

四川成飞集成科技股份有限公司

2023 年年度报告



2024 年 03 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人石晓卿、主管会计工作负责人程雁及会计机构负责人（会计主管人员）刘林芳声明：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。

公司主要存在市场开拓风险、成本风险、财务风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节 管理层讨论与分析之十一、公司未来发展的展望之 6、风险因素”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 358,729,343 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.12 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理	27
第五节	环境和社会责任.....	40
第六节	重要事项	42
第七节	股份变动及股东情况.....	52
第八节	优先股相关情况.....	58
第九节	债券相关情况.....	59
第十节	财务报告	60

备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的公司 2023 年年度报告文本原件。
- 二、载有公司法人代表、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章，中国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及报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司企业发展部。

四川成飞集成科技股份有限公司董事会

董事长：

石晓卿

二〇二四年三月十八日

释义

释义项	指	释义内容
成飞集成、公司、本公司、本集团	指	四川成飞集成科技股份有限公司
航空工业	指	中国航空工业集团有限公司
中航汽车	指	中国航空汽车系统控股有限公司
成飞集团、航空工业成飞	指	成都飞机工业（集团）有限责任公司
集成瑞鹄	指	安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司
集成吉文	指	四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司
安徽吉文集成	指	安徽吉文集成车身覆盖件有限公司
中创新航	指	中创新航科技股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元/万元	指	人民币元/万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	成飞集成	股票代码	002190
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川成飞集成科技股份有限公司		
公司的中文简称	成飞集成		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN CHENGFEI INTEGRATION TECHNOLOGY CORP. LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CITC		
公司的法定代表人	石晓卿		
注册地址	成都高新区高朋大道 5 号（创新服务中心）		
注册地址的邮政编码	610041		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	成都市青羊区日月大道二段 666 号附 1 号		
办公地址的邮政编码	610091		
公司网址	http://www.cac-citc.com		
电子信箱	stock@cac-citc.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、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	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司企业发展部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91510100725369155J
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2009 年，公司新设子公司集成瑞鹤，主营业务新增汽车零部件业务；2011 年，公司非公开发行股票增资中航锂电（洛阳）有限公司，主营业务新增锂离子动力电池业务；2019 年 6 月，公司完成对锂电池业务的重大资产重组，锂离子动力电池业务不再属于公司主营业务；公司当前主营业务为工模具设计、研制和制造、汽车零部件生产、航空零部件生产。

历次控股股东的变更情况（如有）	2014年5月12日，公司原控股股东成飞集团将其持有的成飞集成51.33%股权全部无偿划转给实际控制人航空工业，航空工业成为成飞集成的控股股东。
-----------------	--

五、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	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼11层1101
签字会计师姓名	龙娇、王冬

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

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

六、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	调整后
营业收入 (元)	2,080,616,514.19	1,524,350,387.40	1,524,350,387.40	36.49%	1,268,117,581.97	1,268,117,581.97
归属于上市公司股东的净利润 (元)	13,528,329.98	58,416,227.53	58,420,631.70	-76.84%	55,728,438.41	55,728,438.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-507,596.55	38,662,754.21	38,667,158.38	-101.31%	31,313,177.21	31,313,177.21
经营活动产生的现金流量净额 (元)	31,679,641.26	87,904,457.15	87,904,457.15	-63.96%	49,839,153.84	49,839,153.84
基本每股收益 (元/股)	0.0377	0.1628	0.1628	-76.84%	0.1553	0.1553
稀释每股收益 (元/股)	0.0377	0.1628	0.1628	-76.84%	0.1553	0.1553
加权平均净资产收益率	0.42%	1.34%	1.34%	-0.92%	1.40%	1.40%
	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	调整后

总资产（元）	5,346,099,000.15	4,766,452,988.87	4,770,213,279.50	12.07%	7,180,109,089.00	7,180,109,089.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,248,837,218.82	3,243,276,849.24	3,243,324,182.38	0.17%	5,424,385,495.27	5,424,385,495.27

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），解释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”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。对于在首次施行解释16号的财务报表列报最早期间的期初（即2022年1月1日）因适用解释16号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，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，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即2022年1月1日）留存收益及其他相关财务报表项目。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即2022年1月1日）至解释施行日（2023年1月1日）之间发生的适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释16号的规定进行处理。

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

项目	2023年	2022年	备注
营业收入（元）	2,080,616,514.19	1,524,350,387.40	
营业收入扣除金额（元）	19,524,756.24	18,081,268.07	
营业收入扣除后金额（元）	2,061,091,757.95	1,506,269,119.33	

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、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	340,205,015.47	499,954,979.97	562,697,878.31	677,758,640.44
归属于上市公司股东的净利润	2,530,519.16	9,913,151.56	16,559,810.06	-15,475,150.80

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	946,883.08	7,850,751.75	10,507,352.42	-19,812,583.80
经营活动产生的现金流量净额	-10,607,168.43	-74,136,386.91	75,436,205.35	40,986,991.25

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

九、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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-83,384.50	795,400.55	134,588.50	
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）	10,219,223.04	13,941,201.50	12,801,080.02	
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		66,348.79	145,782.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,230,614.21	12,793,234.52	16,700,067.80	
债务重组损益	1,795,761.98			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-291,744.96	-56,544.21	1,019,101.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			94,529.76	
减：所得税影响额	4,436,761.12	4,128,243.91	4,634,257.65	
少数股东权益影响额（税后）	3,397,782.12	3,657,923.92	1,845,630.77	
合计	14,035,926.53	19,753,473.32	24,415,261.20	--

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

汽车产业：全球汽车产业正进入全面轻量化、电气化和智能化的转型升级新阶段，国内汽车行业的头部效应愈加明显。2023 年，我国汽车产销量首次突破 3,000 万辆，分别完成 3,016 万辆和 3,009 万辆，同比增长 11.6% 和 12%，创历史新高。其中，新能源汽车产销量分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8% 和 37.9%。根据中国汽车工业协会预测，2024 年中国汽车销量预计同比增长 3.3%，其中，新能源乘用车销量有望达到 1,150 万辆，同比增长 22.3%。同时，消费升级趋势持续，新势力带动高端品牌扩容，高端品牌和车型的销量占比将持续提升。面对行业态势，2024 年汽车模具市场机遇和挑战并存，一方面，汽车模具行业总体产能过剩导致市场激烈竞争的总体态势仍将继续，客户对模具生产周期、技术性能以及产品质量也会有更高的要求。另一方面，我国汽车总体形势稳步增长，汽车模具在高端车型、新能源及国外等细分市场仍有较大增长空间。公司作为中国汽车覆盖件模具重点骨干企业，建有成都市汽车车身工程技术中心，拥有众多冲压行业专业技能人才，冲压成型经验积累丰富，具备整车模具开发与匹配协调能力，承继并转化应用先进的航空制造技术，在汽车模具制造领域居领先地位。

公司的汽车车身零部件业务主要由子公司集成瑞鹤和集成吉文开展。集成瑞鹤的汽车车身零部件业务主要为奇瑞汽车各系列车型配套服务，是奇瑞汽车车身零部件核心战略供应商之一，合作关系较为稳固。集成吉文混改后开发了沃尔沃、路特斯等新客户，新签订单大幅增长。

航空产业：据国家统计局公布的数据，2023 年的军费达到 1.55 万亿元，同比增长 7.2%，2024 年军费预计达到 1.6 万亿元，同比增长 3% 以上。同时，航空零部件制造向规模化、系列化、专业化方向发展，主机厂由以工序外协为主向部组件采购方向发展。根据中研普华产业研究院相关统计预测：2024 年我国航空零部件行业市场规模预计将达到 719 亿元。

2023 年，公司成功进入核心客户部装供应商名录，正式承接装配订单，获得西飞军机供应商资质。目前航品业务已由单一客户拓展为多客户，持续承接成飞公司、成飞民机、中航复材、西飞等客户订单，新客户订单量逐步增长。公司将进一步扩大航空零部件业务的现有优势，坚定做强做优做大航空零部件业务。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

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

工装模具及汽车零部件业务：主要由母公司及子公司集成瑞鹤、集成吉文研制生产。公司具备汽车整车模具开发与匹配协调能力，承继并转化应用先进的航空制造技术，在国内汽车模具制造领域居领先地位。工装模具为定制品，主要采取“以销定产”的生产模式和“以产定购”的采购模式，销售模式主要是通过投标方式取得订单，按客户要求组织生产，经客户现场对模具的各项指标进行预验收后发货，模具在到达客户现场安装调试并实现批量生产零件后，客户对模具进行最终验收。子公司集成瑞鹤是奇瑞汽车的零部件总成战略供应商之一，主要承接奇瑞汽车的汽车车身零部件订单，根据客户需求签订销售合同并供货。子公司集成吉文混改后，汽车零部件业务除原有成都龙泉汽车城客户外，新开发了沃尔沃、路特斯、极星等新客户，销售区域已由成都地区扩展到全国范围，同时新筹建的 HFQ 产线已实现路特斯和国轩高科两个项目产品量产。集成吉文在与客户达成采购意向后，签订框架协议，每月根据客户下达订单需求，组织相应的零部件产品生产和交付。

航空零部件业务：主要由母公司承制。公司该项业务目前主要是承接航空零部件的数控加工，同时承接少量航空钣金件产品生产制造。2022 年公司新取得航空部件装配业务资质后，2023 年实现首项任务交付。公司与国内飞机制造主机厂形成了长期稳固的合作关系。该业务为“来料加工”模式，自身不涉及采购大宗原材料，并按客户订单要求进行生产

交付。2023 年，公司新都航空产业园项目按专项计划全部实现投产，为扩大航空零部件业务规模奠定了坚实基础。同时，公司部装生产能力已初步形成，未来将从交付零件向交付部件转型升级，带动公司航空业务正向增长发展。2023 年，因重要客户释放需求减少，导致订单较预期大幅减少、延后，该项业务收入出现下滑。

公司产能情况如下表：

分类	公司名称	产能	
汽车模具（吨）	成飞集成	8,000	
	集成吉文	2,100	
	集成瑞鹤	3,500	
	合计	13,600	
汽车零部件（万件）	集成吉文	冲压件	275
		焊接总成件	115
	集成瑞鹤	大型冲压件	235
		焊接总成件	3,500
	合计	4,125	
航空零部件（件）	成飞集成	17,350	

注：公司模具产能基本可满足要求，如存在订单季度不均衡出现产能瓶颈时，会通过外协解决产能不足问题。航空零部件 2023 年产能 17,350 件，较 2022 年有所增加，主要是因为新都航空产业园巴维斯产线四季度全部转固投产，产能有所提升。集成瑞鹤不具备小型冲压件生产能力，主要通过外协解决需求。报告期内集成瑞鹤大型冲压件增加 85 万件，主要是根据生产需求，模具调试设备转为汽车零部件冲压生产；焊接总成件提升 1700 万件，主要是因为新设青岛工厂并于 2023 年 1 月份开始批量生产，且芜湖工厂新增 1 条产线，带来了产能提升。集成吉文冲压件和焊接总成件分别提高 105 万件和 55 万件，主要因新建的 HFQ 产线实现量产。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按零部件类别						
冲压件（件）	69,170,579	43,291,144	59.78%	66,310,168	42,465,149	56.15%
焊接总成件（件）	31,334,234	17,387,306	80.21%	30,500,143	16,906,651	80.40%
按整车配套						
SUV(台)	1,090,620	731,052	49.19%	1,093,140	702,824	55.54%
轿车(台)	280,268	193,039	45.19%	266,517	192,131	38.72%
MPV(台)	57,958	4,956	1,069.45%	54,316	5,076	970.06%

按售后服务市场						
华东（件）	96,885,735	58,164,354	66.57%	93,336,782	56,603,799	64.89%
西南（件）	3,619,078	2,514,096	43.95%	3,473,529	2,768,001	25.49%
其他分类						

同比变化 30% 以上的原因说明

适用 不适用

汽车零部件产量和销量均大幅增长主要是由于 2023 年子公司集成瑞鹤战略客户车型销量同比增长 52.4%，汽车零部件需求较同期增长较大；同时集成瑞鹤芜湖工厂根据客户需求进行产能提升，青岛工厂 2023 年开始实现批量生产，产量增长较大。

零部件销售模式

该项业务主要由子公司集成瑞鹤、集成吉文研制生产，2023 年销售模式及销售渠道未发生改变。子公司集成瑞鹤主要是承接奇瑞汽车配套的汽车车身零部件订单。奇瑞汽车根据自身生产战略和供应商资源规划，确定所需产品的品种、规格和要求后向集成瑞鹤发出需求清单，集成瑞鹤接单后对产品要求、交货期限、报价信息等商务条件进行权衡分析，双方根据商业谈判结果最终签订销售合同。集成吉文在与客户达成采购意向后，签订框架协议，每月根据客户下达订单需求，组织相应的零部件产品生产和交付。

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

1、工装模具及汽车零部件业务

公司基于多年对汽车覆盖件模具制造领域的专注，在计算机辅助设计、工艺制造流程、精密数控加工等方面均已达国内先进水平；逐渐形成了拥有自主知识产权和特色的汽车模具制造技术，建成省级技术中心，并拥有专利权或软件著作权 80 余项；具备整车模具开发与匹配协调能力，采用全参数三维设计、全数字化制造，具有自主创新能力。公司承继并转化应用航空工业先进、成熟的航空制造技术，数控加工技术在同行领域居领先地位，拥有功能全面、性能优良、适用性广的数控加工设备，在成型分析、数控加工和模具调试等技术方面达到了国内先进水平，能更好地满足下游客户提高产品质量、缩短生产周期的要求，在产品加工精度和生产效率方面形成了一定竞争优势。2023 年公司荣获乘用车车身冲压模具 AA 最高级企业称号，国家级专精特新创新引领奖、中国模协精模奖一等奖，长安深蓝汽车优秀供应商等多项荣誉。

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

2、航空零部件业务

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

四、主营业务分析

1、概述

本报告期，公司实现营业收入 208,061.65 万元，同比增长 36.49%，主要因汽车零部件客户订单需求增加，对应销售量同比增长，带动公司营业收入增长。实现利润总额 7,341.29 万元，同比下降 30.71%；实现归母净利润 1,352.83 万元，同比下降 76.84%；主要原因：（1）航空零部件业务毛利贡献同比大幅减少。（2）子公司集成吉文模具订单减少，产能不饱和，导致分摊固定成本增高，利润同比大幅下滑。（3）因应收账款规模增长及部分模具项目出现客户信用风险而单项计提减值，使得减值损失同比增加 1,843 万元。

本报告期，公司毛利率为 11.01%，较上年同期下降 2.42 个百分点，其中：

（1）航空零部件业务毛利率 17.81%，同比下降 7.04 个百分点，主要系重要客户在本报告期内释放需求减少，竞争加剧，导致订单较预期大幅延后、下滑，且订单价格有所下降。同时，公司新都航空产线建设于当期全部建成转固，使得固定成本增高。航空零部件业务整体毛利贡献同比减少 2,753 万，其中由于销售收入减少导致毛利贡献减少 2,067 万，由于毛利率下降导致毛利贡献减少 686 万；以上原因导致当期航空零部件业务毛利贡献同比大幅减少。

（2）工装模具及汽车零部件毛利率 10.20%，同比下降 1.16 个百分点，主要系受汽车模具行业竞争加剧，为满足客户需求，原材料和交付成本都有增高；同时，子公司集成吉文模具订单不足导致分摊的固定成本增高，其工装模具毛利率大幅下滑，以上因素导致公司工装及汽车零部件毛利率同比下降。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

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	2,080,616,514.19	100%	1,524,350,387.40	100%	36.49%
分行业					
制造业	2,080,616,514.19	100.00%	1,524,350,387.40	100.00%	36.49%
分产品					
工装及汽车零部件收入	1,963,733,236.66	94.38%	1,325,711,123.84	86.97%	48.13%
航空零部件收入	97,358,521.29	4.68%	180,557,995.49	11.84%	-46.08%
其他零星	19,524,756.24	0.94%	18,081,268.07	1.19%	7.98%
分地区					
国内	1,932,996,561.54	92.90%	1,495,979,064.21	98.14%	29.21%
国外	147,619,952.65	7.10%	28,371,323.19	1.86%	420.31%
分销售模式					
一对一营销	2,080,616,514.19	100.00%	1,524,350,387.40	100.00%	36.49%

（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	营业成本比上	毛利率比上年
--	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分行业						
制造业	2,080,616,514.19	1,851,475,595.76	11.01%	36.49%	40.30%	-2.42%
分产品						
工装及汽车零部件收入	1,963,733,236.66	1,763,427,912.83	10.20%	48.13%	50.06%	-1.16%
分地区						
国内	1,932,996,561.54	1,710,364,174.96	11.52%	29.21%	32.36%	-2.10%
分销售模式						
一对一营销	2,080,616,514.19	1,851,475,595.76	11.01%	36.49%	40.30%	-2.42%

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

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
工装模具	销售量	套	572	785	-27.13%
	生产量	套	557	822	-32.24%
	库存量	套	22	37	-40.54%
汽车零部件	销售量	件	96,810,311	59,371,800	63.06%
	生产量	件	100,504,813	60,678,450	65.64%
	库存量	件	6,924,191	3,229,689	114.39%
航空零部件	销售量	件	8,758	16,326	-46.36%
	生产量	件	10,423	16,326	-36.16%
	库存量	件	1,665		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、本期工装模具业务产销存量同比下降，主要系集成吉文模具因订单不足导致产销量下滑所致。
- 2、本期汽车零部件业务产销存大幅增加，主要系本期承接客户车型的市场销量大增，带来公司零部件业务产销大幅增加。
- 3、本期航空零部件业务产销量大幅下降，主要系重要客户在本报告期内释放需求减少，竞争加剧，导致订单较上期大幅减少所致。

(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

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	
制造业	直接材料	1,247,207,779.9	67.36%	835,957,365.30	49.20%	48.24%
制造业	直接人工	89,566,054.86	4.84%	114,732,641.91	-21.93%	-21.93%
制造业	制造费用	514,701,761.00	27.80%	368,955,010.06	39.50%	39.50%

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	
工装模具及汽车零部件	营业成本	1,763,427,912.83	95.25%	1,175,153,214.60	89.05%	50.06%
航空零部件	营业成本	80,022,547.45	4.32%	135,694,610.32	10.28%	-41.03%
其他业务	营业成本	8,025,135.48	0.43%	8,797,192.35	0.67%	-8.78%

说明

本期直接材料同比增长 48.24%，主要系材料占比高的工装及汽车零部件业务收入同比增长 48.13%，而属于来料加工的航空零部件业务收入同比下降 46.08%，故直接材料成本占比同比增长较多。

本期工装及汽车零部件业务成本同比增长 50.06%，航空零部件业务成本同比下降 41.03%，主要是由于各业务收入变动所致。

(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）	1,585,479,365.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	76.20%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	6.82%

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	芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司	1,131,726,501.79	54.39%
2	A	179,878,012.78	8.65%
3	B	132,061,132.51	6.35%
4	C	92,848,181.36	4.46%
5	D	48,965,537.06	2.35%

合计	--	1,585,479,365.50	76.20%
----	----	------------------	--------

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）	749,697,385.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.59%
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	A	280,431,877.70	19.30%
2	B	166,198,218.66	11.44%
3	C	119,723,719.84	8.24%
4	D	106,768,660.86	7.35%
5	E	76,574,908.00	5.27%
合计	--	749,697,385.06	51.59%

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	5,744,472.06	5,065,472.34	13.40%	
管理费用	46,256,236.39	45,752,242.82	1.10%	
财务费用	6,100,903.82	4,364,063.19	39.80%	主要系本期借款增加，导致财务费用利息增多。
研发费用	82,161,082.88	64,996,043.06	26.41%	

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
激光淬火在拉延模具中的应用技术研究	缩短模具制造周期	已完成	可以减少数控加工时间及钳工研配量。	可以减少数控加工时间及钳工研配量，缩短模具制造周期，提升模具品质。
波浪刃口在铝板修边模中的应用技术研究	减少铝屑，降低压机吨位需求	已完成	能有效降低压机设备吨位需求，减少铝屑的产生，提高产品品质等优点。	能有效降低压机设备吨位需求；减少铝屑的产生，提高产品品质等优点。
数控转台的开发与应用研究	使三轴机床能加工中小件的摆角内容，以减轻 3+2 机床的产能压力	已完成	三轴机床组配自动化转台，实现中小件的自动找正及摆角加工。	能提高加工过程的自动化、智能化，可以有效保证数控加工精度，提高加工生产效率、节约人工成本。
玉米刀在数控加工中的应用研究	提高立面粗加工的加工效率	已完成	立面粗加工采用玉米刀。	能有效提高加工适用范围和加工效率等。
新型树脂材料在检具	缩短加工时间，降低	已完成	可以减少加工余量，降低检	可以提高树脂材料的利用

中的应用研究	加工成本，严重材料性能。		具重量，节约成本等。	率，降低检具材料成本，减少加工余量，提高加工效率，降低加工成本，并满足环保要求。
热成型料叉在水道生产中的应用技术研究	减少料叉因高温导致变形，对产品质量产生不良影响	已完成	能提高成型料叉的使用寿命。和适用范围，降低产品因产品变形引起的走料问题，减少料叉的更换频次，提升效率。	能提高成型料叉的使用寿命和适用范围，提高生产效率等优点。
夹具设计在激光切割中的应用研究	在只有成型模的情况下，满足客户快速供件的要求。	已完成	达到快速提供样件。成本低，周期短。样件质量稳定。	能有效缩短零件开发周期，提高产品切割稳定性等优点。
HFQ 零部件技术研发项目	将 HFQ 成型技术从实验阶段推向量产阶段	进行中	节约成本，提升材料利用率，提高生产效率。	节约成本，提升材料利用率，提高生产效率。
高精度侧围板冲压成型模具的研发	降低成型模具的制造成本，提高产品的质量。	进行中	减少研合调试时间，降低制造成本，提高了人均效率及产品质量。	降低制造成本，提高产品质量。
覆盖件内外板组合模具的研发	减少加工和研合调试时间，提高效率	进行中	减少加工和研合调试时间，提升效率，节约成本。	降低制造成本。
复杂板模具快速成形技术的研发	提高板件快速成型有助于提高板件成型质量。	进行中	减少板件容易出现起皱和叠料的缺陷，减少调试整改周期，提高效率，减少成本。	降低制造成本，提高产品质量。
前地板总成活动式定位机构研发	实现不同车型前地板总成共线定位焊接，节约工装开发费用	进行中	通过更换或移动定位机构，可实现不同车型前地板总成共线定位焊接。	1、减少新项目前地板总成工装夹具开发费用； 2、减少工装夹具占地面积及产线面积。
自焊接零件手持工装定位机构的研发	节约了工装开发费用，提高劳动效率。	进行中	节约了工装开发费用，提高劳动效率，降低成本。	节约了工装开发费用，提高劳动效率。
零件激光定位焊接尺寸保证工装的研发	提高工装定位复杂性，从而减少工装开发套数。	进行中	减少工装开发套数，提升效率，降低成本。	降低工序套数，提高效率。
汽车覆盖件拉延模首次着色率提升研究	节约拉延模达到首件状态研配工时	进行中	节约拉延模达到首件状态研配工时。	通过提升拉延模首次着色率，减少钳工研配工作量，节约调试时间和成本。
基于数字化车间的信息系统集成技术研究	提高蓝光扫描的应用性，提高检验工作效率	已完成现场初步验证	建立以关节臂、三坐标测量机和蓝光扫描为主的公司质量检测闭环系统。	提高检验工作效率。
模具数控加工效率提升技术研究	提高机床使用效率和数控加工效率	已完成现场初步验证	建立起菲迪亚数控系统伺服电机电流监控系统。	提高机床使用效率和数控加工效率。
航空结构件柔性自动化生产线应用研究	提高航空零件生产效率	已完成现场初步验证	提高航空零件生产效率。	减少零件单机操作工步，提升零件自动化生产率，缩短零件生产周期；降低刀具费用。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	282	240	17.50%
研发人员数量占比	19.52%	18.05%	1.47%
研发人员学历结构			
本科	175	169	10.36%
硕士	12	11	10.91%
大专及以下	95	60	58.55%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	120	86	39.53%

30~40 岁	84	82	2.44%
40 岁以上	78	72	8.33%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	82,161,082.88	64,996,043.06	26.41%
研发投入占营业收入比例	3.95%	4.26%	-0.31%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	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	1,195,534,939.82	881,203,328.36	35.67%
经营活动现金流出小计	1,163,855,298.56	793,298,871.21	46.71%
经营活动产生的现金流量净额	31,679,641.26	87,904,457.15	-63.96%
投资活动现金流入小计	333,770.00	2,440,550.79	-86.32%
投资活动现金流出小计	219,817,362.82	103,803,492.93	111.76%
投资活动产生的现金流量净额	-219,483,592.82	-101,362,942.14	116.53%
筹资活动现金流入小计	408,677,080.85	139,951,098.99	192.01%
筹资活动现金流出小计	201,308,885.11	167,466,853.37	20.21%
筹资活动产生的现金流量净额	207,368,195.74	-27,515,754.38	-853.63%
现金及现金等价物净增加额	19,419,386.33	-41,622,650.54	146.66%

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

1. 受营业收入增长和相应的生产投入增加影响，经营活动现金流入同比增长 35.67%，经营活动现金流出同比增长 46.71%。经营活动产生的现金流量净额同比减少 63.96%，主要系：（1）本期新开发汽车零部件项目垫资工装和试制、量产投入增多；（2）航空收入大幅下降导致现金回流减少。

2. 投资活动现金流入同比减少 86.32%，主要系处置固定资产、无形资产和其他长期资产减少。投资活动现金流出同比增长 111.76%，主要系：（1）本期投资新设合资公司安徽吉文集成支出 3,150 万元；（2）集成瑞鹤购入土地支出 4,210 万；（3）汽车零部件业务本期新增产线投资。

3. 筹资活动现金流入同比增长 192.01%，筹资活动产生的现金流量净额同比下降 853.63%，主要系：（1）本期固定资产投资规模增大，借款增加；（2）集成吉文汽车零部件项目垫资工装和试制、量产投入增多，导致借款增加。

4. 现金及现金等价物净增加额同比增加 146.66%，主要系借款大幅增加使得筹资活动产生的现金流量净额同比增长所致。

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

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,301.29	0.01%	1、银行承兑汇票贴现损失；2、安徽吉文集成尚处于投建期，产生暂时性投资损失。	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-15,411,387.17	-20.99%	主要系存货和合同资产计提减值形成，因本报告期出现客户信用风险而对在制项目单项计提减值较大。	是
营业外收入	1,131,234.54	1.54%	主要系收取供应商的违约罚款收入。	否
营业外支出	1,422,979.45	1.94%	主要系支付客户赔偿款。	否
其他收益	23,091,087.87	31.45%	主要系政府补助及增值税进项税加计扣除。	否
资产处置收益	-83,384.50	-0.11%	主要系处置报废、闲置设备而产生的损失。	否
信用减值损失	-8,436,636.22	-11.49%	主要系本期末应收账款增加对应减值损失增加，及因个别客户出现信用风险而全额计提应收款减值所致。	是

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	181,024,876.08	3.39%	152,898,198.06	3.21%	0.18%	
应收账款	689,197,067.18	12.89%	463,599,862.74	9.72%	3.17%	
合同资产	166,331,075.47	3.11%	103,045,878.55	2.16%	0.95%	
存货	447,478,840.39	8.37%	400,402,099.87	8.39%	-0.02%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	30,707,701.60	0.57%			0.57%	
固定资产	643,861,445.33	12.04%	528,811,542.79	11.09%	0.95%	
在建工程	57,321,929.79	1.07%	113,570,626.32	2.38%	-1.31%	
使用权资产	50,739,710.57	0.95%	25,071,168.60	0.53%	0.42%	
短期借款	183,714,603.46	3.44%	94,452,337.41	1.98%	1.46%	
合同负债	121,018,643.45	2.26%	141,659,160.60	2.97%	-0.71%	
长期借款	259,735,940.00	4.86%	65,444,000.00	1.37%	3.49%	
租赁负债	32,742,638.39	0.61%	17,478,793.50	0.37%	0.24%	
应付账款	647,632,161.72	12.11%	398,932,486.31	8.36%	3.75%	

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								
4. 其他权益工具投资	2,415,442,512.77	10,278,193.68	760,308,424.97					2,425,720,706.45
金融资产小计	2,415,442,512.77	10,278,193.68	760,308,424.97					2,425,720,706.45
应收款项融资	240,243,993.93						-15,702,117.67	224,541,876.26
上述合计	2,655,686,506.70	10,278,193.68	760,308,424.97				-15,702,117.67	2,650,262,582.71

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	期末账面余额	受限情况
货币资金	38,425,532.02	银行承兑汇票保证金、ETC 保证金
固定资产	83,734,291.47	取得长期借款的抵押房屋
无形资产	19,934,957.90	取得长期借款的抵押土地
合计	142,094,781.39	

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
261,483,677.79	182,701,666.57	43.12%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安徽吉文集成车身覆盖件有限公司	汽车零部件及配件制造	新设	31,500,000.00	45.00%	自有资金	长春吉文汽车零部件有限公司	15年	合/联营企业	筹建中	0.00	-792,000.00	否		
合计	--	--	31,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-792,000.00	--	--	--

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

公司报告期无募集资金使用情况。

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	子公司	模具、零部件生产与销售	150,000,000	454,316,150.19	206,891,617.72	128,795,502.28	-29,514,546.36	-25,971,602.23
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	子公司	模具、零部件生产与销售	197,228,200.00	1,518,004,892.34	529,440,164.43	1,596,075,126.99	145,965,275.62	126,738,197.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1.子公司集成瑞鹤营业收入和净利润 2023 年度同比增长较多，主要系汽车零部件业务销量增加所致。

2.子公司集成吉文营业收入略有增长，净利润同比下降较多，主要系模具订单减少，产能不饱和，导致分摊固定成本增高，毛利率大幅下滑。

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

1、汽车模具及汽车零部件业务产业环境

“十四五”期间是汽车产业实现转型升级的关键期，汽车产业将全面进入高质量稳步发展的新阶段，汽车市场总体规模基本稳定；汽车消费正在进入产品升级换代阶段，汽车业务高端车型、新能源及国外等细分市场仍有较大增长空间。2024 年中国汽车销量预计同比增长 3.3%，其中，新能源乘用车销量有望达到 1,150 万辆，同比增长 22.3%，汽车市场的总体稳定及细分市场的增长，促进了车型的发布与换代，为公司模具及汽车零部件业务带来了增长基础。另一方面汽车市场仍存在较大挑战：受经济下行影响，各大主机厂打响价格战，降价压力不断向下游供应链传递，客户对产品生产周期、技术性能及质量提出了更高要求。

十四五是我国模具企业进入转型升级的关键时期，相比其他发展中国家具有较强的技术优势，模具产品向大型、精密、复杂以及集精密加工技术、计算机技术、智能控制和绿色制造为一体的新技术专用工艺装备的方向发展；相比欧美日等区域的厂商仍然具有一定的成本优势，全球中高端模具产业已经逐步向中国转移，为中国汽车模具行业发展提供了良好的国际市场机遇。虽然近年来国内人工成本的上升造成竞争力下降，但完善的基础建设和产业配套是东南亚、印度等国短期无法超越的。

我国模具产业历经了 30 多年的快速发展，模具企业的数量不断增加、规模不断扩大，模具行业产能结构性过剩，市场竞争日趋激烈，价格竞争白热化，企业盈利能力受到较大影响。与此同时，汽车轻量化技术已成为汽车产业的重要研究方向和发展方向，高强度板、超高强板、镁铝合金、复合材料等轻量化材料在汽车中的应用也越加广泛，这将给模具行业带来新的机遇与挑战。

2、航空零部件业务产业环境

党的二十大报告明确指出“加快把人民军队建成世界一流军队，加快武器装备现代化”，同时 C919 大型客机获得民航局颁发的生产许可证（PC），为拉动民航制造业全产业链发展提供了条件，航空制造业迎来重大发展机遇。航空零部件市场需求也在快速增长，部分非核心部装业务的外协需求也进一步增加。根据中研普华产业研究院相关统计预测：2024 年我国航空零部件行业市场规模将达到 719 亿元，随着国产大飞机的批量生产，民用航空市场未来将快速增长，同时低空领域的开放也为无人机业务的发展带来了新机遇。随着客户采购模式的转变，机遇与挑战并存。一方面大量民营企业进入航空制造业，市场竞争加剧，公司巩固在原有客户处的订单份额面临挑战，订单价格持续下降趋势仍将延续，但降幅有所收窄；另一方面，随着航品产业市场化进程加速，也为公司开拓其他客户获取增量订单带来机遇。同时，战略客户持续加大供应链管控力度，在工艺技术准备、成本管控和服务响应等方面也提出了更高要求。

3、公司发展战略

公司将以“成为值得信赖的国际一流汽车工艺装备及航空零部件合作伙伴”的愿景，以“航空报国，制造经典”为使命，坚持“战略引领、创新驱动、协同发展”的发展理念，紧紧围绕汽车工艺装备和航空零部件加工两大核心业务持续稳步发展，实现企业、员工和股东三者利益的和谐共赢，协同发展。

（1）模具业务改善运营、稳步发展。通过聚焦核心产品、聚焦核心客户、聚焦高端市场，稳步优质发展汽车覆盖件冲压模具业务，着力提升业务运营质量。利用技术优势，积极开拓新领域，形成以汽车覆盖件冲压模具为核心的多元化产品格局。

（2）航空零部件业务快速扩能、领先发展。抓住航空产业发展机遇，构建与核心客户的战略合作关系。积极开拓军/民用航空零部件业务，拓展业务规模、拓深合作力度、拓宽客户渠道，实现航空零部件业务的快速增长和航空产品从加工到研制的产品升级，保持行业领先地位。

（3）汽车零部件业务整合资源、择机发展。利用技术优势和区域优势，巩固与核心客户的战略合作关系，保持市场竞争优势及市场占有率。围绕汽车轻量化发展趋势，借助 HFQ 技术应用拓宽业务领域，整合内外部产业优势资源，择机发展汽车车身零部件业务。

4、公司 2024 年度经营计划

2024 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年,是深入实施“十四五”规划的攻坚之年,也是成飞集成迎挑战、促发展的重要一年。公司将继续坚持“战略引领,创新驱动,协同发展”的总体发展思路,紧紧围绕“深化管理变革、拓展业务布局、改善运营质量、提升创新能力、激发组织活力”三十字发展方针,按照“深化改革增活力,聚焦客户抢订单,精益管理提效益,凝心聚力促发展”的经营方针,扎实推进成飞集成高质量发展。2024 年,公司将加快三项制度改革落地,优化组织机构,激发组织活力;强化客户意识,狠抓市场开拓,确保订单规模;持续推进精益管理工作,改善运营质量;发扬艰苦奋斗精神,压控各项成本费用支出;持续推进内审及风控管理工作,强化公司及子公司风险管控。抓实抓紧十四五规划落地实施,继续狠抓实物质量和工作质量,推动公司高质量发展。

5、资金需求及使用计划

2024 年,公司资金主要用于集成瑞鹤自动化产线建设项目、集成吉文冲焊生产线建设项目、母公司航空产线建设、模具数控设备升级改造及信息化软硬件投入。

6、风险因素

（1）市场开拓风险

公司航空零部件及汽车模具在手订单不足,汽车零部件在手订单较为充足,但量产计划尚存在不确定性。如新车型开发数量减少,公司汽车模具新签订单未达预期,会影响公司盈利能力;汽车零部件业务如客户量产计划推迟,也会影响经营目标达成;如航空零件业务新签订单不达预期,也会影响经营目标达成。

（2）成本风险

目前公司主要面临客户端上游降价以及同行竞争加剧的两方面压力，虽然公司现阶段依靠技术创新带来一定的提效降本成效，但仍不足以弥补市场端降价的诉求。同时中国经济由高速增长转向高质量发展，制造业面临转型升级，对企业在环保、安全、社保等方面规范性要求的不断加强，公司成本管控压力不断增大。

（3）财务风险

集成吉文处于转型期，为新客户、新产品而进行的产线投建需要较多资金投入，同时为已签汽车零部件新车型订单需要垫资投入工装，资金需求大。集成瑞鹤因采购模式转变，预付采购板料垫资增大；同时搬迁扩能新建芜湖银湖路工厂也需要较大资金投入。虽各子公司制订了年度筹融资计划，但如果内外部经营和融资条件发生变化，可能发生资金短缺风险。

（4）投资建设能力释放不达预期的风险

近两年，集成瑞鹤响应客户端需求进行了大规模产线投资，可能存在由于市场环境发生变化导致技改项目无法达到预期目标的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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03月30日	成飞集成	书面问询	其他	参与公司2022年度网上业绩说明会的投资者	公司2023年度经营业绩情况、主营业务规划、一季度订单等方面内容。未提供相关资料。	巨潮资讯网（cninfo.com.cn）《2023年3月30日成飞集成2023年度业绩说明会投资者关系活动记录表》
2023年09月06日	成飞集成	实地调研	机构	顺诚资产管理有限公司	公司本部主营业务情况、在职人员人数、未来发展前景等内容。未提供相关资料。	巨潮资讯网（cninfo.com.cn）《2023年9月6日投资者关系活动记录表》
2023年09月15日	成飞集成	书面问询	其他	参与公司2023年半年度网上业绩说明会的投资者	公司近期发展状况。未提供相关资料。	巨潮资讯网（cninfo.com.cn）《2023年9月15日成飞集成2023年半年度业绩说明会投资者关系活动记录表》
2023年10月17日	成飞集成	实地调研	机构	海通证券刘一鸣	公司子公司集成瑞鹤历史沿革、业务发展情况，集成吉文业务及二期混改情况等内容。未提供相关资料。	巨潮资讯网（cninfo.com.cn）《2023年10月17日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

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的治理结构，建立健全内部管理和控制制度，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理，进一步提高公司治理水平。报告期内，公司根据《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引》《上市公司独立董事管理办法》《关于上市公司选聘会计师事务所相关工作的通知》等文件最新要求，及时修订完善公司《独立董事工作制度》《董事会专门委员会实施细则》《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》《选聘会计师事务所管理办法》等十三项制度，持续优化治理体制，完善顶层设计。进一步加强独董履职支撑，规范独董履职行权，提升投关制度建设，增强信息披露运作规范。截至报告期末，公司整体运作规范，信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

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

公司与控股股东在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，能够独立规范运作。

1、资产：公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标和专有技术及其他资产的权属由公司独立享有，不存在与控股股东共有的情况。公司对所有资产拥有全权的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

2、人员：公司董事、监事及高级管理人员均严格按照相关法律、法规和公司章程的规定产生。公司总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬，未在持有本公司5%以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司设有人力资源部，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，不存在受控股股东干涉的现象。

3、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系，并制定了符合上市公司要求的、规范的内部控制制度，包括重大事项处置、投资管理、募集资金管理、固定资产管理、成本费用管理、对外担保管理等一系列财务管理制度。公司独立开设银行账户，独立纳税。

4、机构：公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经营层等机构，并制定了相应的三会议事规则和总经理工作细则，形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系。公司为适应生产经营需要，设置了相应的职能部门，建立并完善了公司各部门规章制度，各机构、部门按规定的职责独立运作。公司与控股股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况，不存在控股股东干预本公司组织机构设立与运作的情况。

5、业务：公司拥有独立、完整的生产、供应和销售系统，独立开展业务，不存在对控股股东的依赖或与控股股东共同使用同一销售渠道或同一商标的情况，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

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 年度股东大会	年度股东大会	51.51%	2023 年 04 月 07 日	2023 年 04 月 07 日	公告编号：2023-013
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.56%	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 25 日	公告编号：2023-028
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	51.19%	2023 年 11 月 14 日	2023 年 11 月 14 日	公告编号：2023-035
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	51.20%	2023 年 12 月 05 日	2023 年 12 月 05 日	公告编号：2023-039

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、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
石晓卿	男	53	董事长	现任	2017 年 12 月 19 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
黄绍浒	男	49	董事	现任	2017 年 01 月 18 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
程雁	女	49	董事	现任	2019 年 10 月 24 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
蔡晖遒	男	53	董事	现任	2023 年 04 月 07 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
杜林春	男	43	董事	现任	2023 年 04 月 07 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
张琪突	男	45	董事	现任	2019 年 10 月 24 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
陈斌波	男	59	独立董事	现任	2023 年 04 月 07 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
王存斌	男	51	独立董事	现任	2023 年 04 月 07 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
叶勇	男	49	独立董事	现任	2023 年 04 月 07 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
李国春	男	58	监事会主席	现任	2019 年 10 月 25 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
徐林	男	54	监事	现任	2021 年 04 月 22 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
邹江川	男	30	监事	现任	2023 年 02 月 24 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
黄绍浒	男	49	总经理	现任	2019 年 10 月 25 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
程雁	女	49	总会计师	现任	2023 年 08 月 09 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
程雁	女	49	董事会秘书	现任	2009 年 03 月 11 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
祝云	男	50	副总经理	现任	2019 年 10 月 25 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
汪健	男	50	副总经理	现任	2019 年 10 月 25 日	2026 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	0
何君	男	47	董事	离任	2019 年 10 月 24 日	2023 年 04 月 07 日	0	0	0	0	0	0
祝云	男	50	董事	离任	2019 年 10 月 24 日	2023 年 04 月 07 日	0	0	0	0	0	0

盛毅	男	68	独立董事	离任	2017年01月18日	2023年04月07日	0	0	0	0	0	0
蒋南	男	47	独立董事	离任	2017年01月18日	2023年04月07日	0	0	0	0	0	0
褚克辛	男	73	独立董事	离任	2020年04月23日	2023年04月07日	0	0	0	0	0	0
张琳	女	29	监事	离任	2021年03月29日	2023年02月23日	0	0	0	0	0	0
程雁	女	49	副总经理	离任	2017年04月21日	2023年08月09日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

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

职工代表监事张琳因工作调整于2023年2月23日辞职；

副总经理程雁因工作调整于2023年8月9日辞职。

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
何君	董事	任期满离任	2023年04月07日	任期满离任
祝云	董事	任期满离任	2023年04月07日	任期满离任
蔡晖道	董事	被选举	2023年04月07日	经公司2023年度股东大会，被选举为董事
杜林春	董事	被选举	2023年04月07日	经公司2023年度股东大会，被选举为董事
盛毅	独立董事	任期满离任	2023年04月07日	任期满离任
蒋南	独立董事	任期满离任	2023年04月07日	任期满离任
褚克辛	独立董事	任期满离任	2023年04月07日	任期满离任
陈斌波	独立董事	被选举	2023年04月07日	经公司2023年度股东大会，被选举为董事
王存斌	独立董事	被选举	2023年04月07日	经公司2023年度股东大会，被选举为董事
叶勇	独立董事	被选举	2023年04月07日	经公司2023年度股东大会，被选举为董事
张琳	监事	离任	2023年02月23日	因工作调整辞职
邹江川	监事	被选举	2023年02月24日	经公司职工代表大会选举，被选举为职工代表监事
程雁	副总经理	解聘	2023年08月09日	因工作调整辞职
程雁	总会计师	聘任	2023年08月09日	经公司第八届董事会第三次会议，被聘任为总会计师

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）董事会成员

石晓卿先生，公司董事长，1971年2月出生，硕士研究生，高级工程师。历任成飞公司总工艺师室工艺员、办公室秘书、装配厂车间主任、生产副指挥长、部装厂厂长、总经理助理，中航天水飞机工业有限责任公司党委书记、副总经理、副董事长；现任公司党委书记、董事长。

黄绍济先生，公司董事，1974年7月出生，硕士研究生，高级经济师。历任成都成飞汽车模具中心设计员、本公司规划部计划员、制造一部副经理、项目部（筹）副部长、副总经理、总经理、成飞集成副总经理。现任公司党委副书记、总经理，兼任安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司董事长。

程雁女士，公司董事，1974年8月出生，硕士研究生，高级经济师。历任成都成飞汽车模具中心市场部职员、本公司规划部计划员、部长及证券部部长、项目部部长，公司第三届至第七届董事会秘书。现任公司党委委员、总会计师、董事会秘书、总法律顾问、首席合规官，兼任安徽吉文集成车身覆盖件有限公司董事、中创新航科技集团股份有限公司监事、上海航空发动机制造股份有限公司监事。

蔡晖道先生，1970年11月出生，硕士研究生。历任中航航空装备有限责任公司军用飞机部部长；沈阳飞机工业（集团）有限公司副总经理；中国航空工业集团有限公司防务工程部生产与供应链管理办公室主任、防务综合部副部长。现任中国航空汽车系统控股有限公司副总经理。

杜林春先生，1980年5月出生，硕士研究生，美国密苏里州立大学EMBA, 高级会计师。历任中航百慕新材料技术

工程股份有限公司部长助理；航空工业北控所财务管理部长等职务。现任中国航空汽车系统控股有限公司计划财务部部长。

张琪奕先生，1979 年 1 月出生，硕士研究生，持有法律职业资格证。历任兰州商学院陇桥学院国际贸易系主讲教师、教务处主任科员；金城集团有限公司法务部法律顾问助理；中国航空汽车系统控股有限公司经理（党群）部高级业务经理、综合管理部副部长、纪检监察审计部副部长、党委办公室/综合管理部副部长。现任中国航空汽车系统控股有限公司党委办公室/综合管理部部长、公司律师。

陈斌波先生，公司独立董事，1964 年 3 月出生，硕士研究生。历任东风本田汽车有限公司执行副总经理、执行副总经理兼营销副总经理；东风汽车公司产业政策研究室筹建负责人；敏实集团 CEO 兼 CMO 兼客户发展中心总经理。现任武汉汽车行业协会会长、孚能科技（赣州）股份有限公司总经理。

王存斌先生，公司独立董事，1972 年 10 月出生，经济学学士。历任北京证泰律师事务所执业律师/合伙人；北京中银律师事务所执业律师/合伙人。现任广东信达（北京）律师事务所副主任、执业律师。

叶勇先生，公司独立董事，1974 年 10 月出生，管理学博士。历任成都高速公路股份有限公司独立董事、四川鱼鳞图信息技术股份有限公司独立董事。现任西南交通大学经济管理学院会计学教授、博士生导师、博士后合作导师，会计系主任，会计学国家一流专业负责人，兼任珠海世纪鼎利科技股份有限公司独立董事、四川省丹竹县豆瓣集团股份有限公司（非上市公司）独立董事、成都燃气集团股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员

李国春先生，公司监事会主席，1966 年 1 月出生，硕士研究生，研究员级高级工程师。历任哈尔滨东安发动机（集团）有限公司人力资源部部长，哈尔滨航空工业(集团)有限公司组织部部长，哈飞汽车工业集团有限公司党委副书记，哈飞汽车工业集团有限公司党委书记、副董事长。现任中国航空汽车系统控股有限公司党委委员、董事会秘书，兼任贵州贵航汽车零部件股份有限公司监事会主席、恒以德国际控股有限公司董事；太平洋世纪（北京）汽车零部件有限公司总经理。

徐林先生，公司监事，1969 年 10 月出生，在职研究生学历，高级工程师。历任成飞公司子弟中学教师；成飞公司团委工作部干事、办公室秘书、人事处综合管理室副主任、人事处综合管理室主任、人事处处长助理兼综合管理室主任、人事处副处长(主持工作)、人力资源部(党委组织部)副部长、数控加工厂党委书记兼副厂长；中国航空天津服务保障公司综合管理部部长；成飞公司数控加工厂党委书记兼副厂长、成飞公司材料采购部部长、党委副书记；成飞公司物流中心主任、党总支副书记；成飞集成党委委员、副总经理。现任公司党委副书记、纪委书记。

邹江川先生，1993 年 6 月出生，本科学历，经济师。历任成飞集成制造一部工艺编程员，现任成飞集成企业发展部企业管理员。

（三）高级管理人员

黄绍济先生，公司总经理，简历见董事介绍。

汪健先生，公司副总经理，1973 年 9 月出生，本科学历，工程师。历任成飞汽模中心技术部工艺编程员、成飞汽模中心经营科业务室业务员；成飞集成市场部销售业务员、市场部副经理、市场部经理、总经理助理、副总经理；成飞集成事业部副总经理；公司副总工程师。现任公司党委委员、副总经理。

祝云先生，公司副总经理，1973 年 4 月出生，硕士研究生，研究员级高级工程师。历任成飞汽模中心汽模工程部技术员；成飞集成汽模工程部技术员、冲压工艺室技术员、冲压工艺室室主任、技术部项目负责人、汽模工程部部门经理；成飞集成副总经理兼任成飞集成分厂党委副书记；成飞集成事业部副总经理、工会主席；公司副总工程师。现任公司党委委员、副总经理。

程雁女士，公司董事会秘书、总会计师、总法律顾问、首席合规官，简历见董事介绍。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李国春	中国航空汽车系统控股有限公司	党委委员、董事会秘书	2010 年 06 月 01 日	2023 年 11 月 20 日	是
蔡晖道	中国航空汽车系	副总经理	2022 年 06 月 13		是

	统控股有限公司		日		
杜林春	中国航空汽车系统控股有限公司	计划财务部部长	2022年09月09日		是
张琪奕	中国航空汽车系统控股有限公司	党委办公室/综合管理部部长	2023年08月11日		是

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
黄绍济	安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	董事长	2012年02月16日	2026年11月21日	否
程雁	中创新航科技股份有限公司	监事	2019年08月13日		否
程雁	上海航空发动机制造股份有限公司	监事	2021年06月01日		否
程雁	安徽吉文集成车身覆盖件有限公司	董事	2023年05月08日		否
徐林	安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	董事	2020年07月06日	2023年02月22日	否
李国春	恒以德国际控股有限公司	董事	2021年02月18日		否
李国春	贵州贵航汽车零部件股份有限公司	监事会主席	2022年06月08日		否
李国春	太平洋世纪（北京）汽车零部件有限公司总经理	总经理	2022年10月10日		否
蔡晖道	贵州贵航汽车零部件股份有限公司	董事	2022年11月14日		否
陈斌波	武汉汽车行业协会	会长	2022年06月01日		是
陈斌波	孚能科技（赣州）股份有限公司	总经理	2023年07月05日	2025年06月28日	是
王存斌	广东信达（北京）律师事务所	副主任、执业律师	2017年02月01日		是
叶勇	西南交通大学	会计学教授、会计系主任	2007年03月01日		是
叶勇	鱼鳞图信息技术股份有限公司	独立董事	2020年07月09日	2023年07月07日	是
叶勇	珠海世纪鼎利科技股份有限公司	独立董事	2021年03月19日	2026年01月08日	是
叶勇	四川省丹丹邛县豆瓣集团股份有限公司（非上市公司）	独立董事	2022年06月01日	2025年05月31日	是
叶勇	成都燃气集团股份有限公司	独立董事	2023年12月22日	2026年12月21日	是

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

董事、监事报酬经公司股东大会审议批准；高级管理人员报酬经公司董事会审议批准。公司独立董事根据股东大会确定的独立董事津贴标准领取津贴报酬，津贴标准根据公司经营规模和难度，参照市场行情确定。在公司任职的高级管

理人员按其职务根据公司《高层领导干部薪酬管理办法》领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，由董事会确定其年度薪酬。

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	职务	性别	年龄	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
石晓卿	董事长	男	53	现任	47.46	否
黄绍浒	董事、总经理	男	49	现任	47.46	否
程雁	董事、董事会秘书、总会计师	女	49	现任	48.09	否
蔡晖遒	董事	男	53	现任	0	是
杜林春	董事	男	43	现任	0	是
张琪奕	董事	男	45	现任	0	是
陈斌波	独立董事	男	59	现任	5.04	否
王存斌	独立董事	男	51	现任	5.04	否
叶勇	独立董事	男	49	现任	5.04	否
李国春	监事会主席	男	58	现任	0	是
徐林	监事	男	54	现任	47.61	否
邹江川	监事	男	30	现任	17.37	否
祝云	副总经理	男	50	现任	47.23	否
汪健	副总经理	男	50	现任	47.52	否
何君	董事	男	47	离任	0	是
盛毅	独立董事	男	68	离任	1.86	否
蒋南	独立董事	男	47	离任	1.86	否
褚克辛	独立董事	男	73	离任	1.86	否
张琳	监事	女	29	离任	15.1	否
合计	--	--	--	--	338.54	--

除外部董事、监事，公司内部董事、监事和高级管理人员从公司获得的税前报酬总额具体情况如下表所示：

姓名	2023 年从本公司获得的税前报酬情况（单位：万元）			
	应付薪酬（1）	社会保险、企业年金、补充医疗及住房公积金的单位缴存部分（2）	其他货币性收入（注明具体项目并分列）（3）	合计（4）=（1）+（2）+（3）
石晓卿	33.65	13.81	无	47.46
黄绍浒	33.65	13.81	无	47.46
徐林	33.8	13.81	无	47.61
程雁	34.29	13.8	无	48.09
汪健	33.71	13.81	无	47.52
祝云	33.42	13.81	无	47.23
邹江川	12.74	4.63	无	17.37
张琳	10.93	4.17	无	15.1

其他情况说明

适用 不适用

六、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
第七届董事会第十九次会议	2023 年 03 月 13 日	2023 年 03 月 15 日	公告编号：2023-006
第八届董事会第一次会议	2023 年 04 月 10 日	2023 年 04 月 11 日	公告编号：2023-014
第八届董事会第二次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	公告编号：2023-017
第八届董事会第三次会议	2023 年 08 月 09 日	2023 年 08 月 10 日	公告编号：2023-020
第八届董事会第四次会议	2023 年 08 月 24 日	2023 年 08 月 25 日	公告编号：2023-026
第八届董事会第五次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 27 日	公告编号：2023-030
第八届董事会第六次会议	2023 年 11 月 17 日	2023 年 11 月 18 日	公告编号：2023-036
第八届董事会第七次会议	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	公告编号：2023-040

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
石晓卿	8	5	3	0	0	否	4
黄绍济	8	5	3	0	0	否	4
程雁	8	5	3	0	0	否	4
蔡晖遒	7	0	7	0	0	否	1
杜林春	7	1	6	0	0	否	1
张琪奕	8	1	7	0	0	否	1
陈斌波	7	1	6	0	0	否	2
王存斌	7	1	6	0	0	否	3
叶勇	7	2	5	0	0	否	4
何君	1	1	0	0	0	否	1
祝云	1	1	0	0	0	否	1
褚克辛	1	1	0	0	0	否	1
盛毅	1	1	0	0	0	否	1
蒋南	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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

公司董事从公司利益出发，充分关注并了解公司生产经营和重大事项，谨慎行使表决权，对公司的重大治理和经营

决策提出专业化意见或建议，确保了公司生产经营及各项重大事项科学决策、规范运作，对公司长远健康发展起到了积极作用。其中：

- 1.第八届董事会第三次会议，独立董事叶勇对公司关联交易合同提出了修改建议。
 - 2.第八届董事会第四次会议，董事蔡晖道、杜林春、张琪奕，独立董事陈斌波、王存斌、叶勇从市场风险、项目诉讼、信息披露等角度对 2023 年半年度报告给出了专业意见和修改建议。
 - 3.第八届董事会第五次会议，董事蔡晖道、杜林春、张琪奕对修订制度提出了修改建议。
 - 4.第八届董事会第六次会议，董事杜林春对公司对外担保事项提出了项目跟踪并上报进展的建议。
- 公司对董事提出的合理建议均积极听取并采纳。

七、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）
战略委员会	石晓卿、褚克辛、黄绍浒、何君、祝云	1	2023年03月02日	审议《2023年度经营计划》 《2023年度投资计划》	战略委员会就公司年度经营计划、投资计划进行了审议，经研究审议，认为该经营计划、投资计划是根据公司及子公司 2023 年度的整体战略布局，结合公司实际经营情况所制定，计划合理；委员会一致同意将上述议案提请公司董事会审议。	无	无
	石晓卿、黄绍浒、蔡晖道、杜林春、陈斌波	1	2023年12月25日	审议《关于“十四五”规划中期评估报告的议案》 《2024年度投资计划》			
提名与薪酬考核委员会	盛毅、褚克辛、何君	1	2023年03月02日	审议《修订〈经理层成员任期制和契约化管理工作方案〉的议案》 《关于选举公司第八届董事会非独立董事的议案》 《关于选举公司第八届董事会独立董事的议案》	报告期内，董事会提名与薪酬考核委员对公司高层领导干部的薪酬进行审核认为，报告期内公司高层领导干部的薪酬水平与公司业绩、企业规模、行业地位相适应；委员会一致同意将上述议案提请公司董事会审议。	无	无
	陈斌波、蔡晖道、叶勇	3	2023年04月07日	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》 《关于聘任公司证券事务代表的议案》 《关于聘任公司内部审计部门负责人的议案》			
			2023年07月28日	审议《关于聘任公司总会计师的议案》			

			2023年12月26日	审议《关于公司2022年度高层领导干部年薪兑现方案的议案》			
审计委员会	蒋南、盛毅、张琪奕	2	2023年02月24日	审议《2022年四季度审计工作报告以及2023年一季度审计工作计划》《2022年度内部审计工作总结报告及2023年审计项目计划》	在年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定了年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与年审会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成；委员会一致同意将上述议案提请公司董事会审议。	无	无
			2023年03月02日	与审计事务所沟通年审计划完成情况			
	叶勇、王存斌、杜林春	7	2023年04月27日	审议《2023年一季度审计工作总结及二季度审计工作计划》			
			2023年05月12日	2023年年审事务所选聘启动会			
			2023年07月31日	审议《选聘会计师事务所管理办法》《拟更换2023年度审计机构议案》			
			2023年08月12日	审议《2023年半年度审计工作报告、2023年下半年度审计工作计划》《2023年上半年相关事项检查报告》《集成瑞鹤安庆基地管理审计报告》			
			2023年09月28日	审议《三季度工作总结和四季度工作计划》《关于应收账款核销的议案》《关于集成瑞鹤坏账准备及存货跌价准备核销的议案》			
			2023年11月14日	审议《审计事务所沟通年审计划》			
			2023年12月29日	审计事务所预审问题沟通会			

风控与法治委员会	石晓卿、蒋南、张琪奕	1	2023年02月24日	审议《2022年度法治工作总结报告》《2022年度合规管理报告》《2022年度内部控制自我评价报告》《2022年度中央企业内控体系工作报告》	风控与法治委员会审定了《2022年度中央企业内控体系工作报告》及《2022年度内部控制自我评价报告》。委员会一致同意将上述议案提请公司董事会审议。	无	无
	王存斌、叶勇、张琪奕	3	2023年08月14日	审议《2023年半年度法治合规工作总结报告》《法律纠纷及案件管理办法》			
			2023年09月28日	审议《关于为参股公司安徽吉文集成车身覆盖件有限公司提供关联担保的议案》			
			2023年11月14日	审议《关于为集成吉文提供承诺函的议案》			

八、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。

九、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）	634
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	811
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,445
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,445
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	874
销售人员	16
技术人员	296
财务人员	28
行政人员	231
合计	1,445
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	43
本科	356

大专	456
大专以下	590
合计	1,445

2、薪酬政策

2023 年根据公司主要经营指标完成情况，实际发放职工薪酬同比增长 8.62%。公司工资总额与利润总额指标强挂钩，同时结合劳动生产率及人工成本利润率等效率指标改善率进行调节测算，最终按照经审定的测算额严格执行。

3、培训计划

根据公司规模及各业务部门工作需要，结合各岗位的工作要求及员工任职能力等情况编制年度培训计划。建立基于岗位任职资格的培训体系，覆盖入岗、上岗、在岗培训；优化培训体系框架，按基本知识、基本技能、专业知识、专业技能、素质能力对课程进行分类，同时完成 77 门课程的课件开发。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	116,120.00
劳务外包支付的报酬总额（元）	3,076,188.76

十、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

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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.12
分配预案的股本基数（股）	358,729,343
现金分红金额（元）（含税）	4,304,752.12
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）	4,304,752.12
可分配利润（元）	13,528,329.98
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况

公司发展阶段不易区分但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

以 2023 年末总股本 358,729,343 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.12 元（含税），共派发现金股利 4,304,752.12 元；送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、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

2023 年成飞集成深入推进全面风险管理与内部控制体系建设工作，按照公司 2023 年度风控工作安排，组织公司各部门及下属子公司开展 2023 年度全面风险辨识工作。年初将梳理出来的重大风险应对方案逐项进行分解，对重大风险建立了运行管控机制，明确了监控要点，确保重大风险预警监测有效开展，从季度细化到按月对重大风险进行管控，及时发现风险的变动趋势。将管控重点放在事前、事中阶段，有效地解决了风险管控的滞后性。风险管控机制能够评估公司的重大风险，重大风险应对方案基本得到落实。

同时，公司不断优化内控制度，定期开展内控评价，2023 年组织公司各部门及下属子公司分别从内控体系、内控制度、内控执行等方面对公司采购业务、资产管理、项目建设等领域开展了内控自我评价工作，结合风控体系有效性监督评价工作检查要点，梳理存在的内控缺陷，制定并落实整改措施，目前已到节点的内控缺陷均已整改完成。公司 2023 年内控、风控体系总体运行效果较好。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、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
无	无	无	无	无	无	无

十四、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 03 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《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	1) 重大缺陷：a. 公司董事、监事和高级管理人员舞弊；b. 重述以前披露的财务报表，更正重大财务错报；c. 发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；d. 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。2) 重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组	1) 重大缺陷：a. 公司经营活动严重违反国家法律法规，并被处以重罚或承担刑事责任；b. 媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；c. 违反决策程序或决策程序不科学，导致重大决策失误（一般指需经公司股东大会或董事会决策的事项）；d. 重要业务缺乏制度控制导致业务管理失效。2) 重

	合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。3)一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	要缺陷：a. 企业经营活动违反国家法律法规，并被处罚；b. 负面消息在行业内流传，对公司声誉造成较大损害；c. 重要业务的制度系统性失效导致业务管理部分失效。3)一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	以本年度的合并报表数据为基准，根据该内部缺陷可能导致财务报表错报（包括漏报）的重要程度，确定缺陷等级标准。利润总额潜在错报的认定标准：1) 重大缺陷：错报 \geq 利润总额的 5%；2) 重要缺陷：利润总额的 2% \leq 错报 $<$ 利润总额的 5%；3) 一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 2%。资产总额潜在错报的认定标准：1) 重大缺陷：错报 \geq 资产总额的 1%；2) 重要缺陷：资产总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额的 1%；3) 一般缺陷：错报 $<$ 资产总额的 0.5%。经营收入潜在错报的认定标准：1) 重大缺陷：错报 \geq 经营收入总额的 1%；2) 重要缺陷：经营收入总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 经营收入总额的 1%；3) 一般缺陷：错报 $<$ 经营收入总额的 0.5%。	以本年度的合并报表数据为基准，根据该内部缺陷可能导致财务报表错报（包括漏报）的重要程度，确定缺陷等级标准。利润总额潜在错报的认定标准：1) 重大缺陷：错报 \geq 利润总额的 5%；2) 重要缺陷：利润总额的 2% \leq 错报 $<$ 利润总额的 5%；3) 一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 2%。资产总额潜在错报的认定标准：1) 重大缺陷：错报 \geq 资产总额的 1%；2) 重要缺陷：资产总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额的 1%；3) 一般缺陷：错报 $<$ 资产总额的 0.5%。经营收入潜在错报的认定标准：1) 重大缺陷：错报 \geq 经营收入总额的 1%；2) 重要缺陷：经营收入总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 经营收入总额的 1%；3) 一般缺陷：错报 $<$ 经营收入总额的 0.5%。
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

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，成飞集成公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 03 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

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

环境保护相关政策和行业标准

公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《国务院关于加强节能工作的决定》（国发【2006】28号）等国家及运营所在地法律法规。按照《大气综合排放标准》（DB31/933-2015）、国家危险废物名录（2021版）等标准进行废气、固体废弃物等的排放。

环境保护行政许可情况

公司及下属公司均按相关法律、法规的规定办理了排污登记，相关环保资质手续齐全。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
成飞集成	苯、甲苯、二甲苯	挥发性有机物	连续	4	各生产装置区	1.02 mg/m3	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》DB51/2377-2017(表3, 表面涂装); 大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996(表2, 二级)	符合	0.013 t/a	无
成飞集成	金属粉尘	颗粒物	连续	4	各生产装置区	<20mg/m3	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》DB51/2377-2017(表3, 表面涂装); 大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996(表2, 二级)	符合	1.353 t/a	无

对污染物的处理

在污染防治设施的建设方面，公司严格落实实施建设项目环保“三同时”的要求，保证环保设施与主体工程同步设计、同步施工、同步投入和使用，2022年12月完成新都工厂建设项目环保“三同时”验收。为确保各项环保措施落实到位，公司通过污染防治实施清单对其实施进度跟踪。

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

报告期内，公司污染防治设施运行情况良好，污染物排放达标。

突发环境事件应急预案

在突发环境事件应急管理方面，严格执行双重预防体系工作机制，一是依据现有法律法规和制度要求，以及公司现场情况，全面识别环境风险，形成环境风险管控清单和风险评估报告；二是深入开展环境隐患排查，依据新法规新要求，优化隐患排查治理清单，制定年度隐患排查计划，每月定期开展，每季度在安委会上通报、研究解决隐患；三是每年11月份统计应急资源情况，依据风险评估报告，开展突发环境事件应急预案修订工作；同时，公司每年制定应急演练计划，定期开展应急预案演练。

环境自行监测方案

在环保监测方面，一是按照环保法律法规及生态环境部门要求，积极推进在线监测监控系统建设并与生态环境部门联网，实现了环境检测的动态监测、实时检测。二是实施年度环境检测，并委托具有资质机构对公司外环境的废水、废气、厂界噪声等进行检测，取得环境监测报告：科检检字（2023）第 09W1590-1 号。三是为更好落实《土壤污染防治法》各项要求，2023 年对地块土壤和地下水中挥发性有机物进行了采样检测，取得土壤检测报告：科检检字（2023）第 09W1590-2 号。

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

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司环保支出为人民币 40.8 万元，包括环保设备及污染物处理设施的投入等；缴纳环境保护税 0.2 万元。

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

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

二、社会责任情况

《2023 年度 ESG 报告》详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极支持脱贫攻坚、乡村振兴行动，年内购买扶贫产品 9.9 万余元。

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

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

			不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。(3) 保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司控制的其他企业兼职。(4) 保证上市公司依法独立纳税。(5) 保证上市公司能够独立作出财务决策, 本公司及本公司控制的其他企业不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立(1) 保证上市公司建立健全法人治理结构, 拥有独立、完整的组织机构。(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、保证上市公司业务独立(1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力, 具有面向市场独立自主持续经营的能力。(2) 保证上市公司与本公司及本公司控制的其他企业之间关联交易公平、公允。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国航空工业集团有限公司	避免同业竞争的承诺	公司实际控制人中国航空工业集团有限公司(原中国航空工业第一集团公司)在本公司首次申请公开发行股票时承诺:(1) 航空工业将不直接从事也不支持下属其他企业间接从事与成飞集成业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动, 不以独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股权或权益的方式从事与成飞集成业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。(2) 航空工业将促使下属企业在今后的经营范围和投资方向上, 避免与成飞集成相同或相似; 对成飞集成已经进行建设或拟投资兴建的项目, 将不会进行同样的建设或投资。	2007 年 11 月 06 日	长期	截至目前, 承诺人未发生违反承诺的情况, 该承诺事项仍在履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国航空工业集团有限公司	其他承诺	公司的控股股东/实际控制人中国航空工业集团有限公司根据中国证监会相关规定, 对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺: 不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益。	2016 年 07 月 11 日	长期	截至目前, 承诺人未发生违反承诺的情况, 该承诺事项仍在履行中。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 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”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，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，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

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	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	43
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	龙娇，王冬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司根据国有控股股东关于选聘会计师事务所的有关规定，综合考虑业务发展需要和审计需求等实际情况，经充分沟通协商，公司于 2023 年 8 月拟改聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度审计机构。公司已就更换会计师事务所事项与天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事前沟通，天健会计师事务所（特殊普通合伙）知悉本次变更事项并确认无异议。

公司分别于 2023 年 8 月 9 日、2023 年 8 月 25 日召开第八届董事会第三次会议和 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更 2023 年度审计机构的议案》，聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华会计师事务所”）为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，自股东大会审议通过之日起生效。

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

公司报告期末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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
因公司汽车模具业务客户未按合同约定支付货款，公司提起诉讼	1043.74	否	二审审理中	尚未审结	尚未审结		
因公司汽车模具业务客户未按合同约定支付货款，公司提起诉讼	1652.01	否	结案	和解	正在履行和解协议		
因公司汽车模具业务客户未按合同约定支付货款，公司提起诉讼	991.25	否	结案	和解	强制执行中		
因公司汽车模具业务客户未按合同约定支付货款，公司提起诉讼	277.59	否	结案	胜诉	执行终本		
因建设方破产，子公司就厂房质量纠纷，申请破产债权确认仲裁	564.20	否	仲裁审理中	尚未审结	尚未审结		
因厂房工程维修纠纷，子公司被诉	316.15	否	二审审理中	尚未审结	尚未审结		

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

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
中航工业集团财务有限公司	受同一实际控制人控制	60,000	0.35%-2.7%	11,082.13	107,819.12	105,913.6	12,987.65

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

2023年12月28日，公司第八届董事会第七次会议审议通过了《关于公司2024年度日常关联交易预计情况的议

案》，对 2023 年关联交易实际发生额及 2024 年预计进行了披露，详情请查看公司于 2023 年 12 月 29 日在指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于 2024 年度日常关联交易预计公告》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2024 年度日常关联交易预计公告	2023 年 12 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	年租金（万元）	租赁收益确定依据	是否关联交易
成都市新都香城建设投资有限公司	四川成飞集成科技股份有限公司新都分公司	成都市新都区石板滩镇顺飞路 9 号 1 号厂房	2020 年 10 月 1 日	2030 年 11 月 30 日	1-3 年年租金 151.32 万元，4-10 年根据合同约定条款确认租金	市场价	否
四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	泰斯卡汽车内饰件（成都）有限公司	成都市龙泉驿区柏合街道合菱西路 66 号部分厂房	2022 年 4 月 8 日	2023 年 8 月 7 日	31 .00	市场价	否
四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	四川博瑞中控科技有限公司	成都市龙泉驿区柏合街道合菱西路 66 号部分厂房	2019 年 12 月 1 日	2024 年 11 月 30 日	52.48	市场价	否
芜湖宜居置业发展有限公司	安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	宜居蓝鲸湾 44 套公租房	2023 年 1 月 1 日	2023 年 12 月 31 日	30.28	市场价	否
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	芜湖瑞鹤汽车轻量化技术有限公司	中国(安徽)自由贸易试验区芜湖片区长山路 19 号厂房	2022 年 4 月 24 日	2025 年 4 月 23 日	59.70	市场价	否

安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	芜湖瑞鹤汽车轻量化技术有限公司	中国(安徽)自由贸易试验区芜湖片区长山路19号厂房	2022年8月1日	2025年7月31日	192.80	市场价	否
信义汽车部件(芜湖)有限公司	安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	安徽芜湖经济技术开发区泰山路厂房	2022年4月1日	2025年3月31日	507.77	市场价	否
嘉寓门窗幕墙安徽有限公司	安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司安庆分公司	安庆市经济技术开发区三期胜利路与内环西路交叉口厂房	2022年3月1日	2026年2月28日	83.64	市场价	否
青岛城鑫科技产业园有限公司	安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司青岛分公司	山东省青岛市即墨区龙泉街道城鑫零部件产业园	2023年5月1日	2026年4月30日	283.05	市场价	否
安徽仁宇劳务服务有限公司	安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	安徽省芜湖市鸠江区经济技术开发区和平路(向阳小区北侧)仁宇公寓110间	2023年1月1日	2023年12月31日	81.84	市场价	否
信义汽车部件(芜湖)有限公司	安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	芜湖经济开发区泰山路8号宿舍	2022年7月1日	2025年6月30日	33.32	市场价	否

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	2024年01月23日	1,725	2023年12月07日		连带责任保证		抵押反担保	承诺函签署之日起至承诺函项下全部业务合同履行	否	否

								期限届 满后三 年止		
--	--	--	--	--	--	--	--	------------------	--	--

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

公司报告期不存在委托理财。

(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

公告编号	披露日期	公告名称	刊载报刊	披露索引
2023-001	2023年2月1日	股票交易异常波动公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2023-002	2023年3月4日	关于会计政策变更的公告		
2023-003	2023年3月14日	关于会计政策变更的公告		
2023-004	2023年3月15日	关于会计估计变更的公告		
2023-005	2023年3月15日	2023年年度报告摘要		
2023-006	2023年3月15日	第七届董事会第十九次会议决议公告		
2023-007	2023年3月15日	第七届监事会第十三次会议决议公告		
2023-008	2023年3月15日	关于2023年度利润分配预案的公告		
2023-009	2023年3月15日	关于子公司集成吉文开展融资租赁业务暨关联交易的公告		
2023-010	2023年3月15日	关于召开2023年度股东大会的通知公告		
2023-011	2023年3月24日	关于举行2023年度业绩网上说明会并征集相关问题的公告		
2023-012	2023年3月31日	关于召开2023年度股东大会的提示性公告		
2023-013	2023年4月8日	2023年度股东大会决议公告		
2023-014	2023年4月11日	第八届董事会第一次会议决议公告		
2023-015	2023年4月11日	第八届监事会第一次会议决议公告		
2023-016	2023年4月28日	2023年第一季度报告		
2023-017	2023年4月28日	第八届董事会第二次会议决议公告		
2023-018	2023年4月28日	第八届监事会第二次会议决议公告		

2023-019	2023 年 5 月 24 日	2023 年年度权益分派实施公告
2023-020	2023 年 8 月 10 日	第八届董事会第三次会议决议公告
2023-021	2023 年 8 月 10 日	关于与参股公司安徽吉文集成车身覆盖件有限公司开展模具销售业务暨关联交易的公告
2023-022	2023 年 8 月 10 日	关于与中航工业集团财务有限责任公司签订金融服务协议的关联交易公告
2023-023	2023 年 8 月 10 日	关于拟变更 2023 年度审计机构的公告
2023-024	2023 年 8 月 10 日	关于召开 2023 年第一次临时股东大会的通知公告
2023-025	2023 年 8 月 25 日	2023 年半年度报告摘要
2023-026	2023 年 8 月 25 日	关于第八届董事会第四次会议决议的公告
2023-027	2023 年 8 月 25 日	关于第八届监事会第三次会议决议的公告
2023-028	2023 年 8 月 25 日	2023 年第一次临时股东大会决议公告
2023-029	2023 年 9 月 9 日	关于举行 2023 年半年度业绩网上说明会并征集相关问题的公告
2023-030	2023 年 10 月 27 日	第八届董事会第五次会议决议公告
2023-031	2023 年 10 月 27 日	关于为参股公司安徽吉文集成车身覆盖件有限公司提供关联担保的公告
2023-032	2023 年 10 月 27 日	2023 年第三季度报告
2023-033	2023 年 10 月 27 日	第八届监事会第四次会议决议公告
2023-034	2023 年 10 月 27 日	关于召开 2023 年第二次临时股东大会的通知公告
2023-035	2023 年 11 月 14 日	2023 年第二次临时股东大会决议公告
2023-036	2023 年 11 月 18 日	第八届董事会第六次会议决议公告
2023-037	2023 年 11 月 18 日	关于为子公司四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司提供承诺函暨对外担保的公告
2023-038	2023 年 11 月 18 日	关于召开 2023 年第三次临时股东大会的通知公告
2023-039	2023 年 12 月 5 日	2023 年第三次临时股东大会决议公告
2023-040	2023 年 12 月 29 日	第八届董事会第七次会议决议公告
2023-041	2023 年 12 月 29 日	关于 2024 年度日常关联交易预计公告
2023-042	2023 年 12 月 29 日	关于召开 2024 年第一次临时股东大会的通知公告

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
二、无限售条件股份	358,729,343	100.00%						358,729,343	100.00%
1、人民币普通股	358,729,343	100.00%						358,729,343	100.00%
三、股份总数	358,729,343	100.00%						358,729,343	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

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

□适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 不适用

2、限售股份变动情况

□适用 不适用

二、证券发行与上市情况

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	54,510	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	53,658	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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 8）	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
中国航空工业集团有限公司	国有法人	50.17%	179,959,663	0	0	179,959,663	不适用	0
刘鹰	境内自然人	1.31%	4,710,600	112,500	0	4,710,600	不适用	0
成都凯天电子股份有限公司	国有法人	0.92%	3,290,080	0	0	3,290,080	冻结	214,243
香港中央结算有限公司	境外法人	0.61%	2,203,067	1,207,134	0	2,203,067	不适用	0
中信中证资本管理有限公司	境内非国有法人	0.29%	1,054,541	1,054,541	0	1,054,541	不适用	0
史生民	境内自然人	0.28%	990,000	-1,227,100	0	990,000	不适用	0
袁晓佳	境内自然人	0.22%	801,700	29,600	0	801,700	不适用	0
龙北辰	境内自然人	0.18%	661,900	-11,000	0	661,900	不适用	0
平安银行股份有限公司—西部利得中证 1000 指数增强型证券投资基金	其他	0.16%	561,000	561,000	0	561,000	不适用	0
中烨正企（北京）国际投资有限公司—中烨金玉 5 号私募证券投资基金	其他	0.14%	516,000	516,000	0	516,000	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 3）	无							
上述股东关联关系或一致	成都凯天电子股份有限公司属于控股股东中国航空工业集团有限公司控制，存在关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							

行动的说明			
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	航空工业集团委托中航汽车管理其所持有的成飞集成 50.17%股份（股份数量为 179,959,663 股）中除股份收益权、股份处置权以外的其他所有股东权利。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
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
中国航空工业集团有限公司	179,959,663	人民币普通股	179,959,663
刘鹰	4,710,600	人民币普通股	4,710,600
成都凯天电子股份有限公司	3,290,080	人民币普通股	3,290,080
香港中央结算有限公司	2,203,067	人民币普通股	2,203,067
中信中证资本管理有限公司	1,054,541	人民币普通股	1,054,541
史生民	990,000	人民币普通股	990,000
袁晓佳	801,700	人民币普通股	801,700
龙北辰	661,900	人民币普通股	661,900
平安银行股份有限公司－西部利得中证 1000 指数增强型证券投资基金	561,000	人民币普通股	561,000
中烨正企（北京）国际投资有限公司－中烨金玉 5 号私募证券投资基金	516,000	人民币普通股	516,000
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	成都凯天电子股份有限公司属于控股股东中国航空工业集团有限公司控制，存在关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东中烨正企（北京）国际投资有限公司－中烨金玉 5 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 516,000 股，实际合计持有 516,000 股。		

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

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：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航空工业集团有限公司	谭瑞松	2008年11月06日	91110000710935732K	经营国务院授权范围内的国有资产；军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务；金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务；船舶的技术开发、销售；工程装备技术开发；新能源产品的技术开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：</p> <p>飞亚达精密科技股份有限公司（000026.SZ），持股比例 39%；</p> <p>天马微电子股份有限公司（000050.SZ），持股比例 28%；</p> <p>中航西安飞机工业集团股份有限公司（000768.SZ），持股比例 55%；</p> <p>中航光电科技股份有限公司（002179.SZ），持股比例 40%；</p> <p>天虹数科商业股份有限公司（002419.SZ），持股比例 45%；</p> <p>中航电测仪器股份有限公司（300114.SZ），持股比例 54%；</p> <p>中航直升机股份有限公司（600038.SH），持股比例 50%；</p> <p>江西洪都航空工业股份有限公司（600316.SH），持股比例 48%；</p> <p>中航航空电子系统股份有限公司（600372.SH），持股比例 56%；</p> <p>贵州贵航汽车零部件股份有限公司（600523.SH），持股比例 46%；</p> <p>中航资本控股股份有限公司（600705.SH），持股比例 51%；</p> <p>中航沈飞股份有限公司（600760.SH），持股比例 69%；</p> <p>中航重机股份有限公司（600765.SH），持股比例 37%；</p> <p>宝胜科技创新股份有限公司（600973.SH），持股比例 40%；</p> <p>中航航空高科技股份有限公司（600862.SH），持股比例 45%；</p> <p>深南电路股份有限公司（002916.SZ），持股比例 64%；</p> <p>合肥江航飞机装备股份有限公司（688586.SH），持股比例 56%；</p> <p>中航（成都）无人机系统股份有限公司（688297.SH），持股比例 54%；</p> <p>中航富士达科技股份有限公司（835640.BJ），持股比例 47%；</p> <p>耐世特汽车系统集团有限公司（0232.HK），持股比例 44%；</p> <p>中国航空科技工业股份有限公司（2357.HK），持股比例 60%；</p> <p>中国航空工业国际控股（香港）有限公司（0232.HK），持股比例 46%；</p> <p>KHD Humboldt Wedag International AG（KWG:GR），持股比例 89%；</p> <p>FACC AG（AT00000F ACC2），持股比例 55%。</p>			

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：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

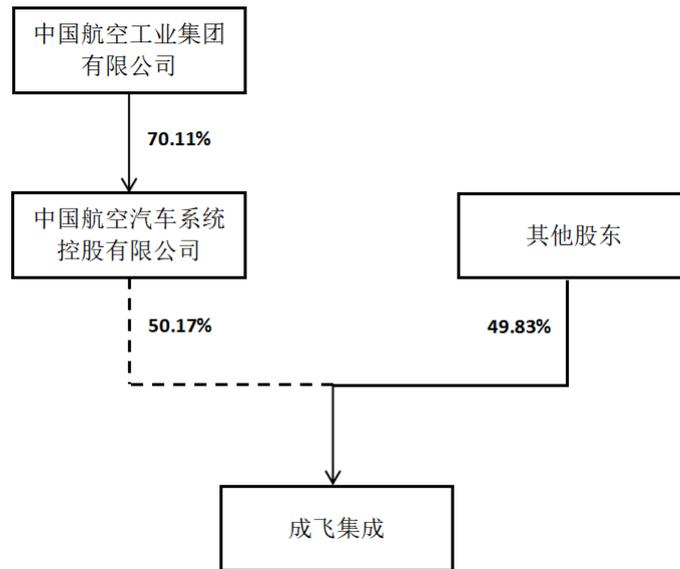
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航空工业集团有限公司	谭瑞松	2008年11月06日	91110000710935732K	经营国务院授权范围内的国有资产；军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务；金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务；船舶的技术开发、销售；工程装备技术开发；新能源产品的技术开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	<p>通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：</p> <p>飞亚达精密科技股份有限公司（000026.SZ），持股比例 39%；</p> <p>天马微电子股份有限公司（000050.SZ），持股比例 28%；</p> <p>中航西安飞机工业集团股份有限公司（000768.SZ），持股比例 55%；</p> <p>中航光电科技股份有限公司（002179.SZ），持股比例 40%；</p> <p>天虹数科商业股份有限公司（002419.SZ），持股比例 45%；</p> <p>中航电测仪器股份有限公司（300114.SZ），持股比例 54%；</p> <p>中航直升机股份有限公司（600038.SH），持股比例 50%；</p> <p>江西洪都航空工业股份有限公司（600316.SH），持股比例 48%；</p> <p>中航航空电子系统股份有限公司（600372.SH），持股比例 56%；</p> <p>贵州贵航汽车零部件股份有限公司（600523.SH），持股比例 46%；</p> <p>中航资本控股股份有限公司（600705.SH），持股比例 51%；</p> <p>中航沈飞股份有限公司（600760.SH），持股比例 69%；</p> <p>中航重机股份有限公司（600765.SH），持股比例 37%；</p> <p>宝胜科技创新股份有限公司（600973.SH），持股比例 40%；</p> <p>中航航空高科技股份有限公司（600862.SH），持股比例 45%；</p> <p>深南电路股份有限公司（002916.SZ），持股比例 64%；</p> <p>合肥江航飞机装备股份有限公司（688586.SH），持股比例 56%；</p> <p>中航（成都）无人机系统股份有限公司（688297.SH），持股比例 54%；</p> <p>中航富士达科技股份有限公司（835640.BJ），持股比例 47%；</p> <p>耐世特汽车系统集团有限公司（0232.HK），持股比例 44%；</p> <p>中国航空科技工业股份有限公司（2357.HK），持股比例 60%；</p> <p>中国航空工业国际控股（香港）有限公司（0232.HK），持股比例 46%；</p> <p>KHD Humboldt Wedag International AG（KWG:GR），持股比例 89%；</p> <p>FACC AG（AT00000F ACC2），持股比例 55%。</p>			

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



注：航空工业集团仍然直接持有成飞集成 50.17% 的股份，中航汽车不直接持有成飞集成 50.17% 的股权，中航汽车通过托管方式取得成飞集成 50.17% 的表决权。

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
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2024]0011000762 号
注册会计师姓名	龙娇、王东

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了四川成飞集成科技股份有限公司（以下简称成飞集成）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，公允反映了成飞集成 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，我们独立于成飞集成，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。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、收入确认事项

2、应收账款及合同资产减值事项

（一）收入确认事项

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（三十一）及五（注释 39）

成飞集成公司的营业收入主要来自于销售工装模具、汽车零部件和航空零部件。2023 年度，成飞集成公司营业收入金额为人民币 2,080,616,514.19 元，其中工装模具、汽车零部件和航空零部件的营业收入为人民币 2,060,988,933.17 元，占营业收入的 99.06%。

由于存在营业收入未在恰当期间确认的风险，同时收入也是成飞集成公司关键业绩指标之一。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计，并对控制运行的有效性进行测试；检查销售合同，分析评估与收入确认有关的会计政策是否符合企业会计准则规定，包括但不限于：分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等是否符合行业惯例和经营模式；同时复核相关会计政策是否得到一贯运用；对成飞集成营业收入及毛利率按产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；选取样本，检查金额重大或符合特定风险标准与收入有关的记账凭证及相关的协议合同及其他支持资料等，针对工装模具类产品销售收入，主要检查销售合同、发运单（物流单）、发运纪要、模具交接单、验收单及会议纪要、终端验收单、发票、记账凭证、收款凭证等；针对境外销售，结合不同的结算方式，主要检查境外客户销售合同或订单、发票、货运提单、报

关单等资料；针对汽车零部件产品销售收入，主要检查合同或协议、客户发送的确认领用数量的电子邮件或专用系统留底的资料等；针对航空零部件业务，主要检查合同或订单、发票、发运单、交接单、客户确认函等资料；并评价收入确认是否符合会计政策；结合应收账款函证程序、确认收入的真实性，执行截止性测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入确认方面是合理的。

（二）应收账款及合同资产减值事项

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及五（注释 3、8）

截至 2023 年 12 月 31 日，成飞集成公司应收账款账面余额为人民币 757,571,053.79 元，坏账准备为人民币 68,373,986.61 元，账面价值为人民币 689,197,067.18 元；合同资产账面余额为人民币 178,357,406.17 元，减值准备为人民币 12,026,330.70 元，账面价值为人民币 166,331,075.47 元。

成飞集成公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款及合同资产的信用风险特征，以单项应收账款及合同资产或应收账款及合同资产组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备和资产减值损失；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款及合同资产账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备和资产减值损失。

由于应收账款及合同资产金额重大，且应收账款及合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款及合同资产减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款及合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

了解、评估与应收账款及合同资产减值计提政策相关的内部控制的设计，复核了解管理层对应收账款及合同资产历史数据迁徙的分析和评估；对选定的样本检查相关支持文件以验证应收账款及合同资产账龄的准确性；对重大应收账款及合同资产，复核管理层对信用风险评估结论的恰当性。并测试关键控制的有效性；复核以前年度已计提坏账准备的应收账款及合同资产的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；对于按照信用风险特征组合计提坏账的应收账款及合同资产，我们复核了管理层对于信用风险特征组合的设定，并抽样复核了账龄等关键信息，获取信用减值损失计提明细表，检查计提方法是否按照信用减值损失政策执行；重新计算信用减值损失计提金额是否准确；结合应收账款及合同资产函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；检查与应收账款及合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在应收账款及合同资产减值中采用的假设和方法是可接受的、管理层对应收账款及合同资产减值的总体评估是可以接受的、管理层对应收账款及合同资产减值的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

成飞集成管理层对其他信息负责。其他信息包括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

成飞集成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，成飞集成管理层负责评估成飞集成的持续经营能力，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成飞集成、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督成飞集成的财务报告过程。

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：

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。了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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。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，就可能导致对成飞集成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告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成飞集成不能持续经营。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。就成飞集成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）。

在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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川成飞集成科技股份有限公司

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	181,024,876.08	152,898,198.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,168,468.37	19,781,556.57
应收账款	689,197,067.18	463,599,862.74
应收款项融资	224,541,876.26	240,243,993.93
预付款项	83,274,467.23	64,045,396.93

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,518,496.91	6,069,310.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	447,478,840.39	400,402,099.87
合同资产	166,331,075.47	103,045,878.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	51,947,204.79	26,089,744.46
流动资产合计	1,865,482,372.68	1,476,176,042.05
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	30,707,701.60	
其他权益工具投资	2,425,720,706.45	2,415,442,512.77
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	643,861,445.33	528,811,542.79
在建工程	57,321,929.79	113,570,626.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	50,739,710.57	25,071,168.60
无形资产	116,922,218.58	71,443,330.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,882,412.93	2,499,312.20
递延所得税资产	34,610,933.57	23,944,954.06
其他非流动资产	117,849,568.65	113,253,790.25
非流动资产合计	3,480,616,627.47	3,294,037,237.45
资产总计	5,346,099,000.15	4,770,213,279.50
流动负债：		
短期借款	183,714,603.46	94,452,337.41
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	218,719,534.38	221,029,823.40

应付账款	647,632,161.72	398,932,486.31
预收款项	197,399.20	216,738.04
合同负债	121,018,643.45	141,659,160.60
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	5,924,476.47	6,310,119.38
应交税费	2,183,800.87	8,707,507.79
其他应付款	138,842,723.58	120,926,662.61
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	48,487,668.32	71,843,719.24
其他流动负债	17,486.73	342,636.28
流动负债合计	1,366,738,498.18	1,064,421,191.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	259,735,940.00	65,444,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	32,742,638.39	17,478,793.50
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	42,387,392.31	43,286,805.73
递延所得税负债	131,383,100.51	121,632,647.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	466,249,071.21	247,842,246.52
负债合计	1,832,987,569.39	1,312,263,437.58
所有者权益：		
股本	358,729,343.00	358,729,343.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,295,908,178.06	1,295,908,178.06
减：库存股		
其他综合收益	646,262,161.23	637,525,696.59
专项储备	15,232,237.62	14,052,338.37
盈余公积	141,843,929.81	141,843,929.81
一般风险准备		
未分配利润	790,861,369.10	795,264,696.55

归属于母公司所有者权益合计	3,248,837,218.82	3,243,324,182.38
少数股东权益	264,274,211.94	214,625,659.54
所有者权益合计	3,513,111,430.76	3,457,949,841.92
负债和所有者权益总计	5,346,099,000.15	4,770,213,279.50

法定代表人：石晓卿 主管会计工作负责人：程雁 会计机构负责人：刘林芳

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	72,021,327.33	64,018,248.35
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,834,171.05	19,781,556.57
应收账款	203,710,408.63	177,377,463.41
应收款项融资	10,470,773.28	33,930,373.87
预付款项	7,647,081.86	3,050,330.55
其他应收款	3,255,556.36	2,604,614.77
其中：应收利息		
应收股利		
存货	141,205,346.22	188,239,263.14
合同资产	89,228,812.56	46,643,235.63
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,539,859.02	19,904,652.02
流动资产合计	576,913,336.31	555,549,738.31
非流动资产：		
债权投资	30,026,868.04	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	300,349,936.95	269,642,235.35
其他权益工具投资	2,425,720,706.45	2,415,442,512.77
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	338,524,837.05	282,879,136.24
在建工程	9,232,441.76	86,671,897.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,334,879.41	10,684,500.53
无形资产	33,140,043.33	29,357,372.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,232,675.64	1,407,419.88

递延所得税资产	17,791,413.41	14,791,411.43
其他非流动资产	2,823,180.35	6,532,253.08
非流动资产合计	3,168,176,982.39	3,117,408,738.96
资产总计	3,745,090,318.70	3,672,958,477.27
流动负债：		
短期借款	65,488,667.54	25,018,750.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	44,135,676.31	59,813,174.17
应付账款	162,875,414.35	124,272,916.51
预收款项	10,000.00	10,000.00
合同负债	52,976,902.27	77,329,072.47
应付职工薪酬	4,124,827.74	3,297,547.38
应交税费	307,920.21	2,436,541.59
其他应付款	32,275,480.34	46,833,813.41
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	25,863,571.02	52,701,352.48
其他流动负债		
流动负债合计	388,058,459.78	391,713,168.01
非流动负债：		
长期借款	158,000,000.00	49,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,181,293.52	10,000,609.63
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,410,732.89	24,861,249.55
递延所得税负债	115,616,095.71	119,474,647.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	309,208,122.12	203,336,506.27
负债合计	697,266,581.90	595,049,674.28
所有者权益：		
股本	358,729,343.00	358,729,343.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,350,234,353.79	1,350,234,353.79
减：库存股		
其他综合收益	646,262,161.23	637,525,696.59
专项储备	7,806,394.01	7,321,196.27
盈余公积	140,943,874.57	140,943,874.57

未分配利润	543,847,610.20	583,154,338.77
所有者权益合计	3,047,823,736.80	3,077,908,802.99
负债和所有者权益总计	3,745,090,318.70	3,672,958,477.27

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,080,616,514.19	1,524,350,387.40
其中：营业收入	2,080,616,514.19	1,524,350,387.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,006,076,879.27	1,449,014,823.96
其中：营业成本	1,851,475,595.76	1,319,645,017.27
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	14,338,588.36	9,191,985.28
销售费用	5,744,472.06	5,065,472.34
管理费用	46,256,236.39	45,752,242.82
研发费用	82,161,082.88	64,996,043.06
财务费用	6,100,903.82	4,364,063.19
其中：利息费用	12,787,431.34	6,381,439.30
利息收入	2,266,322.58	1,791,548.97
加：其他收益	23,091,087.87	24,480,936.82
投资收益（损失以“-”号填列）	5,301.29	-824,303.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-792,298.40	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		25,662.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,436,636.22	8,441,074.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,411,387.17	-2,253,152.14

填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-83,384.50	795,400.55
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	73,704,616.19	106,001,181.63
加:营业外收入	1,131,234.54	2,805,076.26
减:营业外支出	1,422,979.45	2,861,620.47
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	73,412,871.28	105,944,637.42
减:所得税费用	6,119,476.24	10,892,125.70
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	67,293,395.04	95,052,511.72
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	67,293,395.04	95,052,511.72
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	13,528,329.98	58,420,631.70
2.少数股东损益	53,765,065.06	36,631,880.02
六、其他综合收益的税后净额	8,736,464.64	-2,221,245,989.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,736,464.64	-2,221,245,989.69
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	8,736,464.64	-2,221,245,989.69
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	8,736,464.64	-2,221,245,989.69
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	76,029,859.68	-2,126,193,477.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,264,794.62	-2,162,825,357.99
归属于少数股东的综合收益总额	53,765,065.06	36,631,880.02
八、每股收益		
(一)基本每股收益	0.0377	0.1628
(二)稀释每股收益	0.0377	0.1628

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：石晓卿 主管会计工作负责人：程雁 会计机构负责人：刘林芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	406,269,066.55	391,757,699.38
减：营业成本	389,168,378.34	343,858,493.89
税金及附加	3,744,855.71	2,097,056.26
销售费用	3,508,155.31	2,857,633.39
管理费用	24,180,307.60	26,756,648.67
研发费用	22,005,776.48	22,064,213.45
财务费用	-187,305.54	3,425,853.33
其中：利息费用	4,985,845.94	4,571,578.00
利息收入	531,509.26	799,064.20
加：其他收益	4,599,807.86	15,562,959.28
投资收益（损失以“-”号填列）	14,314,226.06	16,644,686.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-792,298.40	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		25,662.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,996,268.95	7,579,002.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,937,639.45	-1,083,638.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-40,990.67	302,756.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-29,211,966.50	29,729,228.63
加：营业外收入	842,818.24	42,849.85
减：营业外支出	1,406,205.27	747,115.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-29,775,353.53	29,024,963.26
减：所得税费用	-8,400,282.39	-799,201.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,375,071.14	29,824,165.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,375,071.14	29,824,165.17
（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	8,736,464.64	-2,221,245,989.69
（一）不能重分类进损益的其他	8,736,464.64	-2,221,245,989.69

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	8,736,464.64	-2,221,245,989.69
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	-12,638,606.50	-2,191,421,824.52
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,148,765,348.14	835,655,838.58
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	3,431,066.04	15,633,096.70
收到其他与经营活动有关的现金	43,338,525.64	29,914,393.08
经营活动现金流入小计	1,195,534,939.82	881,203,328.36
购买商品、接受劳务支付的现金	806,639,526.76	452,777,049.57
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	227,048,789.90	230,282,172.06
支付的各项税费	91,769,588.03	70,806,093.25
支付其他与经营活动有关的现金	38,397,393.87	39,433,556.33
经营活动现金流出小计	1,163,855,298.56	793,298,871.21
经营活动产生的现金流量净额	31,679,641.26	87,904,457.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		673,500.79
取得投资收益收到的现金	104,000.00	104,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	229,770.00	1,663,050.00
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	333,770.00	2,440,550.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	188,317,362.82	103,803,492.93
投资支付的现金	31,500,000.00	
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	219,817,362.82	103,803,492.93
投资活动产生的现金流量净额	-219,483,592.82	-101,362,942.14
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	398,316,309.29	139,951,098.99
收到其他与筹资活动有关的现金	10,360,771.56	
筹资活动现金流入小计	408,677,080.85	139,951,098.99
偿还债务支付的现金	159,257,098.99	122,351,752.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,519,187.47	38,621,305.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,500,000.00	13,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	8,532,598.65	6,493,796.13
筹资活动现金流出小计	201,308,885.11	167,466,853.37
筹资活动产生的现金流量净额	207,368,195.74	-27,515,754.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-144,857.85	-648,411.17
五、现金及现金等价物净增加额	19,419,386.33	-41,622,650.54
加：期初现金及现金等价物余额	123,179,957.73	164,802,608.27
六、期末现金及现金等价物余额	142,599,344.06	123,179,957.73

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	327,368,226.37	351,148,662.62
收到的税费返还	2,952,809.36	10,702,492.00
收到其他与经营活动有关的现金	19,819,517.57	3,711,637.51
经营活动现金流入小计	350,140,553.30	365,562,792.13
购买商品、接受劳务支付的现金	223,913,836.80	171,653,556.07
支付给职工以及为职工支付的现金	109,863,120.20	110,210,418.75

支付的各项税费	21,388,017.03	10,658,834.75
支付其他与经营活动有关的现金	14,310,650.13	15,241,428.44
经营活动现金流出小计	369,475,624.16	307,764,238.01
经营活动产生的现金流量净额	-19,335,070.86	57,798,554.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		673,500.79
取得投资收益收到的现金	5,604,000.00	16,604,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,185,000.00
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	324,444.44	
投资活动现金流入小计	5,928,444.44	18,462,500.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,377,511.13	21,366,241.08
投资支付的现金	31,500,000.00	
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	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	76,877,511.13	21,366,241.08
投资活动产生的现金流量净额	-70,949,066.69	-2,903,740.29
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	189,500,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,360,771.56	
筹资活动现金流入小计	199,860,771.56	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	77,230,000.00	118,001,752.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,642,795.16	23,724,897.74
支付其他与筹资活动有关的现金	1,522,993.58	1,638,143.13
筹资活动现金流出小计	101,395,788.74	143,364,792.87
筹资活动产生的现金流量净额	98,464,982.82	-93,364,792.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-177,766.29	-718,010.02
五、现金及现金等价物净增加额	8,003,078.98	-39,187,989.06
加：期初现金及现金等价物余额	64,018,248.35	103,206,237.41
六、期末现金及现金等价物余额	72,021,327.33	64,018,248.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	358,729,343.00				1,295,908,178.06		637,525,696.59	14,052,338.37	141,843,929.81		795,264,696.55		3,243,324,182.38	214,625,659.54	3,457,941,192.12
加：会															

计政策变更														
期差错更正														
他														
二、本年期初余额	358,729,343.00				1,295,908,178.06	637,525,696.59	14,052,338.37	141,843,929.81		795,264,696.55		3,243,324,182.38	214,625,659.54	3,457,949,841.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						8,736,464.64	1,179,899.25			-4,403,327.45		5,785,440.46	49,648,552.40	55,161,588.84
（一）综合收益总额						8,736,464.64				13,528,329.98		22,537,198.64	53,765,065.06	76,029,859.68
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入														

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								1,17 9,89 9.25					1,17 9,89 9.25	383, 487. 34	1,56 3,38 6.59
1. 本期 提取								7,27 2,29 6.13					7,27 2,29 6.13	1,82 8,25 4.44	9,10 0,55 0.57
2. 本期 使用								- 6,09 2,39 6.88					- 6,09 2,39 6.88	- 1,44 4,76 7.10	- 7,53 7,16 3.98
(六) 其他															
四、 本期 期末 余额	358, 729, 343. 00				1,29 5,90 8,17 8.06		646, 262, 161. 23	15,2 32,2 37.6 2	141, 843, 929. 81		790, 861, 369. 10		3,24 8,83 7,21 8.82	264, 274, 211. 94	3,51 3,11 1,43 0.76

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	358, 729, 343. 00				1,29 5,90 8,17 8.06		2,85 8,77 1,68 6.28	14,3 94,7 55.0 9	138, 867, 824. 34		757, 713, 708. 50		5,42 4,38 5,49 5.27	191, 388, 407. 50	5,61 5,77 3,90 2.77
加									4,29 2.90		38,6 36.0		42,9 28.9		42,9 28.9

：会计政策变更											7		7		7
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	358,729,343.00				1,295,908,178.06	2,858,771,686.28	14,394,755.09	138,872,117.24			757,752,344.57		5,424,428,424.24	191,388,407.50	5,615,816,831.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-2,221,245,989.69	-342,416.72	2,971,812.57			37,512,351.98		-2,181,104,241.86	23,237,252.04	-2,157,866,989.82
（一）综合收益总额						-2,221,245,989.69				58,420,631.70		-2,162,825,357.99	36,631,880.02	-2,126,193,477.97	
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付															

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								- 342, 416. 72					- 342, 416. 72	105, 372. 02	- 237, 044. 70
1. 本期提取								5,66 3,36 9.15					5,66 3,36 9.15	1,31 4,55 5.21	6,97 7,92 4.36
2. 本期使用								- 6,00 5,78 5.87					- 6,00 5,78 5.87	- 1,20 9,18 3.19	- 7,21 4,96 9.06
(六) 其他															
四、本期期末余额	358, 729, 343. 00				1,29 5,90 8,17 8.06		637, 525, 696. 59	14,0 52,3 38.3 7	141, 843, 929. 81		795, 264, 696. 55		3,24 3,32 4,18 2.38	214, 625, 659. 54	3,45 7,94 9,84 1.92

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	358,729,343.00				1,350,234,353.7		637,525,696.59	7,321,196.27	140,943,874.57	583,154,338.77		3,077,908,802.9

期末余额					9							9
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	358,729,343.00				1,350,234,353.79		637,525,696.59	7,321,196.27	140,943,874.57	583,154,338.77		3,077,908,802.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							8,736,464.64	485,197.74		-39,306,728.57		-30,085,066.19
（一）综合收益总额							8,736,464.64			-21,375,071.14		-12,638,606.50
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支												

付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										17,931,657.43		17,931,657.43
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										17,931,657.43		17,931,657.43
(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								485,197.74				485,197.74
1. 本期提取								4,021,564.55				4,021,564.55
2. 本期使用								-3,536,366.81				-3,536,366.81
(六) 其他												
四、本期末余额	358,729,343.00				1,350,234,353.79		646,262,161.23	7,806,394.01	140,943,874.57	543,847,610.20		3,047,823,736.80

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	358,729,343.00				1,350,234,353.79		2,858,771,686.28	7,794,422.60	137,957,165.15	574,210,421.20		5,287,697,392.02
加：会计政策变更									4,292.90	38,636.07		42,928.97
期差错更正												

正												
他												
二、 本年期初 余额	358,7 29,34 3.00				1,350 ,234, 353.7 9		2,858 ,771, 686.2 8	7,794 ,422. 60	137,9 61,45 8.05	574,2 49,05 7.27		5,287 ,740, 320.9 9
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “一”号 填列)							- 2,221 ,245, 989.6 9	- 473,2 26.33	2,982 ,416. 52	8,905 ,281. 50		- 2,209 ,831, 518.0 0
(一) 综合收 益总额							- 2,221 ,245, 989.6 9			29,82 4,165 .17		- 2,191 ,421, 824.5 2
(二)所 有者投 入和减 少资本												
1. 所 有者投 入的普 通股												
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本												
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额												
4. 其 他												
(三) 利									2,982 ,416.	- 20,91		- 17,93

润分配									52	8,883 .67		6,467 .15
1. 提取盈 余公 积									2,982 ,416. 52	- 2,982 ,416. 52		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的 分 配										- 17,93 6,467 .15		- 17,93 6,467 .15
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								-				-
								473,226.33				473,226.33
1. 本期提取								3,227,731.68				3,227,731.68
2. 本期使用								-				-
								3,700,958.01				3,700,958.01
(六) 其他												
四、本期期末余额	358,729,343.00				1,350,234,353.79		637,525,696.59	7,321,196.27	140,943,874.57	583,154,338.77		3,077,908,802.99

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

四川成飞集成科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是根据原中国航空工业第一集团公司（2008年中国航空工业第一集团公司与中国航空工业第二集团公司合并为中国航空工业集团公司）航资（2000）584号文及原国家经贸委国经贸企改（2000）1109号文批准，由成都飞机工业（集团）有限责任公司作为主发起人，联合成都航空仪表公司（现成都凯天电子股份有限公司）、吉利集团有限公司、南京航空航天大学、西北工业大学等四家单位，共同发起设立的股份有限公司。本公司成立于二〇〇〇年十二月六日，经成都市工商行政管理局登记注册成立，注册资本80,410,000.00元，企业法人营业执照注册号为成工商（高新）字5101091000981；注册地为成都高新区高朋大道5号（创新服务中心），总部位于四川省成都市青羊区日月大道666号，法定代表人：石晓卿。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]398号《关于核准四川成飞集成科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》，本公司于2007年11月15日采取公开发行股票方式向社会公众发行人民币普通股（A股）27,000,000股（每股发行价格为9.9元），于2007年12月3日在深圳证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本为人民币107,410,000.00元。

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

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

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

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

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

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

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

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

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司及子公司业务性质和主要经营：汽车模具、夹具、检具等汽车工装的开发、设计与制造；飞机及直升机零件（不含发动机、螺旋桨）制造（另设分支机构或另择经营场地经营）；计算机集成技术开发与应用；汽车零部件及配件制造；白车身制造；数控产品及相关高新技术产品制造；从事货物和技术的进出口业务。

（三）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 2 户，详见附注七、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 3 月 18 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

（一）、编制基础

本公司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——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《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）的规定，编制财务报表。

（二）、持续经营

本公司对报告期末起 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或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 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。

（四）、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

（六）、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- （1）企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- （2）企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- （3）已办理了必要的财产权转移手续。
- （4）本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- （5）本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（七）、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

控制，是指投资方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。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控

制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净

资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（八）、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1） 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2） 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明, 合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务, 如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出, 并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制, 如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 仍按上述原则进行会计处理, 否则, 应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(九)、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时, 将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资, 确定为现金等价物。

(十)、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日, 外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外, 均计入当期损益。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, 计入当期损益或确认为其他综合收益。

(十一)、金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率, 是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量, 折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时, 在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量, 但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金, 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额, 再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融

资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，当且仅当本公司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。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收款项融资、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司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。除非由本公司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，本公司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。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 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。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，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) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉

及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计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, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款, 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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 处于第一阶段, 则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的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, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计

入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：形成应收款项业务类别、款项性质、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预

期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：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；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力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。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司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) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十二)、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）金融工具。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	根据票据承兑人的性质划分	银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备
商业承兑汇票组合		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(十三)、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）金融工具。

本公司对单项金额重大或在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收账款-工装模具组合	形成应收款项业务类别	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款-航空零部件组合		
应收账款-汽车零部件组合		
应收账款-租赁款组合		
应收账款-关联方组合	与本公司关联方关系	

（十四）、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注（十一）金融工具。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）金融工具。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

（十五）、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）金融工具。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
备用金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
押金及保证金组合		
代扣代缴款组合		
集团内关联方组合		
账龄组合	账龄	

（十六）、合同资产

本公司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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）金融工具。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的合同资产单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
工装模具组合	形成应收款项业务类别	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

（十七）、存货

1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制方法。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

2) 包装物采用一次转销法进行摊销。

2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(十八)、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）金融工具。

(十九)、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（二十）、固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十五）长期资产减值。

（4）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（二十一）、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十七）长期资产减值。

（二十二）、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（二十三）、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命
土地使用权	50
专利权	10
非专利技术	5.25-10.25
软件	10

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十五）长期资产减值。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

（二十四）、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十五）、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（二十六）、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

（二十七）、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十八）、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十九）、收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- （1）汽车覆盖件工装模具
- （2）汽车零部件
- （3）航空零部件

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

（1）工装模具类业务：根据客户的需要设计、研发、定制相应的模具，买方为终端厂商或买方虽为非终端厂商，经买卖双方共同验收并签署会议纪要、产品发运到买方（或终端厂商）并经签收后确认收入；买方为境外客户的，经买卖双方共同验收并签署会议纪要、产品发运、向海关报关后为确认收入。

（2）航空零部件业务：公司将航空零部件产品交付客户或客户指定地点，客户实际领用并与公司对账确认后确认销售收入。

（3）汽车零部件业务：公司汽车零部件销售业务属于在某一时点履行的履约义务，公司已将产品发运至客户或第三方仓库，根据客户实际领用，并经客户以电子邮件或专用系统等方式确认后确认收入。

（三十）、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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：

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十一）、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见附注五、注释 32.递延收益/注释 45.其他收益。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

（三十二）、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（三十三）、租赁

1. 作为承租方租赁的会计处理方法

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

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

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

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

（2）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注（二十五）长期资产减值。

（3）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

2. 作为出租方租赁的会计处理方法

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指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的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

（2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；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。

（三十四）、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十五）、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
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 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”。	递延所得税资产	3,760,290.63
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 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”。	递延所得税负债	3,760,675.29
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 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”。	所得税费用	43,313.63

(1)、本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 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”。

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 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”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

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

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	20,184,663.43	3,760,290.63	23,944,954.06
递延所得税负债	117,871,972.00	3,760,675.29	121,632,647.29

根据解释 16 号的规定，本公司对损益表相关项目调整如下：

损益表项目	2022 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	10,848,812.07	43,313.63	10,892,125.70

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准；从租计征的，按照租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

按照《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》(财税发〔2020〕23号)，本公司及子公司集成吉文主营业务收入属于《西部地区鼓励类产业目录(2020年本)》鼓励类范围，减按 15% 税率征收企业所得税。

2022 年 11 月 8 日，子公司集成瑞鹤取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局三部门联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202234003737，有效期三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，2023 年度享受 15% 的优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	32,832.10	34,960.20
银行存款	142,567,290.94	123,152,676.55
其他货币资金	38,424,753.04	29,710,561.31
合计	181,024,876.08	152,898,198.06

其他说明：

本公司参与了中航工业集团财务有限责任公司的资金集中管理计划。截止 2023 年 12 月 31 日，存放于财务公司的款项总额为 129,876,505.56 元。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	38,424,732.02	29,710,540.33
ETC 保证金	800.00	7,700.00
合计	38,425,532.02	29,718,240.33

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	14,168,468.37	19,781,556.57
合计	14,168,468.37	19,781,556.57

(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票据	14,311,584.21	100.00%	143,115.84	1.00%	14,168,468.37	19,981,370.27	100.00%	199,813.70	1.00%	19,781,556.57
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票	14,311,584.21	100.00%	143,115.84	1.00%	14,168,468.37	19,981,370.27	100.00%	199,813.70	1.00%	19,781,556.57
合计	14,311,584.21	100.00%	143,115.84	1.00%	14,168,468.37	19,981,370.27	100.00%	199,813.70	1.00%	19,781,556.57

按组合计提坏账准备：143,115.84

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	14,311,584.21	143,115.84	1.00%
合计	14,311,584.21	143,115.84	

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	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	199,813.70	143,115.84	199,813.70			143,115.84
合计	199,813.70	143,115.84	199,813.70			143,115.84

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
商业承兑票据		10,451,584.21
合计		10,451,584.21

3、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）	604,071,754.17	409,878,198.00
其中：0-6 个月	578,709,783.95	376,593,090.19
7-12 个月	25,361,970.22	33,285,107.81
1 至 2 年	60,814,860.95	41,623,492.51
2 至 3 年	24,256,816.83	29,216,701.46
3 年以上	68,427,621.84	48,633,027.72
3 至 4 年	29,301,784.05	11,396,729.17
4 至 5 年	5,693,609.02	11,346,274.24
5 年以上	33,432,228.77	25,890,024.31
合计	757,571,053.79	529,351,419.69

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	63,452,498.12	8.38%	53,221,883.91	83.88%	10,230,614.21	58,808,059.99	11.11%	54,956,797.62	93.45%	3,851,262.37
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	694,118,555.67	91.62%	15,152,102.70	2.18%	678,966,452.97	470,543,359.70	88.89%	10,794,759.33	2.29%	459,748,600.37
其中：										
其中：工装模具组合	230,053,836.34	30.37%	10,198,553.63	4.43%	219,855,282.71	200,821,099.66	37.94%	7,581,605.17	3.78%	193,239,494.49
汽车零部件组合	436,272,269.73	57.59%	4,615,744.80	1.06%	431,656,524.93	246,213,431.51	46.51%	2,914,976.62	1.18%	243,298,454.89
航空零部件组合	25,393,491.70	3.35%	312,615.21	1.23%	25,080,876.49	22,314,242.92	4.22%	285,634.39	1.28%	22,028,608.53
租赁款组合	2,398,957.90	0.32%	25,189.06	1.05%	2,373,768.84	1,194,585.61	0.23%	12,543.15	1.05%	1,182,042.46
合计	757,571,053.79	100.00%	68,373,986.61		689,197,067.18	529,351,419.69	100.00%	65,751,556.95		463,599,862.74

按单项计提坏账准备：53,221,883.91

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A	24,720,960.04	24,720,960.04	24,720,960.04	16,911,658.39	68.41%	债务人破产重整
B	5,960,000.00	5,960,000.00	5,960,000.00	5,960,000.00	100.00%	预计无法收回
C	5,520,000.00	128,616.00	5,520,000.00	5,520,000.00	100.00%	预计无法收回
D	4,257,948.72	4,257,948.72	4,257,948.72	4,257,948.72	100.00%	预计无法收回
E	10,901,000.00	10,901,000.00	10,901,000.00	8,479,687.44	77.79%	债务人破产重整
F	5,693,242.36	3,985,269.65	5,693,242.36	5,693,242.36	100.00%	预计无法收回
G	10,866,303.15	46,725.10	6,268,737.00	6,268,737.00	100.00%	预计回款困难
H	130,610.00	130,610.00	130,610.00	130,610.00	100.00%	预计无法收回

合计	68,050,064.27	50,131,129.51	63,452,498.12	53,221,883.91		
----	---------------	---------------	---------------	---------------	--	--

按组合计提坏账准备：10,198,553.63

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	154,170,996.23	1,572,494.54	1.02%
其中：0-6个月	113,690,006.13	535,705.28	0.47%
7-12个月	40,480,990.10	1,036,789.26	2.56%
1-2年	50,531,371.94	3,360,347.14	6.65%
2-3年	12,214,114.46	1,679,673.43	13.75%
3-4年	11,562,964.68	2,279,260.86	19.71%
4-5年	1,435,660.30	1,168,048.93	81.36%
5年以上	138,728.73	138,728.73	100.00%
合计	230,053,836.34	10,198,553.63	

确定该组合依据的说明：

采用工装模具组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：4,615,744.80

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	435,527,838.13	4,537,315.85	1.04%
其中：0-6个月	434,614,347.21	4,489,357.58	1.03%
7-12个月	913,490.92	47,958.27	5.25%
1-2年	744,431.60	78,428.95	10.54%
合计	436,272,269.73	4,615,744.80	

确定该组合依据的说明：

采用汽车零部件组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：312,615.21

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	25,393,491.70	312,615.21	1.23%
其中：0-6个月	24,298,692.81	255,138.27	1.05%
7-12个月	1,094,798.89	57,476.94	5.25%
合计	25,393,491.70	312,615.21	

确定该组合依据的说明：

采用航空零部件组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：25,189.06

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	2,398,957.90	25,189.06	1.05%
其中：0-6个月	2,398,957.90	25,189.06	1.05%
7-12个月			
合计	2,398,957.90	25,189.06	

确定该组合依据的说明：

采用租赁组合计提坏账准备的应收账款

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

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	
按单项计提坏账准备	54,956,797.62	13,496,709.71	10,230,614.21	5,001,009.21		53,221,883.91
按组合计提坏账准备	10,794,759.33	4,508,121.96		150,778.59		15,152,102.70
合计	65,751,556.95	18,004,831.67	10,230,614.21	5,151,787.80		68,373,986.61

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
A	7,809,301.43	账面价值恢复		根据破产清偿计划测算收回金额转回对应坏账
B	2,421,312.78	账面价值恢复		根据破产清偿计划测算收回金额转回对应坏账
合计	10,230,614.21			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,495,273.23

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
A	模具款	350,974.36	对方破产，无法清偿	第八届第五次董事会审议通过	否
B	模具款	7,144,298.87	根据和解协议，无法收回	总办会决议通过	否
合计		7,495,273.23			

(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
A	324,431,415.39		324,431,415.39	34.66%	3,406,529.86
B	32,225,532.57	31,747,814.86	63,973,347.43	6.84%	6,325,967.07
C	37,303,705.31	7,893,050.89	45,196,756.20	4.83%	6,627,457.87
D	29,178,191.67	7,089,606.96	36,267,798.63	3.88%	88,068.29
E	28,242,995.13	1,297,951.60	29,540,946.73	3.16%	193,360.45
合计	451,381,840.07	48,028,424.31	499,410,264.38	53.37%	16,641,383.54

4、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
合同资产	178,357,406.17	12,026,330.70	166,331,075.47	106,755,706.38	3,709,827.83	103,045,878.55
合计	178,357,406.17	12,026,330.70	166,331,075.47	106,755,706.38	3,709,827.83	103,045,878.55

(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	
按单项计提坏账准备	2,535,000.00	1.42%	2,535,000.00	100.00%	0.00					
其中：										
江苏牛创新能源科技有限公司	2,535,000.00	1.42%	2,535,000.00	100.00%	0.00					
按组合计提坏账准备	175,822,406.17	98.58%	9,491,330.70	5.40%	166,331,075.47	106,755,706.38	100.00%	3,709,827.83	3.48%	103,045,878.55
其中：										
工装模具组合	175,822,406.17	98.58%	9,491,330.70	5.40%	166,331,075.47					
合计	178,357,406.17	100.00%	12,026,330.70	6.74%	166,331,075.47	106,755,706.38	100.00%	3,709,827.83	3.48%	103,045,878.55

按单项计提坏账准备类别数：1
按单项计提坏账准备：2,535,000.00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏牛创新能源科技有限公司			2,535,000.00	2,535,000.00	100.00%	预计回款困难
合计			2,535,000.00	2,535,000.00		

按组合计提坏账准备类别数：1
按组合计提坏账准备：9,491,330.70

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	112,982,278.13	1,905,166.18	1.69%
1-2年	40,860,197.19	2,516,493.30	6.16%
2-3年	16,555,094.31	1,345,180.90	8.13%
3-4年	2,222,583.07	1,162,687.54	52.31%
4-5年	3,202,253.47	2,561,802.78	80.00%
5年以上			
合计	175,822,406.17	9,491,330.70	

确定该组合依据的说明：

采用工装模具组合计提减值准备的合同资产

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按单项计提坏账准备	2,535,000.00			预计回款困难
按组合计提坏账准备	11,920,600.40	6,139,097.53		预计回款困难
合计	14,455,600.40	6,139,097.53		——

5、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
应收票据	136,972,738.38	179,443,691.33
应收账款	87,569,137.88	60,800,302.60
合计	224,541,876.26	240,243,993.93

(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	225,470,215.07	100.00%	928,338.81	0.41%	224,541,876.26	240,815,396.84	100.00%	571,402.91	0.24%	240,243,993.93
其中：										
应收票据组合	136,972,738.38	60.75%	0.00	0.00%	136,972,738.38	179,443,691.33	74.52%	0.00	0.00%	179,443,691.33
应收账款组合	88,497,476.69	39.25%	928,338.81	1.05%	87,569,137.88	61,371,705.51	25.48%	571,402.91	0.93%	60,800,302.60
合计	225,470,215.07	100.00%	928,338.81	0.41%	224,541,876.26	240,815,396.84	100.00%	571,402.91	0.24%	240,243,993.93

(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	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	571,402.91	556,935.90	200,000.00			928,338.81
合计	571,402.91	556,935.90	200,000.00			928,338.81

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
成都飞机工业（集团）有限责任公司	200,000.00	到期承兑	银行转账	原成飞航信按照 1%比例计提减值准备
合计	200,000.00			

其他说明：

本公司所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	318,924,567.71	
商业承兑汇票		
合计	318,924,567.71	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,518,496.91	6,069,310.94
合计	7,518,496.91	6,069,310.94

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	5,366,357.87	3,831,240.76
备用金	1,399,970.98	955,681.33
代扣代缴款项	547,131.76	862,135.08
其他	541,575.85	594,808.37
合计	7,855,036.46	6,243,865.54

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)	6,260,643.54	5,226,108.62
1至2年	638,136.00	344,792.11
2至3年	294,792.11	528,722.65
3年以上	661,464.81	144,242.16
3至4年	517,222.65	
4至5年		122,563.40
5年以上	144,242.16	21,678.76
合计	7,855,036.46	6,243,865.54

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	7,855,036.46	100.00%	336,539.55	4.28%	7,518,496.91	6,243,865.54	100.00%	174,554.60	2.80%	6,069,310.94
其中：										
押金保证金组合	5,366,357.87	68.32%	235,591.74	4.39%	5,130,766.13	3,831,240.76	61.36%	45,517.40	1.19%	3,785,723.36

备用金组合	1,399,970.98	17.82%	13,999.70	1.00%	1,385,971.28	955,681.33	15.31%	9,556.82	1.00%	946,124.51
集团内关联方组合	52,752.00	0.67%	52.75	0.10%	52,699.25	52,752.00	0.84%	52.75	0.10%	52,699.25
账龄组合	1,035,955.61	13.19%	86,895.36	8.39%	949,060.25	1,404,191.45	22.49%	119,427.63	8.51%	1,284,763.82
合计	7,855,036.46	100.00%	336,539.55		7,518,496.91	6,243,865.54	100.00%	174,554.60		6,069,310.94

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：4

按组合计提坏账准备：52.75

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	52,752.00	52.75	0.10%
合计	52,752.00	52.75	

确定该组合依据的说明：

集团内关联方组合

按组合计提坏账准备：13,999.70

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金组合	1,399,970.98	13,999.70	1.00%
合计	1,399,970.98	13,999.70	

确定该组合依据的说明：

备用金组合

按组合计提坏账准备：235,591.74

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金保证金组合	5,366,357.87	235,591.74	4.39%
合计	5,366,357.87	235,591.74	

确定该组合依据的说明：

押金保证金组合

按组合计提坏账准备：86,895.36

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,035,955.61	86,895.36	8.39%
合计	1,035,955.61	86,895.36	

确定该组合依据的说明：

账龄组合

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	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	174,554.60	213,886.33	51,901.38			336,539.55
合计	174,554.60	213,886.33	51,901.38			336,539.55

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中航国际融资租赁有限公司	押金	1,384,200.00	1年以内	17.62%	8,443.62
浙江远景汽配有限公司	投标保证金	800,000.00	1年以内	10.18%	11,520.00
江西吉利新能源商用车有限公司	投标保证金	400,000.00	1年以内	5.09%	2,440.00
中国远东国际招标有限公司	投标保证金	360,000.00	1年以内	4.58%	5,184.00
长兴吉利汽车部件有限公司	投标保证金	350,000.00	1年以内	4.46%	5,040.00
合计		3,294,200.00		41.93%	32,627.62

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	82,562,606.94	99.15%	63,661,907.47	99.40%
1至2年	514,276.83	0.62%	211,596.00	0.33%
2至3年	25,690.00	0.03%	25,920.00	0.04%
3年以上	171,893.46	0.21%	145,973.46	0.23%
合计	83,274,467.23		64,045,396.93	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本报告期，无账龄超过1年且金额重要的预付账款未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 78,934,364.33 元，占预付款项期末余额总额的比例 94.78%。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	41,265,891.67	1,049,344.81	40,216,546.86	32,620,801.28	1,139,008.24	31,481,793.04
在产品	240,222,390.97	17,805,849.15	222,416,541.82	260,218,113.33	15,914,514.67	244,303,598.66
库存商品	29,786,257.47		29,786,257.47	23,896,664.28		23,896,664.28
周转材料	14,492,790.87	785,999.74	13,706,791.13	11,712,942.07	653,732.88	11,059,209.19
发出商品	137,294,875.66		137,294,875.66	87,069,463.03		87,069,463.03
委托加工物资	4,057,827.45		4,057,827.45	2,591,371.67		2,591,371.67
合计	467,120,034.09	19,641,193.70	447,478,840.39	418,109,355.66	17,707,255.79	400,402,099.87

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,139,008.24	-74,338.69		15,324.74		1,049,344.81
在产品	15,914,514.67	8,245,800.50		6,354,466.02		17,805,849.15
周转材料	653,732.88	132,266.86				785,999.74
合计	17,707,255.79	8,303,728.67		6,369,790.76		19,641,193.70

存货跌价准备说明：

注：确定可变现净值的具体依据：相关产成品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确定可变现净值；

本期转回存货跌价准备的原因：本期已计提存货跌价准备的存货账面价值恢复；

本期转销存货跌价准备的原因：本期已将期初计提存货跌价准备的存货使用、出售。

(3) 一年内到期的其他债权投资

□适用 ☑不适用

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	37,302,440.81	25,403,703.46
预缴所得税	7,867,805.19	686,041.00
待认证进项税额	6,776,958.79	
合计	51,947,204.79	26,089,744.46

10、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
中创新航科技股份有限公司	2,410,696,773.63	2,400,694,360.27	10,002,413.36		755,284,492.15			战略持有
成都飞机工业集团电子科技有限公司	869,332.96	1,356,467.05		487,134.09		1,130,667.04		战略持有
上海航空发动机制造有限公司	14,154,599.86	13,391,685.45	762,914.41		6,154,599.86		104,000.00	战略持有
合计	2,425,720,706.45	2,415,442,512.77	10,765,327.77	487,134.09	761,439,092.01	1,130,667.04	104,000.00	

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
中创新航科技股份有限公司		898,909,157.88			战略持有	
成都飞机工业集团电子科技有限公司			1,130,667.04		战略持有	
上海航空发动机制造有限公司	104,000.00	6,154,599.86			战略持有	
合计	104,000.00	905,063,757.74	1,130,667.04			

		74			
--	--	----	--	--	--

11、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												
二、联营企业												
安徽吉文集成车身覆盖件有限公司			31,500,000.00		-792,298.40						30,707,701.60	
小计			31,500,000.00		-792,298.40						30,707,701.60	
合计			31,500,000.00		-792,298.40						30,707,701.60	

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

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	643,861,445.33	528,811,542.79
固定资产清理		
合计	643,861,445.33	528,811,542.79

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	238,968,223.58	881,750,335.14	8,552,918.97	36,870,674.22	9,898,551.40	1,176,040,703.31

2. 本期增加金额		183,102,595.58	1,000,447.07	2,233,259.93	456,135.35	186,792,437.93
(1) 购置		17,492,357.19	810,747.07	2,174,071.82	405,497.77	20,882,673.85
(2) 在建工程转入		165,610,238.39		59,188.11	50,637.58	165,720,064.08
(3) 企业合并增加						
其他增加			189,700.00			189,700.00
3. 本期减少金额		12,655,487.82	145,012.59	58,194.20	22,450.00	12,881,144.61
(1) 处置或报废		12,655,487.82	145,012.59	58,194.20	22,450.00	12,881,144.61
4. 期末余额	238,968,223.58	1,052,197,442.90	9,408,353.45	39,045,739.95	10,332,236.75	1,349,951,996.63
二、累计折旧						
1. 期初余额	92,413,984.96	514,367,591.43	5,351,378.88	29,342,900.03	5,753,305.22	647,229,160.52
2. 本期增加金额	11,674,192.01	56,632,270.42	858,467.35	2,728,313.43	375,175.34	72,268,418.55
(1) 计提	11,674,192.01	56,632,270.42	858,467.35	2,728,313.43	375,175.34	72,268,418.55
3. 本期减少金额		13,180,239.73	143,951.05	60,611.49	22,225.50	13,407,027.77
(1) 处置或报废		13,180,239.73	143,951.05	60,611.49	22,225.50	13,407,027.77
4. 期末余额	104,088,176.97	557,819,622.12	6,065,895.18	32,010,601.97	6,106,255.06	706,090,551.30
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	134,880,046.	494,377,820.	3,342,458.27	7,035,137.98	4,225,981.69	643,861,445.

面价值	61	78				33
2. 期初账面价值	146,554,238.62	367,382,743.71	3,201,540.09	7,527,774.19	4,145,246.18	528,811,542.79

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	10,332,649.27
机器设备	195,029.39
合计	10,527,678.66

(3) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	57,321,929.79	113,570,626.32
合计	57,321,929.79	113,570,626.32

(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
冲压焊接生产线建设项目	36,997,056.80		36,997,056.80	4,130,811.19		4,130,811.19
T1X/M3X/M1X/T2X 项目	2,923,513.32		2,923,513.32			
HFQ 铝合金温热成型生产线建设项目	1,804,439.64		1,804,439.64	3,039,796.59		3,039,796.59
专机焊接等项目	1,954,110.93		1,954,110.93			
成飞集成新都产业园				81,339,788.01		81,339,788.01
青岛自动化生产线				19,670,724.15		19,670,724.15
其他	13,642,809.10		13,642,809.10	5,389,506.38		5,389,506.38
合计	57,321,929.79		57,321,929.79	113,570,626.32		113,570,626.32

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目	预算	期初	本期	本期	本期	期末	工程	工程	利息	其	本期	资金
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	---	----	----

名称	数	余额	增加 金额	转入 固定 资产 金额	其他 减少 金额	余额	累计 投入 占预 算比 例	进度	资本 化累 计金 额	中： 本期 利息 资本 化金 额	利息 资本 化率	来源
成飞 集成 新都 产业 园	25,50 0.00	81,33 9,788 .01		81,33 9,788 .01			100.0 0%	100.0 0%	3,954 ,163. 65			金融 机构 贷款
青岛 自动 化生 产线	6,547 .70	19,67 0,724 .15	22,51 0,766 .46	42,18 1,490 .61			100.0 0%	100.0 0%				其他
HFQ 铝 合金 温热 成型 生产 线建 设项 目	5,549 .00	3,039 ,796. 59	27,70 5,881 .98	28,94 1,238 .93		1,804 ,439. 64	95.95 %	95.95 %				金融 机构 贷款
冲压 焊接 生产 线建 设项 目	7,633 .00	4,130 ,811. 19	32,86 6,245 .61			36,99 7,056 .80	76.44 %	76.44 %				金融 机构 贷款
合计	45,22 9.70	108,1 81,11 9.94	83,08 2,894 .05	152,4 62,51 7.55		38,80 1,496 .44			3,954 ,163. 65			

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	31,533,742.07	127,814.54		31,661,556.61
2. 本期增加金额	7,512,179.97		27,042,392.60	34,554,572.57
租赁	7,512,179.97		27,042,392.60	34,554,572.57
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	39,045,922.04	127,814.54	27,042,392.60	66,216,129.18
二、累计折旧				
1. 期初余额	6,558,434.36	31,953.65		6,590,388.01

2. 本期增加金额	8,822,123.34	63,907.26		8,886,030.60
(1) 计提	8,822,123.34	63,907.26		8,886,030.60
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	15,380,557.70	95,860.91		15,476,418.61
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	23,665,364.34	31,953.63	27,042,392.60	50,739,710.57
2. 期初账面价值	24,975,307.71	95,860.89		25,071,168.60

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	78,633,948.02	2,684,300.00	528,301.88	29,228,874.54	111,075,424.44
2. 本期增加金额	42,103,104.00			7,756,622.61	49,859,726.61
(1) 购置	42,103,104.00			7,756,622.61	49,859,726.61
(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	120,737,052.02	2,684,300.00	528,301.88	36,985,497.15	160,935,151.05

二、累计摊销					
1. 期初余额	16,257,063.83	1,840,650.89	75,384.01	20,615,346.14	38,788,444.87
2. 本期增加金额	1,854,236.08		60,307.29	2,466,295.12	4,380,838.49
(1) 计提	1,854,236.08		60,307.29	2,466,295.12	4,380,838.49
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	18,111,299.91	1,840,650.89	135,691.30	23,081,641.26	43,169,283.36
三、减值准备					
1. 期初余额		843,649.11			843,649.11
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		843,649.11			843,649.11
四、账面价值					
1. 期末账面价值	102,625,752.11		392,610.58	13,903,855.89	116,922,218.58
2. 期初账面价值	62,376,884.19		452,917.87	8,613,528.40	71,443,330.46

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为 0。

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工装模具摊销	1,091,892.32	2,845,840.25	2,287,995.28		1,649,737.29
租入房屋装修费	1,407,419.88		174,744.24		1,232,675.64
合计	2,499,312.20	2,845,840.25	2,462,739.52		2,882,412.93

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	102,293,154.32	15,343,973.15	88,958,060.89	13,343,709.13
内部交易未实现利润	1,771,684.52	265,752.68	1,294,360.81	194,154.12
可抵扣亏损	40,287,653.06	6,043,147.96	10,006,603.19	1,500,990.48
政府补助	34,174,594.54	5,126,189.18	33,661,865.07	5,049,279.76
记入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	1,130,667.04	169,600.06	643,532.95	96,529.94
租赁负债	51,081,803.64	7,662,270.54	25,068,604.20	3,760,290.63
合计	230,739,557.12	34,610,933.57	159,633,027.11	23,944,954.06

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	761,439,092.01	114,215,863.80	750,673,764.24	112,601,064.64
使用权资产	50,739,710.57	7,615,871.02	25,071,168.60	3,760,675.29
折旧及摊销	63,675,771.24	9,551,365.69		
非货币性投资递延纳税			35,139,382.42	5,270,907.36
合计	875,854,573.82	131,383,100.51	810,884,315.26	121,632,647.29

(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		34,610,933.57		23,944,954.06
递延所得税负债		131,383,100.51		121,632,647.29

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同履约成本	109,309,990.27		109,309,990.27	93,406,548.19		93,406,548.19
预付设备投资款	923,520.00		923,520.00	16,928,647.81		16,928,647.81
预付技术费	7,616,058.38		7,616,058.38	2,918,594.25		2,918,594.25

合计	117,849,568.65		117,849,568.65	113,253,790.25		113,253,790.25
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

19、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	83,734,291.47	56,589,919.51	抵押物	取得长期借款的抵押房屋				
无形资产	19,934,957.90	16,215,885.29	抵押物	取得长期借款的抵押土地				
货币资金	38,425,532.02	38,425,532.02	保证金	银行承兑汇票保证金、ETC 保证金	29,718,240.33	29,718,240.33	保证金	银行承兑汇票保证金、ETC 保证金
合计	142,094,781.39	111,231,336.82			29,718,240.33	29,718,240.33		

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,451,584.21	
信用借款	173,109,369.29	94,057,098.99
未到期应付利息	153,649.96	395,238.42
合计	183,714,603.46	94,452,337.41

本期质押借款系应收商票未到期贴现，未终止确认所形成。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	201,110,183.13	221,029,823.40
商业承兑汇票	17,609,351.25	
合计	218,719,534.38	221,029,823.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料及半成品采购款	513,624,617.90	338,179,971.41

外协及外包结算费	119,991,372.95	48,998,707.04
其他	14,016,170.87	11,753,807.86
合计	647,632,161.72	398,932,486.31

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	138,842,723.58	120,926,662.61
合计	138,842,723.58	120,926,662.61

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	89,188,760.54	78,803,233.55
押金及保证金	14,655,896.28	13,031,596.22
集团内关联方款项	20,739,816.15	14,724,464.64
预计税金	6,355,163.06	6,355,163.06
代收代付款项	711,020.37	2,242,299.87
其他	7,192,067.18	5,769,905.27
合计	138,842,723.58	120,926,662.61

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
南京武秀汽车配件有限公司	3,841,336.77	钣料保证金
芜湖瑞鹤浩博模具有限公司	3,623,351.52	应付工装款
合计	7,464,688.29	

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	187,399.20	206,738.04
预收货款	10,000.00	10,000.00
合计	197,399.20	216,738.04

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	121,018,643.45	141,659,160.60

合计	121,018,643.45	141,659,160.60
----	----------------	----------------

26、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	5,016,716.12	204,187,458.97	204,535,949.85	4,668,225.24
二、离职后福利-设定提存计划	1,293,403.26	20,950,057.94	20,987,209.97	1,256,251.23
合计	6,310,119.38	225,137,516.91	225,523,159.82	5,924,476.47

(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	2,673,219.51	162,796,102.14	164,496,518.81	972,802.84
2、职工福利费		12,202,310.28	12,202,310.28	
3、社会保险费	177,600.58	8,956,005.21	8,966,980.63	166,625.16
其中：医疗保险费	71,742.26	7,861,949.52	7,784,852.37	148,839.41
工伤保险费	14,793.36	586,655.39	585,868.74	15,580.01
生育保险费		525.00	525.00	
其他	91,064.96	506,875.30	595,734.52	2,205.74
4、住房公积金	198,942.00	12,985,020.00	12,971,369.00	212,593.00
5、工会经费和职工教育经费	1,966,954.03	3,943,878.06	2,594,627.85	3,316,204.24
其他短期薪酬		3,304,143.28	3,304,143.28	
合计	5,016,716.12	204,187,458.97	204,535,949.85	4,668,225.24

(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	1,265,387.31	16,746,950.87	16,782,254.62	1,230,083.56
2、失业保险费	28,015.95	606,068.63	607,916.91	26,167.67
3、企业年金缴费		3,597,038.44	3,597,038.44	
合计	1,293,403.26	20,950,057.94	20,987,209.97	1,256,251.23

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	34.93	1,976,135.24
企业所得税		4,243,365.41
个人所得税	968,454.45	1,534,066.13
城市维护建设税	35,890.43	127,493.75
房产税	235,693.39	217,031.28
土地使用税	493,553.49	238,073.49
教育费附加及地方教育附加	25,636.02	91,021.96
水利基金	73,218.07	52,934.40
印花税	351,320.09	227,386.13
合计	2,183,800.87	8,707,507.79

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	30,148,503.06	64,253,908.54
一年内到期的租赁负债	18,339,165.26	7,589,810.70
合计	48,487,668.32	71,843,719.24

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	17,486.73	342,636.28
合计	17,486.73	342,636.28

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	45,976,745.83	
信用借款	213,425,691.11	65,373,187.08
未到期应付利息	333,503.06	70,812.92
合计	259,735,940.00	65,444,000.00

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	32,742,638.39	17,478,793.50
合计	32,742,638.39	17,478,793.50

其他说明：

项目	期末余额	期初余额

租赁付款额	51,081,803.65	25,068,604.20
其中：未确认融资费用	3,396,155.47	2,973,085.31
减：一年内到期的租赁负债	18,339,165.26	7,589,810.70
合计	32,742,638.39	17,478,793.50

本期确认租赁负债利息费用 1,868,982.12 元。

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	43,286,805.73	4,380,000.00	5,279,413.42	42,387,392.31	与资产相关政府补助
合计	43,286,805.73	4,380,000.00	5,279,413.42	42,387,392.31	--

其他说明：

本公司与资产相关政府补助详见附注十、政府补助（二）涉及政府补助的负债项目。

33、股本

单位：元

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

34、资本公积

单位：元

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

35、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	637,525,696.59	10,278,193.68			1,541,729.04	8,736,464.64		646,262,161.23

益								
其他权益工具投资公允价值变动	637,525,696.59	10,278,193.68			1,541,729.04	8,736,464.64		646,262,161.23
其他综合收益合计	637,525,696.59	10,278,193.68			1,541,729.04	8,736,464.64		646,262,161.23

36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,052,338.37	6,841,520.86	5,661,621.61	15,232,237.62
合计	14,052,338.37	6,841,520.86	5,661,621.61	15,232,237.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定，以上一年度营业收入为依据，按照规定标准计算提取安全生产费用。

37、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	131,725,705.15			131,725,705.15
任意盈余公积	10,118,224.66			10,118,224.66
合计	141,843,929.81			141,843,929.81

38、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	795,264,696.55	757,713,708.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		38,636.07
调整后期初未分配利润	795,264,696.55	757,752,344.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,528,329.98	58,420,631.70
减：提取法定盈余公积		-2,971,812.57
应付普通股股利	-17,931,657.43	-17,936,467.15
期末未分配利润	790,861,369.10	795,264,696.55

调整期初未分配利润明细：由于会计政策变更，影响期初未分配利润 38,636.07 元。

39、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	2,061,091,757.95	1,843,450,460.28	1,506,269,119.33	1,310,847,824.92
其他业务	19,524,756.24	8,025,135.48	18,081,268.07	8,797,192.35
合计	2,080,616,514.19	1,851,475,595.76	1,524,350,387.40	1,319,645,017.27

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	2,080,616,514.19	0	1,524,350,387.40	0
营业收入扣除项目合计金额	19,524,756.24	0	18,081,268.07	0
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.94%	0	1.19%	0
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	19,524,756.24	0	18,081,268.07	0
与主营业务无关的业务收入小计	19,524,756.24	0	18,081,268.07	0
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	0	0.00	0
营业收入扣除后金额	2,061,091,757.95	0	1,506,269,119.33	0

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		抵消		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	520,143,935.74	506,832,544.61	1,596,075,126.99	1,378,830,999.97	35,602,548.54	34,187,948.82	2,080,616,514.19	1,851,475,595.76
其中：								
工装及汽车零部件收入	416,078,495.58	418,784,861.68	1,583,257,289.62	1,378,830,999.97	35,602,548.54	34,187,948.82	1,963,733,236.66	1,763,427,912.83
航空零部件收入	97,358,521.29	80,022,547.45					97,358,521.29	80,022,547.45
其他业务收入	6,706,918.87	213,955.28	12,817,837.37	7,811,180.20			19,524,756.24	8,025,135.48
按经营地	520,143,935.74	506,832,544.61	1,596,075,126.99	1,378,830,999.97	-	-	2,080,616,514.19	1,851,475,595.76

区分类	35.74	44.61	,126.99	,999.97	35,602,54 8.54	34,187,94 8.82	,514.19	,595.76
其中:								
国内	372,523,9 83.09	365,721,1 23.81	1,596,075 ,126.99	1,378,830 ,999.97	35,602,54 8.54	34,187,94 8.82	1,932,996 ,561.54	1,710,364 ,174.96
国外	147,619,9 52.65	141,111,4 20.80					147,619,9 52.65	141,111,4 20.80
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	520,143,9 35.74	506,832,5 44.61	1,596,075 ,126.99	1,378,830 ,999.97	35,602,54 8.54	34,187,94 8.82	2,080,616 ,514.19	1,851,475 ,595.76
其中:								
一对一营销	520,143,9 35.74	506,832,5 44.61	1,596,075 ,126.99	1,378,830 ,999.97	35,602,54 8.54	34,187,94 8.82	2,080,616 ,514.19	1,851,475 ,595.76
合计								

其他说明

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 5,970,600,412.31 元，其中，1,356,684,488.12 元预计将于 2024 年度确认收入，994,151,433.14 元预计将于 2025 年度确认收入，3,619,764,491.05 元预计将于 2026 年度及以后确认收入。

40、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	4,694,852.47	2,055,015.50
教育费附加	2,012,106.21	880,693.91
房产税	2,676,843.31	2,696,708.65

土地使用税	1,790,792.98	1,535,447.67
车船使用税	3,587.84	7,957.88
印花税	1,176,594.17	934,705.22
地方教育附加	1,341,404.84	587,129.32
水利基金	640,426.54	494,327.13
环保税	1,980.00	
合计	14,338,588.36	9,191,985.28

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,252,350.69	25,491,045.19
折旧及摊销费	6,445,324.24	5,568,930.14
业务招待费	2,387,630.29	2,029,842.11
物业管理及水电费	1,880,075.28	1,703,003.80
办公费及会议费	1,325,177.64	839,279.19
残保金	1,016,691.41	1,537,492.76
差旅费	941,582.13	351,207.37
咨询服务费	3,088,909.53	4,252,790.46
其他	2,918,495.18	3,978,651.80
合计	46,256,236.39	45,752,242.82

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,031,650.07	3,502,697.51
销售服务费	1,730,651.08	746,857.58
差旅费	759,351.48	599,146.58
其他	222,819.43	216,770.67
合计	5,744,472.06	5,065,472.34

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,474,694.55	30,028,443.81
直接投入	28,591,205.13	29,169,797.62
折旧费及摊销费	15,722,012.97	2,533,517.09
其他	1,373,170.23	3,264,284.54
合计	82,161,082.88	64,996,043.06

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	10,521,108.76	4,589,890.33
汇兑损益	-4,926,298.69	-641,411.85
银行手续费及其他	506,093.75	415,584.71

合计	6,100,903.82	4,364,063.19
----	--------------	--------------

45、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
政府补助	15,947,855.44	24,462,921.69
代扣个人所得税手续费返还	30,887.91	18,015.13
增值税进项税加计扣除	7,112,344.52	
合计	23,091,087.87	24,480,936.82

46、公允价值变动收益

单位：元

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

47、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	-792,298.40	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		40,686.79
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	104,000.00	104,000.00
债务重组收益	1,795,761.98	
应收款项融资贴现损失	-1,102,162.29	-968,990.48
合计	5,301.29	-824,303.69

48、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	56,697.86	-199,813.70
应收账款坏账损失	-7,974,413.23	8,576,744.38
其他应收款坏账损失	-161,984.95	496,818.53
应收账款融资坏账损失	-356,935.90	-432,674.56
合计	-8,436,636.22	8,441,074.65

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,094,884.30	-3,286,340.34

十一、合同资产减值损失	-8,316,502.87	1,033,188.20
合计	-15,411,387.17	-2,253,152.14

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-83,384.50	795,400.55

51、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
无法支付的应付账款	47,360.17	2,503,478.26	47,360.17
违约赔偿收入	294,439.27	189,534.44	294,439.27
罚款收入	783,361.57		783,361.57
其他	6,073.53	112,063.56	6,073.53
合计	1,131,234.54	2,805,076.26	1,131,234.54

52、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
违约赔偿支出	1,416,091.12	2,836,962.88	1,416,091.12
其他	6,888.33	24,657.59	6,888.33
合计	1,422,979.45	2,861,620.47	1,422,979.45

53、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	8,576,731.56	15,138,068.43
递延所得税费用	-2,457,255.32	-4,245,942.73
合计	6,119,476.24	10,892,125.70

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	73,412,871.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,011,930.68
调整以前期间所得税的影响	-1,535,953.35
非应税收入的影响	103,244.76

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,825,415.51
研发费用加计扣除的影响	-6,285,161.36
所得税费用	6,119,476.24

54、其他综合收益

详见附注七、35。

55、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
收到经营性往来款	18,725,114.30	11,855,585.49
政府补助收入	11,529,459.54	13,603,981.44
押金、保证金及备用金	6,925,080.05	487,823.20
经营租赁收入	3,023,641.91	2,135,604.44
存款利息收入	2,266,322.58	1,791,548.97
其他零星收益	868,907.26	39,849.54
合计	43,338,525.64	29,914,393.08

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
费用性支出	24,906,194.58	24,501,314.49
支付受限货币资金	8,714,991.69	8,497,321.63
其他往来款	4,776,207.60	6,434,920.21
合计	38,397,393.87	39,433,556.33

(2) 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
商业票据贴现收到款项	10,360,771.56	
合计	10,360,771.56	

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	8,532,598.65	6,493,796.13
合计	8,532,598.65	6,493,796.13

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

56、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	67,293,395.04	95,052,511.72
加：资产减值准备	23,848,023.39	-82,157,922.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,268,418.55	61,369,041.67
使用权资产折旧	8,886,030.60	5,240,766.89
无形资产摊销	4,380,838.49	3,507,291.16
长期待摊费用摊销	2,462,739.52	1,868,020.57
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）	83,384.50	-795,400.55
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）		-25,662.00
财务费用（收益以“-”号填列）	12,787,431.34	5,740,027.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,301.29	824,303.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,665,979.51	4,881,759.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,750,453.22	-1,650,050.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-120,612,378.22	-21,258,609.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,079,272.34	-153,234,758.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,482,577.43	168,885,553.75
其他	9,799,280.54	-342,416.72
经营活动产生的现金流量净额	31,679,641.26	87,904,457.15
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	142,599,344.06	123,179,957.73
减：现金的期初余额	123,179,957.73	164,802,608.27
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	19,419,386.33	-41,622,650.54

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	142,599,344.06	123,179,957.73
其中：库存现金	32,832.10	34,960.20
可随时用于支付的银行存款	142,566,490.94	123,144,976.55
可随时用于支付的其他货币资金	21.02	20.98
三、期末现金及现金等价物余额	142,599,344.06	123,179,957.73

(3) 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
银行承兑汇票保证金	38,424,732.02	29,710,540.33	保证金
ETC 保证金	800.00	7,700.00	保证金
合计	38,425,532.02	29,718,240.33	

(4) 其他重大活动说明

本期与租赁相关的总现金流出为人民币 8,532,598.65 元（上期：人民币 6,493,796.13 元）。

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,830,954.58
其中：美元	1,973.94	7.0827	13,980.82
欧元	358,430.09	7.8592	2,816,973.76
港币			
应收账款			125,497,814.74
其中：美元	3,058,053.64	7.0827	21,659,276.51
欧元	13,212,354.72	7.8592	103,838,538.23
港币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			

其他说明：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款			6,492,214.07
其中：美元	136,630.83	7.0827	967,715.18
欧元	702,934.00	7.8592	5,524,498.89

(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

58、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

本公司使用权资产和租赁负债情况详见注释 14 和注释 31。

本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	1,868,982.12	491,097.95
短期租赁费用	3,492,822.07	5,551,482.75

本期与租赁相关的总现金流出为人民币 8,532,598.65 元（上期：人民币 6,493,796.13 元）。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋及建筑物	3,697,736.18	237,543.11
合计	3,697,736.18	237,543.11

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

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	3,262,051.98	3,187,798.90
第二年	1,461,480.59	3,175,991.86
第三年		1,363,750.89

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	197,228,200.00	四川成都	四川成都	汽车零部件及模具制造	87.42%		投资设立
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	150,000,000.00	安徽芜湖	安徽芜湖	汽车零部件及模具制造	55.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	12.58%	-3,267,123.67	0.00	26,026,137.94
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	45.00%	57,032,188.73	4,500,000.00	238,248,073.99

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	222,335,103.64	231,981,046.55	454,316,150.19	144,585,938.39	102,838,594.08	247,424,532.47	184,210,275.28	153,977,312.43	338,187,587.71	101,638,051.87	4,000,000.00	105,638,051.87

司												
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	1,138,124,576.22	379,880,316.12	1,518,004,892.34	904,362,372.90	84,202,355.01	988,564,727.91	800,726,932.50	294,222,213.03	1,094,949,145.53	642,505,942.77	40,505,740.25	683,011,683.02

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	128,795,502.28	-25,971,602.23	-25,971,602.23	-65,316,668.09	120,199,416.30	324,162.51	324,162.51	-887,758.08
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	1,596,075,126.99	126,738,197.18	126,738,197.18	116,331,380.21	1,058,487,542.92	81,313,559.29	81,313,559.29	30,993,661.11

2、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	
安徽吉文集成车身覆盖件有限公司	安徽合肥	安徽合肥	制造业	45.00%	0.00%	权益法

(2) 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
	安徽吉文集成车身覆盖件有限公司	
流动资产	64,255,300.39	
非流动资产	12,104,058.54	
资产合计	76,359,358.93	
流动负债	8,120,022.03	
非流动负债		
负债合计	8,120,022.03	
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	30,707,701.61	

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	30,707,701.61	
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	-1,760,663.10	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,760,663.10	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

安徽吉文集成车身覆盖件有限公司系长春吉文汽车零部件有限公司（以下简称“长春吉文”）与本公司于 2023 年 05 月 08 日在安徽合肥投资设立的有限责任公司。安徽吉文集成车身覆盖件有限公司注册资本为人民币 12,500 万元，本公司持股比例 45%；截止 2023 年 12 月 31 日本公司出资 3,150 万元。本报告期参股公司安徽吉文集成尚处于筹建期，尚未开展具体业务，形成亏损 176 万元，本公司采用权益法核算此长期股权投资，报告期确认投资损失 79.2 万元。

九、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	43,286,805.73	4,380,000.00		5,279,413.42		42,387,392.31	
钛合金壁板、复合材料等典型零件加工的高速立式五轴数控机床研制及自动化生产线示范应用	15,236,308.93			1,296,707.14		13,939,601.79	与资产相关
新型高强度飞机零部件	6,319,047.78			1,035,714.28		5,283,333.50	与资产相关

精加工生产线技术改造项目							
成都高新区经济安全监管局专项资金(B/C级轿车整车覆盖件模具项目)	2,867,142.85			318,571.43		2,548,571.42	与资产相关
2015年航空数控零部件生产线技术改造	438,749.99			57,857.14		380,892.85	与资产相关
成飞集成航空零部件研发制造基地项目		4,380,000.00		121,666.67		4,258,333.33	与资产相关
芜湖工业企业技术改造投资综合奖补	7,761,691.80			1,186,064.40		6,575,627.40	与资产相关
开发区经济贸易发展局机器人项目补助款	3,400,000.00			600,000.00		2,800,000.00	与资产相关
财政局机器人项目	1,527,272.78			218,181.84		1,309,090.94	与资产相关
开发区经济贸易发展局2017年制造强省-工业强基设备补助款	1,156,571.24			315,428.52		841,142.72	与资产相关
科技小巨人企业补助	420,213.96			93,380.88		326,833.08	与资产相关
2017年市创新型研发仪器设备购置补助款	159,806.40			35,841.12		123,965.28	与资产相关
汽车工装及零部件研发制造项目补助	4,000,000.00					4,000,000.00	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
用于钛合金壁板、复合材料等典型零件加工的高速立式五轴数控机床研制及自动化生产线示范应用	1,296,707.14	1,296,707.14
新型高强度飞机零部件精加工生产线技术改造项目	1,035,714.30	1,035,714.29
汽车零部件机器人冲焊自动化项目投	600,000.00	600,000.00

资合同		
开发区经济贸易发展局 2017 年制造强省-设备补助款	345,169.80	345,169.80
2021 年企业技术改造奖补	335,089.32	111,696.44
成都高新区经济安全监管局专项资金 (B/C 级轿车整车覆盖件模具项目)	318,571.43	318,571.43
开发区经济贸易发展局 2017 年制造强省-工业强基设备补助款	315,428.52	315,428.52
开发区经济贸易发展局 2018 年制造强省-设备补助款	269,023.80	269,023.80
收财政局 2021 年制造强省建设政策奖励 (机器人项目)	109,090.92	90,909.10
开发区经济贸易发展局 2019 年购买机器人设备补助款	109,090.92	109,090.92
科技小巨人企业补助	93,380.88	93,380.88
芜湖工业企业技术改造投资综合奖补	93,196.08	93,196.08
2019 年企业技术改造投资综合奖补	75,866.64	75,866.64
2015 年航空数控零部件生产线技术改造	57,857.14	57,857.14
2020 年企业技术改造投资综合奖补	53,112.00	44,260.00
2017 年市创新型研发仪器设备购置补助款	35,841.12	35,841.12
企业购置研发仪器设备补助	14,606.76	14,606.76
成飞集成航空零部件研发制造基地项目	121,666.67	
收财政局经营奖励款 (注 1)	7,409,400.00	5,767,000.00
国拨项目款项	904,000.00	
稳岗、扩岗补贴	467,340.62	560,266.31
收到军品退税款 (注 2)	449,218.96	10,539,735.32
收到开发区“功勋贡献奖”奖励资金	300,000.00	
*收鼓励龙头企业做大做强奖补	300,000.00	
收 2022 年度高企认定及申报奖励款	230,000.00	
高新区领先园区财政补贴	216,000.00	
成都市科学技术局 高新技术企业认定奖补	150,000.00	
收助企“开门红”一季度奖补资金	70,000.00	40,000.00
收到财政局 (2019-2021 年科技研发投入奖励)	55,700.00	
成都经开区经济和信息化局 工业企业闭环生产管理成本补贴	50,000.00	
成都经开区 (龙泉驿区) 规上工业企业 2022 年 4-9 月电费补贴	42,887.42	
*收到财政局 (企业科) 人才奖	16,500.00	
成都市龙泉驿区新经济和科技局 科技保险补贴	6,900.00	
收生活垃圾补助	495.00	
收成都高新技术产业开发区科技创新奖励		198,100.00
收高新技术产业开发区发展改革局政府补助		500,000.00
收国家专精特新“小巨人”称号企业奖励		200,000.00
收高新技术企业认定奖补项目资金		50,000.00
收成飞回款 (政府补助款)		1,050,000.00
收经开区安全生产示范企业奖补		100,000.00
收经开区年度工业企业 30 强奖补		200,000.00
龙泉驿区经济和信息化局“企业疫情		240,000.00

防控期间稳定增长项目“补贴		
收到成都市龙泉驿区商务局“外贸转型升级高质量发展资金”		10,500.00
收到龙泉驿区新经济和科技局区级第一批科技项目资金（后补助）		100,000.00
合计	15,947,855.44	24,462,921.69

其他说明：

注 1. 根据公司与芜湖经济技术开发区管理委员会于 2009 年 6 月 19 日签订的投资协议及 2016 年 3 月 4 日签订的《汽车零部件机器人冲焊自动化》项目投资合同，2023 年收到芜湖经济技术开发区财政局 740.94 万元专项用于产品研发、市场拓展的经营奖励

注 2. 军品退税款为政府退 2022 年缴纳税金，根据《国防科工局关于印发〈军品免征增值税实施办法〉的通知》（科工财审（2014）1532 号），销售武器装备以及为武器装备提供的加工修理修配劳务免征增值税，军品免征增值税合同清单下发前已征收入库的增值税税款，可抵减纳税人以后应缴纳的增值税税款或者办理退税。本期收到 2022 年度军品退税

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款、合同资产和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	14,311,584.21	143,115.84
应收款项融资	225,470,215.07	928,338.81
应收账款	757,571,053.79	68,373,986.61
合同资产	178,357,406.17	12,026,330.70
其他应收款	7,855,036.46	336,539.55

项目	账面余额	减值准备
合计	1,183,565,295.70	81,808,311.51

本公司的主要客户为芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司、奇瑞汽车股份有限公司、瑞鹄汽车模具股份有限公司等国内一线主车厂，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2023年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的53.37%（2022年12月31日：55.07%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属经营发展基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2023年12月31日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额114,196.26万元，其中：已使用授信金额为67,404.80万元。

截止2023年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：万元

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
非衍生金融负债				
银行借款	21,386.31	25,973.59		47,359.90
应付票据	21,871.95			21,871.95
应付账款	64,763.22			64,763.22
其他应付款	13,884.27			13,884.27
租赁负债	2,021.41	3,108.69	317.70	5,447.80
非衍生金融负债小计	123,927.16	29,082.28	317.70	153,327.14
衍生金融负债				
财务担保				
合计	123,927.16	29,082.28	317.70	153,327.14

3、市场风险

（1）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五、注释57之说明。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换安排来降低利率风险。本年度公司无利率互换安排。

(3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		2,410,696,773.63	15,023,932.82	2,425,720,706.45
（六）应收款项融资			224,541,876.26	224,541,876.26
持续以公允价值计量的资产总额		2,410,696,773.63	239,565,809.08	2,650,262,582.71
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

其他权益工具投资中以享有成都飞机工业集团电子科技有限公司、上海航空发动机制造有限公司截至 2023 年 12 月 31 日的净资产作为其公允价值；以中创新航科技股份有限公司 2023 年 12 月 29 日股票收盘价格考虑流动性后的价值作为公允价值。

3、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

公司应收融资款项，使用票面金额或应收账款原值扣除预期信用损失作为公允价值。

其他权益工具投资中以享有成都飞机工业集团电子科技有限公司、上海航空发动机制造有限公司截至 2023 年 12 月 31 日的净资产作为其公允价值；以中创新航科技股份有限公司 2023 年 12 月 29 日股票收盘价格考虑流动性折扣后的价值作为公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国航空工业集团有限公司	北京	设有航空装备、运输机、发动机、直升机、机	6,400,000.00 万元	50.17%	50.17%

		载设备与系统、通用飞机、航空研究、飞行试验、贸易物流、资产管理、工程规划建设、汽车等产业板块			
--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1 在子公司中的权益。

3、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八、2 在合营安排或联营企业中的权益。

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
安徽吉文集成车身覆盖件有限公司	参股公司

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
成都飞机工业(集团)有限责任公司	受同一母公司最终控制
中国航空制造技术研究院	受同一母公司最终控制
江西洪都航空工业集团有限责任公司	受同一母公司最终控制
航空工业信息中心	受同一母公司最终控制
北京航协认证中心有限责任公司	受同一母公司最终控制
成都成飞航空产业发展有限责任公司	受同一母公司最终控制
成都成飞建设有限公司	受同一母公司最终控制
成都成飞会议服务有限公司	受同一母公司最终控制
陕西航空硬质合金工具有限责任公司	受同一母公司最终控制
中航工业集团财务有限责任公司	受同一母公司最终控制
金航数码科技有限责任公司	受同一母公司最终控制
成都航威精密刀具有限公司	受同一母公司最终控制
成都成飞华驰国际货运代理有限公司	受同一母公司最终控制
中航成飞民用飞机有限责任公司	受同一母公司最终控制
中航西安飞机工业集团股份有限公司	受同一母公司最终控制
成都飞机工业集团电子科技有限公司	受同一母公司最终控制
四川中航物资贸易有限公司	受同一母公司最终控制
中航国际融资租赁有限公司	受同一母公司最终控制
瑞鹤汽车模具股份有限公司	子公司参股股东

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
中国航空制造技术研究院	采购设备	60,000.00		否	3,362,831.86
成都飞机工业(集团)有限责任公司	采购材料、水电费、认证费、软件	2,884,911.74		否	1,065,366.87
成都成飞航空产业发展有限公司	低值易耗品、物业管理	1,199,985.21		否	1,035,319.45
陕西航空硬质合金工具有限责任公司	采购商品	809,473.55		否	838,788.84
瑞鹤汽车模具股份有限公司	检测设备			否	290,265.49
成都成飞华驰国际货运代理有限公司	接受服务	682,406.23		否	72,805.60
四川中航物资贸易有限公司	采购材料	7,200.00		否	14,867.26
北京航协认证中心有限责任公司	培训认证费	14,400.00		否	6,773.59
成都航威精密刃具有限公司	采购商品			否	3,729.00
四川航空工业局	咨询费	2,400.00		否	2,500.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都飞机工业(集团)有限责任公司	销售货物	93,859,048.59	172,985,658.88
瑞鹤汽车模具股份有限公司	工装模具、冲压件	48,965,537.06	68,456,647.04
中国航空制造技术研究院	销售货物	775,224.00	7,795,799.10
中航成飞民用飞机有限责任公司	销售货物	6,300,278.21	3,183,366.37
中航西安飞机工业集团股份有限公司	销售货物	791,406.08	577,456.69
成都飞机工业集团电子科技有限公司	销售货物	6,194.69	6,603.78
安徽吉文集成车身覆盖件有限公司	销售货物	931,117.20	

(2) 关联租赁情况

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

中航国际融资租赁有限公司	设备					450,692.98		798,282.73		27,042,392.60	
--------------	----	--	--	--	--	------------	--	------------	--	---------------	--

关联租赁情况说明

集成吉文为进一步拓宽融资渠道，以满足投资需求，与中航国际融资租赁有限公司就多工位机械压力自动化生产设备进行融资租赁交易，上述融资交易涉及的融资设备价值 3,076 万元，融资租赁相关利息金额 210.84 万元，融资租赁对应的手续费 27.68 万元，预计关联交易总额合计 3314.52 万元。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 15 日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于子公司集成吉文开展融资租赁业务暨关联交易的公告》。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,130,000.00	7,378,500.00

(4) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
中航工业集团财务有限责任公司	利息收入	131,663.40	650,219.52

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
银行存款					
	中航工业集团财务有限责任公司	126,058,121.98		110,821,254.22	
应收账款					
	瑞鹄汽车模具股份有限公司	37,303,705.31	5,789,515.00	41,738,432.69	3,897,223.18
	成都飞机工业(集团)有限责任公司	21,255,772.12	212,557.72	16,556,690.92	140,731.87
	中国航空制造技术研究院	876,003.12	9,198.03	6,981,511.00	59,342.84
	成都飞机工业集团电子科技有限公司	17,500.01	183.75	5,950.00	24.99
	中航成飞民用飞机有限责任公司	2,349,927.58	47,336.62		
	中航西安飞机工业集团股份有限公司	894,288.87	32,709.20		
应收票据					
	成都飞机工业(集团)有限责任公司	10,451,584.21	104,515.84	19,981,370.27	199,813.70
应收款项融资					

	成都飞机工业(集团)有限责任公司			20,000,000.00	200,000.00
	瑞鹄汽车模具股份有限公司			1,806,517.12	587.44
	中航成飞民用飞机有限责任公司	1,769,386.80	17,693.87		
预付账款					
	成都飞机工业(集团)有限责任公司	1,100,559.06		350,930.49	
	北京航协认证中心有限责任公司	6,400.00		6,400.00	
	航空工业信息中心	2,000.00		2,000.00	
其他应收款					
	成都成飞航空产业发展有限责任公司	52,752.00	52.75	52,752.00	52.75
	中航国际融资租赁有限公司	1,384,200.00	8,443.62		
合同资产					
	瑞鹄汽车模具股份有限公司	7,893,050.89	837,942.87	13,499,261.78	492,421.93

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中国航空制造技术研究院	1,520,000.00	1,520,000.00
	陕西航空硬质合金工具有限责任公司	218,815.02	278,514.69
	成都成飞华驰国际货运代理有限公司		8,150.00
	成都成飞建设有限公司	11,000.00	16,253.45
	成都航威精密刀具有限公司		3,051.00
	成都成飞会议服务有限公司	600.00	600.00
	成都飞机工业(集团)有限责任公司	145,984.39	
应付票据			
	陕西航空硬质合金工具有限责任公司		23,913.06
其他应付款			
	成都飞机工业(集团)有限责任公司	20,739,816.15	14,724,464.64
	成都成飞建设有限公司	2,759,261.37	2,759,261.37
	瑞鹄汽车模具股份有限公司		32,800.00
预收款项			
	中国航空工业川西机械厂	10,000.00	10,000.00
合同负债			
	瑞鹄汽车模具股份有限公司		2,387,577.73

十三、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，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未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) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求
采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.12
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.12
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0

2、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、年金计划

公司除社会基本养老保险外，依据国家年金制度的相关政策建立企业年金计划，公司正式且在公司工作满一年的员工适用该年金计划。年金计划采用确定型模式，缴费基数为上年度月平均工资，单位缴费比例为 5%，个人缴费比例为 1.25%。2020 年经过职代会审议及人社局批准后，公司年金受托机构从平安养老变更为泰康养老，年金计划由集合计划变更为单一计划。除此之外，本公司及其子公司并无其他重大职工社会保障承诺。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。以地区分部为基础确定报告分部，营业收入、营业成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	四川分部	安徽分部	分部间抵销	合计
营业收入	520,143,935.74	1,596,075,126.99	-35,602,548.54	2,080,616,514.19
营业成本	506,832,544.61	1,378,830,999.97	-34,187,948.82	1,851,475,595.76
资产总额	3,853,425,541.55	1,518,004,892.34	-25,331,433.74	5,346,099,000.15
负债总额	869,754,275.22	988,564,727.91	-25,331,433.74	1,832,987,569.39

十六、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）	143,740,920.78	127,121,246.64
其中：0-6 个月	115,302,862.43	98,320,513.79
7-12 个月	28,438,058.35	28,800,732.85
1 至 2 年	43,002,483.25	37,516,721.33
2 至 3 年	11,587,980.70	27,592,886.04
3 年以上	61,608,855.98	43,704,324.04
3 至 4 年	26,235,923.07	6,740,270.28
4 至 5 年	4,691,972.87	11,308,936.44
5 年以上	30,680,960.04	25,655,117.32
合计	259,940,240.71	235,935,178.05

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	63,321,888.12	24.36%	53,091,273.91	83.84%	10,230,614.21	58,677,449.99	24.87%	54,826,187.62	93.44%	3,851,262.37
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	196,618,352.59	75.64%	3,138,558.17	1.60%	193,479,794.42	177,257,728.06	75.13%	3,731,527.02	2.11%	173,526,201.04
其中：										
工装模具组合	162,620,578.92	62.56%	2,817,338.68	1.73%	159,803,240.24	146,041,935.15	61.90%	3,436,991.08	2.35%	142,604,944.07
航空零部件组合	25,393,491.70	9.77%	312,615.21	1.23%	25,080,876.49	22,314,242.92	9.46%	285,634.39	1.28%	22,028,608.53
关联方组合	8,604,281.97	3.31%	8,604.28	0.10%	8,595,677.69	8,901,549.99	3.77%	8,901.55	0.10%	8,892,648.44
合计	259,940,240.71	100.00%	56,229,832.08		203,710,408.63	235,935,178.05	175.13%	58,557,714.64		177,377,463.41

按单项计提坏账准备：53,091,273.91

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华晨汽车集团控股有限公司	24,720,960.04	24,720,960.04	24,720,960.04	16,911,658.39	68.41%	债务人破产重整
四川野马汽车股份有限公司	5,960,000.00	5,960,000.00	5,960,000.00	5,960,000.00	100.00%	预计回款困难
威马汽车制造温州有限公司	5,520,000.00	128,616.00	5,520,000.00	5,520,000.00	100.00%	预计回款困难
江苏金坛大迈汽车工程研究院有限公司	4,257,948.72	4,257,948.72	4,257,948.72	4,257,948.72	100.00%	预计回款困难
华晨雷诺金杯汽车有限公司	10,901,000.00	10,901,000.00	10,901,000.00	8,479,687.44	77.79%	债务人破产重整
江西亿维汽车制造有限公司	5,693,242.36	3,985,269.65	5,693,242.36	5,693,242.36	100.00%	预计回款困难
江苏牛创新能源科技有限公司（火星石）	10,866,303.15	46,725.10	6,268,737.00	6,268,737.00	100.00%	预计回款困难
合计	67,919,454.27	50,000,519.51	63,321,888.12	53,091,273.91		

按组合计提坏账准备：

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	116,815,028.46	345,737.41	0.30%
1—2 年	27,922,464.28	312,731.60	1.12%
2—3 年	7,333,138.33	288,192.34	3.93%
3—4 年	10,115,923.70	1,523,458.01	15.06%
4—5 年	434,024.15	347,219.32	80.00%
5 年以上			
合计	162,620,578.92	2,817,338.68	

确定该组合依据的说明：

采用工装模具组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：312,615.21

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	25,393,491.70	312,615.21	1.23%
合计	25,393,491.70	312,615.21	

确定该组合依据的说明：

采用航空零部件组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：8,604.28

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	1,532,400.00	1,532.40	0.10%
1—2 年	7,071,881.97	7,071.88	0.10%
合计	8,604,281.97	8,604.28	

确定该组合依据的说明：

采用关联方组合计提坏账准备的应收账款

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

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	
按单项计提坏账准备	54,826,187.62	13,496,709.71	10,230,614.21	5,001,009.21		53,091,273.91
按组合计提坏账准备	3,731,527.02	-442,190.26		150,778.59		3,138,558.17
合计	58,557,714.64	13,054,519.45	10,230,614.21	5,151,787.80		56,229,832.08

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
华晨汽车集团控股有	7,809,301.43	账面价值恢复		根据破产清偿计划测

限公司				算收回金额转回对应坏账
华晨雷诺金杯汽车有限公司	2,421,312.78	账面价值恢复		根据破产清偿计划测算收回金额转回对应坏账
合计	10,230,614.21			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,495,273.23

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
A	模具款	350,974.36	对方破产，无法清偿	第八届第五次董事会审议通过	否
B	模具款	7,144,298.87	根据和解协议，无法收回	总办会决议通过	否
合计		7,495,273.23			

(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
A	29,178,191.67	7,089,606.96	36,267,798.63	10.29%	88,068.29
B	28,242,995.13	1,297,951.60	29,540,946.73	8.38%	193,360.45
C	24,720,960.04		24,720,960.04	7.01%	16,911,658.39
D	24,368,340.44		24,368,340.44	6.91%	327,380.83
E	7,677,602.84	15,602,800.00	23,280,402.84	6.60%	125,673.88
合计	114,188,090.12	23,990,358.56	138,178,448.68	39.19%	17,646,141.84

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,255,556.36	2,604,614.77
合计	3,255,556.36	2,604,614.77

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	2,258,907.87	1,654,960.76

备用金及职工借款	662,259.45	145,343.56
代垫员工款项	547,131.76	862,135.08
合并范围外关联方	52,752.00	52,752.00
合并范围内关联方		975.48
合计	3,521,051.08	2,716,166.88

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)	2,666,206.56	1,868,158.36
其中：0-6个月		1,868,158.36
7-12个月	2,666,206.56	
1至2年	56,836.00	274,192.11
2至3年	224,192.11	482,222.65
3年以上	573,816.41	91,593.76
3至4年	482,222.65	
4至5年		69,915.00
5年以上	91,593.76	21,678.76
合计	3,521,051.08	2,716,166.88

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	3,521,051.08	100.00%	265,494.72	7.54%	3,255,556.36	2,716,166.88	100.00%	111,552.11	4.11%	2,604,614.77
其中：										
押金、保证金组合	2,258,907.87	64.15%	204,106.20	9.04%	2,054,801.67	1,654,960.76	60.93%	23,831.43	1.44%	1,631,129.33
备用金组合	662,259.45	18.81%	6,622.59	1.00%	655,636.86	145,343.56	5.35%	1,453.44	1.00%	143,890.12
代扣代缴款组合	547,131.76	15.54%	54,713.18	10.00%	492,418.58	862,135.08	31.74%	86,213.51	10.00%	775,921.57
关联方组合	52,752.00	1.50%	52.75	0.10%	52,699.25	53,727.48	1.98%	53.73	0.10%	53,673.75
合计	3,521,051.08	100.00%	265,494.72	7.54%	3,255,556.36	2,716,166.88	100.00%	111,552.11	4.11%	2,604,614.77

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：4

按组合计提坏账准备：204,106.20

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金、保证金组合	2,258,907.87	204,106.20	9.04%
合计	2,258,907.87	204,106.20	

按组合计提坏账准备：6,622.59

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金组合	662,259.45	6,622.59	1.00%
合计	662,259.45	6,622.59	

按组合计提坏账准备：54,713.18

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
代扣代缴款组合	547,131.76	54,713.18	10.00%
合计	547,131.76	54,713.18	

按组合计提坏账准备：52.75

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	52,752.00	52.75	0.10%
合计	52,752.00	52.75	

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	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	111,552.11	185,443.92	31,501.31			265,494.72
合计	111,552.11	185,443.92	31,501.31			265,494.72

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
南京沃戴尔精工科技有限公司	315,003.32	已收回，账面价值恢复	通过银行转账方式收回	
合计	315,003.32			

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江远景汽配有限公司	投标保证金	800,000.00	1年以内	22.72%	11,520.00
中国远东国际招标有限公司	投标保证金	360,000.00	1年以内	10.22%	5,184.00
长兴吉利汽车部件有限公司	投标保证金	350,000.00	1年以内	9.94%	5,040.00
中国重汽集团济南动力有限公司	投标保证金	300,000.00	1年以内	8.52%	4,320.00
张炳杰	备用金	147,000.00	1年以内	4.17%	1,470.00
合计		1,957,000.00		55.57%	27,534.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	269,642,235.35		269,642,235.35	269,642,235.35		269,642,235.35
对联营、合营企业投资	30,707,701.60		30,707,701.60			
合计	300,349,936.95		300,349,936.95	269,642,235.35		269,642,235.35

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	187,142,235.35						187,142,235.35	
安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司	82,500,000.00						82,500,000.00	
合计	269,642,235.35						269,642,235.35	

(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												
二、联营企业												
安徽吉文集成车身覆盖件有限公司			31,500,000.00		-792,298.40						30,707,701.60	
小计			31,500,000.00		-792,298.40						30,707,701.60	
合计			31,500,000.00		-792,298.40						30,707,701.60	

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

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	405,675,325.66	389,168,378.34	390,978,140.64	343,858,493.89
其他业务	593,740.89		779,558.74	
合计	406,269,066.55	389,168,378.34	391,757,699.38	343,858,493.89

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				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	406,269,066.55	389,168,378.34					406,269,066.55	389,168,378.34
其中：								
工装及汽车零部件收入	308,316,804.37	309,145,830.89					308,316,804.37	309,145,830.89

航空零部件收入	97,358,521.29	80,022,547.45					97,358,521.29	80,022,547.45
其他零星	593,740.89						593,740.89	
按经营地区分类	406,269,066.55	389,168,378.34					406,269,066.55	389,168,378.34
其中:								
国内	261,229,554.23	250,726,987.31					261,229,554.23	250,726,987.31
国外	145,039,512.32	138,441,391.03					145,039,512.32	138,441,391.03
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	406,269,066.55	389,168,378.34					406,269,066.55	389,168,378.34
其中:								
一对一营销	406,269,066.55	389,168,378.34					406,269,066.55	389,168,378.34
合计								

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 228,762,700.00 元,其中,204,301,400.00 元预计将于 2024 年度确认收入,24,461,300.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,500,000.00	16,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-792,298.40	
处置交易性金融资产取得的投资收益		40,686.79
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	104,000.00	104,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	351,312.48	
其他投资收益	9,151,211.98	
合计	14,314,226.06	16,644,686.79

十七、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	-83,384.50	
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）	10,219,223.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,230,614.21	
债务重组损益	1,795,761.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-291,744.96	
减：所得税影响额	4,436,761.12	
少数股东权益影响额（税后）	3,397,782.12	
合计	14,035,926.53	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.42%	0.0377	0.0377
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.02%	-0.0014	-0.0014

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