

四川成飞集成科技股份有限公司

2022 年半年度报告



2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人石晓卿、主管会计工作负责人程雁及会计机构负责人(会计主管人员)王艳娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司主要存在市场风险、成本风险、应收款项发生坏账的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节 管理层讨论与分析之十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 17 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 18 |
| 第六节 重要事项..... | 20 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 28 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 31 |
| 第九节 债券相关情况..... | 32 |
| 第十节 财务报告..... | 33 |

备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的公司 2022 年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法人代表、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站及报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原件。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司经营发展部。

四川成飞集成科技股份有限公司董事会

董事长：石晓卿

二〇二二年八月二十九日

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|---------------------------------|
| 成飞集成、公司、本公司、本集团 | 指 | 四川成飞集成科技股份有限公司 |
| 航空工业 | 指 | 中国航空工业集团有限公司 |
| 中航汽车 | 指 | 中国航空汽车系统控股有限公司 |
| 成飞集团、航空工业成飞 | 指 | 成都飞机工业（集团）有限责任公司 |
| 集成瑞鹤 | 指 | 安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司 |
| 集成吉文 | 指 | 四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 成飞集成 | 股票代码 | 002190 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 四川成飞集成科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 成飞集成 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SICHUAN CHENGFEI INTEGRATION TECHNOLOGY CORP. LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CITC | | |
| 公司的法定代表人 | 石晓卿 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 程雁 | 刘林芳 |
| 联系地址 | 成都市青羊区日月大道二段 666 号附 1 号 | 成都市青羊区日月大道二段 666 号附 1 号 |
| 电话 | 028-87455333-6021 | 028-87455333-6048 |
| 传真 | 028-87455111 | 028-87455111 |
| 电子信箱 | stock@cac-citc.cn | stock@cac-citc.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 647,538,746.38 | 488,356,554.11 | 32.60% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 26,909,641.70 | 8,816,331.28 | 205.22% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 15,504,329.59 | 5,690,747.20 | 172.45% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 68,019,825.95 | -1,343,818.00 | 5,161.68% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0750 | 0.0246 | 204.88% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0750 | 0.0246 | 204.88% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.49% | 0.35% | 0.14% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 7,191,443,707.56 | 7,180,109,089.00 | 0.16% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 5,433,583,535.49 | 5,424,385,495.27 | 0.17% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 55,721.41 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 3,536,544.27 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 25,662.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 11,505,791.99 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 189,975.47 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -390,322.19 | |
| 减：所得税影响额 | 2,238,505.94 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,279,554.90 | |
| 合计 | 11,405,312.11 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

本公司及旗下子公司以工模具设计、研制和制造、汽车零部件生产、航空零部件生产为主业。主要产品是工装模具及汽车零部件、航空零部件，工装模具目前主要是汽车模具。

工装模具及汽车零部件业务：主要由母公司及子公司集成瑞鹤、集成吉文研制生产。公司具备汽车整车模具开发与匹配协调能力，承继并转化应用先进的航空制造技术，在国内汽车模具制造领域居领先地位。工装模具为定制品，主要采取“以销定产”的生产模式和“以产定购”的采购模式，销售模式主要是通过投标方式取得订单，按客户要求组织生产，经客户现场对模具的各项指标进行预验收后发货，模具在到达客户现场安装调试并实现批量生产零件后，客户对模具进行最终验收。子公司集成瑞鹤是奇瑞汽车的零部件总成战略供应商之一，主要承接奇瑞汽车的汽车车身零部件订单，根据客户需求签单销售合同。子公司集成吉文主要依托龙泉汽车产业城发展汽车零部件业务，独立进行市场营销，在客户确定采购意向后与其签订框架协议，根据双方确定的产品品种、规格和技术工艺要求，每月根据客户的整车销售计划组织相应的零部件产品生产和交付。

航空零部件业务：主要由母公司承制。公司该项业务目前主要是承接航空零部件的数控加工，同时承接少量航空钣金件产品生产制造，公司与国内飞机制造主机厂形成了长期稳固的合作关系。该业务为“来料加工”模式，自身不涉及采购大宗原材料，并按客户订单要求进行生产交付。报告期内，公司持续提升新都航空产业园产线利用率。该项业务呈正向增长发展趋势。

本报告期，公司实现营业收入 64,753.87 万元，同比增长 32.60%，主要原因：（1）工装模具及汽车零部件业务销售收入 55,484.21 万元，同比增长 36.37%，主要系汽车零部件客户订单需求增加，对应销售量同比增长；（2）航空零部件业务销售收入 8,190.33 万元，同比增长 8.22%，主要系产能提升，航空零部件销售订单增加；（3）其他零星业务销售收入 1079.33 万元，同比增长 86.09%，一方面系本报告期处置个别汽车模具终止项目的材料，产生残值收益，另一方面由于本报告期汽车零部件业务订单增加，废料销售增加。

本报告期，公司毛利率 14.53%，较上年同期下降 2.04 个百分点，其中，（1）工装模具及汽车零部件业务毛利率 11.06%，同比下降 1.20 个百分点，主要受整体行业影响，该类业务订单价格下降和材料成本增加；（2）航空零部件业务毛利率 31.43%，同比下降 5.41%，主要系航空零部件业务价格下降所致。

二、核心竞争力分析

1、工装模具及汽车零部件业务

公司基于多年对汽车覆盖件模具制造领域的专注，在计算机辅助设计、工艺制造流程、精密数控加工等方面均已达国内先进水平；逐渐形成了拥有自主知识产权和特色的汽车模具制造技术，建成省级技术中心，并拥有专利权或软件著作权 80 余项；具备整车模具开发与匹配协调能力，采用全参数三维设计、全数字化制造，具有自主创新能力。公司承继并转化应用航空工业先进、成熟的航空制造技术，数控加工技术在同行领域居领先地位，拥有功能全面、性能优良、适用性广的数控加工设备，在成型分析、数控加工和模具调试等技术方面达到了国内先进水平，能更好地满足下游客户提高产品质量、缩短生产周期的要求，在产品加工精度和生产效率方面形成了一定竞争优势。

在汽车零部件业务方面，公司凭借稳定的质量在核心客户同类供应商排名靠前，在车身关键件和复杂件加工方面具有领先优势，并且与国内知名整车厂商建立了稳定的合作关系。在前沿技术上，掌握汽车零部件铝合金温热处理技术；开展焊接强度试验室建设，以焊接试验室能力提升推动焊接技术标准化工作；开展车身总成精度调试及分析能力标准化建设，缩短项目开发周期；通过虚拟技术应用，在项目开发阶段虚拟工序间的影响因素，提前识别影响因素并进行改进，在同行业中具有显著的竞争力。

2、航空零部件业务

公司航空零部件业务承继并应用航空工业先进、成熟的航空制造技术，多年来积累了丰富的高速加工技术经验，具备成熟的飞机结构类零件工艺技术，加工材料可覆盖铝合金、钛合金和蜂窝芯复合材料，尤其擅长高难度、高价值零件的工艺技术解决方案。公司航空数控加工产品的质量管理和技术管理与核心客户一脉相承，体系运行稳定，技术质量可靠，多次获得客户的“优秀供应商”称号。同时公司还取得了民机质量管理体系资质，与核心客户建立了长期稳定可靠的业务合作关系。同时，随着公司新都航空产业园项目的建成，公司产线智能制造优势明显，新都分公司自动化生产线作为典型应用场景荣登国家“2021 年度智能制造示范工厂揭榜单位和优秀场景名单”。

三、主营业务分析

概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

是 否

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|-----------|--------------------------|
| 营业收入 | 647,538,746.38 | 488,356,554.11 | 32.60% | 主要系汽车零部件业务销量增加。 |
| 营业成本 | 553,432,331.64 | 407,450,168.99 | 35.83% | 主要随营业收入增加而增加。 |
| 销售费用 | 2,530,956.76 | 2,338,338.45 | 8.24% | |
| 管理费用 | 21,018,765.78 | 21,348,653.00 | -1.55% | |
| 财务费用 | 3,645,352.35 | 2,432,497.87 | 49.86% | 主要系欧元汇率下降，本报告期汇兑损失增加。 |
| 所得税费用 | 7,496,741.37 | 7,114,771.70 | 5.37% | |
| 研发投入 | 29,555,963.09 | 24,440,495.25 | 20.93% | 主要系本年度为提升公司综合实力，加大了研发投入。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 68,019,825.95 | -1,343,818.00 | 5,161.68% | 主要系本报告期回款增加。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -47,229,610.65 | -50,186,171.74 | 5.89% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -16,016,988.68 | 3,852,764.73 | -515.73% | 主要系本报告期公司回款增加，银行贷款减少。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 4,549,964.11 | -47,703,651.62 | 109.54% | 主要系本报告期经营活动产生的现金流量净额增加。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 647,538,746.38 | 100% | 488,356,554.11 | 100% | 32.60% |
| 分行业 | | | | | |
| 制造业 | 647,538,746.38 | 100.00% | 488,356,554.11 | 100.00% | 32.60% |

| 分产品 | | | | | |
|------------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 工装模具及汽车零部件 | 554,842,133.82 | 85.68% | 406,875,012.41 | 83.32% | 36.37% |
| 航空零部件 | 81,903,313.01 | 12.65% | 75,681,354.55 | 15.50% | 8.22% |
| 其他零星 | 10,793,299.55 | 1.67% | 5,800,187.15 | 1.19% | 86.09% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 639,711,804.41 | 98.79% | 460,425,324.25 | 94.28% | 38.94% |
| 国外 | 7,826,941.97 | 1.21% | 27,931,229.86 | 5.72% | -71.98% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 制造业 | 647,538,746.38 | 553,432,331.64 | 14.53% | 32.60% | 35.83% | -2.04% |
| 分产品 | | | | | | |
| 工装模具及汽车零部件 | 554,842,133.82 | 493,483,041.51 | 11.06% | 36.37% | 38.23% | -1.20% |
| 航空零部件 | 81,903,313.01 | 56,162,906.53 | 31.43% | 8.22% | 17.49% | -5.41% |
| 其他零星 | 10,793,299.55 | 3,786,383.60 | 64.92% | 86.09% | 43.24% | 10.49% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 639,711,804.41 | 544,883,350.37 | 14.82% | 38.94% | 43.45% | -2.68% |
| 国外 | 7,826,941.97 | 8,548,981.27 | -9.23% | -71.98% | -69.04% | -10.36% |

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

1. 营业收入同比增长 32.60%，主要系汽车零部件销量增长，使得工装模具及汽车零部件销售收入同比增长 36.37%所致；

2. 其他零星业务销售收入同比增长 86.09%，一方面系本报告期处置个别汽车模具终止项目材料，产生残值收益；另一方面由于本报告期汽车零部件业务订单增加，废料销售增加。

3. 营业成本随着销售收入增长，同比增长 35.83%。营业成本增长幅度大于营业收入，使得毛利率下降 2.04 个百分点，一方面系工装模具业务受疫情和行业影响订单价格下降和材料成本增加；另一方面系航空零部件业务订单价格下降所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|--|----------|
| 投资收益 | -245,635.40 | -0.49% | 本报告期，应收票据贴现对应的贴现成本。 | 是 |
| 公允价值变动损益 | 25,662.00 | 0.05% | 以交易性金融资产核算的高新发展的股权投资公允价值变动。 | 否 |
| 资产减值 | 11,170,053.66 | 22.29% | 本报告期，存货、合同资产的减值变动。其中，（1）个别因客户原因暂停的项目，本报告期减值迹象消失，恢复正常生产，冲回存货跌价准备；（2）因工装模具项目终验收完成或质保到期而将合同资产重分类至应收账款 | 是 |

| | | | | |
|--------|--------------|-------|--|---|
| | | | 款，对应减少合同资产坏账准备。 | |
| 营业外收入 | 193,589.37 | 0.39% | 主要系收到罚款或供应商违约金。 | 否 |
| 营业外支出 | 3,613.90 | 0.01% | 主要系支付赔偿违约金。 | 否 |
| 其他收益 | 3,554,559.40 | 7.09% | 主要系政府补助 | 是 |
| 资产处置收益 | 55,721.41 | 0.11% | 主要系处置报废、闲置资产而产生的收益。 | 否 |
| 信用减值损失 | 1,275,559.78 | 2.54% | 主要系应收账款、其他应收账款的坏账准备变动，其中本报告期收到销售货款增加，对应冲回坏账准备。 | 是 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 181,981,643.26 | 2.53% | 186,023,526.97 | 2.59% | -0.06% | |
| 应收账款 | 387,383,061.02 | 5.39% | 348,848,843.63 | 4.86% | 0.53% | |
| 合同资产 | 83,155,666.73 | 1.16% | 113,658,373.81 | 1.58% | -0.42% | |
| 存货 | 401,754,503.64 | 5.59% | 373,018,225.97 | 5.20% | 0.39% | |
| 投资性房地产 | | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | |
| 固定资产 | 492,488,021.82 | 6.85% | 513,276,980.03 | 7.15% | -0.30% | |
| 在建工程 | 56,245,659.93 | 0.78% | 32,547,005.41 | 0.45% | 0.33% | |
| 使用权资产 | 27,068,151.06 | 0.38% | 12,034,121.65 | 0.17% | 0.21% | |
| 短期借款 | 40,673,892.95 | 0.57% | 20,021,694.44 | 0.28% | 0.29% | |
| 合同负债 | 138,227,686.55 | 1.92% | 105,125,070.48 | 1.46% | 0.46% | |
| 长期借款 | 182,282,094.00 | 2.53% | 182,282,094.00 | 2.54% | -0.01% | |
| 租赁负债 | 19,951,003.36 | 0.28% | 10,932,058.01 | 0.15% | 0.13% | |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00% | 607,152.00 | 0.01% | -0.01% | |
| 应收票据 | 85,425,669.72 | 1.19% | 137,967,337.72 | 1.92% | -0.73% | |
| 其他应收款 | 5,549,264.17 | 0.08% | 9,401,229.41 | 0.13% | -0.05% | |
| 其他流动资产 | 10,221,822.14 | 0.14% | 17,512,137.42 | 0.24% | -0.10% | |
| 长期待摊费用 | 2,786,046.62 | 0.04% | 1,934,500.17 | 0.03% | 0.01% | |
| 应付票据 | 98,026,422.96 | 1.36% | 157,236,499.98 | 2.19% | -0.83% | |
| 预收款项 | 72,937.15 | 0.00% | 127,866.88 | 0.00% | 0.00% | |
| 应付职工薪酬 | 18,275,198.27 | 0.25% | 5,141,596.85 | 0.07% | 0.18% | |
| 一年内到期的非流动负债 | 11,835,848.62 | 0.16% | 5,293,270.38 | 0.07% | 0.09% | |
| 其他流动负债 | 48,369,746.91 | 0.67% | 106,870,489.93 | 1.49% | -0.82% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|------------------|------------|---------------|---------|--------|------------|---------------|------------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 607,152.00 | 25,662.00 | 597,240.00 | 0.00 | 0.00 | 673,500.79 | 40,686.79 | 0.00 |
| 4. 其他权益工具投资 | 5,028,673,088.87 | | | | | | | 5,028,673,088.87 |
| 金融资产小计 | 5,029,280,240.87 | 25,662.00 | 597,240.00 | | | 673,500.79 | 40,686.79 | 5,028,673,088.87 |
| 应收账款融资 | 110,979,030.66 | | | | | | 12,641,025.17 | 123,620,055.83 |
| 上述合计 | 5,140,259,271.53 | 25,662.00 | 597,240.00 | | | 673,500.79 | 12,681,711.96 | 5,152,293,144.70 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其他变动的内容

(1) 处置交易性金融资产产生的当期损益。

(2) 应收款项融资净增加。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|---------|
| 货币资金 | 12,629,070.88 | 承兑汇票保证金 |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|---------|
| 83,835,021.05 | 41,857,530.24 | 100.29% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|-----------|------|-----------|----------|---------------|----------------|------|--------|---------------|---------------|-----------------|-------------|--|
| 新都航空产业园项目 | 自建 | 是 | 航空制造业 | 11,217,936.37 | 136,562,912.94 | 自筹 | 92.00% | 38,840,000.00 | 9,752,803.31 | 项目尚在建设中 | 2019年10月28日 | 巨潮资讯网(cninfo.com.cn)《第六届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号:2019-068) |
| 合计 | -- | -- | -- | 11,217,936.37 | 136,562,912.94 | -- | -- | 38,840,000.00 | 9,752,803.31 | -- | -- | -- |

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 | 资金来源 |
|-------|--------|------|------------|--------|------------|------------|---------------|--------|------------|-----------|--------|---------|------|
| 境内外股票 | 000628 | 高新发展 | 231,840.00 | 公允价值计量 | 607,152.00 | 25,662.00 | 597,240.00 | 0.00 | 673,500.79 | 66,348.79 | 0.00 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 合计 | | | 231,840.00 | -- | 607,152.00 | 25,662.00 | 597,240.00 | 0.00 | 673,500.79 | 66,348.79 | 0.00 | -- | -- |

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☑不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 集成瑞鹄 | 子公司 | 模具、零部件生产与销售 | 150,000,000.00 | 883,966,966.55 | 366,921,153.66 | 435,724,693.06 | 42,081,318.63 | 36,282,009.28 |
| 集成吉文 | 子公司 | 模具、零部件生产与销售 | 197,228,200.00 | 309,801,603.97 | 227,162,960.91 | 49,671,325.49 | 4,569,954.91 | 4,863,523.90 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1. 子公司集成瑞鹄营业收入和净利润同比增长 30%以上，主要系部分固定资产已足额计提折旧，新设备升级正在筹建状态，对应固定成本下降；（2）主营业务销量增加。

2. 子公司集成吉文营业收入同比增长 30%以上，净利润亏损，主要系受行业影响，工装模具业务产品订单价格下降所致。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（1）市场风险

市场不确定性风险：十三五，全球汽车产销增速出现拐点，汽车行业进入中短期结构性调整。受到国内外政治与经济的影响，我国汽车产业持续转型升级，“十四五”期间全面进入高质量发展的新阶段，未来几年中国汽车市场高速增长态势难以重现，行业洗牌将在所难免，与汽车紧密相关的模具及零部件市场将会承受较大考验，出现商务风险的概率会有所增大，企业面临更多的不确定性。

国际市场开拓风险：新冠疫情爆发以来，国内疫情目前基本可控，但仍有部分区域反复发生，严格的防疫措施对公司市场开拓带来一定挑战。与此同时，国外疫情也仍有反复，原定的国外客户拜访及业务洽谈工作均受到影响。

订单价格下降风险：目前，国内模具产能过剩，中低端产品同质化严重，市场竞争日趋激烈，价格竞争白热化，企业盈利能力受到较大影响。

应对措施：加大市场开拓力度，密切跟踪市场环境变化，及时调整接单策略，多渠道拓展市场空间，努力争取计划外新签订单的机会，进一步向市场要效益；强化内部管理工作，从技术创新、生产效率提升、强化产品预算管理、实施采购外协模式改革、强化质量管控各环节进行优化完善，提升公司盈利能力。

（2）成本风险

中国经济由高速增长转向高质量发展，制造业面临转型升级，原材料价格和人工成本面临有持续性或阶段性上涨的风险，将会导致企业成本的增加。

应对措施：制定核心物资采购清单和采购策略，并根据此进行核心物资谈价工作，降低采购成本；制订公司提质增效方案，挖掘生产经营各环节降本潜力，通过加强管控、工艺改进等措施提高生产效能；加强人工成本管理，优化薪酬结构，提升人均效能。

（3）应收款项发生坏账的风险

公司长期应收账款金额较高，存在无法收回、导致信用减值损失的风险。

应对措施：成立了应收账款管控专项工作小组，制定月度回款计划，并月度跟进项目回款进度，同时，对长账龄和客户存在经营风险项目进行单项目实时跟踪。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------|
| 2021 年度股东大会 | 年度股东大会 | 51.21% | 2022 年 04 月 07 日 | 2022 年 04 月 08 日 | 公告编号： 2022-010 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|------|-------|---------|-----------------------|---|-------------|---------|--------|
| 成飞集成 | 挥发性有机物 | 连续 | 2 | 各生产装置区 | 1.02mg/m ³ | 《四川省 固定污染源大气 挥发性有机物排放标准》DB51/2377-2017(表 3, 表面涂装) | 1075.7744kg | - | 无 |
| 成飞集成 | 颗粒物 | 连续 | 2 | 各生产装置区 | <20mg/m ³ | 大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996 (表 2, 二级) | 0.014274t | - | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

在污染防治设施的建设和运行方面，公司严格落实实施建设项目环保“三同时”的要求，保证环保设施与主体工程同步设计、同步施工、同步投入和使用。为确保各项环保措施落实到位，公司通过污染防治实施清单对其实施进度跟踪。

在污染防治设施运行方面，公司采取了三方面措施加强管理。首先，将“严禁未经许可或停用环保设施”列入投入或使用红线。其次，不断强化环保设施运行过程管理，确定了重点环保设施清单及重点环保工艺参数，结合装置运行平稳率对污染物排放实施前置管理，提升环保设施的运行稳定性与处理效率，最后，通过在线监测和人工监测相结合的方式对污染物排放水平进行监控，确保污染物稳定达标排放。

报告期内，公司污染防治设施运行情况良好，污染物排放达标。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

在建设项目“三同时”方面，公司严格执行《环境影响评价法》的相关要求，对新建项目开展了环境影响评价，并将评价文件中的环保措施落实在设计文件和工程施工中。环境管理体系全覆盖，取得了环境管理体系证书。公司新建项目建成投运后，公司均按期办理了新建项目竣工环保验收手续，确保了建设项目生产合格。

报告期内，公司及子公司按照国家环保相关法律法规和标准，做到了合法合规排污。

突发环境事件应急预案

在突发环境事件应急方面，一是强化安全、环保管理，特别是强化源头管理，避免因环境事故造成的次生环境污染事件。二是强化环境隐患排查，结合法律法规及制度要求，细化完善了检查清单，制定年度隐患排查计划，每月定期进行监督检查，每季度在公司安委会上通报、研究解决隐患排查治理。三是强化环境应急事件管理，按照环保法律法规要求，2022 年修订完善了突发环境事件应急预案，并通过专家评审后，上半年按照要求上报当地环保主管部门备案（备案编号：510105-2022-017-L）；同时公司还制定了应急预案演练计划，定期开展应急预案演练。

环境自行监测方案

在环保监测方面，一是按照环保法律法规及生态环境部门要求，积极推进在线监测监控系统建设并与生态环境部门联网，实现了环境检测的动态监测、实时检测。二是实施年度环境检测，并委托具有资质机构对公司外环境的废水、废气、厂界噪声等进行检测。三是为更好落实《土壤污染防治法》各项要求，对地块土壤和地下水中挥发性有机物进行了采样检测。

报告期内，公司环境自行检测的土壤、废水、废气、厂界噪声所检测指标均符合标准限值要求。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

在环境保护方面，公司十分重视环境保护工作，严格执行国家环保法律法规、文件、标准，不存在因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而受到重大处罚的情形；公司不断地强化员工的环保意识，完善自身的环境保护相关管理制度，加强环境治理，合规处置危险废物，各项污染物全部达标排放。

二、社会责任情况

公司积极贯彻落实中央帮扶工作要求，履行国有企业社会责任，开展了一系列帮扶帮困活动。公司党委持续开展“爱心传递”活动，每年慰问资助乐山市井研县留守儿童贫困家庭，并送去生活用品、捐赠物品和助学金；公司工会2022年上半年在公司员工及近亲属中开展“爱心助残”公益活动，给予职工残疾亲属帮扶慰问金1.1万元，帮扶生活困难职工3万余元，为职工及亲属解决实际困难。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------------|-----------|---|------------------|------|------------------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 中国航空工业集团有限公司 | 避免同业竞争的承诺 | 公司控股股东中国航空工业集团有限公司在股权无偿划转时承诺：1、本公司及本公司控制的其他企业目前与上市公司主营业务不存在同业竞争的情况。2、本公司具有上市公司控制权期间，将依法采取必要及可能的措施来避免发生与上市公司主营业务的同业竞争及利益冲突的业务或活动，并促使本公司控制的其他企业避免发生与上市公司主营业务的同业竞争及利益冲突业务或活动。3、按照本公司整体发展战略以及本公司及本公司控制的其他企业的自身情况，如因今后实施的重组或并购等行为导致产生本公司及本公司控制的其他企业新增与上市公司形成实质性竞争的业务，本公司将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，采取可行的方式消除同业竞争。 | 2014 年 04 月 02 日 | 长期 | 截至目前，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺仍在履行中。 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 中国航空汽车系统控股有限公司 | 避免同业竞争的承诺 | 中国航空汽车系统控股有限公司在接受控股股东中国航空工业集团公司委托管理时承诺：1、本公司及本公司控制的其他企业目前与上市公司主营业务不存在同业竞争的情况。2、本公司具有上市公司控制权期间，将依法采取必要及可能的措施来避免发生于上市公司主营业务的同业竞争及利益冲突的业务或活动，并促使本公司控制的其他企业避免发生与上市公司主营业务的同业竞争及利益冲突业务或活动。3、按照本公司整体发展战略以及本公司及本公司控制的其他企业的自身情况，如因今后实施的重组或并购等行为导致产生本公司及本公司控制的其他企业新增与上市公司形成实质性竞争的业务，本公司将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，采取可行的方式消除同业竞争。 | 2019 年 04 月 26 日 | 长期 | 截至目前，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺仍在履行中。 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 中国航空工业集团有限公司 | 规范关联交易的承诺 | 公司控股股东中国航空工业集团有限公司在股权无偿划转时承诺：1、在本公司掌握上市公司控制权期间，将规范管理与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，本公司及本公司下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件及上市公司章程规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关审批程序。2、在本公司掌握上市公司控制权期间，不会利用公司的控制地位作出损害上市公司及其他股东的合法利益的关联交易行为。 | 2014 年 04 月 02 日 | 长期 | 截至目前，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺仍在履行中。 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 中国航空汽车系统控股有限公司 | 规范关联交易的承诺 | 中国航空汽车系统控股有限公司在接受控股股东中国航空工业集团公司委托管理时承诺：1、在本公司掌握上市公司控制权期间，将规范管理与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，本公司及本公司下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公 | 2019 年 04 月 26 日 | 长期 | 截至目前，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺仍在履行中。 |

| | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|--|------------------|----|----------------------------|
| | 公司 | | 正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件 and 上市公司章程规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关审批程序。2、在本公司掌握上市公司控制权期间，不会利用公司的控制地位作出损害上市公司及其他股东的合法利益的关联交易行为。 | | | 况，该承诺仍在履行中。 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 中国航空工业集团有限公司 | 其他承诺 | 公司控股股东中国航空工业集团有限公司在股权无偿划转时保证上市公司独立性的承诺 1、保证上市公司人员独立（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均不在本公司及本公司控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，不在本公司及本公司控制的其他企业领薪。（2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。2、保证上市公司资产独立完整（1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产。（2）保证上市公司不存在资金、资产被本公司及本公司控制的其他企业占用的情形。（3）保证上市公司的住所独立于本公司及本公司控制的其他企业。3、保证上市公司的财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。（2）保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。（3）保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司控制的其他企业兼职。（4）保证上市公司依法独立纳税。（5）保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立（1）保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。（2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、保证上市公司业务独立（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证上市公司与本公司及本公司控制的其他企业之间关联交易公平、公允。 | 2014 年 04 月 02 日 | 长期 | 截至目前，承诺人未违反承诺的情况，该承诺仍在履行中。 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 中国航空汽车系统控股有限公司 | 其他承诺 | 中国航空汽车系统控股有限公司在接受控股股东中国航空工业集团公司委托管理时保证上市公司独立性的承诺 1、保证上市公司人员独立（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均不在本公司及本公司控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，不在本公司及本公司控制的其他企业领薪。（2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。2、保证上市公司资产独立完整（1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产。（2）保证上市公司不存在资金、资产被本公司及本公司控制的其他企业占用的情形。（3）保证上市公司的住所独立于本公司及本公司控制的其他企业。3、保证上市公司的财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。（2）保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。（3）保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司控制的其他企业兼职。（4）保证上市公司依法独立纳税。（5）保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不干预 | 2019 年 04 月 26 日 | 长期 | 截至目前，承诺人未违反承诺的情况，该承诺仍在履行中。 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------|---------|---|------------------|----|------------------------------|
| | | | 上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立 (1) 保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、保证上市公司业务独立(1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。(2) 保证上市公司与本公司及本公司控制的其他企业之间关联交易公平、公允。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 中国航空工业集团有限公司 | 避免竞争的承诺 | 公司实际控制人中国航空工业集团有限公司(原中国航空工业第一集团公司)在本公司首次申请公开发行股票时承诺:(1) 航空工业将不直接从事也不支持下属其他企业间接从事与成飞集成业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动,不以独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股权或权益的方式从事与成飞集成业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。(2) 航空工业将促使下属企业在今后的经营范围和投资方向上,避免与成飞集成相同或相似;对成飞集成已经进行建设或拟投资兴建的项目,将不会进行同样的建设或投资。 | 2007 年 11 月 06 日 | 长期 | 截至目前,承诺人未发生违反承诺的情况,该承诺仍在履行中。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 中国航空工业集团有限公司 | 其他承诺 | 公司的控股股东/实际控制人中国航空工业集团有限公司根据中国证监会相关规定,对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益。 | 2016 年 07 月 11 日 | 长期 | 截至目前,承诺人未发生违反承诺的情况,该承诺仍在履行中。 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------------------|----------|----------|----------|--|-----------------------|------|------|
| 因公司汽车模具业务客户未按合同约定支付货款,公司提起诉讼 | 371.29 | 否 | 结案 | 公司胜诉,因执行阶段对方与公司达成和解协议减免部分金额,现已按协议完成支付。 | 结案 | | |
| 因公司汽车模具业务客户未按合同约定支付货款,公司提起诉讼 | 1,073.52 | 否 | 结案 | 公司胜诉并达成和解,对方正在履行还款义务。 | 对方在履行还款义务 | | |
| 因公司汽车模具业务客户未按合同约定支付货款,公司提起诉讼 | 2,253.95 | 否 | 结案 | 公司胜诉或达成和解,对方正在履行还款义务。 | 2021年结案,目前对方在持续履行还款义务 | | |
| 因公司汽车模具业务客户未按合同约定支付货款,公司提起诉讼 | 254.38 | 否 | 一审 | 案件已经提交诉讼 | 暂无生效判决 | | |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额（万元） | 存款利率范围 | 期初余额（万元） | 本期发生额 | | 期末余额（万元） |
|--------------|------------|--------------|--------|-----------|--------------|--------------|----------|
| | | | | | 本期合计存入金额（万元） | 本期合计取出金额（万元） | |
| 中航工业集团财务有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 60,000 | 0.455% | 16,293.37 | 60,545.75 | 63,366.12 | 13,473 |

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 年租金（万元） | 租赁收益确定依据 | 是否关联交易 |
|-------------------|---------------------|------------------------|------------|-------------|---------|----------|--------|
| 成都市新都香城建设投资有限公司 | 四川成飞集成科技股份有限公司新都分公司 | 成都市新都区石板滩镇顺飞路9号1号厂房 | 2020年10月1日 | 2030年11月30日 | 151.32 | 市场价 | 否 |
| 四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司 | 泰斯卡汽车内饰件（成都）有限公司 | 成都市龙泉驿区柏合街道合菱西路66号部分厂房 | 2019年12月1日 | 2022年4月7日 | 43.00 | 市场价 | 否 |
| 四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司 | 四川博瑞中控科技有限公司 | 成都市龙泉驿区柏合街道合菱西路66号部分厂房 | 2019年12月1日 | 2024年11月30日 | 55.33 | 市场价 | 否 |
| 成都远翔航空新材料科技有限公司 | 四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司 | 四川省新津县吴店街7号部分设备 | 2021年8月1日 | 2022年8月1日 | 407.07 | 市场价 | 否 |
| 四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司 | 泰斯卡汽车内饰件（成都）有限公司 | 成都市龙泉驿区柏合街道合菱西路66号部分厂房 | 2022年4月8日 | 2023年4月7日 | 53.84 | 市场价 | 否 |
| 信义汽车部件（芜湖）有限公司 | 安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司 | 芜湖市经济技术开发区信义路2号 | 2022年3月12日 | 2025年3月11日 | 541.10 | 市场价 | 否 |

| | | | | | | | |
|------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------|-----------------|-------|-----|---|
| 安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司 | 芜湖瑞鹤汽车轻量化技术有限公司 | 中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区长山路 19 号 | 2022 年 4 月 24 日 | 2025 年 4 月 23 日 | 59.70 | 市场价 | 否 |
| 嘉寓门窗幕墙安徽有限公司 | 安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司安庆分公司 | 安庆市迎江区经济技术开发区胜利路与内环西路交叉口 | 2022 年 3 月 1 日 | 2026 年 2 月 28 日 | 83.64 | 市场价 | 否 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

| 公告编号 | 披露日期 | 公告名称 | 刊载报刊 | 披露索引 |
|----------|-----------|---|------------|-------|
| 2022-001 | 2022/1/15 | 公告 2022-001 2022 年第一次临时股东大会决议公告 | 中国证券报、证券时报 | 巨潮资讯网 |
| 2022-002 | 2022/1/27 | 公告 2022-002 2021 年度业绩预告 | | |
| 2022-003 | 2022/3/15 | 公告 2022-003 2021 年年度报告摘要 | | |
| 2022-004 | 2022/3/15 | 公告 2022-004 第七届董事会第十三次会议决议公告 | | |
| 2022-005 | 2022/3/15 | 公告 2022-005 第七届监事会第九次会议决议公告 | | |
| 2022-006 | 2022/3/15 | 公告 2022-006 关于 2021 年度利润分配预案的公告 | | |
| 2022-007 | 2022/3/15 | 公告 2022-007 关于拟续聘会计师事务所的公告 | | |
| 2022-008 | 2022/3/15 | 公告 2022-008 关于召开 2021 年度股东大会的通知公告 | | |
| 2022-009 | 2022/3/24 | 公告 2022-009 关于举行 2021 年度业绩网上说明会并征集相关问题的公告 | | |
| 2022-010 | 2022/4/8 | 公告 2022-010 2021 年度股东大会决议公告 | | |
| 2022-011 | 2022/4/15 | 公告 2022-011 2022 年第一季度业绩预告 | | |
| 2022-012 | 2022/4/26 | 公告 2022-012 2022 年第一季度报告 | | |
| 2022-013 | 2022/4/26 | 公告 2022-013 第七届董事会第十四次会议决议公告 | | |
| 2022-014 | 2022/4/26 | 公告 2022-014 第七届监事会第十次会议决议公告 | | |

| | | | | |
|----------|-----------|------------------------------|--|--|
| 2022-015 | 2022/5/13 | 公告 2022-015 2021 年年度权益分派实施公告 | | |
|----------|-----------|------------------------------|--|--|

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 358,729,343 | 100.00% | | | | | | 358,729,343 | 100.00% |
| 1、人民币普通股 | 358,729,343 | 100.00% | | | | | | 358,729,343 | 100.00% |
| 三、股份总数 | 358,729,343 | 100.00% | | | | | | 358,729,343 | 100.00% |

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | |
|-------------------------------|--------|-----------------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 38,788 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 |
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | |

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
|---|---|--------|--------------|------------|---------------|---------------|------------|---------|
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 中国航空工业集团有限公司 | 国有法人 | 50.17% | 179,959,663 | | | 179,959,663 | | |
| 刘鹰 | 境内自然人 | 1.21% | 4,333,200 | 1000100 | | 4,333,200 | | |
| 牛桂兰 | 境内自然人 | 1.17% | 4,180,000 | 985000 | | 4,180,000 | | |
| 成都凯天电子股份有限公司 | 国有法人 | 0.92% | 3,290,080 | | | 3,290,080 | 冻结 | 214,243 |
| 史生民 | 境内自然人 | 0.62% | 2,207,700 | 5000 | | 2,207,700 | | |
| 李云 | 境内自然人 | 0.38% | 1,363,483 | 255714 | | 1,363,483 | | |
| 张明峰 | 境内自然人 | 0.37% | 1,327,800 | 157200 | | 1,327,800 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.37% | 1,312,089 | -688392 | | 1,312,089 | | |
| 冯建屏 | 境内自然人 | 0.32% | 1,165,600 | 209970 | | 1,165,600 | | |
| 张淑平 | 境内自然人 | 0.31% | 1,107,300 | 1107300 | | 1,107,300 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 成都凯天电子股份有限公司属于控股股东中国航空工业集团有限公司控制，存在关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 航空工业集团委托中航汽车管理其所持有的成飞集成 50.17%股份（股份数量为 179,959,663 股）中除股份收益权、股份处置权以外的其他所有股东权利。 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 中国航空工业集团有限公司 | 179,959,663 | 人民币普通股 | 179,959,663 | | | | | |
| 刘鹰 | 4,333,200 | 人民币普通股 | 4,333,200 | | | | | |
| 牛桂兰 | 4,180,000 | 人民币普通股 | 4,180,000 | | | | | |
| 成都凯天电子股份有限公司 | 3,290,080 | 人民币普通股 | 3,290,080 | | | | | |
| 史生民 | 2,207,700 | 人民币普通股 | 2,207,700 | | | | | |
| 李云 | 1,363,483 | 人民币普通股 | 1,363,483 | | | | | |
| 张明峰 | 1,327,800 | 人民币普通股 | 1,327,800 | | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 1,312,089 | 人民币普通股 | 1,312,089 | | | | | |
| 冯建屏 | 1,165,600 | 人民币普通股 | 1,165,600 | | | | | |
| 张淑平 | 1,107,300 | 人民币普通股 | 1,107,300 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 成都凯天电子股份有限公司属于控股股东中国航空工业集团有限公司控制，存在关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 公司股东牛桂兰通过普通证券账户持有 180,000 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 4,000,000 股，实际合计持有 4,180,000 股； 公司股东李云通过普通证券账户持有 300 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 1,363,183 股，实际合计持有 1,363,483 股； 公司股东张明峰通过普通证券账户持有 144,400 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 1,183,400 股，实际合计持有 1,327,800 股。 | | | | | | | |

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川成飞集成科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2022 年 6 月 30 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 181,981,643.26 | 186,023,526.97 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 607,152.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 85,425,669.72 | 137,967,337.72 |
| 应收账款 | 387,383,061.02 | 348,848,843.63 |
| 应收款项融资 | 123,620,055.83 | 110,979,030.66 |
| 预付款项 | 54,595,574.39 | 76,289,878.63 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 5,549,264.17 | 9,401,229.41 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 401,754,503.64 | 373,018,225.97 |
| 合同资产 | 83,155,666.73 | 113,658,373.81 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 10,221,822.14 | 17,512,137.42 |
| 流动资产合计 | 1,333,687,260.90 | 1,374,305,736.22 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | 5,028,673,088.87 | 5,028,673,088.87 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 492,488,021.82 | 513,276,980.03 |
| 在建工程 | 56,245,659.93 | 32,547,005.41 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 27,068,151.06 | 12,034,121.65 |
| 无形资产 | 72,102,573.59 | 73,733,307.59 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,786,046.62 | 1,934,500.17 |
| 递延所得税资产 | 20,231,249.07 | 21,341,736.53 |
| 其他非流动资产 | 158,161,655.70 | 122,262,612.53 |
| 非流动资产合计 | 5,857,756,446.66 | 5,805,803,352.78 |
| 资产总计 | 7,191,443,707.56 | 7,180,109,089.00 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 40,673,892.95 | 20,021,694.44 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 98,026,422.96 | 157,236,499.98 |
| 应付账款 | 328,642,395.06 | 305,693,277.44 |
| 预收款项 | 72,937.15 | 127,866.88 |
| 合同负债 | 138,227,686.55 | 105,125,070.48 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 18,275,198.27 | 5,141,596.85 |
| 应交税费 | 10,644,217.55 | 12,748,741.40 |
| 其他应付款 | 109,235,630.01 | 93,935,612.78 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 11,835,848.62 | 5,293,270.38 |
| 其他流动负债 | 48,369,746.91 | 106,870,489.93 |
| 流动负债合计 | 804,003,976.03 | 812,194,120.56 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 182,282,094.00 | 182,282,094.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 19,951,003.36 | 10,932,058.01 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 42,682,330.89 | 43,624,025.79 |
| 递延所得税负债 | 515,249,148.16 | 515,302,887.87 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 760,164,576.41 | 752,141,065.67 |
| 负债合计 | 1,564,168,552.44 | 1,564,335,186.23 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 358,729,343.00 | 358,729,343.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,295,908,178.06 | 1,295,908,178.06 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 2,858,771,686.28 | 2,858,771,686.28 |
| 专项储备 | 14,619,620.76 | 14,394,755.09 |
| 盈余公积 | 138,867,824.34 | 138,867,824.34 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 766,686,883.05 | 757,713,708.50 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,433,583,535.49 | 5,424,385,495.27 |
| 少数股东权益 | 193,691,619.63 | 191,388,407.50 |
| 所有者权益合计 | 5,627,275,155.12 | 5,615,773,902.77 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,191,443,707.56 | 7,180,109,089.00 |

法定代表人：石晓卿 主管会计工作负责人：程雁 会计机构负责人：王艳娟

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年6月30日 | 2022年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 121,325,239.48 | 103,206,237.41 |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 607,152.00 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 9,017,792.36 | 38,221,812.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收账款 | 190,390,447.42 | 144,630,572.07 |
| 应收款项融资 | 9,587,388.00 | 2,039,000.00 |
| 预付款项 | 5,851,632.03 | 4,103,158.40 |
| 其他应收款 | 2,515,871.98 | 3,447,128.04 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 200,401,385.23 | 194,757,665.28 |
| 合同资产 | 51,060,242.27 | 78,659,897.28 |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 9,994,670.82 | 13,880,875.84 |
| 流动资产合计 | 600,144,669.59 | 583,553,498.32 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 269,642,235.35 | 269,642,235.35 |
| 其他权益工具投资 | 5,028,673,088.87 | 5,028,673,088.87 |
| 其他非流动金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 299,525,639.02 | 317,781,717.63 |
| 在建工程 | 11,076,213.44 | 9,697,161.65 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | 11,359,311.09 | 12,034,121.65 |
| 无形资产 | 29,259,600.45 | 30,130,369.23 |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 1,494,791.94 | 1,582,164.00 |
| 递延所得税资产 | 14,298,473.18 | 15,880,734.25 |
| 其他非流动资产 | 91,506,253.36 | 77,982,005.75 |
| 非流动资产合计 | 5,756,835,606.70 | 5,763,403,598.38 |
| 资产总计 | 6,356,980,276.29 | 6,346,957,096.70 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 20,021,694.44 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 24,255,918.73 | 29,819,943.38 |
| 应付账款 | 151,027,124.78 | 153,667,061.04 |
| 预收款项 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 合同负债 | 73,018,355.42 | 49,309,590.88 |
| 应付职工薪酬 | 10,134,182.17 | 3,510,313.86 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应交税费 | 903,045.19 | 1,203,222.52 |
| 其他应付款 | 45,016,382.34 | 47,920,725.80 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,994,362.86 | 5,293,270.38 |
| 其他流动负债 | 9,830,015.12 | 25,270,264.21 |
| 流动负债合计 | 339,189,386.61 | 336,026,086.51 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 169,512,094.00 | 169,512,094.00 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | 10,470,754.58 | 10,932,058.01 |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 26,215,674.55 | 27,570,099.55 |
| 递延所得税负债 | 515,163,069.81 | 515,219,366.61 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 721,361,592.94 | 723,233,618.17 |
| 负债合计 | 1,060,550,979.55 | 1,059,259,704.68 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 358,729,343.00 | 358,729,343.00 |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 1,350,234,353.79 | 1,350,234,353.79 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 2,858,771,686.28 | 2,858,771,686.28 |
| 专项储备 | 8,053,964.37 | 7,794,422.60 |
| 盈余公积 | 137,957,165.15 | 137,957,165.15 |
| 未分配利润 | 582,682,784.15 | 574,210,421.20 |
| 所有者权益合计 | 5,296,429,296.74 | 5,287,697,392.02 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,356,980,276.29 | 6,346,957,096.70 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 647,538,746.38 | 488,356,554.11 |
| 其中：营业收入 | 647,538,746.38 | 488,356,554.11 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 613,443,186.76 | 461,965,351.28 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业成本 | 553,432,331.64 | 407,450,168.99 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 3,259,817.14 | 3,955,197.72 |
| 销售费用 | 2,530,956.76 | 2,338,338.45 |
| 管理费用 | 21,018,765.78 | 21,348,653.00 |
| 研发费用 | 29,555,963.09 | 24,440,495.25 |
| 财务费用 | 3,645,352.35 | 2,432,497.87 |
| 其中：利息费用 | 2,891,826.19 | 2,972,473.41 |
| 利息收入 | 1,062,476.33 | 798,288.10 |
| 加：其他收益 | 3,554,559.40 | 5,091,694.32 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -245,635.40 | 0.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 25,662.00 | -10,374.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 1,275,559.78 | -3,944,639.58 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 11,170,053.66 | -819,968.01 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 55,721.41 | -1,119.25 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 49,931,480.47 | 26,706,796.31 |
| 加：营业外收入 | 193,589.37 | 289,602.43 |
| 减：营业外支出 | 3,613.90 | 11,575.11 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 50,121,455.94 | 26,984,823.63 |
| 减：所得税费用 | 7,496,741.37 | 7,114,771.70 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 42,624,714.57 | 19,870,051.93 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 42,624,714.57 | 19,870,051.93 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润 | 26,909,641.70 | 8,816,331.28 |
| 2.少数股东损益 | 15,715,072.87 | 11,053,720.65 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 0.00 | -145,963.00 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 0.00 | -145,963.00 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | -145,963.00 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | -145,963.00 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 0.00 | 0.00 |
| 七、综合收益总额 | 42,624,714.57 | 19,724,088.93 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 26,909,641.70 | 8,670,368.28 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 15,715,072.87 | 11,053,720.65 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0750 | 0.0246 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0750 | 0.0246 |

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：石晓卿 主管会计工作负责人：程雁 会计机构负责人：王艳娟

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 193,688,061.56 | 158,039,610.22 |
| 减：营业成本 | 164,747,400.16 | 126,623,338.92 |
| 税金及附加 | 1,078,109.45 | 655,028.89 |
| 销售费用 | 1,439,420.36 | 1,507,051.79 |
| 管理费用 | 12,353,755.12 | 13,163,210.08 |
| 研发费用 | 9,882,452.33 | 9,137,658.89 |
| 财务费用 | 3,737,834.25 | 1,298,585.37 |
| 其中：利息费用 | 2,522,544.11 | 1,725,426.70 |
| 利息收入 | 534,412.53 | 474,247.20 |
| 加：其他收益 | 1,868,798.96 | 1,626,425.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 16,644,686.79 | 16,500,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 25,662.00 | -10,374.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,080,007.55 | -2,660,838.55 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 10,980,061.08 | 1,524,620.04 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | -230.09 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 28,888,291.17 | 22,634,338.68 |
| 加：营业外收入 | 9,000.31 | 33,600.08 |
| 减：营业外支出 | 115.02 | 0.01 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 28,897,176.46 | 22,667,938.75 |
| 减：所得税费用 | 2,488,346.36 | 3,969,881.68 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 26,408,830.10 | 18,698,057.07 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 26,408,830.10 | 18,698,057.07 |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| (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 | 0.00 | -145,963.00 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | -145,963.00 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | -145,963.00 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 26,408,830.10 | 18,552,094.07 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 426,073,993.04 | 412,848,273.34 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 5,148,473.78 | 3,001,507.99 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,321,650.86 | 6,865,285.32 |
| 经营活动现金流入小计 | 452,544,117.68 | 422,715,066.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 223,859,409.16 | 258,342,450.07 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 107,356,406.98 | 95,115,666.24 |
| 支付的各项税费 | 31,445,151.52 | 41,336,390.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 21,863,324.07 | 29,264,378.20 |
| 经营活动现金流出小计 | 384,524,291.73 | 424,058,884.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 68,019,825.95 | -1,343,818.00 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 673,500.79 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 104,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 77,000.00 | 547.52 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 854,500.79 | 547.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 48,084,111.44 | 50,186,719.26 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 48,084,111.44 | 50,186,719.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -47,229,610.65 | -50,186,171.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 20,654,829.16 | 57,227,577.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 20,654,829.16 | 57,227,577.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 113,552.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 35,383,465.84 | 53,374,812.27 |
| 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 | 1,174,800.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 36,671,817.84 | 53,374,812.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -16,016,988.68 | 3,852,764.73 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -223,262.51 | -26,426.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 4,549,964.11 | -47,703,651.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 164,802,608.27 | 165,857,138.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 169,352,572.38 | 118,153,487.08 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 186,702,507.29 | 188,397,145.78 |
| 收到的税费返还 | 363,987.22 | 2,850,762.54 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,538,398.59 | 2,801,932.57 |
| 经营活动现金流入小计 | 189,604,893.10 | 194,049,840.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 80,999,455.32 | 125,915,158.36 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 49,254,039.15 | 45,221,341.55 |
| 支付的各项税费 | 6,490,442.99 | 13,466,901.71 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 5,511,666.36 | 10,355,311.80 |
| 经营活动现金流出小计 | 142,255,603.82 | 194,958,713.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 47,349,289.28 | -908,872.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 673,500.79 | 0.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 16,604,000.00 | 16,500,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 20,000.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 17,297,500.79 | 16,500,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 23,904,395.68 | 39,323,663.23 |
| 投资支付的现金 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 23,904,395.68 | 39,323,663.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,606,894.89 | -22,823,663.23 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 0.00 | 57,227,577.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 57,227,577.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 113,552.00 | 0.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 21,533,247.55 | 38,548,126.87 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 756,600.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 22,403,399.55 | 38,548,126.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -22,403,399.55 | 18,679,450.13 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -219,992.77 | -26,426.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 18,119,002.07 | -5,079,512.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 103,206,237.41 | 63,311,915.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 121,325,239.48 | 58,232,403.73 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|------|------|--------------|-------|--------------|---------------|----------------|--------|----------------|------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 358,729,343.00 | 0.00 | | | 1,295,908.17 | 0.00 | 2,858,771.68 | 14,394,755.09 | 138,867,824.34 | | 757,713,708.50 | | 5,424,385,497.7 | 191,388,407.50 | 5,615,773,902.7 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 前期差错更正 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 同一控制下企业合并 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 358,729,343.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,295,908.17 | 0.00 | 2,858,771.68 | 14,394,755.09 | 138,867,824.34 | 0.00 | 757,713,708.50 | 0.00 | 5,424,385,497.7 | 191,388,407.50 | 5,615,773,902.7 |
| 三、本期增 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 224 | 0.00 | 0.00 | 8,9 | 0.00 | 9,1 | 2,3 | 11, |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------------|----------|----------|------------------------------------|----------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 减变动金额 (减少以 “-”号填 列) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ,86 5.6 7 | 0 | 0 | 73, 174 .55 | 0 | 98, 040 .22 | 03, 212 .13 | 501 ,25 2.3 5 |
| (一) 综合 收益总额 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 26, 909 ,64 1.7 0 | 0.0 0 | 26, 909 ,64 1.7 0 | 15, 715 ,07 2.8 8 | 42, 624 ,71 4.5 8 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 1. 所有者 投入的普通 股 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 2. 其他权 益工具持有 者投入资本 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 4. 其他 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| (三) 利润 分配 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | - 17, 936 ,46 7.1 5 | 0.0 0 | - 17, 936 ,46 7.1 5 | - 13, 500 ,00 0.0 0 | - 31, 436 ,46 7.1 5 |
| 1. 提取盈 余公积 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | | 0.0 0 | | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 2. 提取一 般风险准备 | 0.0 0 | | | | | | | | | | | | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 3. 对所有 者(或股 东)的分配 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | | - 17, 936 ,46 7.1 5 | | - 17, 936 ,46 7.1 5 | - 13, 500 ,00 0.0 0 | - 31, 436 ,46 7.1 5 |
| 4. 其他 | 0.0 0 | | | | | | | | | | 0.0 0 | | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| (四) 所有 者权益内部 结转 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 1. 资本公 积转增资本 (或股本) | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | | 0.0 0 | | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 2. 盈余公 积转增资本 (或股本) | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | | 0.0 0 | | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 3. 盈余公 积弥补亏损 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | | 0.0 0 | | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 4. 设定受 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | | 0.0 | | 0.0 | 0.0 | 0.0 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|----------|----------|----------|------------------|----------|------------------|---------------|----------------|----------|-------------|----------|---------------|----------------|------------------|
| 益计划变动额结转留存收益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 6. 其他 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| (五) 专项储备 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 224,865.67 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 224,865.67 | 88,139.25 | 313,004.92 |
| 1. 本期提取 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 2,804,531.22 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 2,804,531.22 | 646,547.42 | 3,451,078.64 |
| 2. 本期使用 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 2,579,665.55 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 2,579,665.55 | 558,408.17 | 3,138,073.72 |
| (六) 其他 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 |
| 四、本期期末余额 | 358,729,343.00 | 0.0 0 | 0.0 0 | 0.0 0 | 1,295,908,178.06 | 0.0 0 | 2,858,771,686.28 | 14,619,620.76 | 138,867,824.34 | 0.0 0 | 766,688,005 | 0.0 0 | 5,433,583,549 | 193,619,196.63 | 5,627,275,155.12 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|---------------|----------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 358,729,343.00 | | | | 1,291,503,153.39 | | 2,268,266.31 | 13,597,649.86 | 136,540,452.74 | | 740,179,188.47 | | 2,542,818,053.77 | 140,071,220.36 | 2,682,889,274.13 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|---------------|----------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 二、本年期初余额 | 358,729,343.00 | | | | 1,291,503,153.39 | | 2,268,266.31 | 13,597,649.86 | 136,540,452.74 | | 740,179,188.47 | | 2,542,818,053.77 | 140,071,220.36 | 2,682,889,274.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 145,963.00 | | -145,963.00 | 1,147,658.89 | | | -27,050,215.50 | | -25,902,556.61 | -2,289,246.98 | -28,191,803.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 8,816,331.28 | | 8,816,331.28 | 11,053,720.65 | 19,870,051.93 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -35,866,546.78 | | -35,866,546.78 | 13,500,000.00 | 49,366,546.78 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -35,866,546.78 | | -35,866,546.78 | 13,500,000.00 | 49,366,546.78 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|---------------|----------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------|------------------|--------------|--|
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 1,147,658.89 | | | | | | 1,147,658.89 | 157,032.37 | | 1,304,691.26 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,517,195.45 | | | | | | 2,517,195.45 | 432,581.1 | | 2,949,821.26 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,369,536.56 | | | | | | 1,369,536.56 | 275,593.44 | | 1,645,130.00 | |
| (六) 其他 | | | | | 145,963.00 | | -145,963.00 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 358,729,343.00 | | | | 1,291,649,116.39 | | 2,122,303.31 | 14,745,308.75 | 136,540,452.74 | | 713,128,972.97 | | 2,516,915,497.16 | 137,781,973.38 | | 2,654,697,470.54 | | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|------|------|------------------|-------|------------------|--------------|----------------|----------------|----|--|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 358,729,343.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,350,234,353.79 | 0.00 | 2,858,771,686.28 | 7,794,422.60 | 137,957,165.15 | 574,210,421.20 | | | 5,287,697,392.02 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 前 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------|------|------|------------------|------|------------------|--------------|----------------|----------------|------|------------------|
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 358,729,343.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,350,234,353.79 | 0.00 | 2,858,771,686.28 | 7,794,422.60 | 137,957,165.15 | 574,210,421.20 | 0.00 | 5,287,697,392.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 259,541.77 | 0.00 | 8,472,362.95 | 0.00 | 8,731,904.72 |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,408,830.10 | 0.00 | 26,408,830.10 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| （三）利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -17,936,467.15 | 0.00 | -17,936,467.15 |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -17,936,467.15 | | -17,936,467.15 |
| 3. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|------|------|------|------------------|------|------------------|--------------|----------------|----------------|------|------------------|
| 额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 259,541.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 259,541.77 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,600,967.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,600,967.58 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,341,425.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,341,425.81 |
| (六) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 358,729,343.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,350,234,353.79 | 0.00 | 2,858,771,686.28 | 8,053,964.37 | 137,957,165.15 | 582,682,784.15 | 0.00 | 5,296,429,296.74 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|--------------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 358,729,343.00 | | | | 1,350,234,353.79 | | 2,268,266.31 | 7,560,385.52 | 135,629,793.55 | 589,130,623.56 | | 2,443,552,765.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 358,729,343.00 | | | | 1,350,234,353.79 | | 2,268,266.31 | 7,560,385.52 | 135,629,793.55 | 589,130,623.56 | | 2,443,552,765.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 145,963.00 | | -145,963.00 | 752,811.04 | | -17,168,489.71 | | -16,415,678.67 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 18,698,057.07 | | 18,698,057.07 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|--|------------|--|------------|--------------|------------|---------------|--|---------------|
| 投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| | | | | | | | | | | 35,866,546.78 | | 35,866,546.78 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| | | | | | | | | | | 35,866,546.78 | | 35,866,546.78 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 752,811.04 | | | | 752,811.04 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,426,160.02 | | | | 1,426,160.02 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 673,348.98 | | | | 673,348.98 |
| (六) 其他 | | | | | 145,963.00 | | - | 145,963.00 | | | | |
| 四、本期期末余额 | 358,729.34 | | | | 1,350,380. | | 2,122,303. | 8,313,196. | 135,629.79 | 571,962.13 | | 2,427,137. |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|------|--|--|--|------------|--|----|----|------|------|--|------------|
| | 3.00 | | | | 316.7 9 | | 31 | 56 | 3.55 | 3.85 | | 087.0 6 |
|--|------|--|--|--|------------|--|----|----|------|------|--|------------|

三、公司基本情况

四川成飞集成科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“成飞集成”）是根据原中国航空工业第一集团公司（2008 年中国航空工业第一集团公司与中国航空工业第二集团公司合并为中国航空工业集团有限公司）航资（2000）584 号文及原国家经贸委国经贸企改（2000）1109 号文批准，由成都飞机工业（集团）有限责任公司（以下简称“成飞集团”）作为主发起人，联合成都航空仪表公司（现成都凯天电子股份有限公司）、吉利集团有限公司、南京航空航天大学、西北工业大学等四家单位，共同发起设立的股份有限公司。本公司成立于 2000 年 12 月 6 日，经成都市工商行政管理局登记注册成立，注册资本 80,410,000.00 元，企业法人营业执照注册号为成工商（高新）字 5101091000981；注册地为成都高新区高朋大道 5 号（创新服务中心），法定代表人：石晓卿。根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]398 号《关于核准四川成飞集成科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》，本公司于 2007 年 11 月 15 日采取公开发行股票方式向社会公众发行人民币普通股（A 股）27,000,000 股（每股发行价格为 9.9 元），于 2007 年 12 月 3 日在深圳证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本为人民币 107,410,000.00 元。

本公司 2007 年度股东大会通过决议，以 2007 年 12 月 31 日的总股本 107,410,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，同时每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。转增后总股本增至 128,892,000 股。

本公司 2009 年度股东大会通过决议，以 2009 年 12 月 31 日的总股本 128,892,000 股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 2 股、派送现金红利 1 元（含税），同时用资本公积金每 10 股转增 4 股，送转后本公司股本总额为 206,227,200 股。送转股完成后本公司注册资本为 206,227,200.00 元，企业法人营业执照注册号变更为 510109000010490。

根据本公司第四届董事会第六次会议决议、2010 年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]945 号文《关于核准四川成飞集成科技股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司于 2011 年 6 月 22 日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A 股）59,302,325 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 17.20 元。本公司发行后社会公众股为 265,529,525.00 股，出资方式全部为货币资金。本次发行后本公司的注册资本为 265,529,525.00 元。

本公司 2011 年度股东大会审议通过本公司 2011 年度权益分派方案，以本公司现有总股本 265,529,525.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.50 元人民币现金；同时，以资本公积金每 10 股转增 3 股，分红后总股本增至 345,188,382.00 股。2012 年 8 月 15 日，本公司获得新的企业法人营业执照，注册资本为 345,188,382.00 元，注册号为 510109000010490。

2014 年 2 月 28 日，成飞集团与中国航空工业集团有限公司（以下简称“航空工业”）签署《关于四川成飞集成科技股份有限公司股份无偿划转协议》，成飞集团将其持有的本公司 51.33% 股权无偿划转给航空工业。国务院国有资产监督管理委员会出具了《关于四川成飞集成科技股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2014]121 号），同意将本公司控股股东成飞集团所持本公司 51.33% 的股份无偿划转至航空工业。本次无偿划转完成后，成飞集团不再持有本公司股权，航空工业通过无偿划转的方式取得全资子公司成飞集团持有的本公司 51.33% 的股权，成为本公司的控股股东和实际控制人。

根据国发[2015]33 号通知，本公司于 2015 年 12 月 10 日换发新营业执照，统一社会信用代码为 91510100725369155J。

根据本公司第五届董事会第二十二次会议决议、2016 年第四次临时股东大会决议、2017 年第六届董事会第一次会议决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1433 号文《关于核准四川成飞集成科技股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司于 2018 年 1 月 3 日采用投资者询价方式，发行人民币普通股（A 股）13,540,961 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 29.54 元，共募集资金 394,132,063.42 元，其中增加股本 13,540,961.00 元，增加资本公积 380,591,102.42 元，航空工业认购所有股份。中审众环会计师事务所就本次发行的验资事项出具了《关于四川成飞集成科技股份有限公司非公开发行股票申购资金到位的验资报告》（众环验字（2018）020003 号）。本次发行后本公司注册资本为 358,729,343 元，航空工业持股比例为 53.17%。

2019 年 4 月 25 日，航空工业与中国航空汽车系统控股有限公司（以下简称“中航汽车”）签署《股权托管协议》，航空工业将所持本公司 190,719,663 股股份（占本公司总股本的 53.17%，委托效力及于因公司股本转增、送股、回购等事项而新增或减少的股份）对应的除收益权（含利润分配权、剩余财产分配权、股权转让的收益等财产性权利）、股权处置权（包括股份的转让、赠与或质押、划转等处分权）以外的权利全部委托给中航汽车管理，托管期限为自托管协议生效之日起至航空工业书面要求终止协议之日止。由于本次股权托管不涉及航空工业所持本公司股份的过户，仅为标的股份对应的除收益权、股权处置权以外的权利全部委托给中航汽车管理，系航空工业内部的管理关系变动。本次股权托管完成后，航空工业仍直接持有本公司的股份，中航汽车不直接或间接持有本公司任何股份。

截至 2021 年 12 月 24 日，根据控股股东航空工业集团出具的《关于减持成飞集成股票的函》，航空工业集团以集中竞价交易方式和大宗交易方式累计减持本公司 1,076 万股，占本公司总股本的 3%。航空工业减持本公司股票后，持有本公司 17,995.97 万股，占本公司总股本比例为 50.17%。

本公司及子公司业务性质和主要经营：（1）一般项目：模具制造；模具销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；金属表面处理及热处理加工；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；货物进出口；技术进出口；（2）许可项目：民用航空器零部件设计和生产；检验检测服务。

本财务报表及财务报表附注已经本公司第七届董事会第十六次会议于 2022 年 8 月 26 日批准。

本报告期的合并财务报表范围未发生变化，截至 2022 年 6 月 30 日，纳入合并范围的二级子公司共 2 家，详见附注“在其他主体中的权益”披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本报告期无重要会计政策及会计估计变更。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

① 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- a. 本公司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；
- b. 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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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：

- a. 本公司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；
- b. 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时

间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

本公司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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- a. 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- b. 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- c. 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- d. 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注 45。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- a. 以摊余成本计量的金融资产；
- b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- c. 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- d. 租赁应收款；
- e. 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

① 预期信用损失的计量

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：应收工装模具客户

应收账款组合 2：应收汽车零部件客户

应收账款组合 3：应收航空零部件客户

应收账款组合 4：应收关联方往来

C、合同资产

合同资产组合 1：工装模具销售

合同资产组合 2：汽车零部件销售

合同资产组合 3：航空零部件销售

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

D、其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 1：应收备用金

其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

E、债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司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。本公司考虑的信息包括：

- a. 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- b. 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- c. 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- d. 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- a. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- b. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- c. 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- d. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- e. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

④预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑤核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收票据

详见本附注 10、金融工具。

12、应收账款

详见本附注 10、金融工具。

13、应收款项融资

详见本附注 10、金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注 10、金融工具。

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、

估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

详见本附注 10、金融工具。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注 18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注 26。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注 26。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益

21、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-35 | 0-5 | 5.00-2.71 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-14 | 3-5 | 9.70-6.79 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 0-5 | 33.33-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-10 | 0-5 | 25.00-9.50 |
| 其他 | 年限平均法 | 3-5 | 0-5 | 33.33-19.00 |

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

22、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程计提资产减值方法见附注 26。

23、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

24、使用权资产

本公司使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；

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

（3）承租人发生的初始直接费用；

（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司按照直线法对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、软件及非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|------|------|----|
| 土地使用权 | 50 | 直线法 | |
| 专利权 | 10 | 直线法 | |
| 软件 | 10 | 直线法 | |
| 非专利技术 | 10 | 直线法 | |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注 26。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

26、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

27、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

28、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

29、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，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（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

30、租赁负债

在租赁开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

31、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注 10.（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司工装模具业务收入确认的具体方法如下：

①买方为终端厂商，或买方虽为非终端厂商，经买卖双方共同验收并签署会议纪要、产品发运到买方（或终端厂商）并经签收后确认收入。

②买方为境外客户的，经买卖双方共同验收并签署会议纪要、产品发运、向海关报关后确认收入。

本公司汽车零部件业务收入确认的具体方法如下：

公司将产品发运至客户或第三方仓库，根据客户实际领用，并经客户以电子邮件或专用系统等方式确认后确认收入。

本公司航空零部件业务收入确认的具体方法如下：

公司将航空零部件产品交付至客户或客户指定地点，客户已实际领用并与公司对账确认后确认销售收入。

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

无

33、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

35、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为承租人

见附注 35 (2) 融资租赁的会计处理方法、本公司作为承租人。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

在租赁期开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的，租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

36、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 安全生产费用

本公司根据有关规定，按上年营业收入金额的一定比例计提安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

a. 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

b. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，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。

c. 折旧和摊销

本公司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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以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。

d. 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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断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。

e. 所得税

本公司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。

f. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(3)公允价值计量:

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

38、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|----|
| 增值税 | 应税收入 | 13 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------------|-------|
| 四川成飞集成科技股份有限公司 | 15 |
| 安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司 | 15 |
| 四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司 | 15 |

2、税收优惠

四川省国家税务局关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》2012年第7号规定，本公司及子公司四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司（以下简称“集成吉文”）主营业务收入属于《产业结构调整指导目录（2020年版）》鼓励类范围，减按15%税率征收企业所得税。

2019年9月9日，子公司安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司（以下简称“集成瑞鹄”）取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局三部门联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201934000831，有效期：三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，本期享受15%的优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 30,783.80 | 25,517.70 |
| 银行存款 | 169,321,788.58 | 164,770,692.00 |
| 其他货币资金 | 12,629,070.88 | 21,227,317.27 |
| 合计 | 181,981,643.26 | 186,023,526.97 |
| 因抵押、质押或冻结等对 | 12,629,070.88 | 21,220,918.70 |

| | | |
|------------|--|--|
| 使用有限制的款项总额 | | |
|------------|--|--|

其他说明

期末，本公司使用受到限制的货币资金为 12,629,070.88 元（2021 年 12 月 31 日：21,220,918.70 元），其中，银行承兑汇票保证金 12,629,070.88 元（2021 年 12 月 31 日：21,220,918.70 元）；保函保证金 0.00 元（2021 年 12 月 31 日：0 元），信用证保证金 0.00 元（2021 年 12 月 31 日：0.00 元）

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 607,152.00 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 0.00 | 607,152.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 0.00 | 607,152.00 |

其他说明

本报告期，出售以交易性金融资产核算的高新发展的股权投资，出售金额 673,500.79 元，本报告期末交易性金融资产余额为 0 元。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 85,425,669.72 | 137,967,337.72 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 85,425,669.72 | 137,967,337.72 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|------|-------|---------------|----------------|---------|------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 85,425,669.72 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 85,425,669.72 | 137,967,337.72 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 137,967,337.72 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 85,425,669.72 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 85,425,669.72 | 137,967,337.72 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 137,967,337.72 |
| 合计 | 85,425,669.72 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 85,425,669.72 | 137,967,337.72 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 137,967,337.72 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 348,936,134.28 | 46,651,409.11 |
| 合计 | 348,936,134.28 | 46,651,409.11 |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 70,357,244.20 | 15.29% | 64,219,787.24 | 91.28% | 6,137,456.96 | 67,251,238.02 | 15.92% | 62,293,948.36 | 92.63% | 4,957,289.66 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 389,935,407.80 | 84.71% | 8,689,803.74 | 2.23% | 381,245,604.06 | 355,219,344.19 | 84.08% | 11,327,790.22 | 3.19% | 343,891,553.97 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收工装模具客户 | 159,291,263.43 | 34.60% | 6,173,208.05 | 3.88% | 153,118,055.38 | 183,329,681.13 | 43.39% | 9,514,595.23 | 5.19% | 173,815,085.90 |
| 应收汽车零部件客户 | 177,997,318.91 | 38.67% | 1,920,623.89 | 1.08% | 176,076,695.02 | 169,238,567.28 | 40.06% | 1,790,660.68 | 1.06% | 167,447,906.60 |
| 应收航空零部件客户 | 52,646,825.46 | 11.44% | 595,971.80 | 1.13% | 52,050,853.66 | 2,651,095.78 | 0.63% | 22,534.31 | 0.85% | 2,628,561.47 |
| 合计 | 460,292,652.00 | 100.00% | 72,909,590.98 | 15.84% | 387,383,061.02 | 422,470,582.21 | 100.00% | 73,621,738.58 | 17.43% | 348,848,843.63 |

按单项计提坏账准备：64,219,787.24 元，如下：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| A | 24,720,960.04 | 24,720,960.04 | 100.00% | 对方破产重组 |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|---------|----------|
| B | 11,997,048.87 | 8,446,759.21 | 70.41% | 合同内逾期 |
| C | 10,901,000.00 | 10,901,000.00 | 100.00% | 对方破产重整 |
| D | 8,623,891.00 | 6,036,723.70 | 70.00% | 合同内逾期 |
| E | 6,568,000.00 | 6,568,000.00 | 100.00% | 对方经营状况不佳 |
| F | 4,257,948.72 | 4,257,948.72 | 100.00% | 预计难以收回 |
| G | 2,679,199.70 | 2,679,199.70 | 100.00% | 对方经营状况不佳 |
| H | 66,037.59 | 66,037.59 | 100.00% | 对方经营状况不佳 |
| I | 412,548.28 | 412,548.28 | 100.00% | 预计难以收回 |
| J | 130,610.00 | 130,610.00 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 合计 | 70,357,244.20 | 64,219,787.24 | | |

按组合计提坏账准备：6,173,208.05 元，如下：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 55,737,480.97 | 527,639.41 | 0.95% |
| 1-2 年 | 81,776,156.59 | 1,896,660.15 | 2.32% |
| 2-3 年 | 18,287,164.31 | 1,843,447.12 | 10.08% |
| 3-4 年 | 3,370,481.25 | 1,787,786.27 | 53.04% |
| 4-5 年 | 11,526.04 | 9,220.83 | 80.00% |
| 5 年以上 | 108,454.27 | 108,454.27 | 100.00% |
| 合计 | 159,291,263.43 | 6,173,208.05 | |

确定该组合依据的说明：

组合计提项目：应收工装模具客户款。

按组合计提坏账准备：1,920,623.89 元，如下：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 177,992,409.68 | 1,920,108.42 | 1.08% |
| 1-2 年 | 4,909.23 | 515.47 | 10.50% |
| 合计 | 177,997,318.91 | 1,920,623.89 | |

确定该组合依据的说明：

组合计提项目：应收汽车零部件客户款。

按组合计提坏账准备：595971.80 元，如下：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 52,646,825.46 | 595,971.80 | 1.13% |
| 合计 | 52,646,825.46 | 595,971.80 | |

确定该组合依据的说明：

组合计提项目：应收航空零部件客户款。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 286,376,716.11 |
| 其中：6 个月以内 | 263,765,488.95 |
| 7-12 个月 | 22,611,227.16 |
| 1 至 2 年 | 102,440,378.89 |
| 2 至 3 年 | 28,467,661.31 |
| 3 年以上 | 43,007,895.69 |
| 3 至 4 年 | 16,815,595.34 |
| 4 至 5 年 | 1,232,276.04 |
| 5 年以上 | 24,960,024.31 |
| 合计 | 460,292,652.00 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 计提坏账准备的应收账款 | 73,621,738.58 | 11,765,167.78 | 12,477,315.38 | 0.00 | 0.00 | 72,909,590.98 |
| 合计 | 73,621,738.58 | 11,765,167.78 | 12,477,315.38 | 0.00 | 0.00 | 72,909,590.98 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|--------------|-----------------------------------|
| A | 3,283,000.00 | 通过诉讼和解后制定分期收款计划，本报告期收到部分回款对应冲回坏账。 |
| B | 3,712,934.52 | 通过诉讼和解后制定收款计划，本报告期收到部分回款对应冲回坏账。 |
| 合计 | 6,995,934.52 | |

本报告期，坏账准备转回主要因公司涉诉项目按照和解协议收到回款，对应原计提比例冲回单项计提坏账准备。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| A | 132,236,044.83 | 28.73% | 1,388,478.47 |
| B | 50,335,505.94 | 10.94% | 427,851.79 |
| C | 31,510,126.24 | 6.85% | 330,856.33 |

| | | | |
|----|----------------|--------|---------------|
| D | 24,720,960.04 | 5.37% | 24,720,960.04 |
| E | 20,215,649.67 | 4.39% | 2,858,383.90 |
| 合计 | 259,018,286.72 | 56.28% | |

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 79,427,374.77 | 97,905,535.33 |
| 应收账款 | 44,192,681.06 | 13,073,495.33 |
| 合计 | 123,620,055.83 | 110,979,030.66 |

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

| 项目 | 期初余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 应收票据 | 97,905,535.33 | 105,887,635.39 | 124,365,795.95 | - | 79,427,374.77 |
| 应收账款 | 13,073,495.33 | 44,192,681.06 | 13,073,495.33 | - | 44,192,681.06 |
| 合计 | 110,979,030.66 | 150,080,316.45 | 137,439,291.28 | - | 123,620,055.83 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

| 坏账准备项目 | 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) | |
| 2022年1月1日余额 | 138,728.35 | | | 138,728.35 |
| 2022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 | - | - | - | - |
| 本期转回 | 138,728.35 | - | - | 138,728.35 |
| 本期转销 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 2022年6月30日余额 | - | - | - | - |

其他说明：

本公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该部分银行承兑汇票分类为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

银行承兑汇票的承兑人是 6 家国有大型商业银行和 9 家上市股份制银行（简称“6+9”），由于“6+9”银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》的规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

本公司将客户开具的“宝象”等数字化应收账款债权凭证作为收取合同现金流量和出售的目标，故在应收款项融资项目中列示。

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 53,827,899.46 | 98.59% | 75,667,487.51 | 99.18% |
| 1 至 2 年 | 614,140.46 | 1.13% | 468,856.65 | 0.62% |
| 2 至 3 年 | 55,439.01 | 0.10% | 55,439.01 | 0.07% |
| 3 年以上 | 98,095.46 | 0.18% | 98,095.46 | 0.13% |
| 合计 | 54,595,574.39 | | 76,289,878.63 | |

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：本报告期，无账龄超过 1 年且金额重要的预付账款未结算。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 49,683,536.57 元，占预付款项期末余额总额的比例 91.00%，主要为预付汽车零部件钢材款。

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 5,549,264.17 | 9,401,229.41 |
| 合计 | 5,549,264.17 | 9,401,229.41 |

（1）其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 备用金、保证及职工借款 | 4,810,536.53 | 8,788,167.84 |
| 其他往来款 | 985,551.36 | 1,284,569.12 |
| 合计 | 5,796,087.89 | 10,072,736.96 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|--------------|-----------|-----------|----|
| | 未来 12 个月预期信用 | 整个存续期预期信用 | 整个存续期预期信用 | |
| | | | | |

| | 损失 | 损失(未发生信用减值) | 损失(已发生信用减值) | |
|----------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 2022年1月1日余额 | 150,410.95 | 58,222.40 | 462,874.20 | 671,507.55 |
| 2022年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -4,468.22 | 4,468.22 | | |
| 本期计提 | 77,204.21 | | | 77,204.21 |
| 本期转回 | 38,786.71 | 4,301.33 | 458,800.00 | 501,888.04 |
| 2022年6月30日余额 | 184,360.23 | 58,389.29 | 4,074.20 | 246,823.72 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 4,183,291.51 |
| 其中：6个月以内 | 3,919,302.81 |
| 7-12个月 | 263,988.70 |
| 1至2年 | 1,403,619.48 |
| 2至3年 | 62,934.74 |
| 3年以上 | 146,242.16 |
| 3至4年 | 78,063.40 |
| 4至5年 | 44,500.00 |
| 5年以上 | 23,678.76 |
| 合计 | 5,796,087.89 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------------|------------|-----------|------------|------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提的其他应收账款 | 671,507.55 | 77,204.21 | 501,888.04 | 0.00 | 0.00 | 246,823.72 |
| 合计 | 671,507.55 | 77,204.21 | 501,888.04 | 0.00 | 0.00 | 246,823.72 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------------|------|------------------|----------|
| A | 押金保证金 | 640,000.00 | 1-2年 | 11.04% | 3,904.00 |
| B | 押金保证金 | 528,000.00 | 1-2年 | 9.11% | 3,220.80 |
| C | 押金保证金 | 373,476.00 | 1年以内 | 6.44% | 3,218.05 |
| D | 押金保证金 | 330,000.00 | 1年以内 | 5.69% | 2,013.00 |

| | | | | | |
|----|-------|--------------|-------|--------|-----------|
| E | 押金保证金 | 300,000.00 | 1 年以内 | 5.18% | 4,320.00 |
| 合计 | | 2,171,476.00 | | 37.46% | 16,675.85 |

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 33,621,950.77 | 1,251,660.36 | 32,370,290.41 | 44,327,284.34 | 1,251,660.36 | 43,075,623.98 |
| 在产品 | 260,608,494.64 | 13,534,062.03 | 247,074,432.61 | 213,180,539.31 | 22,297,459.86 | 190,883,079.45 |
| 库存商品 | 8,455,619.47 | 0.00 | 8,455,619.47 | 9,491,898.52 | | 9,491,898.52 |
| 周转材料 | 11,344,938.69 | 283,400.41 | 11,061,538.28 | 10,713,370.23 | 283,400.41 | 10,429,969.82 |
| 发出商品 | 102,792,622.87 | 0.00 | 102,792,622.87 | 119,137,654.20 | 0.00 | 119,137,654.20 |
| 合计 | 416,823,626.44 | 15,069,122.80 | 401,754,503.64 | 396,850,746.60 | 23,832,520.63 | 373,018,225.97 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,251,660.36 | | | | | 1,251,660.36 |
| 在产品 | 22,297,459.86 | | | 8,763,397.83 | | 13,534,062.03 |
| 库存商品 | | | | | | 0.00 |
| 周转材料 | 283,400.41 | | | | | 283,400.41 |
| 合计 | 23,832,520.63 | | | 8,763,397.83 | | 15,069,122.80 |

| 项目 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|-----|---|---|----------------------|
| 原材料 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。 | | |
| 在产品 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。 | 期初计提存货跌价准备的存货减值迹象消失，根据账面价值与可变现净值孰低原则冲回存货跌价准备。 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出。 |

| | | | |
|------|---|--|--|
| 周转材料 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。 | | |
|------|---|--|--|

9、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 按单项计提坏账准备的合同资产 | 465,000.00 | 465,000.00 | 0.00 | 2,095,100.00 | 2,095,100.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收工装模具款 | 87,122,126.93 | 3,966,460.20 | 83,155,666.73 | 118,401,389.84 | 4,743,016.03 | 113,658,373.81 |
| 合计 | 87,587,126.93 | 4,431,460.20 | 83,155,666.73 | 120,496,489.84 | 6,838,116.03 | 113,658,373.81 |

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----------|---------------|--------------|---------|--|
| 合同资产的坏账准备 | -1,185,926.09 | 1,220,729.74 | 0.00 | 合同资产的坏账准备变动（1）本报告期满足收款条件后转入应收账款的坏账准备；（2）单项计提合同资产与客户最终签订结算协议，明确2022年7月回款。 |
| 合计 | -1,185,926.09 | 1,220,729.74 | 0.00 | —— |

其他说明

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 9,994,961.20 | 17,512,137.42 |
| 预缴所得税 | 173,840.51 | |
| 预缴其他税种 | 53,020.43 | |
| 合计 | 10,221,822.14 | 17,512,137.42 |

其他说明：

待抵扣进项税额主要为新都分公司新建产线采购设备形成的待抵扣进项税额；

11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|------------------|------------------|
| 成都飞机工业集团电子科技有限公司 | 1,119,106.81 | 1,119,106.81 |
| 上海航空发动机制造有限公司 | 12,553,982.06 | 12,553,982.06 |
| 中创新航科技股份有限公司 | 5,015,000,000.00 | 5,015,000,000.00 |
| 合计 | 5,028,673,088.87 | 5,028,673,088.87 |

其他说明：

由于成都飞机工业集团电子科技有限公司、上海航空发动机制造有限公司及中创新航科技股份有限公司是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 492,488,021.82 | 513,276,980.03 |
| 合计 | 492,488,021.82 | 513,276,980.03 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 237,618,813.08 | 840,716,057.76 | 7,318,695.40 | 32,117,957.34 | 9,466,145.41 | 1,127,237,668.99 |
| 2. 本期增加金额 | 825,688.07 | 8,284,306.24 | 365,044.24 | 1,374,322.07 | | 10,849,360.62 |
| (1) 购置 | 825,688.07 | 741,669.43 | 365,044.24 | 1,321,251.19 | | 3,253,652.93 |
| (2) 在建工程转入 | | 7,542,636.81 | | 53,070.88 | | 7,595,707.69 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 1,434,537.58 | 775,460.85 | 3,897.43 | 6,882.52 | 2,220,778.38 |
| (1) 处置或报废 | | | 775,460.85 | 3,897.43 | | 779,358.28 |
| (2) 其他减少 | | 1,434,537.58 | | | 6,882.52 | 1,441,420.10 |
| 4. 期末余额 | 238,444,501.15 | 847,565,826.42 | 6,908,278.79 | 33,488,381.98 | 9,459,262.89 | 1,135,866,251.23 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 80,856,811.0 | 494,290,372. | 5,851,426.36 | 27,895,124.5 | 5,066,954.93 | 613,960,688. |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 额 | 4 | 04 | | 9 | | 96 |
| 2. 本期增加金额 | 5,789,510.71 | 22,752,087.08 | 491,801.60 | 690,693.51 | 472,766.85 | 30,196,859.75 |
| (1) 计提 | 5,789,510.71 | 22,752,087.08 | 491,801.60 | 690,693.51 | 472,766.85 | 30,196,859.75 |
| 3. 本期减少金额 | | | 775,460.85 | 3,858.45 | | 779,319.30 |
| (1) 处置或报废 | | | 775,460.85 | 3,858.45 | | 779,319.30 |
| 4. 期末余额 | 86,646,321.75 | 517,042,459.12 | 5,567,767.11 | 28,581,959.65 | 5,539,721.78 | 643,378,229.41 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 151,798,179.40 | 330,523,367.30 | 1,340,511.68 | 4,906,422.33 | 3,919,541.11 | 492,488,021.82 |
| 2. 期初账面价值 | 156,762,002.04 | 346,425,685.72 | 1,467,269.04 | 4,222,832.75 | 4,399,190.48 | 513,276,980.03 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 6,279,131.15 |
| 机器设备 | 346,264.36 |

13、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 56,245,659.93 | 32,547,005.41 |
| 合计 | 56,245,659.93 | 32,547,005.41 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 模具及汽车零部件技术升级改造项目 | 47,945,907.50 | | 47,945,907.50 | 25,347,279.31 | | 25,347,279.31 |
| 2m*4m 航空铝合金结构件自动化生产线项目 | 8,299,752.43 | | 8,299,752.43 | 7,199,726.10 | | 7,199,726.10 |
| 合计 | 56,245,659.93 | | 56,245,659.93 | 32,547,005.41 | | 32,547,005.41 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|------|--------------|--------------|----------|--------|
| 航空铝合金结构件自动化生产线项目 | 98,000,000.00 | 77,403,183.82 | 11,217,936.37 | 0 | 0 | 88,621,120.19 | 90% | 55% | 3,265,005.64 | 1,100,026.33 | 3.87% | 金融机构贷款 |
| 合计 | 98,000,000.00 | 77,403,183.82 | 11,217,936.37 | 0 | 0 | 88,621,120.19 | | | 3,265,005.64 | 1,100,026.33 | 3.87% | |

14、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|--------|-------|----|
| 一、账面原值 | | |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 1. 期初余额 | 13,383,742.77 | 13,383,742.77 |
| 2. 本期增加金额 | 16,720,020.27 | 16,720,020.27 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 30,103,763.04 | 30,103,763.04 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 1,349,621.12 | 1,349,621.12 |
| 2. 本期增加金额 | 1,685,990.86 | 1,685,990.86 |
| (1) 计提 | 1,685,990.86 | 1,685,990.86 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 3,035,611.98 | 3,035,611.98 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 27,068,151.06 | 27,068,151.06 |
| 2. 期初账面价值 | 12,034,121.65 | 12,034,121.65 |

其他说明：

使用权资产中房屋及建筑物为成飞集成新都分公司厂房、集成瑞鹤安庆分公司、集成瑞鹤信仪厂房租入。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 78,633,948.02 | 2,684,300.00 | 528,301.88 | 28,011,560.51 | 109,858,110.41 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 113,207.54 | 113,207.54 |
| (1) 购置 | | | | 113,207.54 | 113,207.54 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企 | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|----------------|
| 业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 78,633,948.02 | 2,684,300.00 | 528,301.88 | 28,124,768.05 | 109,971,317.95 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 14,683,513.98 | 1,840,650.89 | 15,076.81 | 18,741,912.03 | 35,281,153.71 |
| 2. 本期增加 金额 | 786,774.90 | | 30,153.60 | 927,013.04 | 1,743,941.54 |
| (1) 计 提 | 786,774.90 | | 30,153.60 | 927,013.04 | 1,743,941.54 |
| | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 15,470,288.88 | 1,840,650.89 | 45,230.41 | 19,668,925.07 | 37,025,095.25 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 843,649.11 | | | 843,649.11 |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计 提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 843,649.11 | | | 843,649.11 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 63,163,659.14 | | 483,071.47 | 8,455,842.98 | 72,102,573.59 |
| 2. 期初账面 价值 | 63,950,434.04 | | 513,225.07 | 9,269,648.48 | 73,733,307.59 |

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

16、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 工位器具等 | 352,336.17 | | | | 352,336.17 |
| 装修工程 | 1,582,164.00 | 2,462,208.76 | 1,610,662.31 | | 2,433,710.45 |
| 合计 | 1,934,500.17 | 2,462,208.76 | 1,610,662.31 | | 2,786,046.62 |

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 100,923,601.87 | 15,138,540.26 | 105,946,260.25 | 15,891,939.02 |
| 内部交易未实现利润 | | | 1,416,306.45 | 212,445.97 |
| 可抵扣亏损 | 719,180.23 | 107,877.03 | 1,447,841.37 | 217,176.21 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 880,893.20 | 132,133.98 | 880,893.19 | 132,133.98 |
| 递延收益 | 32,351,318.84 | 4,852,697.80 | 32,586,942.30 | 4,888,041.35 |
| 合计 | 134,874,994.14 | 20,231,249.07 | 142,278,243.56 | 21,341,736.53 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 3,364,141,700.60 | 504,621,255.09 | 3,364,141,700.58 | 504,621,255.09 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | | | 375,312.00 | 56,296.80 |
| 资产评估增值 | 556,808.41 | 83,521.26 | 556,808.41 | 83,521.26 |
| 非货币性资产投资递延纳税 | 70,278,764.80 | 10,541,814.72 | 70,278,764.83 | 10,541,814.72 |
| 未实现内部交易亏损 | 17,047.27 | 2,557.09 | | |
| 合计 | 3,434,994,321.08 | 515,249,148.16 | 3,435,352,585.82 | 515,302,887.87 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 20,231,249.07 | | 21,341,736.53 |
| 递延所得税负债 | | 515,249,148.16 | | 515,302,887.87 |

18、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 66,554,006.34 | | 66,554,006.34 | 44,277,606.78 | | 44,277,606.78 |
| 预付房屋、设备款 | 91,607,649.36 | | 91,607,649.36 | 77,985,005.75 | | 77,985,005.75 |
| 合计 | 158,161,655.70 | | 158,161,655.70 | 122,262,612.53 | | 122,262,612.53 |

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 40,673,892.95 | 20,021,694.44 |
| 合计 | 40,673,892.95 | 20,021,694.44 |

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | 649,818.69 |
| 银行承兑汇票 | 98,026,422.96 | 156,586,681.29 |
| 合计 | 98,026,422.96 | 157,236,499.98 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 材料及半成品采购款 | 265,024,787.27 | 258,269,690.67 |
| 外协及外包结算款 | 58,193,098.50 | 37,894,718.62 |
| 其他 | 5,424,509.29 | 9,528,868.15 |
| 合计 | 328,642,395.06 | 305,693,277.44 |

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|-----------|------------|
| 货款 | 72,937.15 | 127,866.88 |
| 合计 | 72,937.15 | 127,866.88 |

23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 预收合同款 | 138,227,686.55 | 105,125,070.48 |
| 合计 | 138,227,686.55 | 105,125,070.48 |

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 4,278,283.71 | 107,142,498.35 | 94,891,004.13 | 16,529,777.93 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 863,313.14 | 9,497,995.23 | 8,615,888.03 | 1,745,420.34 |
| 三、辞退福利 | | 23,707.00 | 23,707.00 | |
| 合计 | 5,141,596.85 | 116,664,200.58 | 103,530,599.16 | 18,275,198.27 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|----------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,598,679.00 | 73,027,194.90 | 64,328,786.88 | 10,297,087.02 |
| 2、职工福利费 | | 3,409,644.51 | 3,409,644.51 | |
| 3、社会保险费 | 438,316.57 | 3,594,817.11 | 4,020,296.29 | 12,837.39 |
| 其中：医疗保险费 | 85,240.13 | 3,394,811.31 | 3,480,051.44 | |
| 工伤保险费 | 12,486.72 | 164,613.84 | 164,263.17 | 12,837.39 |
| 生育保险费 | 340,589.72 | 35,391.96 | 375,981.68 | |
| 4、住房公积金 | 147,941.00 | 5,553,458.00 | 5,544,165.00 | 157,234.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,093,347.14 | 1,580,783.03 | 1,182,760.65 | 2,491,369.52 |
| 其他短期薪酬 | | 19,976,600.80 | 16,405,350.80 | 3,571,250.00 |
| 合计 | 4,278,283.71 | 107,142,498.35 | 94,891,004.13 | 16,529,777.93 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 839,206.98 | 7,407,154.42 | 6,827,530.40 | 1,418,831.00 |
| 2、失业保险费 | 24,106.16 | 262,797.21 | 262,197.19 | 24,706.18 |
| 3、企业年金缴费 | | 1,828,043.60 | 1,526,160.44 | 301,883.16 |
| 合计 | 863,313.14 | 9,497,995.23 | 8,615,888.03 | 1,745,420.34 |

其他说明

1. 本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2. 公司除社会基本养老保险外，依据国家年金制度的相关政策建立企业年金计划，公司正式且在公司工作满一年的员工适用该年金计划。年金计划采用确定型模式，缴费基数为上年度月平均工资，单位缴费比例为 5%，个人缴费比例为 1.25%。

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 5,549,678.73 | 2,971,920.50 |
| 企业所得税 | 3,557,568.32 | 7,051,503.45 |
| 个人所得税 | 306,261.63 | 935,455.66 |
| 城市维护建设税 | 386,482.32 | 692,982.88 |
| 教育费附加 | 165,635.27 | 296,992.66 |
| 地方教育费附加 | 110,423.52 | 197,995.10 |
| 房产税 | 214,238.55 | 214,238.55 |
| 土地使用税 | 238,073.49 | 238,073.49 |
| 其他 | 115,855.72 | 149,579.11 |
| 合计 | 10,644,217.55 | 12,748,741.40 |

26、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应付款 | 109,235,630.01 | 93,935,612.78 |
| 合计 | 109,235,630.01 | 93,935,612.78 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 应付长期资产购置款 | 59,798,576.39 | 62,946,181.14 |
| 押金保证金等 | 22,667,242.52 | 11,875,164.34 |
| 代收代付款项 | 16,063,625.55 | 8,329,784.66 |
| 其他 | 10,706,185.55 | 10,784,482.64 |
| 合计 | 109,235,630.01 | 93,935,612.78 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|----------------|
| 成都飞机工业(集团)有限责任公司 | 1,328,853.95 | 按合同应退废料款，未到结算期 |
| 广州富通光技术有限公司 | 1,110,000.00 | 未达到付款条件 |
| 合计 | 2,438,853.95 | |

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 3,606,106.00 | 3,719,658.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 8,229,742.62 | 1,388,256.88 |
| 长期借款计提利息 | 0.00 | 185,355.50 |
| 合计 | 11,835,848.62 | 5,293,270.38 |

28、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|----------------|
| 未终止确认的背书票据 | 46,651,409.11 | 106,266,737.72 |
| 待转销项税额 | 1,718,337.80 | 603,752.21 |
| 合计 | 48,369,746.91 | 106,870,489.93 |

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 182,282,094.00 | 182,282,094.00 |
| 合计 | 182,282,094.00 | 182,282,094.00 |

30、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 厂房租赁 | 19,951,003.36 | 10,932,058.01 |
| 合计 | 19,951,003.36 | 10,932,058.01 |

其他说明：

一年内需支付的租金重分类至一年内到期非流动负债（金额：8,229,742.62 元）。

31、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 政府补助 | 43,624,025.79 | 1,442,600.00 | 2,384,294.90 | 42,682,330.89 | 计入递延收益的政府补助 |
| 合计 | 43,624,025.79 | 1,442,600.00 | 2,384,294.90 | 42,682,330.89 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 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 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|---|---------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|---------------|---------------------|
| 1. 用于钛合金壁板、复合材料等典型零件加工的高速立式五轴数控机床研制及自动化生产 | 16,533,016.07 | | | 648,353.57 | | | 15,884,662.50 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 线示范应用 | | | | | | | | |
| 2. 新型高强度飞机零部件精加工生产线技术改造项目 | 7,354,762.06 | | | 517,857.14 | | | 6,836,904.92 | 与资产相关 |
| 3. 成都高新区经济安全监管局专项资金 (B/C 级轿车整车覆盖件模具项目) | 3,185,714.29 | | | 159,285.72 | | | 3,026,428.57 | 与资产相关 |
| 4. 2015 年航空数控零部件生产线技术改造 | 496,607.13 | | | 28,928.57 | | | 467,678.56 | 与资产相关 |
| 5. 芜湖工业企业技术改造投资综合奖补助 | 5,086,883.05 | 442,600.00 | | 407,919.42 | | | 5,121,563.63 | 与资产相关 |
| 6. 开发区经济贸易发展局机器人项目补助款 | 4,000,000.00 | | | 300,000.00 | | | 3,700,000.00 | 与资产相关 |
| 7. 开发区经济贸易发展局 2017 年制造强省-工业强基设备补助款 | 1,471,999.76 | | | 157,714.26 | | | 1,314,285.50 | 与资产相关 |
| 8. 财政局机器人政策资金 | 727,272.80 | 1,000,000.00 | | 90,909.10 | | | 1,636,363.70 | 与资产相关 |
| 9. 科技小巨人企业补助 | 513,594.83 | | | 46,690.44 | | | 466,904.39 | 与资产相关 |
| 10. 2017 年是创新研发仪器设备购置补助款 | 254,175.80 | | | 26,636.68 | | | 227,539.12 | 与资产相关 |
| 11. 生产线补助 | 4,000,000.00 | | | | | | 4,000,000.00 | 与资产相关 |

其他说明:

1 (成飞集成)、根据 2018 年联合成飞集团等单位共同向四川省经济及信息化委员会申请关于用于钛合金壁板、复合材料等典型零件加工的高速立式五轴数控机床研制及自动化生产线示范应用的项目申报书, 2018 年收到专项资金 1,806.53 万元, 2019 年收到专项资金 8.86 万元, 用于配备飞机结构件五轴联动加工自动化生产线, 该资金按照资产的使用寿命摊销, 摊销期限为 14 年, 本期摊销金额为 64.84 万元。

2（成飞集成）、根据四川省财政厅关于《下达 2014 年省级军民结合产业发展专项资金的通知》（川财建[2014]117 号）、省经济和信息化委《关于清算下达 2014 年省级财政创新驱动发展资金及项目计划（战略性新兴产业发展专项）的通知》（川财建[2014]127 号）及成都高新区经贸发展局关于转发《市发改委关于转下达四川成飞集成科技股份有限公司新型高强度飞机结构件精加工生产线技术改造项目 2014 年省预算内基本建设投资计划（第二批）的通知》（成高经发[2014]81 号）文件，累计收到关于新型高强度飞机零部件精加工生产线技术改造资金 1,450 万元，该资金按照资产的使用寿命摊销，摊销期限为 14 年，本期摊销金额为 51.79 万元。

3（成飞集成）、根据 2017 年向四川省经济和信息化委员会申请关于中国制造 2025 四川行动资金项目（高端装备创新研制方向）的项目申报书，2017 年收到成都市高新区经济安全监管局专项资金 460 万元，用于 B/C 级轿车整车覆盖件模具研制及产业化，该资金按照资产的使用寿命摊销，摊销期限为 14 年，本期摊销金额为 15.93 万元。

4（成飞集成）、根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会《关于下达 2015 年省安排技术改造资金的通知》（成财企（2015）81 号）2016 年收到航空数控零部件生产线技术改造资金 81 万元，该资金按照资产使用年限进行摊销，摊销期限为 14 年，本期摊销额为 2.89 万元。

5（集成瑞鹤）、根据芜湖市经济和信息化委员会《芜湖市工业企业技术改造投资综合奖补申报办法》（芜经信技术（2017）174 号）2018 年收到芜湖经济技术开发区财政局 78.44 万元技改综合奖补，在资产剩余使用年限 8.42 年内进行摊销，根据芜湖市经济和信息化委员会等单位发布的《芜湖市工业企业技术改造投资综合奖补申报办法》的通知【芜经信技术（2017）174 号】文件，公司于 2022 年共收到芜湖经济技术开发区财政局 616.48 万元补助款，该资金按照资产使用年限进行摊销，摊销期限 7.75-9.67 年，本期合计摊销金额 40.79 万元。

6（集成瑞鹤）、根据与芜湖经济技术开发区经济贸易发展局签订的《汽车零部件机器人冲焊自动化项目投资合同》2017 年收到汽车零部件机器人冲焊自动化项目补贴资金 600 万元，用于基础设施配套建设补偿等资产相关用途，该资金按照资产的使用寿命摊销，摊销期限为 10 年，本期摊销金额为 30 万元。

7（集成瑞鹤）、根据安徽省经济和信息化委员会《2017 年支持制造强省建设资金拟支持项目公示》2017 年收到芜湖市开发区经济贸易发展局 2017 年制造强省-工业强基设备补助资金 276 万元，用于设备补助，该资金在资产剩余使用年限 8.75 年内进行摊销，本期摊销额为 15.77 万元。

8（集成瑞鹤）、根据安徽省经济和信息化委员会等单位发布的《2018 年若干政策实施细则的通知》【皖经信装备（2018）203 号】文件，本单位于 2022 年共收到芜湖经济技术开发区财政局 200 万元机器人政策资金补助，该资金按照资产的使用寿命摊销，摊销期限为 9.17 年，本期摊销 9.09 万元。

9（集成瑞鹤）、根据安徽省人民政府《关于印发支持“三重一创”建设若干政策的通知》（皖政（2017）51 号）2017 年收到芜湖经济技术开发区经济贸易发展局关于小巨人科技项目设备补贴款项 200 万元，其中 89.49 万元用于设备补助，在资产的剩余使用年限 9.58 年内进行摊销，本期摊销金额为 4.67 万元。

10（集成瑞鹤）、根据安徽省科学技术厅《关于下达 2017 年安徽省支持科技创新若干政策专项资金计划（第一批）的通知》2017 年收到创新型研发仪器设备购置补助资金 17.1 万元，2018 年收到补助 17.1 万元，用于科技创新专项计划，在资产剩余使用年限 9.58 年内进行摊销，本期摊销金额为 2.66 万元。

11（集成吉文）、根据 2012 年向四川省国防科工办及四川省财政厅申请关于汽车工装及零部件研发制造项目四川军民结合产业发展专项资金的项目申报书，2013 年度收到财政厅拨付的专项资金 400 万元，因该项目验收程序正在进行中，截至 2022 年 6 月 30 日尚未开始摊销。

32、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 358,729,343.00 | | | | | | 358,729,343.00 |

33、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,279,983,153.39 | | | 1,279,983,153.39 |
| 其他资本公积 | 15,925,024.67 | | | 15,925,024.67 |
| 合计 | 1,295,908,178.06 | | | 1,295,908,178.06 |

34、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------|------------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|------------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 2,858,771,686.28 | | | | | | 2,858,771,686.28 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 2,858,771,686.28 | | | | | | 2,858,771,686.28 |
| 其他综合收益合计 | 2,858,771,686.28 | | | | | | 2,858,771,686.28 |

35、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 14,394,755.09 | 2,804,531.22 | 2,579,665.55 | 14,619,620.76 |
| 合计 | 14,394,755.09 | 2,804,531.22 | 2,579,665.55 | 14,619,620.76 |

36、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 128,749,599.68 | | | 128,749,599.68 |
| 任意盈余公积 | 10,118,224.66 | | | 10,118,224.66 |
| 合计 | 138,867,824.34 | | | 138,867,824.34 |

37、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|----|----|----|
|----|----|----|

| | | |
|-------------------|----------------|--|
| 调整前上期末未分配利润 | 757,713,708.50 | |
| 调整后期初未分配利润 | 757,713,708.50 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 26,909,641.70 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 | |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | |
| 应付普通股股利 | 17,936,467.15 | |
| 期末未分配利润 | 766,686,883.05 | |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 636,745,446.83 | 549,645,948.04 | 482,556,366.96 | 404,806,855.35 |
| 其他业务 | 10,793,299.55 | 3,786,383.60 | 5,800,187.15 | 2,643,313.64 |
| 合计 | 647,538,746.38 | 553,432,331.64 | 488,356,554.11 | 407,450,168.99 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 分部间抵消 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 商品类型 | 225,130,619.69 | 435,724,693.06 | -13,316,566.37 | 647,538,746.38 |
| 其中： | | | | |
| 工装模具及汽车零部件 | 137,839,651.43 | 430,319,048.76 | -13,316,566.37 | 554,842,133.82 |
| 航空零部件 | 81,903,313.01 | 0.00 | 0.00 | 81,903,313.01 |
| 其他零星 | 5,387,655.25 | 5,405,644.30 | | 10,793,299.55 |
| 按经营地区分类 | 225,130,619.69 | 435,724,693.06 | -13,316,566.37 | 647,538,746.38 |
| 其中： | | | | |
| 国内 | 217,303,677.72 | 435,724,693.06 | -13,316,566.37 | 639,711,804.41 |
| 国外 | 7,826,941.97 | 0.00 | 0.00 | 7,826,941.97 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |

| | | | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其中： | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合计 | 225,130,619.69 | 435,724,693.06 | -13,316,566.37 | 647,538,746.38 |

与履约义务相关的信息：

公司履行合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。本公司属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,410,000,000.00 元，其中，790,000,000.00 元预计将于 2022 年度确认收入，930,000,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，690,000,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

39、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 468,346.77 | 967,786.03 |
| 教育费附加 | 200,720.04 | 414,765.44 |
| 房产税 | 1,359,878.15 | 1,353,015.12 |
| 土地使用税 | 767,723.43 | 767,589.15 |
| 车船使用税 | 5,990.16 | 9,482.66 |
| 印花税 | 323,345.22 | 166,049.03 |
| 地方教育费附加 | 133,813.37 | 276,510.29 |
| 合计 | 3,259,817.14 | 3,955,197.72 |

40、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,588,412.08 | 1,402,073.65 |
| 销售服务费 | 512,915.07 | 459,212.38 |
| 办公费及会务费 | 8,976.88 | 7,007.03 |
| 折旧费 | 43,657.50 | 48,121.62 |
| 差旅费 | 312,540.37 | 328,573.54 |
| 运输费 | 110.96 | 7,447.39 |
| 劳动保护费 | 345.16 | |
| 其他 | 63,998.74 | 85,902.84 |
| 合计 | 2,530,956.76 | 2,338,338.45 |

41、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,047,332.46 | 13,254,551.41 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 折旧费 | 987,429.36 | 1,060,356.91 |
| 无形资产摊销 | 1,646,772.74 | 1,546,002.12 |
| 办公费 | 243,293.15 | 360,873.85 |
| 业务招待费 | 911,629.30 | 875,281.16 |
| 咨询服务费 | 1,368,435.84 | 1,092,482.98 |
| 差旅费 | 119,198.60 | 227,982.71 |
| 修理费 | 40,734.08 | 73,304.68 |
| 保险费 | 25,097.58 | 18,211.29 |
| 董事会费 | 119,193.21 | 103,427.42 |
| 其他 | 2,509,649.46 | 2,736,178.47 |
| 合计 | 21,018,765.78 | 21,348,653.00 |

42、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 人工费 | 15,018,525.32 | 12,097,344.26 |
| 水电燃气费 | 1,125,182.17 | 186,274.85 |
| 直接材料及周转材料 | 7,685,842.79 | 7,418,334.01 |
| 折旧费及长期待摊非营业摊销 | 5,224,824.49 | 4,241,292.58 |
| 无形资产摊销 | 51,622.44 | 72,918.66 |
| 其他 | 449,965.88 | 424,330.89 |
| 合计 | 29,555,963.09 | 24,440,495.25 |

43、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 3,991,852.52 | 4,053,375.44 |
| 减：利息资本化 | 1,100,026.33 | 1,080,902.03 |
| 减：利息收入 | 1,062,476.33 | 798,288.10 |
| 汇兑损益 | 1,703,209.15 | 114,033.28 |
| 手续费及其他 | 112,793.34 | 144,279.28 |
| 合计 | 3,645,352.35 | 2,432,497.87 |

44、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|------------|------------|
| 成飞集成钛合金壁板、复合材料等典型零件加工的高速立式五轴数控机床研制及自动化生产线示范应用 | 648,353.57 | 648,353.57 |
| 成飞集成新型高强度飞机零部件精加工生产线技术改造项目 | 517,857.14 | 517,857.14 |
| 成飞集成成都高新区经济安全监管局专项资金（B/C 级轿车整车覆盖件模具项目） | 159,285.72 | 159,285.72 |
| 成飞集成 2015 年航空数控零部件生产线技术改造 | 28,928.57 | 28,928.57 |
| 集成瑞鹄开发区经济贸易发展局机器人项目补助款 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 集成瑞鹄 2017 年市创新型研发仪器设备购置补助款 | 26,636.68 | 21,656.40 |
| 集成瑞鹄开发区经济贸易发展局 2017 年制造强省-工业强基设备补助款 | 157,714.26 | 157,714.26 |
| 集成瑞鹄芜湖工业企业技术改造投资综合奖补 | 407,919.42 | 395,195.70 |

| | | |
|---------------------------------|------------|--------------|
| 集成瑞鹤科技小巨人企业补助 | 46,690.44 | 46,690.44 |
| 集成瑞鹤财政局机器人政策资金 | 90,909.10 | 54,545.46 |
| 稳岗补贴 | 543,649.37 | 46,325.50 |
| 个税返还 | 18,015.13 | 13,341.56 |
| 成飞集成收到成都高新技术产业开发区科技创新奖励 | 198,100.00 | |
| 集成瑞鹤芜湖经开区安全生产示范企业奖补 | 100,000.00 | |
| 集成瑞鹤芜湖经开区年度工业企业 30 强奖补 | 200,000.00 | |
| 集成古文收到成都市龙泉驿区商务局“外贸转型升级高质量发展资金” | 10,500.00 | |
| 集成古文收到龙泉驿区新经济和科技局区级第一批科技项目资金 | 100,000.00 | |
| 成飞集成新型切削液清洁加工成套技术师范及应用课题拨款 | | 216,000.00 |
| 成飞集成 2020 年度省级企业研发投入补助 | | 56,000.00 |
| 集成瑞鹤市科技创新发明专利奖补 | | 10,000.00 |
| 集成瑞鹤增值税减免 | | 52,800.00 |
| 集成瑞鹤人社局自主招工奖励 | | 8,000.00 |
| 集成瑞鹤开发区经贸局 2020 年增值税、所得税奖励 | | 2,359,000.00 |

45、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------|-------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 40,686.79 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 104,000.00 | |
| 其他 | -390,322.19 | |
| 合计 | -245,635.40 | 0.00 |

其他说明

其他投资收益为应收款项融资贴现损失

46、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------|------------|
| 交易性金融资产 | 25,662.00 | -10,374.00 |
| 合计 | 25,662.00 | -10,374.00 |

47、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | 424,683.83 | -19,406.65 |
| 应收账款坏账损失 | 850,875.95 | -3,963,156.54 |
| 应收票据坏账损失 | | 37,923.61 |
| 合计 | 1,275,559.78 | -3,944,639.58 |

48、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------------|
| 一、坏账损失 | 2,406,655.83 | -819,968.01 |

| | | |
|---------------------|---------------|-------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 8,763,397.83 | |
| 合计 | 11,170,053.66 | -819,968.01 |

49、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-----------|-----------|
| 固定资产处置收益（损失以“-”填列） | 55,721.41 | -1,119.25 |

50、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------------|------------|---------------|
| 其他 | 193,589.37 | 289,602.43 | 193,589.37 |
| 合计 | 193,589.37 | 289,602.43 | 193,589.37 |

51、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|----------|-----------|---------------|
| 其他 | 3,613.90 | 11,575.11 | 3,613.90 |
| 合计 | 3,613.90 | 11,575.11 | 3,613.90 |

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 6,685,524.67 | 7,985,071.27 |
| 递延所得税费用 | 811,216.70 | -870,299.57 |
| 合计 | 7,496,741.37 | 7,114,771.70 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 50,121,455.94 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 7,518,218.39 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -186,651.36 |
| 非应税收入的影响 | -15,600.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 180,774.34 |
| 所得税费用 | 7,496,741.37 |

53、其他综合收益

详见附注详见附注 34。

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 除税费返还外的政府补助 | 2,291,189.79 | 2,708,806.95 |
| 存款利息 | 1,074,413.87 | 798,288.10 |
| 其他往来款及保证金等 | 17,956,047.20 | 3,358,190.27 |
| 合计 | 21,321,650.86 | 6,865,285.32 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：其他往来款及保证金主要为本报告期收到上年度支付的银行承兑汇票保证金退回。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 保证金 | 3,175,915.21 | 9,361,454.92 |
| 水电燃气费用 | 4,933,337.76 | 4,418,361.10 |
| 维修费 | 498,235.05 | 185,903.02 |
| 差旅费 | 1,618,513.42 | 1,602,357.70 |
| 业务招待费 | 900,161.79 | 873,679.86 |
| 交通费（运输费） | 2,753,962.26 | 2,176,892.77 |
| 租赁费 | 511,614.97 | 14,812.00 |
| 中介机构服务费 | 1,431,067.06 | 242,844.64 |
| 物业费 | 156,542.24 | 1,242,508.60 |
| 办公费 | 325,183.96 | 64,526.94 |
| 支付的手续费 | 109,466.19 | 127,581.62 |
| 安全生产费 | 282,776.50 | 117,115.40 |
| 销售服务费 | 185,916.20 | |
| 其他往来款及付现费用 | 4,980,631.46 | 8,836,339.63 |
| 合计 | 21,863,324.07 | 29,264,378.20 |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 租赁负债支付的现金 | 1,174,800.00 | |
| 合计 | 1,174,800.00 | |

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
| | | |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 42,624,714.57 | 19,870,051.93 |
| 加: 资产减值准备 | -12,445,613.44 | 4,764,607.59 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 30,196,859.75 | 27,440,489.45 |
| 使用权资产折旧 | 1,685,990.86 | 0.00 |
| 无形资产摊销 | 1,743,941.54 | 1,698,254.82 |
| 长期待摊费用摊销 | 9,695,261.59 | 6,883,990.02 |
| 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) | -55,721.41 | 1,119.25 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | 0.00 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -25,662.00 | 10,374.00 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 5,695,061.67 | 3,076,964.45 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 245,635.40 | 0.00 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 1,110,487.46 | -865,817.99 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -53,739.71 | -4,481.58 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -28,736,277.67 | -41,959,331.35 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 68,249,204.54 | -73,955,758.04 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -51,910,317.20 | 51,695,719.45 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 68,019,825.95 | -1,343,818.00 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 169,352,572.38 | 118,153,487.08 |
| 减: 现金的期初余额 | 164,802,608.27 | 165,857,138.70 |
| 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 | 4,549,964.11 | -47,703,651.62 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 169,352,572.38 | 164,802,608.27 |
| 其中: 库存现金 | 30,783.80 | 25,517.70 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 169,321,788.58 | 164,770,692.00 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.00 | 6,398.57 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 169,352,572.38 | 164,802,608.27 |

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 12,629,070.88 | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 12,629,070.88 | |

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | 31,714,652.55 |
| 其中：美元 | 6,601.16 | 6.7114 | 44,303.03 |
| 欧元 | 4,518,912.95 | 7.0084 | 31,670,349.52 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | 24,719,644.33 |
| 其中：美元 | 20,734.55 | 6.7114 | 139,157.86 |
| 欧元 | 3,507,289.32 | 7.0084 | 24,580,486.47 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款--欧元 | 62,650.00 | 7.0084 | 439,076.26 |
| 合同资产—美元 | 99,144.59 | 6.7114 | 665,399.00 |
| 合同资产—欧元 | 152,149.46 | 7.0084 | 1,066,324.28 |

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------|---------------|---|------------|
| 财政拨款 | 15,884,662.50 | 用于钛合金壁板、复合材料等典型零件加工的高速立式五轴数控机床研制及自动化生产线示范应用 | 648,353.57 |
| 财政拨款 | 6,836,904.92 | 新型高强度飞机零部件精加工生产线技术改造项目 | 517,857.14 |
| 财政拨款 | 3,026,428.57 | 成都高新区经济安全监管局专项资金（B/C级轿车整车覆盖件模具项目） | 159,285.72 |
| 财政拨款 | 467,678.56 | 2015年航空数控零部件生产线技术改造 | 28,928.57 |
| 财政拨款 | 5,121,563.63 | 芜湖工业企业技术改造投资综合奖补助 | 407,919.42 |
| 财政拨款 | 3,700,000.00 | 开发区经济贸易发展局机器人项目补助款 | 300,000.00 |
| 财政拨款 | 1,314,285.50 | 开发区经济贸易发展局2017年制造强省-工业强基设备补助款 | 157,714.26 |
| 财政拨款 | 1,636,363.70 | 财政局机器人政策资金 | 90,909.10 |
| 财政拨款 | 466,904.39 | 科技小巨人企业补助 | 46,690.44 |
| 财政拨款 | 227,539.12 | 2017年是创新研发仪器设备购置补助款 | 26,636.68 |
| 财政拨款 | 4,000,000.00 | 生产线补助 | 0.00 |

八、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

| 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 | |
| 四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司 | 四川成都 | 四川成都 | 模具制造 | 84.52% | 0.00% | 投资设立 |
| 安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司 | 安徽芜湖 | 安徽芜湖 | 模具制造 | 55.00% | 0.00% | 投资设立 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司 | 12.56% | -611,831.31 | 0.00 | 28,577,100.48 |
| 安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司 | 45.00% | 16,326,904.18 | 13,500,000.00 | 165,114,519.15 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司 | 174,340,491.57 | 135,461,112.40 | 309,801,603.97 | 65,785,121.80 | 16,853,521.26 | 82,638,643.06 | 194,694,737.22 | 129,894,385.46 | 324,589,122.68 | 75,513,034.09 | 16,853,521.26 | 92,366,555.35 |
| 安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司 | 648,862,786.89 | 235,104,179.66 | 883,966,966.55 | 495,098,907.77 | 21,946,905.12 | 517,045,812.89 | 671,769,288.89 | 183,048,601.55 | 854,817,890.44 | 482,373,436.61 | 12,053,926.24 | 494,427,362.85 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司 | 49,671,325.49 | -4,863,523.90 | -4,863,523.90 | -11,064,700.93 | 32,053,937.79 | -4,859,374.30 | -4,859,374.30 | -9,379,130.53 |
| 安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司 | 435,724,693.06 | 36,282,009.28 | 36,282,009.28 | 31,735,237.60 | 322,681,373.77 | 24,563,823.66 | 24,563,823.66 | 8,944,185.06 |

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

(1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

(2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

(3) 违约和已发生信用减值资产的定义。

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

(1) 债务人发生重大财务困难；

(2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

(3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额详见合并财务报表项目注释 4 至 5、注释 7 至 9。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项，为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

(1)货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2)应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 56.27%（2021 年 6 月 30 日：76.30%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二)流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支，其中银行借款本公司预结合公司经营情况和年度利率，将部分长期借款置换为经营性贷款。

金融负债按剩余到期日分类如下（单位：人民币万元）：

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 22,656.21 | 23,179.49 | 13,856.21 | 9,323.28 | |
| 应付账款 | 32,864.24 | 32,864.24 | 32,864.24 | | |
| 应付票据 | 9,802.64 | 9,802.64 | 9,802.64 | | |
| 其他应付款 | 10,923.56 | 10,923.56 | 10,923.56 | | |
| 租赁负债 | 2,818.07 | 2,953.19 | 822.97 | 1,364.01 | 766.21 |
| 小 计 | 79,064.72 | 79,723.12 | 68,269.62 | 10,687.29 | 766.21 |
| 项目 | 期初余额 | | | | |
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 20,620.89 | 23,647.33 | 3,063.34 | 11,780.84 | 8,803.15 |
| 应付账款 | 30,569.33 | 30,569.33 | 30,569.33 | | |
| 应付票据 | 15,723.65 | 15,723.65 | 15,723.65 | | |
| 其他应付款 | 9,393.56 | 9,393.56 | 9,393.56 | | |
| 租赁负债 | 1,370.86 | 1,449.66 | 138.83 | 277.65 | 1,033.18 |
| 小 计 | 77,678.29 | 80,783.53 | 58,888.71 | 12,058.49 | 9,836.33 |

(三)市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 12,867.39 万元（2021 年 12 月 31 日：人民币 14,300.18 万元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本年度，公司结合外币资产余额情况，将采用协议约定和远期结汇的措施，减少外币汇率变动对公司的影响，因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

于 2022 年 6 月 30 日，本公司外币货币性资产和负债折算成人民币金额如下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 外币负债(折算人民币) | 外币资产(折算人民币) |
|-----|-------------|-------------|
| 美元 | - | 84.89 |
| 欧元 | 43.91 | 5,731.72 |
| 合 计 | 43.91 | 5,816.60 |

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|------------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 | | | 5,028,673,088.87 | 5,028,673,088.87 |
| 应收款项融资 | | | 123,620,055.83 | 123,620,055.83 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 5,152,293,144.70 | 5,152,293,144.70 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、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

其他权益工具投资第三层次公允价值的确定依据：其他权益工具投资中以享有成都飞机工业集团电子科技有限公司、上海航空发动机制造有限公司每年度末净资产作为其公允价值；以中创新航科技股份有限公司每年度末第三方评估机构评估价值作为公允价值。

公司应收融资款项，使用票面金额或应收账款原值扣除预期信用损失作为公允价值。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

| | | | | | |
|--------------|----|--|----------------|--------|--------|
| 中国航空工业集团有限公司 | 北京 | 设有航空装备、运输机、发动机、直升机、机载设备与系统、通用飞机、航空研究、飞行试验、贸易物流、资产管理、工程规划建设、汽车等产业板块 | 6400,000.00 万元 | 50.17% | 50.17% |
|--------------|----|--|----------------|--------|--------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（1）在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|----------------|
| 成都成飞会议服务有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 成都成飞建设有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 成都成飞航空产业发展有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 成都飞机工业（集团）有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 成都航威精密刀具有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 成都凯天电子股份有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 江西洪都航空工业集团有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 中航西安飞机工业集团股份有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所 | 受同一实际控制人控制 |
| 中国航空工业集团公司培训中心 | 受同一实际控制人控制 |
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 中国航空制造技术研究院 | 受同一实际控制人控制 |
| 四川航空工业川西机器有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 中国空空导弹研究院 | 受同一实际控制人控制 |
| 中航证券有限公司证券承销与保荐分公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 金航数码科技有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 北京航协认证中心有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 华质卓越生产力促进（北京）有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 陕西航空硬质合金工具有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 航空工业信息中心 | 受同一实际控制人控制 |
| 四川航空工业局 | 受同一实际控制人控制 |
| 成都成飞华驰国际货运代理有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 瑞鹄汽车模具股份有限公司 | 对子公司有重大影响的股东之一 |

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------------|--------|--------------|---------|----------|------------|
| 中国航空制造技术研究院 | 资产采购 | 3,362,831.86 | | 否 | 0.00 |
| 陕西航空硬质合金工具有限责任公司 | 材料采购 | 483,038.24 | | 否 | 867,764.27 |
| 瑞鹄汽车模具股份有限公司 | 资产采购 | 290,265.49 | | 否 | 0.00 |

| | | | | | |
|------------------|------|------------|--|---|--------------|
| 司 | | | | | |
| 成都飞机工业(集团)有限责任公司 | 接受服务 | 235,724.14 | | 否 | 25,489.70 |
| 成都成飞航空产业发展有限责任公司 | 接受服务 | 118,658.36 | | 否 | 1,330,532.97 |
| 成都成飞华驰国际货运代理有限公司 | 接受服务 | 65,328.54 | | 否 | 0.00 |
| 北京航协认证中心有限责任公司 | 接受服务 | 1,886.80 | | 否 | 2,800.00 |
| 成都航威精密刀具有限公司 | 材料采购 | 1,029.00 | | 否 | 19,725.22 |
| 金航数码科技有限责任公司 | 接受服务 | 0.00 | | 否 | 125,666.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 成都飞机工业(集团)有限责任公司 | 销售货物 | 81,269,290.74 | 83,921,340.80 |
| 瑞鹄汽车模具股份有限公司 | 销售货物 | 12,274,432.49 | 21,995,146.70 |
| 中国航空制造技术研究院 | 销售货物 | 2,699,115.04 | 0.00 |
| 中航西安飞机工业集团股份有限公司 | 销售货物 | 577,456.69 | 0.00 |
| 江西洪都航空工业集团有限责任公司 | 销售货物 | 0.00 | 250,619.46 |

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬总额 | 1,372,816.32 | 1,147,200.00 |

(3) 其他关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|------------|------------|
| 中航工业集团财务有限责任公司 | 利息收入 | 418,569.07 | 170,116.04 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 成都飞机工业(集团)有限责任公司 | 50,335,505.94 | 427,851.79 | 364,829.41 | 3,101.05 |
| 应收账款 | 中国航空制造技术研究院 | 3,374,404.10 | 177,156.22 | 673,104.10 | 5,721.38 |
| 应收账款 | 中航西安飞机工业集团股份有限公司 | 652,526.26 | 5,546.47 | | |
| 应收账款 | 瑞鹄汽车模具股份有限公司 | 20,215,649.67 | 2,858,383.90 | 32,206,702.66 | 4,747,518.29 |
| 应收账款 | 江西洪都航空工业集 | | | 1,586,100.00 | 13,481.85 |

| | | | | | |
|---------|------------------|--------------|------------|---------------|--------------|
| | 团有限责任公司 | | | | |
| 合同资产 | 瑞鹄汽车模具股份有限公司 | 8,179,772.40 | 299,458.65 | 10,925,819.47 | 1,607,508.63 |
| 预付账款 | 成都飞机工业(集团)有限责任公司 | 808,156.53 | | 64,614.84 | |
| 预付账款 | 航空工业信息中心 | 2,000.00 | | 2,000.00 | |
| 预付账款 | 北京航协认证中心有限责任公司 | 11,400.00 | | 8,400.00 | |
| 预付账款 | 成都成飞航空产业发展有限责任公司 | 68,154.24 | | | |
| 预付账款 | 四川航空工业局 | 2,500.00 | | | |
| 其他应收款 | 成都成飞航空产业发展有限责任公司 | 52,752.00 | 52.75 | 52,752.00 | 52.75 |
| 应收款项融资 | 瑞鹄汽车模具股份有限公司 | 5,671,178.57 | | 10,090,050.83 | |
| 其他非流动资产 | 中国航空制造技术研究院 | | | 2,280,000.00 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 成都成飞航空产业发展有限责任公司 | 10,008.67 | |
| 应付账款 | 成都成飞建设有限公司 | 11,000.00 | 16,253.45 |
| 应付账款 | 成都成飞会议服务有限公司 | 600.00 | 600.00 |
| 应付票据 | 陕西航空硬质合金工具有限责任公司 | 296,544.59 | 20,585.21 |
| 应付账款 | 陕西航空硬质合金工具有限责任公司 | 310,357.58 | 278,031.32 |
| 其他应付款 | 金航数码科技有限责任公司 | 5,000.00 | |
| 预收账款 | 四川航空工业川西机器有限责任公司 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 合同负债 | 瑞鹄汽车模具股份有限公司 | 5,132,888.91 | 2,161,348.89 |
| 应付账款 | 瑞鹄汽车模具股份有限公司 | 328,000.00 | |
| 其他应付款 | 成都飞机工业(集团)有限责任公司 | 12,718,548.91 | 6,683,720.08 |
| 其他应付款 | 成都成飞建设有限公司 | 2,759,261.37 | 2,759,261.37 |

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、其他重要事项

1、年金计划

公司除社会基本养老保险外，依据国家年金制度的相关政策建立企业年金计划，公司正式且在公司工作满一年的员工适用该年金计划。年金计划采用确定型模式，缴费基数为上年度月平均工资，单位缴费比例为 5%，个人缴费比例为 1.25%。

除此之外，本公司及其子公司并无其他重大职工社会保障承诺。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

A 四川分部，负责在四川地区生产并销售工装模具及汽车零部件、航空零部件

B 安徽分部，负责在安徽地区生产并销售工装模具及汽车零部件

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | A 四川分部 | B 安徽分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 225,130,619.69 | 435,724,693.06 | -13,316,566.37 | 647,538,746.38 |
| 营业成本 | 195,738,178.37 | 370,993,672.39 | -13,299,519.12 | 553,432,331.64 |
| 资产总额 | 6,355,084,179.57 | 883,966,966.55 | -47,607,438.56 | 7,191,443,707.56 |
| 负债总额 | 1,093,655,338.16 | 517,045,812.89 | -46,532,598.61 | 1,564,168,552.44 |

3、其他

1.公司作为承租人

(1)使用权资产相关信息详见注释 14；

(2)公司对短期租赁和低价值资产租赁详见重要会计政策及会计估计 35，计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|------------|
| 短期租赁费用 | 1,749,336.93 | 438,840.00 |
| 合计 | 1,749,336.93 | 438,840.00 |

(3)与租赁相关的当期损益及现金流

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------|------------|-----------|
| 租赁负债的利息费用 | 232,824.98 | 83,328.81 |
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---------------|--------------|------------|
| 转租使用权资产取得的收入 | 0.00 | 0.00 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 1,913,110.63 | 149,640.00 |
| 售后租回交易产生的相关损益 | 0.00 | 0.00 |

(4)租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见与金融工具相关的风险（二）。

(5)租赁活动的性质

| 租赁资产类别 | 数量 | 租赁期 | 是否存在续租选择权 |
|-----------|----------------------|-------------------------|-----------|
| 机器设备 | 5 台 | 2020-8-1 至 2022-8-1 | 是 |
| 房屋建筑物（厂房） | 9700 m ² | 2020-10-1 至 2030-11-30 | 是 |
| 房屋建筑物（厂房） | 33401 m ² | 2022-05-01 至 2025-4-30 | 是 |
| 房屋建筑物（厂房） | 8200 m ² | 2022-03-01 至 2026-2-28 | 是 |
| 房屋建筑物（宿舍） | 18 间 | 2022-1-1 至 2022-6-30 | 是 |
| 房屋建筑物（宿舍） | 10 间 | 2021-10-01 至 2022-04-30 | 是 |
| 房屋建筑物（宿舍） | 16 间 | 2021-09-07 至 2022-09-06 | 是 |
| 房屋建筑物（宿舍） | 20 间 | 2021-08-24 至 2022-08-23 | 是 |
| 房屋建筑物（宿舍） | 10 间 | 2022-05-01 至 2023-04-30 | 是 |
| 房屋建筑物（宿舍） | 25 间 | 2021-11-05 至 2022-11-04 | 是 |
| 房屋建筑物（宿舍） | 25 间 | 2021-11-01 至 2022-12-31 | 是 |
| 房屋建筑物（宿舍） | 30 间 | 2021-08-15 至 2022-08-14 | 是 |
| 房屋建筑物（宿舍） | 44 间 | 2022-01-01 至 2022-12-31 | 否 |
| 房屋建筑物（宿舍） | 3 间 | 2022-03-02 至 2024-03-01 | 是 |
| 房屋建筑物（宿舍） | 5 间 | 2022-03-29 至 2023-03-28 | 是 |
| 房屋建筑物（宿舍） | 6 间 | 2022-05-20 至 2023-05-19 | 是 |

2.公司作为出租人

(1)经营租赁

a. 租赁收入

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------|------------|------------|
| 租赁收入 | 973,139.21 | 681,301.11 |
| 其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入 | 0.00 | 0.00 |

b. 经营租赁资产

| 项目 | 期末数 | 上年年末数 |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 6,625,395.51 | 3,851,052.67 |
| 小计 | 6,625,395.51 | 3,851,052.67 |

c. 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

| 剩余期限 | 期末数 | 上年年末数 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 1,488,924.40 | 528,692.24 |
| 1-2 年 | 587,100.50 | 536,563.60 |
| 2-3 年 | 153,528.56 | 524,756.56 |
| 3-4 年 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,229,553.46 | 1,590,012.40 |

d. 租赁活动的性质

| 租出资产类别 | 数量 (m ² 或台) | 租赁期 | 是否存在续租选择权 |
|--------|------------------------|--|-----------|
| 房屋建筑物 | 3477 m ² | 2022-4-24 至 2023-4-23 | 是 |
| 房屋建筑物 | 3430 m ² | 2019-12-1 至 2024-11-30、2018-4-8 至 2023-4-7 | 否 |
| 机器设备 | 5 台 | 2022-1--2022-1-31、2019-12-1 至 2024-11-30、2018-4-8 至 2023-4-7 | 否 |

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 69,997,846.61 | 27.16% | 63,860,389.65 | 91.23% | 6,137,456.96 | 65,659,590.43 | 31.14% | 60,702,300.77 | 92.45% | 4,957,289.66 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 187,735,388.33 | 72.84% | 3,482,397.87 | 1.85% | 184,252,990.46 | 145,213,916.36 | 68.86% | 5,540,633.95 | 3.82% | 139,673,282.41 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：应收工装模具客户 | 135,088,562.87 | 52.41% | 2,886,426.07 | 2.14% | 132,202,136.80 | 142,562,820.58 | 67.60% | 5,518,099.64 | 3.87% | 137,044,720.94 |
| 应收航空零部件客户 | 52,646,825.46 | 20.43% | 595,971.80 | 1.13% | 52,050,853.66 | 2,651,095.78 | 1.26% | 22,534.31 | 0.85% | 2,628,561.47 |
| 合计 | 257,733,234.94 | 100.00% | 67,342,787.52 | 26.13% | 190,390,447.42 | 210,873,506.79 | 100.00% | 66,242,934.72 | 31.41% | 144,630,572.07 |

按单项计提坏账准备：63,860,389.65 元，如下：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 华晨汽车集团控股有 | 24,720,960.04 | 24,720,960.04 | 100.00% | 对方破产重组 |

| | | | | |
|------------------------|---------------|---------------|---------|----------|
| 限公司 | | | | |
| 江铃控股有限公司 | 11,834,298.87 | 8,284,009.21 | 70.00% | 合同内逾期 |
| 华晨雷诺金杯汽车有限公司 | 10,901,000.00 | 10,901,000.00 | 100.00% | 对方破产重组 |
| 江西亿维汽车制造有限公司 | 8,623,891.00 | 6,036,723.70 | 70.00% | 对方经营状况不佳 |
| 四川野马汽车股份有限公司 | 6,568,000.00 | 6,568,000.00 | 100.00% | 对方经营状况不佳 |
| 江苏金坛大迈汽车工程研究院有限公司 | 4,257,948.72 | 4,257,948.72 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司 | 2,679,199.70 | 2,679,199.70 | 100.00% | 对方经营状况不佳 |
| 长安标致雪铁龙汽车有限公司 | 412,548.28 | 412,548.28 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 合计 | 69,997,846.61 | 63,860,389.65 | | |

按组合计提坏账准备：2,886,426.07 元，如下：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 43,845,042.56 | 264,663.79 | 0.60% |
| 1-2 年 | 78,710,437.18 | 1,692,274.40 | 2.15% |
| 2-3 年 | 11,905,527.49 | 576,227.53 | 4.84% |
| 3-4 年 | 623,398.36 | 349,103.07 | 56.00% |
| 5 年以上 | 4,157.28 | 4,157.28 | 100.00% |
| 合计 | 135,088,562.87 | 2,886,426.07 | |

确定该组合依据的说明：

组合计提项目：应收工装模具客户

按组合计提坏账准备：595,971.80 元，如下：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 52,646,825.46 | 595,971.80 | 1.13% |
| 合计 | 52,646,825.46 | 595,971.80 | |

确定该组合依据的说明：

组合计提项目：应收航空零部件客户

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 96,491,868.02 |
| 其中：6 个月以内 | 82,254,466.91 |
| 7-12 个月 | 14,237,401.11 |

| | |
|---------|----------------|
| 1 至 2 年 | 99,369,750.25 |
| 2 至 3 年 | 22,086,024.49 |
| 3 年以上 | 39,785,592.18 |
| 3 至 4 年 | 14,002,474.86 |
| 4 至 5 年 | 1,058,000.00 |
| 5 年以上 | 24,725,117.32 |
| 合计 | 257,733,234.94 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账 | 66,242,934.72 | 11,753,023.40 | 10,653,170.60 | | | 67,342,787.52 |
| 合计 | 66,242,934.72 | 11,753,023.40 | 10,653,170.60 | | | 67,342,787.52 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|--------------|-----------------------------------|
| A | 3,283,000.00 | 通过诉讼和解后制定分期收款计划，本报告期收到部分回款对应冲回坏账。 |
| B | 3,712,934.52 | 通过诉讼和解后制定收款计划，本报告期收到部分回款对应冲回坏账。 |
| 合计 | 6,995,934.52 | |

本报告期，坏账准备转回主要因公司涉诉项目按照和解协议收到回款，对应原计提比例冲回单项计提坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| A | 50,335,505.94 | 19.53% | 427,851.79 |
| B | 24,720,960.04 | 9.59% | 24,720,960.04 |
| C | 18,468,553.58 | 7.17% | 65,886.81 |
| D | 13,096,896.49 | 5.08% | 281,583.27 |
| E | 12,744,849.40 | 4.94% | 267,908.26 |
| 合计 | 119,366,765.45 | 46.31% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,515,871.98 | 3,447,128.04 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,515,871.98 | 3,447,128.04 |
|----|--------------|--------------|

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 备用金、保证及职工借款 | 1,929,131.60 | 2,962,586.06 |
| 代扣代缴及往来款 | 664,577.17 | 582,224.02 |
| 合计 | 2,593,708.77 | 3,544,810.08 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 39,459.64 | 58,222.40 | | 97,682.04 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期转回 | 15,543.92 | 4,301.33 | | 19,845.25 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 23,915.72 | 53,921.07 | | 77,836.79 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 1,785,125.25 |
| 其中：6 个月以内 | 1,785,125.25 |
| 7-12 个月 | |
| 1 至 2 年 | 654,055.02 |
| 2 至 3 年 | 62,934.74 |
| 3 年以上 | 91,593.76 |
| 3 至 4 年 | 69,915.00 |
| 4 至 5 年 | 0.00 |
| 5 年以上 | 21,678.76 |
| 合计 | 2,593,708.77 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|-----------|--------|-----------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提其他应收账款坏账准备 | 97,682.04 | | 19,845.25 | | | 77,836.79 |
| 合计 | 97,682.04 | | 19,845.25 | | | 77,836.79 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|--------|------------|------|------------------|-----------|
| 重庆招标采购(集团)有限责任公司 | 押金及保证金 | 300,000.00 | 1年以内 | 11.57% | 4,320.00 |
| 长春一汽国际招标有限公司 | 押金及保证金 | 223,476.00 | 1年以内 | 8.62% | 3,218.05 |
| 成都市新都香城建设投资有限公司 | 押金及保证金 | 135,100.00 | 1年以内 | 5.21% | 1,945.44 |
| 中招国际招标有限公司 | 押金及保证金 | 111,132.00 | 1年以内 | 4.28% | 1,600.30 |
| 中国重汽集团济南商用车有限公司1 | 押金及保证金 | 100,000.00 | 1年以内 | 3.86% | 1,440.00 |
| 合计 | | 869,708.00 | | 33.54% | 12,523.79 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 269,642,235.35 | | 269,642,235.35 | 269,642,235.35 | | 269,642,235.35 |
| 合计 | 269,642,235.35 | | 269,642,235.35 | 269,642,235.35 | | 269,642,235.35 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司 | 187,142,235.35 | | | | | 187,142,235.35 | |
| 安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司 | 82,500,000.00 | | | | | 82,500,000.00 | |

| | | | | | | | |
|----|--------------------|--|--|--|--|--------------------|--|
| 合计 | 269,642,23 5.35 | | | | | 269,642,23 5.35 | |
|----|--------------------|--|--|--|--|--------------------|--|

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 190,769,665.20 | 164,747,400.16 | 157,819,812.69 | 126,623,338.92 |
| 其他业务 | 2,918,396.36 | | 219,797.53 | |
| 合计 | 193,688,061.56 | 164,747,400.16 | 158,039,610.22 | 126,623,338.92 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|----------------|------|--|----------------|
| 商品类型 | 193,688,061.56 | | | 193,688,061.56 |
| 其中： | | | | |
| 工装模具及汽车零部件 | 108,866,352.19 | | | 108,866,352.19 |
| 航空零部件 | 81,903,313.01 | | | 81,903,313.01 |
| 其他零星 | 2,918,396.36 | | | 2,918,396.36 |
| 按经营地区分类 | 193,688,061.56 | | | 193,688,061.56 |
| 其中： | | | | |
| 国内 | 185,861,119.59 | | | 185,861,119.59 |
| 国外 | 7,826,941.97 | | | 7,826,941.97 |
| 合计 | 193,688,061.56 | | | 193,688,061.56 |

与履约义务相关的信息：

公司履行合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。本公司属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 408,490,000.00 元，其中，22,290,000.00 元预计将于 2022 年度确认收入，185,570,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，200,630,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 16,500,000.00 | 16,500,000.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 40,686.79 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 104,000.00 | |
| 合计 | 16,644,686.79 | 16,500,000.00 |

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 55,721.41 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 3,536,544.27 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 25,662.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 11,505,791.99 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 189,975.47 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -390,322.19 | |
| 减：所得税影响额 | 2,238,505.94 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,279,554.90 | |
| 合计 | 11,405,312.11 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.49% | 0.0750 | 0.0750 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.29% | 0.0432 | 0.0432 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他