

# 成都爱乐达航空制造股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023-048

2023 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。

公司负责人谢鹏、主管会计工作负责人马青凤及会计机构负责人(会计主管人员)张又川声明：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次半年报的董事会会议。

公司半年度报告中如有涉及未来计划、规划等预测性陈述，均不构成公司对投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容，注意投资风险。

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.....	20
第五节 环境和社会责任 .....	23
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况 .....	29
第八节 优先股相关情况 .....	36
第九节 债券相关情况 .....	37
第十节 财务报告.....	38

## 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的 2023 年半年度报告全文及其摘要；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/爱乐达/爱乐达股份	指	成都爱乐达航空制造股份有限公司
爱乐达有限	指	成都爱乐达航空设备制造有限公司
唐安航空	指	成都唐安航空制造有限责任公司（公司全资子公司）
新都分公司	指	成都爱乐达航空设备制造有限公司新都分公司
盈创德弘有限合伙	指	成都盈创德弘航空创业投资合伙企业（有限合伙），系公司参股投资基金
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《成都爱乐达航空制造股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
广发证券、保荐机构	指	广发证券股份有限公司
信永中和、审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
中航工业	指	中国航空工业集团公司
波音	指	波音公司
空客	指	空中客车公司
GE	指	美国通用电气公司
R. R	指	英国罗.罗公司
法国赛峰	指	法国赛峰（SAFRAN）集团公司
IAI	指	以色列航空工业公司（IAI）
2019 年股权激励	指	2019 年限制性股票激励计划
2023 年股权激励	指	2023 年限制性股票激励计划
本报告期、报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	爱乐达	股票代码	300696
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都爱乐达航空制造股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	爱乐达		
公司的外文名称（如有）	Chengdu ALD Aviation Manufacturing Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	ALD		
公司的法定代表人	谢鹏		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈苗	蒋文廷
联系地址	成都市高新西区安泰二路 18 号	成都市高新西区安泰二路 18 号
电话	028-87809296	028-87809296
传真	028-87867574	028-87867574
电子信箱	chenmiao85@cdald.com	zqbwendy@cdald.com

### 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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 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）	245,484,755.64	365,956,798.90	-32.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	96,444,495.73	142,469,968.55	-32.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	92,398,259.01	137,018,413.09	-32.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	177,692,586.26	-152,754,763.32	216.33%
基本每股收益（元/股）	0.34	0.49	-30.61%
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.49	-30.61%
加权平均净资产收益率	5.17%	8.08%	-2.91%
	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）	2,187,675,938.93	2,144,916,818.32	1.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,911,351,246.59	1,877,223,230.78	1.82%

#### 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
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）	1,901,254.85	
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	2,883,023.65	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,000.00	
减：所得税影响额	714,041.78	
合计	4,046,236.72	

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

#### （一）公司主要业务及产品

公司专注于航空航天制造领域，主要从事军用\民用飞机零部件、航空发动机零件和航天大型结构件的精密制造，以及航空飞机燃油系统类装机成品的设计研发，具备航空零部件“数控精密加工—特种工艺处理—部组件装配”全流程制造能力和航空飞机燃油系统类装机成品的研发制造能力。报告期内，公司主营业务为：航空零部件的数控精密加工、特种工艺处理和部组件装配，航空飞机燃油系统类装机成品研发设计。产品包括飞机机头、机身、机翼、尾翼及起落架等各部位相关零部件、发动机零件以及航天大型结构件。

1) 数控精密加工：聚焦航空零部件关键件、重要件、复杂零件以及小批量件柔性生产能力建设。业务主要为军用飞机零件、民用飞机零件（包括空客、波音多个主要型号机型国际转包以及 IAI 客改货订单；赛峰集团起落架零组件国际直接订单；ARJ21、C919、C929、MA700、AG600 等国产机型订单）、军\民用发动机零件、航天大型结构零件等。

2) 特种工艺处理：公司拥有阳极氧化、无损检测、电镀、酸洗、热处理、喷漆线等 10 余种特种工艺和理化试验能力，具备航空结构零部件特种工艺全工序处理能力。业务主要为公司承接的部分机加产品的特种工艺处理；主机厂及其协作单位机加产品的特种工艺处理；航空制造领域市场其他客户特种工艺业务。

3) 部组件装配：公司建有小组件装配线、中机身部段装配线以及机体大部段装配线，具备航空组件和大部件以及无人机全机身装配能力。已建立从“原材料—数控精密加工—特种工艺处理—机身和机体装配”全流程供应链管理能力和已开展某型无人机、某型军机以及多个民用机型部\组件装配业务。

4) 设计研发：公司建立了设计研发中心，开展了多项任务载荷安装车、机电模拟器、千斤顶等地面保障设备的设计研发和制造。报告期内，公司积极开展航空飞机燃油系统类某型装机成品设计研发并取得进展。

公司主营业务围绕航空零部件全流程开展，定位做精机加、做强特种工艺、做优装配“三足”并重发展，并逐步由产品工序业务向成品研发项目延展布局。

#### （二）公司经营模式

##### 1、采购模式

公司主要为军用飞机主机厂、民用客机分承制厂、航空发动机制造厂以及科研院所提供飞机结构零部件、发动机零件以及航天结构件制造服务。产品原材料主要为铝合金、钛合金、不锈钢、镍基高温合金、高强度钢等。因所用材料为特殊型号，具有领域专用性、定制化特点，目前主要由客户提供原材料，采用来料加工模式。公司自行采购的主要为各种刀具、切削液、导轨油等辅料。

报告期内，公司承接国际直接业务，自行采购指定原材料；部分装配全流程业务实施原材料和组/配件采购。另公司已开展航空装机成品项目研发，相关项目研发材料由公司自行采购。

##### 2、生产模式

公司主要为订单定制生产模式。生产组织主要按客户来料（部分自购材料）及交付进度计划进行，产品加工完工后向客户交付。报告期内，公司部分产品数控加工完工后交付客户，有部分数控加工产品通过特种工艺处理工序后交付客户；亦有部分产品经过数控精密加工，完成特种工艺处理，实施部件装配后交付客户。

随着公司部件装配业务全流程能力建设。公司主要有以下生产组合模式：

单工序业务：1) 数控精密加工；2) 特种工艺；3) 部组件装配

多工序业务：1) 数控精密加工+特种工艺；2) 数控精密加工+特种工艺+部组件装配

全流程业务：原材料采购+数控精密加工（自主生产/外协生产）+特种工艺（自主处理/外协处理）+部件装配（自主装配/外部采购）

##### 3、销售模式

公司设置市场部组织合同评审，负责收集整理客户需求以及售后服务等，形成高管牵头、技术研发部支持、市场部执行的直销模式。

### （三）主要的业绩驱动因素

在我国发展航空航天产业，加强国防建设和强化现代化军队改革的目标下，国家产业政策为公司所处行业的发展建立了良好的政策环境。军用航空方面，武器装备升级换代及武器装备现代化和智能化发展，促进军用航空持续发展，但受航空装备市场周期性影响，报告期公司航空装备客户订单需求有所减缓。民用航空方面，随着民用航空运力持续增长，民用国际转包业务需求增加，与此同时，国产大飞机 C919 持续深入推进，亦为民用航空制造带来大的增长空间。

面对市场周期性影响，公司积极走出去，持续挖掘国际国内市场需求，拓展多区域多客户市场业务；同时坚持练好内功，夯实主营业务基本面，提升产品竞争力，为进一步高质量发展奠定坚实基础。在此基础上，公司积极拓展航空装机成品研发设计，延展业务链，布局新赛道。

## 二、核心竞争力分析

### 1、零部件全流程优势

公司专注于航空制造领域，业务围绕航空零部件全流程开展，已具备“数控精密加工—特种工艺处理—部组件装配”航空零部件全流程能力，定位做精机加、做强特种工艺、做优装配“三足”并重发展，形成了航空零部件制造单一工序优势和全流程组合优势。

数控精密加工方面，公司聚焦航空零部件关键件、重要件、复杂零件以及小批量件柔性生产能力建设，在钛合金、高强度钢、镍基高温合金等材质高精度盲孔加工、复杂深腔加工等方面技术在行业内处于明显优势地位。公司是中航工业下属某主机最大的民营供应商，且是承接其关键、重要、复杂零件比例最大的供应单位。

特种工艺处理方面，公司建有阳极化、喷漆、无损检测、热处理等特种工艺生产线，满足航空结构零件全工序需求，业务覆盖军机、民机、航空发动机以及航电等产品。公司是国内少数具备特种工艺全工序能力的民营企业之一，是某主机厂指定的特种工艺协作单位。

部组件装配方面，公司具备航空组件和大部件以及全机身装配能力，是其首家推进“原材料-数控精密加工-特种工艺处理-部组件装配”全流程业务的民营企业。

### 2、多部门联合创新优势

公司一直专注于航空精密制造领域，定位于技术先导型、质量管理型、团结协作型航空制造企业，高度重视技术工艺、质量管控、生产优化等多方面创新能力建设，形成了技术、生产、质量等多部门联合研发创新机制。不断总结航空制造经验，同时学习行业前沿技术，不断探索产品制造新技术，研究装备效率提升新方法，产品质量管控新措施以及生产管理新方案，提升航空零部件制造全流程整体能力。通过内部自主研发、内外联合研发等多种方式，充分运用智能化、信息化手段，提升装备效率，优化工艺制造水平；同时，由产品工序业务向产品研发项目突破，提升企业技术研发团队综合实力。在长期发展过程中，公司将研发创新与生产实践相结合，形成的研发创新成果广泛应用于公司业务中。截止目前，公司拥有专利 58 项，其中发明专利 5 项，实用新型 53 项。另有 9 项发明专利及 2 项实用新型正在审核中。

### 3、经营管理优势

航空产品高可靠性、高安全性和高稳定性的质量要求，以及单件小批量的生产特点，对产品制造良品率和生产效率提出了极高要求，考验企业的质量管控和生产管理能力，同时也决定着企业的盈利水平。

在质量管控方面，公司于 2008 年建立 AS9100 和武器装备质量管理体系，延续至今已有 10 余年历史，在此过程中，通过多个军机单位、民机单位、多家科研院所以及航空发动机制造单位等第二方的供应商综合评审，通过了中国商飞、法国赛峰直接供应商审查以及空客、波音、GE、R.R、IAI 等外方供应商综合能力延伸审查。在航空制造通用体系标准和客户二方审核标准基础上，公司陆续建立了爱乐达企业标准体系，提升整体管理水平。

在生产管理方面，公司由单一数控精密加工工序，逐步延伸到特种工艺全工序，再到航空部件全流程能力。公司逐步稳健推进各业务开展，不断夯实各业务能力，并借助数字化、信息化管理系统，从技术工艺开发、质量检测方法、生产过程管理以及供应链搭建等产品制造全流程持续提升精益管理水平。

## 4、客户合作优势

公司一直深耕于航空零部件精密制造领域，始终秉持“用户至上，质量第一”服务理念。公司客户覆盖中航工业下属多家军机主机厂、多家民用客机分承制厂、多家科研院所以及航空发动机制造单位，是多个客户单位的 A 级供应商，与多个客户建立了战略协作关系，连续多年获得“优秀供应商”、“金牌供应商”荣誉。2022 年公司数控精密加工、热表处理和部件装配三个业务板块分别位列某主机厂优秀供应商前列，荣获中航工业某主机厂“金牌供应商”荣誉。

## 三、主营业务分析

## 概述

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	245,484,755.64	365,956,798.90	-32.92%	主要受客户采购周期性影响，本报告期与上年同期比较订单减少。
营业成本	123,155,511.00	161,811,143.28	-23.89%	
销售费用	1,075,071.26	489,895.97	119.45%	主要系市场业务拓展，销售人员薪酬、展销费及差旅费相应增加。
管理费用	10,202,182.19	8,975,629.16	13.67%	
财务费用	-5,513,992.59	-3,382,003.03	-63.04%	主要系本期持有的银行存款较上期增加，利息收入同比增加。
所得税费用	16,345,238.54	24,696,996.31	-33.82%	主要系收入减少，对应所得税减少。
研发投入	10,573,210.90	11,218,648.87	-5.75%	
经营活动产生的现金流量净额	177,692,586.26	-152,754,763.32	216.33%	主要系客户回款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-35,171,149.82	21,653,759.95	-262.43%	主要系去年同期收回的到期理财产品较多。
筹资活动产生的现金流量净额	-62,308,650.44	-49,190,915.60	-26.67%	
现金及现金等价物净增加额	80,212,786.00	-180,291,918.97	144.49%	

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。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						

飞机零部件	245,281,494.38	123,035,421.98	49.84%	-32.56%	-23.09%	-6.18%
-------	----------------	----------------	--------	---------	---------	--------

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 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	558,377,152.41	25.52%	478,164,366.41	22.29%	3.23%	无重大变动
应收账款	680,665,759.77	31.11%	725,372,888.98	33.82%	-2.71%	无重大变动
存货	186,022,892.05	8.50%	186,250,459.44	8.68%	-0.18%	无重大变动
长期股权投资	37,156,851.66	1.70%	34,302,105.17	1.60%	0.10%	无重大变动
固定资产	280,903,816.41	12.84%	287,270,514.62	13.39%	-0.55%	无重大变动
在建工程	154,784,267.26	7.08%	135,534,236.66	6.32%	0.76%	无重大变动
使用权资产	20,105,087.59	0.92%	21,299,449.24	0.99%	-0.07%	无重大变动
合同负债	2,059,819.00	0.09%	509,819.00	0.02%	0.07%	无重大变动
长期借款	15,000,000.00	0.69%	15,000,000.00	0.70%	-0.01%	无重大变动
租赁负债	20,486,100.63	0.94%	21,392,936.67	1.00%	-0.06%	无重大变动

##### 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）	175,356,657.53	2,883,023.65			225,000,000.00	225,000,000.00		176,313,424.67
金融资产小计	175,356,657.53	2,883,023.65			225,000,000.00	225,000,000.00		176,313,424.67
上述合计	175,356,657.53	2,883,023.65			225,000,000.00	225,000,000.00		176,313,424.67
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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	年末账面价值	受限原因
固定资产	3,116,841.50 元	注 1

注 1: 本公司长期借款系由成都盈开投资有限公司委托中国民生银行成都分行向本公司提供的委托贷款 3,000.00 万元, 贷款期限为 2016 年 7 月 6 日至 2026 年 3 月 15 日, 该笔贷款系政策扶持性贷款, 年利率 1.8%, 由成都中小企业融资担保有限责任公司为本公司提供保证担保, 本公司原以位于高新区西部园区清水河以南片区土地使用权(成高国用(2016)第 15157 号)抵押向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保。

经本公司于 2021 年 9 月 10 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过, 以本公司位于成都市高新区西部园区天勤路 819 号房产(成房权证监证字第 4692132 号、成房权证监证字第 4692139 号、成房权证监证字第 4692141 号、成房权证监证字第 4692150 号)置换原抵押的土地使用权(成高国用(2016)第 15157 号), 该贷款融资其他事项保持不变。

该笔贷款已于 2021 年 3 月 12 日还款 1,500.00 万元, 剩余贷款 1,500.00 万元。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	175,000,000.00	2,883,023.65	0.00	225,000,000.00	225,000,000.00	3,239,681.18	0.00	176,313,424.67	募集资金

合计	175,000,000.00	2,883,023.65	0.00	225,000,000.00	225,000,000.00	3,239,681.18	0.00	176,313,424.67	--
----	----------------	--------------	------	----------------	----------------	--------------	------	----------------	----

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	49,431.13
报告期投入募集资金总额	3,471.58
已累计投入募集资金总额	24,356.72
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于同意成都爱乐达航空制造股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2021】2350号），公司向特定对象发行人民币普通股（A股）11,901,928股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币42.01元，共计募集人民币499,999,995.28元，扣除与发行有关的费用人民币5,688,679.25元，实际募集资金净额为人民币494,311,316.03元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已于2021年8月9日对公司上述募集资金到位情况进行了验资，并出具了《验资报告》（XYZH/2021BJAG10526）。上述募集资金已全部存放于公司开立的募集资金专项账户，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》。截至2023年6月30日，公司实际累计使用募集资金24,356.72万元，募集资金专户实际余额为9,053.47万元（含理财收益及银行利息扣除手续费净额），另有17,500.00万元进行现金管理。</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
航空零部件智能制造中心	否	44,000	43,431.13	2,010.78	18,250.1	42.02%	2024年12月31日 <sup>1</sup>	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	6,000	6,000	1,460.8	6,106.62	101.78%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	50,000	49,431.13	3,471.58	24,356.72	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	50,000	49,431.13	3,471.58	24,356.72	--	--	0	0	--	--
分项目说	不适用										

明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第二届董事会第十八次会议决议批准，本公司于 2021 年 8 月 25 日使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 5,000.00 万元，于 2021 年 10 月 15 日使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 5,616,882.47 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专户或在不影响募集资金用途的情况下购买低风险的短期理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1：本公司于 2023 年 4 月 25 日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议审议并通过《关于募集资金投资项目延期的议案》，基于谨慎性原则，结合目前募集资金投资项目的实际情况，在

募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，将募投项目达到预定可使用状态的日期由原计划的 2023 年 4 月 1 日延长至 2024 年 12 月 31 日。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	22,500	17,500	0	0
合计		22,500	17,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 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。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 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

### （一）公司所属行业格局和趋势

公司聚焦航空航天制造领域，航空工业属于国家战略性新兴产业，是国家战略性新兴产业发展规划中重点发展行业。大力发展航空工业，是满足国防战略需要和民航运输需求的根本保证，是引领科技进步、带动产业升级、提升综合国力的重要手段。

#### 1、军用航空

近年来，国内军用航空领域政策频繁出台，航空零部件制造业进入发展机遇期。党的十九大报告提出在本世纪中期把人民军队全面建成世界一流军队，未来我国将由军事大国向军事强国转变。2021年3月国务院颁布《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》：加快国防和军队现代化实现富国和强军相统一，提高国防和军队现代化质量效益，促进国防实力和经济实力同步提升。加快武器装备现代化，聚力国防科技自主创新、原始创新，加速战略性前沿性颠覆性技术发展，加速武器装备升级换代和智能化武器装备发展，确保2027年实现建军百年奋斗目标，确保2035年基本实现国防和军队现代化。党的二十大报告，继续强调“如期实现建军一百年奋斗目标，加快把人民军队建成世界一流军队，是全面建设社会主义现代化国家的战略要求”，军用航空持续发展。

#### 2、民用航空

当前我国已经成为仅次于美国的全球第二大民用飞机市场。根据中国民航局《新时代民航强国建设行动纲要》，明确民航是战略性产业，在国家开启全面建设社会主义现代化强国的新征程中发挥着基础性、先导性作用。纲要总体目标，到本世纪中叶，全面建成保障有力、人民满意、竞争力强的民航强国，为全面建成社会主义现代化强国和实现中华民族伟大复兴提供重要支撑。民航服务能力、创新能力、治理能力、可持续发展能力和国际影响力位于世界前列。分阶段目标：从2021年到2035年，实现从单一的航空运输强国向多领域的民航强国的跨越；2036年到本世纪中叶，建成全方位的民航强国。另根据中国商飞发布的《中国商飞公司市场预测年报（2022-2041）》，报告预计：2041年全球客机机队规模将达到47,531架，将有超过42,428架新机交付，用于替代和支持机队的发展。到2041年，中国的机队规模将达到10,007架，占全球客机机队21.10%。中国航空市场将成为全球最大的单一航空市场。民用飞机的需求将拉动整个航空配套产业的发展。

#### 3、地方政策支持

四川省“十四五”规划和2035年远景目标纲要，明确打造具有国际竞争力的先进制造业集群，锚定航空航天、能源装备、燃气轮机、数控机床、工业机器人等重点领域，突出质量为先，打造世界级装备制造产业集群。

综上，航空产业是我国国民经济与国家安全的重要支柱，随着国家和地方政策不断推进，航空产业正处于持续发展的阶段。

### （二）公司未来发展战略

公司专注于航空零部件精密制造领域，始终遵循“航空为本”发展理念，围绕航空零部件全流程开展业务，做精机加、做强特种工艺、做优装配，形成“三足”鼎立的业务定位，不断夯实优势业务，延展新布局。

2023年主要经营计划如下：

#### 1、多措并举，开拓市场新业务

公司具备航空零部件数控精密加工、特种工艺处理和部组件装配全流程能力，并在三块业务上已形成单一优势和全流程组合优势。基于募投项目陆续建设到位，公司持续加强市场拓展能力建设。一是持续加强和巩固现有主机厂客户合作，深化客户需求，进一步延展多工序、多业务链条；二是强化无人机、民机、航空发动机以及航天各板块业务，逐步由单一工序业务，向组合业务拓展；三是国际国内多区域多客户拓展，积极参与研制项目，布局新赛道。

## 2、创新驱动，持续提升技术研发实力

公司坚持技术创新是企业发展的驱动力，通过内部自主研发、内外联合研发等多种方式，持续开展新技术、新工艺、新装备等方面的研究。不断探索产品制造新技术，优化革新原工艺；充分运用智能化、信息化手段，提升装备效率，优化工艺制造水平；同时，由产品工序业务向成品研发项目突破，提升企业技术研发团队综合实力，培育新的增长点。

## 3、精耕细作，提升精益管理综合水平

随着公司的快速发展和规模的不断扩大，将着重加强各厂区、各业务产线精益管理综合能力提升。根据航空产品制造特点，从技术工艺开发、质量检测方法、生产过程管理以及供应链搭建等产品制造全流程持续提升精益管理水平。一是持续推进数字化、信息化系统建设，通过设备物联、自动化检测、物流自动化、数据分析等技术运用，提升公司智能制造能力；二是在航空制造通用体系标准和客户二方审核标准基础上，对各业务从技术、质量、生产、供应链和售后服务方面建立爱乐达企业标准体系，优化流程，统一管理；三是建立全员参与精益管理责任意识，从各岗位、各环节关注提质降本增效方法与措施。

## 4、持续深化，抓好募投项目及技术改造项目建设

基于航空制造产业发展，公司将持续推进“航空智能制造及系统集成中心”募投项目建设，加快项目工程验收和设备采购安装，计划 2023 年年内实现数控智能制造、特种工艺表面处理以及部件装配三大板块全面投产。与此同时，公司持续深化数字化、信息化运用，通过技术改造方式，对安泰厂区和天勤厂区装备进行升级建设，提升整体装备制造水平。

## 5、培练结合，提升人才队伍综合能力

人才是引领公司发展的第一动力，公司将不断提升人才队伍建设，通过外部引进和内部培养相结合方式，形成一支适应市场竞争和公司发展需求的人才队伍。与此同时，公司不断完善内部人才培养体系建设，通过内部培训资源和外部专业资源相结合方式，对各部门、各岗位人员进行分层、分类的专项培训提升；通过系统化教练模式，提升人员业务技能和团队综合管理能力，打造精业务、敢创新、善管理的复合型人才队伍。

### （三）可能面对的风险

#### 1、行业政策调整及市场竞争加剧风险

公司主要从事军用和民用飞机零部件、航空发动机零件及航天大型结构件的精密制造，国家产业政策的鼓励和支持是公司业务发展状况的重要基础。如果未来相关政策向不利于公司业务发展的方向调整，公司将面临较大的政策风险。同时，中航工业深化社会化大协作，随着行业的发展，更多社会资本进入公司所处的业务领域，已有企业进一步加大投资规模，公司面临市场竞争加剧的风险。

#### 2、毛利率下降及季度业绩波动风险

公司产品的毛利率会受诸多因素的影响，如果出现人力成本上升、市场竞争加剧、产品良品率下降、产品结构和价格调整不利变化，以及公司业务模式变化，公司产品的毛利率会面临下降的风险。受客户生产计划、原材料来料、当期结算产品结构等影响，公司营业收入和净利润在不同季度存在一定波动。由于从订单到交付、交付到结算存在一定的周期，因此公司订单与业绩实现并不均在同一会计期间，且存在产生较大差异的可能。上述情形使得公司存在季度业绩波动的风险，投资者不能以公司季度财务数据简单推算公司年度业绩实现情况。

#### 3、部分销售合同为暂定价的风险

公司部分销售合同约定的价格为暂定价，并约定最终价格以军方审定价为基础，由双方另行协商确定。针对签订暂定价合同的产品或服务，公司以暂定价为基础确认收入，审定价与暂定价差额的影响计入价格调整当期收入。如果收到客户通知确定的审定价与暂定价差异较大，公司存在收入及业绩波动的风险。

#### 4、应收账款回收风险

公司应收账款规模主要受业务规模、产品和客户结构等影响。公司部分客户会与公司签订暂定价合同，公司以暂定价为基础确认收入，如果审定价低于已确认收入的暂定价，差额部分应收账款将无法收回，对当期业绩可能有较大不利影响。同时，受军工行业结算周期较长等因素影响，公司亦存在应收账款无法收回或者虽然最终收回但由于回款期过久影响公司资金周转的风险。

#### 5、产品质量风险

由于航空零部件型号繁多，加工难度大，加工过程中稍有不慎即产生废品。同时，随着公司热处理和无损检测特种工艺和部件装配全流程业务开展，生产流程延长，零件故障或报废的风险几率加大。此外，由于航空零部件产品的特殊性及其加工的复杂性，公司存在由于产品质量问题产生赔偿并对公司订单获取能力和经营业绩造成重大不利影响的风险。

#### 6、募投项目不及投资预期的风险

公司“航空零部件智能制造中心”募集资金投资项目，其可行性分析基于当前产业政策和市场环境、行业发展趋势等因素，并结合公司对当前和未来发展的分析判断做出。如果募集资金投资项目在建设过程中出现管理不善或投产后产业政策和市场环境发生重大不利变化，导致项目不能如期实施、建成后无法取得相关认证、市场需求下降或市场竞争加剧等情形，公司募集资金投资项目存在不及投资预期的风险。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月28日	“约调研”微信小程序	网络平台线上交流	其他	网上投资者	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《投资者关系活动记录表》	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《投资者关系活动记录表》

## 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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.51%	2023 年 02 月 08 日	2023 年 02 月 08 日	详见披露于巨潮资讯网的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号:2023-011）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	48.76%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	详见披露于巨潮资讯网的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号:2023-040）

#### 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
范庆新	董事长	离任	2023 年 02 月 08 日	因个人原因离任
谢鹏	监事	离任	2023 年 02 月 08 日	卸任监事
谢鹏	董事长	被选举	2023 年 02 月 08 日	被选举为董事长
刘一平	监事	被选举	2023 年 02 月 08 日	被选举为监事

### 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

#### 1、股权激励

(1) 2019 年限制性股票激励计划

2023 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第七次会议及第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，同意以 4.44 元/股，回购离职激励对象所涉限制性股票 3,510 股。公司监事会发表了核查意见，独立董事对上述议案均发表了一致同意的独立意见。

2023 年 5 月 19 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，同意以 4.44 元/股，回购离职激励对象所涉限制性股票 3,510 股。同日披露了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》（公告编号：2023-041）。

2023 年 6 月 6 日，公司完成 3,510 股限制性股票回购注销事项，公司总股本变更为 293,152,983 股。

## （2）2023 年限制性股票激励计划

2023 年 1 月 9 日，公司召开第三届董事会薪酬与考核委员会第二次会议、第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，公司独立董事就本激励计划发表了独立意见，律师、独立财务顾问出具相应报告。

2023 年 1 月 18 日至 2023 年 1 月 27 日，公司对本激励计划首次授予激励对象名单与职务在公司内部进行了公示，在公示期内，监事会未收到任何人对本次拟首次授予激励对象提出的任何异议，并于 2023 年 2 月 2 日披露了《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

2023 年 2 月 8 日，公司 2023 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。本激励计划获得 2023 年第一次临时股东大会批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜，同日公司对外披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2023 年 2 月 8 日，公司召开第三届董事会薪酬与考核委员会第三次会议、第三届董事会第六次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核查并发表了核查意见，律师、独立财务顾问出具相应报告。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用



## 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

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规。

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

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司秉承“为用户创造价值，为企业创造效益；为员工创造机会，为社会创造财富”的经营理念，在实现公司自我发展成长的同时，坚持诚信经营，以人为本，积极履行社会责任。

#### （1）提升公司治理水平

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规和《公司章程》的规定和要求，及时制定和完善各项规章制度；积极推进内控体系建设，不断完善法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会会议的召集、召开、表决均按照法定流程规范运作。公司董事、监事、高级管理人员均勤勉尽责，认真严格按照法律法规、《公司章程》及公司有关制度规范履行职责。

#### （2）股东及投资者权益保护

公司严格按照法律法规的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司高度重视对股东的回报，在兼顾公司可持续发展的情况下，制定并实施了合理的利润分配方案，坚持与股东共同分享公司的生产经营成果，保证了利润分配的连续性和稳定性。

#### （3）客户及供应商的权益保护

公司重视与供应商和客户的共赢关系，不断完善采购和客户服务流程，以公平透明的采购流程、快速全面的服务体系，服务于供应商和客户。公司一直遵循自愿、平等、互利的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，公司坚持诚信经营，积极构建和发展与客户、供应商的长期稳定的合作伙伴关系。

公司根据国家和行业相关产品质量的要求从事生产经营活动，提高产品质量和服务水平，规范生产流程，建立了严格的产品质量控制和检验制度，严把质量关，努力加强产品的售后服务，以提升公司发展质量，实现可持续长远发展。

公司自成立以来，制定了“质量第一，用户至上；持续改进，追求卓越”的质量方针，相继通过 AS9100B、AS9100C、AS9100D 等国际国内航空质量管理体系认证；2018 年初公司顺利通过热处理、表面处理、无损检测等特种工艺的 Nadcap 认证审核，建立了完善、可控的质量管理体系。在此过程中，通过多个军机单位、民机单位、多家科研院所以及航空发动机制造单位等第二方的供应商综合评审，通过了法国赛峰直接供应商审查以及空客、波音、GE、R.R、IAI 等外方供应商综合能力延伸审查。在此基础上，公司每年接受第二方和第三方审核达 40 次以上，促进公司不断学习新要求，贯彻新标准，不断迭代公司整体管理水平。

公司与多个客户建立了战略协作关系，连续多年获得“优秀供应商”、“金牌供应商”荣誉。

#### （4）环境保护与资源节约

公司生产运营综合考虑环境保护问题，严格实施环境“三同时”、安全“三同时”和节能降耗，建立健全三级安全标准化，根据结果制定改进计划和措施，推动环境保护和经济增长和谐发展。

公司积极响应国家实现“双碳”目标的号召，全面贯彻国家“创新、协调、绿色、开放、共享”的新发展理念，积极开展节能降耗、减少排放、精益生产等活动，在设备改造方面不断加大投入，引进节能环保设备，持续不断推进节能减排工作。

#### （5）员工权益保护

公司坚持以人为本的人才理念，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重和维护员工的个人利益，为员工提供了良好的工作环境，重视人才培养，通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式，使员工各项能力得到切实的提高和发展，实现员工与企业的共同成长。

公司设立了安全保密办作为安全管理部门和安全监督机构，负责公司安全生产的日常监督管理工作，并建立了严格的安全生产管理体系、操作规范和各种情况下的应急预案。公司高度重视安全生产投入，在人力、物力、资金、技术等方面提供了必要的保障，建立健全了检查监督机制，定期与不定期检查安全状态，确保各项安全措施落实到位，为员工提供安全、环保、整洁的工作环境。



## 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

### 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 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

## 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

公司与存在关联关系的财务公司、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。

### 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

报告期内，公司全资子公司成都唐安航空制造有限责任公司与成都市新都香城建设投资有限公司签订《标准化厂房租赁合同》，承租位于成都市新都区通优路 333 号 19055 平方米的标准化厂房，作为唐安航空生产、办公使用，租赁期限为 10 年。

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、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 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	107,457,679	36.66%	0	0	0	8,288,003	8,288,003	115,745,682	39.48%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	107,457,679	36.66%	0	0	0	8,288,003	8,288,003	115,745,682	39.48%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	107,457,679	36.66%	0	0	0	8,288,003	8,288,003.00	115,745,682	39.48%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	185,698,814	63.34%	0	0	0	-8,291,513	-8,291,513	177,407,301	60.52%
1、人民币普通股	185,698,814	63.34%	0	0	0	-8,291,513	-8,291,513	177,407,301	60.52%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

外资股									
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	293,156,493	100.00%	0.00	0.00	0.00	-3,510	-3,510	293,152,983	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

①2023年2月8日，范庆新先生辞去董事长职务，离职后半年内其持有的股份全部锁定。

②根据公司《2019年限制性股票激励计划（草案）》及相关法律、法规的规定，激励对象王涛因离职而不再具备激励对象资格，其持有3,510股不符合解除限售条件的限制性股票应由公司回购注销。2023年6月6日，公司完成3,510股限制性股票回购注销，公司股份总数由293,156,493股减少至293,152,983股。有限售条件的股份数量为115,745,682股，占公司总股本的39.48%；无限售条件流通股177,407,301股，占公司总股本的60.52%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2023年4月25日，公司召开第三届董事会第七次会议及第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，同意以4.44元/股，回购离职激励对象所涉限制性股票3,510股。公司监事会发表了核查意见，独立董事对相关议案均发表了一致同意的独立意见。2023年5月19日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，同意以4.44元/股，回购离职激励对象所涉限制性股票3,510股。同日披露了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》（公告编号：2023-041）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2023年6月6日，公司完成3,510股限制性股票回购注销，公司总股本变更为293,152,983股。

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

公司回购注销3,510股限制性股票后公司总股本为293,152,983股，导致最新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有所增加。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
冉光文	26,786,640	0	1 <sup>2</sup>	26,786,641	高管锁定股	任职期间所持股份每年解锁25%
丁洪涛	26,382,131	0	0	26,382,131	高管锁定股	任职期间所持股份每年解锁

						25%
谢鹏	26,381,862	0	0	26,381,862	高管锁定股	任职期间所持股份每年解锁25%
范庆新	26,172,681	0	8,724,227	34,896,908	离任后6个月内不得卖出公司股票	离任满六个月后,在原定任职期间所持股份每年解锁25%
杨有新	148,077	37,019	0	111,058	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其上年度末所持有公司股份总数25%。
刘晓芬	148,078	37,020	0	111,058	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其上年度末所持有公司股份总数25%。
魏雪松	465,654	116,414	0	349,240	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其上年度末所持有公司股份总数25%。
汪琦	458,928	114,732	0	344,196	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其上年度末所持有公司股份总数25%。
李顺	188,800	47,200	0	141,600	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其上年度末所持有公司股份总数25%。
陈苗	229,930	57,483	0	172,447	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其上年度末所持有公司股份总数25%。
马青凤	91,388	22,847	0	68,541	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其上年度末所持有公司股份总数25%。
2019年限制性股票激励对象	3,510	3,510	0	0	激励对象离职,授予其限制性股票应予以回购注销	回购注销于2023年6月6日办理完成。
合计	107,457,679	436,225	8,724,228	115,745,682	--	--

注 2: 1 股主要系中国登记结算公司在计算期初、期末 75%限售股时出现尾差,经四舍五入后出现 1 股

差异。

## 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		22,794	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
冉光文	境内自然人	12.18%	35,715,521	0	26,786,641	8,928,880		
丁洪涛	境内自然人	12.00%	35,176,175	0	26,382,131	8,794,044		
谢鹏	境内自然人	12.00%	35,175,816	0	26,381,862	8,793,954		
范庆新	境内自然人	11.90%	34,896,908	0	34,896,908	0		
中国工商银行股份有限公司—华安动态灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.09%	6,138,202	642,950	0	6,138,202		
交通银行—华安创新证券投资基金	其他	1.21%	3,558,646	339,500	0	3,558,646		
中国建设银行股份有限公司—华安成长先锋混合型证券投资基金	其他	1.18%	3,465,940	341,800	0	3,465,940		
中航证券有限公司	国有法人	1.02%	3,000,000	0	0	3,000,000		
中国工商银行股份有限公司—华安制造升	其他	1.00%	2,926,917	227,700	0	2,926,917		



级一年持有期混合型证券投资基金								
航发基金管理有限公司—北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	其他	0.97%	2,856,462	0	0	2,856,462		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	冉光文、丁洪涛、范庆新、谢鹏签署了一致行动协议为公司实际控制人，除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
冉光文	8,928,880	人民币普通股	8,928,880					
丁洪涛	8,794,044	人民币普通股	8,794,044					
谢鹏	8,793,954	人民币普通股	8,793,954					
中国工商银行股份有限公司—华安动态灵活配置混合型证券投资基金	6,138,202	人民币普通股	6,138,202					
交通银行—华安创新证券投资基金	3,558,646	人民币普通股	3,558,646					
中国建设银行股份有限公司—华安成长先锋混合型证券投资基金	3,465,940	人民币普通股	3,465,940					
中航证券有限公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
中国工商银行股份有限公司—华安制造升级一年持有期混合型证券投资基金	2,926,917	人民币普通股	2,926,917					
航发基金管理有限公司—北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	2,856,462	人民币普通股	2,856,462					
中国银行股份有限公司—华安制造先锋混合型证券投资基金	2,709,033	人民币普通股	2,709,033					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	冉光文、丁洪涛、范庆新、谢鹏签署了一致行动协议为公司实际控制人，除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

公司是否具有表决权差异安排

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量 (股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
谢鹏	董事长	现任	35,175,816	0	0	35,175,816	0	0	0
谢鹏	监事	离任							
冉光文	董事	现任	35,715,521	0	0	35,715,521	0	0	0
杨有新	副董事长	现任	148,077	0	0	148,077	148,077	0	148,077
李柏林	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王怀明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
丁洪涛	监事会主席	现任	35,176,175	0	0	35,176,175	0	0	0
刘一平	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋文廷	职工代表 监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘晓芬	总经理	现任	148,078	0	37,020	111,058	148,078	0	111,058
魏雪松	副总经理	现任	465,654	0	116,414	349,240	148,078	0	111,058
汪琦	总工程师	现任	458,928	0	114,732	344,196	148,078	0	111,058
李顺	副总经理	现任	188,800	0	47,200	141,600	73,299	0	54,974
陈苗	副总经理 /董事会 秘书	现任	229,930	0	57,483	172,447	73,299	0	54,974
马青凤	财务总监	现任	91,388	0	22,847	68,541	49,359	0	37,019
范庆新	董事长	离任	34,896,908	0	0	34,896,908	0	0	0

合计	--	--	142,695,275	0	395,696	142,299,579	788,268	0.00	628,218
----	----	----	-------------	---	---------	-------------	---------	------	---------

## 六、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：成都爱乐达航空制造股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	558,377,152.41	478,164,366.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	176,313,424.67	175,356,657.53
衍生金融资产		
应收票据	7,841,325.57	15,091,605.23
应收账款	680,665,759.77	725,372,888.98
应收款项融资		
预付款项	8,869,585.64	7,971,382.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,305,202.32	1,193,421.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	186,022,892.05	186,250,459.44
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,075,171.07	4,988,677.64
流动资产合计	1,623,470,513.50	1,594,389,459.19
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	37,156,851.66	34,302,105.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	280,903,816.41	287,270,514.62
在建工程	154,784,267.26	135,534,236.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,105,087.59	21,299,449.24
无形资产	28,797,963.35	29,686,813.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,853,367.91	2,146,251.55
递延所得税资产	10,366,374.40	10,725,054.06
其他非流动资产	30,237,696.85	29,562,933.90
非流动资产合计	564,205,425.43	550,527,359.13
资产总计	2,187,675,938.93	2,144,916,818.32
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	189,690,735.11	173,242,375.64
预收款项		
合同负债	2,059,819.00	509,819.00
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	10,091,251.16	18,721,424.68
应交税费	7,428,267.67	8,756,781.11
其他应付款	9,411.19	300,500.00
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	1,794,417.30	3,930,236.82
其他流动负债		
流动负债合计	211,073,901.43	205,461,137.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,486,100.63	21,392,936.67
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	24,738,418.38	25,839,513.62
递延所得税负债	5,026,271.90	5,324,862.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,250,790.91	67,557,312.60
负债合计	276,324,692.34	273,018,449.85
所有者权益：		
股本	293,152,983.00	293,156,493.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	812,469,673.83	812,481,748.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	15,450,591.85	13,795,398.62
盈余公积	92,705,976.13	92,705,976.13
一般风险准备		
未分配利润	697,572,021.78	659,758,752.49
归属于母公司所有者权益合计	1,911,351,246.59	1,871,898,368.47
少数股东权益		
所有者权益合计	1,911,351,246.59	1,871,898,368.47
负债和所有者权益总计	2,187,675,938.93	2,144,916,818.32

法定代表人：谢鹏    主管会计工作负责人：马青凤    会计机构负责人：张又川

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	558,299,306.42	478,164,331.05
交易性金融资产	176,313,424.67	175,356,657.53
衍生金融资产		
应收票据	7,841,325.57	15,091,605.23
应收账款	680,665,759.77	725,372,888.98



应收款项融资		
预付款项	8,869,585.64	7,971,382.31
其他应收款	5,053,018.07	1,193,421.65
其中：应收利息		
应收股利		
存货	186,022,892.05	186,250,459.44
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,075,171.07	4,988,677.64
流动资产合计	1,627,140,483.26	1,594,389,423.83
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	37,156,851.66	34,302,105.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	280,903,816.41	287,270,514.62
在建工程	154,784,267.26	135,534,236.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	28,797,963.35	29,686,813.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,853,367.91	2,146,251.55
递延所得税资产	10,366,374.40	10,725,054.06
其他非流动资产	30,237,696.85	29,562,933.90
非流动资产合计	544,100,337.84	529,227,909.89
资产总计	2,171,240,821.10	2,123,617,333.72
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	188,723,125.71	173,242,375.64
预收款项		
合同负债	2,059,819.00	509,819.00
应付职工薪酬	10,091,251.16	18,721,424.68
应交税费	7,428,267.67	8,756,781.11

其他应付款	9,411.19	300,000.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	208,311,874.73	201,530,400.43
非流动负债：		
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	24,738,418.38	25,839,513.62
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,738,418.38	40,839,513.62
负债合计	248,050,293.11	242,369,914.05
所有者权益：		
股本	293,152,983.00	293,156,493.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	812,469,673.83	812,481,748.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	15,450,591.85	13,795,398.62
盈余公积	92,705,976.13	92,705,976.13
未分配利润	709,411,303.18	669,107,803.69
所有者权益合计	1,923,190,527.99	1,881,247,419.67
负债和所有者权益总计	2,171,240,821.10	2,123,617,333.72

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	245,484,755.64	365,956,798.90
其中：营业收入	245,484,755.64	365,956,798.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	141,587,763.14	183,788,881.26
其中：营业成本	123,155,511.00	161,811,143.28

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	2,095,780.38	4,675,567.01
销售费用	1,075,071.26	489,895.97
管理费用	10,202,182.19	8,975,629.16
研发费用	10,573,210.90	11,218,648.87
财务费用	-5,513,992.59	-3,382,003.03
其中：利息费用	616,123.35	136,500.00
利息收入	5,610,336.02	3,207,449.14
加：其他收益	1,901,254.85	2,592,199.47
投资收益（损失以“-”号填列）	2,854,746.49	429,091.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,854,746.49	-361,484.90
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）	2,883,023.65	3,753,788.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,277,716.78	-21,776,032.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	112,813,734.27	167,166,964.86
加：营业外收入		
减：营业外支出	24,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	112,789,734.27	167,166,964.86
减：所得税费用	16,345,238.54	24,696,996.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	96,444,495.73	142,469,968.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	96,444,495.73	142,469,968.55
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	96,444,495.73	142,469,968.55
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	96,444,495.73	142,469,968.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	96,444,495.73	142,469,968.55
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.34	0.49
(二) 稀释每股收益	0.34	0.49

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：谢鹏 主管会计工作负责人：马青凤 会计机构负责人：张又川

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	245,484,755.64	365,956,798.90
减：营业成本	121,961,149.36	161,811,143.28
税金及附加	2,093,724.35	4,675,567.01
销售费用	1,075,071.26	489,895.97
管理费用	9,125,126.72	8,975,629.16
研发费用	10,573,210.90	11,218,648.87
财务费用	-6,016,954.31	-3,382,003.03

其中：利息费用	113,500.00	136,500.00
利息收入	5,610,336.02	3,207,449.14
加：其他收益	1,901,254.85	2,592,199.47
投资收益（损失以“-”号填列）	2,854,746.49	429,091.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,854,746.49	-361,484.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	2,883,023.65	3,753,788.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,290,102.53	-21,776,032.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	115,602,554.88	167,166,964.86
加：营业外收入		
减：营业外支出	24,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	115,578,554.88	167,166,964.86
减：所得税费用	16,643,828.95	24,696,996.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	98,934,725.93	142,469,968.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	98,934,725.93	142,469,968.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	98,934,725.93	142,469,968.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.34	0.49
（二）稀释每股收益	0.34	0.49

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	331,947,808.83	40,520,805.77
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		
收到其他与经营活动有关的现金	6,410,582.90	5,260,271.26
经营活动现金流入小计	338,358,391.73	45,781,077.03
购买商品、接受劳务支付的现金	56,444,060.88	63,597,080.79
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	61,418,667.90	57,605,937.20
支付的各项税费	32,664,945.54	75,055,946.79
支付其他与经营活动有关的现金	10,138,131.15	2,276,875.57
经营活动现金流出小计	160,665,805.47	198,535,840.35
经营活动产生的现金流量净额	177,692,586.26	-152,754,763.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	225,000,000.00	488,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,926,256.51	5,167,244.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	226,926,256.51	493,167,244.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,097,406.33	61,513,484.56
投资支付的现金	225,000,000.00	410,000,000.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	262,097,406.33	471,513,484.56
投资活动产生的现金流量净额	-35,171,149.82	21,653,759.95
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,744,726.44	48,995,915.60
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	3,563,924.00	195,000.00
筹资活动现金流出小计	62,308,650.44	49,190,915.60
筹资活动产生的现金流量净额	-62,308,650.44	-49,190,915.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	80,212,786.00	-180,291,918.97
加：期初现金及现金等价物余额	478,164,366.41	563,469,309.93
六、期末现金及现金等价物余额	558,377,152.41	383,177,390.96

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	331,947,808.83	40,520,805.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,410,495.63	5,260,271.26
经营活动现金流入小计	338,358,304.46	45,781,077.03
购买商品、接受劳务支付的现金	56,444,060.88	63,597,080.79
支付给职工以及为职工支付的现金	61,418,667.90	57,605,937.20
支付的各项税费	32,662,889.51	75,055,946.79
支付其他与经营活动有关的现金	9,603,689.54	2,276,875.57
经营活动现金流出小计	160,129,307.83	198,535,840.35
经营活动产生的现金流量净额	178,228,996.63	-152,754,763.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	225,000,000.00	488,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,926,256.51	5,167,244.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	226,926,256.51	493,167,244.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,097,406.33	61,513,484.56
投资支付的现金	225,000,000.00	410,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	262,097,406.33	471,513,484.56
投资活动产生的现金流量净额	-35,171,149.82	21,653,759.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,744,726.44	48,995,915.60
支付其他与筹资活动有关的现金	4,178,145.00	195,000.00
筹资活动现金流出小计	62,922,871.44	49,190,915.60
筹资活动产生的现金流量净额	-62,922,871.44	-49,190,915.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	80,134,975.37	-180,291,918.97
加：期初现金及现金等价物余额	478,164,331.05	563,469,309.93
六、期末现金及现金等价物余额	558,299,306.42	383,177,390.96



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年年末余额	293,156,493.00			812,481,748.23			13,795,398.62	92,705,976.13		659,758,752.49		1,871,898,368.47	1,871,898,368.47
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	293,156,493.00			812,481,748.23			13,795,398.62	92,705,976.13		659,758,752.49		1,871,898,368.47	1,871,898,368.47
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）	-3,510.00			-12,074.40			1,655,193.23			37,813,269.29		39,452,878.12	39,452,878.12
（一）综合收益总 额										96,444,495.73		96,444,495.73	96,444,495.73
（二）所有者投入 和减少资本	-3,510.00			-12,074.40								-15,584.40	-15,584.40
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	-3,510.00			-12,074.40						-15,584.40			-15,584.40
(三) 利润分配									-58,631,226.44	-58,631,226.44			-58,631,226.44
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备									-58,631,226.44	-58,631,226.44			-58,631,226.44
3. 对所有者(或股东)的分配													
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							1,655,193.23			1,655,193.23			1,655,193.23
1. 本期提取							1,759,567.62			1,759,567.62			1,759,567.62
2. 本期使用							104,374.39			104,374.39			104,374.39
(六) 其他													
四、本期期末余额	293,152,983.00			812,469,673.83			15,450,591.85	92,705,976.13	697,572,021.78	1,911,351,246.59			1,911,351,246.59

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	244,297,078.00				860,776,654.84	8,190,675.00		12,404,060.84	71,040,533.43		522,978,234.98		1,703,305,887.09		1,703,305,887.09
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	244,297,078.00				860,776,654.84	8,190,675.00		12,404,060.84	71,040,533.43		522,978,234.98		1,703,305,887.09		1,703,305,887.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,859,415.00				-48,577,160.80	-8,190,675.00		1,779,645.42			93,610,552.95		103,863,127.57		103,863,127.57
（一）综合收益总额											142,469,968.55		142,469,968.55		142,469,968.55
（二）所有者投入和减少资本					282,254.20	-8,190,675.00							8,472,929.20		8,472,929.20
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					282,254.20	-8,190,675.00							8,472,929.20		8,472,929.20
4. 其他															

(三) 利润分配										-48,859,415.60		-48,859,415.60			-48,859,415.60	
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										-48,859,415.60		-48,859,415.60			-48,859,415.60	
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转	48,859,415.00				-48,859,415.00											
1. 资本公积转增资本（或股本）	48,859,415.00				-48,859,415.00											
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备								1,779,645.42				1,779,645.42			1,779,645.42	
1. 本期提取								1,874,641.36				1,874,641.36			1,874,641.36	
2. 本期使用								94,995.94				94,995.94			94,995.94	
(六) 其他																
四、本期末余额	293,156,493.00				812,199,494.04			14,183,706.26	71,040,533.43		616,588,787.93	1,807,169,014.66			1,807,169,014.66	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年年末余额	293,156,493.00				812,481,748.23			13,795,398.62	92,705,976.13	669,107,803.69		1,881,247,419.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	293,156,493.00				812,481,748.23			13,795,398.62	92,705,976.13	669,107,803.69		1,881,247,419.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,510.00				-12,074.40			1,655,193.23		40,303,499.49		41,943,108.32
（一）综合收益总额										98,934,725.93		98,934,725.93
（二）所有者投入和减少资本	-3,510.00				-12,074.40							-15,584.40
1. 所有者投入的普通股	-3,510.00				-12,074.40							-15,584.40
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										-58,631,226.44		-58,631,226.44
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-58,631,226.44		-58,631,226.44

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							1,655,193.23					1,655,193.23
1. 本期提取							1,759,567.62					1,759,567.62
2. 本期使用							104,374.39					104,374.39
(六) 其他												
四、本期期末余额	293,152,983.00				812,469,673.83		15,450,591.85	92,705,976.13	709,411,303.18			1,923,190,527.99

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年年末余额	244,297,078.00				860,776,654.84	8,190,675.00		12,404,060.84	71,040,533.43	522,978,234.98		1,703,305,887.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	244,297,078.00			860,776,654.84	8,190,675.00		12,404,060.84	71,040,533.43	522,978,234.98		1,703,305,887.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	48,859,415.00			-48,577,160.80	-8,190,675.00		1,779,645.42		93,610,552.95		103,863,127.57
(一)综合收益总额									142,469,968.55		142,469,968.55
(二)所有者投入和减少 资本				282,254.20	-8,190,675.00						8,472,929.20
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				282,254.20	-8,190,675.00						8,472,929.20
4.其他											
(三)利润分配									-48,859,415.60		-48,859,415.60
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东) 的分配									-48,859,415.60		-48,859,415.60
3.其他											
(四)所有者权益内部结 转	48,859,415.00			-48,859,415.00							
1.资本公积转增资本 (或股本)	48,859,415.00			-48,859,415.00							
2.盈余公积转增资本 (或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额 结转留存收益											
5.其他综合收益结转留 存收益											
6.其他											
(五)专项储备							1,779,645.42				1,779,645.42

1. 本期提取						1,874,641.36				1,874,641.36
2. 本期使用						94,995.94				94,995.94
(六) 其他										
四、本期期末余额	293,156,493.00			812,199,494.04		14,183,706.26	71,040,533.43	616,588,787.93		1,807,169,014.66



### 三、公司基本情况

成都爱乐达航空制造股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称本集团）系由成都爱乐达航空设备制造有限公司（以下简称“爱乐达有限”）以 2015 年 6 月 30 日为基准日整体变更而设立的股份公司。本公司注册地址：成都市高新区西部园区天勤路 819 号；办公地址：成都市高新西区安泰二路 18 号；法定代表人：谢鹏；营业期限：2004 年 3 月 1 日至无固定期限。

根据中国证券监督管理委员会《关于成都爱乐达航空制造股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1443 号）、深圳证券交易所《关于成都爱乐达航空制造股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]523 号），本公司 2017 年 8 月向社会公开发行人民币普通股(A 股)，并于 2017 年 8 月 22 日在深圳证券交易所上市，股票代码为 300696。

本集团属航空航天设备制造行业，经营范围为机械零部件、模具、机电设备、电子元器件、成套电缆及电缆线束总成的设计、制造、销售；飞机零部件、地面设备的研发、制造、修理、技术服务及销售；飞机零部件的特种检测、理化试验及热表处理；货物及技术进出口（以上经营项目不含前置许可项目、后置许可项目凭许可证或审批文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本集团主要从事军用和民用飞机零部件、航空发动机零件及航天大型结构件的精密制造，以及航空飞机燃油系统类装机成品的设计研发。

本公司设有市场部、生产管理部、生产保障部、机加车间、装配车间、热表车间、技术研发部、证券事务部、财务部、人力资源部、综合管理部等职能部门，2019 年设立成都爱乐达航空制造股份有限公司新都分公司（以下简称“新都分公司”）、成都唐安航空制造有限责任公司（以下简称“唐安航空”），截止 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未对唐安航空实际出资，唐安航空尚未开展具体业务。

本集团合并财务报表范围包括本公司及 1 家子公司，其中直接控制的公司为唐安航空。

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本集团是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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：

- (1) 确认本集团单独所持有的资产，以及按本集团份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本集团单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

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

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

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

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

#### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## （2）金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），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，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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

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

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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

### （4）金融资产和金融负债的抵销

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

### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

## 11、应收票据

本集团的应收票据系依据《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的商业承兑汇票，应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款一致，详见本附注五、12. 应收账款。

## 12、应收账款

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

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单独评估信用风险的金融资产外，本集团基于账龄特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

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

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

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

本集团依据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息对预期信用损失进行测试，测试结果与原有会计估计并无重大差异，因预期信用损失模型测试涉及会计估计，根据目前的测试情况，原有会计估计仍有其合理性，故本年度未进行调整，本集团基于账龄特征计量预期信用损失的会计估计为：

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

### 13、应收款项融资

不适用

### 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

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

以组合为基础的评估。本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单独评估信用风险的金融资产外，本集团基于账龄特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

与评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策、以及会计处理方法等参见上述五、12. 应收账款的相关内容描述。

### 15、存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品及合同履行成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。



存货取得时，购买的原材料以采购成本计价，采购成本包括购买价格，相关价内税费、运输与装卸费用、保险费及其他可直接归属于存货采购成本的费用。

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

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

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

### （2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 12、应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

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

## 17、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 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

集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因集团无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且集团仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，集团针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，集团在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### ①初始计量和后续计量

初始计量和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，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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。

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

#### ②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理 非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对合营企业的投资。

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (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	20-40 年	5.00%	2.49%-4.98%
机器设备	年限平均法	10 年	3.00%-5.00%	9.70%-9.50%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	5.00%	19.00%-31.67%
运输工具	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### （1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

### （2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，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。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利独占许可、软件使用权、专利普通许可按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本集团无形资产的分摊月限、预计残值率、摊销率如下：

序号	类别	摊销月限(月)	预计残值率(%)	月摊销率(%)
1	土地使用权	600	0	0.17
2	专利独占许可	73-102	0	0.98-1.37
3	软件使用权	36	0	2.78
4	专利普通许可	235	0	0.43

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，可确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### 31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用主要系装修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费用的摊销年限为 5 年。

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、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，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划，根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### (2) 后续计量



在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### （3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 36、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要系提供劳务收入。

本集团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，本集团在合同开始时，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。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品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，本集团考虑下列迹象：

1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；

2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户；

3) 本集团已将该商品的实物转移给客户；

4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收和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列示。

本集团收入确认具体政策为：在受托加工产品加工业务已经完成，客户取得相关商品及服务的控制权时确认收入实现，即加工合同签署并生效、受托加工产品已发至客户并验收时确认收入。

公司存在暂定价销售合同，双方约定最终价格以军方审定价为基础，由双方另行协商确定。针对签订暂定价合同的产品或服务，公司以暂定价为基础确认收入，审定价与暂定价差额调整当期收入。

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

不适用

#### 40、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关政府补助和与收益相关政府补助，具体有贷款贴息、上市奖励、固定资产投资补助、进口设备补助、稳岗补贴等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

固定资产投资补助、进口设备补助为与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

除固定资产投资补助、进口设备补助以外的政府补助均为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

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

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### ①租金的处理

在租赁期内各个期间,本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

#### ②提供的激励措施

提供免租期的,本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分配,免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的,将该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### ③初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

#### ④折旧

对于经营租赁资产中的固定资产,本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销。

#### ⑤可变租赁付款额

本集团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。

#### ⑥经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### ①初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

### ②后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

### ③租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2022 年 11 月 30 日，财政部颁布了《准则解释第 16 号》，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得	2023 年 4 月 25 日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于会计政策变更	公司本次会计政策变更是根据财政部相关规定和要求进行的政策变更，符合相关法律法规的规定，执行变更后

<p>税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”等内容。其中第一项“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”等内容自公布之日起施行。</p>	<p>的议案》</p>	<p>的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不涉及以前年度的追溯调整，也不存在损害公司及股东利益的情况。</p>
---	-------------	--

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

调整情况说明

### (1) 合并资产负债表

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税负债	-	5,324,862.31	5,324,862.31
未分配利润	665,083,614.80	659,758,752.49	-5,324,862.31

### (2) 母公司资产负债表

无

## 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

房产税	自用房屋以房产原值扣除 30%后的余额	1.2%
土地使用税	实际占用土地面积	6 元/m <sup>2</sup>

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
成都爱乐达航空制造股份有限公司	15%
成都唐安航空制造有限责任公司	25%

## 2、税收优惠

### （1）高新技术企业税收优惠

本公司 2013 年 10 月 25 日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局共同认定为高新技术企业，于 2022 年 11 月 2 日取得换发的高新技术企业证书，证书编号 GR202251003278。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，本公司自取得该证书年度起 3 年内可享受按 15%的税率计缴企业所得税的优惠政策。

### （2）西部地区鼓励类产业企业税收优惠

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020 年第 23 号）规定，对西部地区的鼓励类产业企业自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日减按 15%征收企业所得税。

本公司主营业务经四川省经济和信息化委员会《关于确认民航成都信息技术有限公司等 31 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函[2015]282 号）确认属于《西部地区鼓励类产业目录》中的鼓励类产业。

本公司管理层认为，公司 2022 年度满足享受西部大开发所得税优惠政策的条件，因此 2022 年度企业所得税暂按西部大开发企业优惠税率 15%计缴。

### （3）研发费用加计扣除所得税优惠政策

根据《进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 13 号）第一条规定：将制造业研发费用加计扣除比例由 75%提高到 100%，具体为：制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。本公司 2023 年 1-6 月发生的研究开发费用按规定加计 100%在企业所得税税前扣除。

## 3、其他

无

## 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	70.29	20,888.79
银行存款	558,377,082.12	478,143,477.62
合计	558,377,152.41	478,164,366.41

其他说明

无

### 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	176,313,424.67	175,356,657.53
其中：		
理财产品	176,313,424.67	175,356,657.53
其中：		
合计	176,313,424.67	175,356,657.53

其他说明：

无

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无



4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	7,841,325.57	15,091,605.23
合计	7,841,325.57	15,091,605.23

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	8,254,026.92	100.00%	412,701.35	5.00%	7,841,325.57	15,885,900.24	100.00%	794,295.01	5.00%	15,091,605.23
其中：										
信用风险组合	8,254,026.92	100.00%	412,701.35	5.00%	7,841,325.57	15,885,900.24	100.00%	794,295.01	5.00%	15,091,605.23
合计	8,254,026.92	100.00%	412,701.35	5.00%	7,841,325.57	15,885,900.24	100.00%	794,295.01	5.00%	15,091,605.23

按组合计提坏账准备：412,701.35 元

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）	8,254,026.92	412,701.35	5.00%
合计	8,254,026.92	412,701.35	

确定该组合依据的说明：

无

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) 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	
坏账准备	794,295.01	412,701.35				1,206,996.36
合计	794,295.01	412,701.35				1,206,996.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 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

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

### 5、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	724,417,413.91	100.00%	43,751,654.14	6.04%	680,665,759.77	770,174,186.57	100.00%	44,801,297.59	5.82%	725,372,888.98
其中：										
信用风险组合	724,417,413.91	100.00%	43,751,654.14	6.04%	680,665,759.77	770,174,186.57	100.00%	44,801,297.59	5.82%	725,372,888.98
合计	724,417,413.91	100.00%	43,751,654.14	6.04%	680,665,759.77	770,174,186.57	100.00%	44,801,297.59	5.82%	725,372,888.98

按组合计提坏账准备：43,751,654.14 元

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	585,217,145.01	29,260,857.25	5.00%
1-2 年	138,388,568.90	13,838,856.89	10.00%
2-3 年	199,700.00	39,940.00	20.00%
3-4 年	0.00	0.00	30.00%
5 年以上	612,000.00	612,000.00	100.00%
合计	724,417,413.91	43,751,654.14	

确定该组合依据的说明：

无

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）	585,217,145.01 <sup>3</sup>
1 至 2 年	138,388,568.90
2 至 3 年	199,700.00
3 年以上	612,000.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	612,000.00
合计	724,417,413.91

注 3：其中含 220,171,801.11 元的航信票据，在 2023 年 12 月 31 日前陆续到期到账。

## （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	
坏账准备	44,801,297.59	-1,049,643.45				43,751,654.14
合计	44,801,297.59	-1,049,643.45				43,751,654.14

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

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

## (4) 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
中航工业下属 A 单位	540,032,076.11	74.55%	30,781,981.68
中航成飞民用飞机有限责任公司	162,464,556.84	22.43%	10,862,478.87
中国航发下属 A 单位	5,710,892.10	0.79%	285,544.61
陕西宏远航空锻造有限责任公司	3,445,000.00	0.47%	334,500.00
中航工业下属 C 单位	3,251,653.42	0.45%	324,132.21
合计	714,904,178.47	98.69%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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

其他说明：

无

## 7、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	8,869,585.64	100.00%	7,971,382.31	100.00%
合计	8,869,585.64		7,971,382.31	

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：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	23.6.30 余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
四川中航物资贸易有限公司	1,805,272.34	1 年以内	20.35
国网四川省电力公司成都供电公司	1,565,220.25	1 年以内	17.65
工业和信息化部电子第五研究所	912,000.00	1 年以内	10.28
四川继仁建设工程有限公司	895,542.42	1 年以内	10.1
四川思鲁芯环保科技有限公司	407,500.00	1 年以内	4.59
<b>合计</b>	<b>5,585,535.01</b>	-	<b>62.97</b>

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,305,202.32	1,193,421.65
<b>合计</b>	<b>1,305,202.32</b>	<b>1,193,421.65</b>

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,393,715.00	1,146,000.00
备用金	108,434.08	92,460.83
其他	21,827.80	20,215.05
合计	1,523,976.88	1,258,675.88

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	65,254.23			65,254.23
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	153,520.33			153,520.33
2023 年 6 月 30 日余额	218,774.56			218,774.56

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）	1,520,976.88
3 年以上	3,000.00
3 至 4 年	3,000.00
合计	1,523,976.88

### 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	
坏账准备	65,254.23	153,520.33				218,774.56
合计	65,254.23	153,520.33				218,774.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

### 5) 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
中华人民共和国成都海关	保证金	1,146,000.00	1 年以内	75.20%	57,300.00



成都市新都香城建设投资有限公司	押金	247,715.00	2 年以内	16.25%	12,385.75
李丹	备用金	50,997.86	1 年以内	3.35%	2,549.89
张攀	备用金	15,000.00	1 年以内	0.98%	750.00
石海霞	备用金	12,257.22	1 年以内	0.80%	612.86
合计		1,471,970.08		96.58%	73,598.50

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 9、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
合同履约成本	144,617,090.67		144,617,090.67	150,432,607.15		150,432,607.15
原材料及周转材料	41,405,801.38		41,405,801.38	35,817,852.29		35,817,852.29
合计	186,022,892.05		186,022,892.05	186,250,459.44		186,250,459.44

### (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	
--	--	----	----	-------	----	--

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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
----	------	------	---------	----

其他说明

无

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

无

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

无

### 13、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	1,202,793.62	4,988,677.64
预付税金	2,872,377.45	
合计	4,075,171.07	4,988,677.64

其他说明：

无

### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 15、其他债权投资

单位：元

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

								的损失准备	
--	--	--	--	--	--	--	--	-------	--

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

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

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

## 17、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
成都盈创德弘航空创业投资合伙企业（有限合伙）	34,302,105.17			2,854,746.49							37,156,851.66	
小计	34,302,105.17			2,854,746.49							37,156,851.66	
二、联营企业												
合计	34,302,105.17			2,854,746.49							37,156,851.66	

其他说明

经公司第二届董事会第二次会议决议，本公司拟以自有资金出资 5,700 万元，作为有限合伙人参与设立投资基金成都盈创德弘航空创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称盈创德弘有限合伙），认购份额 22.71%，盈创德弘有限合伙于 2018 年 12 月 4 日完成工商注册登记，2018 年 12 月 13 日、14 日公司按协议约定合计支付第一期投资款 2,850 万元；2020 年 12 月 10 日、11 日合计支付第二期投资款 2,850 万元，累计出资 5,700 万元。后经合伙企业全体合伙人协商，一致同意变更合伙企业总募集额（变更后各合伙人第一期出资额即为总募集额），公司于 2021 年 2 月 1 日收回第二期出资 2,850 万元。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

无

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	280,903,816.41	287,270,514.62
合计	280,903,816.41	287,270,514.62

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	电子及其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	60,730,281.94	358,038,585.58	25,694,985.49	4,821,235.58	449,285,088.59
2. 本期增加金额		10,750,442.49	1,965,000.07		12,715,442.56
(1) 购置		10,750,442.49	1,965,000.07		12,715,442.56
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	60,730,281.94	368,789,028.07	27,659,985.56	4,821,235.58	462,000,531.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,178,660.72	127,167,273.26	11,447,893.57	3,220,746.42	162,014,573.97
2. 本期增加金额	1,456,586.72	15,853,186.00	1,498,851.12	273,516.93	19,082,140.77
(1) 计提	1,456,586.72	15,853,186.00	1,498,851.12	273,516.93	19,082,140.77
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	21,635,247.44	143,020,459.26	12,946,744.69	3,494,263.35	181,096,714.74
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	39,095,034.50	225,768,568.81	14,713,240.87	1,326,972.23	280,903,816.41
2. 期初账面价值	40,551,621.22	230,871,312.32	14,247,091.92	1,600,489.16	287,270,514.62

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无



## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	131,088,692.04	125,279,192.41
工程物资	23,695,575.22	10,255,044.25
合计	154,784,267.26	135,534,236.66

## (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
航空零部件智能制造及系统集成中心项目	131,088,692.04		131,088,692.04	125,279,192.41		125,279,192.41
合计	131,088,692.04		131,088,692.04	125,279,192.41		125,279,192.41

## (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
航空零部件智能制造及系统集成中心项目	1,000,000,000.00 <sup>4</sup>	125,279,192.41	5,809,499.63			131,088,692.04	15.95%	15.95%				募股资金
合计	1,000,000,000.00	125,279,192.41	5,809,499.63			131,088,692.04						

注 4：本项目计划总投资 10 亿元，其中包含土地使用权、厂房、设备投入以及项目建设铺底流动资金。

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产设备	23,695,575.22		23,695,575.22	10,255,044.25		10,255,044.25
合计	23,695,575.22		23,695,575.22	10,255,044.25		10,255,044.25

其他说明：

期末工程物资较期初增加 13,440,530.97 元，增长 131.06%，主要系进入安装调试状态的设备增加。

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、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	24,086,293.06	24,086,293.06
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	24,086,293.06	24,086,293.06
二、累计折旧		

1. 期初余额	2,786,843.82	2,786,843.82
2. 本期增加金额	1,194,361.65	1,194,361.65
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,981,205.47	3,981,205.47
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	20,105,087.59	20,105,087.59
2. 期初账面价值	21,299,449.24	21,299,449.24

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利独占许可	软件使用权	专利普通许可	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	34,020,912.91				2,606,818.18	943,396.23	37,571,127.32
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(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	34,020,912.91				2,606,818.18	943,396.23	37,571,127.32
二、累计摊 销							
1. 期初 余额	5,862,317.88				1,997,908.80	24,086.71	7,884,313.39
2. 本期 增加金额	557,130.72				307,633.16	24,086.71	888,850.59
(							
1) 计提	557,130.72				307,633.16	24,086.71	888,850.59
3. 本期 减少金额							
(							
1) 处置							
4. 期末 余额	6,419,448.60				2,305,541.96	48,173.42	8,773,163.98
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	27,601,464.31				301,276.22	895,222.81	28,797,963.34
2. 期初 账面价值	28,158,595.03				608,909.38	919,309.52	29,686,813.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

无

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

**29、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
装修费	2,146,251.55		292,883.64		1,853,367.91
合计	2,146,251.55		292,883.64		1,853,367.91

其他说明

无

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

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	44,370,744.30	6,655,611.65	45,660,846.83	6,849,127.02
递延收益	24,738,418.38	3,710,762.76	25,839,513.62	3,875,927.04
合计	69,109,162.68	10,366,374.41	71,500,360.45	10,725,054.06

**(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

**(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		10,366,374.40		10,725,054.06
递延所得税负债		5,026,271.90		5,324,862.31

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,869,600.49	2,523,798.56
可抵扣亏损	3,657,204.35	1,500,390.33
合计	6,526,804.84	4,024,188.89

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024			
2025			
2026			
2027	1,500,390.33	1,500,390.33	
2028	2,156,814.02		
合计	3,657,204.35	1,500,390.33	

其他说明

无

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	30,237,696.85		30,237,696.85	29,562,933.90		29,562,933.90
合计	30,237,696.85		30,237,696.85	29,562,933.90		29,562,933.90

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

无

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

无

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	189,690,735.11	173,242,375.64
合计	189,690,735.11	173,242,375.64

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元



项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	2,059,819.00	509,819.00
合计	2,059,819.00	509,819.00

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、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	18,721,424.68	48,881,277.11	57,511,450.63	10,091,251.16
二、离职后福利-设定提存计划		4,044,950.72	4,044,950.72	
合计	18,721,424.68	52,926,227.83	61,556,401.35	10,091,251.16

## (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	16,310,355.37	44,055,748.03	52,548,188.10	7,817,915.30
2、职工福利费		1,045,142.50	1,045,142.50	
3、社会保险费		2,130,606.58	2,130,606.58	
其中：医疗保险费		2,036,568.33	2,036,568.33	
工伤保险费		94,038.25	94,038.25	
4、住房公积金		1,599,380.00	1,599,380.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,411,069.31	50,400.00	188,133.45	2,273,335.86
合计	18,721,424.68	48,881,277.11	57,511,450.63	10,091,251.16

## (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		3,897,842.74	3,897,842.74	
2、失业保险费		147,107.98	147,107.98	
合计		4,044,950.72	4,044,950.72	

其他说明：

无

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	98,206.89	1,140,503.60
企业所得税	7,304,282.46	1,360,246.86
个人所得税	13,993.56	6,119,170.29
城市维护建设税	6,874.44	79,835.21
教育费附加	2,946.19	34,215.09
地方教育附加	1,964.13	22,810.06
合计	7,428,267.67	8,756,781.11

其他说明

无

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,411.19	300,500.00
合计	9,411.19	300,500.00

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金		300,000.00
其他	9,411.19	500.00
合计	9,411.19	300,500.00

## 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
----	------	-----------

其他说明

期末其他应付账较年初减少 291,088.81 元，减少 96.87%，主要系退还保证金。

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,794,417.30	3,930,236.82
合计	1,794,417.30	3,930,236.82

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司长期借款系由成都盈开投资有限公司委托中国民生银行成都分行向本公司提供的委托贷款 3,000.00 万元，贷款期限为 2016 年 7 月 6 日至 2026 年 3 月 15 日，该笔贷款系政策扶持性贷款，年利率 1.8%，由成都中小企业融资担保有限责任公司为本公司提供保证担保，本公司以位于高新区西部园区清水河以南片区土地使用权（成高国用（2016）第 15157 号）抵押向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保。

经本公司于 2021 年 9 月 10 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过，以本公司位于成都市高新区西部园区天勤路 819 号房产（成房权证监证字第 4692132 号、成房权证监证字第 4692139 号、成房权证监证字第 4692141 号、成房权证监证字第 4692150 号）置换原抵押的土地使用权（成高国用（2016）第 15157 号），该贷款融资其他事项保持不变。

该笔贷款已于 2021 年 3 月 12 日还款 1,500.00 万元，剩余贷款 1,500.00 万元。

其他说明，包括利率区间：

无

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	24,023,285.32	25,386,854.12
加：未确认的融资费用	-3,537,184.69	-3,993,917.45
合计	20,486,100.63	21,392,936.67

其他说明

无

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

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	25,839,513.62		1,101,095.24	24,738,418.38	收到政府补助
合计	25,839,513.62		1,101,095.24	24,738,418.38	

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
2018 年新兴产业及高端成长型产业培育资金	6,155,454.56			201,818.18			5,953,636.38	与资产相关
省级军民结合产业发展专项资金	2,500,000.00			300,000.00			2,200,000.00	与资产相关
生产能力提升专项资金	2,486,333.34			264,000.00			2,222,333.34	与资产相关
进口设备补贴	1,163,821.52			90,662.06			1,073,159.46	与资产相关
航空零部件技术改造项目专项资金	96,250.03			27,500.00			68,750.03	与资产相关
航空零部件智能制造及系统集成中心项目补贴	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
2020 年工业稳增长产业扶持资金	3,437,654.17			217,115.00			3,220,539.17	与资产相关
合计	25,839,513.62			1,101,095.24			24,738,418.38	

其他说明：

注 1：根据四川省经济和信息化委员会《关于组织开展 2018 年省级工业发展资金项目征集工作的通知》（川经信财资[2017]368 号），本公司 2018 年收到成都市高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局拨付的 2018 年新兴产业及高端成长型产业培育资金 740.00 万元。

注 2：根据四川省国防科技工业办公室、四川省财政厅《关于开展 2015 年省级军民结合产业发展专项资金储备项目（航空类）申报工作的通知》（川工办发〔2014〕374 号）、成都市财政局、成都市经济和信息化委员会《关于下达省安排 2016 年军民结合产业发展专项资金及项目计划的通知》（成财企〔2016〕38 号），本公司于 2015 年度及 2016 年度分别收到成都市高新区经贸发展局拨付的各 300.00 万元专项资金。

注 3：根据成都市高新区经贸发展局相关文件精神，本公司向高新区管委会提出重点培育企业资格认定申请，于 2013 年 12 月收到生产能力提升专项资金 28.00 万元；根据成都高新区经贸发展局《关于下达 2017 年上半年成都高新区“三次创业”战新产业政策项目资金计划的通知》（成高经发〔2017〕50 号），本公司于 2017 年度收到生产线扩能改造专项资金 500.00 万元。

注 4：根据成都市财政局、成都市商务委员会《关于拨付 2016 年进口贴息资金的通知》（成财建〔2016〕207 号）、《关于下达 2017 年中央外经贸发展专项资金（进口贴息事项）的通知》（成财建〔2017〕164 号），本公司于 2017 年 3 月、2017 年 12 月收到成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局拨付的进口设备补贴资金 52.76 万元、36.88 万元；根据成都市商务局 成都市财政局《关于申报 2020 年进口贴息资金有关事项的通知》（川商外贸[2020]15 号），本公司于 2020 年 10 月收到成都高新技术产业开发区经济运行局拨付的进口设备补贴资金 439,648.00 元，于 2021 年 9 月收到成都高新技术产业开发区经济运行局拨付的进口设备贴息 477,177.00 元。

注 5：根据《关于组织做好四川省 2014 年中小企业发展专项资金（中小微企业提升发展能力）申报工作的通知》（川经信企业〔2014〕172 号），本公司于 2014 年 9 月收到航空零部件技术改造项目专项资金 55.00 万元。

注 6：本公司 2020 年收到某部门拨付的航空零部件智能制造及系统集成中心项目补贴 1,000.00 万元，根据《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》（科工财审[2008]702 号）的相关规定以及《国防科工局关于成都爱乐达航空制造股份有限公司上市特殊财务信息豁免披露有关事项的批复》（科工财审[2016]527 号），公司就该项补贴相关内容豁免披露。

注 7：根据成都高新区发展和改革委员会《成都高新区关于稳投资促增长加快项目建设形成投资实物量的若干政策》实施办法（成高发规[2020]69 号），本公司于 2020 年 12 月收到成都高新技术产业开发区电子信息产业发展局工业稳增长产业扶持资金 434.23 万元。

上述政府补助与资产相关，在相关固定资产使用年限内逐期转入其他收益。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无



## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	293,156,493.00				-3,510.00	-3,510.00	293,152,983.00

其他说明：

本期股本变动原因：激励对象因离职而不再具备激励对象资格，其持有的 3,510 股不符合解除限售条件的限制性股票应由公司回购注销，公司于 2023 年 6 月 6 日办理完成回购注销手续。

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	812,481,748.23		12,074.40	812,469,673.83
合计	812,481,748.23		12,074.40	812,469,673.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少原因：对离职激励对象已获授但未满足解锁条件的限制性股票进行回购注销减少资本公积 12,074.40 元

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

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	13,795,398.62	1,759,567.62	104,374.39	15,450,591.85
合计	13,795,398.62	1,759,567.62	104,374.39	15,450,591.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加主要系以上期基数计提的安全生产费，本期减少主要系安全生产相关费用支出。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	92,705,976.13			92,705,976.13
合计	92,705,976.13			92,705,976.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	665,083,614.80	522,978,234.98
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）	5,324,862.31	
调整后期初未分配利润	659,758,752.49	522,978,234.98
加：本期归属于母公司所有者的净利	96,444,495.73	142,469,968.55

润		
应付普通股股利	58,631,226.44	48,859,415.60
期末未分配利润	697,572,021.78	616,588,787.93

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。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	242,495,440.06	123,155,511.00	363,414,271.57	161,811,143.28
其他业务	2,989,315.58		2,542,527.33	
合计	245,484,755.64	123,155,511.00	365,956,798.90	161,811,143.28

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				
其中：				
飞机零部件	245,281,494.38			245,281,494.38
地面设备及其他	203,261.26			203,261.26
按经营地区分类				
其中：				
四川区域	238,970,990.40			238,970,990.40
四川以外区域	6,513,765.24			6,513,765.24
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：				
直接销售	245,484,755.64			245,484,755.64

合计	245,484,755.64			245,484,755.64
----	----------------	--	--	----------------

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	846,728.72	2,302,396.50
教育费附加	362,883.72	944,036.96
房产税	248,910.57	259,287.87
印花税	57,725.48	174,408.70
地方教育费附加	241,922.48	657,827.57
城镇土地使用税	337,609.41	337,609.41
合计	2,095,780.38	4,675,567.01

其他说明：

本期税金及附加较上期减少 55.18%，主要系本期应交增值税减少导致税金及附加计提基数减少。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	247,328.99	146,331.55
油费及快递费	491,475.54	317,939.55
差旅费	213,643.20	25,624.87
展销费	122,623.53	
合计	1,075,071.26	489,895.97

其他说明：

本期销售费用较上年同期增加 119.45%，主要系开拓业务销售人员薪酬、展销费及差旅费相应增加。

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励		282,254.20
职工薪酬	3,787,456.91	3,852,978.53
折旧费	735,048.83	743,235.21
中介机构费	1,140,390.69	644,916.66
无形资产摊销	888,850.58	864,764.23

装修费	292,883.64	450,089.85
业务招待费	591,111.10	732,993.33
办公费	786,643.02	848,995.99
保险费	74,179.25	77,776.99
差旅费	338,057.46	118,101.02
车辆费用	46,419.26	99,093.90
修理费	43,147.79	79,274.19
物业费	817,520.97	
其他	660,472.69	181,155.06
合计	10,202,182.19	8,975,629.16

其他说明

无

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	4,428,162.37	3,670,028.85
研发折旧	1,445,991.00	1,502,778.54
研发支出材料	4,699,057.53	6,045,841.48
合计	10,573,210.90	11,218,648.87

其他说明

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	616,123.35	136,500.00
减：利息收入	5,610,521.15	3,769,167.03
加：其他支出	-519,594.79	250,664.00
合计	-5,513,992.59	-3,382,003.03

其他说明

本期财务费用较上年同期减少 63.04%，主要系本期持有银行存款较上年同期增加，利息收入同比增加。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
省级中小企业发展专项资金		545,000.00
省级工业发展应急资金		500,000.00
管理体系认证补贴		28,400.00
个税三代手续费返还	68,983.61	201,236.29
党费返还	1,226.00	
专利资助	1,000.00	
科技保险补贴	41,900.00	10,000.00
稳岗补贴		206,467.94

吸纳重点群体就业税费扣减	687,050.00	
直接计入损益小计	800,159.61	1,491,104.23
递延收益转入小计	1,101,095.24	1,101,095.24
合计	1,901,254.85	2,592,199.47

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,854,746.49	361,484.90
理财产品收益		67,606.74
合计	2,854,746.49	429,091.64

其他说明

本期投资收益较上年同期增加 646.42%，主要系本期长期股权投资收益增加。

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他说明		
无		

其他说明

无

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他	2,883,023.65	3,753,788.45
合计	2,883,023.65	3,753,788.45

其他说明：

无

## 71、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	-153,520.33	-1,151.20
应收账款坏账损失	1,049,643.45	-21,774,881.14
应收票据坏账损失	381,593.66	
合计	1,277,716.78	-21,776,032.34

其他说明

本期信用减值损失减少 105.87%，主要系已计提应收账款坏账准备转回。

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

无

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	24,000.00		24,000.00
合计	24,000.00		24,000.00

其他说明：

无

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,285,149.29	27,798,236.87
递延所得税费用	60,089.25	-3,101,240.56

合计	16,345,238.54	24,696,996.31
----	---------------	---------------

**(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	112,789,734.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,918,460.14
子公司适用不同税率的影响	-278,882.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-110,900.54
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,006,047.22
税收优惠	-1,189,486.23
其中：研发费用加计扣除	-1,189,486.23
所得税费用	16,345,238.54

其他说明：

无

**77、其他综合收益**

详见附注

**78、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
政府补助	800,159.61	1,491,104.23
利息收入	5,610,423.29	3,769,167.03
合计	6,410,582.90	5,260,271.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	2,341,360.10	1,933,311.15
付现销售费用	827,742.27	343,564.42
保证金	300,000.00	
罚款支出	24,000.00	
代付股权激励个税款	6,029,674.38	
物业费	531,695.97	
其他	83,658.43	
合计	10,138,131.15	2,276,875.57



支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
担保费	150,000.00	150,000.00
贷款咨询费	45,000.00	45,000.00
子公司租金	3,368,924.00	
合计	3,563,924.00	195,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

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	96,444,495.73	142,469,968.55
加: 资产减值准备		
信用减值损失	-1,290,102.53	21,776,032.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,082,140.77	16,450,101.92
使用权资产折旧	1,194,361.61	
无形资产摊销	888,851.58	864,764.23
长期待摊费用摊销	292,884.64	450,089.85
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,534,941.46	-3,753,788.45
财务费用(收益以“-”号填列)	113,500.00	159,092.46
投资损失(收益以“-”号填列)	-348,082.19	-429,091.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	358,679.66	-3,101,240.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-298,590.41	
存货的减少(增加以“-”号填列)	227,567.40	3,534,452.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	53,355,475.58	-347,586,671.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,551,152.65	14,254,631.29
其他	1,655,193.23	2,156,895.56
经营活动产生的现金流量净额	177,692,586.26	-152,754,763.32
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	558,377,152.41	383,177,390.96
减: 现金的期初余额	478,164,366.41	563,469,309.93
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	80,212,786.00	-180,291,918.97

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	558,377,152.41	478,164,366.41
其中：库存现金	70.29	20,888.79
可随时用于支付的银行存款	558,377,082.12	478,143,477.62
三、期末现金及现金等价物余额	558,377,152.41	478,164,366.41

其他说明：

无

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 81、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
固定资产	3,116,841.50	注 1
合计	3,116,841.50	

其他说明：

本公司长期借款系由成都盈开投资有限公司委托中国民生银行成都分行向本公司提供的委托贷款 3,000.00 万元，贷款期限为 2016 年 7 月 6 日至 2026 年 3 月 15 日，该笔贷款系政策扶持性贷款，年利率 1.8%，由成都中小企业融资担保有限责任公司为本公司提供保证担保，本公司以位于高新区西部园区清水河以南片区土地使用权（成高国用（2016）第 15157 号）抵押向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保。

经本公司于 2021 年 9 月 10 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过，以本公司位于成都市高新区西部园区天勤路 819 号房产（成房权证监证字第 4692132 号、成房权证监证字第 4692139 号、成房权证监证字第 4692141 号、成房权证监证字第 4692150 号）置换原抵押的土地使用权（成高国用（2016）第 15157 号），该贷款融资其他事项保持不变。

该笔贷款已于 2021 年 3 月 12 日还款 1,500.00 万元，剩余贷款 1,500.00 万元。

## 82、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			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 84、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
与收益相关	800,159.61	其他收益	800,159.61
与资产相关	1,101,095.24	其他收益	1,101,095.24

## (2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

## (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

## (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

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

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

无

### 6、其他

无



## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
成都唐安航空制造有限责任公司	成都市新都区石板滩街道通优路 333 号附 1 号	成都市新都区石板滩街道通优路 333 号附 1 号	航空零部件精密制造	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

经公司第二届董事会第八次会议决议批准通过，本公司于 2019 年 9 月 9 日投资设立全资子公司唐安航空，注册资本 6,000 万元，法定代表人魏雪松，公司地址：成都市新都区石板滩街道通优路 333 号附 1 号；截止 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未对成都唐安航空制造有限责任公司实际出资，成都唐安航空制造有限责任公司亦未开展业务。

#### (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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (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

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

其他说明：

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

调整未分配利润	
---------	--

其他说明

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		

所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	37,156,851.66	34,302,105.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,854,746.49	361,484.90
--综合收益总额	2,854,746.49	361,484.90
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

无

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 利率风险

年末本集团的带息债务为人民币固定利率借款，金额为 1,500.00 万元，该笔借款系政策扶持性借款，固定年利率，故本集团不存在利率波动风险。

##### 2) 价格风险

本集团以市场价格受托加工军用及民用飞机相关的零部件，因此受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。

在承接订单之前，本集团会对新客户的信用风险进行评估，并对每一客户设置赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。集团通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保集团的整体信用风险在可控的范围内。本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计：714,904,178.47 元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

截至年末，本集团资产负债率低，银行存款和短期理财产品余额远高于负债总额，经验营运资金充足，流动风险较低。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	558,377,152.41				558,377,152.41
交易性金融资产	176,313,424.67				176,313,424.67
应收票据	7,841,325.57				7,841,325.57
应收账款	680,665,759.77				680,665,759.77
其它应收款	1,305,202.32				1,305,202.32
其他流动资产	4,075,171.07				4,075,171.07
<b>金融负债</b>					0.00
一年内到期的非流动负债	1,794,417.30				1,794,417.30
应付账款	189,690,735.11				189,690,735.11
其它应付款	9,411.19				9,411.19
应付职工薪酬	10,091,251.16				10,091,251.16
应交税费	7,428,267.67				7,428,267.67
长期借款			15,000,000.00		15,000,000.00
租赁负债		2,248,964.49	7,890,439.23	10,346,696.91	20,486,100.63

## 2、敏感性分析

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

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；  
以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			176,313,424.67	176,313,424.67
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			176,313,424.67	176,313,424.67
（1）理财产品			176,313,424.67	176,313,424.67
持续以公允价值计量的资产总额			176,313,424.67	176,313,424.67
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

本集团年末持有的持续第三层次公允价值计量项目系购买的保本型银行结构性存款理财产品，本金 1.75 亿元，按最低收益率计量的公允价值变动 1,313,424.67 元。



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

本期理财产品期初期末价值间调节信息如下：

项 目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
理财成本	175,000,000.00	225,000,000.00	225,000,000.00	175,000,000.00
公允价值变动	356,657.53	2,883,023.65	1,926,256.51	1,313,424.67
合计	175,356,657.53	226,661,506.86	225,704,739.72	176,313,424.67

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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

无

## 十二、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是冉光文、丁洪涛、谢鹏、范庆新。

其他说明：

## (1) 控股股东及最终控制方

本公司实际控制人为冉光文、范庆新、丁洪涛及谢鹏 4 名自然人股东，4 名自然人股东签署一致行动协议，约定在股东大会中对公司的经营决策采取一致行动，以共同控制公司。4 名自然人股东合计直接持有公司总股本的 48.08%

## (2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额（万元）		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
冉光文	3,571.55	3,571.55	12.18	12.18
丁洪涛	3,517.62	3,517.62	12.00	12.00
范庆新	3,489.69	3,489.69	11.90	11.90
谢鹏	3,517.58	3,517.58	12.00	12.00
合计	14,096.44	14,096.44	48.08	48.08

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）“企业集团的构成”相关内容。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
谢鹏	董事长
冉光文	董事
杨有新	董事
李柏林	独立董事
王怀明	独立董事
丁洪涛	监事会主席
刘一平	监事
蒋文廷	职工监事
刘晓芬	总经理
魏雪松	副总经理
汪琦	总工程师
李顺	副总经理
陈苗	董事会秘书、副总经理
马青凤	财务总监

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
-----	--------	-------	---------	--------------	-------

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	受托/承包资 产类型	受托/承包起 始日	受托/承包终 止日	托管收益/承 包收益定价依 据	本期确认的托 管收益/承包 收益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------------	------------------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	委托/出包资 产类型	委托/出包起 始日	委托/出包终 止日	托管费/出包 费定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方 名称	租赁资 产种类	简化处理的短期 租赁和低价值资 产租赁的租金费	未纳入租赁负债 计量的可变租赁 付款额（如适	支付的租金	承担的租赁负债 利息支出	增加的使用权资 产
-----------	------------	-------------------------------	------------------------------	-------	-----------------	--------------

	用（如适用）		用							
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

无

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事、高级管理人员薪酬合计	2,293,043.95	2,024,867.60

#### （8）其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (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

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、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 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要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 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

无

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

无

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

无

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						
无						

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

公司无报告分部的原因说明：本集团合并财务报表范围包括本公司及 1 家子公司，其中直接控制的公司为唐安航空。截至 2023 年 6 月 30 日，唐安航空未开展业务。因此，本公司只有一个经营分部，且无需列示分部资料。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部 1	分部间抵销	合计
主营业务收入	242,495,440.06		242,495,440.06
主营业务成本	123,155,511.00		123,155,511.00

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

无

(4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

银行授信

(1) 以前年度延续至报告期的银行授信

①成都农村商业银行股份有限公司授信

2022 年 6 月 9 日，公司与成都农村商业银行股份有限公司合作支行签署了金额为 3 亿元额度的《授信合同》，具体额度业务种类包括但不限于贷款、票据贴现、透支、各项垫款、票据承兑、保函、借款担保、签发票据担保等业务。该额度在董事会授权范围内，实际融资金额以公司与银行实际发生的融资金额为准。2022 年 12 月 2 日，本公司与成都农村商业银行股份有限公司合作支行签署《流动资金借款合同》（合同编号：成农商西合公流贷 20220009），使用 500 万元授信额度用于补充流动资金，该借款已于 2022 年 12 月 17 日还款。本期公司尚未使用上述授信额度。

②中国民生银行股份有限公司授信

2022 年 12 月 30 日，本公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签订《综合授信合同》，约定由中国民生银行股份有限公司成都分行向本公司提供 2 亿元的循环额度，具体额度业务种类包括流动资金贷款、汇票承兑、汇票贴现、非融资性保函等业务，利率由实际使用时另行签订的具体业务合同确定，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未使用上述授信额度。



## 十七、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	724,417,413.91	100.00%	43,751,654.14	6.04%	680,665,759.77	770,174,186.57	100.00%	44,801,297.59	5.82%	725,372,888.98
其中：										
信用风险组合	724,417,413.91	100.00%	43,751,654.14	6.04%	680,665,759.77	770,174,186.57	100.00%	44,801,297.59	5.82%	725,372,888.98
合计	724,417,413.91	100.00%	43,751,654.14	6.04%	680,665,759.77	770,174,186.57	100.00%	44,801,297.59	5.82%	725,372,888.98

按组合计提坏账准备：43,751,654.14 元

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	585,217,145.01	29,260,857.25	5.00%
1-2年	138,388,568.90	13,838,856.89	10.00%
2-3年	199,700.00	39,940.00	20.00%
3-4年	0.00	0.00	30.00%
5年以上	612,000.00	612,000.00	100.00%
合计	724,417,413.91	43,751,654.14	

确定该组合依据的说明：

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）	585,217,145.01 <sup>5</sup>
1 至 2 年	138,388,568.90
2 至 3 年	199,700.00
3 年以上	612,000.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	612,000.00
合计	724,417,413.91

注 5：其中含 220,171,801.11 元的航信票据，在 2023 年 12 月 31 日前陆续到期到账。

**(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	
坏账准备	44,801,297.59	-1,049,643.45				43,751,654.14
合计	44,801,297.59	-1,049,643.45				43,751,654.14

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

**(4) 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
中航工业下属 A 单位	540,032,076.11	74.55%	30,781,981.68
中航成飞民用飞机有限责任	162,464,556.84	22.43%	10,862,478.87

公司			
中国航发下属 A 单位	5,710,892.10	0.79%	285,544.61
陕西宏远航空锻造有限责任公司	3,445,000.00	0.47%	334,500.00
中航工业下属 C 单位	3,251,653.42	0.45%	324,132.21
合计	714,904,178.47	98.69%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,053,018.07	1,193,421.65
合计	5,053,018.07	1,193,421.65

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,146,000.00	1,146,000.00
备用金	108,434.08	92,460.83
借款	3,983,145.00	
其他	21,827.80	20,215.05
合计	5,259,406.88	1,258,675.88

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	65,254.23			65,254.23
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	141,134.58			141,134.58
2023 年 6 月 30 日余额	206,388.81			206,388.81

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)	5,256,406.88
3 年以上	3,000.00
3 至 4 年	3,000.00

合计	5,259,406.88
----	--------------

## 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	
坏账准备	65,254.23	141,134.58				206,388.81
合计	65,254.23	141,134.58				206,388.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

## 5) 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
成都唐安航空制造有限公司	借款	3,983,145.00	1 年以内	75.73%	57,300.00
中华人民共和国成都海关	保证金	1,146,000.00	1 年以内	21.79%	57,300.00
李丹	备用金	50,997.86	1 年以内	0.97%	2,549.89
张攀	备用金	15,000.00	1 年以内	0.29%	750.00
石海霞	备用金	12,257.22	1 年以内	0.23%	612.86
合计		5,207,400.08		99.01%	118,512.75

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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
对联营、合营企业投资	37,156,851.66		37,156,851.66	34,302,105.17		34,302,105.17
合计	37,156,851.66		37,156,851.66	34,302,105.17		34,302,105.17

## (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		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
成都盈创德弘航空创业投资合伙企业(有限合伙)	34,302,105.17			2,854,746.49							37,156,851.66	

小计	34,302,105.17			2,854,746.49					37,156,851.66
二、联营企业									
合计	34,302,105.17			2,854,746.49					37,156,851.66

### (3) 其他说明

经公司第二届董事会第二次会议决议，本公司拟以自有资金出资 5,700 万元，作为有限合伙人参与设立投资基金成都盈创德弘航空创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称盈创德弘有限合伙），认购份额 22.71%，盈创德弘有限合伙于 2018 年 12 月 4 日完成工商注册登记，2018 年 12 月 13 日、14 日公司按协议约定合计支付第一期投资款 2,850 万元；2020 年 12 月 10 日、11 日合计支付第二期投资款 2,850 万元，累计出资 5,700 万元。后经合伙企业全体合伙人协商，一致同意变更合伙企业总募集额（变更后各合伙人第一期出资额即为总募集额），公司于 2021 年 2 月 1 日收回第二期出资 2,850 万元。

## 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	242,495,440.06	121,961,149.36	363,414,271.57	161,811,143.28
其他业务	2,989,315.58		2,542,527.33	
合计	245,484,755.64	121,961,149.36	365,956,798.90	161,811,143.28

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				
其中：				
飞机零部件	245,281,494.38			245,281,494.38
地面设备及其他	203,261.26			203,261.26
按经营地区分类				
其中：				
四川区域	238,970,990.40			238,970,990.40
四川以外区域	6,513,765.24			6,513,765.24
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：				
直接销售	245,484,755.64			245,484,755.64
合计	245,484,755.64			245,484,755.64

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

无

## 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	2,854,746.49	361,484.90
理财产品收益		67,606.74
合计	2,854,746.49	429,091.64

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,901,254.85	
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	2,883,023.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,000.00	
减：所得税影响额	714,041.78	



合计	4,046,236.72
----	--------------

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	5.17%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.96%	0.32	0.32

## 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

无

## 4、其他

无