取消了老厂区锻造、铸造，降低了能耗，消除了污染的产生。公司共有水资源再利用（循环水）设施 5 套，2020 年维修保养循环水设施 4 次（5 台套），保证了运行完好，全年新水量 9.4 万吨，重复用水量 224 万吨，重复用水率达到 95.98%

哈飞航空提高清洁能源使用率，两台 10t/h 天然气锅炉满负荷运行，燃煤锅炉补充供暖，减少了锅炉烟气中烟尘、二氧化硫和氮氧化物的排放。加强科学用能管理，在确保生产的前提下，继续开展热处理电炉、热压罐、固化炉等设备集中生产，通过有效的手段细化管理，全年减少电力消耗 130 余万千瓦时。2020 年，改造新购 4 台空压机，1 台空压机变频器，符合国家高耗能设备采购要求。通过逐步改变供暖、供汽方式，采取使用清洁能源和并网集中供热等方式，提高能源利用率，降低能源消耗。公司将一期冬季供暖管道接入平南电站管网。公司通过对重点用水车间、工艺设备进行监督考核，加强对污水回收利用的管理，提高循环用量，落实节水措施；2020 年公司购进水量约 37 万吨，全年冷却、淋雨等重复用水量约 218 万吨，有效的提高循环用水量，降低自来水购进量。

昌河航空对表面处理污水站污泥临时贮存场所、槽体、管道、电气线路、投药系统及废乳化

液处理站进行了全面改造，确保环保设施运行完好有效；对废铁屑收集场所进行了修缮，防止废乳化液污染土壤；进一步规范了废油漆桶、废胶桶等化学试剂包装物的收集和转运；对浇筑炉溶解锡铋合金产生的油烟气体进行治理，加装了烟雾净化器；配备废乳化液收集转运车对公司产生的废乳化液进行收集处理；在生产现场配置了 49 个专用收集桶对含油抹布、含油手套等含油废物进行收集；规范了废油贮存场所，对废油的警示标识、管理制度进行了补充；采用低污染的硼-硫酸、磷酸氧化表面处理工艺替代铬酸氧化生产工艺，削减特征污染物排放量约 40%；对空调、空压机、喷漆设备所用的废水进行循环使用；对机械加工过程产生的废金属屑由专业公司进行回收利用，避免了二次污染；在部分车间机加设备上采用全合成的水性切削液代替传统乳化液，延长了使用周期，减少了污染物排放。为提高污染物处理效率，公司正在吕蒙厂区建设一套新的污水处理系统，将进一步削减污染物排放。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

报告期内，公司和各子公司建设项目严格执行环境影响评价评价制度，建立突发环境事件应急预案，生产运行遵守《环境污染防治法》、《大气污染防治法》、《水十条》及《固体废弃物污染防治法》和“三同时”制度，取得了排放污染物许可证及辐射安全许可证。

### (4) 突发环境事件应急预案

适用  不适用

公司各子公司均编制了《突发环境事件应急预案》、《突发环境事件风险评估》等相关制度，在上级主管部门及地方环保部门进行了备案。并视情开展应急预案演练，根据实际情况及应急预案演练效果，对相关制度进行修订。同时，建立了环境风险防范和预警机制，并不断提升管理能力和水平，管理由“零散性向系统性、由被动性向主动性、由盲目性向科学性”转变，从根本上提高对突发环境事件的防范和处置能力。

### (5) 环境自行监测方案

适用  不适用

公司各子公司对污染源进行定期监控，主要监控指标为重金属（铬、镉、锌、铜）、有机物、氰化物等。并且每年委托有资质公司对污染物排放进行年度监督监测，检测结果显示污染物排放全部符合国家环保排放标准要求。

### (6) 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用



4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格（或利 率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2013 年 11 月 4 日	16.87 元	196,826,716	2016 年 11 月 4 日	196,826,716	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	36,840
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	37,901
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	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（户）	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
哈尔滨航空工业（集团）有限公司	0	166,270,802	28.21	0	无		国有法人
中航直升机有限责任公司	-35,375,774	75,350,398	12.78	0	无		国有法人
中国航空科技工业股份有限公司	0	38,652,558	6.56	0	无		国有法人
天津滨江直升机有限责任公司	35,375,774	35,375,774	6.00	0	无		国有法人
哈尔滨飞机工业集团有限责任公司	0	19,186,952	3.25	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司		16,838,753	2.86	0	无		未知
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资 投资基金		8,840,714	1.50	0	无		未知
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）－高毅晓 峰 2 号致信基金		6,980,022	1.18	0	无		未知
全国社保基金二零二组合		5,629,721	0.96	0	无		未知
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		5,602,673	0.95	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
哈尔滨航空工业（集团）有限公司	166,270,802	人民币普通股	166,270,802				
中航直升机有限责任公司	75,350,398	人民币普通股	75,350,398				
中国航空科技工业股份有限公司	38,652,558	人民币普通股	38,652,558				
天津滨江直升机有限责任公司	35,375,774	人民币普通股	35,375,774				
哈尔滨飞机工业集团有限责任公司	19,186,952	人民币普通股	19,186,952				
香港中央结算有限公司	16,838,753	人民币普通股	16,838,753				
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资 投资基金	8,840,714	人民币普通股	8,840,714				

上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅晓峰 2 号致信基金	6,980,022	人民币普通股	6,980,022
全国社保基金一零二组合	5,629,721	人民币普通股	5,629,721
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	5,602,673	人民币普通股	5,602,673
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国航空科技工业股份有限公司为哈尔滨航空工业（集团）有限公司和中航直升机有限责任公司之控股股东，中航直升机有限责任公司为哈尔滨飞机工业集团有限责任公司之控股股东。天津滨江直升机有限责任公司为中航直升机有限责任公司派生分立的企业，为中国航空科技工业股份有限公司、哈尔滨航空工业（集团）有限公司、中航直升机有限责任公司、哈尔滨飞机工业集团有限责任公司和本公司之关联方。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	中国航空科技工业股份有限公司
单位负责人或法定代表人	王学军
成立日期	2003 年 4 月 30 日
主要经营业务	直升机、支线飞机、教练机、通用飞机、飞机零部件、航空电子产品、其他航空产品的设计、研究、开发、生产和销售；汽车、汽车发动机、变速器、汽车零部件的设计、研究、开发、生产；汽车（不含小轿车）的销售；汽车、飞机、机械电子设备的租赁；医药包装机械、纺织机械、食品加工机械及其他机械及电子设备的设计、开发、生产、销售；上述产品的安装调试、维修及其他售后服务；实业项目的投资及经营管理；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除本公司外，中国航空科技股份有限公司还是国内 A 股上市公司江西洪都航空工业股份有限公司、中航航空电子系统股份有限公司、中航光电科技股份有限公司的控股股东，持股比例分别为 43.77%、39.43%、38.67%。
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

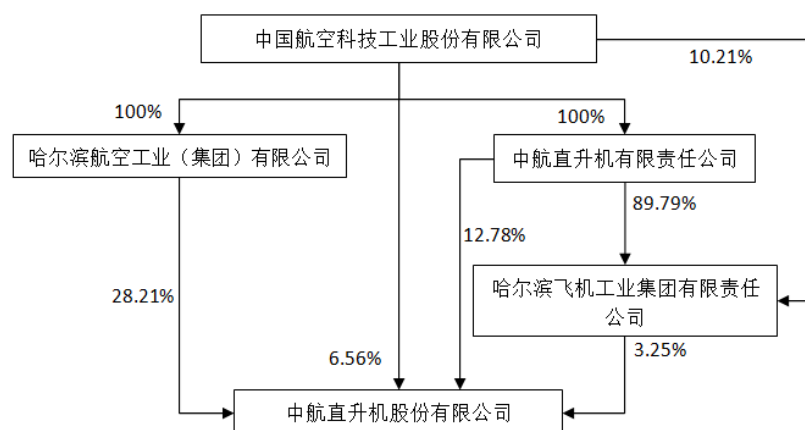
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	中国航空工业集团有限公司		
单位负责人或法定代表人	谭瑞松		
成立日期	2008年11月6日		
主要经营业务	军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统和产品等的预先研究、设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修、保障和服务等业务；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车、摩托车及其发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备等机电产品的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修、服务等业务；金融、租赁、通用航空服务、交通运输、工程勘察设计、工程承包建设等相关产业的投资、建设和经营；经营国务院授权范围内的国有资产；技术贸易、技术服务以及国际贸易，开展国际合作等业务；经营国家授权、委托以及法律允许的其它业务。		
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	江西洪都航空工业股份有限公司	600316.SH	48%
	中航航空电子系统股份有限公司	600372.SH	73%
	中航沈飞股份有限公司	600760.SH	73%
	中航西安飞机工业集团股份有限公司	000768.SZ	55%
	中航重机股份有限公司	600765.SH	41%
	中航工业机电系统股份有限公司	002013.SZ	55%
	贵州贵航汽车零部件股份有限公司	600523.SH	46%
	四川成飞集成科技股份有限公司	002190.SZ	54%
	中航光电科技股份有限公司	002179.SZ	43%
	中航电测仪器股份有限公司	300114.SZ	57%
	中航资本控股股份有限公司	600705.SH	49%
	飞亚达精密科技股份有限公司	000026.SZ	38%
	天马微电子股份有限公司	000050.SZ	33%
	天虹数科商业股份有限公司	002419.SZ	43%
	深南电路股份有限公司	002916.SZ	69%
	宝胜科技创新股份有限公司	600973.SH	40%
	中国航空科技工业股份有限公司	2357.HK	62%
	中国航空工业国际控股（香港）有限公司	0232.HK	46%
	耐世特汽车系统集团有限公司	1316.HK	67%
	KHD Humboldt Wedag International AG 德国洪堡	KWG:GR	89%
	FACC AG AT00000F	ACC2	55%
	合肥江航飞机装备股份有限公司	688586.SH	56%
	中航航空高科技股份有限公司	600862.SH	46%
其他情况说明	无		

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

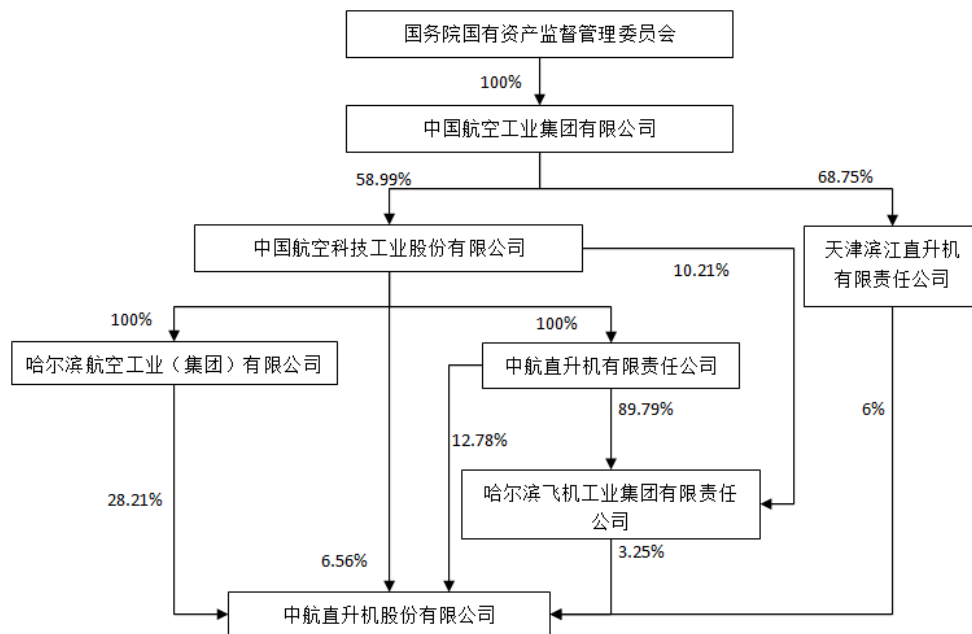
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
哈尔滨航空工业（集团）有限公司	张继超	1991年11月12日	9123010012704086XR	45,000	制造、销售航空产品、普通机械、专用设备、微型汽车、专用胶片、橡胶零件、塑料制品；按外经贸部核定的范围从事进出口业务。法律、行政法规和国务院决定的前置审批项目除外。
中航直升机有限责任公司	王学军	2009年2月26日	91120116684722062P	780,000	直升机及其它航空器、航空零部件的研发、生产、销售、维修服务；其它非航空机电产品（不含汽车）的研发、生产、销售、维修服务；货物及技术进出口（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）
情况说明					

## 六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
曲景文	董事长	男	56	2017年8月23日	2020年6月18日	0	1,000	1,000	个人增持		是
吕杰	董事、总经理	男	58	2017年8月23日	2020年6月18日	4,000	4,000	0		19.56	否
黎学勤	董事	男	57	2017年8月23日	2020年6月18日	0	0	0			是
堵娟	董事	女	54	2017年8月23日	2020年6月18日	0	0	0			是
陶国飞	董事	男	56	2018年12月7日	2020年6月18日	0	0	0			是
	监事会主席			2020年6月18日	2023年6月18日						是
常洪亮	董事	男	58	2019年6月5日	2020年6月18日	0	0	0			是
鲍卉芳	独立董事	女	57	2017年8月23日	2020年6月18日	0	0	0		4.00	否
吴坚	独立董事	男	67	2017年8月23日	2020年6月18日	0	0	0		4.00	否
王正喜	独立董事	女	60	2017年8月23日	2023年6月18日	0	0	0		9.00	否
张焱群	监事会主席	女	60	2019年10月24日	2020年6月18日	0	0	0			是
洪波	监事	男	57	2017年8月23日	2020年6月18日	0	0	0			是
许培辉	监事	男	60	2017年8月23日	2020年6月18日	0	0	0			是
郭念	职工监事	男	58	2017年8月23日	2020年6月18日	4,000	4,000	0		75.75	否
张银生	职工监事	男	58	2017年8月23日	2020年6月18日	1,000	1,000	0		71.90	否
	副总经理			2017年8月23日	2023年6月18日						否
吴希明	总设计师	男	56	2017年8月23日	2020年6月18日	0	0	0			是
夏群林	副总经理	男	58	2017年8月23日	2020年6月18日	0	0	0		22.01	否
陈光	副总经理	男	56	2017年8月23日	2020年6月18日	0	0	0		22.01	否
孙庆民	副总经理	男	57	2017年8月23日	2020年6月18日	0	0	00		22.01	否

聂小铭	副总经理	男	54	2017年8月23日	2020年6月18日	0	0	0		22.01	否
张继超	副总经理	男	54	2017年8月23日	2020年6月18日	0	0	0		113.10	否
	董事			2017年8月23日	2023年6月18日						否
杨宝军	副总经理	男	57	2018年7月1日	2020年6月18日	0	0	0		18.39	否
顾韶辉	董事会秘书	男	50	2017年8月23日	2020年6月18日	0	0	0		2.20	否
王学军	董事长	男	48	2020年6月18日	2023年6月18日	0	0	0			是
徐德朋	董事	男	50	2020年6月18日	2023年6月18日	0	0	0		23.00	否
甘立伟	董事、总经理、财务总监	男	56	2020年6月18日	2023年6月18日	0	0	0		21.60	否
荣健	独立董事	女	51	2020年6月18日	2023年6月18日	0	0	0		6.00	否
王猛	独立董事	男	38	2020年6月18日	2023年6月18日	0	0	0		6.00	否
孟祥麟	职工监事	男	48	2020年6月18日	2023年6月18日	0	0	0		24.10	否
江山巍	职工监事	男	53	2020年6月18日	2023年6月18日	0	0	00		16.60	否
范有成	副总经理	男	57	2020年6月18日	2023年6月18日	0	0	0		20.16	否
刘秉钧	副总经理、董事会秘书	男	44	2020年6月18日	2023年6月18日	0	0	0		18.90	否
合计	/	/	/	/	/	9,000	10,000	1,000	/	542.30	/

姓名	主要工作经历
王学军	历任中国航空技术进出口总公司企业管理一部处长，中国航空工业第一集团公司园区办处长，航空工业集团资本运营部处长、副部长，资本管理部部长，中航科工总经理。现任本公司董事长，中航科工董事长。
张继超	历任哈飞集团飞机设计研究所所长、副总工程师、副总经理、总工程师、科技委主任，中航通用飞机有限责任公司总工程师，哈尔滨通用飞机工业有限责任公司董事长，本公司副总经理。现任本公司董事，哈飞集团董事长，哈飞航空执行董事。
徐德朋	历任昌飞集团工程技术部部长、副总经理、总工程师、总经理、董事。现任本公司董事，昌飞集团董事长，昌河航空执行董事。
甘立伟	历任航空工业部综合技术研究所高级工程师，航空工业经济研究中心处长、副总工程师、副主任，中国航空工业第二集团公司发展研究部副部长，中航科工经理部部长，董事会秘书，中航科工香港公司常务副总经理。现任本公司董事、总经理、财务总监。
王正喜	历任哈飞集团审计室经济效益室主任、哈飞科工贸公司财会室主任、综合部主任，哈飞集团财务处主任会计师、副处长，哈飞股份财务部部长，哈航集团财审部部长，北京长空机械有限责任公司副总会计师、总经理助理、董事、副总经理、总会计师，北京航科发动机控制系统科技有限公司董事、副总经理、总会计师。已退休。现任本公司独立董事。
荣健	历任瑞华会计师事务所合伙人。现任本公司独立董事，立信会计师事务所（特殊普通合伙）权益合伙人。

王 猛	历任北京竞天公诚律师事务所律师，北京中银律师事务所律师。现任本公司独立董事，北京嘉润律师事务所律师、高级合伙人。
陶国飞	历任洪都公司财务处处长、副总会计师，洪都集团董事长助理、总会计师、董事、副总经理，中航通用飞机有限责任公司董事、副总经理、总会计师，本公司董事。现任本公司监事会主席，中航科工副总经理、财务总监。
孟祥麟	历任哈飞集团财务审计部财务会计室主任，哈航集团财务审计部财务会计科科长，哈飞集团财务会计部副部长，哈飞空客复材制造中心财务部部长，哈尔滨通用飞机工业有限责任公司副总会计师、计划财务部部长，哈飞集团财务管理部部长，副总会计师。现任本公司职工监事，哈飞集团总会计师。
江山巍	历任昌飞集团财会处副处长，财务会计部副部长，价格管理办公室主任，财务审计部副部长，财务部部长，总会计师助理。现任本公司职工监事，昌飞集团副总会计师、财务部部长。
范有成	历任哈飞集团机动处副总机动师兼技术科科长，哈飞汽车公司机动处处长、制造工程部部长、汽车厂副厂长、副总经理，东安动力股份公司总经理，哈飞集团高级专务、副总经理。现任本公司副总经理。
张银生	历任昌飞集团股份公司财务负责人兼财务部部长，昌飞集团直升机公司计划部副部长、综合管理部部长，昌飞集团发展规划部部长、副总工程师、副总经理、总会计师，本公司职工监事。现任本公司副总经理。
刘秉钧	历任中国航空工业第二集团公司资产企业管理部主任科员，航空工业集团资本运营部高级业务经理，中航直升机上市办主任、证券事务部副部长，本公司规划发展部副部长，中航科工合规风控部副部长。现任本公司副总经理、董事会秘书。
离任	
曲景文	历任哈飞集团飞机设计所主任、副总设计师、所长，哈航集团总工程师、副总经理，哈飞股份总经理，哈飞集团副总工程师、副总经理、总经理、副董事长、董事长，中航直升机副总经理、董事长，中航通用飞机有限责任公司总经理、董事长，幸福航空控股有限公司董事长，中航科工总经理，中航融富基金管理有限公司董事长，本公司董事长。现任惠华基金管理有限公司董事长。
吕 杰	历任中国航空工业总公司飞行试验研究院室主任、副所长，中国飞行试验研究院科技部部长、总工程师、科技委主任，中国航空工业第一集团公司科技发展部副部长、工程办主任，航空工业集团重大项目管理部办主任、防务工程部办主任，中航直升机总经理，本公司董事、总经理。现任航空工业集团科技委副主任。
黎学勤	历任成都发动机（集团）有限公司总经理助理、董事，成发航空科技股份有限公司总经理、董事，成都艾特航空制造有限公司董事、副董事长，哈尔滨东安发动机有限公司监事、监事会主席，航空发动机研究院第一分院副院长，六〇六所副所长，中航空天发动机研究院有限公司副总经理，中航重机股份有限公司总经理、董事长，本公司董事。现任航空工业集团监事会工作三办副主任、特级专务，哈飞集团董事、昌飞集团董事。
堵 娟	历任中国航空工业第二集团公司财务部处长，中航发动机有限责任公司财务审计部部长、财务管理部部长，本公司董事、总会计师。现任航空工业集团计划财务部副部长。
常洪亮	历任中国航空工业总公司副处长、国防科技工业委员会系统工程司处长、副司长，航空工业集团战略规划部副部长、投资建设办主任、条件建设办公室主任，现任航空工业集团监事会工作三办成员、高级专务，哈飞集团董事、昌飞集团董事、中国航空规划设计研究总院有限公司监事。
鲍卉芳	历任北京市康达律师事务所合伙人律师、湖南南岭民用爆破器材股份有限公司独立董事、四川成发航空科技股份有限公司独立董事、云

	南铝业股份有限公司独立董事、北京银信长远科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
吴 坚	历任中国民航上海航空器审定中心副主任、主任；中国民航华东地区管理局审定处处长、党委常委、副局长、总工程师，本公司独立董事。已退休。
张焱群	历任航空工业总公司经济研究发展中心处长、副总经济师，财务局综合处处长，中航一集团资产管理和工作部副部长、财务审计部副部长、财务部部长，六二五所党委书记，中航一集团风险管理委员会秘书长，航空工业集团经济院院长，航空工业集团监事会工作三办、四办、五办主任，本公司监事会主席。已退休。
洪 波	历任贵州天义电器有限责任公司董事、副总经理、总经理、董事长，贵州航空工业（集团）有限责任公司副总经理，中航航空装备有限责任公司总经理助理，中航贵州飞机有限责任公司董事长、总经理，中航航空装备有限责任公司总经理助理，本公司监事。现任航空工业集团监事会工作三办成员、高级专务，中国航空规划设计研究总院有限公司董事，金航数码科技有限责任公司董事。
许培辉	历任六二八所副所长；中国航空工业总公司机关服务中心副主任；中国一航机关服务中心主任，三产发展部部长；航空工业集团防务事业部副总经理，航空工业集团航空装备公司副总经理，航空工业集团监事会工作三办成员，本公司监事。已退休。
郭 念	历任哈飞集团财会审计部部长、副总会计师、总会计师、副总经理、总法律顾问，哈飞股份副总经理、总会计师，本公司职工监事。现任哈飞集团总法律顾问。
吴希明	历任中国直升机设计研究所总设计师，中航直升机研发中心副主任、总设计师，中航直升机总设计师，本公司总设计师。现任航空工业集团科技委副主任、航空研究院副院长。
夏群林	历任中国航空工业第二集团公司国际合作贸易部副部长、部长，中航直升机副总经理，本公司副总经理。现任航空工业集团监事会工作三办成员、高级专务，中航技进出口有限责任公司董事，成都飞机工业(集团)有限责任公司监事。
陈 光	历任中国航空工业第二集团公司直升机部（公司）副部长（副总经理），中航直升机副总经理，本公司副总经理。现任航空工业集团监事会工作三办成员、高级专务，哈飞集团监事，昌飞集团监事。
孙庆民	历任中国航空工业第二集团公司生产调度试飞部副部长，中航直升机项目管理部部长、副总经理，本公司副总经理。现任航空工业集团民机国合部副部长。
聂小铭	历任昌飞集团副总工程师、总经理助理、副总经理、总工程师、科技委主任，哈飞集团副总经理、副董事长、董事长，本公司副总经理，中国直升机设计研究所党委书记。现任航空工业集团监事会工作三办、四办主任，哈飞集团监事会主席，昌飞集团监事会主席。
杨宝军	历任天津港保税区规划建设局副科长、主任科员，保税区管委会助理调研员，天津保泰工业园副总经理，天保控股公司企业管理部副部长，天保建设公司、房产公司、基建公司副总经理，天保控股公司建设管理部副部长，天保置业公司总经理（兼），天保控股公司建设管理部部长，中航直升机董事、副总经理，本公司副总经理。现任天津滨江直升机有限责任公司副总经理。
顾韶辉	历任哈飞集团、哈飞股份证券投资部经理；哈飞股份证券办公室主任、职工代表监事；哈飞股份董事会秘书、证券办公室主任，本公司特级业务经理、董事会秘书。现任天津滨江直升机有限责任公司总经理。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王学军	中航科工	董事长		
张继超	哈飞集团	董事长		
陶国飞	中航科工	副总经理、财务总监		
黎学勤	哈飞集团	董事		
常洪亮	哈飞集团	董事		
郭念	哈飞集团	总法律顾问		
陈光	哈飞集团	监事		
聂小铭	哈飞集团	监事会主席		
杨宝军	天津滨江直升机有限责任公司	副总经理		
顾韶辉	天津滨江直升机有限责任公司	总经理		
孟祥麟	哈飞集团	总会计师		
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曲景文	惠华基金管理有限公司	董事长		
吕杰	航空工业集团科技委	副主任		
堵娟	航空工业集团计划财务部	副部长		
鲍卉芳	北京市康达律师事务所	合伙人律师		
洪波	航空工业集团监事会工作三办	高级专务		
吴希明	航空工业集团科技委	副主任		
夏群林	航空工业集团监事会工作三办	高级专务		

孙庆民	航空工业集团民机国合部	副部长	
徐德朋	昌飞集团	董事长	
荣 健	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	权益合伙人	
王 猛	北京嘉润律师事务所	律师、高级合伙人	
江山巍	昌飞集团	副总会计师、财务部部长	
在其他单位任职情况的说明			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事和监事报酬的决策程序经薪酬与考核委员会考核和董事会、年度股东大会审议批准；高级管理人员报酬的决策程序经董事会、薪酬与考核委员会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事以及高级管理人员报酬依据公司整体薪酬政策、工资标准、个人在公司担任的具体行政职务、工作绩效以及公司年度经营计划完成的实际情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按期支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	542.30 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王学军	董事长	选举	换届选举
张继超	副总经理	解聘	工作需要
张继超	董事	选举	换届选举
徐德朋	董事	选举	换届选举
甘立伟	董事	选举	换届选举
甘立伟	总经理、财务总监	聘任	工作需要
荣 健	独立董事	选举	换届选举
王 猛	独立董事	选举	换届选举
陶国飞	董事	离任	换届离任

陶国飞	监事会主席	选举	换届选举
孟祥麟	职工监事	选举	换届选举
江山巍	职工监事	选举	换届选举
范有成	副总经理	聘任	工作需要
张银生	职工监事	离任	换届离任
张银生	副总经理	聘任	工作需要
刘秉钧	副总经理、董事会秘书	聘任	工作需要
曲景文	董事长	离任	换届离任
吕杰	董事	离任	换届离任
吕杰	总经理	解聘	工作需要
黎学勤	董事	离任	换届离任
堵娟	董事	离任	换届离任
常洪亮	董事	离任	换届离任
鲍卉芳	独立董事	离任	换届离任
吴坚	独立董事	离任	换届离任
张焱群	监事会主席	离任	退休
洪波	监事	离任	换届离任
许培辉	监事	离任	退休
郭念	职工监事	离任	换届离任
吴希明	总设计师	解聘	工作需要
夏群林	副总经理	解聘	工作需要
陈光	副总经理	解聘	工作需要
孙庆民	副总经理	解聘	工作需要
聂小铭	副总经理	解聘	工作需要
杨宝军	副总经理	解聘	工作需要
顾韶辉	董事会秘书	解聘	工作需要

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	14
主要子公司在职员工的数量	11,221
在职员工的数量合计	11,235
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	865
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,663
销售人员	132
技术人员	2,690
财务人员	161
行政人员	2,589
合计	11,235
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	385
本科	3,700
专科及以下	7,149
合计	11,235

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司严格执行《中华人民共和国劳动合同法》等国家法规的规定，结合公司实际情况，制定了薪酬管理制度。公司实行岗位工资+绩效工资薪酬制度，岗位工资根据岗位职能确定，绩效工资根据公司科研生产经营情况及工作实际情况确定，领导人员年薪按照考核结果进行兑现。各子公司根据实际情况进行适当调整。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司坚持以质量效益为中心，建立适应市场经济规律的管理、研发、生产、营销和服务体系；建立具有竞争性的用人机制和薪酬体系；运用 AOS 管理思想，对现有的管理流程进行全面优化。

加大岗位技能培训力度，完善公司培训制度，创新公司培训体系。培训工作以公司推进的各项基础管理创新工作为中心，重点进行岗位技术技能培训、管理创新培训、质量培训、安全保密培训、各类取证培训和提升各项业务能力水平等方面的培训工作，在合理构建公司人才队伍的基础上，造就一批业务能力突出、责任心强、具有良好沟通能力的高素质管理人才队伍；造就一批能够掌握核心技术、加快科研成果转化、不断研发新技术的高技术人才队伍；造就一批技艺水平精湛、产品质量高并善于传道授业的高技能人才队伍。



**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**七、其他**

□适用 √不适用

**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所的相关要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。目前，公司治理实际情况已基本符合《上市公司治理准则》要求。

**1. 股东和股东大会**

根据《公司章程》规定，公司制定了《股东大会议事规则》，明确股东权利，规范股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露程序，充分保证了公司股东大会依法行使职权，促进了股东大会议事效率的提高；公司公平的对待所有股东，最大限度地保护股东权益，报告期内公司未发生公司股东和内幕人员进行内幕交易以及损害公司和股东利益的事项；股东大会期间，对每个提案都安排合理的讨论时间，让股东充分行使表决权，并有律师现场见证。

**2. 控股股东与上市公司**

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上做到相互独立，除经营性资金往来外，不存在大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的情形；公司控股股东认真履行诚信义务，没有利用其特殊地位谋取额外利益，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司章程中对公司控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的行为做出了明确规定，并通过内外审计制度、独立董事制度进行监督。

**3. 董事与董事会**

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定进行换届选举；董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》要求，公司董事会成员七人，其中独立董事三人；各位董事按照《董事会议事规则》规定，以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，认真审议议案。公司独立董事能认真履行职责，对重大事项独立判断，发表独立意见，并在公司重大经营决策、关联交易、利润分配、高级管理人员的提名等方面发表独立意见。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等四个专门委员会，各司其职、权责明确、相互制衡。董事会各专门委员会根据《董事会专门委员会工作细则》开展工作，有效的发挥了各专门委员会作用，提高了董事会的决策水平和工作效率。

**4. 监事与监事会**

公司按照《公司章程》规定的进行换届选举，监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事会成员三人，其中职工代表监事二人；各位监事按照《监事会议事规则》规定认真履行职责，本着为股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性与合规性进行监督。对公司董事会编制的定期报告进行了认真审核并发

表了书面审核意见。

#### 5.内幕信息登记管理

报告期内，公司切实落实相关制度规定，从源头抓起，杜绝内幕交易，修订内幕信息知情人登记管理流程，针对不同岗位确定内幕信息知情人范围，有效地避免了内幕信息知情人利用内幕信息违规买卖公司股票等违法行为的发生。

#### 6.利益相关者

公司本着公平、公开、守信的原则，对待公司利益相关者。充分尊重银行及其他债权人、职工、供应商和客户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

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

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 6 月 18 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 9 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 9 月 9 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
曲景文	否	3	1	2	0	0	否	1
吕杰	否	3	1	2	0	0	否	1
黎学勤	否	3	1	2	0	0	否	1
堵娟	否	3	1	2	0	0	否	0
陶国飞	否	3	1	2	0	0	否	1
常洪亮	否	3	1	2	0	0	否	1
鲍卉芳	是	3	1	2	0	0	否	1
吴坚	是	3	1	2	0	0	否	1
王正喜	是	7	4	3	0	0	否	1
王学军	否	4	3	1	0	0	否	1
张继超	否	4	0	1	3	0	否	0
徐德朋	否	4	1	1	2	0	否	0
甘立伟	否	4	3	1	0	0	否	1
荣健	是	4	2	1	1	0	否	1
王猛	是	4	2	1	1	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

公司董事会各专门委员会根据工作细则，规范并认真履行各委员会的职责。董事会审计委员会监督、评估外部审计机构的工作，指导内部审计机构落实内部审计计划，审阅财务报告，并发表意见，评估内部控制有效性等；董事会薪酬与考核委员会审查了公司董事、高级管理人员履职情况，进行年度绩效考核，对公司薪酬制度执行情况进行监督，提议调整独立董事的津贴标准；董事会提名委员会对公司选聘的高级管理人员、董事候选人等情况进行了审查；董事会战略委员会对公司制定的战略规划、重大项目方案等进行研究并提出建议。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

报告期内，公司监事会本着维护公司和股东利益不受损害的宗旨，持续围绕公司依法运作情况、公司财务情况、重大关联交易等多方面充分履行监督指导职责，并发表明确意见，未发现公司在上述方面存在违法违规的情况。

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司制定了高级管理人员绩效考核与薪酬激励制度，建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制。董事会决定公司高级管理人员的聘任，每届任期3年。由董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和职责履行情况进行了考评，并根据考评结果决定薪酬定级和聘用情况。公司通过严格、健全的内部管理制度，对高级管理人员的行为、权限、职责等作了相应的约束。高级管理人员报酬的决策程序经董事会、薪酬与考核委员会审议批准，依据公司整体薪酬政策、工资标准、个人在公司担任的具体行政职务、工作绩效以及公司年度经营计划完成的实际情况确定，

每月发放基本工资，浮动工资根据年度经营计划完成情况和董事会薪酬与考核委员会考核情况实施奖惩发放。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2020 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性发表了审计意见，并出具了标准内部控制审计报告，公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关法律法规的要求，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

XYZH/2021BJAG10002

中航直升机股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了中航直升机股份有限公司（以下简称中直股份）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母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，公允反映了中直股份 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

1. 应收账款坏账准备	
关键审计事项	审计中的应对
<p>2020 年末，中直股份对应收账款计提坏账准备。资产负债表日，应收账款的减值准备是基于应收账款的预期信用损失评估计算得出的。评估应收账款逾期信用损失需要管理层进行大量的判断，包括确定债务人类型、初始确认日期、客户目前信用等级、了解客户以往还款历史以及评估当前市场情况等。这些工作都涉及大量的管理层判断与估计，因此我们将其列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序：</p> <p>（1）了解并测试公司“坏账准备计提”的政策、程序、方法和相关内部控制；</p> <p>（2）与管理层沟通其对应收账款可回收性的估计；</p> <p>（3）检查应收账款账龄划分的准确性，并选取样本核对至原始支持性文件；</p> <p>（4）询问管理层判断重大或账龄较长应收账款可回收性时考虑的主要因素；</p> <p>（5）检查并分析历史回款情况；</p>

相关信息披露详见财务报表附注。	(6) 检查应收账款期后回款情况，并核对至银行回款凭据。
<b>2. 存货跌价准备</b>	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>
<p>2020 年末，中直股份对存货按照成本与可变现净值孰低计量，当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。管理层主要根据存货的残损变质、积压呆滞和技术淘汰的状态和目前市场、生产状况预测存货的可变现净值，每一报告期末以单个存货项目为基础对存货进行检查，对陈旧和滞销的存货将其账面价值减记至可变现净值。这些工作都涉及大量的管理层判断与估计，因此我们将其列为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露详见财务报表附注。</p>	<p>我们执行的主要审计程序：</p> <p>(1) 了解并测试公司“存货跌价准备计提”的政策、程序、方法和相关内部控制；</p> <p>(2) 执行存货监盘程序；关注陈旧和滞销存货；</p> <p>(3) 获取公司技术鉴定部门对于存货状况和可变现净值的认定；</p> <p>(5) 检查以前年度已计提跌价准备的存货本期的变化情况；</p> <p>(6) 执行存货减值测试程序。</p>
<b>3、按照履约进度采用完工百分比法确认的收入</b>	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>
<p>2020 年度，中直股份对采用某一时段履约的合同采用履约进度确认收入，履约进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。采用履约进度确认的收入涉及管理层的重大判断和估计，该等估计受到对未来市场以及对经济形势判断的影响，进而可能影响中直股份是否按照完工百分比法在恰当会计期间确认收入，因此我们将按照履约进度采用完工百分比法确认的收入列为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露详见财务报表附注。</p>	<p>我们执行的主要程序包括：</p> <p>(1) 我们了解并测试公司采用某一时段履约合同核算和预计总收入与总成本的确定和变动的政策、程序、方法和相关内部控制。</p> <p>(2) 我们根据上年度及本年度财务报表中采用某一时段履约合同收入和成本的变化，以识别和了解差异产生的原因。</p> <p>(3) 我们取得在建项目合同清单，检查相应的合同、结算收款等具体合同执行情况。</p> <p>(4) 我们取得并检查在建项目的预计总成本明细表。</p> <p>(5) 我们测试管理层做出会计估计以及相关的依据和数据。</p> <p>(6) 我们结合对存货的审计程序，对年末未完工合同进行现场监盘和截止性测试。</p>

#### 四、 其他信息

中直股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中直股份 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估中直股份的持续经营能力，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中直股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中直股份的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中直股份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中直股份不能持续经营。

(5) 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。

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



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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈刚（项目合伙人）

中国注册会计师：宋勇

中国 北京

二〇二一年三月二十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：中航直升机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第十一节、七、1	3,024,800,621.43	4,337,248,665.47
应收票据	第十一节、七、4	335,721,282.51	305,346,113.12
应收账款	第十一节、七、5	2,957,061,425.38	1,619,929,725.47
应收款项融资	第十一节、七、6	21,722,367.83	
预付款项	第十一节、七、7	348,606,478.27	204,731,184.71
其他应收款	第十一节、七、8	7,662,531.39	9,418,696.96
其中：应收利息			
应收股利			
存货	第十一节、七、9	15,308,891,283.13	16,340,807,754.00
合同资产	第十一节、七、10	974,604,677.79	141,444,688.98
其他流动资产	第十一节、七、13	233,136,781.17	222,338,716.57
流动资产合计		23,212,207,448.90	23,181,265,545.28
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	第十一节、七、17	25,317,924.60	25,077,917.74
其他权益工具投资	第十一节、七、18	190,895,520.00	159,262,127.51
固定资产	第十一节、七、21	1,887,152,956.41	2,021,905,550.66
在建工程	第十一节、七、22	193,311,804.49	134,943,168.15
无形资产	第十一节、七、26	530,256,067.05	541,445,018.96
长期待摊费用	第十一节、七、29	133,962,264.13	133,962,264.13
递延所得税资产	第十一节、七、30	99,145,976.88	93,517,674.70
其他非流动资产	第十一节、七、31	33,630,506.45	39,917,114.01
非流动资产合计		3,093,673,020.01	3,150,030,835.86
资产总计		26,305,880,468.91	26,331,296,381.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第十一节、七、32	307,254,416.66	527,357,084.55
应付票据	第十一节、七、35	3,110,605,088.29	3,026,037,081.85
应付账款	第十一节、七、36	6,651,935,671.45	6,927,693,725.23
合同负债	第十一节、七、38	5,188,019,527.51	5,993,990,375.21
应付职工薪酬	第十一节、七、39	734,975,635.99	510,378,151.72
应交税费	第十一节、七、40	36,793,025.79	36,571,233.35
其他应付款	第十一节、七、41	105,807,863.72	99,355,521.24
其中：应付利息			253,700.00
应付股利			
一年内到期的非流动负债	第十一节、七、43	109,580,569.44	39,864,000.00
其他流动负债	第十一节、七、44	15,880,185.97	12,744,768.56
流动负债合计		16,260,851,984.82	17,173,991,941.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	第十一节、七、45	166,151,805.56	5,500,000.00
长期应付款	第十一节、七、48	213,057,971.78	210,333,297.32
预计负债	第十一节、七、50	358,888,260.05	330,089,641.29
递延收益	第十一节、七、51	66,657,500.00	68,717,500.00

递延所得税负债	第十一节、七、30	4,745,008.87	
其他非流动负债	第十一节、七、52	67,467,737.50	67,467,737.50
非流动负债合计		876,968,283.76	682,108,176.11
负债合计		17,137,820,268.58	17,856,100,117.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	第十一节、七、53	589,476,716.00	589,476,716.00
资本公积	第十一节、七、55	4,363,119,717.30	4,312,119,717.30
其他综合收益	第十一节、七、57	46,154,383.62	12,936,000.00
专项储备	第十一节、七、58	214,191,613.23	186,677,907.73
盈余公积	第十一节、七、59	397,170,036.94	376,585,903.57
未分配利润	第十一节、七、60	3,256,911,898.37	2,697,135,335.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,867,024,365.46	8,174,931,580.13
少数股东权益		301,035,834.87	300,264,683.19
所有者权益（或股东权益）合计		9,168,060,200.33	8,475,196,263.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,305,880,468.91	26,331,296,381.14

法定代表人：王学军 主管会计工作负责人：甘立伟 会计机构负责人：刘秉钧

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：中航直升机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		33,301,862.74	966,005,350.84
预付款项		-	240,000.00
其他应收款	第十一节、十七、2	156,810,000.00	129,749,375.00
其中：应收利息			
应收股利			
其他流动资产		127,113.46	133,053.30
流动资产合计		190,238,976.20	1,096,127,779.14
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	第十一节、十七、3	5,815,517,559.10	4,875,517,559.10
固定资产		343,843.56	447,072.84
非流动资产合计		5,815,861,402.66	4,875,964,631.94
资产总计		6,006,100,378.86	5,972,092,411.08
<b>流动负债：</b>			
应付职工薪酬		1,560,357.62	
应交税费		3,908,653.78	1,159,145.98
其他应付款		2,153,008.16	1,453,224.70
其中：应付利息			
应付股利			
流动负债合计		7,622,019.56	2,612,370.68
<b>非流动负债：</b>			
非流动负债合计			
负债合计		7,622,019.56	2,612,370.68

<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		589,476,716.00	589,476,716.00
资本公积		4,505,545,032.27	4,505,545,032.27
盈余公积		277,806,340.04	257,222,206.67
未分配利润		625,650,270.99	617,236,085.46
所有者权益(或股东权益)合计		5,998,478,359.30	5,969,480,040.40
负债和所有者权益(或股东权益)总计		6,006,100,378.86	5,972,092,411.08

法定代表人: 王学军 主管会计工作负责人: 甘立伟 会计机构负责人: 刘秉钧

### 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		19,654,751,084.32	15,795,174,248.91
其中: 营业收入	第十一节、七、61	19,654,751,084.32	15,795,174,248.91
二、营业总成本		18,872,262,903.28	15,145,876,957.09
其中: 营业成本	第十一节、七、61	17,399,659,560.47	13,596,372,036.04
税金及附加	第十一节、七、62	19,699,692.17	17,780,593.19
销售费用	第十一节、七、63	136,516,275.55	118,425,723.25
管理费用	第十一节、七、64	827,368,110.28	968,334,198.90
研发费用	第十一节、七、65	529,922,617.18	476,862,446.54
财务费用	第十一节、七、66	-40,903,352.37	-31,898,040.83
其中: 利息费用		20,759,494.92	20,098,178.12
利息收入		67,193,382.64	59,747,633.77
加: 其他收益	第十一节、七、67	27,283,219.08	24,744,055.05
投资收益(损失以“-”号填列)	第十一节、七、68	240,006.86	488,016.25
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		240,006.86	488,016.25
信用减值损失(损失以“-”号填列)	第十一节、七、71	27,302,067.13	11,749,628.94
资产减值损失(损失以“-”号填列)	第十一节、七、72	-966,365.45	-12,303,494.70
资产处置收益(损失以“-”号填列)	第十一节、七、73	5,442,651.40	48,108.29
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		841,789,760.06	674,023,605.65
加: 营业外收入	第十一节、七、74	1,182,767.93	6,905,499.24
减: 营业外支出	第十一节、七、75	8,940,644.56	1,385,467.18
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		834,031,883.43	679,543,637.71
减: 所得税费用	第十一节、七、76	76,107,990.09	91,235,112.19
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		757,923,893.34	588,308,525.52
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		757,923,893.34	588,308,525.52

2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		757,678,082.87	588,215,638.66
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		245,810.47	92,886.86
六、其他综合收益的税后净额	第十一节、七、77	33,218,383.62	4,223,000.00
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		33,218,383.62	4,223,000.00
1.不能重分类进损益的其他综合收益		33,218,383.62	4,223,000.00
(1)重新计量设定受益计划变动额		6,330,000.00	4,223,000.00
(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		26,888,383.62	
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		791,142,276.96	592,531,525.52
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		790,896,466.49	592,438,638.66
(二)归属于少数股东的综合收益总额		245,810.47	92,886.86
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		1.2853	0.9979
(二)稀释每股收益(元/股)		1.2853	0.9979

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王学军 主管会计工作负责人：甘立伟 会计机构负责人：刘秉钧

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		10.95	8,688.66
销售费用			
管理费用		7,842,932.07	37,651,740.26
研发费用			
财务费用		-21,296,223.11	-21,491,532.78
其中：利息费用			
利息收入		21,371,703.02	21,497,643.98
加：其他收益		171,402.41	

投资收益（损失以“－”号填列）	第十一节、十七、5	192,615,980.90	162,462,482.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		206,240,663.40	146,293,586.16
加：营业外收入			1,560,000.00
减：营业外支出		399,329.70	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		205,841,333.70	147,853,586.16
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		205,841,333.70	147,853,586.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		205,841,333.70	147,853,586.16
（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			
六、综合收益总额		205,841,333.70	147,853,586.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王学军 主管会计工作负责人：甘立伟 会计机构负责人：刘秉钧

### 合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,771,551,044.18	15,907,806,308.33
收到的税费返还		34,579,747.24	58,047,310.32
收到其他与经营活动有关的现金	第十一节、七、78	962,300,406.41	1,568,366,691.14
经营活动现金流入小计		16,768,431,197.83	17,534,220,309.79
购买商品、接受劳务支付的现金		14,067,471,846.12	13,027,311,657.66
支付给职工及为职工支付的现金		1,813,481,169.89	1,569,256,152.16
支付的各项税费		127,159,148.87	135,814,902.13
支付其他与经营活动有关的现金	第十一节、七、78	1,445,111,000.40	2,031,787,353.94
经营活动现金流出小计		17,453,223,165.28	16,764,170,065.89
经营活动产生的现金流量净额		-684,791,967.45	770,050,243.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		758,888.00	4,564,440.38
投资活动现金流入小计		758,888.00	4,564,440.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,770,601.50	94,058,670.60
投资活动现金流出小计		160,770,601.50	94,058,670.60
投资活动产生的现金流量净额		-160,011,713.50	-89,494,230.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		698,000,000.00	627,357,084.55
收到其他与筹资活动有关的现金	第十一节、七、78	60,000,000.00	44,350,885.83
筹资活动现金流入小计		758,000,000.00	671,707,970.38

偿还债务支付的现金		688,867,084.55	492,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,431,953.52	172,476,450.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	第十一节、七、78		102,254.25
筹资活动现金流出小计		889,299,038.07	664,588,704.55
筹资活动产生的现金流量净额		-131,299,038.07	7,119,265.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-36,838.86	
五、现金及现金等价物净增加额		-976,139,557.88	687,675,279.51
加：期初现金及现金等价物余额		3,609,476,620.71	2,921,801,341.20
六、期末现金及现金等价物余额		2,633,337,062.83	3,609,476,620.71

法定代表人：王学军 主管会计工作负责人：甘立伟 会计机构负责人：刘秉钧

### 母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收到其他与经营活动有关的现金		28,590,640.72	24,432,393.00
经营活动现金流入小计		28,590,640.72	24,432,393.00
支付给职工及为职工支付的现金		4,977,669.08	28,472,712.46
支付的各项税费		1,416.20	495,194.70
支付其他与经营活动有关的现金		30,011,617.57	25,263,875.61
经营活动现金流出小计		34,990,702.85	54,231,782.77
经营活动产生的现金流量净额		-6,400,062.13	-29,799,389.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
取得投资收益收到的现金		192,615,980.90	162,462,482.30
投资活动现金流入小计		192,615,980.90	162,462,482.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			272,800.00
投资支付的现金		940,000,000.00	
投资活动现金流出小计		940,000,000.00	272,800.00
投资活动产生的现金流量净额		-747,384,019.10	162,189,682.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
筹资活动现金流入小计			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		178,919,406.87	153,263,946.16
支付其他与筹资活动有关的现金			61,233.73
筹资活动现金流出小计		178,919,406.87	153,325,179.89
筹资活动产生的现金流量净额		-178,919,406.87	-153,325,179.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-932,703,488.10	-20,934,887.36
加：期初现金及现金等价物余额		966,005,350.84	986,940,238.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		33,301,862.74	966,005,350.84

法定代表人：王学军 主管会计工作负责人：甘立伟 会计机构负责人：刘秉钧

合并所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	589,476,716.00				4,312,119,717.30		12,936,000.00	186,677,907.73	376,585,903.57		2,697,135,335.53		8,174,931,580.13	300,264,683.19	8,475,196,263.32
二、本年期初余额	589,476,716.00				4,312,119,717.30		12,936,000.00	186,677,907.73	376,585,903.57		2,697,135,335.53		8,174,931,580.13	300,264,683.19	8,475,196,263.32
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					51,000,000.00		33,218,383.62	27,513,705.50	20,584,133.37		559,776,562.84		692,092,785.33	771,151.68	692,863,937.01
(一)综合收益总额							33,218,383.62				757,678,082.87		790,896,466.49	245,810.47	791,142,276.96
(二)所有者投入和减少资本					51,000,000.00						-474,371.86		50,525,628.14		50,525,628.14
4. 其他					51,000,000.00						-474,371.86		50,525,628.14		50,525,628.14
(三)利润分配									20,584,133.37		-197,427,148.17		-176,843,014.80		-176,843,014.80
1. 提取盈余公积									20,584,133.37		-20,584,133.37				
3. 对所有者(或股东)的分配											-176,843,014.80		-176,843,014.80		-176,843,014.80
(四)所有者权益内部结转															
(五)专项储备								27,513,705.50					27,513,705.50	525,341.21	28,039,046.71
1. 本期提取								44,777,818.46					44,777,818.46	819,413.43	45,597,231.89
2. 本期使用								17,264,112.96					17,264,112.96	294,072.22	17,558,185.18
(六)其他															
四、本期期末余额	589,476,716.00				4,363,119,717.30		46,154,383.62	214,191,613.23	397,170,036.94		3,256,911,898.37		8,867,024,365.46	301,035,834.87	9,168,060,200.33



2020 年年度报告

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	589,476,716.00				4,312,119,717.30		8,713,000.00	168,679,800.45	361,800,544.95		2,276,969,001.65	7,717,758,780.35	300,019,587.80	8,017,778,368.15	
二、本年期初余额	589,476,716.00				4,312,119,717.30		8,713,000.00	168,679,800.45	361,800,544.95		2,276,969,001.65	7,717,758,780.35	300,019,587.80	8,017,778,368.15	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							4,223,000.00	17,998,107.28	14,785,358.62		420,166,333.88	457,172,799.78	245,095.39	457,417,895.17	
(一) 综合收益总额							4,223,000.00				588,215,638.66	592,438,638.66	92,886.86	592,531,525.52	
(二) 所有者投入和减少资本															
(三) 利润分配									14,785,358.62		-168,049,304.78	-153,263,946.16		-153,263,946.16	
1. 提取盈余公积									14,785,358.62		-14,785,358.62				
3. 对所有者 (或股东) 的分配											-153,263,946.16	-153,263,946.16		-153,263,946.16	
(四) 所有者权益内部结转															
(五) 专项储备								17,998,107.28				17,998,107.28	152,208.53	18,150,315.81	
1. 本期提取								38,395,481.22				38,395,481.22	248,363.75	38,643,844.97	
2. 本期使用								20,397,373.94				20,397,373.94	96,155.22	20,493,529.16	
(六) 其他															
四、本期末余额	589,476,716.00				4,312,119,717.30		12,936,000.00	186,677,907.73	376,585,903.57		2,697,135,335.53	8,174,931,580.13	300,264,683.19	8,475,196,263.32	

法定代表人：王学军 主管会计工作负责人：甘立伟 会计机构负责人：刘秉钧

母公司所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	589,476,716.00				4,505,545,032.27				257,222,206.67	617,236,085.46	5,969,480,040.40
二、本年期初余额	589,476,716.00				4,505,545,032.27				257,222,206.67	617,236,085.46	5,969,480,040.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									20,584,133.37	8,414,185.53	28,998,318.90
(一)综合收益总额										205,841,333.70	205,841,333.70
(二)所有者投入和减少资本											
(三)利润分配									20,584,133.37	-197,427,148.17	-176,843,014.80
1.提取盈余公积									20,584,133.37	-20,584,133.37	
2.对所有者(或股东)的分配										-176,843,014.80	-176,843,014.80
(四)所有者权益内部结转											
(五)专项储备											
(六)其他											
四、本期期末余额	589,476,716.00				4,505,545,032.27				277,806,340.04	625,650,270.99	5,998,478,359.30

## 2020 年年度报告

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	589,476,716.00				4,505,545,032.27				242,436,848.05	637,431,804.08	5,974,890,400.40
二、本年期初余额	589,476,716.00				4,505,545,032.27				242,436,848.05	637,431,804.08	5,974,890,400.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									14,785,358.62	-20,195,718.62	-5,410,360.00
(一) 综合收益总额										147,853,586.16	147,853,586.16
(二) 所有者投入和减少资本											
(三) 利润分配									14,785,358.62	-168,049,304.78	-153,263,946.16
1. 提取盈余公积									14,785,358.62	-14,785,358.62	
2. 对所有者(或股东)的分配										-153,263,946.16	-153,263,946.16
(四) 所有者权益内部结转											
(五) 专项储备											
(六) 其他											
四、本期期末余额	589,476,716.00				4,505,545,032.27				257,222,206.67	617,236,085.46	5,969,480,040.40

法定代表人：王学军 主管会计工作负责人：甘立伟 会计机构负责人：刘秉钧

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

中航直升机股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称本集团）成立于1999年7月30日，原名称为哈飞航空工业股份有限公司，是经国家经贸委国经贸企改[1999]720号文批准，由原哈尔滨飞机工业（集团）有限责任公司（现已更名为“哈尔滨航空工业（集团）有限公司”，以下简称“哈航集团”）作为主发起人，联合中国飞龙专业航空公司、哈尔滨双龙航空工程有限公司、中国航空工业供销总公司、中国航空技术进出口哈尔滨公司等四家企业以现金出资，共同发起设立的股份有限公司。经2014年9月25日公司第三次临时股东大会决议，本公司于2014年12月25日更名为中航直升机股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）证监发行字【2000】151号文核准，本公司于2000年11月22日向社会公开发行人民币普通股6,000万股，并于同年12月18日在上海证券交易所正式挂牌交易，股票代码600038。上市后，本公司总股本为15,000万股。随后，几经配股、派送红股、资本公积转股和发行新股，截至2020年12月31日止，本公司总股本增至58,947.67万股。

2020年9月14日，本公司取得哈尔滨市市场监督管理局开发区分局换发的企业法人营业执照（统一社会信用代码912301997028500774），公司住所：黑龙江省哈尔滨南岗区集中开发区34号楼；法定代表人：王学军；注册资本：人民币58,947.6716万元。本公司属制造业中的交通运输设备制造业，主营业务包括：航空产品及零部件的开发、设计、研制、生产、销售，航空科学技术开发、咨询、服务，机电产品的开发、设计研制、生产和销售以及经营进出口业务。

本公司的控股股东为中国航空科技工业股份有限公司（以下简称“中航科工”），最终实际控制人为中国航空工业集团有限公司（以下简称“航空工业集团”）。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团合并财务报表范围包括本公司、江西昌河航空工业有限公司（简称“昌河航空”）、景德镇昌航航空高新技术有限责任公司（简称“景航高新”）、惠阳航空螺旋桨有限责任公司（简称“惠阳公司”）、天津直升机有限责任公司（简称“天直公司”）、哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司（简称“哈飞航空”）、哈尔滨通用飞机工业有限责任公司（简称“哈飞通用”）7家公司。与上年相比，合并范围没有变化。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团价值较大的直升机生产周期较长、因行业特性导致正常营业周期长于一年，尽管相关资产往往超过一年才变现、出售或耗用，仍然划分为流动资产；正常营业周期中的经营性负债项目即使在资产负债表日后超过一年才予以清偿，仍然划分为流动负债。除此之外，本集团业务的正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发

行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 10. 金融资产和金融负债

适用 不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

## (1) 金融资产

### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资包括：非上市公司的权益工具投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## （2） 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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。

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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即



第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。本集团持有的上市公司股票使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。这类权益工具投资包括：非上市公司的其他权益工具的投资。

#### （4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，

由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：逾期信息、债务人预期表现和还款行为的显著变化、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化等。

本集团基于票据到期期限为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

1) 如果票据到期日在 1 年以内，本集团判断应收票据的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认应收票据减值准备；

2) 如果票据到期日超过 1 年的，本集团按照该应收票据的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确认应收票据的预期信用损失，计提坏账准备。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：逾期信息、债务人预期表现和还款行为的显著变化、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化等。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

1) 对航空工业集团及其下属子公司销售或提供服务形成的应收款项以及合并范围内子公司、对政府部门等销售或提供服务形成的应收款项，确定为无信用风险的应收款，本集团判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

2) 本集团将存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款，确定为信用风险自初始确认后显著增加的应收账款，按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。

3) 本集团对其他未单项测试的应收账款，根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。预计违约损失率如下：

账龄	1 年以内	1 年到 2 年	2 年到 3 年	3 年到 4 年	4 年到 5 年	5 年以上
违约损失率	0%	10%	30%	50%	80%	100%

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、11.应收票据”。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信

用风险是否显著增加。

1) 对航空工业集团及其下属子公司之间、对政府部门的、员工备用金、履约保证金等的应收款项，确定为无信用风险的其他应收款，本集团判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

2) 本集团将存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的其他应收款，确定为信用风险自初始确认后显著增加的其他应收款，按照该其他应收款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定其他应收款的预期信用损失，计提坏账准备。

3) 本集团对其他未单项测试的其他应收款，根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定其他应收款的预期信用损失，计提坏账准备。预计违约损失率如下：

账龄	1 年以内	1 年到 2 年	2 年到 3 年	3 年到 4 年	4 年到 5 年	5 年以上
违约损失率	0%	10%	30%	50%	80%	100%

## 15. 存货

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，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。除原材料以计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过材料成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本外，其他存货领用和发出时按加权平均法计价。周转材料包括专用工装、低值易耗品和包装物等，专用工装按照定额摊销，除专用工装之外的周转材料于领用时按一次摊销法摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，本集团正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，本集团判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，本集团按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，确定方法参照上述 11.应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大

于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资方除净损益以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输工具和其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	12-40	3	8.08-2.43
机器设备	平均年限法	10-18	3	9.70-5.39
电子设备	平均年限法	5-10	3	19.40-9.70
运输工具	平均年限法	5-10	3	19.40-9.70
其他	平均年限法	5-30	3	19.40-3.23

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或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加权平均利率计算确定。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、非专利技术和软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；非专利技术按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团的主要研究开发项目包括整机设计及建造技术研究等。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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：

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；

管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。

减值测试结果表明资产的账面价值超过其可收回金额的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。资产的可收回金额是指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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的



减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括项目委托研发费用及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。项目委托研发费用按预计可生产的销售架次进行摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外，主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

子公司惠阳公司存在设定受益计划。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益：①本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

## 36. 股份支付

适用 不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### (1) 收入确认原则

本集团在合同生效日，对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单

项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；②客户能够控制企业履约过程中在建的商品；③企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，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。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点按按合同暂定价格确认收入，待结算后按实际应收到的补价于结算当期确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团会考虑下列迹象：①企业就该商品享有现实收款权利；②企业已将该商品的法定所有权转移给客户；③企业已将该商品实物转移到客户；④企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 收入确认具体方法

本集团的营业收入主要包括航空产品及风机产品等商品销售收入和提供劳务收入等。收入确认的具体政策和方法如下：

### 1) 航空产品及风机产品等商品销售

本集团提供的航空产品及风机产品等商品销售业务，在合同生效日对合同进行评估，判断合同履约义务是否满足“某一时段内履行”的条件。

满足“某一时段内履行”条件的，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。本集团采用投入法确定恰当的履约进度，按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。当履约进度不能合理确定时，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；如果已经发生的成本预计不可能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，视为可以合理预见合同结果，履约进度能够合理确定。

不满足“某一时段内履行”条件的，本集团在航空产品及风机产品等商品完工交付时根据合同暂定价格确认收入，待结算后按实际应收到的补价于结算当期确认收入。

### 2) 提供劳务收入

本集团提供的劳务业务，满足“某一时段内履行”条件的，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度采用投入法，按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定；不满足“某一时段内履行”条件的业务，本集团在客户确认后根据实际完成工作量确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

**39. 合同成本**

□适用 √不适用

**40. 政府补助**

√适用 □不适用

本集团的政府补助包括援企稳岗补贴、研发经费补贴、技改补助、财政贴息等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

技改补助为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法方法分期计入当期损益。

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转入资产处置当期的损益。

研发经费补贴为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 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集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 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。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

### (1) 判断

#### 1) 合并范围—持有被投资方半数以下表决权但控制被投资单位

2016年，本公司的全资子公司哈飞航空联合黑龙江省政府指定投资方黑龙江省大正投资集团有限责任公司（以下简称“大正投资”）与中航通用飞机有限责任公司（以下简称“中航通飞”），共同投资设立哈尔滨通用飞机工业有限责任公司。根据三方签订的投资协议，哈飞航空以2亿元实物方式出资，出资比例为40%；大正投资以1亿元现金方式出资，出资比例为20%；中航通飞以2亿元现金方式出资，出资比例为40%。根据哈飞通用的章程规定，公司股东按照其对公司的出资比例行使表决权，即哈飞航空的表决权比例为40%，中航通飞的表决权比例为40%，大正投资的表决权比例为20%。

哈飞航空于2016年与中航通飞签订了一致行动协议，根据该一致行动协议的规定，双方就决定目标公司的生产经营及财务决策行使表决权时，中航通飞承诺与哈飞航空保持一致意见，采取一致行动。本集团认为，该一致行动协议的签订使得哈飞航空在哈飞通用股东会的有效表决权和董事席位均超过了公司章程规定的股东会和董事会表决权比例，因此，本公司通过哈飞航空拥有对哈飞通用的控制权。

### (2) 估计

#### 1) 收入确认

满足“某一时段内履行”条件的航空产品合同，履约进度能够合理确定时，本集团在该段时间

内按照履约进度确认收入。合同的履约进度是依照本附注五、38“收入确认原则和计量方法”所述方法进行确认的，在执行各该合同的各会计年度内累积计算。

在确定履约进度、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。公司主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### 2) 应收款项坏账准备

如附注五、11、12 和 14 所述，本集团在资产负债表日对应收款项的信用风险自初始确认后是否显著增加进行评估，以确定应收款项的预期信用损失。判断的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的预期信用损失予以转回。

#### 3) 存货减值损失

如附注五、15 所述，本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 4) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

#### 5) 折旧和摊销

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

#### 6) 递延所得税资产

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

#### 7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初

估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 8) 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率、职工离职率、提前退休率和其他因素。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值的差异及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的负债余额以及当期损益和其他综合收益的金额。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

报告期，本集团无需要披露的会计政策变更事项。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

报告期，本集团无需要披露的会计估计变更事项。

#### (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务收入	13%
	现代服务业收入	6%
	销售出口收入	0%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	对拥有产权的房屋按国家规定的比例	—
其他税费	按国家有关法律的规定计算缴纳	—

注：本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	25%
昌河航空	15%
景航高新	15%
哈飞航空	15%
惠阳公司	15%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### （1）增值税

根据财税字[1994]11 号文及《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》（国税函[1999]633 号），对部分直升机生产（定货）合同在办理相关的免税手续后，免征增值税。

本集团出口产品，根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》（财税字[2002]7 号）规定，自 2002 年 1 月 1 日起实行出口货物“免、抵、退”税办法，具体操作规程参照国家税务总局关于印发《生产企业出口货物“免、抵、退”税管理操作规程的通知》（国税发[2002]11 号）。

### （2）所得税

子公司昌河航空于 2018 年经重新申请认定取得编号为 GR201836001200 的高新技术企业证书，有效期三年，2020 年企业所得税仍按 15% 计缴。

子公司景航高新于 2020 年经重新申请认定取得编号为 GR202036000815 的高新技术企业证书，有效期三年，2020 年度企业所得税仍按 15% 计缴。

子公司哈飞航空于 2020 年经重新申请认定取得编号为 GR202023000034 的高新技术企业证书，有效期三年，2020 年度企业所得税仍按 15% 计缴。

子公司惠阳公司于 2019 年经重新申请认定取得编号为 GR201913000406 的高新技术企业证书，有效期三年，2020 年度企业所得税仍按 15% 计缴。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	59,458.36	236,580.38
银行存款	2,633,277,604.47	3,609,240,040.33
其他货币资金	391,463,558.60	727,772,044.76
合计	3,024,800,621.43	4,337,248,665.47



其中：存放在境外的 款项总额		
-------------------	--	--

其他说明

注：其他货币资金中账面价值人民币 391,301,492.16 元（年初 727,598,838.27 元）为票据保证金、保函保证金等因提供担保使用有限制的款项，美元 24,838.15（折后人民币 162,066.44 元）为美元待核查账户。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	282,366,604.57	206,732,595.41
商业承兑票据	53,354,677.94	98,613,517.71
合计	335,721,282.51	305,346,113.12

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	236,084,135.99	13,050,437.71
商业承兑票据		
合计	236,084,135.99	13,050,437.71

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	335,721,282.51	100.00			335,721,282.51	305,346,113.12	100.00			305,346,113.12
其中：										
到期日 1 年以内	335,721,282.51	100.00			335,721,282.51	305,346,113.12	100.00			305,346,113.12
合计	335,721,282.51	/		/	335,721,282.51	305,346,113.12	/		/	305,346,113.12

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 到期日 1 年以内

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
到期日 1 年以内	335,721,282.51		
合计	335,721,282.51		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内 (含 1 年)	2,755,095,188.17
1 年以内小计	2,755,095,188.17
1 至 2 年	97,204,635.32
2 至 3 年	108,964,439.60
3 至 4 年	7,015,357.73
4 至 5 年	6,743,015.09
5 年以上	38,237,718.33
合计	<b>3,013,260,354.24</b>

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	14,634,886.90	0.49	14,634,886.90	100.00		15,721,038.20	0.92	15,721,038.20	100.00	
其中：										
信用风险自初始确认后显著增加的应收账款	14,634,886.90	0.49	14,634,886.90	100.00		15,721,038.20	0.92	15,721,038.20	100.00	
按组合计提坏账准备	2,998,625,467.34	99.51	41,564,041.96	1.39	2,957,061,425.38	1,689,408,691.50	99.08	69,478,966.03	4.11	1,619,929,725.47
其中：										
信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款	409,384,756.76	13.59	41,564,041.96	10.15	367,820,714.80	314,917,491.56	18.47	69,478,966.03	22.06	245,438,525.53
无信用风险的应收款	2,589,240,710.58	85.93			2,589,240,710.58	1,374,491,199.94	80.61			1,374,491,199.94
合计	<b>3,013,260,354.24</b>	/	<b>56,198,928.86</b>	/	<b>2,957,061,425.38</b>	<b>1,705,129,729.70</b>	/	<b>85,200,004.23</b>	/	<b>1,619,929,725.47</b>

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新疆东方希望有色金属有限公司	8,216,000.00	8,216,000.00	100.00	收回的可能性极小
北京龙源冷却技术有限公司	3,392,270.00	3,392,270.00	100.00	收回的可能性极小
中航惠德风电工程有限公司	1,844,276.90	1,844,276.90	100.00	收回的可能性极小
山东润银生物化工股份有限公司	688,740.00	688,740.00	100.00	收回的可能性极小
山西南娄集团股份有限公司	493,600.00	493,600.00	100.00	收回的可能性极小
合计	14,634,886.90	14,634,886.90	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	333,817,256.02		
1-2 年	15,608,678.41	1,560,867.84	10.00
2-3 年	23,802,086.18	7,140,625.86	30.00
3-4 年	5,115,127.73	2,557,563.86	50.00
4-5 年	3,683,120.09	2,946,496.07	80.00
5 年以上	27,358,488.33	27,358,488.33	100.00
合计	409,384,756.76	41,564,041.96	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

组合中, 无信用风险的应收款

类别	年末余额	不计提理由
关联方组合	1,936,130,008.79	预计可收回, 无减值迹象
特定客户	653,110,701.79	预计可收回, 无减值迹象
合计	<b>2,589,240,710.58</b>	—

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	85,200,004.23	-25,923,404.57		-3,077,670.80		56,198,928.86
合计	85,200,004.23	-25,923,404.57		-3,077,670.80		56,198,928.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,077,670.80

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
常州市科慧制冷设备有限公司	货款	1,086,151.30	无可执行财产	根据相关公司“三重一大”决策程序，经公司管委会审议批准	否
景德镇恒光电子有限公司	货款	422,048.00	核销尾款		否
沈阳鼓风机通风设备有限责任公司	货款	283,456.00	无可执行财产		否
景德镇昌信汽车零部件制造有限公司	货款	232,093.82	核销尾款		否
中国航空工业总公司保定螺旋桨制造厂惠阳综合加工厂	货款	221,838.00	核销尾款		否
中意机电（湖北）鼓风机制造有限公司	货款	170,350.00	已破产		否
景德镇万鑫电子有限公司	货款	148,468.40	核销尾款		否
河北明达铸造有限公司	货款	138,500.00	已注销		否
安徽淮化股份有限公司	货款	39,410.00	已注销		否
天津机床电器有限公司	货款	36,638.16	败诉，无法回款		否
贵州航天乌江机电设备有限责任公司	货款	35,316.28	质量损失		否
景德镇市昌河实验小学	货款	34,036.32	核销尾款		否
四川威远冶金化工有限公司	货款	28,605.68	已注销		否
内江天科化工有限责任公司	货款	24,382.28	无可执行财产		否
沁阳市育炜化工有限公司	货款	23,200.00	公司单边挂账		否
中国燕兴桂林公司	货款	22,300.00	核销尾款		否

陕西星王企业集团有限 公司	货款	19,450.36	无可执行财产		否
泸州广通液压机械厂	货款	17,344.00	已注销		否
上海雷林工程技术有限 公司	货款	17,200.00	质量损失		否
其他零星款项(共 20 笔)	货款	76,882.20	清收成本高或 质量纠纷等		否
合计	/	<b>3,077,670.80</b>	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
公司 1	1,294,170,878.53	1 年以内	42.95	
公司 2	366,422,263.90	0-2 年	12.16	
公司 3	299,981,160.34	0-3 年	9.96	
公司 4	94,047,760.77	1 年以内	3.12	
公司 5	80,964,321.78	1 年以内	2.69	
合计	<b>2,135,586,385.32</b>		<b>70.88</b>	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	21,722,367.83	
合计	21,722,367.83	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

本集团应收款项融资系信用等级较高的银行承兑汇票，期限较短，公允价值按账面价值确认。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	324,144,415.08	92.98	124,647,014.85	60.88
1 至 2 年	8,830,982.92	2.53	44,524,678.99	21.75
2 至 3 年	1,238,578.23	0.36	7,095,699.04	3.47
3 年以上	14,392,502.04	4.13	28,463,791.83	13.90
合计	348,606,478.27	100.00	204,731,184.71	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注：于年末，本集团预付款超过 1 年的款项为 24,462,063.19 人民币元（年初：人民币 80,084,169.86 元），主要为预付的材料采购款，相关项目尚未完成。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
公司 6	59,737,454.68	1 年以内	17.14
公司 7	53,459,400.00	1 年以内	15.34
公司 8	48,390,215.66	1 年以内	13.88
公司 9	45,384,637.33	1 年以内	13.02
公司 10	19,067,905.64	1 年以内	5.47
合计	<b>226,039,613.31</b>		<b>64.85</b>

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,662,531.39	9,418,696.96
合计	7,662,531.39	9,418,696.96

其他说明：

适用 不适用



**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	3,603,050.08
1 年以内小计	3,603,050.08
1 至 2 年	106,000.00
2 至 3 年	3,129,294.73
3 至 4 年	9,875.00
4 至 5 年	1,000,000.00
5 年以上	19,124,077.93
合计	26,972,297.74

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	22,647,162.45	25,103,998.05
保证金	3,444,617.30	2,909,239.99
备用金	746,372.40	1,985,052.94

代垫款	134,145.59	141,056.89
合计	26,972,297.74	30,139,347.87

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		4,530,544.19	16,190,106.72	20,720,650.91
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-701,085.77		-701,085.77
本期转回			-677,576.79	-677,576.79
本期转销				
本期核销		-32,222.00		-32,222.00
其他变动				
2020年12月31日余额		3,797,236.42	15,512,529.93	19,309,766.35

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	20,720,650.91	-701,085.77	-677,576.79	-32,222.00		19,309,766.35
合计	20,720,650.91	-701,085.77	-677,576.79	-32,222.00		19,309,766.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中国航空技术国际控股有限公司	677,576.79	本期转入成本(进口材料采购价差, 增加采购成本)
合计	677,576.79	/

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	32,222.00

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
广西白鹿涛贸易有限公司	保证金	19,600.00	清收成本高	根据“三重一大”决策程序，经相关公司管委会审议批准	否
保定市新市区强盛轻工机械厂	保证金	5,400.00	清收成本高		否
保定市公安局装备处	保证金	3,750.00	清收成本高		否
杨泽辉	保证金	1,872.00	清收成本高		否
北京市凯商科技发展有限公司	保证金	1,600.00	清收成本高		否
合计	/	32,222.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	13,500,000.00	5 年以上	50.05	13,500,000.00
第二名	退股款	3,419,000.00	5 年以上	12.68	3,419,000.00
第三名	保证金	2,092,000.00	1 年以内	7.76	
第四名	代理采购余款	1,905,353.93	5 年以上	7.06	1,905,353.93
第五名	保证金	1,900,000.00	2-3 年	7.04	
合计	/	22,816,353.93	/	84.59	18,824,353.93

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,921,000,200.52	130,382,936.39	3,790,617,264.13	4,142,037,587.92	163,725,505.51	3,978,312,082.41
在产品	10,862,333,020.99	1,551,167.79	10,860,781,853.20	11,663,945,036.58	1,882,385.65	11,662,062,650.93
库存商品	281,023,996.36	7,625,668.59	273,398,327.77	273,127,577.79	7,625,668.59	265,501,909.20
周转材料	383,948,989.05		383,948,989.05	434,786,262.48		434,786,262.48
委托加工物资	144,848.98		144,848.98	144,848.98		144,848.98
合同履约成本						
合计	15,448,451,055.90	139,559,772.77	15,308,891,283.13	16,514,041,313.75	173,233,559.75	16,340,807,754.00

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	163,725,505.51	8,831,323.46		42,173,892.58		130,382,936.39
在产品	1,882,385.65	1,551,167.79		1,882,385.65		1,551,167.79
库存商品	7,625,668.59					7,625,668.59
合计	173,233,559.75	10,382,491.25		44,056,278.23		139,559,772.77

存货跌价准备计提：

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	按技术部门鉴定的情况确认预计可变现净值	转回：原材料市价回升 转销：原材料实现领用或销售
在产品	按预计完工产品的估计售价减去估计将要发生的成本、费用和税费后的金额	转销：在产品实现销售
库存商品	—	—

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
与航空整机相关的合同资产	974,604,677.79		974,604,677.79	141,444,688.98		141,444,688.98
合计	974,604,677.79		974,604,677.79	141,444,688.98		141,444,688.98

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
与航空整机相关的合同资产	833,159,988.81	由于结算时点原因，部分合同按履约进度已确认合同收入但尚未结算的款项增加
合计	833,159,988.81	/

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于年末，本集团合同资产余额均为正常履行合同形成，尚未到合同付款时点，未计提减值准备。

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	232,956,696.46	222,215,127.82
其他	180,084.71	123,588.75
合计	233,136,781.17	222,338,716.57

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
江西昌河阿古斯特直升机有限公司	25,077,917.74			240,006.86						25,317,924.60	
小计	25,077,917.74			240,006.86						25,317,924.60	
二、联营企业											
小计											
合计	25,077,917.74			240,006.86						25,317,924.60	

其他说明  
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具	190,895,520.00	159,262,127.51
合计	190,895,520.00	159,262,127.51

其他权益工具投资明细：

项目	年末余额



	账面成本	公允价值变动	账面价值
天津中天航空工业投资有限责任公司		28,684,100.00	58,684,100.00
空客北京工程技术中心有限公司	27,237,528.27	1,562,471.73	28,800,000.00
哈尔滨哈飞空客复合材料制造中心有限公司	102,024,599.24	1,386,820.76	103,411,420.00
<b>合计</b>	<b>159,262,127.51</b>	<b>31,633,392.49</b>	<b>190,895,520.00</b>

(续)

项目	年初余额		
	账面成本	公允价值变动	账面价值
天津中天航空工业投资有限责任公司	30,000,000.00		30,000,000.00
空客北京工程技术中心有限公司	27,237,528.27		27,237,528.27
哈尔滨哈飞空客复合材料制造中心有限公司	102,024,599.24		102,024,599.24
<b>合计</b>	<b>159,262,127.51</b>		<b>159,262,127.51</b>

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
天津中天航空工业投资有限责任公司		28,684,100.00			非交易性投资	
空客北京工程技术中心有限公司		1,562,471.73			非交易性投资	
哈尔滨哈飞空客复合材料制造中心有限公司		1,386,820.76			非交易性投资	

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,886,755,039.10	2,021,706,566.68
固定资产清理	397,917.31	198,983.98
合计	1,887,152,956.41	2,021,905,550.66

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,068,470,420.04	2,399,455,284.50	499,882,798.80	65,301,313.15	46,203,559.20	5,079,313,375.69
2.本期增加金额	6,176,890.56	55,629,864.06	24,034,261.71	83,000.00	3,998,707.91	89,922,724.24
(1) 购置	332,650.96	11,652,397.82	3,011,396.03		424,191.73	15,420,636.54
(2) 在建工程转入	5,844,239.60	43,977,466.24	21,022,865.68	83,000.00	3,574,516.18	74,502,087.70
3.本期减少金额	10,814,608.54	46,489,361.20	11,864,347.62	1,532,951.97	416,426.77	71,117,696.10
(1) 处置或报废	10,814,608.54	30,994,291.99	11,864,347.62	1,532,951.97	416,426.77	55,622,626.89
(2) 转出至在建工程		15,495,069.21				15,495,069.21
4.期末余额	2,063,832,702.06	2,408,595,787.36	512,052,712.89	63,851,361.18	49,785,840.34	5,098,118,403.83
二、累计折旧						
1.期初余额	776,585,299.38	1,774,557,786.88	416,382,561.16	57,281,685.30	32,494,482.04	3,057,301,814.76
2.本期增加金额	64,292,725.48	118,088,936.43	23,382,281.87	2,455,705.53	4,477,425.67	212,697,074.98
(1) 计提	64,292,725.48	118,088,936.43	23,382,281.87	2,455,705.53	4,477,425.67	212,697,074.98
3.本期减少金额	10,340,984.88	35,442,958.42	11,307,534.61	1,465,481.37	383,559.98	58,940,519.26
(1) 处置或报废	10,340,984.88	28,850,275.06	11,307,534.61	1,465,481.37	383,559.98	52,347,835.90
(2) 转出至在建工程		6,592,683.36				6,592,683.36
4.期末余额	830,537,039.98	1,857,203,764.89	428,457,308.42	58,271,909.46	36,588,347.73	3,211,058,370.48
三、减值准备						
1.期初余额		304,994.25				304,994.25
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额		304,994.25				304,994.25
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,233,295,662.08	551,087,028.22	83,595,404.47	5,579,451.72	13,197,492.61	1,886,755,039.10
2.期初账面价值	1,291,885,120.66	624,592,503.37	83,500,237.64	8,019,627.85	13,709,077.16	2,021,706,566.68

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	7,511,536.81	4,979,722.05		2,531,814.76	
合计	7,511,536.81	4,979,722.05		2,531,814.76	

注：本集团之子公司惠阳公司由于生产需求变化导致部分固定资产阶段性闲置，生产需求增加时会投入继续使用。

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	75,205,882.79
机器设备	107,562,875.23
合计	182,768,758.02

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
101#研发中心	47,700,732.96	未完工验收
206#热表厂房	32,920,339.99	已完工验收，尚未办理完毕
201#复材厂房	31,069,573.21	已完工验收，尚未办理完毕
202#机加厂房	27,006,368.70	已完工验收，尚未办理完毕
205#试验试制厂房	20,518,187.59	已完工验收，尚未办理完毕
550#食堂、倒班宿舍	19,449,601.20	未完工验收
203#总装厂房	18,045,986.80	已完工验收，尚未办理完毕
207#工装试制厂房	11,478,183.98	未完工验收
21#总变电站	3,755,616.72	未完工验收
20#动力中心	3,285,449.18	未完工验收
208#CT 厂房	2,170,934.02	未完工验收
208a#无损检测厂房	2,025,166.55	未完工验收
211#危化品库	1,609,279.97	未完工验收
22#消防泵房	1,360,352.38	未完工验收
550a#食堂运营工房	1,613,234.20	未完工验收
合计	224,009,007.45	

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待清理的机器设备	397,917.31	198,983.98
合计	397,917.31	198,983.98

其他说明：

无

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	193,311,804.49	134,943,168.15
工程物资		
合计	193,311,804.49	134,943,168.15

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠阳科技园	74,440,591.32		74,440,591.32	64,483,838.20		64,483,838.20
研保建设项目 3	37,882,481.80		37,882,481.80	5,338,794.90		5,338,794.90
航空零部件产业园	33,897,062.38		33,897,062.38	29,147,294.51		29,147,294.51
中航直升机天津产业基地建设	20,480,420.66		20,480,420.66	20,121,448.31		20,121,448.31
吕蒙污水处理站	15,989,378.25		15,989,378.25	87,839.50		87,839.50
研保建设项目 1	3,148,988.00		3,148,988.00	7,176,859.58		7,176,859.58
其他	7,472,882.08		7,472,882.08	8,587,093.15		8,587,093.15
合计	193,311,804.49		193,311,804.49	134,943,168.15		134,943,168.15

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
惠阳科技园	671,840,000.00	64,483,838.20	13,014,848.85	3,058,095.73		74,440,591.32	99.00	99.00	28,391,304.66	72,789.08		自筹
研保建设项目 3	279,100,000.00	5,338,794.90	47,914,286.90	7,932,800.00	7,437,800.00	37,882,481.80	23.00	23.00				国拨+自筹
航空零部件产业园	50,000,000.00	29,147,294.51	4,749,767.87			33,897,062.38	68.00	68.00				自筹
天津直升机产业生产基地建设项目	101,200,000.00	20,121,448.31	2,236,575.47	1,877,603.12		20,480,420.66	20.00	20.00				自筹
吕蒙污水处理站	42,000,000.00	87,839.50	15,901,538.75			15,989,378.25	40.00	40.00				自筹
研保建设项目 1	64,920,000.00	7,176,859.58	17,389,907.17	3,805,089.56	17,612,689.19	3,148,988.00	100.00	100.00				国拨+自筹
合计	1,209,060,000.00	126,356,075.00	101,206,925.01	16,673,588.41	25,050,489.19	185,838,922.41	/	/	28,391,304.66	72,789.08	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 使用权资产

适用 不适用



## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	618,853,825.87		17,300,000.00	149,972,390.36	786,126,216.23
2.本期增加金额	1,370,000.00			9,077,561.60	10,447,561.60
(1)购置	1,370,000.00			241,261.60	1,611,261.60
(2)内部研发					
(3)在建工程转入				8,836,300.00	8,836,300.00
3.本期减少金额	1,442,027.86				1,442,027.86
4.期末余额	618,781,798.01		17,300,000.00	159,049,951.96	795,131,749.97
二、累计摊销					
1.期初余额	104,508,941.63		16,867,515.24	123,304,740.40	244,681,197.27
2.本期增加金额	13,684,757.31		432,484.76	6,574,714.87	20,691,956.94
(1)计提	13,684,757.31		432,484.76	6,574,714.87	20,691,956.94
3.本期减少金额	497,471.29				497,471.29
4.期末余额	117,696,227.65		17,300,000.00	129,879,455.27	264,875,682.92
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	501,085,570.36			29,170,496.69	530,256,067.05
2.期初账面价值	514,344,884.24		432,484.76	26,667,649.96	541,445,018.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销金 额	其他减少 金额	期末余额
委托研发费用	133,962,264.13				133,962,264.13
合计	133,962,264.13				133,962,264.13

其他说明：

注：长期待摊费用系本集团之子公司哈飞通用取得某机型整机销售的生产许可证以及质量体系认证，按照销售架次进行摊销。该机型目前尚未实现销售。

## 30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	215,373,462.23	32,306,019.33	279,459,209.14	41,918,881.36
内部交易未实现利润	570,000.00	85,500.00	660,000.00	99,000.00

可抵扣亏损	27,794,351.03	4,169,152.65	12,685,555.46	1,902,833.31
产品质保预计负债	358,888,260.05	53,833,239.01	330,089,641.29	49,513,446.19
预提辞退福利	377,295.32	56,594.29	556,758.92	83,513.84
应付职工薪酬	57,969,810.64	8,695,471.60		
合计	660,973,179.27	99,145,976.88	623,451,164.81	93,517,674.70

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	31,633,392.49	4,745,008.87		
合计	31,633,392.49	4,745,008.87		

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	253,451,422.15	252,672,963.24
合计	253,451,422.15	252,672,963.24

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		39,727,554.17	
2021 年	56,428,465.38	56,428,465.38	
2022 年	53,186,788.58	53,186,788.58	
2023 年	52,462,086.60	52,462,086.60	
2024 年	50,868,068.51	50,868,068.51	
2025 年	40,506,013.08		
合计	253,451,422.15	252,672,963.24	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

非流动资产预付款	31,529,134.19		31,529,134.19	17,434,781.97		17,434,781.97
垫付科研项目经费	2,101,372.26		2,101,372.26	22,482,332.04		22,482,332.04
合计	33,630,506.45		33,630,506.45	39,917,114.01		39,917,114.01

其他说明：

注：垫付科研项目经费系由于科研项目已经相关单位立项审批，但科研经费尚未发放，已发生的科研费用暂由本集团垫付，预计将来能足额收回已发生的费用，不存在减值风险。

## 32、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	160,132,595.00	190,000,000.00
信用借款	147,121,821.66	337,357,084.55
合计	307,254,416.66	527,357,084.55

短期借款分类的说明：

注 1：本集团之子公司惠阳公司的保证借款人民币 160,132,595.00 元由本公司提供担保。

注 2：于年末，上述借款的年利率为 3.70%-4.79%（年初：3.95%-4.15%）。

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,375,740,551.19	956,996,382.25
银行承兑汇票	1,734,864,537.10	2,069,040,699.60
合计	3,110,605,088.29	3,026,037,081.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 2,489,154.10 元（年初 41,137,700.00 元）。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	6,602,271,327.68	6,907,514,009.75
应付工程款	23,071,411.40	10,021,303.31
应付设备款	13,014,908.64	3,583,273.77
其他	13,578,023.73	6,575,138.40
合计	6,651,935,671.45	6,927,693,725.23

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 11	235,173,494.29	尚未执行的合同尾款
公司 12	233,431,644.64	尚未执行的合同尾款
公司 13	115,228,250.00	尚未执行的合同尾款
公司 14	97,100,276.00	尚未执行的合同尾款
公司 15	77,085,853.75	尚未执行的合同尾款
合计	758,019,518.68	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
航空整机	5,085,948,841.28	5,918,700,429.78
航空配套产品及其他	102,070,686.23	75,289,945.43
合计	5,188,019,527.51	5,993,990,375.21

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
航空整机	-832,751,588.50	前期已结算款满足确认收入条件陆续结转减少
航空配套产品及其他	26,780,740.80	按收款时间节点收取对价增加，且未达到确认收入时间节点
合计	-805,970,847.70	/

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	505,107,802.78	2,211,004,749.74	1,986,450,768.66	729,661,783.86
二、离职后福利-设定提存计划	4,713,590.02	237,673,112.34	237,450,145.55	4,936,556.81
三、辞退福利	556,758.92	83,900.40	263,364.00	377,295.32
四、一年内到期的其他福利		183,204.17	183,204.17	
合计	510,378,151.72	2,448,944,966.65	2,224,347,482.38	734,975,635.99

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	468,454,961.35	1,755,032,023.95	1,539,280,258.30	684,206,727.00
二、职工福利费		159,248,158.48	159,248,158.48	
三、社会保险费	75,635.49	103,743,850.33	103,500,401.69	319,084.13
其中：医疗保险费		92,658,225.98	92,646,333.18	11,892.80
工伤保险费	36,404.47	7,322,602.48	7,322,602.48	36,404.47
生育保险费	39,231.02	3,763,021.87	3,531,466.03	270,786.86
四、住房公积金	155,179.12	132,363,283.00	132,817,845.08	-299,382.96
五、工会经费和职工教育经费	36,422,026.82	59,014,507.26	50,001,178.39	45,435,355.69
六、短期带薪缺勤				
七、其他短期薪酬		1,602,926.72	1,602,926.72	
合计	505,107,802.78	2,211,004,749.74	1,986,450,768.66	729,661,783.86

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



## 2020 年年度报告

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		123,335,477.34	123,335,477.34	
2、失业保险费	478,971.79	2,826,364.12	2,826,364.12	478,971.79
3、企业年金缴费	4,234,618.23	111,511,270.88	111,288,304.09	4,457,585.02
合计	4,713,590.02	237,673,112.34	237,450,145.55	4,936,556.81

其他说明：

适用 不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,456,827.05	9,127,014.20
消费税		
营业税		
企业所得税	14,212,727.56	20,110,618.83
个人所得税	9,623,365.45	5,300,307.43
城市维护建设税	718,100.82	628,204.14
房产税	505,721.45	507,724.76
土地使用税	138,155.89	138,155.89
教育费附加（含地方教育费附加）	522,891.53	456,350.71
其他税费	615,236.04	302,857.39
合计	36,793,025.79	36,571,233.35

其他说明：

无。

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		253,700.00
其他应付款	105,807,863.72	99,101,821.24
合计	105,807,863.72	99,355,521.24

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息**

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		253,700.00
合计		253,700.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

(1). 分类列示

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	1,132,349.64	4,240,370.11
押金	15,201,189.53	14,353,628.91
往来款	60,304,983.44	60,105,310.52
其他	29,169,341.11	20,402,511.70
合计	105,807,863.72	99,101,821.24

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中航直升机有限责任公司	50,005,310.52	关联方暂借款，未约定清偿期限
保定高新区创业投资中心	10,000,000.00	未约定还款期
保利科技有限公司	9,356,800.00	保证金，尚未到清偿期
华夏通用航空有限公司	625,000.00	保证金，尚未到清偿期
江西省外国专家局	313,100.00	保证金，尚未到清偿期
合计	70,300,210.52	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	105,087,569.44	36,010,000.00
1 年内到期的长期应付款	4,493,000.00	3,854,000.00
合计	109,580,569.44	39,864,000.00

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的银行承兑汇票	13,050,437.71	
已贴现未到期的商业承兑汇票		12,000,000.00
短期应付债券		
应付退货款		

预提费用	2,829,748.26	744,768.56
合计	15,880,185.97	12,744,768.56

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		41,510,000.00
信用借款	271,239,375.00	
减: 一年内到期的部分	105,087,569.44	36,010,000.00
合计	166,151,805.56	5,500,000.00

长期借款分类的说明:

于年末, 上述借款的年利率为 2.75%-4.75% (年初: 4.75%-4.90%)。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

## 48、长期应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	61,090,453.46	64,728,868.32
专项应付款	151,967,518.32	145,604,429.00
合计	213,057,971.78	210,333,297.32

其他说明：

□适用 √不适用

## 长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
离职后福利—设定收益计划净负债（注）	68,582,868.32	65,583,453.46
减：一年内到期部分	3,854,000.00	4,493,000.00
合计	64,728,868.32	61,090,453.46

其他说明：

本集团下属子公司惠阳公司向于 2012 年 3 月 31 日之前的“三类人员”提供补充养老、医疗福利及补贴等离退休福利。该离退休后福利计划是一项设定受益计划，本集团并未向独立的管理基金缴存费用。

## (1) 设定受益计划变动情况---设定受益计划义务现值

项目	本年发生额	上年发生额
年初余额		72,830,946.90
计入当期损益的设定受益成本	5,121,000.00	2,487,000.00
1.过去服务成本	2,942,000.00	
2、利息净额	2,179,000.00	2,487,000.00
计入其他综合收益的设定收益成本	-6,330,000.00	-4,223,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	-6,330,000.00	-4,223,000.00
其他变动	-1,790,414.86	-2,512,078.58
1.已支付的福利	-1,790,414.86	-2,512,078.58
年末余额	<b>65,583,453.46</b>	<b>68,582,868.32</b>

## (2) 设定受益计划变动情况---计划资产的公允价值

本集团之子公司惠阳公司三类人员费用设定受益计划无计划资产。

## (3) 设定受益计划变动情况---设定受益计划净负债

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
年初余额	68,582,868.32	72,830,946.90
计入当期损益的设定受益成本	5,121,000.00	2,487,000.00
计入其他综合收益的设定收益成本	-6,330,000.00	-4,223,000.00
其他变动	-1,790,414.86	-2,512,078.58
年末余额	<b>65,583,453.46</b>	<b>68,582,868.32</b>

## (4) 设定受益计划于资产负债表日所使用的主要精算假设

项目	本年	上年
折现率	3.25%	3.25%
死亡率	CL5/CL6 up 3 years	CL5/CL6 up 3 years
补充医疗福利年增长率	8%	8%
预期未来退休金费用增长率	4.5%	4.5%

## (5) 设定受益计划使用的重大假设的定量敏感性分析：

项目	增加	设定受益计划 义务增加/(减少)	减少	设定受益计划义 务增加/(减少)
折现率	0.5%	-3,569,000.00	0.5%	3,932,000.00
死亡率	1 年	-4,148,000.00	1 年	4,396,000.00
补充医疗福利年增长率	1%	6,856,000.00	1%	-5,795,000.00
预期未来退休金费用增长率	1%	432,000.00	1%	-387,000.00

上述敏感性分析，系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益计划义务的影响的推断。敏感性分析，是在其他假设保持不变的前提下，根据重大假设的变动作出的。由于因为假设的变化往往并非彼此孤立，敏感性分析可能不代表设定受益义务的实际变动。

## (6) 未折现的离职后福利及辞退福利现金流量到期期限分析如下：

项目	本年发生额	上期发生额
1 年以内（含 1 年）		3,854,000.00
1-2 年（含 2 年）	3,877,000.00	3,906,000.00
2-3 年（含 3 年）	3,853,000.00	3,897,000.00
3 年以上	87,561,000.00	95,788,000.00
合计	<b>99,784,000.00</b>	<b>107,445,000.00</b>

## 专项应付款

## (1). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
技改、科研费	145,604,429.00	169,729,632.57	163,366,543.25	151,967,518.32	国防科工局、科学技术部等针对特定基建技改和科研项目的专项经费拨款
合计	145,604,429.00	169,729,632.57	163,366,543.25	151,967,518.32	/

其他说明：

无

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	330,089,641.29	358,888,260.05	飞机完工交付计提的 保修及技术服务费
合计	330,089,641.29	358,888,260.05	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	68,717,500.00		2,060,000.00	66,657,500.00	
合计	68,717,500.00		2,060,000.00	66,657,500.00	/

注：递延收益为河北省财政厅、河北省发展改革委员会以及保定国家高新技术产业开发区管理委员会针对本集团之子公司惠阳公司科技园建设形成的与资产相关的政府补助。



涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
央企进冀专项资金	5,880,000.00					5,880,000.00	与资产相关
产业发展专项资金	61,837,500.00			2,060,000.00		59,777,500.00	与资产相关
结合专项资金	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
合计	68,717,500.00			2,060,000.00		66,657,500.00	

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华融资产公司借款及利息	67,467,737.50	67,467,737.50
合计	67,467,737.50	67,467,737.50

其他说明：

于年末，本集团之子公司惠阳公司应付中国华融资产管理公司石家庄办事处的借款本金人民币 40,750,000.00 元、利息人民币 26,717,737.50 元。该借款以账面价值人民币 10,560,792.28 元（年初：人民币 13,290,372.64 元）的房屋建筑物作为抵押物。根据国资委下发《关于第二批军工企业债转股有关债务停息日的通知》（国资改组[2005]1280 号）和航空工业集团要求，惠阳公司相关债转股的债务自 2018 年 1 月 1 日起暂停计息。

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	589,476,716.00						589,476,716.00

其他说明：

无。

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

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,189,739,717.30			4,189,739,717.30
其他资本公积	122,380,000.00	51,000,000.00		173,380,000.00
合计	4,312,119,717.30	51,000,000.00		4,363,119,717.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1: 本年资本公积增加, 系本集团之子公司惠阳公司国拨款转增的资本公积 51,000,000.00 元;  
注 2: 资本公积中包含本集团之子公司惠阳公司国拨款转增的资本公积人民币 173,380,000.00 元, 此部分由航空工业集团独享, 其他股东不享有此部分权益。

## 56、 库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	12,936,000.00	37,963,392.49			-4,745,008.87	33,218,383.62		46,154,383.62	
其中：重新计量设定受益计划变动额	12,936,000.00	6,330,000.00				6,330,000.00		19,266,000.00	
其他权益工具投资公允价值变动		31,633,392.49			-4,745,008.87	26,888,383.62		26,888,383.62	
其他综合收益合计	12,936,000.00	37,963,392.49			-4,745,008.87	33,218,383.62		46,154,383.62	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	186,677,907.73	44,777,818.46	17,264,112.96	214,191,613.23
合计	186,677,907.73	44,777,818.46	17,264,112.96	214,191,613.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年安全生产费的增加为按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》进行的正常提取，减少主要为安全防护设施设备支出以及安全生产教育培训支出等。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	371,480,481.87	20,584,133.37		392,064,615.24
任意盈余公积	5,105,421.70			5,105,421.70
合计	376,585,903.57	20,584,133.37		397,170,036.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加的法定盈余公积系根据母公司当年实现的净利润的10%计提增加的。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,697,135,335.53	2,276,969,001.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,697,135,335.53	2,276,969,001.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	757,678,082.87	588,215,638.66
减：提取法定盈余公积	20,584,133.37	14,785,358.62
应付普通股股利	176,843,014.80	153,263,946.16
其他减少	474,371.86	
期末未分配利润	3,256,911,898.37	2,697,135,335.53

注1：利润分配情况的说明：根据2020年3月29日经本公司2019年度股东大会批准的《公司2019年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每10股派发现金红利人民币3.00元（含税），按照已发行股份数589,476,716.00股计算，共计人民币176,843,014.80元。

注2：本年未分配利润其他减少系本集团之子公司惠阳公司“三供一业”资产移交，于年末将职工医院无偿移交给通用技术集团医疗健康有限公司，移交资产的账面净值冲减未分配利润。  
调整期初未分配利润明细：

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

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,395,676,883.03	17,181,277,322.40	15,603,589,423.67	13,433,477,863.18
其他业务	259,074,201.29	218,382,238.07	191,584,825.24	162,894,172.86
合计	19,654,751,084.32	17,399,659,560.47	15,795,174,248.91	13,596,372,036.04

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	哈尔滨分部	景德镇分部	保定分部	天津分部	合计
商品类型					
其中：航空产品	9,046,803,915.54	9,658,002,728.01	630,788,109.15		19,335,594,752.70
风机产品			58,006,941.03		58,006,941.03
其他				2,075,189.30	2,075,189.30
按经营地区分类					
其中：国内	8,919,837,527.88	9,657,281,152.26	688,795,050.18	2,075,189.30	19,267,988,919.62
国外	126,966,387.66	721,575.75			127,687,963.41
市场或客户类型					
其中：关联方	7,972,939,769.61	9,498,876,889.98	169,075,262.76	2,075,189.30	17,642,967,111.65
非关联方	1,073,864,145.93	159,125,838.03	519,719,787.42		1,752,709,771.38
合同类型					
其中：固定造价合同	9,046,803,915.54	9,658,002,728.01	688,795,050.18	2,075,189.30	19,395,676,883.03
成本加成合同					
按商品转让的时间分类					
其中：一段时间履约	8,650,826,703.09	8,748,383,053.82			17,399,209,756.91
一个时点履约	395,977,212.45	909,619,674.19	688,795,050.18	2,075,189.30	1,996,467,126.12
按合同期限分类					
其中：长期	8,650,826,703.09	8,748,383,053.82			17,399,209,756.91
短期	395,977,212.45	909,619,674.19	688,795,050.18	2,075,189.30	1,996,467,126.12
按销售渠道分类					
其中：直接销售	9,046,803,915.54	9,658,002,728.01	688,795,050.18	2,075,189.30	19,395,676,883.03
代理销售					
合计	9,046,803,915.54	9,658,002,728.01	688,795,050.18	2,075,189.30	19,395,676,883.03

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

企业的履约义务主要系完成航空及配套产品的建造、交付及保修等事项，履约义务的时间基本和航空及配套产品的完成进度一致。企业与客户合同中根据节点确定进度款支付的时间和比例，并严格按照合同条款履行相应义务，如过程中任何一方发生违约或不能及时履行合同义务的情况，如属于企业的责任，需退还客户预先支付的款项，并退还已构成的合理损失；通常合同的质保期限在 2 年或合同约定的飞行小时数，对于非故意、航行风险、自然损毁等原因造成的缺陷，企业免于收取费用提供修复服务。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 8,705,873,103.95 元，其中：本集团之子公司昌河航空 992,682,762.97 元预计将于 2021-2022 年确认收入，惠阳公司 288,826,800.00 元预计将于 2020 年度之后确认收入，哈飞航空 7,424,363,540.98 元预计将于 2021-2025 年确认收入。

其他说明：

无。

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	638,517.70	575,063.94
城市维护建设税	1,366,457.24	756,786.16
消费税		
营业税		
房产税	13,024,632.16	13,131,458.54
土地使用税	3,093,763.07	2,365,828.83
车船使用税	122,149.20	121,450.20
印花税	1,063,432.69	804,034.37
其他	390,740.11	25,971.15
合计	19,699,692.17	17,780,593.19

其他说明：

无。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,439,338.96	48,617,880.48
差旅费	16,073,092.72	19,056,824.58
宣传费	3,568,748.05	11,910,761.24
质保费用	17,770,577.74	10,505,766.43
产品三包损失	10,161,339.27	7,706,159.77
运输费	6,120,430.72	6,487,020.88



售后培训费	4,792,268.07	4,272,135.78
包装费	5,459,460.45	2,263,977.60
接装费	1,348,338.54	541,047.67
销售服务费	5,199,160.31	149,497.85
其他	8,583,520.72	6,914,650.97
合计	136,516,275.55	118,425,723.25

其他说明：

无。

#### 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	585,721,830.77	662,169,568.51
修理费	58,605,102.66	66,832,269.00
折旧	51,359,469.69	56,340,174.59
水电气、能源动力费、取暖费	11,878,211.27	24,908,367.29
安全生产费	23,669,146.01	22,475,423.11
无形资产摊销	20,303,156.94	22,037,528.47
差旅费	5,755,327.06	15,349,431.53
宣传费	7,856,691.63	13,112,032.83
保险费	6,543,849.90	11,394,251.39
业务招待费	9,089,943.81	10,273,889.50
物业管理费	9,347,429.73	10,262,838.12
党建工作费	10,011,823.28	9,026,839.59
绿化费	8,522,930.89	8,725,634.70
租赁费	2,543,336.39	5,828,047.98
办公费	6,572,239.29	5,807,705.10
运输费	1,760,780.27	4,830,885.26
其他	7,826,840.69	18,959,311.93
合计	827,368,110.28	968,334,198.9

其他说明：

无。

#### 65、研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,390,528.40	38,617,519.92
材料费	319,111,280.02	351,939,811.02
折旧费	4,138,629.78	1,736,829.94
试验及专用费	100,054,039.53	60,319,953.28
外协费	33,628,923.28	10,166,739.29
设计费	2,168,396.22	797,057.69
其他费用	25,430,819.95	13,284,535.40
合计	529,922,617.18	476,862,446.54

其他说明：

无。

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	20,832,284.00	20,567,526.20
减：利息资本化金额	-72,789.08	-469,348.08
减：利息收入	-67,193,382.64	-59,747,633.77
加：汇兑损失	1,622,282.91	3,137,384.01
其他支出	3,908,252.44	4,614,030.81
合计	-40,903,352.37	-31,898,040.83

其他说明：

无。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人

民币

项目	本期发生额	上期发生额
援企稳岗补贴	4,827,020.70	10,974,522.00
首台套保险	4,560,000.00	
个税手续费返还	3,361,486.40	
项目 2 补贴	3,190,000.00	3,661,800.00
研发投入后补助	3,000,000.00	3,000,000.00
专项补贴	2,260,000.00	3,390,000.00
保定市高开区拨产业发展专项资金	2,060,000.00	2,120,000.00
项目补贴	2,012,500.00	
增值税手续费返还	763,875.91	152,313.66
规上企业入统补贴	600,000.00	
科技补助	343,200.00	
专利资助拨款	113,000.00	442,300.00
工业发展奖励资金	100,000.00	10,000.00
关税退税	43,616.76	801,839.23
增值税退税	26,519.31	
工信局奖励	20,000.00	
科技创新和企业发展基金	2,000.00	41,280.16
资助经费		100,000.00
财政国库支付局拨款		50,000.00
合计	27,283,219.08	24,744,055.05

其他说明：

无。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	240,006.86	488,016.25
合计	240,006.86	488,016.25

其他说明：

无。

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	25,923,404.57	13,979,458.56
其他应收款坏账损失	1,378,662.56	-2,229,829.62
合计	27,302,067.13	11,749,628.94

其他说明：

无。

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-966,365.45	-12,303,494.70
合计	-966,365.45	-12,303,494.70

其他说明：

无。

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人

民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益		
其中:固定资产处置收益	5,156,161.55	48,108.29
无形资产处置收益	286,489.85	
合计	5,442,651.40	48,108.29

其他说明：

无。

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	516,720.59	4,525,584.34	516,720.59
其中：固定资产处置利得	516,720.59	4,525,584.34	516,720.59
无法支付的应付款项	148,621.02	1,756,089.40	148,621.02
罚款收入、违约金及赔偿金等	414,114.12	401,333.20	414,114.12
保险赔款收入	-	69,126.50	-
其他	103,312.20	153,365.80	103,312.20
合计	1,182,767.93	6,905,499.24	1,182,767.93

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,489,096.28	299,948.27	4,489,096.28
其中：固定资产处置损失	4,489,096.28	299,948.27	4,489,096.28
罚款滞纳金	536,291.11	4,553.00	536,291.11
其他	3,915,257.17	1,080,965.91	3,915,257.17
合计	8,940,644.56	1,385,467.18	8,940,644.56

其他说明：

无。

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	81,736,292.27	78,391,995.18
递延所得税费用	-5,628,302.18	12,843,117.01
合计	76,107,990.09	91,235,112.19

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	834,031,883.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	208,507,970.86
子公司适用不同税率的影响	-86,078,350.47
调整以前期间所得税的影响	-12,208,805.47
非应税收入的影响	-36,001.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,434,890.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,306,338.20
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	10,126,503.27
研发费加计扣除	-41,632,438.67
残疾人工资加计扣除	-699,440.64
所得税费用	76,107,990.09

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注“七、57 其他综合收益”相关内容

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据、信用证及保函保证金	751,343,024.25	1,417,467,171.19
利息收入	67,191,584.27	49,697,981.77
项目款(经营性专项拨款)	43,034,578.40	10,000,000.00
收到政府补助	15,103,114.30	17,997,996.74
三供一业拨款		25,430,000.00
保险(保险理赔)		13,930,000.00
其他	85,628,105.19	33,843,541.44
合计	962,300,406.41	1,568,366,691.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据、信用证及保函保证金	707,864,083.86	1,148,712,707.83
水电取暖费	166,730,131.43	83,919,475.03
修理费	38,000,879.54	48,507,043.29
差旅费	29,341,394.14	54,691,082.00
办公及物料消耗	28,507,950.08	81,538,114.85
宣传展览费	12,365,715.85	24,887,759.31
运费	9,790,071.76	10,055,033.15
三供一业	8,917,864.93	30,177,040.00

业务招待费	8,635,120.92	25,719,552.99
财产保险费	6,584,326.10	5,846,367.25
绿化费	1,834,817.53	24,654,875.83
其他期间费用	75,384,861.32	30,458,641.75
其他往来款	351,153,782.94	462,619,660.66
合计	1,445,111,000.40	2,031,787,353.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无。

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专项拨款	60,000,000.00	28,800,000.00
票据贴现		15,549,444.17
其他		1,441.66
合计	60,000,000.00	44,350,885.83

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无。

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他		102,254.25
合计		102,254.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无。

**79、现金流量表补充资料**

**(1). 现金流量表补充资料**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	757,923,893.34	588,308,525.52

加：资产减值准备	966,365.45	12,303,494.70
信用减值损失	-27,302,067.13	-11,749,628.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	212,697,074.98	237,433,716.24
使用权资产摊销		
无形资产摊销	20,691,956.94	22,361,628.49
长期待摊费用摊销		
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）	-5,442,651.40	-48,108.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,972,375.69	-4,225,636.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,626,645.25	20,098,178.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-240,006.86	-488,016.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,628,302.18	12,843,117.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,065,590,257.85	-2,980,527,136.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,291,993,066.39	668,783,563.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-811,529,453.05	1,654,374,380.33
其他	364,875,010.06	550,582,165.73
经营活动产生的现金流量净额	-684,791,967.45	770,050,243.90
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,633,337,062.83	3,609,476,620.71
减：现金的期初余额	3,609,476,620.71	2,921,801,341.20
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	-976,139,557.88	687,675,279.51

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,633,337,062.83	3,609,476,620.71
其中：库存现金	59,458.36	236,580.38
可随时用于支付的银行存款	2,633,277,604.47	3,609,240,040.33
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,633,337,062.83	3,609,476,620.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	391,463,558.60	注 1
固定资产	10,560,792.28	注 2
合计	402,024,350.88	/

其他说明：

注 1：于年末，账面价值为人民币 391,301,492.16 元的银行存款为用于开立银行承兑汇票所存入的保证金，账面价值为人民币 162,066.44 元为美元待核查账户金额。（年初：账面价值为人民币 727,598,838.27 元的银行存款为用于开立银行承兑汇票所存入的保证金，账面价值为人民币 173,206.49 元为美元待核查账户金额）。

注 2：于年末，账面价值为人民币 10,560,792.28 元（年初：人民币 13,290,372.64 元）的房屋建筑物作为中国华融资产管理公司石家庄办事处人民币 40,750,000.00 元借款的抵押物。

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中：美元	37,674.58	6.5249	245,822.87
应收账款	-	-	-
其中：美元	66,594.92	6.5249	434,525.19

其他说明：

无。

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用



**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	66,657,500.00	递延收益	
与资产相关的政府补助	2,060,000.00	其他收益	2,060,000.00
与收益相关的政府补助	25,223,219.08	其他收益	25,223,219.08
与收益相关的政府补助	1,090,000.00	财务费用	1,090,000.00
合计	95,030,719.08		28,373,219.08

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无。

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
哈飞航空	哈尔滨市	哈尔滨市	制造业	100.00	-	投资
哈飞通用	哈尔滨市	哈尔滨市	制造业	-	40.00	投资
昌河航空	景德镇市	景德镇市	制造业	100.00	-	同一控制下合并
惠阳公司	保定市	保定市	制造业	100.00	-	同一控制下合并
天直公司	天津市	天津市	制造业	100.00	-	同一控制下合并
景航高新	景德镇市	景德镇市	制造业	-	100.00	同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
哈飞通用	60.00%	245,810.47		301,035,834.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

√适用 □不适用

注:哈飞通用少数股东的持股比例与少数股东的表决权比例分别为 60.00%和 20.00%,持股比例和表决权比例不同的原因系哈飞航空和中航通用飞机有限责任公司于 2016 年 6 月 30 日签订了《一致行动协议》,根据协议可知,哈飞通用成立后,甲乙双方就“一致行动事项”行使提案权、表决权时,应事先进行充分的协商和沟通,乙方承诺与甲方保持一致意见,采取一致行动,按照甲方的意见行使提案权、表决权,因此哈飞通用的少数股东持股比例和少数股东的表决权比例不同。

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
哈飞通用	669,554,127.35	140,436,375.68	809,990,503.03	308,262,583.76		308,262,583.76	469,124,536.12	142,233,739.07	611,358,275.19	110,915,608.72		110,915,608.72

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
哈飞通用	92,697,436.97	409,684.12	409,684.12	-105,173,742.28	87,712,602.68	154,811.43	154,811.43	17,107,355.38

其他说明：  
无。

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江西昌河阿古斯特直升机有限公司	景德镇	景德镇	飞机制造		60.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:  
无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:  
根据昌河阿古斯特的章程规定,本集团不对其具有控制权。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	江西昌河阿古斯特直升机有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产	52,342,304.68	53,603,333.61
其中: 现金和现金等价物	4,307,720.77	5,210,173.11
非流动资产	3,931,084.45	4,188,902.56
资产合计	56,273,389.13	57,792,236.17
流动负债	13,902,121.73	15,852,487.33
非流动负债	31,507.13	
负债合计	13,933,628.86	15,852,487.33
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	42,339,760.27	41,939,748.84
按持股比例计算的净资产份额	25,403,856.16	25,163,849.30
调整事项	-85,931.56	-85,931.56
--商誉		
--内部交易未实现利润		

--其他	-85,931.56	-85,931.56
对合营企业权益投资的账面价值	25,317,924.60	25,077,917.74
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	17,994,726.64	25,681,172.57
财务费用	-1,113,182.07	-655,200.66
所得税费用	425,040.21	
净利润	400,011.43	813,360.42
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	400,011.43	813,360.42
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明  
无。

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

### (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

### (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4. 重要的共同经营

适用 不适用

## 5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6. 其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、非交易性权益工具等，各项金融工

具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估。

本集团的经营活动会面临多种金融风险，如：市场风险（主要为外汇风险和利率风险）、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业，特定地区或特定交易对手的风险。于2020年12月31日，本集团没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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

###### 1) 汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。于2020年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额，该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于截至2020年12月31日止十二个月期间及2020年1-12月，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
货币资金-美元	245,822.87	306,840.48
应收账款-美元	434,525.19	15,590,057.52
应收账款-欧元		18,749,475.39

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

###### 2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于年末，本集团带息债务包括人民币计价的浮动利率合同，



金额为人民币 140,000,000.00 元（年初：人民币 41,510,000.00 元），及人民币计价的固定利率合同，合同金额为 438,000,000.00 元（年初：人民币 527,357,084.55 元）

本集团财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2020 年 1-12 月及 2019 年 1-12 月本集团并无利率互换安排。

## (2) 信用风险

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

本集团银行存款主要存放于国有银行、其它大中型上市银行和中航工业集团财务有限责任公司，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：2,135,586,385.32 元。

## (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司总部层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>				190,895,520.00	6,846,509,224.92
货币资金	3,024,800,621.43				3,024,800,621.43
应收票据	335,721,282.51				335,721,282.51
应收账款	3,013,260,354.24				3,013,260,354.24
应收款项融资	21,722,367.83				21,722,367.83
其它应收款	26,972,297.74				26,972,297.74
其他流动资产	233,136,781.17				233,136,781.17
其他权益工具投资				190,895,520.00	190,895,520.00

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债	11,131,852,076.76	19,605,750.00	169,825,666.67	79,855,000.00	11,401,138,493.43
短期借款	313,274,800.00				313,274,800.00
应付票据	3,110,605,088.29				3,110,605,088.29
应付账款	6,651,935,671.45				6,651,935,671.45
其它应付款	105,807,863.72				105,807,863.72
应付职工薪酬	734,975,635.99				734,975,635.99
应交税费	36,793,025.79				36,793,025.79
其他流动负债	15,880,185.97				15,880,185.97
长期借款	158,086,805.55	15,728,750.00	158,266,666.67		332,082,222.22
长期应付款	4,493,000.00	3,877,000.00	11,559,000.00	79,855,000.00	99,784,000.00

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、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的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量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独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2020 年度		2019 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 10%	136,069.62	136,069.62	9,812,899.60	9,812,899.60
所有外币	对人民币贬值 10%	-136,069.62	-136,069.62	-9,812,899.60	-9,812,899.60

### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

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

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2020 年度		2019 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-1,050,014.49	-1,050,014.49	-488,877.50	-488,877.50
浮动利率借款	减少 1%	1,050,014.49	1,050,014.49	488,877.50	488,877.50

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中航科工	北京市经济技术开发区	开发、制造和销售微型汽车及直升机等航空产品	77.11 亿元	50.80	50.80
航空工业集团	北京市朝阳区	国有资产投资经营管理	640 亿元	—	—

本企业的母公司情况的说明

注：其中中航科工直接持有股份 6.56%，其全资子公司哈航集团持股 28.21%，中航直升机持股 12.78%、哈飞集团持股 3.25%，中航科工合计对本公司的持股比例为 50.80%。

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司。

其他说明：

(1) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中航科工	62.45 亿元	15.00 亿元	0.34 亿元	77.11 亿元

## (2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
中航科工	299,467,881.00	204,923,360.00	50.80	34.77

注：其中中航科工直接持股金额 38,652,558.00 元，其全资子公司哈航集团持股金额 166,270,802.00 元，中航直升机持股金额 75,357,569.00 元、哈飞集团持股金额 19,186,952.00 元，合计持股金额 299,467,881.00 元。

## 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“企业集团的构成”相关内容。

## 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“重要的合营企业或联营企业”相关内容。

适用 不适用

无。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西昌河阿古斯特直升机有限公司(“昌河阿古斯特”)	合营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
哈尔滨飞机工业集团有限责任公司(“哈飞集团”)	同受航空工业集团控制
昌河飞机工业(集团)有限责任公司(“昌飞集团”)	同受航空工业集团控制
中航工业集团财务有限责任公司(“中航财务”)	同受航空工业集团控制
哈尔滨航空工业(集团)有限公司(“哈航集团”)	同受航空工业集团控制
中航直升机有限责任公司(“中航直升机”)	同受航空工业集团控制
上海和利通用航空有限公司	同受航空工业集团控制
天津中航锦江航空维修工程有限责任公司(“天津锦江航空维修”)	同受航空工业集团控制
航空工业集团其他成员单位	同受航空工业集团控制

其他说明

无。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈飞集团	采购商品	243,877,442.49	308,267,685.88
昌飞集团	采购商品	348,522,415.80	303,527,090.77
昌飞集团	接受劳务	6,599,189.62	10,402,243.40
上海和利通航	接受劳务	3,936,747.88	
航空工业集团	接受劳务	3,773,584.91	
航空工业集团其他成员单位	采购商品	6,871,604,284.79	6,448,788,392.48
航空工业集团其他成员单位	接受劳务	145,138,290.94	57,839,780.99
哈飞集团	接受劳务	38,551,570.75	4,575,741.61
哈航集团	接受劳务	88,240,065.89	76,884,481.80
合计		7,750,243,593.07	7,210,285,416.93

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈飞集团	销售商品	7,464,879,483.92	5,335,540,593.88
昌飞集团	销售商品	9,585,734,333.88	8,438,261,596.28
哈航集团	销售商品	534,817.04	735,898.60
天津锦江航空维修	销售商品	4,921,018.75	
航空工业集团其他成员单位	销售商品	756,099,058.67	357,550,825.13
航空工业集团其他成员单位	提供劳务	5,162,808.39	20,438,495.82
合计		17,817,331,520.65	14,152,527,409.71

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (1) 公司关联交易定价原则：

A.交易事项实行政府定价的，直接适用该价格。

B.交易事项实行政府指导价的，在政府指导价的范围内合理确定交易价格。

C.除实行政府定价或政府指导价外，交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的，以该价格或标准确定交易价格。

D.交易事项无可比的独立第三方市场价格的，交易定价以甲方与独立的第三方发生非关联交易价格确定。

E.既无独立第三方的市场价格，也无独立的非关联交易价格可供参考的，以合理的构成价格作为定价的依据，构成价格为合理成本费用加合理利润。

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津锦江航空维修	101 厂房	4,614,678.90	5,492,076.73
天津锦江航空维修	专用工装	28,733.27	16,313.13
上海和利通用航空有限公司	运输工具	2,417,699.12	3,141,823.32
航空工业集团其他成员单位	运输工具	651,327.43	
航空工业集团其他成员单位	房屋房产	152,942.86	
航空工业集团其他成员单位	机器设备		501,026.55
合计		7,865,381.58	9,151,239.73

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
哈飞集团	厂房及机器设备	33,730,000.00	33,730,000.00
航空工业集团其他成员单位	房屋	2,013,804.00	1,448,684.34
昌飞集团	土地	711,569.89	2,423,878.51
航空工业集团其他成员单位	厂房	285,714.29	
哈航集团	厂房	341,337.40	5,641,337.40
合计		37,082,425.58	43,243,900.25

关联租赁情况说明

适用 不适用

关联方租赁定价主要参考市价确认。

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
惠阳公司	50,000,000.00	2020-11-3	2021-11-3	否
惠阳公司	40,000,000.00	2020-11-13	2021-11-13	否
惠阳公司	40,000,000.00	2020-12-24	2021-12-24	否
惠阳公司	30,000,000.00	2020-12-24	2021-12-24	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中航财务	42,000,000.00	2019/5/16	2020/5/16	信用借款，利率 3.95%
中航财务	8,000,000.00	2019/5/31	2020/5/31	信用借款，利率 3.95%
中航财务	30,000,000.00	2019/10/21	2020/10/21	信用借款，利率 4.15%
中航财务	20,000,000.00	2019/12/17	2020/12/17	信用借款，利率 4.15%
中航财务	40,000,000.00	2020/1/15	2021/1/15	信用借款，利率 4.00%
中航财务	30,000,000.00	2020/2/17	2021/2/17	信用借款，利率 4.00%
中航财务	30,000,000.00	2020/3/16	2021/2/16	信用借款，利率 3.95%
中航财务	17,000,000.00	2020/7/31	2021/7/31	信用借款，利率 3.70%
中航财务	30,000,000.00	2020/10/30	2021/1/30	信用借款，利率 3.70%
中航财务	31,000,000.00	2020/7/31	2023/7/31	信用借款，利率 2.95%
中航财务	30,000,000.00	2020/9/24	2020/12/24	信用借款，利率 3.70%
中航财务	40,000,000.00	2020/9/24	2020/12/24	信用借款，利率 3.70%
中航财务	40,000,000.00	2019/11/15	2020/11/15	保证借款，利率 4.00%
中航财务	40,000,000.00	2019/9/10	2020/9/10	保证借款，利率 4.00%
中航财务	30,000,000.00	2019/9/24	2020/9/24	保证借款，利率 4.00%
中航财务	30,000,000.00	2019/10/9	2020/10/9	保证借款，利率 4.00%
中航财务	50,000,000.00	2019/10/31	2020/10/31	保证借款，利率 4.00%
中航财务	5,500,000.00	2018/11/26	2020/6/30	保证借款，利率 4.75%
中航财务	4,592,000.00	2018/3/13	2020/12/8	保证借款，利率 4.75%
中航财务	5,000,000.00	2018/5/4	2020/12/8	保证借款，利率 4.75%
中航财务	908,000.00	2018/11/26	2020/12/8	保证借款，利率 4.75%
中航财务	50,000,000.00	2020/11/3	2021/11/3	保证借款，利率 3.65%
中航财务	40,000,000.00	2020/11/13	2021/11/13	保证借款，利率 3.65%
中航财务	40,000,000.00	2020/12/24	2021/12/24	保证借款，利率 3.65%
中航财务	30,000,000.00	2020/12/24	2021/12/24	保证借款，利率 3.65%
哈飞集团	100,000,000.00	2020/6/30	2021/7/30	统借统还，利率 2.65%
中航机载系统有限公司	90,000,000.00	2020/6/30	2023/6/30	统借统还，利率 2.75%
合计	904,000,000.00			

#### (1) 存放于关联方的货币资金

关联方名称	年末余额	年初余额
中航财务	2,377,392,517.64	2,394,377,757.20

截至年末，上述存款中无定期存款（年初无定期存款），上述存款的活期存款年利率为 0.35%（上年：0.35%）。

#### (2) 关联方利息收入、支出

项目	关联方	本年发生额	上年发生额
利息支出	中航财务	12,847,445.81	12,409,264.96
利息支出	哈飞集团	1,361,805.55	
利息支出	中航机载系统有限公司	1,265,000.00	
利息收入	中航财务	47,861,911.65	23,199,783.17

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	542.30 万元	900.11 万元



## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## 1.其他关联交易-综合服务

项目	关联交易定价原则	本年发生额	上年发生额
哈飞集团	市场参考价	4,429,471.52	4,323,094.03
航空工业集团其他成员单位	市场参考价	2,005,920.00	22,859,667.26
<b>合计</b>		<b>6,435,391.52</b>	<b>27,182,761.29</b>

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	航空工业集团其他成员单位	1,958,805,384.36	13,124,988.78	669,633,503.85	1,844,276.90
应收款项融资	航空工业集团其他成员单位	580,000.00			
应收票据	航空工业集团其他成员单位	307,184,490.90		278,592,006.10	
预付款项	航空工业集团其他成员单位	108,013,719.30		107,110,147.67	
其他应收款	航空工业集团其他成员单位	15,507,176.00	13,607,176.00	16,214,752.79	14,284,752.79
其他非流动资产	航空工业集团其他成员单位	10,556,371.36		13,642,607.47	
合同资产	航空工业集团其他成员单位	940,165,423.11		96,525,649.59	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	航空工业集团其他成员单位	1,410,683,299.65	1,365,907,238.20
应付账款	航空工业集团其他成员单位	2,975,791,660.44	3,262,284,670.81
其他应付款	航空工业集团其他成员单位	51,256,958.88	50,609,742.67
合同负债	航空工业集团其他成员单位	8,396,598,753.57	5,850,324,880.46
短期借款	中航财务	307,254,416.66	290,000,000.00
一年内到期的非流动负债	哈飞集团	100,080,972.22	
一年内到期的非流动负债	中航财务		10,500,000.00
长期借款	中航机载系统有限公司	90,068,750.00	
长期借款	中航财务	31,023,680.56	5,500,000.00

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

项目	年末余额	年初余额
资本承诺	323,968.49	1,802,898.82
合计	323,968.49	<b>1,802,898.82</b>

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (一) 未决诉讼或仲裁

##### 1. 宏效中心进出口代理合同纠纷

本集团之子公司惠阳公司委托北京宏效经济技术开发中心（以下简称宏效中心）负责国外材料的代理业务，自 2006 年开始至 2015 年 10 月最后一批材料到货，代理合同金额共欧元 1,652.32 万元，之后未与其签订新业务，代理终止，经与其多次对账，截止 2017 年 3 月 16 日对账结果为惠阳公司预付余额人民币 190.54 万元。经多次催要无果，2018 年 10 月，惠阳公司提起法律诉讼，2019 年 12 月 16 日，经北京市海淀区人民法院（2018）京 0108 民初 61340 号民事判决书判决，宏效中心需于本判决生效后十日内支付欠款 190.54 万元及利息损失，如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。截止报告日，惠阳公司尚未收到欠款。

##### 2. 湘电维特买卖合同纠纷

本集团之子公司惠阳公司与北京湘电维特电机销售有限公司（以下简称湘电维特）于 2015 年 5 月签订赤峰新城项目空冷岛电机项目合同，惠阳公司向湘电维特采购电机产品。由于该买卖

合同纠纷，2018 年 12 月湘电维特将惠阳公司作为被告向北京市海淀区人民法院提起诉讼，要求惠阳公司支付货款和质保金及相应利息，合计金额 29.68 万元。惠阳公司于 2019 年 5 月就该买卖合同纠纷向湘电维特提起反诉，由于湘电维特提供的电机产品与约定不符，导致质量问题，湘电维特至今未依约解决，按照约定，应向惠阳公司支付违约金 22.05 万元。2021 年 1 月 28 日，北京市海淀区人民法院下达一审判决，主要判决结果是因北京湘电微特提供的产品与约定不符且存在质量问题，故惠阳公司支付货款 9.66 万元，免于支付全部质保金 17.64 万元；驳回惠阳公司要求更换电机和支付违约金 22.05 万元的反诉请求。目前双方均不服一审判决，均向北京市第一中级人民法院提出了上诉。

(二) 除上述未决诉讼外，截止年末，本集团无其他重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

根据于 2021 年 3 月 29 日召开的董事会会议决议案，本公司拟以 2020 年度实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.88 元（含税）。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司总股本为 589,476,716 股，以此计算合计拟派发现金红利 228,716,965.81 元，占合并报表中归属于上市公司股东净利润的 30.19%。如在本公告披露之日起至实施权益分派的股权登记日期间，公司总股本发生变动，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。上述分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配。本预案须经 2020 年周年股东大会批准后方可实施。

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

### (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，本公司将该离职后福利界定为设定提存计划，本公司员工可以自愿参加该年金计划。年金所需费用由本公司及员工共同缴纳，本公司按上年员工工资总额的月均金额作为缴费基数，按 5% 计提年金并按月向年金计划缴款；员工按上年本人工资总额的月均金额作为缴费基数，按 1.5% 比例或按“划入个人账户部分的具体比例”的四分之一确认并按月向年金计划缴款。

本公司年金计划本年未发生重大变化。

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本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。

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 4 个报告分部，分别为：哈尔滨分部、景德镇分部、保定分部和天津分部。分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产、负债根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	哈尔滨分部	景德镇分部	保定分部	天津分部	分部间抵销	合计
营业收入	9,484,092,193.25	9,869,431,928.45	751,022,747.68	8,325,788.37	458,121,573.43	19,654,751,084.32
其中：对外交易收入	9,205,836,547.67	9,745,849,766.95	694,738,981.33	8,325,788.37		19,654,751,084.32
分部间交易收入	278,255,645.58	123,582,161.50	56,283,766.35		458,121,573.43	
营业成本	8,650,589,065.41	8,675,129,037.72	512,651,948.82	4,302,286.38	443,012,777.86	17,399,659,560.47
期间费用	573,470,200.80	643,788,091.28	208,664,503.98	26,980,854.58		1,452,903,650.64
分部利润总额	288,111,547.02	558,179,843.97	30,197,980.91	165,267,288.00	207,724,776.47	834,031,883.43
资产总额	9,645,649,248.77	14,276,734,126.66	1,998,626,462.65	6,698,884,128.94	6,314,013,498.11	26,305,880,468.91
负债总额	5,499,595,374.08	10,431,907,286.04	1,450,706,767.26	222,654,615.28	467,043,774.08	17,137,820,268.58
补充信息						
资本性支出	22,433,871.36	63,483,800.94	72,225,880.35	942,627,048.85	940,000,000.00	160,770,601.50
当期确认的减值损失	-22,621,650.24	-4,673,484.89	959,433.45			-26,335,701.68
折旧和摊销费用	69,169,241.70	97,010,881.28	45,813,257.43	21,395,651.51		233,389,031.92

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

出

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	156,810,000.00	129,749,375.00
合计	156,810,000.00	129,749,375.00

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	27,060,625.00
1 年以内小计	27,060,625.00
1 至 2 年	14,749,375.00
2 至 3 年	25,000,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	27,000,000.00
4 至 5 年	43,000,000.00
5 年以上	20,000,000.00



合计	156,810,000.00
----	----------------

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天直公司	拆借款	156,810,000.00	0-5 年以上	100.00	
合计	/	156,810,000.00	/	100.00	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,815,517,559.10		5,815,517,559.10	4,875,517,559.10		4,875,517,559.10
合计	5,815,517,559.10		5,815,517,559.10	4,875,517,559.10		4,875,517,559.10

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
昌河航空	1,282,845,812.24	540,000,000.00		1,822,845,812.24		
惠阳公司	199,482,144.10			199,482,144.10		
天直公司	769,195,671.95			769,195,671.95		
哈飞航空	2,623,993,930.81	400,000,000.00		3,023,993,930.81		
合计	4,875,517,559.10	940,000,000.00		5,815,517,559.10		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	192,615,980.90	162,462,482.30
合计	192,615,980.90	162,462,482.30

其他说明：

无。

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,201,318.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,283,219.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,516,543.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,876,760.80	
少数股东权益影响额	-469,243.09	

合计	20,621,989.96
----	---------------

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.9184%	1.2853	1.2853
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.6756%	1.2504	1.2504

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告
备查文件目录	载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内中国证监会指定的报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件

董事长：王学军

董事会批准报送日期：2021年3月29日

## 修订信息

适用 不适用