公司代码:600893　　公司简称:航发动力

中国航发动力股份有限公司 2026 年半年度报告摘要

第一节 重要提示

1.1 本半年度报告摘要来自半年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到 WWW.SSE.COM.CN 网站仔细阅读半年度报告全文。

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

1.3 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	蔡新宇	工作原因	牟欣
独立董事	王占学	工作原因	刘志猛
独立董事	杜剑	工作原因	李金林

1.4 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

第二节 公司基本情况

2.1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	航发动力	600893	中航动力

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任立新	宁婷
电话	029-86152009	029-86152008
办公地址	西安市未央区徐家湾中国航发动力股份有限公司	西安市未央区徐家湾中国航发动力股份有限公司
电子信箱	hfdl600893@apc.aecc.cn	hfdl600893@apc.aecc.cn

2.2 主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	132,957,295,859.39	123,071,590,336.09	8.03
归属于上市公司股东的净资产	40,167,899,983.55	40,190,833,433.19	-0.06
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	20,754,568,567.75	14,098,413,064.22	47.21
利润总额	268,642,829.26	192,914,051.18	39.26
归属于上市公司股东的净利润	146,221,290.78	91,777,883.87	59.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	201,642,565.35	38,414,351.94	424.91
经营活动产生的现金流量净额	-7,461,072,343.33	-9,168,243,999.51	18.62
加权平均净资产收益率(%)	0.36	0.23	增加 0.13 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.05	0.03	66.67
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.03	66.67

2.3 前 10 名股东持股情况表

单位: 股

截至报告期末股东总数(户)					130,438
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)					不适用
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结的股份数量
中国航空发动机集团有限公司	国有法人	45.79	1,220,558,027	0 无	0
航发基金管理有限公司－北京国发航空发动机产业投资基金中心(有限合伙)	其他	3.68	98,065,547	0 无	0
香港中央结算有限公司	其他	2.53	67,516,245	0 无	0
贵州黎阳航空发动机有限公司	国有法人	1.46	39,050,587	0 无	0
贵州乌江能源投资有限公司	国有法人	1.17	31,289,543	0 无	0
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	国有法人	0.85	22,673,880	0 无	0
阿布达比投资局－自有资金	境外法人	0.74	19,804,035	0 无	0
沈阳盛京金控投资集团有限公司	国有法人	0.70	18,761,726	0 无	0
中国航空工业集团有限公司	国有法人	0.70	18,533,760	0 无	0
新华人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－018L－CT001 沪	其他	0.67	17,843,043	0 无	0
上述股东关联关系或一致行动的说明		黎阳公司、国发基金为公司实际控制人中国航发控制的企业。未知其他股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		不适用			

2.4 截至报告期末的优先股股东总数、前 10 名优先股股东情况表

□适用 √不适用

2.5 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

2.6 在半年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

公司应当根据重要性原则,说明报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

□适用 √不适用

证券代码:600893　　股票简称:航发动力　　公告编号:2026-038

中国航发动力股份有限公司 第十一届董事会第十七次会议决议公告

本公司董事会、全体董事及相关股东保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

中国航发动力股份有限公司(以下简称公司)第十一届董事会第十七次会议(以下简称本次会议)通知于 2026 年 8 月 14 日以邮件形式向公司全体董事发出。本次会议于 2026 年 8 月 24 日以现场结合视频方式召开。本次会议应出席董事 10 人,亲自出席 7 人(董事刘辉先生以视频方式参会),董事蔡新宇先生委托董事长牟欣先生代为出席并表决,独立董事杜剑先生委托独立董事李金林先生代为出席并表决,独立董事王占学先生委托独立董事刘志猛先生代为出席并表决。本次会议合计可履行董事权利义务 10 人。本次会议的召集、召开程序符合《中华人民共和国公司法》和《中国航发动力股份有限公司章程》的规定。

本次会议由董事长牟欣先生主持,公司部分高级管理人员列席会议,经与会董事认真审议,全体参加表决的董事一致同意并做出如下决议:

一、通过了《审议(中国航发动力股份有限公司 2026 年半年度报告及摘要)的议案》

为公平、及时、真实、准确、完整地披露信息,公司严格按照上海证券交易所《关于做好主板上市公司 2026 年半年度报告披露工作的重要提醒》等有关规定,编制完成了《中国航发动力股份有限公司 2026 年半年度报告》及摘要,上述报告及摘要详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

表决结果:赞成票 10 票,反对票 0 票,弃权票 0 票。

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

二、通过了《审议(中国航发动力股份有限公司 2026 年半年度对中国航发集团财务有限公司风险持续评估报告)的议案》

具体情况详见公司于本公告日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《中国航发动力股份有限公司 2026 年半年度对中国航发集团财务有限公司风险持续评估报告的公告》(公告编号:2026-039)。

关联董事牟欣先生、沈鹏先生、赵亮先生、蔡新宇先生、刘辉先生、徐义军先生已回避表决。独立董事刘志猛先生、李金林先生、王占学先生、杜剑先生进行了表决。

表决结果:赞成票 4 票,反对票 0 票,弃权票 0 票。

本议案已经董事会审计委员会及独立董事专门会议审议通过。

三、通过了《审议(中国航发动力股份有限公司本部相关资产组无偿划转至全资子公司)的议案》

具体情况详见公司于本公告日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《中国航发动力股份有限公司本部相关资产组无偿划转至全资子公司的公告》(公告编号:2026-040)。

表决结果:赞成票 10 票,反对票 0 票,弃权票 0 票。

本议案已经董事会战略委员会审议通过。本议案尚需提交股东会审议。

四、通过了《审议(提议召开 2026 年第三次临时股东会)的议案》

公司董事会提议召开 2026 年第三次临时股东会,相关事项如下:

1.会议召开时间:2026 年 9 月 11 日(周五)14:30

2.股权登记日:2026 年 9 月 4 日

3.会议召开地点:公司科教文中心第二会议室

4.会议召集人和会议召开方式:会议由公司董事会召集,会议以现场投票结合网络投票方式召开

5.会议议事项:

《关于公司本部相关资产组无偿划转至全资子公司的议案》

表决结果:赞成票 10 票,反对票 0 票,弃权票 0 票。

特此公告。

中国航发动力股份有限公司
董事会
2026 年 8 月 25 日

证券代码:600893　　证券简称:航发动力　　公告编号:2026-042

中国航发动力股份有限公司 关于召开 2026 年半年度业绩说明会的公告

本公司董事会、全体董事及相关股东保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

会议召开时间:2026 年 9 月 21 日(星期一)11:00-12:00

会议召开地点:上海证券交易所上证路演中心

(网址:https://roadshow.sseinfo.com/)

会议召开方式:上证路演中心网络互动

投资者可于 2026 年 9 月 14 日(星期一)至 9 月 18 日(星期五)16:00 前登录上证路演中心网站首页点击“提问预征集”栏目或通过中国航发动力股份有限公司(以下简称公司)邮箱 hfdl600893@apc.aecc.cn 进行提问。公司将在说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

公司已于 2026 年 8 月 25 日发布 2026 年半年度报告,为便于广大投资者更全面深入地了解 2026 年半年度经营成果、财务状况,计划于 2026 年 9 月 21 日 11:00-12:00 举行 2026 年半年度业绩说明会,就投资者关心的问题进行交流。

一、说明会类型

本次投资者说明会以网络互动形式召开,公司将针对 2026 年半年度的经营成果及财务指标的具体情况与投资者进行互动交流和沟通,在信息披露允许的范围内就投资者普遍关注的问题进行回答。

二、说明会召开的时间、地点

(一)会议召开时间:2026 年 9 月 21 日 11:00-12:00

(二)会议召开地点:上证路演中心

(三)会议召开方式:上证路演中心网络互动

三、参加人员

公司董事长、独立董事、董事会秘书、总会计师及有关部门人员(根据实际出席情况确定)。

四、投资者参加方式

(一)投资者可在 2026 年 9 月 21 日 11:00-12:00,通过互联网登录上证路演中心(https://roadshow.sseinfo.com/),在线参与本次业绩说明会,公司将及时回答投资者的提问。

(二)投资者可于 2026 年 9 月 14 日(星期一)至 9 月 18 日(星期五)16:00 前登录上证路演中心网站首页,点击“提问预征集”栏目(https://roadshow.sseinfo.com/questionCollection.do),根据活动时间,选中本次活动或通过公司邮箱 hfdl600893@apc.aecc.cn 向公司提问。

五、联系人及咨询办法

联系人:宁婷(证券事务代表)

电话:029-86152009

邮箱:hfdl600893@apc.aecc.cn

六、其他事项

本次投资者说明会召开后,投资者可以通过上证路演中心(https://roadshow.sseinfo.com/)查看本次投资者说明会的召开情况及主要内容。

特此公告。

中国航发动力股份有限公司
董事会
2026 年 8 月 25 日

证券代码:600893　　证券简称:航发动力　　公告编号:2026-043

中国航发动力股份有限公司 关于 2026 年度担保进展的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● 担保对象及基本情况

被担保人名称	本次担保金额	实际为其提供的担保余额(不含本次担保金额)	是否在前期预计额度内	本次担保是否有反担保
中国航发贵州航空发动机维修有限责任公司	1,000 万元	6,100 万元	是	是

● 累计担保情况

对外担保逾期的累计金额(万元)	0
截至本公告日上市公司及其控股子公司对外担保总额(万元)	7,100
对外担保总额占上市公司最近一期经审计净资产的比例(%)	0.18
特别风险提示(如有请勾选)	□担保金额(含本次)超过上市公司最近一期经审计净资产 50% □对外担保总额(含本次)超过上市公司最近一期经审计净资产 100% □对合并报表外单位担保总额(含本次)达到或超过最近一期经审计净资产 30% □本次对资产负债率超过 70%的单位提供担保
其他风险提示(如有)	无

一、担保情况概述

(一)担保的基本情况

中国航发贵州航空发动机维修有限责任公司(以下简称贵动公司)为中国航发动力股份有限公司(以下简称公司)下属子公司中国航发贵州黎阳航空动力有限公司(以下简称黎阳动力)的全资子公司。2026 年 8 月,贵动公司因经营发展需要申请流动资金贷款 1,000 万元,贷款期限为 1 年,由黎阳动力提供连带责任保证担保,担保金额为 1,000 万元,保证期间为债务人履行债务期限届满之日起 3 年,本次担保存在反担保。

(二)内部决策程序

2025 年 12 月 26 日,黎阳动力第五次董事会审议通过了担保预计的议案,同意 2026 年为全资子公司贵动公司提供担保,担保额度不超过 12,600 万元。具体内容详见 2026 年 1 月 1 日公司在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)披露的《中国航发动力股份有限公司关于 2026 年度对全资子公司担保预计的公告》(公告编号:2026-007)。

二、被担保人基本情况

被担保人类型	法人		
被担保人名称	贵动公司		
被担保人类型及上市公司持股情况	全资子公司		
主要股东及持股比例	黎阳动力 100%持股		
法定代表人	徐玮		
统一社会信用代码	915203002148147479		
成立时间	1990 年 12 月 10 日		
注册地	贵州省遵义市汇川区李家湾		
注册资本	20,155.908538 万元		
公司类型	国有企业		
经营范围	航空发动机修理(型号见许可证);航空发动机衍生产品设计研发制造修理;航空发动机零部件修理;飞机地面保障设备研发、生产和服务;零备件设计生产销售;黄磷包装桶制造;一、二类压力容器生产;不锈钢系列加工;金属制品及非标设备制造、安装、水暖电安装,机电设备安装。金属材料采购仓储销售;石化产品采购仓储销售;技术咨询服务。		
主要财务指标(万元)	项目	2026 年 6 月 30 日/2026 年 1-6 月(未经审计)	2025 年 12 月 31 日/2025 年度(经审计)
	资产总额	31,636.65	32,144.54
	负债总额	17,306.79	17,132.87
	资产净额	14,329.86	15,011.66
	营业收入	1,438.88	12,622.28
	净利润	-75.25.7	280.32

三、担保协议的主要内容

黎阳动力、贵动公司与中国航发集团财务有限公司签署《最高额保证合同》,担保方式为连带责任保证,担保期限为被担保债权确定后的债权履行期限届满之日起 3 年,担保范围为主合同中的本金、利息、罚息违约金、损害赔偿金、实现债权的费用(包括但不限于诉讼费、律师费、差旅费、鉴定费、公证费、财产保全费、财产保全担保成保函费等)和其他所有应付费用。贵动公司以其全部资产提供反担保。

四、担保的必要性和合理性

为满足贵动公司生产经营资金需求,黎阳动力为其提供担保,有助于其生产经营的持续开展。贵动公司为公司合并报表范围内的全资子公司,其生产经营及财务状况正常,风险可控。

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至本公告日,本年度公司下属子公司黎阳动力实际提供担保总额为 7,100 万元,占公司最近一期经审计净资产的 0.18%。公司未对控股子公司提供担保、亦未对控股股东和实际控制人及其关联人提供担保,公司无逾期担保。

特此公告。

中国航发动力股份有限公司
董事会
2026 年 8 月 25 日

证券代码:600893　　证券简称:航发动力　　公告编号:2026-041

中国航发动力股份有限公司 关于召开 2026 年第三次临时股东会的通知

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● 股东会召开日期:2026 年 9 月 11 日

● 本次股东会采用的网络投票系统:上海证券交易所股东会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一)股东会类型和届次

2026 年第三次临时股东会

(二)股东会召集人:董事会

(三)投票方式:本次股东会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四)现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间:2026 年 9 月 11 日　14 点 30 分

召开地点:西安市未央区中国航发动力股份有限公司科教文中心第二会议室

(五)网络投票的系统、起止日期和投票时间

网络投票系统:上海证券交易所股东会网络投票系统

网络投票起止时间:自 2026 年 9 月 11 日

至 2026 年 9 月 11 日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东会召开当日的交易时间段,即 9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东会召开当日的 9:15-15:00。

(六)融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定执行。

二、会议审议事项

本次股东会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型	
		A股股东	
非累积投票议案			
1	《关于公司本部相关资产组无偿划转至全资子公司的议案》	√	

(一)各议案已披露的时间和披露媒体

上述议案已经公司第十一届董事会第十七次会议审议通过,相关公告刊登于 2026 年 8 月 25 日的《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

(二)特别决议议案:无

(三)对中小投资者单独计票的议案:1

(四)涉及关联股东回避表决的议案:无

三、股东会投票注意事项

(一)本公司股东通过上海证券交易所股东会网络投票系统行使表决权的,既可以登录交易系统投票平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票,也可以登录互联网投票平台(网址:vote.sseinfo.com)进行投票。首次登录互联网投票平台进行投票的,投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二)股东所投选举票数超过其拥有的选举票数的,或者在差额选举中投票超过应选人数的,其对该项议案所投的选举票视为无效投票。

(三)同一表决权通过现场、上海证券交易所网络投票平台或其他方式重复进行表决的,以第一次有效投票结果为准。

(四)持有多个股东账户的股东,可行使的表决权数量是其名下全部股东账户所持相同类别普通股和相同品种优先股的数量总和。

持有多个股东账户的股东通过上海证券交易所网络投票系统参与股东会网络投票的,可以通过其任一股东账户参加。投票后,视为其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

持有多个股东账户的股东,通过多个股东账户重复进行表决的,其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股的表决意见,分别以各类别和品种股票的第一次投票结果为准。

(五)股东对所有议案均表决完毕才能提交。

四、会议出席对象

(一)股权登记日下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东会(具体情况详见下表),并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A股	600893	航发动力	2026/9/4

(二)公司董事和高级管理人员。

(三)公司聘请的律师。

(四)其他人员。

五、会议登记方法

(一)登记手续:个人股东及社会公众股股东亲自办理时,须持有本人身份证原件及复印件;委托代理人办理时,须持有双方身份证原件及复印件、授权委托书(见附件);法人股股东由法定代表人亲自办理时,须持有法定代表人证明、本人身份证原件及复印件、法人单位营业执照复印件;委托代理人办理时,须持有出席人身份证原件及复印件、法人授权委托书、法人单位营业执照复印件。

(二)登记时间:2026 年 9 月 11 日 9:00-11:30。股东可采取信函或传真的方式登记。

(三)登记地点:公司科教文中心第二会议室

(四)出席会议人员请于会议开始前半小时内到达会议地点,并携带身份证明、授权委托书等原件,验证入场。截至 2026 年 9 月 4 日(股权登记日)交易结束后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东,均有权参加现场会议或在网络投票时间内参加网络投票。该等股东有权委托他人作为代理人持股东本人授权委托书参加会议,该代理人不必为股东。

六、其他事项

(一)会议联系方式

联系电话:029-86152009

传真:029-86614019

联系人:宁婷

通讯地址:西安市未央区徐家湾 13 号信箱董事会办公室

邮政编码:710021

(二)本次现场会议会期半天,与会股东食宿、交通费用自理。网络投票系统异常情况的处理方式:网络投票期间,如网络投票系统遇重大事件的影响,则本次股东会会议的进程按当日通知进行。

特此公告。

中国航发动力股份有限公司
董事会
2026 年 8 月 25 日

附件:授权委托书

● 报备文件

中国航发动力股份有限公司第十一届董事会第十七次会议决议

附件:授权委托书

授权委托书

中国航发动力股份有限公司:

兹委托　先生(女士)代表本单位(或本人)出席 2026 年 9 月 11 日召开的贵公司 2026 年第三次临时股东会,并代为行使表决权。

委托人持普通股数:

委托人持优先股数:

委托人股东账户号:

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	《关于公司本部相关资产组无偿划转至全资子公司的议案》			

委托人签名(盖章):　　受托人签名:

委托人身份证号:　　受托人身份证号:

委托日期:年 月 日

备注:委托人应当在委托书中“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”,对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的,受托人有权按自己的意愿进行表决。

证券代码:600893　　证券简称:航发动力　　公告编号:2026-039

中国航发动力股份有限公司 2026 年上半年对中国航发集团财务有限公司风险持续评估的公告

本公司董事会、全体董事及相关股东保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

按照中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与企业集团财务公司业务往来的通知》(证监会发(2022)48 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》(2025 年 3 月修订)的规定,中国航发动力股份有限公司(以下简称公司)通过审查中国航发集团财务有限公司(以下简称中国航发财务公司)《营业执照》《金融许可证》等证照资料,审阅中国航发财务公司的财务报告及风险指标等信息,对其经营资质、业务和风险状况进行评估,现将有关风险评估情况报告如下:

一、财务公司基本情况

(一)财务公司基本信息

中国航发财务公司成立于 2018 年 12 月 10 日,是经金融监管机构批准,在国家市场监督管理总局登记注册,具有企业法人地位的非银行金融机构。

注册地址:北京市海淀区西三环北路甲 2 号院 7 号楼 7 层、9 层 917 室

法定代表人:孙洪伟(2026 年 7 月 1 日,完成工商变更)

统一社会信用代码:91110108MA01G3070M

经营范围:许可项目:企业集团财务公司服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)(不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

(二)财务公司股东名称、出资金额和出资比例

中国航发财务公司为中国航空发动机集团有限公司(以下简称中国航发)的全资子公司,认缴金额 200,000 万元,中国航发持有其 100%股权。

二、财务公司内部控制的基本情况

(一)控制环境及组织架构

中国航发财务公司已按照《中国航发集团财务有限公司章程》规定建立了以股东、董事会和高级管理层为主体的公司治理架构,对董事、高级管理层在内部控制中的责任进行了明确规定。董事会下设战略、提名与薪酬委员会,风险与合规管理委员会和审计委员会。经营层下设资产负债管理委员会、信贷审查委员会、投资决策委员会、预算管理委员会、风险、合规管理与内部控制委员会、信息科技管理委员会。内设综合管理部(董事会办公室)、结算业务部(司库管理部)、信贷业务部、资金管理部、计划财务部、风险管理部、信息技术部、审计稽核部八个部门。中国航发财务公司通过内部管理制度明确各治理主体以及各部门在风险、合规以及内部控制中的职责和作用。公司经营层与董事会以及各专业委员会之间已建立分工合理、职责明确、报告关系清晰的组织结构。通过部门及岗位职责的合理设定,形成了部门间、岗位间相互监督、相互制衡的风险控制机制,已实现前、中、后台部门、关键和不相容岗位、人员的有效分离和相互制衡。

(二)风险的识别与评估

中国航发财务公司建立了以业务部门规范操作为第一道防线、风险合规审查为第二道防线、独立垂直的审计稽核为第三道防线的全面风险管理体系。针对各项经营与管理活动,中国航发财务公司制定了较为全面、系统、规范的内部控制制度,能有效覆盖各项业务活动、管理活动及主要风险。中国航发财务公司各岗位在日常经营中能够自发履行风险管理职责,主动识别、发掘各个环节的关键风险并制定和落实相应的风险应对措施,继而将控制措施融入业务流程,做到操作流程规范,控制责任到人。经调查分析,中国航发财务公司 2026 年上半年所承担的主要风险为操作风险和信用风险,风险管理体系运行有效,各类风险总体可控。

(三)控制活动

中国航发财务公司以强化内部控制、降低各类风险为目的制定了《内控操作手册》,并根据内控制度修订情况进行更新。《内控操作手册》涵盖中国航发财务公司各项关键业务流程,全面规范对结算业务、信贷业务、同业业务、投资业务、信息科技、物资采购等重点领域和关键环节的管理。

1.结算业务控制情况

(1)持续优化结算管理制度

中国航发财务公司根据国家法律法规及监管机构相关规定,制定了完备的结算业务规章制度及操作细则,明确各项结算和存款业务的操作规范和控制标准,有效控制业务风险。

(2)保障资金安全

在存款业务方面,严格遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则,在监管部门颁布的规范权限内严格操作,保障企业资金的安全,维护各当事人的合法权益。

(3)规范资金集中管理和内部转账结算业务

成员单位在中国航发财务公司开立内部结算账户,通过线上或柜面渠道提交书面指令实现资金结算,严格保障结算的安全、快捷、通畅,且具有较高程度的数据安全性。结算业务部设有经办岗、复核岗,保证入账及时、准确,发现问题及时反馈。中国航发财务公司将重要空白凭证、财务印鉴等交予不同人员分管,有效降低了道德风险。

2.信贷管理

(1)持续完善信贷管理制度

中国航发财务公司制定了各类信贷业务管理办法,对现有业务制定了相应的操作规范并严格执行。

(2)严格实行审贷分离、分级审批

中国航发财务公司实行审贷分离、分级审批、贷放分离制度,根据贷款规模、种类、期限、担保条件确定审批权限,严格按照程序和权限审查、审批贷款。中国航发财务公司建立健全了信贷部门和信贷岗位工作职责,信贷部门的岗位设置做到分工合理,职责明确。信贷部门负责贷款调查、评估;审批机构负责信贷决策和贷中审查;贷款发放部门负责检查放款条件的落实。

(3)贷后检查

中国航发财务公司的信贷人员实时掌握贷款发放及回收情况,定期开展贷后检查。

3.信息系统控制

中国航发财务公司信息系统主要为成员单位提供资金结算、票据服务、会计核算等。中国航发财务公司信息系统以浪潮软件股份有限公司运营管理系统软件作为核心业务系统,数据服务器由中国航发财务公司自主运维管理,所有数据传输均经过加密处理并实现了数据异地备份,目前中国航发财务公司信息化系统运行稳定正常。为进一步加强管理,中国航发财务公司制定了多项与信息科技相关的内控制度,提升了员工的信息安全风险防范意识,规范了相关业务的操作,满足中国航发财务公司业务核算和规范自身业务发展的需要。

4.审计监督

中国航发财务公司实行内部审计稽核制度,审计稽核部直接对董事会负责,按季度开展常规稽核与专项稽核,对中国航发财务公司的经济管理活动进行全方位监督与评价。针对中国航发财务公司的内部控制执行情况、业务和财务管理活动的合法性、合规性、风险与效益等进行监督检查,发现内部控制薄弱环节、管理不完善之处和潜在风险,督促责任部门限期整改,跟踪整改进度以确保整改落实到位,同时向管理层提出有效的改进意见和建议。

(四)风险管理总体评价

中国航发财务公司始终坚持业务发展与风险管理并重,审慎经营,合规运作,其内控机制科学有效,规章制度的执行全面到位,风险管理体系健全完善,整体风险控制在合理水平。

三、财务公司经营管理及风险管理情况

(一)财务公司主要财务数据

单位:万元

	2025 年 12 月 31 日(已经审计)	2026 年 6 月 30 日(未经审计)
资产总额	4,024,633.71	3,819,803.76
负债总额	3,733,605.68	3,525,388.37
净资产	291,028.03	294,415.39
资产负债率	92.77%	92.29%
	2025 年(已经审计)	2026 年 1-6 月(未经审计)
营业收入	66,654.57	35,301.74
净利润	16,253.14	3,434.60

(二)财务公司管理情况

中国航发财务公司始终坚持稳健经营原则,严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国银行业监督管理法》《企业会计准则》《企业集团财务公司管理办法》和国家有关金融法规、条例以及公司章程开展经营活动,持续加强内部管理。根据对中国航发财务公司风险管理的了解和评价,截至 2026 年 6 月 30 日,未发现财务报表相关资金、信贷、稽核、信息管理等风险控制体系存在重大缺陷。

在组织建设方面,中国航发财务公司不设股东会,由股东负责审议批准年度预算方案和决算方案;经营层设立预算管理委员会,负责组织平衡预算方案,定期向董事会报告预算执行情况;设有计划财务部,编制 3 人,分别为计划财务部部长、会计综合岗、出纳税务岗,负责日常核算与监督,定期向预算管理委员会报告预算执行情况等。

在制度建设方面,中国航发财务公司的现行管理制度已覆盖当前的财务管理活动,相应的《内控操作手册》进一步对会计基础管理、预算管理、资产管理、税务管理等工作流程提供了规范和指引,既做到各类操作有规可依、有据可查,又满足了外部监管要求以及中国航发财务公司业务体系化建设的要求。

在信息化建设方面,结合业务发展情况及信息化程度较高等特点,中国航发财务公司制定了结算、同业、信贷、票据等业务的财务核算规则,实现了会计凭证 99%以上自动生成,保证了财务信息的及时性、准确性和完整性。

(三)财务公司监管指标

根据《企业集团财务公司管理办法》规定,中国航发财务公司的各项风险监控指标均符合监管机构要求:

序号	指标名称	财务公司对应指标 2026 年 6 月 30 日	监管要求
1	资本充足率	12.28%	≥105%
2	流动性比例	62.77%	≥25%
3	各项贷款/存款余额与实收资本之和	67.79%	≤80%
4	集团外负债总额/资本净额	0.00%	≤100%
5	票据承兑余额/资产总额	0.00%	≤15%
6	票据承兑余额/存放同业余额	0倍	≤3倍
7	票据承兑和转贴现总额/资本净额	0.00%	≤100%
8	承兑汇票保证金余额/存款总额	0.00%	≤10%
9	投资总额/资本净额	5.67%	≤70%
10	固定资产净额/资本净额	0.20%	≤20%

四、公司在财务公司存贷情况

截至 2026 年 6 月 30 日,公司在中国航发财务公司存款余额为 338,185.88 万元,在其他银行存款余额为 10,148.35 万元,公司在中国航发财务公司存款占公司存款余额的 97.09%;公司在中国航发财务公司贷款余额为 1,815,120.14 万元,在其他银行贷款余额为 1,707,142.80 万元,公司在中国航发财务公司贷款余额占公司贷款余额的 51.53%。公司在中国航发财务公司的存款安全性和流动性良好,未发生中国航发财务公司因现金头寸不足而延迟付款的情况。

五、持续风险评估措施

公司与中国航发财务公司发生存贷款业务期间,将每半年取得并审阅中国航发财务公司的财务报告,对其经营资质、业务和风险状况等进行评估,出具风险持续评估报告,并与公司半年度报告、年度报告同时披露。

六、风险评估意见

基于综合分析与判断,公司认为:

(一)中国航发财务公司具有合法有效的《金融许可证》《企业法人营业执照》;

(二)未发现中国航发财务公司存在违反《企业集团财务公司管理办法》中第 31 条、第 32 条及第 33 条规定的情形;

(三)中国航发财务公司的所有监管指标均符合《企业集团财务公司管理办法》第 34 条规定的要求;

(四)中国航发财务公司未发生支付危机,未出现挤兑事件、到期债务不能支付、大额贷款逾期或担保垫款、重要信息系统严重故障、被抢劫或诈骗、董事或高级管理人员涉及严重违纪、刑事案件等重大事项;

(五)未发生可能影响中国航发财务公司正常经营的重大机构变动、股权交易或者经营风险等事项;

(六)不存在中国航发财务公司对单一股东发放贷款余额超过中国航发财务公司注册资本金的 50%或该股东对中国航发财务公司的出资额的情形;

(七)不存在中国航发财务公司的股东对中国航发财务公司的负债逾期 1 年以上未偿还的情形;

(八)不存在中国航发财务公司当年亏损超过注册资本金的 30%或连续 3 年亏损超过注册资本金的 10%的情形;

(九)不存在中国航发财务公司因违法违规受到国家金融监督管理总局等监管部门的行政处罚或责令进行整顿的情形;

(十)未发现中国航发财务公司存在其他可能对公司存放资金带来安全隐患的事项。

特此公告。

中国航发动力股份有限公司
董事会
2026 年 8 月 25 日

证券代码:600893　　证券简称:航发动力　　公告编号:2026-040

中国航发动力股份有限公司 关于本部相关资产组无偿划转至全资子公司的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● 中国航发动力股份有限公司(以下简称公司)将本部航空发动机生产制造相关资产组无偿划转至全资子公司西安红旗航空发动机有限公司(以下简称西安红旗)。

● 本次无偿划转尚需在取得国家国防科技工业局(以下简称国防科工局)及公司国资主管单位的批准后实施,本次无偿划转涉及的人员转移方案尚需公司职工代表大会通过,本次无偿划转需经公司股东会审议通过。

一、本次无偿划转概述

为理顺公司管理架构,优化内部资源配置,进一步提高经营决策效率,促进航空发动机事业高质量发展,拟将公司本部航空发动机生产制造相关资产组无偿划转至全资子公司西安红旗,并将相关业务、人员一并转入西安红旗。

本次无偿划转不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组事项。本次无偿划转的划入方为公司全资子公司,不构成《股票上市规则》规定的关联交易。

二、本次无偿划转各方的基本情况

(一)划出方基本情况

1.企业名称:中国航发动力股份有限公司

2.统一社会信用代码:91610112243870086Q

3.注册资本:266,559.4238 万元人民币

4.注册地址:陕西省西安市未央区徐家湾

5.企业类型:股份有限公司

6.成立日期:1993 年 12 月 23 日

7.法定代表人:牟欣

8.营业期限:长期

9.经营范围:一般经营项目:从事各类飞行器动力装置、第二动力装置、燃汽轮机及零部件的设计、实验、研制、生产、装配、试车、维修、营销和售后服务业务;从事航空发动机技术衍生产品的研制、实验、开发、中试、生产、销售、服务业务;航空发动机及其零部件转包生产、进出口、“三来一补”加工业务;物流服务、对销贸易、转口贸易业务;烟气透平动力装置、航天发动机及其零部件制造、销售与维修;风力发电机及零部件的生产、销售、工程设计、安装、技术咨询与售后服务;太阳能发电设备的制造、系统集成、销售与维修;铝型材及门窗的制造、安装和销售;计量标准研究开发与应用;计测技术培训及咨询服务;仪器、仪表、工具、普通设备、石化、电力、冶金机械成套设备、电