

# 成都爱乐达航空制造股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-010



2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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王雁秋及会计机构负责人(会计主管人员)张又川声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

公司在经营管理过程中可能面临的风险与对策举措，请参见第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”的相关内容。敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 293,152,983 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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.....	10
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	52
第六节 重要事项.....	53
第七节 股份变动及股东情况.....	66
第八节 优先股相关情况.....	74
第九节 债券相关情况.....	75
第十节 财务报告.....	76

## 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签字、公司盖章的 2023 年年度报告全文及摘要；
- (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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 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；
- (五) 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
交子爱航有限合伙	指	成都交子爱航创业投资合伙企业（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 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 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、公司信息

股票简称	爱乐达	股票代码	300696
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	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		
注册地址	成都市高新区西部园区天勤路 819 号		
注册地址的邮政编码	611731		
公司注册地址历史变更情况	2006 年 2 月 21 日公司注册地址由“成都市青羊区文家乡华严村 7 组“变更为”成都市高新区西部园区西北片区中小企业园内“；2014 年 6 月 18 日公司注册地址由”成都市高新区西部园区西北片区中小企业园内“变更为”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		
办公地址的邮政编码	611730		
公司网址	http://www.cdald.com		
电子信箱	sec@cdald.com		

### 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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（http://www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司年度报告备置地点	成都市高新西区安泰二路 18 号公司证券事务部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	唐松柏、汪璐露

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河区马场路26号广发证券大厦41楼	马东林、刘敏溪	2021年8月23日-2023年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	349,713,685.86	561,227,816.24	561,227,816.24	-37.69%	614,009,403.72	614,009,403.72
归属于上市公司股东的净利润 (元)	68,855,825.34	212,630,238.12	212,630,238.12	-67.62%	255,020,698.98	255,020,698.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	62,164,597.79	204,035,529.99	204,035,529.99	-69.53%	249,399,952.00	249,399,952.00
经营活动产生的现金流量净额 (元)	450,173,320.04	44,406,267.06	44,406,267.06	1,113.76%	245,534,216.04	245,534,216.04
基本每股收益 (元/股)	0.23	0.73	0.73	-68.49%	1.08	1.08
稀释每股收益 (元/股)	0.23	0.73	0.73	-68.49%	1.08	1.08
加权平均净资产收益率	3.67%	11.94%	11.94%	-8.27%	20.61%	20.61%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额 (元)	2,187,141,185.43	2,144,916,818.32	2,150,241,680.63	1.72%	1,901,838,927.35	1,901,838,927.35
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,888,786,602.47	1,877,223,230.78	1,877,223,230.78	0.62%	1,703,305,887.09	1,703,305,887.09

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)，对“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”的内容进行了规范说明，自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯调整。本次会计政策变更对公司财务报表的影响情况详见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策和会计估计”之“43 重要会计政策和会计估计变更”。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	150,101,533.58	95,383,222.06	35,324,884.24	68,904,045.98
归属于上市公司股东的净利润	56,397,833.21	40,046,662.52	5,532,306.29	-33,120,976.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,536,814.90	36,861,444.11	3,820,751.76	-34,054,412.98
经营活动产生的现金流量净额	41,448,982.42	136,243,603.84	140,688,311.50	131,792,422.28

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产	187,769.85	-8,435.57	7,623.60	



减值准备的冲销部分)				
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	270,770.51	4,944,944.71	3,246,164.27	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,404,619.11	6,694,323.96	3,436,452.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-674,000.00	-1,426,500.00	-65,957.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	687,050.00			在其他收益列示不属于政府补助且对公司损益不能产生持续影响
减: 所得税影响额	1,184,981.92	1,609,624.97	1,003,536.01	
合计	6,691,227.55	8,594,708.13	5,620,746.98	--

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、报告期内公司所处行业情况

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

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”。根据近些年国防经费支出预算公开数据显示，2021 年至 2023 年之间，中国国防预算增幅依次是 6.8%、7.1%和 7.2%。2024 年 3 月，第十四届全国人民代表大会第二次会议上提交的预算草案显示，2024 年全国财政安排国防支出预算增长 7.2%，保持稳定增幅。军用航空将持续稳定发展。

#### 2、民用航空

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。民用航空将保持长期持续发展。

根据中国商飞发布的《中国商飞公司市场预测年报（2023-2042）》预计：2042 年全球客机数量达 48,455 架，将有 43,644 架新机交付，用于替代和支持机队的发展。2023-2042 年中国各类型客机交付量预计达 9171 架，占全球客机机队 21%。同时根据我国国产 C919 大型客机的订单情况显示出其在国内外市场的广泛认可和期待。随着订单的不断增加和交付计划的稳步推进，C919 有望在全球民用航空市场中占据一席之地，将为中国民用航空发展注入新的活力。

另根据空客公司发布的《Global Market Forecast 2023》预测，未来 20 年将交付 40850 架新的客机和货机，其中包括 32630 架单通道窄体飞机，8220 架宽体飞机。根据波音公司发布的《Commercial Market Outlook 2023-2042》预测，到 2042 年航空机队将增加近一倍。随着我国航空制造企业不断提升国际主力机型结构部件、金属型材、金属零部件

等方面的生产能力和产品质量，逐步成为世界航空制造业重要的组成部分，提升国际化发展能力。伴随着空客、波音国际采购趋势的加深，我国航空制造企业将有更多机会参与空客、波音国际业务，突破现有行业格局。

与此同时，近年来我国出台了多项通用航空发展政策，积极推进通用航空产业发展。根据工业和信息化部、科学技术部、财政部、中国民用航空局四部门联合印发的《通用航空装备创新应用实施方案（2024-2030 年）》，到 2027 年，我国通用航空装备供给能力、产业创新能力显著提升，现代化通用航空基础支撑体系基本建立，高效融合产业生态初步形成，通用航空公共服务装备体系基本完善，以无人化、电动化、智能化为技术特征的新型通用航空装备在城市空运、物流配送、应急救援等领域实现商业应用；到 2030 年，以高端化、智能化、绿色化为特征的通用航空产业发展新模式基本建立，支撑和保障“短途运输+电动垂直起降”客运网络、“干-支-末”无人机配送网络、满足工农作业需求的低空生产作业网络安全高效运行，通用航空装备全面融入人民生活各领域，成为低空经济增长的强大推动力，形成万亿级市场规模。随着产业政策逐步落地以及通用航空制造技术发展，通用航空制造有望带来巨大的发展空间。

### 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、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机载成品的设计研发，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机载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机载成品研发设计及制造。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件、组件或部件，以及发动机零件和航天大型结构件。

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制造。报告期内，尤其加强 3D 打印等新材料关键、复杂零件数控精密加工能力的建设。业务产品主要为军用飞机零件、民用飞机零件（包括空客 A320\A350、波音 B737\B747\B787 以及以色列航空工业客改货 B737\B767\B777\A330 和 G280 公务机等多个主要机型国际转包；赛峰集团起落架零组件国际直接订单；商飞 ARJ21\C919\C929、西飞 MA700、通飞 AG600 等国产机型）、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、喷漆等 10 余种特种工艺生产线和配套的理化检测实验室，具备航空铝合金、钛合金、不锈钢等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处理业务。

3、部组件装配：公司建有小组件装配线、前\中\后机身、机翼等部段装配线以及整机机体装配线，具备航空组件和大部件以及全机身装配能力。已建立从“原材料采购--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，开展航空飞机燃油系统类成品设计研发，以及任务载荷安装车、千斤顶等地面保障设备的设计研发和制造。报告期内，公司开展的航空飞机燃油系统类某型机载成品设计研发和制造取得突破性进展，分别在某型直升机“机腹外挂副油箱”和“短翼外挂副油箱”项目上获得中标。

公司主营业务围绕航空零部件全流程开展，并逐步由产品工序业务向成品研发项目延展布局，定位做精机加、做强特种工艺、做优装配、做好成品设计“四位一体”综合发展。

## （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、航天结构件的制造服务，以及航空飞机燃油系统类成品设计研发和制造服务。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，所用材料为特殊型号，具有领域专用性、定制化特点。

报告期，公司采购模式主要有：

1) 客户来料加工业务：主要采购刀具、工装夹具、切削液、导轨油等低值易耗品和辅料；

2) 零件成品业务：主要采购原材料及油漆等材料，以及生产制造过程中所需的刀具、工装夹具、切削液、导轨油等低值易耗品和辅料；

3) 部组件\无人机整机机体业务\研发设计业务：主要采购原材料、标准件、钣金\复材\导管\橡塑等零组件及配套协作，以及生产制造过程中所需的刀具、工装夹具、切削液、导轨油等低值易耗品和辅料。

公司建立了《采购管理控制程序》等内部控制制度，在供应商开发、评价、准入、管理等方面执行严格的控制程序。

### 2、生产模式

公司主要为订单定制生产模式。生产组织主要根据客户任务需求数量和交付进度计划进行，产品制造完工后向客户交付。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。

目前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，市场部执行，技术等部门支持的直销模式。

### （三）主要的业绩驱动因素

在我国持续发展航空航天产业，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，本报告期公司航空装备客户订单需求有所减少，同时受行业政策影响各航空主机制造单位对产品采购价格进行下调，以及招投标竞价模式变化，公司军用航空业务经营业绩呈现下滑。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，为民用航空制造带来巨大的增长空间，公司亦紧抓民用航空发展机遇，民用航空业务保持稳定增长。

面对航空装备市场周期性影响，公司积极开拓布局。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，充分运用“数控精密加工—特种工艺处理—部组件装配”全流程优势，提升综合竞争力。在此基础上，公司积极拓展航空机载成品研发设计，延展业务链；同时，充分利用资本市场平台优势，通过收并购方式布局新材料等领域。

### （四）行业地位

公司专注于航空制造领域，已有 20 年的发展和经验积累，从单一的数控精密加工工序转型升级到航空零部件装配全流程能力，并逐步由产品工序业务向成品研发项目延展布局，建立了数控精密加工、特种工艺处理、部组件装配、成品研发设计“四位一体”的业务形态。公司持续优化改进，通过一系列创新的技术工艺、优秀的加工流程管理和严格的质量管控，形成了爱乐达独具特色的管控体系，产品良品率处于行业先进水平，建立了爱乐达品牌优势。公司是多个客户单位的 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。

## 三、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。

### 2、核心关键零件工艺开发优势

公司长期聚焦航空零部件关键、重要、复杂零件的生产，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。20 年的工艺开发经验积累，在钛合金、高强度钢、镍基高温合金等航空金属材料关键、重要、复杂零件业务上建立了稳定且高效的工艺开发方案，解决了多种关键核心零件工艺开发难题，在高精度盲孔加工、复杂深腔加工等方面的技术在行业内处于明显优势地位。在此基础上，公司紧跟前沿技术应用，持续优化革新，不断提高工艺效率和质量精度。与此同时，紧跟航空新材料应用趋势，创新探索技术工艺开发，针对航空 3D 打印高难度复杂件精密加工等建立了稳定可靠的技术工艺开发方案和技术工艺标准化管理体系。

### 3、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 12 项发明专利及 2 项实用新型正在审核中。

### 4、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，对产品制造的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。

### 5、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。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

公司始终秉持“航空为本”的发展理念，围绕航空零部件数控精密加工、特种工艺处理、部组件装配单一业务和全流程组合业务开展工作，并由产品工序业务向成品研发项目延展布局。在公司董事会的带领下，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，深耕主业，潜心研发，延展业务，提升布局。

2023 年度，公司因主要客户需求减少，同时受行业政策影响各航空主机制造单位对产品采购价格进行下调。报告期，实现营业收入 34,971.37 万元，同比减少 37.69%；实现利润总额 8,121.27 万元，同比减少 67.06%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,885.58 万元，同比减少 67.62%。

2023 年主要工作开展如下：

#### 1、成品研发项目新突破

公司在稳定的航空零部件全流程优势基础上，进一步布局航空装机成品研发设计，建立研发设计中心，由制造业务向设计研发业务转型升级。报告期内，公司开展的航空飞机燃油系统类某型机载成品设计研发和制造取得突破性进展，分别在某型直升机“机腹外挂副油箱”和“短翼外挂副油箱”项目上获得中标。

#### 2、关键核心技术再升级

公司长期聚焦航空零部件关键、重要、复杂零件的生产，在航空零部件钛合金、高强度钢、镍基高温合金等航空金属材料关键、重要、复杂零件制造上积累了丰富的技术工艺开发经验。在此基础上，公司时时紧跟前沿技术应用，持续优化迭代工艺开发方案，不断提高产品工艺效率和质量精度。随着新型飞机新材料、新技术的创新，公司紧跟航空新材料技术应用趋势，创新升级工艺开发技术。报告期内，公司着重于航空 3D 打印材料零件的技术工艺开发，解决了多项高难度复杂件的技术工艺难题，并以此与客户建立了稳定的业务战略关系。

#### 3、并购合作投资新布局

2023 年，公司积极拓展并购、合作和投资等多元化发展路径，以实现公司的长期发展战略目标。在并购方面，公司积极向新材料领域布局，截止本报告发布之日，公司通过增资扩股方式收购成都希瑞方晓科技有限公司 52%的股权，希瑞方晓是致力于高分子材料应用的高新技术企业，属于国家重点鼓励的新材料方向，在航空航天、新能源等工业领域有着广泛的应用。公司通过该项并购，由航空金属结构件制造向非金属新材料领域延伸，布局公司第二增长曲线业务；在合作方面，公司积极与航空 3D 打印材料、航空发动机零件客户建立战略合作关系，解决关键核心产品技术工艺开发，同时建立稳定的业务供应关系；在投资方面，公司加强自身投资能力建设以外，通过与专业投资机构共同设立投资基金的方式投资布局新材料、智能制造、航空航天等领域。

#### 4、募投技改项目新投运

公司积极推进“航空零部件智能制造中心”募投项目建设，本报告期内公司募投项目部分数控生产设备开始投运，将逐步释放生产产能。与此同时，同步配套的装配生产能力亦陆续投产运行。此外，公司加强柔性化智能生产线建设，充分运用智能化、信息化手段进行技术升级改造，报告期内公司新都厂区和安泰厂区装备智能化升级技术改造项目均陆续投产运行。

## 5、人才队伍能力再提升

公司始终坚持以人为本，强化人才队伍的能力提升和结构优化。2023 年，公司持续提升内部人才培养质量，通过内部讲师赋能工作坊专项培训等方式提升内部讲师专业能力，从而提高内部人才培养质量；通过内、外部培练相结合的方式，开展中坚力量管理训练，以及多项专业能力提升培训，从而提升各层级人员专业技术能力和综合管理能力；通过外派专训、组织讨论、调研学习等多种方式提升管理层人员综合能力。进一步完善系统培训体系，打造专业高效的人才队伍。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	349,713,685.86	100%	561,227,816.24	100%	-37.69%
分行业					
航空零部件制造	349,713,685.86	100.00%	561,227,816.24	100.00%	-37.69%
分产品					
飞机零部件	349,430,816.75	99.92%	558,290,696.52	99.48%	-37.41%
地面设备及其他	282,869.11	0.08%	2,937,119.72	0.52%	-90.37%
分地区					
四川区域	331,157,811.60	94.69%	542,623,559.34	96.69%	-38.97%
四川以外区域	18,555,874.26	5.31%	18,604,256.90	3.31%	-0.26%
分销售模式					
直接销售	349,713,685.86	100.00%	561,227,816.24	100.00%	-37.69%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
航空零部件制造	349,713,685.86	265,003,351.98	24.22%	-37.69%	-1.64%	-27.77%
分产品						
飞机零部件	349,430,816.75	264,830,740.11	24.21%	-37.41%	-0.97%	-27.89%



	75	14				
分地区						
四川区域	331,157,811.60	248,805,962.02	24.87%	-38.97%	-3.67%	-27.53%
分销售模式						
直接销售	349,713,685.86	265,003,351.98	24.22%	-37.69%	-1.64%	-27.77%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
航空零部件制造	营业成本	265,003,351.98	100.00%	269,422,012.13	100.00%	-1.64%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
飞机零部件	原材料	73,048,363.22	27.57%	66,289,407.84	24.60%	10.20%
飞机零部件	直接人工	96,896,335.09	36.56%	93,861,523.35	34.84%	3.23%
飞机零部件	制造费用	94,886,041.83	35.81%	107,280,804.94	39.82%	-11.55%
地面设备及其他	原材料	47,611.59	0.02%	493,265.15	0.18%	-90.35%
地面设备及其他	直接人工	63,155.26	0.02%	698,431.63	0.26%	-90.96%
地面设备及其他	制造费用	61,844.99	0.02%	798,579.22	0.30%	-92.26%
合计	-	265,003,351.98	100.00%	269,422,012.13	100.00%	-1.64%

说明

无

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

□是 否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	340,681,071.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	97.43%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	319,451,149.86	91.35%
2	客户 2	9,019,417.55	2.58%
3	客户 3	6,879,088.13	1.97%
4	客户 4	3,662,389.38	1.05%
5	客户 5	1,669,026.55	0.48%
合计	--	340,681,071.47	97.43%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	50,342,027.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.94%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	14,776,000.00	9.96%
2	供应商 2	12,000,000.00	8.09%
3	供应商 3	8,480,000.00	5.72%
4	供应商 4	8,286,027.62	5.59%
5	供应商 5	6,800,000.00	4.58%
合计	--	50,342,027.62	33.94%

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,125,995.68	1,251,763.51	69.84%	主要系公司业务拓

				展，人员薪酬、差旅费等增加。
管理费用	20,550,903.61	19,397,743.46	5.94%	
财务费用	-13,166,682.55	-7,162,211.41	-83.84%	主要系报告期货币资金增加，且公司加强资金效益管理，取得较好的利息收入。
研发费用	23,986,223.03	23,270,777.81	3.07%	

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
小型燃油系统研发项目	开发一种能够增加燃料储存量且适用于直升机的外挂副油箱，参与某型直升机副油箱项目的竞标。	进行中	开发一种能够增加燃料储存量且适用于直升机的外挂副油箱，能够增加直升机的燃料储存量，提高直升机的作业范围和作业效率，并实现项目中包获得订单。	该研发项目的研发成功，将直接帮助公司获得某型直升机外挂副油箱订单合同。同时根据市场调研，目前直升机外挂副油箱的需求量较大。随着军用和民用领域对直升机续航能力的不断提高，直升机外挂副油箱的市场需求也会持续增长，为企业长远的发展奠定良好的基础。
航空中小件四轴柔性智能生产线研究	实现工艺、刀具、工装标准化、模块化；实现生产过程自动化、信息化、难加工材料自动换刀；实现转台加工自动上下料；缩短项目研发周期，减少机床等待时间，提高机床利用率，保障零件质量稳定性。	完结	通过自动化生产线生产，降低人工成本，缩短研发周期，增加产品质量稳定性，优化管理节点，降低产品加工成本。	该项目的研发成功，将会大大降低四轴零件加工成本，缩短加工时间，提高生产利润，同时提升产品质量，满足客户生产交付周期要求。提质降本增效，提高公司的综合竞争力。
航空结构件 2M 柔性智能自动化产线研究	解决技术难题，实现 1-2 米航空结构件的工艺模块标准化、物料柔性装夹和智能切换，使生产过程实现自动化，提高设备利用率，降低人工成本。	完结	通过工艺模块的标准化、物料柔性装夹和智能切换，实现 1-2 米航空结构件的自动化生产，工艺开发时间节约 20%，机床加工成本降低 47%。	该项目的研发成功，提高加工效率，降低了编程和操作者的难度，提高了加工的精度和表面质量以及批量加工稳定性，增强市场竞争力。
精铸件在五轴加工中心在线测量加工方法的研究	开发符合特定机床操作系统的后置文件，实现精铸件毛坯在五轴加工中心的点位测量及数据存储；开发符合特定机床操作系统的后置文件，实现机床数据读取并关联被加工要素程序文	完结	解决精铸件毛坯不完全加工，保证被加工要素与毛坯相对位置符合设计要求的痛点。	该项目的试验成功，可为公司在精铸件加工领域赢得广阔的市场空间和份额，为公司带来可观的效益，提升公司产品的市场竞争力。

	件。			
机外装夹快速切换加工工艺研发	开发一种能够实现在机床外进行多件装夹，并进行机内、机外快速装夹切换的通用工装。	完结	通过该项目的研发，减小机床空转等待加工时间，减小夹具切换时间，提高小型零件加工效率。	该项目的试验成功，将会极大降低小零件加工停机等待时长，减少工装切换的复杂程度，提升加工效率，为公司发展奠定良好的基础。
大型框类铝件加工效率与表面质量专项提升研究	通过对大型框类零件技术工艺系统分析，从刀具、加工参数，系统流程，提高大型框类铝合金的加工效率和表面质量。	完结	通过该项目的研发，铝合金大型框类结构件产品粗加工效率提高 20%，产品表面质量大幅提升。	大型框类零件的加工效率和表面质量的提升，降低加工成本，提升产品质量满意度，增强公司在大型结构件类产品的制造优势，提升公司市场竞争力。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	208	189	10.05%
研发人员数量占比	22.83%	19.40%	3.43%
研发人员学历			
本科	90	87	3.45%
硕士	3	3	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	97	98	-1.02%
30~40 岁	88	71	23.94%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	23,986,223.03	23,270,777.81	16,903,696.40
研发投入占营业收入比例	6.86%	4.15%	2.75%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	771,073,606.49	349,717,471.03	120.48%

经营活动现金流出小计	320,900,286.45	394,123,738.09	-18.58%
经营活动产生的现金流量净额	450,173,320.04	-44,406,267.06	1,113.76%
投资活动现金流入小计	588,201,006.50	846,062,538.35	-30.48%
投资活动现金流出小计	791,622,005.17	837,612,027.31	-5.49%
投资活动产生的现金流量净额	-203,420,998.67	8,450,511.04	-2,507.20%
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	5,000,000.00	100.00%
筹资活动现金流出小计	63,120,795.44	54,349,187.50	16.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-53,120,795.44	-49,349,187.50	-7.64%
现金及现金等价物净增加额	193,631,525.93	-85,304,943.52	326.99%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

本报告期内，经营活动现金流入小计同比增加 120.48%，主要原因系公司加强应收账款回款管理，应收账款回款金额增加，经营活动现金流量增加。上述原因对应经营活动现金流量净额同比增加 1,113.76%。

本报告期内，投资活动现金流入小计同比减少 30.48%，主要原因系理财投资收回本金减少，同时理财收益较上年同期减少。上述原因对应投资活动现金流量净额同比减少 2,507.20%。

本报告期内，筹资活动现金流入小计同比增加 100%，主要原因系报告期内新增 1,000 万元短期借款。上述原因对应筹资活动产生的现金流量净额同比减少 7.64%。

基于上述情况，本公司报告期内现金及现金等价物净增加额同比增加 326.99%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

2023 年度，公司净利润为 68,855,825.34 元，经营活动产生的现金净流量为 450,173,320.04 元，两者差异为 381,317,494.70 元，主要系公司加强应收账款回款管理，应收账款回款金额增加，从而现金流增加；另外，因主要客户需求下降、产品价格下调导致净利润减少。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	671,795,892.34	30.72%	478,164,366.41	22.24%	8.48%	无重大变动
应收账款	345,943,488.81	15.82%	725,372,888.98	33.73%	-17.91%	无重大变动
存货	190,340,152.40	8.70%	186,250,459.44	8.66%	0.04%	无重大变动
长期股权投资	26,538,098.2	1.21%	34,302,105.1	1.60%	-0.39%	无重大变动

	2		7			
固定资产	454,861,642.18	20.80%	287,270,514.62	13.36%	7.44%	无重大变动
在建工程	8,274,887.84	0.38%	135,534,236.66	6.30%	-5.92%	无重大变动
使用权资产	18,910,725.96	0.86%	21,299,449.24	0.99%	-0.13%	无重大变动
短期借款	10,000,000.00	0.46%			0.46%	无重大变动
合同负债	2,107,164.12	0.10%	509,819.00	0.02%	0.08%	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	19,398,157.41	0.89%	21,392,936.67	0.99%	-0.10%	无重大变动

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	175,356,657.53	7,404,619.11			715,000,000.00	579,892,506.50		317,868,770.14
上述合计	175,356,657.53	7,404,619.11			715,000,000.00	579,892,506.50		317,868,770.14
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

## 3、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	2,900,656.18 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。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
791,622,005.17	837,612,027.31	-5.49%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	向特定	50,000	49,431	6,184.	27,070	0	0	0.00%	22,361	存放于	0

	对象发行股份		.13	98	.12				.01	募集资金专户、进行现金管理。	
合计	--	50,000	49,431.13	6,184.98	27,070.12	0	0	0.00%	22,361.01	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

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12月31日，公司实际累计使用募集资金27,070.12万元，募集资金专户实际余额为6,720.87万元（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。

## (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	4,724.18	20,963.5	48.27%	2024年12月31日 <sup>①</sup>	125.6	125.6	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	6,184.98	27,070.12	--	--	125.6	125.6	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	50,000	49,431.13	6,184.98	27,070.12	--	--	125.6	125.6	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选)	不适用										



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，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	不适用

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

注：① 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，结合当时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。航空零部件智能制造中心主体工程于 2023 年 10 月达到预计可使用状态，转入固定资产，部分设备已陆续投入使用。

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展战略

公司致力于成为“世界一流航空制造企业”，紧紧围绕长远发展目标，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，不断夯实数控精密加工、特种工艺处理、部组件装配基础优势业务，进一步深化航空成品研发设计，通过内延增长和外延扩张相结合方式积极培育未来市场。

2024 年主要经营计划如下：

#### 1、降本增效，持续强化精益生产管理

应对航空制造业越来越高的经济性要求，公司将持续强化各业务、各产线精益生产管理综合能力提升。根据各项产品制造特点，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。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；进一步强化全员参与精益管理责任意识，从各岗位、各环节落实提质降本增效方法与措施。

## 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，持续关注科技发展趋势，加大研发投入，推动技术创新升级。一是通过内部自主研发、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，着重加强关键、核心、复杂产品应用技术迭代与创新；二是持续优化研发体系建设，着重深化航空燃油系统自主研发，逐步向航空独立成品研发升级建设。

## 3、多措并举，积极开拓培育未来市场

基于公司航空零部件全流程制造优势和长远发展规划，公司多措并举开拓、培育未来市场业务。一是紧跟军、民用新机型发展趋势，积极跟进并参与新机型研发配套生产；二是基于航空零部件全流程优势，持续打造“原材料采购—数控精密加工—特种工艺处理—部组件装配”一站式服务中心，进一步拓展全流程配套业务；三是积极跟进低空经济发展，持续布局通用飞机零部件制造业务。

## 4、资源整合，积极推进产业战略布局

公司在聚焦现有主业的基础上，充分借助资本和管理优势，持续加大在新兴产业方面的投资力度。通过公司直投和外部投资孵化相结合方式，积极整合行业上下游产业优质标的资源，进一步扩大在国家支持的新材料、新技术领域的产业战略布局，实现资源互补与协同，优化完善业务供应链。

### （三）可能面对的风险和应对措施

#### 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。

应对措施：公司将积极关注行政政策最新动态，在夯实做强既有业务的基础上，进一步优化业务结构，加快转型升级，积极推进产业延伸布局，不断提升公司综合竞争能力。

#### 2、客户集中度较高的风险

受我国军工体制以及航空航天行业特性的影响，公司客户集中度较高。按照受同一实际控制人控制的客户合并口径计算，公司前五大客户的销售金额占营业收入的比例较高，存在客户集中度较高的风险。若军工行业未来整体发生政策

性变化，或公司与重要客户的合作发生不利变化，公司经营业绩将受到不利影响。同时，客户集中度较高对公司的议价能力也存在一定的不利影响。

应对措施：公司将进一步加强自身综合能力建设，提高自身竞争能力；与此同时，进一步加大市场开发力度，扩大公司国际国内多客户业务，拓宽市场领域范围。

### 3、经营业绩波动风险

公司主要产品客户为国际国内航空制造企业，其订单的下达受国内外形势变化、最终用户年度采购计划以及审批程序等多种因素影响，并非按计划规律发生。若国际形势发生转变，客户相关采购政策或审批程序发生变化，采购需求数量调整，则公司订单产生波动，将对公司的盈利能力的稳定性和可持续性产生不利影响。

应对措施：公司将积极与客户保持密切沟通，时时跟进国际国内形势、行业政策，同时加强多区域多业务市场开发力度，以降低经营业绩出现大幅波动的风险。

### 4、应收账款回收风险

受公司业务规模、业务结算特点以及主要客户收入占比的影响，公司报告期各期末应收账款余额相对较高。随着公司经营规模的持续扩大，或主要客户结构发生变化，应收账款规模可能进一步增加。若公司出现应收账款不能按期收回或者无法收回的情况，将对公司的经营活动现金流量、经营业绩以及生产经营产生不利影响。

应对措施：公司积极加强客户应收账款回收管理工作，根据客户背景、合作历史、结算记录、经营规模等情况，建立客户信用等级管理；同时建立以财务部和市场部联合收款机制，及时跟进应收账款回款情况。

### 5、暂定价格与审定价格差异风险

公司部分销售合同约定的价格为暂定价，并约定最终价格以最终用户审定价为基础，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。

应对措施：公司将与客户保持密切沟通，及时了解审价相关政策，跟进审价进度和可能的价格变动情况，提前预测和准备价格差异调整方案，减小差异风险带来的影响。

### 6、产品质量赔偿风险

航空零部件型号繁多，技术工艺难度大，管理控制难度高，制造过程中稍有不慎即产生废品。随着公司产品全流程业务开展，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，客户对产品质量要求日趋严格。公司存在由于产品质量问题产生的赔偿，并对公司订单获取能力和经营业绩造成不利影响的风险。

应对措施：公司建立和完善全面的质量管理体系，从原材料采购、生产过程到最终产品检验的每个环节均实施严格的质量控制流程，以最大程度地减少产品质量风险。

### 7、产品延期交付风险

公司产品主要为客户定制生产，均有明确的生产交付周期要求，且主要客户对生产交付周期进行严格考核。若产品不能按期交付，将会存在赔偿客户损失，或导致订单流失，甚至失去客户的风险。

应对措施：公司将采用智能化、信息化手段，使用先进的生产计划和调度系统，确保生产流程的高效运转。同时进一步提升精益化生产管理，提高产品生产交付及时性。

#### 8、募投项目不及投资预期风险

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。

应对措施：公司将密切关注市场变化，加强对募集资金投资项目进展的管理和监督，根据市场变化情况及时调整募集资金投资项目，提高募集资金使用效率和收益率，保障募集资金投资项目的顺利实施。

#### 9、安全生产与环境保护风险

公司生产过程中会产生少量废气、废水、废渣，如果处理方式不当，可能会对周围环境产生不利影响。随着公司业务厂区建设扩大，业务流程增多以及监管政策的趋严，安全与环保管理风险增加，可能会存在因设备故障、人为操作不当、自然灾害等不可抗力事件导致的安全环保事故风险。若发生安全环保事故，公司存在被政府有关监管部门处罚、责令整改或停产的可能，进而出现影响公司正常生产经营的情况。

应对措施：公司将不断健全完善安全环境管理机制，制定预防措施，定期检查，及时发现并消除安全环境隐患，减少和降低风险发生。

## 十二、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》

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司始终严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会相关的法律法规规范运作，不断完善公司法人治理结构，进一步建立健全公司内控管理体系，形成股东大会、董事会、监事会和经营管理层议事相互分离、权利相互制衡的公司治理结构，同时公司始终坚持严格的信息披露管理，维护上市公司、全体股东的利益。

#### （一）建立健全制度

公司根据《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指引第 2 号——规范运作》等相关规定，结合公司实际情况，对《公司章程》及其附件《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事管理细则》《董事会审计委员会工作细则》等制度进行了修订。将法律法规的新内容、新要求落实到公司各项制度中，进一步完善公司治理的制度体系，为公司的规范运作提供了制度保障。报告期内至本报告披露日，公司修订的各项制度相关内容已在巨潮资讯网进行披露。

#### （二）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》《股东大会议事规则》的规定，召集、召开股东大会，律师出席见证并出具法律意见书，形成会议记录，使用现场和网络投票相结合的方式，确保股东对股东大会的议案发表明确意见，维护所有股东的合法权益，尤其是中小股东的合法权益。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会由 5 名董事组成，其中独立董事 2 名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，涉及专门委员会审议事项，均经过专门委员会的讨论后再提交董事会进行审议，充分发挥独立董事的专业优势，更好服务董事会决策。公司全体董事按规定出席董事会和股东大会，审议相关议案或报告；积极参加监管机构举办的学习培训，及时掌握最新的监管动态，不断提升履职能力。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会成员的构成符合《公司章程》的规定。公司监事依据《监事会议事规则》履行职能，检查公司的财务状况、募集资金存放与使用等情况，对董事、高级管理人员履职行为进行监督，对公司法人治理的不断健全和完善起到了积极的作用。

#### （五）关于控股股东和上市公司

公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务方面保持独立，公司董事会、监事会、经营管理层独立运作。没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和生产经营活动的情形，亦没有发生控股股东或其他关联方占用公司资金的情形。

#### （六）关于利益相关者

公司秉承“诚信、务实、专注、创新”的价值理念，专注于航空制造领域，聚焦企业基础责任和利益相关方责任，充分考虑不同期望和需求，努力实现与股东、客户、员工、供应商等多方共赢。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司在信息报告的编制中，严格遵守《上市公司信息披露管理办法》等相关规定，坚持“真实、完整、准确、及时、公平”的信息披露原则，不断提升报告的有效性和可读性，为投资者了解公司生产经营情况提供参考，及时履行信息披露义务，有效保护投资者特别是中小投资者的合法权益。公司 2022 年—2023 年的信息披露工作得到监管机构的认可，获得深圳证券交易所创业板上市公司信息披露考核 A 级评价。

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

是 否

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

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

### （一）资产独立情况

公司全部资产均由公司独立完整拥有和使用，公司的资产权属清晰，合法拥有与生产经营相关的土地、厂房、机器设备、专利等资产的所有权或使用权。不存在被公司控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金和其他资源的情形。

### （二）人员独立情况

公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其关联方担任经营性职务。公司设立了独立的人力资源部门，独立负责公司的劳动关系、人事管理、社会保障事务、薪酬管理等工作。

### （三）财务独立情况

公司设立了独立的财务部，建立了规范的财务、会计管理制度，坚持独立核算，能够独立作出财务决策，并建立了相应的内部控制制度。财务部配备专职的财务人员，且未在其他关联单位兼职。

### （四）机构独立情况

公司拥有单独的生产经营场所，根据《公司章程》规定设立股东大会、董事会、监事会及公司各级管理部门等机构，具有健全法人治理结构，独立行使经营管理权。不存在与控股股东、实际控制人及其关联方与公司有上下级关系，无混合经营、合并办公的情形，亦不存在控股股东、实际控制人及其关联方干预公司生产经营活动的情况。

### （五）业务独立情况

公司拥有独立开展合法经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主经营的能力。公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业未从事具有实质性竞争的业务。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	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



## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
谢鹏	男	59	董事长	现任	2023年02月08日	2024年11月16日	35,175,816	0	0	0	35,175,816	不适用
			监事	离任	2018年11月16日	2023年02月08日						
冉光文	男	59	董事	现任	2015年11月06日	2024年11月16日	35,715,521	0	0	0	35,715,521	不适用
杨有新	男	59	副董事长	现任	2018年11月16日	2024年11月16日	148,077	0	0	0	148,077	不适用
李柏林	男	62	独立董事	现任	2021年11月17日	2024年11月16日	0	0	0	0	0	不适用
王怀明	男	61	独立董事	现任	2021年11月17日	2024年11月16日	0	0	0	0	0	不适用
丁洪涛	男	60	监事会主席	现任	2015年11月06日	2024年11月16日	35,176,175	0	0	0	35,176,175	不适用
刘一平	男	65	监事	现任	2023年02月08日	2024年11月16日	0	0	0	0	0	不适用
蒋文廷	女	34	职工代表监事	现任	2018年11月16日	2024年11月16日	0	0	0	0	0	不适用

刘晓芬	女	42	总经理	现任	2018年04月23日	2024年11月16日	148,078	0	37,020	0	111,058	个人资金需求减持
魏雪松	男	57	副总经理	现任	2015年11月06日	2024年11月16日	465,654	0	116,414	0	349,240	个人资金需求减持
汪琦	男	55	总工程师	现任	2015年11月06日	2024年11月16日	458,928	0	114,732	0	344,196	个人资金需求减持
李顺	男	42	副总经理	现任	2015年11月06日	2024年11月16日	188,800	0	47,200	0	141,600	个人资金需求减持
陈苗	女	39	副总经理、董事会秘书	现任	2015年11月06日	2024年11月16日	229,930	0	57,483	0	172,447	个人资金需求减持
王雁秋	女	34	财务总监	现任	2023年09月28日	2024年11月16日	0	0	0	0	0	不适用
马青凤	女	43	财务总监	离任	2015年11月16日	2023年09月25日	91,388	0	22,847	0	68,541	个人资金需求减持
范庆新	男	60	董事长	离任	2015年11月06日	2023年02月08日	34,896,908	0	0	0	34,896,908	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	142,695,275.00	0.00	395,696.00	0.00	142,299,579.00	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

原董事长范庆新先生因个人原因辞任董事长职务，辞任后继续在公司任职。谢鹏先生因工作安排辞任公司监事职务。公司于2023年2月8日召开2023年第一次临时股东大会，选举谢鹏先生为董事，刘一平先生为监事。经公司第三届董事会第六次会议选举谢鹏先生为公司董事长。谢鹏先生、刘一平先生任期自本次会议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。

原财务总监马青凤女士因个人原因辞任财务总监职务，辞任后继续在公司任职。公司于2023年9月28日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于变更财务总监的议案》，聘任王雁秋女士为公司财务总监，任期自本次董事会通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。

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	因个人原因辞任董事长职务，辞任后继续在公司任职

谢鹏	监事	离任	2023 年 02 月 08 日	因工作安排卸任公司监事职务
谢鹏	董事长	被选举	2023 年 02 月 08 日	被选举为公司董事长
刘一平	监事	被选举	2023 年 02 月 08 日	被选举为公司监事
马青凤	财务总监	解聘	2023 年 09 月 25 日	因个人原因辞任财务总监职务，辞任后继续在公司任职
王雁秋	财务总监	聘任	2023 年 09 月 28 日	聘任为公司财务总监

## 2、任职情况

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

### （一）公司董事（5 人）

本公司第三届董事会设董事 5 名，其中 2 名独立董事，相关简历如下：

1、谢鹏，男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1986 年毕业于南京航空航天大学机械制造工程专业。1986 年至 1999 年就职于成都飞机设计研究所；1996 年至 2011 年任四川宝乐特种座椅有限责任公司监事；1999 年至 2007 年任成都瑞翔实业发展有限责任公司监事；2006 年至 2017 年任成都唐安航空工程技术有限公司执行董事，2012 年至 2017 年任成都唐安航空工程技术有限公司总经理。2013 年至 2015 年任成都爱乐达航空设备制造有限公司董事；2002 年至今任欧诺特有限公司董事；2006 年 6 月至 2024 年 1 月任成都润航电子科技有限公司监事；2007 年 5 月至 2024 年 3 月任成都始源电子科技有限公司执行董事兼总经理；2006 年至今任成都领翔科技发展有限公司监事；2011 年至今任成都夸克光电技术有限公司监事；2018 年 11 月至 2023 年 2 月任成都爱乐达航空制造股份有限公司监事；2023 年 2 月至今任成都爱乐达航空制造股份有限公司董事长。

2、冉光文，男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1986 年毕业于南京航空航天大学机械制造工程专业。1990 年至 2000 年，在成都飞机工业公司工作，先后任设计员、设计室主管；2001 年至 2003 年，任成都成飞明光机械设备厂厂长；2006 年至 2012 年，任成都唐安航空工程技术有限公司总经理；2004 年至 2013 年，任成都爱乐达航空设备制造有限公司执行董事、总经理；2013 年至 2015 年任成都爱乐达航空设备制造有限公司总经理，2015 年至 2018 年任成都爱乐达航空制造股份有限公司董事、总经理；2018 年 11 月至 2021 年 11 月任成都爱乐达航空制造股份有限公司副董事长，2021 年 11 月至今任成都爱乐达航空制造股份有限公司董事。

3、杨有新，男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1991 年毕业于南京航空航天大学航空发动机总体设计专业；1991 年至 1995 年，工作于空军第一研究所发动机研究室，任工程师、总体组组长；1996 年至 1998 年，工作于原国防科工委科技部航空局，任参谋；1998 年至 2015 年，工作于原总装备部军兵种装备部航空局，任参谋、副局长；2016 年至 2018 年 7 月，工作于军委装备发展部科研订购局；2018 年 8 月至 2018 年 11 月，自主择业；2019 年 8 月至 2021 年 11 月任成都唐安航空制造有限责任公司执行董事；2018 年 11 月至 2021 年 11 月任成都爱乐达航空制造股份有限公司董事、总经理；2020 年 3 月至今任四川天微电子股份有限公司董事；2020 年 5 月至今任成都信基供应链有限公司监事；2020 年 12 月至今任海南信宇科技有限公司监事；2021 年 11 月至今任成都爱乐达航空制造股份有限公司副董事长。

4、王怀明，男，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，博士研究生学历。1985 年毕业于南京农业大学农业经济管理专业（本科）；1998 年毕业于南京农业大学农业经济管理专业（博士）；1987 年至 2013 年任南京农业大学经济管理学院助教、讲师、副教授、教授、博士生导师、会计与金融系主任，兼任江苏省会计学会常务理事、江苏省会计学会中小企业财会专业委员会副主任委员；2013 年至今任南京农业大学金融学院教授、博士生导师，会计学科负责人，兼任江苏省审计学会常务理事，江苏省高级审计师评审委员会、江苏省正高级会计师评审委员会委员；2014 年至 2021 年任江苏紫金农村商业银行股份有限公司独立董事；2014 年至 2021 年任无锡农村商业银行股份有限公司独立董事；2016 年至 2018 年任江苏海四达电源股份有限公司独立董事；2017 年至 2022 年任江苏中信博新能源科技股份有限公司独立董事；2021 年 11 月至今任成都爱乐达航空制造股份有限公司独立董事。

5、李柏林，男，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1983 年毕业于西南交通大学起重运输专业（本科）；1986 年毕业于西南交通大学工程机械专业（硕士）；1995 年获西南交通大学机车车辆专业工学博士学位

(在职博士)；1986 年至今任西南交通大学机械工程学院助教、讲师、副教授、教授；1996 年至 2007 年任西南交通大学机械工程学院副院长；1998 年至 2003 年任成都市人大代表；1999 年至 2000 年在英国 Birmingham University (伯明翰大学) 作访问学者；2002 年至 2017 年任九三学社中央委员会委员、四川省人大代表、九三学社成都市委副主委、成都市青羊区人大代表、九三学社四川省委常委；2006 年至 2009 年任成都市青羊区人民政府副区长；2011 年至 2021 年任西南交通大学工程训练中心主任；2021 年 11 月至今任成都爱乐达航空制造股份有限公司独立董事。

## (二) 监事 (3 人)

本公司第三届监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名。相关简历如下：

1、丁洪涛，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1986 年毕业于南京航空航天大学机械制造工程专业。1986 年至 1996 年工作于成都飞机设计研究所；1996 年至 2011 年任四川宝乐特种座椅有限责任公司执行董事；1999 年至 2007 年任成都瑞翔实业发展有限责任公司执行董事兼总经理；2002 年至今任欧诺特有限公司董事；2006 年 6 月至 2024 年 1 月任成都润航电子科技有限公司总经理；2007 年 5 月至 2024 年 3 月任成都始源电子科技有限公司监事；2006 年至今任成都领翔科技发展有限公司执行董事兼总经理；2013 年至 2015 年任成都爱乐达航空设备制造有限公司董事；2015 年至今任成都爱乐达航空制造股份有限公司监事会主席。

2、刘一平，男，1959 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1988 年毕业于北京航空航天大学工业经济管理专业；1982 年至 1986 年任南京航空航天大学学生辅导员；1988 年至 2013 年间任南京航空航天大学经济管理学院讲师、副教授、教授、博士生导师、副院长；2013 年至今任南京航空航天大学经济管理学院会计学教授、博士生导师、会计学科负责人，兼任南京市人民政府政策咨询专家，江苏省现代经营管理研究会理事，江苏省会计教授协会理事；2015 年至 2021 年任成都爱乐达航空制造股份有限公司独立董事；2016 年 5 月至 2022 年 6 月任金陵饭店股份有限公司独立董事；2018 年至今任无锡银行股份有限公司独立董事；2019 年至今任江苏三六五网络股份有限公司独立董事；2023 年 2 月至今任成都爱乐达航空制造股份有限公司监事。

3、蒋文廷，女，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于西华大学国际经济与贸易专业。2015 年至今任成都爱乐达航空制造股份有限公司证券事务代表；2018 年 11 月至今任成都爱乐达航空制造股份有限公司职工代表监事。

## (三) 高级管理人员 (6 人)

1、刘晓芬，女，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学 MBA 在读，本科毕业于四川大学无机非金属材料工程专业。2005 年至 2007 年，工作于苏州华硕电脑集团有限公司任供应商质量管理工程师；2007 年至 2009 年工作于瓦格纳橡胶制品(成都)有限公司先后任质量工程师和质量经理及管理者代表；2009 年至 2015 年工作于捷福机械(成都)有限公司任质量经理及管理者代表；2015 年至 2016 年工作于德坤航空制造有限公司任试验件分厂厂长；2016 年 8 月至 2018 年 4 月任公司质量部部长；2018 年 4 月至 2021 年 11 月任公司副总经理；2021 年 11 月至今任成都爱乐达航空制造股份有限公司总经理；2023 年 12 月至今任成都唐安航空制造有限责任公司执行董事。

2、魏雪松，男，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于太原机械学院(现中北大学)化学工程专业。1990 年至 1995 年，工作于兵器总公司五九八厂任质量部主任；1995 年至 2003 年，工作于成都兴光压铸工业有限公司任质量部部长(高级工程师)；2003 年至 2005 年，工作于成都嘉陵兴光工业科技有限责任公司机加分厂任厂长、党支部书记；2005 年至 2006 年，工作于深圳乾宇科技发展有限公司任副总经理；2006 年至 2007 年，工作于成都鑫森铝业有限责任公司任副总经理；2019 年 8 月至 2021 年 11 月，任成都唐安航空制造有限责任公司监事；2021 年 11 月至 2023 年 12 月，任成都唐安航空制造有限责任公司执行董事；2008 年至今，任成都爱乐达航空制造股份有限公司副总经理。

3、汪琦，男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于四川工业学院(现西华大学)金属材料工程铸造专业；1991 年至 1993 年，工作于成都青白江区四川化工机械精密铸造分厂任技术员；1993 年至 1997 年，工作于深圳南头镇合益模具制造有限公司任技术员；1997 年至 2006 年，工作于四川鸿昌塑胶工业有限公司任技术部长；2006 年至 2021 年 11 月任成都爱乐达航空制造股份有限公司副总经理；2021 年 11 月至今任成都爱乐达航空制造股份有限公司总工程师。

4、李顺，男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于四川大学机械设计制造及其自动化专业；2005 年至 2007 年，工作于重庆美的通用制冷设备有限公司任工艺员；2007 年至 2015 年任成都爱乐达航空制造股份

有限公司技术研发部部长，2015 年至今任成都爱乐达航空制造股份有限公司副总经理；2021 年 11 月至今任成都唐安航空制造有限责任公司监事。

5、陈苗，女，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年，毕业于四川大学工商管理专业；2006 年至 2010 年，工作于成都暖通物业管理有限公司任项目行政主管；2019 年 8 月至 2021 年 11 月任成都唐安航空制造有限责任公司总经理；2010 年至 2018 年 4 月任成都爱乐达航空制造股份有限公司综合管理室主任，2015 年 11 月至今任成都爱乐达航空制造股份有限公司董事会秘书，2018 年 4 月至今任成都爱乐达航空制造股份有限公司副总经理。

6、王雁秋，女，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。硕士毕业于美国纽约巴鲁学院（Baruch College）会计学专业，本科毕业于西南财经大学会计学专业，为美国注册会计师、美国特许金融分析师 CFA、中国注册会计师。2016 年 1 月至 2017 年 5 月，在美国 EOS Accountants LLP 会计师事务所担任审计师。2017 年 9 月至 2019 年 10 月，在安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）历任审计师、高级审计师。2019 年 10 月至 2021 年 7 月，在中铁信托有限责任公司财务部、资产证券化中心工作。2021 年 8 月至 2023 年 6 月，在中国中金财富证券有限公司四川区域化团队任项目高级经理。2023 年 9 月至今任成都爱乐达航空制造股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谢鹏	成都润航电子科技有限公司	监事	2006 年 06 月 08 日	2024 年 01 月 24 日	否
谢鹏	成都始源电子科技有限公司	执行董事兼总经理	2007 年 05 月 11 日	2024 年 03 月 21 日	是
谢鹏	成都领翔科技发展有限公司	监事	2006 年 06 月 29 日		否
谢鹏	欧诺特有限公司	董事	2002 年 09 月 18 日		否
谢鹏	成都夸克光电技术有限公司	监事	2011 年 12 月 21 日		否
杨有新	四川天微电子股份有限公司	董事	2020 年 03 月 06 日	2026 年 03 月 02 日	否
杨有新	成都信基供应链有限公司	监事	2020 年 05 月 06 日		否
杨有新	海南信宇科技有限公司	监事	2020 年 12 月 02 日		否
王怀明	南京农业大学金融学院	教授、博士生导师，会计学科负责人	2013 年 01 月 01 日		是
李柏林	西南交通大学	教授、博士生导师	1986 年 03 月 15 日		是
丁洪涛	成都润航电子科技有限公司	总经理	2006 年 06 月 08 日	2024 年 01 月 24 日	否
丁洪涛	成都始源电子科技有限公司	监事	2007 年 05 月 11 日	2024 年 03 月 21 日	是
丁洪涛	成都领翔科技发展有限公司	执行董事兼总经理	2006 年 06 月 29 日		否
丁洪涛	欧诺特有限公司	董事	2002 年 09 月 18 日		否
刘一平	南京航空航天大学	教授、博士生导师、会计学科负责人	2004 年 09 月 01 日		是
刘一平	无锡银行股份有	独立董事	2018 年 03 月 02 日	2024 年 06 月 23 日	是

	限公司		日	日	
刘一平	江苏三六五网络股份有限公司	独立董事	2019年03月07日	2025年06月23日	是
刘晓芬	成都唐安航空制造有限责任公司	执行董事	2023年12月12日		否
魏雪松	成都唐安航空制造有限责任公司	执行董事	2021年11月24日	2023年12月12日	否
李顺	成都唐安航空制造有限责任公司	监事	2021年11月24日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员、独立董事报酬由公司支付。公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。报告期内，在公司任职的董事、监事、高级管理人员领取的报酬合计为 551.45 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
谢鹏	男	59	董事长	现任	43.74	否
冉光文	男	59	董事	现任	45.62	否
杨有新	男	59	副董事长	现任	76.61	否
李柏林	男	62	独立董事	现任	9	否
王怀明	男	61	独立董事	现任	9	否
丁洪涛	男	60	监事会主席	现任	0	是
刘一平	男	65	监事	现任	8.25	否
蒋文廷	女	34	职工代表监事	现任	16.27	否
刘晓芬	女	42	总经理	现任	69.92	否
魏雪松	男	57	副总经理	现任	67.55	否
汪琦	男	55	总工程师	现任	56.2	否
李顺	男	42	副总经理	现任	55.33	否
陈苗	女	39	副总经理、董事会秘书	现任	48.58	否
王雁秋	女	34	财务总监	现任	15.31	否
范庆新	男	60	董事长	离任	6.52	否
谢鹏	男	59	监事	离任	0	是
马青凤	女	43	财务总监	离任	23.55	否
合计	--	--	--	--	551.45	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第五次会议	2023 年 01 月 09 日	2023 年 01 月 10 日	详见披露于巨潮资讯网的《第三届董事会第五次会议决议公告》（公告编号:2023-001）。
第三届董事会第六次会议	2023 年 02 月 08 日	2023 年 02 月 08 日	详见披露于巨潮资讯网的《第三届董事会第六次会议决议公告》（公告编号:2023-013）。
第三届董事会第七次会议	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 26 日	详见披露于巨潮资讯网的《第三届董事会第七次会议决议公告》（公告编号:2023-020）。
第三届董事会第八次会议	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 29 日	详见披露于巨潮资讯网的《第三届董事会第八次会议决议公告》（公告编号:2023-049）。
第三届董事会第九次会议	2023 年 09 月 28 日	2023 年 09 月 28 日	详见披露于巨潮资讯网的《第三届董事会第九次会议决议公告》（公告编号:2023-053）。
第三届董事会第十次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 27 日	审议通过了《关于 2023 年第三季度报告的议案》。

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
谢鹏	5	5	0	0	0	否	2
杨有新	6	5	0	1	0	否	2
冉光文	6	0	6	0	0	否	2
王怀明	6	1	5	0	0	否	2
李柏林	6	2	4	0	0	否	2
范庆新	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事管理细则》等规章制度开展工作。诚实、勤勉、独立地履行职责，积极参加相关会议，认真审议董事会各项议案。一方面，各董事均严格审核公司提交董事会的各项议案，维护公司和公众股东的合法权益，促进公司规范运作；另一方面，各董事充分发挥自己的专业优势，积极关注和参与研究公司的发展规划，对公司的审计工作、内部控制、战略规划等工作提出了意见和建议。报告期内，董事对公司的有关建议均被采纳。

独立董事对公司重大事项，充分发挥了董事会及各专业委员会的作用。报告期内，独立董事对续聘审计机构、利润分配、内部控制、募集资金管理、聘任财务总监等事项均发表了独立意见，充分发挥了独立董事作用，为董事会的科学决策提供了有效保障，切实保障了公司股东的利益。

#### 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	王怀明、李柏林、谢鹏	4	2023年04月25日	1、审议《关于〈公司2022年年度报告〉全文及其摘要的议案》； 2、审议《关于〈2022年度财务决算报告〉的议案》； 3、审议《关于2022年度利润分配预案的议案》； 4、审议《关于〈2022年度内部控制自我评价报告〉的议案》； 5、审议《关于〈2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明〉的议			无



				案》； 6、审议 《关于 <2022 年度 募集资金存 放与使用情 况的专项报 告>的议 案》； 7、审议 《关于募集 资金投资项 目延期的议 案》； 8、审议 《关于续聘 会计师事务所的议 案》； 9、审议 《关于会计 政策变更的 议案》； 10、审议 《关于 <2023 年第 一季度报 告>的议 案》。			
			2023 年 08 月 28 日	1、审议 《关于 <2023 年半 年度报告> 全文及其摘 要的议 案》； 2、审议 《关于 <2023 年半 年度募集资 金存放与使 用情况的专 项报告>的 议案》； 3、审议 《关于使用 部分闲置募 集资金和自 有资金进行 现金管理的 议案》。			无
			2023 年 09 月 25 日	1、审议 《关于变更 公司财务总 监的议 案》。			无
			2023 年 10 月 26 日	1、审议 《关于 2023			无

				年第三季度报告的议案》。			
战略委员会	谢鹏、王怀明、李柏林	1	2023 年 04 月 25 日	1、审议《关于公司 2022 年度经营总结及 2023 年度发展规划的议案》。	根据公司实际情况及市场形势及时进行战略规划研究，讨论制定符合公司发展的战略布局。	对公司长短期发展战略进行研究，对公司发展规划提出建议。	无
薪酬与考核委员会	李柏林、范庆新、王怀明、谢鹏	3	2023 年 01 月 09 日	1、审议《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》； 2、审议《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》； 3、审议《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〉的议案》。			无
			2023 年 02 月 08 日	1、审议《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》。			无
			2023 年 04 月 25 日	1、审议《关于回购注销部分限制性股票的议案》； 2、审议《关于外部监事津贴的议案》。			无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	911
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	0
报告期末在职员工的数量合计（人）	911
当期领取薪酬员工总人数（人）	911
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	589
销售人员	44
技术人员	208
财务人员	7
行政人员	63
合计	911
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	179
大专学历	389
中专（高中）学历	279
初中及以下学历	64
合计	911

### 2、薪酬政策

公司实行以人为本的人才理念，不断完善薪酬管理体系。以计时工资和职级体系为基础结合行业市场薪酬水平建立多元化薪酬体系，体现岗位价值兼顾外部竞争力与内部公平，配套评价与绩效考核体系，鼓励员工提升能力，以个人能力、岗位价值、贡献与业绩为基础的价值分配体系。完善考核机制，业绩量化，优化工资结构，加大浮动工资，减少固定工资比重，促进公司业绩提升。同时，公司实施股权激励计划，对于关键管理人员及核心骨干人员予以一定数量的限制性激励股票，使员工与公司共享企业发展带来的经济利润，以股东身份参与企业决策、分享利润、承担风险，实现员工和企业的共同发展。

### 3、培训计划

公司建立了员工内部培养提升机制，根据经营需要、员工业务、管理素质的提升需求等，定期根据岗位职责和特点开展相关培训，通过内、外部培训与内部交叉培训相结合的方式，从公司培训目标、年度培训计划、培训实施、培训评估与培训改进、讲师管理、课件管理、培训经费使用与保障等方面强化培训管理，从而提高公司培训质量与管理水平，以保证既定经营目标的实现以及企业、员工的双向可持续发展。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司于 2023 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第七次会议及于 2023 年 5 月 19 日召开的 2022 年年度股东大会，审议通过了公司 2022 年度利润分配方案。利润分配方案为：以截至 2022 年 12 月 31 日公司总股本 293,156,493 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），合计派发现金股利为人民币 58,631,298.60 元（含税）。除现金分红外，本次利润分配不送红股、不实施资本公积转增股本。公司 2022 年度利润分配方案于 2023 年 6 月 15 日实施完毕。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	293,152,983
现金分红金额（元）（含税）	29,315,298.30
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	29,315,298.30
可分配利润（元）	667,942,027.94
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司于 2024 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过《2023 年度利润分配预案的议案》，具体预案为：以截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本 293,152,983 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），合计派发现金股利为人民币 29,315,298.30 元（含税）。除现金分红外，本次利润分配不送红股，不实施资本公积转增股本。本利润分配预案尚需提交 2023 年年度股东大会审议。 上述预案符合公司章程及审议程序的规定，且充分保护中小投资者的合法权益。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

2024 年 4 月 23 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议并通过《关于终止实施 2023 年限制性股票激励计划暨作废第二类限制性股票的议案》，综合考虑市场环境等因素，公司继续实施 2023 年限制性股票激励计划已难以达到预期的激励目的和效果，经审慎研究并结合激励对象意愿，公司决定终止实施 2023 年限制性股票激励计划，首次授予部分已授予但尚未归属的 285.30 万股第二类限制性股票以及尚未授出的预留部分 14.70 万股第二类限制性股票，合计 300.00 万股由公司作废，与之相关的《2023 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要以及《2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等配套文件一并终止。该议案尚需提交 2023 年年度股东大会审议。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
刘晓芬	总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000	13.39	200,000
魏雪松	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180,000	13.39	180,000
李顺	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170,000	13.39	170,000
陈苗	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,000	13.39	140,000
汪琦	总工程师	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130,000	13.39	130,000
马青凤	财务总监	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65,000	13.39	65,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	885,000	--	885,000
备注（如有）	本期授予的是第二类限制性股票。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，制定了公司高级管理人员的薪酬方案。公司高级管理人员的薪酬由基本工资、绩效奖金和年终奖金组成，其中基本工资根据其工作内容与强度、工作年限、个人能力等因素综合确定，绩效奖金和年终奖金根据绩效考核结果确定。董事会下设薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、绩效目标完成情况等进行年终考评。

## 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

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、主要业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括公司及合并范围内子公司。纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额的 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%。公司内部控制自我评价工作的内容重点关注了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五个方面的内容，包括了内部控制五大基本要素，涵盖了公司经营管理的主要业务和事项，不存在重大遗漏。

### （一）内部环境

对公司内部环境的自我评价包括组织架构、发展战略、人力资源、企业文化。

#### 1、组织架构

公司按照《公司法》及其相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

股东大会是公司的最高权力机构，《公司章程》和《股东大会议事规则》对股东大会的职权、召开、提案、表决和决议等作出了明确规定。报告期，股东大会的召集、召开及表决方式符合《公司法》《上市公司股东大会规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的有关规定。

董事会向股东大会负责，执行股东大会的决议，是公司经营管理的决策机构，负责公司发展目标和重大经营活动的决策，维护公司和全体股东的合法权益。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，促进董事会更全面、科学、高效决策。公司制定了《董事会议事规则》，对董事会的规范运行进行了相关规定。公司董事会严格遵守《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定，对公司的相关事项作出决策，除审议日常事项外，在限制性股票激励计划、高管人员聘任、规章制度的修订等方面切实发挥了作用，依法履行了《公司法》《公司章程》赋予的权利和义务。

监事会是公司的常设监督机构，依法对公司的财务状况、募集资金管理和使用情况、内幕知情人管理制度实施情况、内部控制建设情况、信息披露事务管理制度执行情况进行检查，以及董事、高级管理人员履职情况进行监督，对公司法人治理的不断健全和完善起到了积极的作用。

公司的高级管理人员包含总经理、副总经理、总工程师、董事会秘书、财务总监，由董事会聘任，在总经理的领导下，负责公司的日常经营管理活动，实施董事会的各项决议。

公司根据自身经营的特点及业务发展需要，设立了符合公司现阶段业务规模和经营管理需要的各职能部门，并贯彻不相容职务相分离的原则，形成了财务部、证券事务部、内审部、综合管理部、人力资源部、技术研发部、设计研发部、质量部、市场部、信息与改进部、生产管理部、生产保障部、机加车间、热表车间、装配车间等部门，并制定了各项管理制度，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。公司各个职能部门能够按照公司制定的管理制度，在管理层的领导下规范、有效运转。

## 2、发展战略

公司综合考虑宏观经济政策、市场需求变化、行业及竞争状况等影响因素制定了科学的、前瞻性的发展战略，交由公司董事会战略委员会进行讨论并审议批准，公司管理层分解发展战略目标，建立发展战略实施计划，将各责任部门目标完成情况纳入绩效考核体系，提高经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。

### 3、人力资源

公司坚持“以人为本”的理念，高度重视人力资源建设，依据自身发展的需要，制定了一系列较为完善的人力资源政策，对员工的招聘录用、培训提升、薪酬福利、绩效考核等进行了规定。针对不同岗位员工技能水平进行动态管理，公司实施技能矩阵模式，通过专项培训，不断提升员工专业能力。

### 4、企业文化

公司坚持“诚信、务实、专注、创新”企业文化价值观，将文化理念贯穿于企业研发生产、经营管理，从制度、流程、管理等层面体现其精神内涵和现实要求，推动管理创新和制度创新。通过内部刊物、专题活动、优秀评选、张贴宣传等方式积极推进公司文化建设，带动影响全公司员工共同营造积极向上的文化环境。公司建立的《爱乐达人》内部刊物已经成为建设、宣传企业文化、企业经营管理及员工团队协作展示的平台。

#### （二）风险评估

为促进公司持续、健康、稳定发展，实现经营目标，公司根据既定的发展战略，结合不同发展阶段和业务拓展情况，全面系统持续地收集相关信息，识别和评估在经营活动中所面临的内部风险和外部风险，根据风险发生的可能性及其影响程度进行评估，并采取相应的风险应对措施。通过风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等应对策略的综合运用，实现对风险的有效控制。

对业务活动进行全方位的监督和稽核，建立了较为完善的分级授权管理制度，各部门间、各岗位间职责分工明确，各级报告关系清晰，通过部门及岗位职责的合理设定，形成了部门间、岗位间相互监督、相互制约的风险控制机制。

#### （三）控制活动

董事会对公司控制活动的自我评价工作包括：建立健全制度、资金管理、资产管理、采购管理、销售管理、研究与开发管理、关联交易管理、对外担保管理、重大投资管理、控股子公司管理、财务报告管理、募集资金管理以及信息披露管理等内容。

##### 1、建立健全制度

公司切实履行上市公司义务，持续完善合规管理体系，提升合规管理水平。根据最新修订的《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指引第 2 号——规范运作》等相关法律、法规以及规范性文件，不断完善合规管理相关制度。公司结合实际情况，对《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事管理细则》《对外投资管理制度》《关联交易管理办法》《募集资金使用管理办法》《董事会秘书工作细则》《董事会审计委员会工作细则》《董事会审计委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事会战略委员会工作细则》《对外担保管理制度》《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》等制度进行修订，并建立《独立董事专门会议工作细则》《会计师事务所选聘制度》等管理制度，进一步完善内部控制体系，使各项制度得到有效的贯彻执行，对公司的生产经营起到重要的指导、规范、控制和监督作用。

##### 2、资金管理

公司制定了《货币资金管理与控制制度》《对外投资管理制度》《募集资金使用管理办法》《融资管理制度》等相关制度，完善了资金授权、批准、审验等控制程序。加强资金活动的集中归口管理，明确了筹资、投资、营运等环节的职责权限和岗位分离要求；规范现金、银行存款、票据及财务印章的使用；对公司的货币资金支取、授权审批、借支与报销程序等进行了明确规定；按业务的不同类别分别确定审批责任人、审批权限和审批程序，确保资金安全和有效运行。

##### 3、资产管理

针对不同类别的资产，公司建立了《固定资产管理制度》《无形资产管理制度》《存货管理规范》等相应的资产管理制制度，采取职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，实现对实物资产的验收入库、领用发出、库房保管及处置等关键环节控制，以确保各项资产安全完整。



#### 4、采购管理

公司建立了采购管理相关程序制度，根据公司订单情况和生产计划制定采购计划，在采购计划的指导下实施采购。在采购询价管理方面，公司按照公平、公正和竞争的原则，通过招标、竞争性谈判、比价议价等方式选择供应商；经过谈判、评审、审批等程序后与供应商签订采购合同；采购所需支付的款项按合同约定条款进行，由采购人员填报付款申请，经授权审批人审核，交财务部复核后执行付款程序。在供应商管理方面，公司建立了供应商评价机制，定期对供应商进行评价，并根据评价结果实行分类管理，有效规范供应商管理和约束机制。

#### 5、销售管理

公司建立了销售管理和应收账款管理相关程序控制制度，明确相关部门和岗位在销售和收款活动中的职责权限，从销售合同的评审、签订与执行，销售货款的确认、回收等各环节予以控制，规范了从接受客户订单到生产、交付、确认收入、管理应收账款等一系列工作，保证了公司销售业务的正常开展和货款及时安全回收。

#### 6、研究与开发管理

公司设立设计研发部、技术部负责公司新产品研发、产品改进及知识产权管理，制定了相应的管理制度及程序。财务部负责收集开发过程中的财务数据，提供产品的成本、研发成本等。从事技术成果管理业务相关的岗位互相牵制，并在技术成果的权利归属、产权的管理、预算，专利的申请、维护，专利的许可和转让等环节明确了各自的权责及相互制约的要求与措施。

#### 7、关联交易管理

公司制定了《关联交易管理制度》，对关联人和关联交易的范围进行了明确界定，确定经营层、董事会和股东大会各自的审批权限，规范公司的关联交易及其信息披露，确保公司关联交易符合公平、公正、公开的原则。

#### 8、对外担保管理

为维护股东合法权益，规范公司对外担保行为，控制公司资产运营风险，公司制定了《对外担保管理制度》。制度对对外担保对象审核，对外担保的审批权限及程序，对外担保合同的订立，对外担保的日常管理与风险控制，责任人的责任做出了全面规定，有效地降低了对外担保可能产生的风险。

#### 9、重大投资管理

公司制定了《对外投资管理制度》，明确了经营层、董事会和股东大会对重大投资项目的决策权限，以及决策程序和执行部门职责；明确公司投资管理部门对投资项目进行跟踪管理，掌握被投资企业的财务状况和经营情况。

#### 10、控股子公司管理

公司制定了《控股子公司管理制度》，对控股子公司的治理结构、财务管理、经营决策管理、人事管理以及重大事项报告与信息披露等进行了明确的规定，规范控股子公司经营管理行为，促进子公司规范健康发展。

#### 11、募集资金管理

公司制定了《募集资金管理制度》，规范募集资金的存储、使用、管理、监督以及募集资金投资项目的变更等流程，充分发挥募集资金的使用效率。公司对募集资金实行专户存储，并与保荐机构、专户存储银行签署了募集资金监管协议；资金使用执行严格的申请与审批程序，并在定期报告中对募集资金的使用情况予以披露。

#### 11、财务报告管理

公司遵循审慎的会计原则，真实记录并全面反映业务活动和财务状况，依据《企业会计准则》，制定了《会计核算管理制度》《会计监督制度》等财务会计制度，明确各岗位的系统操作权限设置，坚持不相容岗位分离、相互制约的原则。公司及时关注财政部发布的最新会计政策，及时变更会计处理事项，每年聘请外部会计师事务所进行年度报告审计，确保客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。公司财务报告的编制基础、程序、内容及对外披露的审批程序严格遵循国家相关法律法规的要求，确保财务报告的真实完整，报告披露充分及时。

#### 12、信息披露管理

公司制定了《信息披露管理制度》《重大事项内部报告制度》《内幕信息知情人登记备案制度》，明确了公司重大内部信息的报告、传递责任，内幕信息未公开前相关知情人的保密责任；明确规定了公司信息披露义务人，信息披露的内容等事项；并严格按照有关规定履行信息披露义务，确保信息披露工作的真实、及时、准确、完整。

#### （四）内部监督

公司建立了监事会、审计委员会、内部审计部门的多层级监督体系，制定了《监事会议事规则》《审计委员会工作细则》《内部控制制度》《内部审计制度》等管理制度。在日常监督和专项监督方面进行内部控制监督管理。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2024 年 4 月 24 日在巨潮资讯网刊登的《成都爱乐达航空制造股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：①公司高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司对内部控制的监督无效。重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	具有以下特征的缺陷，影响重大的认定为重大缺陷：①决策程序导致重大失误；②重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；③中高级管理人员和高级技术人员流失严重；④内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；⑤其他对公司产生重大负面影响的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	以 2022 年度财务报表数据为基准，确定公司财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：重大缺陷：错报 $\geq$ 利润总额的 8%、错报 $\geq$ 资产总额的 2%、错报 $\geq$ 经营收入总额的 2%、错报 $\geq$ 所有者权益总额的 2%；重要缺陷：利润总额的 5% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的 8%、资产总额的 1% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 2%、经营收入总额的 1% $\leq$ 错报 $<$ 经	参照非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为：重大缺陷：错报 $\geq$ 利润总额的 8%、错报 $\geq$ 资产总额的 2%、错报 $\geq$ 经营收入总额的 2%；重要缺陷：利润总额的 5% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的 8%、资产总额的 1% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 2%、经营收入总额的 1% $\leq$ 错报 $<$ 经营收入总额的

	营业收入总额的 2%、所有者权益总额的 1% ≤ 错报 < 所有者权益总额的 2%； 一般缺陷：错报 < 利润总额的 5%、错报 < 资产总额的 1%、错报 < 经营收入总额的 1%、错报 < 所有者权益总额的 1%。	2%；一般缺陷：错报 < 利润总额的 5%、错报 < 资产总额的 1%、错报 < 经营收入总额的 1%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

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

公司坚持对生产工艺进行创新和优化，持续开发高效、节能、清洁的生产新技术，提高原材料利用率、产品收得率，减少污染物排放，将节能减排从生产抓起，并取得成效。同时在生产工艺方面亦积极推进数字化、信息化、智能化转型升级，通过数字化、信息化、智能化升级建设，力争在生产、工艺、储运、销售、服务等运营的每一个环节持续降本增效，拟实现可持续的绿色新增长。为保证各类污染物持续稳定达标排放，助力企业可持续发展，公司不断加强环保投入，升级改造维护各类环保设施。报告期内，公司对天然气锅炉进行了低氮燃烧技术改造，提升环保节能指标，通过该项改造，排放颗粒物、氮氧化物、二氧化硫等指标均远低于国家排放标准；同时优化升级公司新建项目 VOCs 治理技术，降低 VOCs 排放。公司积极响应国家“碳达峰、碳中和”战略目标及相关政策的号召，助力能源结构转型，积极推进分布式光伏和储能项目建设，积极为减少碳排放做出应有的贡献。

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司已编制 2023 年度社会责任报告，详见公司 2024 年 4 月 24 日在巨潮资讯网上公告的《2023 年度社会责任报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	丁洪涛;范庆新;冉光文;谢鹏	其他承诺	为保证公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行,公司控股股东、实际控制人冉光文、丁洪涛、范庆新、谢鹏承诺:1、不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益;2、本人承诺出具日后至本次向特定对象发行实施完毕前,若中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定,且本承诺相关内容不能满足中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的最新规定出具补充承诺;3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的	2020年09月29日	9999-12-31	正常履行中

			任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
	陈苗;范庆新;李顺;刘晓芬;刘一平;马青凤;冉光文;汪琦;王玫;魏雪松;杨有新	其他承诺	为保证公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报	2020年09月29日	9999-12-31	正常履行中

			<p>措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>			
	成都爱乐达航空制造股份有限公司	股份回购承诺	<p>若公司首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股（不含公司股东公开发售的股份）。公司将在上述违法事实被中国证监会认定后的当日进行公告，并及时提出股份回购预案，</p>	2017年08月22日	9999-12-31	正常履行中

			提交董事会、股东大会讨论，在经相关主管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施，回购价格依据市场价或相关主管部门认定的价格确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律、法规、本公司章程等另有规定的从其规定。			
	丁洪涛;范庆新;冉光文;谢鹏	股份回购承诺	若公司首次公开发行股票招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将以二级市场价格购回首次公开发行股票时老股东已公开转让的原限售股份。回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前 30 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定；公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及购回股份数量做相应调整。	2017 年 08 月 22 日	9999-12-31	正常履行中
	白戈;陈大明;陈苗;丁洪涛;范庆新;黄斌;李顺;刘一平;马青凤;冉光文;汪琦;王	其他承诺	因招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投	2017 年 08 月 09 日	9999-12-31	正常履行中



	玫;魏雪松;谢鹏		投资者在证券发行和交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。			
	广发证券股份有限公司	其他承诺	因本公司为爱乐达首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,将依法先行赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而发生的直接损失为限,具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等,以发行人与投资者的协商结果或者证券监管部门、司法机关的认定为依据。	2017年08月09日	9999-12-31	正常履行中
	四川信言律师事务所	其他承诺	因本所为爱乐达首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,将依法先行赔偿投资者损失。上述承诺自即日起具有法律效力,对本公司具有法律约束。	2017年08月09日	9999-12-31	正常履行中
	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	其他承诺	因本所为爱乐达首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,本所将依法赔偿投资者损失。	2017年08月09日	9999-12-31	正常履行中
	丁洪涛;范庆	其他承诺	本人作为成都	2017年08月	9999-12-31	正常履行中

	新;冉光文;谢鹏		<p>爱乐达航空制造股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人承诺，本人将严格履行本人在本次首次公开发行股票并上市招股说明书中披露的承诺事项，并严格遵守下列约束措施：1、如本人未履行相关承诺事项，本人将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时披露未履行承诺的具体情况、原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。2、如因本人未履行相关承诺事项，致使公司或者投资者遭受损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。3、如本人未承担前述赔偿责任，公司有权立即停发本人应在公司领取的薪酬、津贴，直至本人履行相关承诺，并有权扣减本人从公司所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任，如当年度现金利润分配已经完成，则从下一年度应向本人分配现金分红中扣减。4、如本人因未履行相关承诺事项而获得收益</p>	09 日		
--	----------	--	---	------	--	--

			的, 所获收益全部归公司所有。本人在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起五个交易日内, 应将所获收益支付给公司指定账户。上述承诺自即日起具有法律效力, 对本人具有法律约束力。			
	白戈; 陈大明; 陈苗; 丁洪涛; 范庆新; 黄斌; 李顺; 刘一平; 马青凤; 冉光文; 汪琦; 王玫; 魏雪松	其他承诺	<p>本人承诺, 本人将严格履行本人在本次首次公开发行股票并上市招股说明书中披露的承诺事项, 并严格遵守下列约束措施:</p> <p>1、如本人未履行相关承诺事项, 本人将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时披露未履行承诺的具体情况、原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、如本人未能履行相关承诺事项, 公司有权在前述事项发生之日起 10 个交易日内, 停止对本人进行现金分红 (如有), 并停发本人应在公司领取的薪酬、津贴, 直至本人履行相关承诺。</p> <p>3、如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归公司所有。本人在获得收益或知晓</p>	2017 年 08 月 09 日	9999-12-31	正常履行中

			未履行相关承诺事项的事实之日起五个交易日内，应将所获收益支付给公司指定账户。上述承诺自即日起具有法律效力，对本人具有法律约束力。			
	成都爱乐达航空制造股份有限公司	其他承诺	成都爱乐达航空制造股份有限公司（以下简称“本公司”）作为发行人承诺，本公司将严格履行关于本次申请首次公开发行并上市招股说明书中披露的相关承诺事项，并严格遵守下列约束措施：1、如本公司未履行相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时披露未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉。2、因本公司自身原因导致未能履行已作出承诺，本公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至本公司履行相关承诺或提出替代性措施；因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易	2017 年 08 月 09 日	9999-12-31	正常履行中

			中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿损失。 3、对未履行其已作出承诺、或因该等人士的自身原因导致本公司未履行已作出承诺的本公司股东、董事、监事、高级管理人员，本公司将立即停止对其进行现金分红，并停发其应在本公司领取的薪酬、津贴，直至该人士履行相关承诺。上述承诺自即日起具有法律效力，对本公司具有法律约束力。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

本报告期会计政策变更主要为执行解释第 16 号，具体详见“第十节财务报告”中“五、重要会计政策及重要会计估计 43 重要会计政策及重要会计估计变更”。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	68
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐松柏、汪璐露
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	唐松柏 1 年、汪璐露 2 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

#### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2022 年，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、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用



## 报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	57,500	17,500	0	0
合计		57,500	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) 委托贷款情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十七、公司子公司重大事项**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	107,457,679	36.66%	0	0	0	-436,224	-436,224	107,021,455	36.51%
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	-436,224	-436,224	107,021,455	36.51%
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	-436,224	-436,224	107,021,455	36.51%
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	432,714	432,714	186,131,528	63.49%
1、人民币普通股	185,698,814	63.34%	0	0	0	432,714	432,714	186,131,528	63.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
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%

## 股份变动的原因

适用 不适用

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 107,021,455 股，占公司总股本的 36.51%；无限售条件流通股 186,131,528 股，占公司总股本的 63.49%。

## 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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
冉光文	26,786,640	1 <sup>①</sup>	0	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	26,172,681	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	0.00	37,019.00	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	0.00	37,020.00	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	0.00	116,414.00	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	0.00	114,732.00	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	0.00	47,200.00	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	0.00	57,483.00	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	0.00	22,847.00	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	0.00	3,510.00	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	107,457,679.00	1.00	436,225.00	107,021,455.00	--	--

注：① 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

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用 □不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□适用 □不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,587	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,644	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
冉光文	境内自然人	12.18%	35,715,521	0	26,786,641	8,928,880	不适用	0	
丁洪涛	境内自然人	12.00%	35,176,175	0	26,382,131	8,794,044	不适用	0	
谢鹏	境内自然人	12.00%	35,175,816	0	26,381,862	8,793,954	不适用	0	
范庆新	境内自然人	11.90%	34,896,908	0	26,172,681	8,724,227	不适用	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	1.04%	3,042,776	1,709,053	0	3,042,776	不适用	0	
航发基金管理有限公司—北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	其他	0.97%	2,856,462	0	0	2,856,462	不适用	0	

交通银行—华安创新证券投资基金	其他	0.96%	2,824,346	-394,800	0	2,824,346	不适用	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	0.94%	2,750,842	-2,744,410	0	2,750,842	不适用	0
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	0.92%	2,704,840	-419,300	0	2,704,840	不适用	0
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	其他	0.78%	2,300,617	-398,600	0	2,300,617	不适用	0
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 4）	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（如有）（参见注 10）	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
范庆新	8,724,227	人民币普通股	8,724,227
香港中央结算有限公司	3,042,776	人民币普通股	3,042,776
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
交通银行—华安创新证券投资基金	2,824,346	人民币普通股	2,824,346
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	2,750,842	人民币普通股	2,750,842
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	2,704,840	人民币普通股	2,704,840
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	2,300,617	人民币普通股	2,300,617
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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中航证券有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	3,042,776	1.04%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
冉光文	中国	否
丁洪涛	中国	否
谢鹏	中国	否
范庆新	中国	否
主要职业及职务	截至报告期末，谢鹏为公司董事长，冉光文为公司董事，丁洪涛为公司监事会主席，范庆新为公司战略顾问。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
冉光文	本人	中国	否
丁洪涛	本人	中国	否
谢鹏	本人	中国	否
范庆新	本人	中国	否
主要职业及职务	截至报告期末，谢鹏为公司董事长，冉光文为公司董事，丁洪涛为公司监事会主席，范庆新为公司战略顾问。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

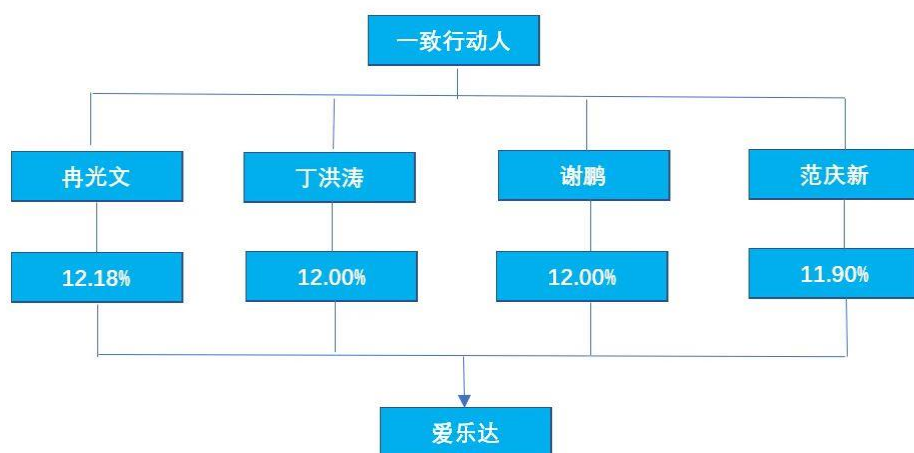
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 23 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2024BJAG1B0233
注册会计师姓名	唐松柏、汪璐露

审计报告正文

成都爱乐达航空制造股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了成都爱乐达航空制造股份有限公司（以下简称爱乐达）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了爱乐达 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
参见财务报表附注五、37 和附注七、60 所示，爱乐达主要从事受托加工航空零部件业务。营业收入确认是否适当对爱乐达财务报表将产生很大影响，因此我们将爱乐达的营业收入确认确定为关键审计事项。	与收入确认评价相关的审计程序主要包括以下程序：  (1) 评价与加工业务收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；  (2) 检查加工业务合同条款，以评价收入确认政策是

否符合相关会计准则的规定；

(3) 对本年确认的加工业务收入，选取样本检查相关合同的签署时间、产品交接单所载时间与收入确认期间是否匹配；

(4) 抽样对本年已实现的交易向委托方进行函证。

#### 四、其他信息

爱乐达管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括爱乐达 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督爱乐达的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对爱乐达持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致爱乐达不能持续经营。

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：唐松柏  
(项目合伙人)

中国注册会计师：汪璐露

中国 北京

二〇二四年四月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：成都爱乐达航空制造股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	671,795,892.34	478,164,366.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	317,868,770.14	175,356,657.53

衍生金融资产		
应收票据	59,909,941.83	15,091,605.23
应收账款	345,943,488.81	725,372,888.98
应收款项融资		
预付款项	6,012,102.37	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	760,871.95	1,193,421.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	190,340,152.40	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	10,536,129.78	4,988,677.64
流动资产合计	1,603,167,349.62	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	26,538,098.22	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	454,861,642.18	287,270,514.62
在建工程	8,274,887.84	135,534,236.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,910,725.96	21,299,449.24
无形资产	28,039,405.26	29,686,813.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,560,484.27	2,146,251.55
递延所得税资产	14,078,901.47	16,049,916.37
其他非流动资产	31,709,690.61	29,562,933.90
非流动资产合计	583,973,835.81	555,852,221.44
资产总计	2,187,141,185.43	2,150,241,680.63
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	202,493,601.41	173,242,375.64
预收款项		
合同负债	2,107,164.12	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	18,226,384.06	18,721,424.68
应交税费	587,473.51	8,756,781.11
其他应付款	3,700.00	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	1,994,779.27	3,930,236.82
其他流动负债	178,318.58	
流动负债合计	235,591,420.95	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	19,398,157.41	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	23,637,323.11	25,839,513.62
递延所得税负债	4,727,681.49	5,324,862.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,763,162.01	67,557,312.60
负债合计	298,354,582.96	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	15,149,755.81	13,795,398.62
盈余公积	100,072,161.89	92,705,976.13
一般风险准备		
未分配利润	667,942,027.94	665,083,614.80
归属于母公司所有者权益合计	1,888,786,602.47	1,877,223,230.78
少数股东权益		
所有者权益合计	1,888,786,602.47	1,877,223,230.78
负债和所有者权益总计	2,187,141,185.43	2,150,241,680.63

法定代表人：谢鹏 主管会计工作负责人：王雁秋 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12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	671,719,605.66	478,164,331.05
交易性金融资产	317,868,770.14	175,356,657.53
衍生金融资产		
应收票据	59,909,941.83	15,091,605.23
应收账款	345,943,488.81	725,372,888.98
应收款项融资		
预付款项	6,012,102.37	7,971,382.31
其他应收款	5,678,687.70	1,193,421.65
其中：应收利息		
应收股利		
存货	190,340,152.40	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	10,536,129.78	4,988,677.64
流动资产合计	1,608,008,878.69	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	26,538,098.22	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	454,861,642.18	287,270,514.62
在建工程	8,274,887.84	135,534,236.66
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	28,039,405.26	29,686,813.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,560,484.27	2,146,251.55
递延所得税资产	9,351,219.98	10,725,054.06
其他非流动资产	31,709,690.61	29,562,933.90
非流动资产合计	560,335,428.36	529,227,909.89
资产总计	2,168,344,307.05	2,123,617,333.72
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	200,987,120.10	173,242,375.64
预收款项		
合同负债	2,107,164.12	509,819.00
应付职工薪酬	18,226,384.06	18,721,424.68
应交税费	587,473.51	8,756,781.11
其他应付款	3,700.00	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	178,318.58	
流动负债合计	232,090,160.37	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	23,637,323.11	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	38,637,323.11	40,839,513.62
负债合计	270,727,483.48	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	15,149,755.81	13,795,398.62
盈余公积	100,072,161.89	92,705,976.13
未分配利润	676,772,249.04	669,107,803.69
所有者权益合计	1,897,616,823.57	1,881,247,419.67
负债和所有者权益总计	2,168,344,307.05	2,123,617,333.72

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	349,713,685.86	561,227,816.24
其中：营业收入	349,713,685.86	561,227,816.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	301,645,856.87	313,353,552.92
其中：营业成本	265,003,351.98	269,422,012.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,146,065.12	7,173,467.42
销售费用	2,125,995.68	1,251,763.51
管理费用	20,550,903.61	19,397,743.46
研发费用	23,986,223.03	23,270,777.81
财务费用	-13,166,682.55	-7,162,211.41
其中：利息费用	1,161,110.89	1,516,067.93
利息收入	14,395,642.21	8,850,927.61
加：其他收益	5,050,197.10	4,944,944.71
投资收益（损失以“-”号填列）	184,493.05	7,376,295.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	184,493.05	7,308,688.57
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)	7,404,619.11	6,626,717.22
信用减值损失(损失以“—”号填列)	20,991,752.63	-18,823,605.41
资产减值损失(损失以“—”号填列)		
资产处置收益(损失以“—”号填列)	187,769.85	-8,435.57
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	81,886,660.73	247,990,179.58
加:营业外收入		
减:营业外支出	674,000.00	1,426,500.00
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	81,212,660.73	246,563,679.58
减:所得税费用	12,356,835.39	33,933,441.46
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	68,855,825.34	212,630,238.12
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	68,855,825.34	212,630,238.12
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	68,855,825.34	212,630,238.12
2.少数股东损益		
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	68,855,825.34	212,630,238.12

归属于母公司所有者的综合收益总额	68,855,825.34	212,630,238.12
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	0.23	0.73
（二）稀释每股收益	0.23	0.73

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：王雁秋 会计机构负责人：张又川

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	349,713,685.86	561,227,816.24
减：营业成本	262,614,628.70	266,635,168.31
税金及附加	3,144,009.09	7,173,467.42
销售费用	2,125,995.68	1,251,763.51
管理费用	19,126,662.53	19,397,743.46
研发费用	23,986,223.03	23,270,777.81
财务费用	-14,145,638.62	-8,399,556.48
其中：利息费用	182,500.00	279,187.50
利息收入	14,395,323.89	8,850,927.25
加：其他收益	5,049,867.10	4,944,944.71
投资收益（损失以“-”号填列）	184,493.05	7,376,295.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	184,493.05	7,308,688.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,404,619.11	6,626,717.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）	21,004,138.38	-18,823,605.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	187,769.85	-8,435.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	86,692,692.94	252,014,368.47
加：营业外收入		
减：营业外支出	674,000.00	1,426,500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,018,692.94	250,587,868.47
减：所得税费用	12,356,835.39	33,933,441.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	73,661,857.55	216,654,427.01

列)		
(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	73,661,857.55	216,654,427.01
(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	73,661,857.55	216,654,427.01
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.25	0.74
(二) 稀释每股收益	0.25	0.74

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	752,064,236.08	331,716,914.81
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	19,009,370.41	18,000,556.22
经营活动现金流入小计	771,073,606.49	349,717,471.03
购买商品、接受劳务支付的现金	149,870,554.18	140,716,514.78

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	112,682,134.14	114,068,185.82
支付的各项税费	38,543,246.40	128,928,302.40
支付其他与经营活动有关的现金	19,804,351.73	10,410,735.09
经营活动现金流出小计	320,900,286.45	394,123,738.09
经营活动产生的现金流量净额	450,173,320.04	-44,406,267.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	582,948,500.00	838,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,892,506.50	8,057,488.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	360,000.00	5,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	588,201,006.50	846,062,538.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,622,005.17	127,612,027.31
投资支付的现金	715,000,000.00	710,000,000.00
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	791,622,005.17	837,612,027.31
投资活动产生的现金流量净额	-203,420,998.67	8,450,511.04
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	10,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,813,726.44	49,138,603.10
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	4,307,069.00	210,584.40
筹资活动现金流出小计	63,120,795.44	54,349,187.50
筹资活动产生的现金流量净额	-53,120,795.44	-49,349,187.50
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	193,631,525.93	-85,304,943.52
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	671,795,892.34	478,164,366.41

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
----	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	752,064,236.08	331,716,914.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,008,722.09	18,000,055.86
经营活动现金流入小计	771,072,958.17	349,716,970.67
购买商品、接受劳务支付的现金	149,870,554.18	140,716,514.78
支付给职工以及为职工支付的现金	112,682,134.14	114,068,185.82
支付的各项税费	38,541,190.37	128,928,302.40
支付其他与经营活动有关的现金	18,840,934.76	10,410,270.09
经营活动现金流出小计	319,934,813.45	394,123,273.09
经营活动产生的现金流量净额	451,138,144.72	-44,406,302.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	582,948,500.00	838,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,892,506.50	8,057,488.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	360,000.00	5,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	588,201,006.50	846,062,538.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,622,005.17	127,612,027.31
投资支付的现金	715,000,000.00	710,000,000.00
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	791,622,005.17	837,612,027.31
投资活动产生的现金流量净额	-203,420,998.67	8,450,511.04
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	10,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,813,726.44	49,138,603.10
支付其他与筹资活动有关的现金	5,348,145.00	210,584.40
筹资活动现金流出小计	64,161,871.44	54,349,187.50
筹资活动产生的现金流量净额	-54,161,871.44	-49,349,187.50
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	193,555,274.61	-85,304,978.88
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	671,719,605.66	478,164,331.05

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													



一、上年期末余额	293,156,493.00				812,481,748.23			13,795,398.62	92,705,976.13		665,083,614.80		1,877,223,230.78	1,877,223,230.78
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		665,083,614.80		1,877,223,230.78	1,877,223,230.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,510.00				-12,074.40			1,354,357.19	7,366,185.76		2,858,413.14		11,563,371.69	11,563,371.69
（一）综合收益总额											68,855,825.34		68,855,825.34	68,855,825.34
（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								7,366.185.76		- 65,997.412.20		- 58,631.226.44			- 58,631.226.44
1. 提取盈余公积								7,366.185.76		- 7,366.185.76					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										- 58,631.226.44		- 58,631.226.44			- 58,631.226.44
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							1,354,357.19					1,354,357.19		1,354,357.19	
1. 本期提取							3,519,135.24					3,519,135.24		3,519,135.24	
2. 本期使用							2,164,778.05					2,164,778.05		2,164,778.05	
(六) 其他															
四、本期期末余额	293,152,983.00				812,469,673.83		15,149,755.81	100,072,161.89		667,942,027.94		1,888,786,602.47		1,888,786,602.47	

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													

一、上年期末余额	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														
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	1,703,305,887.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,859,415.00				-48,294,906.61	-8,190,675.00		1,391,337.78	21,665,442.70		142,105,379.82		173,917,343.69	173,917,343.69
（一）综合收益总额											212,630,238.12		212,630,238.12	212,630,238.12
（二）所有者投入和减少资本					564,508.39	-8,190,675.00							8,755,183.39	8,755,183.39
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					564,508.39	-8,190.675.00							8,755.183.39	8,755.183.39
4. 其他														
(三) 利润分配								21,665,442.70		-70,524,858.30			-48,859,415.60	-48,859,415.60
1. 提取盈余公积								21,665,442.70		-21,665,442.70				
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							1,39					1,39		1,39		1,39
							1,33					1,33		1,33		1,33
							7.78					7.78		7.78		7.78
1. 本期 提取							3,74					3,74		3,74		3,74
							2,56					2,56		2,56		2,56
							7.94					7.94		7.94		7.94
2. 本期 使用							2,35					2,35		2,35		2,35
							1,23					1,23		1,23		1,23
							0.16					0.16		0.16		0.16
(六) 其他																
四、 本期 期末 余额	293, 156, 493. 00				812, 481, 748. 23		13,7 95,3 98.6 2	92,7 05,9 76.1 3		665, 083, 614. 80		1,87 7,22 3,23 0.78		1,87 7,22 3,23 0.78		1,87 7,22 3,23 0.78

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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

		股	债			股	收益			润		益合 计
一、 上期末 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												
期差 错更 正												
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 “一”号 填列)	-3,510.00				-12,074.40			1,354,357.19	7,366,185.76	7,664,445.35		16,369,403.90
(一) 综合收 益总额										73,661,857.55		73,661,857.55
(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												
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				12,07							15,58
	.00				4.40							4.40
(三) 利润分配									7,366	-		-
									,185.	65,99		58,63
									76	7,412		1,226
										.20		.44
1. 提取盈余公积									7,366	-		
									,185.	7,366		
									76	,185.		
										76		
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										58,63		58,63
										1,226		1,226
										.44		.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								1,354,357.19				1,354,357.19
1. 本期提取								3,519,135.24				3,519,135.24
2. 本期使用								2,164,778.05				2,164,778.05
(六) 其他												
四、本期末余额	293,152,983.00				812,469,673.83			15,149,755.81	100,072,161.89	676,772,249.04		1,897,616,823.57

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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												
期差错更正												
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				-48,294,906.61	-8,190,675.00		1,391,337.78	21,665,442.70	146,129,568.71		177,941,532.58
（一）综合收益总额										216,654,427.01		216,654,427.01
（二）所有者投入和减少资本					564,508.39	-8,190,675.00						8,755,183.39
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					564,508.39	-8,190,675.00						8,755,183.39

额												
4. 其他												
(三) 利润分配									21,665,442.70	-70,524,858.30		-48,859,415.60
1. 提取盈余公积									21,665,442.70	-21,665,442.70		
2. 对所有者的分配(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								1,391,337.78				1,391,337.78
1. 本期提取								3,742,567.94				3,742,567.94
2. 本期使用								2,351,230.16				2,351,230.16
(六) 其他												
四、本期末余额	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

### 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）成立于2004年3月1日，注册地址为成都市高新区西部园区天勤路819号，办公地址为成都市高新西区安泰二路18号。本公司所发行人民币普通股A股，已在深圳证券交易所上市。

本集团属航空航天设备制造行业，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业务。

本财务报表于2024年4月23日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定(2023 年修订)》的披露相关规定编制。

### 2、持续经营

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度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

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 1,000 万元
应收款项（合同资产）本期坏账准备收回或转回金额重要的/本期重要的应收款项（合同资产）核销	单项收回或转回、核销金额占各项应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 1,000 万元
账龄超过 1 年重要的应付账款	单项金额占该项总额的比重 10%以上且金额大于 1,000 万元
账龄超过 1 年的重要的预收款项及合同负债/预计负债/其他应付款	单项金额占该项总额的比重 10%以上且金额大于 1,000 万元
重要的在建工程项目	单项资产本年增加、减少或者余额超过资产总额 1%以上的
重大合同变更或重大交易价格调整	单项调整占本集团合并报表收入的 8%以上的
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 5,000 万元
重要的联合营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 10%以上且金额大于 1 亿元，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过净利润的 5%的或涉及重组、并购等性质重要的事项
不涉及当期现金收支的重大活动	不涉及当期现金收支、对当期报表影响大于净资产的 10%、或预计对未来现金流影响大于相对应现金流入流出总额的 10%的活动

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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。

### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，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、以及合并成本进行复核，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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 9、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。

## 10、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。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记账本位币，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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

## 11、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

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。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量方法

### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分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当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异，对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产外的金融资产，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后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。



本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### （3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

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。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### （4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

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。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征主要为应收款项账龄。本集团将合并范围内关联方的应收款项作为低风险组合，不计提坏账。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

## 1) 应收款项的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团将单项金额超过收入的 1%的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失及合并范围内关联方款项外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

## 应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款的账龄、款项性质、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据收入确认日期确定账龄。

针对应收账款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，本集团应收账款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

## 2) 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为信用等级较高的“6+9”银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非“6+9”银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

### 3) 其他应收款的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。除将合并范围内关联方的应收款项作为低风险组合不计提坏账外，其余款项在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注“十、1.（2）信用风险”所述。

本年本集团对其他应收款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，本集团预期信用损失的会计估计为：

账龄	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

### （5）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。

## 12、应收票据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为信用等级较高的“6+9”银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非“6+9”银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

## 13、应收账款

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失及合并范围内关联方款项外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

### 应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款的账龄、款项性质、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据收入确认日期确定账龄。

针对应收账款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，本集团应收账款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

## 14、应收款项融资

无

## 15、其他应收款

本年本集团对其他应收款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，本集团预期信用损失的会计估计为：

账龄	其他应收款计提比例 (%)
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

## 16、合同资产

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。本集团报告期无合同资产。

无

## 17、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品及发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；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。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，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。

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业的权益性投资。

### （1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司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，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

### （2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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；除企业合并形成的长期股权投资外，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及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。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。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被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不构成业务的交易所产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

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。

## 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。

### （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%

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准

房屋建筑物	主体建设工程及配套工程已实质上完工，达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收，达到实际可使用状态。
构筑物及其他辅助设施	
机器设备	完成安装调试

## 26、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建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状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化；当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，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，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照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确定；占用一般借款的，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，其中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

无

## 28、油气资产

无

## 29、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。

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

### （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用等。



本集团根据内部研究开发项目支出的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，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。目前本集团的研发支出均于发生时计入当期损益。

### 30、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、使用权资产、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。

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。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。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

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。

### 32、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。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生，在辞退职工时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

### 34、预计负债

无

### 35、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。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团的营业收入主要系提供劳务收入。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由客户签收确认后确认收入。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，结合结算比例作为可变对价的最佳估计数确认收入，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涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

### 38、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。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关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，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。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

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

## 39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。

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

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 40、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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或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；(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：(1)暂时性差异产生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；(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

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。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

#### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；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）。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。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。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。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，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；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。

在计算租赁付款额的现值时，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。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。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

### 1) 融资租赁

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

### 2) 经营租赁

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。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用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。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。

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。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
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	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	10,649,724.62

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。	不存在损害公司及股东利益的的情况。	
--	-------------------	--

本集团自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）中“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”相关规定，对于单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，按照解释 16 号及《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯调整。

本集团依据前述会计政策变更调整 2022 年年初财务报表相关项目金额，列报项目主要影响如下：

受影响的项 目	2022 年 12 月 31 日 (2022 年 1-12 月)		
	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	10,725,054.06	5,324,862.31	16,049,916.37
递延所得税负债		5,324,862.31	5,324,862.31

注：本集团从 2022 年起开始对外承租。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

### (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
递延所得税资产	10,725,054.06	5,324,862.31	16,049,916.37
递延所得税负债	-	5,324,862.31	5,324,862.31

### (2) 母公司资产负债表

无

#### 44、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) 进项税加计抵减

2023 年 9 月，财政部、税务总局发布《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额。

##### (2) 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。

##### (3) 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 2023 年度满足享受西部大开发所得税优惠政策的条件，因此 2023 年度企业所得税暂按西部大开发企业优惠税率 15%计缴。

#### （4）研发费用加计扣除所得税优惠政策

根据《关于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 2023 年第 7 号）的相关规定：“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 2023 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 2023 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 年度发生的研究开发费用加计 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	6,932.43	20,888.79
银行存款	671,788,959.91	478,143,477.62
合计	671,795,892.34	478,164,366.41

其他说明：

在货币资金中，尚有 67,208,689.92 元存放于募集资金专户。

本集团货币资金年末余额较年初增加 193,631,525.93 元，增长 40.49%，主要系公司加强应收账款回款管理，应收账款回款金额增加。

### 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	317,868,770.14	175,356,657.53
其中：		
理财产品	317,868,770.14	175,356,657.53
其中：		
合计	317,868,770.14	175,356,657.53

其他说明：

本集团交易性金融资产系办理的银行理财业务。年末余额较年初余额增加 142,512,112.61 元，增长 81.27%，主要系本年销售回款较为及时、公司资金增加，购买理财产品增加所致。

### 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
银行承兑票据	300,000.00	
商业承兑票据	59,609,941.83	15,091,605.23
合计	59,909,941.83	15,091,605.23

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	63,049,412.45	100.00%	3,139,470.62	4.98%	59,909,941.83	15,885,900.24	100.00%	794,295.01	5.00%	15,091,605.23
其中：										
低风险组合	300,000.00	0.48%			300,000.00					
账龄信用风险特征组合	62,749,412.45	99.52%	3,139,470.62	5.00%	59,609,941.83	15,885,900.24	100.00%	794,295.01	5.00%	15,091,605.23
合计	63,049,412.45	100.00%	3,139,470.62	4.98%	59,909,941.83	15,885,900.24	100.00%	794,295.01	5.00%	15,091,605.23

按组合计提坏账准备：0 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	300,000.00		
合计	300,000.00		

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：3,139,470.62 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄信用风险特征组合	62,749,412.45	3,139,470.62	5.00%
合计	62,749,412.45	3,139,470.62	

确定该组合依据的说明：

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	62,709,412.45	3,135,470.62	5.00
1-2 年	40,000.00	4,000.00	10.00
合计	62,749,412.45	3,139,470.62	—

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	794,295.01	2,345,175.61				3,139,470.62
合计	794,295.01	2,345,175.61				3,139,470.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	316,711,635.25	657,029,021.99
1 至 2 年	49,830,684.91	111,913,074.42
2 至 3 年	274,773.63	394,880.00
3 年以上	612,000.00	837,210.16
3 至 4 年		225,210.16
5 年以上	612,000.00	612,000.00
合计	367,429,093.79	770,174,186.57

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	367,429,093.79	100.00%	21,485,604.98	5.85%	345,943,488.81	770,174,186.57	100.00%	44,801,297.59	5.82%	725,372,888.98
其中：										
账龄信用风险特征组合	367,429,093.79	100.00%	21,485,604.98	5.85%	345,943,488.81	770,174,186.57	100.00%	44,801,297.59	5.82%	725,372,888.98
合计	367,429,093.79	100.00%	21,485,604.98	5.85%	345,943,488.81	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：21,485,604.98

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄信用风险特征组合	367,429,093.79	21,485,604.98	5.85%
合计	367,429,093.79	21,485,604.98	

确定该组合依据的说明：

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	316,711,635.25	15,835,581.76	5.00
1-2 年	49,830,684.91	4,983,068.49	10.00
2-3 年	274,773.63	54,954.73	20.00
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	612,000.00	612,000.00	100.00
合计	367,429,093.79	21,485,604.98	—

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	44,801,297.59	23,315,692.61	-			21,485,604.98
合计	44,801,297.59	23,315,692.61	-			21,485,604.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中航工业下属 A 单位	205,649,115.38		205,649,115.38	55.97%	11,121,437.43
中航成飞民用飞机有限责任公司	134,459,231.97		134,459,231.97	36.59%	7,960,952.14
中国航发下属 A 单位	8,707,581.10		8,707,581.10	2.37%	468,572.56
成都艾威机械有限公司	4,138,500.00		4,138,500.00	1.13%	206,925.00
中航工业下属 C 单位	3,850,844.61		3,850,844.61	1.05%	192,542.23
合计	356,805,273.06		356,805,273.06	97.11%	19,950,429.36

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

无

其他说明：

无

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

无

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元



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

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

## (8) 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	760,871.95	1,193,421.65
合计	760,871.95	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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

其他说明：

无

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

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	693,115.00	1,146,000.00
备用金	111,775.55	92,460.83
其他		20,215.05
合计	804,890.55	1,258,675.88

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	793,241.30	1,248,525.63
1 至 2 年	3,670.25	
2 至 3 年		2,171.25
3 年以上	7,979.00	7,979.00
3 至 4 年		7,979.00
4 至 5 年	7,979.00	
合计	804,890.55	1,258,675.88

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	804,890.55	100.00%	44,018.60	5.47%	760,871.95	1,258,675.88	100.00%	65,254.23	5.18%	1,193,421.65
其中：										
账龄风险特征组合	804,890.55	100.00%	44,018.60	5.47%	760,871.95	1,258,675.88	100.00%	65,254.23	5.18%	1,193,421.65
合计	804,890.55	100.00%	44,018.60	5.47%	760,871.95	1,258,675.88	100.00%	65,254.23	5.18%	1,193,421.65

按组合计提坏账准备：44,018.60

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄风险特征组合计提坏账准备	804,890.55	44,018.60	5.47%
合计	804,890.55	44,018.60	

确定该组合依据的说明：

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	793,241.30	39,662.07	5.00
1-2 年	3,670.25	367.03	10.00
2-3 年			
3-4 年			

4-5 年	7,979.00	3,989.50	50.00
<b>合计</b>	<b>804,890.55</b>	<b>44,018.60</b>	—

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	65,254.23			65,254.23
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-21,235.63			-21,235.63
2023 年 12 月 31 日余额	44,018.60			44,018.60

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	65,254.23	-21,235.63				44,018.60
合计	65,254.23	-21,235.63				44,018.60

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中华人民共和国成都海关	保证金	349,400.00	1年以内	43.41%	17,470.00
成都市新都香城建设投资有限公司	保证金	247,715.00	1年以内	30.78%	12,385.75
成都市东晟竣瑞企业管理服务有限公司	押金	93,000.00	1年以内	11.55%	4,650.00
李丹	备用金	33,869.08	1年以内	4.21%	1,693.45
唐洪	备用金	20,000.00	1年以内	2.48%	1,000.00
合计		743,984.08		92.43%	37,199.20

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

## 9、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,012,102.37	100.00%	7,971,382.31	100.00%
合计	6,012,102.37		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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额
------	------	----	-----------

			合计数的比例(%)
国网四川省电力公司成都供电公司	1,865,088.84	1年以内	31.02
工业和信息化部电子第五研究所	912,000.00	1年以内	15.17
新乡汇海机械科技有限公司	537,454.86	1年以内	8.94
TW METALS	412,023.61	1年以内	6.85
西安凯锐测控科技有限公司	407,400.00	1年以内	6.78
<b>合计</b>	<b>4,133,967.31</b>		<b>68.76</b>

其他说明：

无

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	45,267,039.89		45,267,039.89	35,817,852.29		35,817,852.29
在产品	43,873,552.11		43,873,552.11	28,613,223.46		28,613,223.46
库存商品	52,422,729.55		52,422,729.55	47,059,244.18		47,059,244.18
发出商品	48,776,830.85		48,776,830.85	74,597,536.70		74,597,536.70
委托加工物资				162,602.81		162,602.81
合计	190,340,152.40		190,340,152.40	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	

无

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无

### (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

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

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

### (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,988,324.26	4,988,677.64
预缴所得税	6,547,805.52	
合计	10,536,129.78	4,988,677.64

其他说明：

其他流动资产期末余额相较期初余额增加 5,547,452.14 元，增加 111.20%，主要系增加预缴所得税。



## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

无

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

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

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、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

无

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

无

## 18、长期股权投资

单位：元

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

一、合营企业												
成都盈创德弘航空创业投资合伙企业（有限合伙）	34,302,105.17			7,948,500.00	184,493.05						26,538,098.22	
小计	34,302,105.17			7,948,500.00	184,493.05						26,538,098.22	
二、联营企业												
合计	34,302,105.17			7,948,500.00	184,493.05						26,538,098.22	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

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。

根据盈创德弘有限合伙 2023 年第一次合伙人会议决议，盈创德弘有限合伙对外投资项目部分退出资金按照实缴出资比例向各合伙人进行分配，本公司收回投资 7,948,500.00 元。

## 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) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	454,861,642.18	287,270,514.62
合计	454,861,642.18	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	166,224,093.27	36,795,442.48	5,032,799.96		208,052,335.71
(1) 购置		36,795,442.48	5,032,799.96		41,828,242.44
(2) 在建工程转入	166,224,093.27				166,224,093.27
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额		2,453,888.91	162,393.16		2,616,282.07
(1) 处置或报废		2,453,888.91	162,393.16		2,616,282.07
4. 期末余额	226,954,375.21	392,380,139.15	30,565,392.29	4,821,235.58	654,721,142.23
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	4,229,114.18	32,461,116.85	3,169,505.52	470,657.38	40,330,393.93
(1) 计提	4,229,114.18	32,461,116.85	3,169,505.52	470,657.38	40,330,393.93
3. 本期减少金额		2,331,194.46	154,273.39		2,485,467.85
(1) 处置或报废		2,331,194.46	154,273.39		2,485,467.85
4. 期末余额	24,407,774.90	157,297,195.65	14,463,125.70	3,691,403.80	199,859,500.05
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	202,546,600.31	235,082,943.50	16,102,266.59	1,129,831.78	454,861,642.18
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) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,681,122.19	125,279,192.41
工程物资	4,593,765.65	10,255,044.25
合计	8,274,887.84	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	3,681,122.19		3,681,122.19	125,279,192.41		125,279,192.41
合计	3,681,122.19		3,681,122.19	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	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	-------------	----------	------



										额		
航空 零部 件智 能制 造及 系统 集成 中心	1,000 ,000, 000.0 0 <sup>①</sup>	125,2 79,19 2.41	44,62 6,023 .05	166,2 24,09 3.27		3,681 ,122. 19	42.08 %	42.08 %				募集 资金 <sup>②</sup>
合计	1,000 ,000, 000.0 0	125,2 79,19 2.41	44,62 6,023 .05	166,2 24,09 3.27		3,681 ,122. 19						

注：① 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。航空零部件智能制造及系统集成中心主体工程于 2023 年 10 月达到预计可使用状态，转入固定资产。尚未结转的部分为截止本报告资产负债表日尚在建设之中的项目辅助及装修装饰部分。

② 资金来源为募集资金、自筹资金。

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

无

### （4）在建工程的减值测试情况

适用 不适用

### （5）工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产设备	4,593,765.65		4,593,765.65	10,255,044.25		10,255,044.25
合计	4,593,765.65		4,593,765.65	10,255,044.25		10,255,044.25

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	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	2,388,723.28	2,388,723.28
(1) 计提	2,388,723.28	2,388,723.28
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,175,567.10	5,175,567.10
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	18,910,725.96	18,910,725.96
2. 期初账面价值	21,299,449.24	21,299,449.24

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

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	1,114,261.44				484,973.83	48,173.40	1,647,408.67
(1) 计提	1,114,261.44				484,973.83	48,173.40	1,647,408.67
3. 本期减少金额							
(1) 处置							

4. 期末余额	6,976,579.32				2,482,882.63	72,260.11	9,531,722.06
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	27,044,333.59				123,935.55	871,136.12	28,039,405.26
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

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

无

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

无

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,146,251.55		585,767.28		1,560,484.27

合计	2,146,251.55		585,767.28		1,560,484.27
----	--------------	--	------------	--	--------------

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,656,708.45	3,698,506.27	45,660,846.83	6,849,127.02
递延收益	23,637,323.11	3,545,598.47	25,839,513.62	3,875,927.04
租赁	18,910,725.96	4,727,681.49	21,299,449.24	5,324,862.31
暂估成本	14,047,434.95	2,107,115.24		
合计	81,252,192.47	14,078,901.47	92,799,809.69	16,049,916.37

### (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
租赁	18,910,725.96	4,727,681.49	21,299,449.24	5,324,862.31
合计	18,910,725.96	4,727,681.49	21,299,449.24	5,324,862.31

### (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		14,078,901.47		16,049,916.37
递延所得税负债		4,727,681.49		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	12,385.75	2,523,798.56
可抵扣亏损	6,294,036.79	1,500,390.33
合计	6,306,422.54	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	4,793,646.46		
合计	6,294,036.79	1,500,390.33	

其他说明：

无

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	31,709,690.61		31,709,690.61	29,562,933.90		29,562,933.90
合计	31,709,690.61		31,709,690.61	29,562,933.90		29,562,933.90

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	8,982,888.57	2,900,656.18	抵押借款	详见注释	8,982,888.57	3,333,026.81	抵押借款	详见注释
合计	8,982,888.57	2,900,656.18			8,982,888.57	3,333,026.81		

其他说明：

注：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，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）向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保。

### 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
保证借款	10,000,000.00	

合计	10,000,000.00	
----	---------------	--

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，到期未付的原因为。

## 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	202,493,601.41	173,242,375.64



合计	202,493,601.41	173,242,375.64
----	----------------	----------------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中航工业下属 A 单位	32,795,351.45	尚未达到结算时点
合计	32,795,351.45	

其他说明：

无

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,700.00	300,500.00
合计	3,700.00	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	3,700.00	500.00

合计	3,700.00	300,500.00
----	----------	------------

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

其他应付款期末余额较期初余额减少 296,800 元，下降 98.77%，主要系本期退回建设项目 30 万元投标保证金。

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	2,107,164.12	509,819.00
合计	2,107,164.12	509,819.00

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 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	103,807,230.91	104,302,271.53	18,226,384.06
二、离职后福利-设定提存计划		8,340,917.61	8,340,917.61	
三、辞退福利		38,945.00	38,945.00	
合计	18,721,424.68	112,187,093.52	112,682,134.14	18,226,384.06

## (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	93,921,276.43	94,143,417.09	16,088,214.71
2、职工福利费		2,295,318.85	2,295,318.85	
3、社会保险费		4,342,186.63	4,342,186.63	

其中：医疗保险费		4,109,101.19	4,109,101.19	
工伤保险费		233,085.44	233,085.44	
4、住房公积金		3,147,649.00	3,147,649.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,411,069.31	100,800.00	373,699.96	2,138,169.35
合计	18,721,424.68	103,807,230.91	104,302,271.53	18,226,384.06

### (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		8,045,145.43	8,045,145.43	
2、失业保险费		295,772.18	295,772.18	
合计		8,340,917.61	8,340,917.61	

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	386,996.45	1,140,503.60
企业所得税		1,360,246.86
个人所得税	154,037.56	6,119,170.29
城市维护建设税	27,089.71	79,835.21
教育费附加	11,609.87	34,215.09
地方教育附加	7,739.92	22,810.06
合计	587,473.51	8,756,781.11

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额减少 8,169,307.6 元，下降 93.29%，主要系本期支付员工股权激励行权解禁个税款，同时营收及利润下降，报告期末公司尚未缴纳的增值税、企业所得税减少。

### 41、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 42、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	1,994,779.27	3,930,236.82
合计	1,994,779.27	3,930,236.82

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额减少 1,935,457.55 元，下降 49.25%，主要系一年内到期的租赁负债减少。

## 43、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	178,318.58	
合计	178,318.58	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

其他流动负债期末余额较期初余额增加 178,318.58 元，增长 100%，主要系本期预收客户合同款，将尚未达到增值税纳税义务时点的税金重分类。

## 44、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，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）向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保。

其他说明，包括利率区间：

2023 年度利率区间：1.20%

## 45、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的说明

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

## 46、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁付款额	22,498,885.32	25,386,854.12
加：未确认的融资费用	-3,100,727.91	-3,993,917.45
合计	19,398,157.41	21,392,936.67

其他说明：

无

#### 47、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

#### 48、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

#### 49、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

#### 50、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		2,202,190.51	23,637,323.11	收到政府补助
合计	25,839,513.62		2,202,190.51	23,637,323.11	

其他说明：

负债项目	年初余额 (元)	本年新增 补助金额 (元)	本年计入 营业外收入 金额 (元)	本年计入其他 收益金额 (元)	本年冲 减成本 费用金 额 (元)	其他 变动	年末余额 (元)	与资产 相关/ 与收益 相关	备注
2018 年新兴产业及高端成长型产业培育资金	6,155,454.56			403,636.36			5,751,818.20	与资产相关	注 1
省级军民结合产业发展专项资金	2,500,000.00			600,000.00			1,900,000.00	与资产相关	注 2
生产能力提升专项资金	2,486,333.34			528,000.03			1,958,333.31	与资产相关	注 3
进口设备补贴	1,163,821.52			181,324.12			982,497.40	与资产相关	注 4
航空零部件技术改造项目专项资金	96,250.03			55,000.00			41,250.03	与资产相关	注 5
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	注 6

2020 年工业稳增长产业扶持资金	3,437,654.17			434,230.00			3,003,424.17	与资产相关	注 7
<b>合计</b>	<b>25,839,513.62</b>			<b>2,202,190.51</b>			<b>23,637,323.11</b>		

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。



## 51、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

## 52、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：

本公司本年度股本变动系根据 2023 年 5 月召开的 2022 年年度股东大会，审议并通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因部分激励对象离职已不具备激励对象资格，本公司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股本 3,510.00 元。

## 53、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

## 54、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：

本公司本年减少的资本公积-股本溢价系根据股东大会决议，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。

## 55、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

## 56、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

## 57、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	3,519,135.24	2,164,778.05	15,149,755.81
合计	13,795,398.62	3,519,135.24	2,164,778.05	15,149,755.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 58、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	7,366,185.76		100,072,161.89
合计	92,705,976.13	7,366,185.76		100,072,161.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、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
调整后期初未分配利润	665,083,614.80	522,978,234.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,855,825.34	212,630,238.12
减：提取法定盈余公积	7,366,185.76	21,665,442.70
应付普通股股利	58,631,226.44	48,859,415.60
期末未分配利润	667,942,027.94	665,083,614.80

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。

## 60、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	344,732,931.88	265,003,351.98	555,618,017.77	269,422,012.13
其他业务	4,980,753.98		5,609,798.47	
合计	349,713,685.86	265,003,351.98	561,227,816.24	269,422,012.13

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本年发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
航空零部件制造					349,713,685.86	265,003,351.98		
按经营地区分类								
其中：								
四川区域					331,157,811.60	248,805,962.02		
四川以外区域					18,555,874.26	16,197,389.96		
市场或客户类型								

其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计					349,713,6 85.86	265,003,3 51.98		

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

本集团在受托加工产品加工业务已经完成，且客户取得相关商品及服务的控制权时确认收入。即加工合同签署生效，受托加工产品已发至客户并由客户签收后确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 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。

合同中可变对价相关信息：

本集团因存在暂定价销售合同存在可变对价的情形，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。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团的营业收入主要系提供劳务收入。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由客户签收确认后确认收入。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，结合结算比例作为可变对价的最佳估计数确认收入，审定价与暂定价差额调整当期收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

无

## 61、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	1,096,353.98	3,361,112.07
教育费附加	469,865.97	1,397,772.21
房产税	497,821.14	508,198.44
土地使用税	675,218.82	675,218.82
印花税	93,561.22	270,848.14
地方教育费附加	313,243.99	960,317.74
合计	3,146,065.12	7,173,467.42

其他说明：

2023 年度税金及附加相较 2022 年度税金及附加减少 4,027,402.3 元，下降 56.14%，主要系受需求下降和价格下调影响，收入减少，对应增值税及附加税减少。

## 62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励		564,508.39
职工薪酬	7,745,882.46	8,416,621.83
折旧、摊销费	3,842,414.67	4,054,475.73
中介机构费	1,698,659.01	1,012,509.54
业务招待费	880,136.13	1,096,212.44
办公、物业费	2,403,368.49	1,192,465.37
残疾人保障金	1,277,455.79	1,107,950.13
保险费	383,062.68	372,395.10
车辆、差旅费	864,229.14	548,670.74
修理费	162,333.21	262,771.85
其他	1,293,362.03	769,162.34
合计	20,550,903.61	19,397,743.46

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	588,022.52	315,702.70
油费及快递费	920,586.42	685,363.60
差旅费	486,878.30	158,131.09
展销费	130,508.44	92,566.12
合计	2,125,995.68	1,251,763.51

其他说明：

2023 年度销售费用较 2022 年度销售费用增加 874,232.17 元，增加 69.84%，主要系公司业务拓展，人员薪酬、差旅费等增加。

#### 64、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	8,643,753.48	7,164,303.86
研发折旧	2,891,981.98	2,977,163.30
研发支出材料	11,222,612.20	13,129,310.65
研发项目检测等费用	1,227,875.37	
合计	23,986,223.03	23,270,777.81

其他说明：

无

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,161,110.89	1,516,067.93
减：利息收入	14,395,642.21	8,850,927.61
加：其他支出	67,848.77	172,648.27
合计	-13,166,682.55	-7,162,211.41

其他说明：

2023 年度财务费用较 2022 年度财务费用增加 6,004,471.14 元，增加 83.84%，主要系报告期货币资金增加，且公司加强资金效益管理，取得较好的利息收入。

#### 66、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
递延收益转入小计	2,202,190.51	2,202,190.48
进项税加计抵减	1,387,614.20	
吸纳重点群体就业税费减免	687,050.00	
代扣代缴手续费返还	224,333.61	201,236.29
其他与日常活动相关的补贴	549,008.78	2,541,517.94
合计	5,050,197.10	4,944,944.71

#### 67、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

## 68、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	7,404,619.11	6,626,717.22
合计	7,404,619.11	6,626,717.22

其他说明：

无

## 69、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	184,493.05	7,308,688.57
交易性金融资产在持有期间的投资收益		67,606.74
合计	184,493.05	7,376,295.31

其他说明：

2023 年度投资收益较 2022 年度投资收益减少 7,191,802.26 元，减少 97.50%，主要系参股基金本期收益较上期减少。

## 70、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-2,345,175.61	-794,295.01
应收账款坏账损失	23,315,692.61	-17,968,558.47
其他应收款坏账损失	21,235.63	-60,751.93
合计	20,991,752.63	-18,823,605.41

其他说明：

2023 年度信用减值损失较 2022 年度信用减值损失增加 39,815,358.04 元，增长 211.52%，主要系本年销售回款较为及时，冲回计提的坏账准备。

## 71、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

## 72、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
非流动资产处置收益	187,769.85	-8,435.57
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	187,769.85	-8,435.57
其中：固定资产处置收益	187,769.85	-8,435.57
合计	187,769.85	-8,435.57

## 73、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他说明：			
无			

## 74、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
公益性捐赠支出	600,000.00	800,000.00	600,000.00
罚款支出	24,000.00	526,500.00	24,000.00
赞助费		100,000.00	
其他	50,000.00		50,000.00
合计	674,000.00	1,426,500.00	674,000.00

其他说明：

2023 年度营业外支出较 2022 年度营业外支出减少 752,500 元，下降 52.75%，主要系公益性捐赠和其他支出较上一年度减少。

## 75、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	10,983,001.31	36,426,653.69
递延所得税费用	1,373,834.08	-2,493,212.23
合计	12,356,835.39	33,933,441.46

## (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	81,212,660.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,181,899.11
子公司适用不同税率的影响	-480,603.22
非应税收入的影响	-27,673.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,194,145.93
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	1,201,508.05
税收优惠	-2,712,440.52
其中：研发费用加计扣除	-2,712,440.52
所得税费用	12,356,835.39

其他说明：

无

## 76、其他综合收益

详见附注。

## 77、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	549,008.78	2,742,754.23
利息收入	14,395,642.21	8,850,927.61
收到公众股及员工股权激励行权解禁个税	1,010,224.20	6,029,674.38
保证金	2,143,111.61	345,800.00
其他	911,383.61	31,400.00
合计	19,009,370.41	18,000,556.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	8,768,019.07	6,763,958.57
保证金	1,742,511.61	1,143,000.00
付现销售费用	1,629,585.07	982,736.59
捐赠支出	600,000.00	800,000.00
罚款支出	24,000.00	526,500.00
其他	62,760.56	194,539.93
支付公众股及员工股权激励行权解禁个税	6,977,475.42	
合计	19,804,351.73	10,410,735.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财投资收回本金及收益	579,892,506.50	846,057,488.35
合计	579,892,506.50	846,057,488.35

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财投资	715,000,000.00	710,000,000.00
合计	715,000,000.00	710,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
担保费	150,000.00	150,000.00
贷款咨询费	45,000.00	45,000.00
限制性股票回购		15,584.40
租金及保证金	4,112,069.00	
合计	4,307,069.00	210,584.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		10,000,000.00				10,000,000.00
其他应付款		0	183,962.26	183,962.26		0

应付股利			58,631,226.4 4	58,631,226.4 4		
一年内到期的其他非流动负债	3,930,236.82		3,866,579.70	3,545,278.90	2,256,758.35	1,994,779.27
长期借款	15,000,000.0 0		182,500.00	182,500.00		15,000,000.0 0
租赁负债	21,392,936.6 7		893,189.55		2,887,968.81	19,398,157.4 1
合计	40,323,173.4 9	10,000,000.0 0	63,757,457.9 5	62,542,967.6 0	5,144,727.16	46,392,936.6 8

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

无

### 78、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	68,855,825.34	212,630,238.12
加：资产减值准备		
加：信用减值损失	-20,991,752.63	18,823,605.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,330,393.93	34,733,639.11
使用权资产折旧	2,388,723.28	2,786,843.82
无形资产摊销	1,647,408.67	1,753,615.16
长期待摊费用摊销	585,767.28	781,089.64
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）	-187,769.85	8,435.57
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）	-7,404,619.11	-6,626,717.22
财务费用（收益以“-”号填列）	1,345,073.15	1,700,030.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-184,493.05	-7,376,295.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,971,014.90	-7,818,074.54

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-597,180.82	5,324,862.31
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,089,692.96	-30,061,261.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	351,693,992.02	-304,744,315.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	13,456,272.70	31,722,191.25
其他	1,354,357.19	1,955,846.17
经营活动产生的现金流量净额	450,173,320.04	-44,406,267.06
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	671,795,892.34	478,164,366.41
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	193,631,525.93	-85,304,943.52

## （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	671,795,892.34	478,164,366.41
其中：库存现金	6,932.43	20,888.79
可随时用于支付的银行存款	671,788,959.91	478,143,477.62
三、期末现金及现金等价物余额	671,795,892.34	478,164,366.41

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

无

## (7) 其他重大活动说明

无

## 79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 80、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

## 81、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

无

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

## 82、其他

无

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	8,643,753.48	7,164,303.86
研发折旧	2,891,981.98	2,977,163.30
研发支出材料	11,222,612.20	13,129,310.65
研发项目检测等费用	1,227,875.37	
合计	23,986,223.03	23,270,777.81
其中：费用化研发支出	23,986,223.03	23,270,777.81
资本化研发支出	0.00	0.00

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

无

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

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：

无

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

无

### 6、其他

无

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
成都唐安航空制造有限	60,000,000.00	成都市新都区石板滩街	成都市新都区石板滩街	航空零部件精密制造	100.00%	0.00%	投资设立

责任公司		道通优路 333 号附 1 号	道通优路 333 号附 1 号				
------	--	-----------------------	-----------------------	--	--	--	--

单位：元

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，法定代表人刘晓芬，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 12 月 31 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	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	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	26,538,098.22	34,302,105.17
下列各项按持股比例计算的合计数		

--净利润	184,493.05	7,308,688.57
--综合收益总额	184,493.05	7,308,688.57
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

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	25,839,513.62			2,202,190.51		23,637,323.11	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益（与收益相关）	549,008.78	2,541,517.94
其他收益（与资产相关）	2,202,190.51	2,202,190.48
合计	2,751,199.29	4,743,708.42

其他说明

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等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) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，本公司存在以美元结算的客户以及部分原材料、设备进口以美元结算的供应商外，本集团的主要业务活动以人民币计价结算。本公司在收到以美元结算的客户货款时，兑换为相应人民币，在支付以美元结算的供应商货款时，以人民币购买相应外汇。截止 2023 年 12 月 31 日，本集团资产及负债不存在外币余额，销售和采购活动产生的汇率风险对本集团的经营业绩未产生影响。

##### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款带息债务。本集团通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截止本年末，本集团的带息负债为人民币计价的固定利率借款合同，其中短期借款 1,000.00 万元，长期借款 1,500.00 万元。

##### 3) 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

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，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。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本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。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计：356,805,273.06 元，占本公司应收账款及合同资产总额的 97.11%。

### (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，经验运营资金充足，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 12 月 31 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	671,795,892.34				671,795,892.34
交易性金融资产	317,868,770.14				317,868,770.14
应收票据	63,049,412.45				63,049,412.45
应收账款	367,429,093.79				367,429,093.79
其他应收款	804,890.55				804,890.55
其他流动资产	10,536,129.78				10,536,129.78
金融负债					
短期借款	10,000,000.00				10,000,000.00
应付账款	202,493,601.41				202,493,601.41
其他应付款	3,700.00				3,700.00
应付职工薪酬	18,226,384.06				18,226,384.06
一年内到期的非流动负债	1,994,779.27				1,994,779.27
长期借款			15,000,000.00		15,000,000.00
租赁负债		3,146,697.25	10,020,482.57	9,331,705.50	22,498,885.32

## 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

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

项目	利率变动	2023 年度		2022 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
固定利率借款	增加 1%	-158,333.33	-158,333.33	-150,000.00	-150,000.00
固定利率借款	减少 1%	158,333.33	158,333.33	150,000.00	150,000.00

公司借款均系固定利率借款，但如 LPR 变动较大，公司也将考虑与银行协商利率的调整。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

无

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

适用 不适用

### 3、金融资产

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

无

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			317,868,770.14	317,868,770.14
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			317,868,770.14	317,868,770.14
理财产品			317,868,770.14	317,868,770.14
持续以公允价值计量的资产总额			317,868,770.14	317,868,770.14
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和可转让定期存单等理财产品，本金 3.15 亿元，按最低收益率计量的公允价值变动 2,868,770.14 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

本年理财产品年初年末价值间调节信息如下：

项 目	年初账面价值	本年增加	本年减少	年末账面价值
理财成本	175,000,000.00	715,000,000.00	575,000,000.00	315,000,000.00
公允价值变动	356,657.53	7,404,619.11	4,892,506.50	2,868,770.14
合计	175,356,657.53	722,404,619.11	579,892,506.50	317,868,770.14

#### 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

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

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

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：

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、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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“七、18. 长期股权投资”相关内容。

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
范庆新	原董事长（2023 年 2 月辞任）
冉光文	董事
杨有新	副董事长
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	职工代表监事
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	副总经理、董事会秘书
王雁秋	财务总监
马青凤	原财务总监（2023 年 9 月辞任）

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用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

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
谢鹏 <sup>①</sup>	10,000,000.00	2023年11月30日	2024年01月22日	否



注：① 该笔担保系 2023 年 11 月，本公司向成都银行股份有限公司金牛支行借款 1,000 万元，借款期限 1 年，谢鹏为该笔借款提供保证担保。2024 年 1 月，经成都银行审批，将该笔借款担保方式调整为信用借款。

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
薪酬合计	5,514,560.20	5,031,635.99

#### (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

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高级管理人员、中层管理人员及核心骨干人员	2,853,000	38,201,670.00						
合计	2,853,000	38,201,670.00						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

2023年2月8日，本公司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》。同日，第三届董事会第六次会议、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》，确定以2023年2月8日为首次授予日，向符合授予条件的179名激励对象授予285.30万股第二类限制性股票，预留14.70万股。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

本公司于 2024 年 4 月 23 日召开第三届董事会第十二次会议，审议并通过《关于终止实施 2023 年限制性股票激励计划暨作废第二类限制性股票的议案》，经审慎研究因不能满足权益工具的可行权条件（营业收入、净利润不满足）而无法行权，并结合激励对象意愿，公司决定终止实施 2023 年限制性股票激励计划，首次授予部分已授予但尚未归属的 285.30 万股第二类限制性股票以及尚未授出的预留部分 14.70 万股第二类限制性股票，合计 300.00 万股由公司作废，与之相关的《2023 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要以及《2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等配套文件一并终止。本议案尚需提交 2023 年年度股东大会审议。

## 6、其他

无

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团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 12 月 31 日，本集团无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

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1
利润分配方案	本公司于 2024 年 4 月 23 日召开第三届董事会第十二次会议审议并通过《2023 年度利润分配预案》，以 2023 年 12 月 31 日公司总股本 293,152,983 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计派发现金股利为人民币 29,315,298.30 元（含税）。除现金分红外，本次利润分配不送红股、不实施资本公积转增股本。本次利润分配预案尚待 2023 年年度股东大会审议通过后方可实施。

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

### 对外收购项目

为满足公司长远战略发展需要，进一步完善公司产业链，积极布局新材料、新技术领域，培育未来新市场。经本公司第三届董事会第十二次会议审议并通过《关于对外投资暨关联交易的议案》，本公司拟使用自有资金 2,171.52 万元认购成都希瑞方晓科技有限公司（以下简称“希瑞方晓”）新增股本 936 万股，其中 936.00 万元计入注册资本，1,235.52 万元计入资本公积。增资完成后，本公司将成为希瑞方晓新进股东，持有希瑞方晓 52% 的股权。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，公司认定本次交易构成关联交易。

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 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。

#### (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			
主营业务成本			

#### (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

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 12 月 31 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。

#### （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

#### 本公司与专业投资机构共同投资设立投资基金

2023 年 11 月，本公司与成都爱航私募基金管理有限公司、成都高新会航企业管理合伙企业（有限合伙）、成都任我行软件股份有限公司、成都生产力促进中心、谢琳、成都汇聚同盈孵化器管理有限公司、何自清签订《成都交子爱航创业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，公司拟投资人民币 5,500.00 万元作为有限合伙人认购成都交子爱航创业投资合伙企业（有限合伙）（最终名称以工商核准登记名称为准，以下简称“投资基金”或“基金”）36.67%的份额。

该投资基金总规模为人民币 15,000.00 万元，主要投资于新材料、传感器、智能制造、航空航天等领域的未上市企业，系公司与专业投资机构共同投资与主营业务相关的投资基金。

2024 年 3 月 21 日，该投资基金成立，完成工商登记，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司尚未实缴出资。

### 8、其他

无

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	316,711,635.25	657,029,021.99
1 至 2 年	49,830,684.91	111,913,074.42
2 至 3 年	274,773.63	394,880.00
3 年以上	612,000.00	837,210.16
3 至 4 年		225,210.16
5 年以上	612,000.00	612,000.00
合计	367,429,093.79	770,174,186.57

#### （2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	367,429,093.79	100.00%	21,485,604.98	5.85%	345,943,488.81	770,174,186.57	100.00%	44,801,297.59	5.82%	725,372,888.98
其中:										
账龄信用风险特征组合	367,429,093.79	100.00%	21,485,604.98	5.85%	345,943,488.81	770,174,186.57	100.00%	44,801,297.59	5.82%	725,372,888.98
合计	367,429,093.79	100.00%	21,485,604.98	5.85%	345,943,488.81	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: 21,485,604.98 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	316,711,635.25	15,835,581.76	5.00%
1-2 年	49,830,684.91	4,983,068.49	10.00%
2-3 年	274,773.63	54,954.73	20.00%
3-4 年			
5 年以上	612,000.00	612,000.00	100.00%
合计	367,429,093.79	21,485,604.98	

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:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	44,801,297.59	23,315,692.61	-			21,485,604.98
合计	44,801,297.59	23,315,692.61	-			21,485,604.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

无

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中航工业下属 A 单位	205,649,115.38		205,649,115.38	55.97%	11,121,437.43
中航成飞民用飞机有限责任公司	134,459,231.97		134,459,231.97	36.59%	7,960,952.14
中国航发下属 A 单位	8,707,581.10		8,707,581.10	2.37%	468,572.56
成都艾威机械有限公司	4,138,500.00		4,138,500.00	1.13%	206,925.00
中航工业下属 C 单位	3,850,844.61		3,850,844.61	1.05%	192,542.23
合计	356,805,273.06		356,805,273.06	97.11%	19,950,429.36

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,678,687.70	1,193,421.65
合计	5,678,687.70	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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

其他说明：

无

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

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	445,400.00	1,146,000.00
备用金	111,775.55	92,460.83
其他		20,215.05
合并范围内关联方往来款	5,153,145.00	
合计	5,710,320.55	1,258,675.88

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,698,671.30	1,248,525.63
1 至 2 年	3,670.25	
2 至 3 年		2,171.25
3 年以上	7,979.00	7,979.00
3 至 4 年		7,979.00
4 至 5 年	7,979.00	
合计	5,710,320.55	1,258,675.88

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	5,710,320.55	100.00%	31,632.85	0.55%	5,678,687.70	1,258,675.88	100.00%	65,254.23	5.18%	1,193,421.65
其中：										
低信用风险	5,153,145.00	90.24%			5,153,145.00					
账龄信用风险特征组合	557,175.55	9.76%	31,632.85	5.68%	525,542.70	1,258,675.88	100.00%	65,254.23	5.18%	1,193,421.65
合计	5,710,320.55	100.00%	31,632.85	0.55%	5,678,687.70	1,258,675.88	100.00%	65,254.23	5.18%	1,193,421.65

按组合计提坏账准备：0 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

低信用风险	5,153,145.00		
合计	5,153,145.00		

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：31,632.85 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄信用风险特征组合	557,175.55	31,632.85	5.68%
合计	557,175.55	31,632.85	

确定该组合依据的说明：

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	545,526.30	27,276.32	5.00
1-2 年	3,670.25	367.03	10.00
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年	7,979.00	3,989.50	50.00
合计	557,175.55	31,632.85	—

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	65,254.23			65,254.23
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-33,621.38			-33,621.38
2023 年 12 月 31 日余额	31,632.85			31,632.85

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	65,254.23	-33,621.38				31,632.85
合计	65,254.23	-33,621.38				31,632.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都唐安航空制造有限责任公司	合并范围内关联方往来款	5,153,145.00	1年以内	90.24%	
中华人民共和国成都海关	保证金	349,400.00	1年以内	6.12%	17,470.00
成都市东晟竣瑞企业管理服务有限公司	押金	93,000.00	1年以内	1.63%	4,650.00
李丹	备用金	33,869.08	1年以内	0.59%	1,693.45
唐洪	备用金	20,000.00	1年以内	0.35%	1,000.00
合计		5,649,414.08		98.93%	24,813.45

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	26,538,098.2 2		26,538,098.2 2	34,302,105.1 7		34,302,105.1 7
合计	26,538,098.2 2		26,538,098.2 2	34,302,105.1 7		34,302,105.1 7

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	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			7,948,500.00	184,493.05							26,538,098.22	
小计	34,302,105.17			7,948,500.00	184,493.05							26,538,098.22	
二、联营企业													
合计	34,302,105.17			7,948,500.00	184,493.05							26,538,098.22	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

### (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。

根据盈创德弘有限合伙 2023 年第一次合伙人会议决议，盈创德弘有限合伙对外投资项目部分退出资金按照实缴出资比例收回投资款 7,948,500.00 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	344,732,931.88	262,614,628.70	555,618,017.77	266,635,168.31
其他业务	4,980,753.98		5,609,798.47	
合计	349,713,685.86	262,614,628.70	561,227,816.24	266,635,168.31

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本年发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
航空零部件制造					349,713,685.86	262,614,628.70		
按经营地区分类								
其中：								
四川区域					331,157,811.60	246,417,238.74		

四川以外区域					18,555,874.26	16,197,389.96		
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					349,713,685.86	262,614,628.70		

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

本公司在受托加工产品加工业务已经完成，且客户取得相关商品及服务的控制权时确认收入。即加工合同签署生效，受托加工产品已发至客户并由客户签收后确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

无

## 5、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	184,493.05	7,308,688.57
交易性金融资产在持有期间的投资收益		67,606.74
合计	184,493.05	7,376,295.31

## 6、其他

无

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	187,769.85	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	270,770.51	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,404,619.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-674,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	687,050.00	在其他收益列示不属于政府补助且对公司损益不能产生持续影响
减：所得税影响额	1,184,981.92	
合计	6,691,227.55	--

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	3.67%	0.23	0.23

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.31%	0.21	0.21
-------------------------	-------	------	------

### 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

适用 不适用

### 4、其他

无