

西安晨曦航空科技股份有限公司

2023 年年度报告

2024-011



【2024 年 4 月】

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴星宇、主管会计工作负责人刘蓉及会计机构负责人(会计主管人员)樊雅琛声明：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。

2023 年度，公司归属于上市公司股东的股东净利润 575.42 万元，较上年同期 3,567.90 万元下降 83.87%，业绩下滑较大。主要原因系 1、报告期公司应收账款回款较上年度下降，导致本报告期计提信用减值损失较上年度增加 195.63%；2、报告期内符合增值税退、抵税条件的销售订单正在办理相关退抵税手续，导致其他收益较上年同期下降 73.81%；3、报告期全资子公司南京晨曦航空动力科技有限公司管理费用、研发费用较上年同期有所增加，综合导致归属于上市公司股东净利润下降。未来，公司将努力提升行业地位及综合竞争力、经营业绩，实现公司高质量发展。

(一) 国家秘密泄密及技术泄密的风险

根据《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》，拟承担武器装备科研生产任务的具有法人资格的企事业单位，均须经过保密资格审查认证。公司取得了相关证书，公司在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，也防止技术泄密，但不排除一些意外情况发

生导致有关国家秘密泄露，或出现技术泄密或被动失密。如发生严重泄密事件，可能会导致公司丧失保密资质，不能继续开展涉密业务，则会对公司的生产经营产生严重不利影响。

(二)军品业务特点导致公司业务波动甚至业绩下滑的风险

公司产品的最终用户主要为军方，军方采购一般具有很强的计划性。用户对公司产品有着严格的试验、检验要求。客户的采购特点决定了公司签订的单个订单执行周期可能较长。但由于受最终用户的具体需求及其每年采购计划和国际形势变化等因素的影响，也可能存在突发订单增加、订单延迟甚至订单取消的情况。订单的具体项目及数量存在波动，交货时间具有不均衡性，可能在一段时间内交货、验收较为集中，另一段时间交货、验收较少，导致收入实现在不同月份、不同年度具有一定的波动性，且产品收入结构可能会变化。加上其他多种不利因素的影响，公司可能出现业绩同比下滑的风险。同时，由于存在业务及业绩的波动性，投资者不能根据公司某一期间的业绩数据推算其他期间或当年的业绩。

(三)产品及主要部件暂定价格与最终审定价格差异导致收入、成本及业绩波动的风险

公司军品的销售价格及主要部件的采购价格由军方审价确定。由于军方对新产品的价格批复周期可能较长，针对尚未审价确定的产品或采购部件，供销双方按照合同暂定价格入账，在军方批价后对差额进行调整。因此公司存在产品及主要部件暂定价格与最终审定价格存在差异导致收入、成本及业绩波动的风险。

(四)客户较为集中的风险

公司长期以来专注于航空机电产品的研发、生产和销售，主要为国有大型军工企业及其他厂商配套，最终用户主要为军方。行业特点决定了公司的客户集中度较高。2021年、2022年、2023年公司的前五大客户的销售占比合计分别为69.12%、73.53%、71.91%，其中对第一大客户的销售占比分别为21.05%、23.64%、36.20%。如果公司原有客户需求出现较大不利变化，如订货量下降或延迟，且公司不能有效地开发新的客户，则可能出现业绩同比下滑的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以550,109,546为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.13元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增0股。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 9 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 13 |
| 第四节 公司治理..... | 34 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 49 |
| 第六节 重要事项..... | 50 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 64 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 71 |
| 第九节 债券相关情况..... | 72 |
| 第十节 财务报告..... | 73 |

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、经法定代表人签名的 2023 年度报告原件。
- 4、其他相关资料。
- 5、以上文件的备置地点：公司证券部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------|---|---|
| 公司、本公司、晨曦航空 | 指 | 西安晨曦航空科技股份有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 西安晨曦航空科技股份有限公司章程 |
| 股东大会 | 指 | 西安晨曦航空科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 西安晨曦航空科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 西安晨曦航空科技股份有限公司监事会 |
| 汇聚科技 | 指 | 西安汇聚科技有限责任公司（公司控股股东） |
| 寰宇星控 | 指 | 南京寰宇星控科技有限公司（公司第二大股东，原名为北京航天星控科技有限公司） |
| 南京晨曦 | 指 | 南京晨曦航空动力科技有限公司（全资子公司） |
| 湖南科泰威 | 指 | 湖南科泰威航空设备制造有限公司（全资子公司） |
| 晨曦时代 | 指 | 北京晨曦时代科技有限公司（报告期内受关联自然人张汉平控制的公司） |
| 众和投资 | 指 | 北京晨曦众和投资咨询有限公司（报告期内受关联自然人张汉平控制的公司，原名为北京晨曦众和无人机技术有限公司） |
| 众和防务 | 指 | 陕西众和防务投资控股有限责任公司（实际控制人控制的企业） |
| 海空动力 | 指 | 彭州市海空动力科技有限公司（实际控制人控制的企业） |
| 海空传动 | 指 | 彭州市海空传动科技有限公司（实际控制人控制的企业） |
| 星际航天 | 指 | 西安星际航天科技有限公司（实际控制人控制的企业） |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 保荐人、主承销商、国信证券 | 指 | 国信证券股份有限公司 |
| 信永中和 | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/人民币万元 |
| 航空导航 | 指 | 确定飞行器位置、速度等运动信息的技术和设备。 |
| 惯性导航（惯导） | 指 | 依据牛顿惯性原理，利用惯性传感器(陀螺和加速度计)测量运动载体的角运动和线运动，经过运动微分方程运算获得载体的姿态角，速度位置等信息的技术和设备。 |
| 综合导航 | 指 | 将某些导航设备的信息进行综合处理，以提高精度和可靠性，并使之具有单一设备无法获得的优势。 |
| 惯性综合导航 | 指 | 以惯性导航为核心，以其他导航设备为辅助的综合导航技术和设备。 |
| 卫星导航 | 指 | 利用人造卫星发出的无线电信号和相关的地面设备，通过测角、时间测距、多普勒测速等原理，确定地球上物体（接收机）的位置、速度等信息的导航技术和设备。 |
| 多普勒导航 | 指 | 利用多普勒效应测定多普勒频移，从而计算出载体的速度、位置等信息进行导航的技术和设备。 |
| 陀螺 | 指 | 敏感物体相对于惯性空间的旋转速率的传感器。 |
| 挠性陀螺 | 指 | 利用挠性杆在转子高速旋转时能够形成动力调谐的机理，制作成敏感惯性空间角速度的传感器。 |
| 光纤陀螺 | 指 | 根据萨格纳克效应，以光纤环回路为敏感单元，结合其控制线路形成开环或闭环回路来测量角速率的传感器。 |
| 激光陀螺 | 指 | 根据萨格纳克效应，以激光谐振腔体回路为敏感单元，结合其控制线路形成闭环回路来测量角速率的传感器。 |
| 压电陀螺 | 指 | 一般以振梁为敏感质量，以压电换能器为敏感元件，利用压电效应来敏感载体旋转角速率的一种微机电陀螺。 |
| MEMS 陀螺 | 指 | 是“Micro Electro Mechanical systems 陀螺仪”的简称，是建立在微米/纳米技术基础上，利用振动诱导等方式来测量科里欧里效应的一种微机械陀螺。 |
| 捷联式惯导 | 指 | 陀螺和加速度计与运动载体直接固定连接的惯性导航系统。 |

| | | |
|---------|---|--|
| 发参系统 | 指 | 主要是采集、处理和存储发动机重要参数，实现监视发动机工作状态的装置。 |
| GNSS | 指 | 全球卫星导航系统，英文 Global Navigation Satellite System 的缩写。 |
| GPS | 指 | 全球卫星定位系统，英文 Global Positioning System 的缩写，该系统现特指基于美国卫星系统的全球定位系统。 |
| 直升机动力平台 | 指 | 用于直升机总体方案论证及测试的试验原型机和有关的试验件。 |
| 报告期 | 指 | 2023 年度 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 晨曦航空 | 股票代码 | 300581 |
| 公司的中文名称 | 西安晨曦航空科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 晨曦航空 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Xi'an ChenXi Aviation Technology Corp.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | ChenXi Aviation | | |
| 公司的法定代表人 | 吴星宇 | | |
| 注册地址 | 西安市高新区锦业路 69 号创业园 C 区 11 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 710077 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 无 | | |
| 办公地址 | 西安市高新区锦业路 69 号创业园 C 区 11 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 710077 | | |
| 公司网址 | 无 | | |
| 电子信箱 | XACXHK@163.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名 | 张军妮 | 张笙瑶 |
| 联系地址 | 西安市高新区锦业路 69 号创业园 C 区 11 号 | 西安市高新区锦业路 69 号创业园 C 区 11 号 |
| 电话 | 029-81881858 | 029-81881858 |
| 传真 | 029-81881850 | 029-81881850 |
| 电子信箱 | XACXHK@163.com | XACXHK@163.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所 www.szse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 证券日报、中国证券报、证券时报、上海证券报、经济参考报、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 西安晨曦航空科技股份有限公司证券部 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层 |
| 签字会计师姓名 | 牟宇红、张建飞 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|-------------------------------|---------|-------------------------------------|
| 国信证券股份有限公司 | 广东省深圳市福田区福华一路 125 号 国信金融大厦 | 余洋、陈少俊 | 2022 年 5 月 19 日-2024 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2023 年 | 2022 年 | 本年比 上年增减 | 2021 年 |
|-------------------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|
| 营业收入（元） | 233,350,444.70 | 233,082,333.16 | 0.12% | 224,176,731.14 |
| 归属于上市公司股东的净利润 （元） | 5,754,192.56 | 35,679,013.97 | -83.87% | 26,722,654.41 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润（元） | -1,580,286.32 | 15,928,652.97 | -109.92% | 21,480,902.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 （元） | -85,415,877.55 | 23,063,476.74 | -470.35% | 40,985,204.02 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0105 | 0.0656 | -83.99% | 0.0864 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0105 | 0.0656 | -83.99% | 0.0864 |
| 加权平均净资产收益率 | 0.56% | 3.93% | -3.37% | 3.65% |
| | 2023 年末 | 2022 年末 | 本年末比 上年末增减 | 2021 年末 |
| 资产总额（元） | 1,266,477,734.93 | 1,275,762,373.25 | -0.73% | 933,198,283.79 |
| 归属于上市公司股东的净资产 （元） | 1,033,174,897.25 | 1,027,583,324.49 | 0.54% | 745,526,520.26 |

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） | 233,350,444.70 | 233,082,333.16 | 本报告期营业收入均为与主营业务相关 |
| 营业收入扣除金额（元） | 0.00 | 30,973.47 | 本报告期营业收入均为与主营业务相关 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 233,350,444.70 | 233,051,359.69 | 本报告期未发生与主营业务无关和不具备商业实质的其他收入 |

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 营业收入 | 30,157,271.66 | 44,686,934.42 | 22,206,457.06 | 136,299,781.56 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -8,394,277.73 | -14,396,515.84 | -9,840,233.32 | 38,385,219.45 |

| | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -9,458,197.88 | -15,926,600.60 | -10,691,746.76 | 34,496,258.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -60,511,840.08 | -6,069,786.68 | -35,919,231.08 | 17,084,980.29 |

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 说明 |
|--|--------------|---------------|--------------|---------------------|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | | | -647.04 | |
| 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） | 4,960,394.23 | 21,116,430.39 | 5,955,832.01 | |
| 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 | 2,651,205.13 | 1,739,835.62 | | 主要因本报告期的增值税退税尚在办理中。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -40,401.34 | -7,989.79 | -156.58 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 589,681.86 | 74,665.36 | 128,701.71 | |
| 减：所得税影响额 | 826,401.00 | 3,172,580.58 | 841,978.04 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.00 | | | |
| 合计 | 7,334,478.88 | 19,750,361.00 | 5,241,752.06 | -- |

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

| 项目 | 金额 | 原因 |
|---------|-----------|----|
| 个税手续费返还 | 54,578.75 | —— |

| 项目 | 金额 | 原因 |
|------|-------------------|----|
| 税金减免 | 535,103.11 | |
| 合计 | 589,681.86 | |

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

根据国家发改委发布的《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，公司业务属于“航空航天”行业中的“机载设备、任务设备、空管设备和地面保障设备系统开发制造”、“航空发动机开发制造”、“直升机总体、旋翼系统、传动系统开发制造”和“无人机总体、材料、通信、控制系统等开发制造”。

1、公司所属行业技术水平及技术特点

（1）航空惯性导航技术水平及技术特点

现代航空惯性导航技术水平不仅代表了一个国家在导航领域的高、精、尖科技水平，而且还是一项综合性很强的学科。

“高”代表高科技的航空惯性导航系统有两大关键部分：一是核心的惯性导航算法和微小信号误差模型建立，二是核心惯性传感器（以陀螺为代表）。先进的惯性导航算法运用是一个国家导航理论水平和研究成果的重要体现；陀螺方面，目前比较有代表性的是光学陀螺和 MEMS 陀螺。光学陀螺（即激光陀螺和光纤陀螺）是根据萨格纳克效应原理，利用光子在空间的旋转感测惯性参量的技术，是狭义相对论和电磁学的具体应用形式；而 MEMS 陀螺是将机械结构和电子部件在晶体中微观实现，也是半导体高端技术的体现。

“精”体现惯性导航技术的系统精度高和制造精密性，例如：航空惯性导航系统精度在 1 海里/小时以内，陀螺零位漂移在 0.01 °/小时以内等高性能要求，又如在激光陀螺制造过程中，要求陀螺本体加工的形位误差在 5 角秒以内等，如果没有精密加工技术难以实现如此高精度制造。

“尖”体现在航空惯性导航属于尖端技术，不仅难度大而且还是一门综合性很强的交叉学科，目前航空惯导系统集中了机械、电子、计算机、光学、软件等多种学科相关知识，是“机-光-电”一体化的综合系统。因此一般来说，航空惯性导航技术是一个国家导航理论研究水平、科技应用水平、加工制造水平的综合体现。

（2）航空发动机电子技术水平及技术特点

航空发动机参数采集及航空发动机控制系统在设计上面临着巨大挑战。首要的挑战是发动机个体之间性能的差异以及同一台发动机在不同时间段所表现的性能差异。虽然发动机性能和可靠性一直在不断提升，然而两台性能完全一样的发动机是不存在的，所以发动机控制系统不仅必须具备能处理发动机及其部件性能缓慢衰退的问题，还要能处理发动机在修理后所带来的性能突变的问题，这就是所谓的自我调整（或自我校正）能力；由于用户在使用现场碰到一些新问题时，通常寄希望于通过发动机控制系统来解决，发动机控制系统另一个重大挑战便是适应现场修改调整的能力；发动机控制系统设计上还需要承担发动机监控功能，也就是说监控系统必须和控制系统一起密切地工作，对工作信号进行采样并对发动机及其部件的健康状态作出评估，同时安装在发动机上的传感器、执行机构和控制器都要求具有双重或者三重冗余，因此需进行大量的交叉通道通讯和容错逻辑设计。控制系统和监视系统的共同协调是设计上最为本质的要求。航空发动机应用的环境特点要求其具备高可靠性、高抗干扰能力、适应严酷使用环境、良好的维修性和体积小、重量轻等特点，这对作为航空发动机核心部件的电子控制产品提出很高的技术和性能要求，因此，航空发动机电子控制系统是一个国家航空电子产业理论研究水平、科技应用水平、加工制造水平等技术的综合体现。

（3）无人机技术水平及技术特点

目前，我国无人机发展起步较晚，投资不足，与国外差距较大，这为本公司发展无人机技术提供了有利的时机和空间。我国中、低速无人机与国外差距主要表现在几个方面：一是设计理念上注重机体而不重视航电设备和系统；二是各项相关技术的集成度不够高，即各个功能模块大多数是分立式系统，整体还没有形成独立的集成式系统；三是无人机的自主飞行能力不够，人工智能程度不高。这些差距是我们发展无人机技术的动力，也为我们指明了发展方向。

2、行业的周期性、区域性、季节性

周期性方面，公司现阶段主要业务来源于军品销售收入，公司收入主要受到国内军方采购订单的影响，近年来我国军费开支整体呈现稳定增长趋势，因此现阶段公司所处行业不具有明显的周期性。

区域性方面，由于公司主要是军品销售，且主要为主机厂商或军方提供配套，因此根据国内军品生产布局，公司所处行业存在一定的区域性。

季节性方面，公司收入主要取决于军方订单的签订及执行情况，由于军方订单签订及执行不受季节性因素影响，因此本公司收入亦不存在明显的季节性。

3、公司所处的行业地位

公司拥有一定的技术积累，且相关技术均拥有自主知识产权。经过多年的培育和合作，公司与国内 A 股上市公司客户 B、国内 A 股上市公司子公司企业 N 和客户 A 等公司或单位形成了长期的合作关系。2005 年公司实际控制人吴坚获得中国航空工业第二集团公司颁发的研制二等奖；2007 年公司实际控制人吴坚获得中国航空工业第二集团公司颁发的研制三等奖；2007 年公司获得陕西省国防科工委颁发的三等奖；2010 年晨曦航空凭借多年发参系统的开发和维护的经验，开始启动发动机电子控制器（ECU）项目，该项目首开国内 ECU 的先河；2012 年公司及核心技术人员惠鹏洲分别获得中国人民解放军总装备部颁发的军队科技进步一等奖。2014 年子公司南京晨曦及公司实际控制人吴坚分别获得中国人民解放军总参谋部颁发的一等奖。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司立足于航空领域，主营业务为研发、生产、销售航空机电产品及提供相关专业技术服务，主要产品及服务涉及航空惯性导航、航空发动机电子及无人机领域。其中，航空惯性导航产品包括挠性捷联惯性综合导航系统、光纤捷联惯性综合导航系统、激光捷联惯性综合导航系统、压电捷联惯性综合导航系统和导航计算机组件；航空发动机电子产品包括航空发动机参数采集器、飞控计算机和航空发动机电子控制系统等。

（一）公司主要产品及业务介绍

1、航空惯性导航产品

公司的航空惯性导航产品主要是以惯性导航技术为核心，将卫星导航系统、多普勒导航系统等多系统信息融合构成的综合导航产品。由于惯性导航是目前唯一的既是自主式导航又能提供动态完整信息的导航方式，因此惯性导航是航空导航领域中一种重要并不可替代的导航方式。

（1）挠性捷联惯性综合导航系统

挠性捷联惯性综合导航系统是公司针对传统平台式惯性导航系统准备时间长、体积大、价格昂贵、功率大等问题研发的改进升级产品。该产品由中等精度挠性捷联惯导系统和卫星导航系统（GNSS）相结合，二者相互取长补短，使得该产品在达到平台式惯性导航系统高精度的情况下，同时具有准备时间短、体积小、价格低、功耗小、维护费用低等优势。产品适用于没有长时间自主导航要求的平台和场合。本公司的挠性捷联惯性综合导航系统现应用于各型直升机、运输机及其它机型。

（2）光纤捷联惯性综合导航系统

光纤捷联惯性综合导航系统是将以先进的光纤陀螺为核心惯性部件的光纤捷联惯导系统与卫星导航系统（GNSS）组合形成的综合导航系统。由于光纤陀螺的优势，该综合导航系统除具备精度高、准备时间短、体积小、价格低、功耗小、维护费用低等特点外，还具有动态范围宽、抗冲击振动能力强、数字化程度高、维护简单便利、使用寿命长等优势。产品适用于没有长时间自主导航要求的平台和场合。该系列产品应用于直升机和无人机等领域中。

（3）激光捷联惯性综合导航系统

激光捷联惯性综合导航系统是将以先进的激光陀螺为核心惯性部件的激光捷联惯导系统与卫星导航系统（GNSS）组合形成的综合导航系统。激光捷联惯性导航系统是航空导航领域的高端产品，是以高精度的激光陀螺为核心部件的惯性导航系统，能够为飞行器或武器系统提供高精度的运动航向和姿态角、空间速度和角速度、三轴角速度、三维空间位置等全息信息，具有不需要任何外界信息源即可完成飞行器运动参数测量的优点，可长时间使飞行器在与外界隔绝的情况下或被外界完全电磁干扰的情况下，自主完成运动感测以及位置和方向的导引，因此是现代飞行器导航技术的发展趋势。公司在发展初期及时瞄准激光捷联惯性导航系统这一高端产品，经过多年努力，成功研制了第一代激光捷联惯性导航系统，与同期装备的平台式惯性导航系统相比，具有体积小、性能稳定、功耗低、动态范围宽、抗冲击振动能力强、使用寿命长，全寿命周期费用低等优势。随后公司提升技术水平，成功研制了第二代激光捷联惯性导航系统，进一步提高了精度、降低了体积。公司是国内较早成功研发和应用高精度激光捷联惯性导航系统的企业之一。

（4）压电捷联惯性综合导航系统

压电捷联惯性综合导航系统是航空导航领域的低端产品，是以低成本、低精度的压电陀螺为核心部件的惯性综合导航系统，该类型系统具备体积小、重量轻、价格低、可靠性高等特点，能够为飞行器提供运动航向和姿态角、空间速度和角速度、三轴角速度、三维空间位置等全息信息，该系统主要应用于直升机等领域中。

(5) 导航计算机组件

导航计算机组件是惯性导航系统重要的组成部分，是本公司导航核心技术最为重要的载体，是一个软硬件相结合的独立单元。该产品主要包括：导航计算机及其外设组成的计算机硬件平台，以及对准导航算法软件、通讯软件、控制软件等软件模块组成的程序包。

2、航空发动机电子产品

(1) 航空发动机参数采集器

航空发动机参数采集器和显示器配套使用，构成航空发动机的重要监控设备。晨曦航空从 2000 年开始开展该类产品研制，截止目前已先后研制生产了可供双发和三发的直升机平台应用的系列产品。上述系列产品取代原有飞机座舱分立测量仪表，集中对飞机动力系统相关参数（温度、压力、转速等）和工作状态（故障）进行采集、处理并在显示器上以图形、数字显示。该类型系统同时具备空中发动机停车仿真训练功能和发动机及飞机相关历程参数的采集处理、存储与卸载功能，具备较充分的内部自测试功能和较高的可靠性。

(2) 飞控计算机

晨曦航空已研制并交付几型飞控计算机，作为直升机自动飞行控制系统的核心部件，晨曦航空自主设计的飞控计算机采用高可靠性冗余度结构，通过与其它航电设备交联，采集直升机的姿态、航向、高度和速度等相关信号，按系统控制律计算结果通过伺服控制系统实现直升机的各种飞行模式的控制，并具有地面监测、飞行监控的能力以及各类安全保障措施。

(3) 航空发动机电子控制系统

本公司研发的全权限数字式电子控制系统利用数字式电子控制器完成系统所规定的对发动机控制的全部任务。其功能是在整个飞行包线内，在确保发动机安全工作的前提下，尽可能实现无操作限制地控制发动机，产生所需要的推力或轴功率。该系统可以根据外界大气温度、气压高度等信息对发动机在全包线内实施精确控制，提升可靠起动高度，实现动力涡轮转速的精确控制，便于实现多发精准协调匹配，便于适应旋翼负载特性变化，更好地解决地面共振和旋翼/动力/传动系统扭振耦合稳定性问题，有效改善飞机的机动性和灵敏性。全权限数字式电子控制系统作为传统机械液压式控制器的升级换代产品，代表了航空发动机控制装置的发展趋势，目前国内发动机电子控制系统技术应用尚处于起步阶段，是国内急需突破的航空关键技术之一。报告期内，公司在已有的发动机参数采集器和飞控计算机技术的基础上自主研发出的发动机电子控制系统已完成预研阶段的项目验收，并实现了专业技术服务收入，但目前尚未实现产品销售收入。

3、无人机

无人机及其技术应用不仅给部队带来作战效能方面的提升，还降低了部队应用作战平台的整体成本。公司研制的无人机及其作战平台将会成为公司发展的另一个重要领域。公司第一代无人机作为无人靶机，经过多次试飞演示验证，能够满足军队训练、演习等应用需求，已经成功地进入军方靶机市场。公司将在第一代无人机基础上，进一步融合公司在导航、飞行控制和发动机电子领域的技术优势，开发具有高智能、可扩展多功能的无人机系统，这将较大的拓展公司的市场领域。

4、其他产品

其他产品主要是指除航空惯性导航产品、航空发动机电子产品、无人机以外的单位价值较低无法划分到前三项的产品，主要包括天线、驾驶仪语音器、电源适配器、航空发动机喷嘴等。

(二) 主要经营模式

公司主要产品均为军民两用产品，但现阶段公司产品主要以军品形式销售，最终用户主要为国内军方。国内军品市场具有较为突出的特点，这些特点决定了本公司主要的经营模式。国内军品市场的特点在报告期内未发生重大变化，截至本报告期末，未发现有产生重大变化的趋势。

1、公司下游市场的特点

(1) 军品采购具有严格的配套管理体系

国内军方对于军品采购制定了严格的配套管理体系。对于定型产品，其整机及主要部件和供应商均已确定，未经相应的审批程序，不得更改。

(2) 军品定价需履行严格审批程序

根据军品价格的相关规定，国家对军品价格实行统一管理、国家定价。军品价格由军方审价确定。在军方未批准产品价格前交付的，由供需双方及驻厂军代室协商暂定价格，待军方批准其价格后多退少补。

(3) 军品采购具有较好的延续性

我国的军费支出实行严格的计划管理。在整体国防投入不断增加、军费开支保持稳定增长的情况下，各军种装备费用开支保持相应的增长趋势。因此，从整体上来看，军品采购具有较好的延续性。具体到各类型武器，基于国家武器装备的有序替代，军品订单具有较强的延续性，但具体的型号和订单量可能在各年度有所波动。

2、公司的盈利模式

作为具有自主研发能力、自主知识产权以及独立产品系列的公司，主要盈利模式分两种：一是产品销售模式，二是专业技术服务模式。

(1) 产品销售模式

产品销售模式为本公司主要的盈利模式。

公司设立以来一直专注于航空机电产品的研发、生产及销售。通过多年的发展与积累，公司在上述领域形成了较强的技术实力和品牌知名度，公司开发的多种型号主导产品已定型列装多种型号飞机。

根据销售客户的不同，公司产品销售可分为三类：第一类是直接销售系统产品给主机厂商，主机厂商主要将本公司系统产品用于整机一次配套，例如：本公司向主机厂商销售惯性综合导航系统；第二类是销售产品给其他厂商，其他厂商主要将本公司产品用于二、三次配套，公司不直接交货给主机厂商；第三类是销售产品给军方及其他平台用户，主要作为备件。根据军方用户规定，整机产品在列装后必须配备一定数量的主要备件，因此在公司产品装备飞机后，对应整机交付的用户会向公司采购一定数量的备件，此外，本公司的产品一般提供 2 年的质保期，质保期结束后，公司为产品维修均提供有偿服务，这会为公司带来维修销售收入。

(2) 专业技术服务模式

军方用户有明确的研发思路，对符合发展方向的技术研究会给予相应的研发经费。对于研发单位而言，取得研制合同并研制成功一方面可以获得相应技术研发收入，同时也有可能获得后续产品定型后的采购订货。本公司作为整机配套单位，能够直接承接国内军方的研发业务，同时也会承接主机厂商的研发业务，对于承接的研发业务公司均会与客户签订项目研发合同，合同详细约定研究内容、研究进度、研究成果的验收与交付、成果约定、款项与支付、保密等事项。

三、核心竞争力分析

公司经过多年的努力，目前已形成百余人的技术团队，在西安、南京、株洲分别建立了产业基地，拥有机载电子技术、发动机与控制技术、无人机等三大技术专业，在惯性导航、发动机参数采集、飞控计算机、机载短波天线等领域拥有一定的技术积累。公司从 2001 年开始便被国家科委认定为高新技术企业，2002 年通过 GJB9001-2001 质量体系认证。以惯性导航技术为例，系统技术和算法是惯性技术的重要核心，晨曦航空除实现常规静态对准和导航技术外，还研制出在动态多环境复杂情况下的对准技术，并形成了一系列算法软件成品，使得导航系统能在运动条件下完成对准，上述导航系统应用到武器平台能够发挥更大作用，提高武器平台的自动化和信息化水平，较大提升了武器系统的作战效能。

1、发行人拥有一定的技术积累

公司具有体系完备、独立自主的核心技术，攻克了大量算法、硬件、软件以及环境适应性等方面的难题。公司注重研发投入，并紧跟市场前沿，不断进行技术创新。公司将依托已有航空电子、导航控制及动力三大业务方向的发展，在巩固已有产品市场，充分提高技术基础的同时，持续发展惯性器件、航空电子、智能导航、飞行控制、自动测试、航空发动机数字控制、航空发动机及其零部件、无人机总体、大型直升机动力平台、航空大数据分析等多个专业方向，使公司持续拥有较大的技术规模及较强的技术竞争力。

公司通过多年的技术研发及产品经验积累，形成了以高性能导航计算机技术、特种对准技术、自适应导航修正技术为主的惯性导航核心技术体系，以及以航空发动机改进与制造技术、航空发动机喷嘴设计制造技术、航空发动机信息采集系统为主的航空发动机核心技术体系。同时，公司通过自主研发以及与多所高校合作研究，形成了以整机零部件结构设计技术和金属材料、机械的特种加工工艺技术为主的大型直升机平台设计技术、直升机动力系统健康管理技术、电传综合控制

技术、余度设计和管理技术、飞行控制计算机技术、飞行器动态自回归建模技术、高可靠性航空电子技术等直升机核心技术，建立了直升机动力系统、飞行控制系统、综合航空电子系统等新型直升机全方位技术体系。

通过众多产品开发和长期技术沉淀，公司总体设计能力、技术整合能力和生产管理能力和前项的各项产品实践中充分体现。公司不断改善研发条件，扩大技术队伍，提升公司整体研发效率与竞争实力，在技术方面奠定了坚实基础。

2、技术知识产权的自主性

公司技术和管理团队的核心骨干具有航空导航、控制、电子、机械等专业多年产品研制和生产的从业经验。公司现有生产技术人员三百多人，拥有良好的人员储备。

公司航空惯性导航技术开发团队是由惯性领域从业经验平均在 20 年以上的中坚力量带领一批年轻骨干队伍组成，在惯性导航技术领域攻克了大量算法、硬件、软件以及环境适应性等方面的难题，逐步积累了具有独立知识产权的关键技术系列。

公司航空发动机电子技术开发团队在发动机电子系统领域开发出数模混合采集、数字化处理以及综合显示技术。同时，顺应信息化、数字化武器升级的趋势，团队结合已经掌握的飞行控制技术和发动机参数采集技术两大关键技术，将航空发动机控制技术由原来的机械液压式控制改进升级为全权限数字式电子控制。

公司直升机技术开发团队前期完成了大量的技术积累，涉及直升机动力系统、飞行控制系统、综合航空电子系统等全方位技术体系。公司已于某最终用户立项并开展了关于某新型直升机技术的研究，在直升机的气动布局、整机结构设计、航电系统设计、燃滑油系统设计、液压系统设计、电气系统设计、发动机控制系统设计、飞行控制系统设计等领域已开展了大量的研究工作并积累了相应的经验，形成了公司自主的直升机设计体系。

3、灵活的机制

国家近年来下发多个文件，均鼓励非公有制经济进入国防科技工业领域，充分发挥非公有制经济灵活的机制优势，与军工领域的先进技术结合，产生更大的协同效应。公司设立以来便一直专注于航空制造领域，致力于航空设备的信息化，经过多年发展，基本形成民营机制结合军工科技的可持续经营体系。

此外，公司作为技术密集型企业，科研技术人才是公司保持竞争力的关键。为吸引人才、留住人才，公司建立了一整套灵活的人才激励机制，根据员工对公司贡献的大小，采取股权激励、有竞争力的薪酬、提供更好的实现个人价值的平台、改善工作生活环境等多种措施，保持员工的稳定性和积极性。

4、客户资源

报告期内，公司主要产品均为军品，最终用户为国内军方。军品采购有一套完整的体系，进入军品市场需要较长时间的技术积累和各项认证，且根据军品采购的相关规定，纳入军品采购体系的产品均需要定型，一旦定型进入军方采购体系，代表该型号产品的主要配套及重要供应商等均相对固定，不能随意变动。对于军品供应商而言，该定型产品的市场相对确定，公司拥有相对稳定的客户资源。

5、丰富的产品线

公司是国内少数同时拥有航空技术信息化中最关键的导航、控制、通讯、航空计算机等核心技术的企业。在此基础上，公司逐渐形成了丰富的产品线。首先，作为报告期公司营业收入的主要来源，公司在惯性导航领域形成了包括捷联惯性综合导航系统、光纤捷联惯性综合导航系统、激光捷联惯性综合导航系统、压电捷联惯性综合导航系统在内的，以惯性导航技术为核心的涵盖多类型导航需求的产品型谱。在航空发动机电子领域，公司在技术成熟的航空发动机参数采集器基础上，自主研发成功了航空发动机电子控制系统，拓展了公司业务范围。此外，公司在掌握惯性导航和飞控技术的相关核心之后，进一步融合了多传感器的惯性导航技术和飞行控制技术，成功开发了无人机系统。无人机系列产品的研发成功，进一步扩展了公司产品线。

截止报告期末，公司拥有注册商标四项，发明专利一项，实用新型专利十七项，软件著作权三十五项。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司坚持既定的发展战略和目标，经营情况保持稳定，经营模式未发生重大变化。

报告期，公司营业收入 23,335.04 万元，较上年同期 23,308.23 万元上升 0.12%；营业利润 708.24 万元，较上年同期 3,861.82 万元下降 81.66%；利润总额 704.20 万元，较上年同期 3,861.02 万元下降 81.76%；归属于上市公司股东的净利润 575.42 万元，较上年同期 3,567.90 万元下降 83.87%。归属于上市公司股东的净利润下降主要原因：1.报告期公司应收账款回款较上年度下降，导致本报告期计提信用减值损失较上年度增加 195.63%。2.报告期内符合增值税退、抵税条件的销售订单正在办理相关退抵税手续，导致其他收益较上年同期下降 73.81%。3.报告期全资子公司南京晨曦航空动力科技有限公司管理费用、研发费用较上年同期增加。综合导致归属于上市公司股东净利润下降。

报告期内，公司航空惯性导航产品、航空发动机电子产品、专业技术服务及其他产品等收入构成与上年同期相比具体分析如下：

报告期公司航空惯性导航产品收入整体较上年同期下降 13.20%。其中，航空惯性导航产品中光纤捷联惯性导航系统较上年同期增加 4,109.92 万元，增幅 89.07%，主要系报告期获得某型光纤捷联惯性导航系统的产品订单较上年同期有所上升；导航计算机组件收入较上年同期上升 214.08 万元，增幅 6.43%，主要系报告期该类产品的系统改装型号较上年同期增加所致。航空惯性导航产品中激光捷联惯性导航系统收入较上年同期下降 6,598.01 万元，降幅 77.18%，主要原因系报告期航材备件合同订单较上年同期减少，另某两型激光惯性导航系统研制及小批量生产已完成，尚未进入批量生产阶段，从而导致激光捷联惯性导航系统收入较上年同期下降。航空惯性导航产品中捷联惯性综合导航系统收入与上年同期基本持平。

报告期航空发动机电子产品收入较上年同期下降 32.71%。其中，航空发动机参数采集器收入较上年同期下降 307.79 万元，降幅 21.85%；飞控计算机收入较上年同期下降 658.81 万元，降幅 42.59%，主要系报告期公司获得航空发动机电子产品的订单较上年同期下降所致。

报告期其他产品收入较上年同期上升 452.54 万元，增幅 44.53%。公司其他产品收入主要包括天线、驾驶仪语音器、电源适配器、航空发动机喷嘴等。其他产品收入上升主要系报告期喷嘴、天线等产品的销售订单增加所致同较上年同期减少。

报告期专业技术服务收入较上年同期下降 461.76 万元，降幅 36.01%。主要系报告期达到收入确认标准的研制合同较上年同期减少，从而使得专业技术服务收入有所下降。

报告期其他业务收入较上年同期上升 3,352.60 万元，增幅 1,342.70%，主要系公司报告期维修产品验收交付完成较上年度增加，从而使得其他业务收入大幅增加。

公司一直注重研发投入，紧跟市场前沿，围绕航空电子、航空动力及航空器三大业务方向不断进行技术创新与研究开发。自主研发的发动机数字控制系统已完成某项目演示验证，并已经迭代更新了两代，是国内少有的掌握从执行机构、控制总体、发动机试车到发动机总体全部技术的厂家。公司自主研发的大型直升机动力平台技术已进入试制阶段，下一步公司将加速推进该技术研制、验收及批量生产工作。公司研制的以微电子技术为基础的航空电子平台已进入试制阶段，下一步将加速推进验证及产品批量应用。后续公司将持续加强研发投入力度。

在薪资福利体系和公司规范运作方面公司报告期内，继续结合自身实际，进一步完善薪酬福利体系，通过完善人才梯队管理、员工晋升通道管理、职业培训体系等，加快落实各部门的人才招聘工作，不断挖掘员工内在潜力，提高员工的主动性和积极性。

报告期公司继续认真落实各级监管部门关于上市公司规范运作相关法律、法规和规范性文件的规定，完善法人治理，强化内部控制，优化经营管理体制，健全各项管理制度，捋顺内部管理流程，认真履行信息披露义务，努力提高公司治理水平；同时提高公司各级管理人员的规范意识、风险意识和对中小投资者的责任意识，保证公司各项经营管理工作规范运行。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|--|--------|--------|------|
|--|--------|--------|------|

| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
|-----------------|----------------|---------|----------------|---------|-----------|
| 营业收入合计 | 233,350,444.70 | 100% | 233,082,333.16 | 100% | 0.12% |
| 分行业 | | | | | |
| 航空机电产品 | 189,121,024.17 | 81.05% | 217,761,322.80 | 93.43% | -13.15% |
| 专业技术服务收入 | 8,206,483.39 | 3.52% | 12,824,105.77 | 5.50% | -36.01% |
| 其他业务 | 36,022,937.14 | 15.44% | 2,496,904.59 | 1.07% | 1,342.70% |
| 分产品 | | | | | |
| 航空惯性导航产品 | | | | | |
| (1)挠性捷联惯性综合导航系统 | 12,388,141.61 | 5.31% | 13,130,265.53 | 5.63% | -5.65% |
| (2)光纤捷联惯性导航系统 | 87,241,592.91 | 37.39% | 46,142,389.72 | 19.80% | 89.07% |
| (3)激光捷联惯性导航系统 | 19,504,316.94 | 8.36% | 85,484,398.03 | 36.68% | -77.18% |
| (4)压电捷联惯性导航系统 | | 0.00% | 17,547.84 | 0.01% | -100.00% |
| (5)导航计算机组件 | 35,411,504.42 | 15.18% | 33,270,728.26 | 14.27% | 6.43% |
| 航空发动机电子产品 | | | | | |
| (1)航空发动机参数采集器 | 11,006,721.26 | 4.72% | 14,084,575.77 | 6.04% | -21.85% |
| (2)飞控计算机 | 8,880,530.97 | 3.81% | 15,468,584.08 | 6.64% | -42.59% |
| 无人机 | | | | | |
| 其他产品 | 14,688,216.06 | 6.29% | 10,162,833.57 | 4.36% | 44.53% |
| 专业技术服务 | 8,206,483.39 | 3.52% | 12,824,105.77 | 5.50% | -36.01% |
| 其他业务 | 36,022,937.14 | 15.44% | 2,496,904.59 | 1.07% | 1,342.70% |
| 分地区 | | | | | |
| 华北地区 | 19,627,150.88 | 8.41% | 28,343,998.62 | 12.16% | -30.75% |
| 东北地区 | 91,806,261.08 | 39.34% | 58,306,724.86 | 25.02% | 57.45% |
| 华东地区 | 38,286,866.54 | 16.41% | 78,867,847.88 | 33.84% | -51.45% |
| 西北地区 | 64,865,486.80 | 27.80% | 47,649,489.35 | 20.44% | 36.13% |
| 西南地区 | 555,518.46 | 0.24% | 2,887,146.91 | 1.24% | -80.76% |
| 华南地区 | 16,193,127.26 | 6.94% | 11,604,026.54 | 4.98% | 39.55% |
| 华中地区 | 2,016,033.68 | 0.86% | 5,423,099.00 | 2.33% | -62.83% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 233,350,444.70 | 100.00% | 233,082,333.16 | 100.00% | 0.12% |

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

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 航空机电产品 | 189,121,024.17 | 123,588,352.47 | 34.65% | -13.15% | -11.45% | -3.49% |
| 其他业务 | 36,022,937.14 | 9,574,070.02 | 73.42% | 1,342.70% | 1,877.55% | -8.92% |
| 分产品 | | | | | | |
| 航空惯性导航产品 | 154,545,555.88 | 96,531,556.41 | 37.54% | -13.20% | -16.53% | 7.10% |
| (1)挠性捷联惯性综合导航系统 | 12,388,141.61 | 9,399,013.44 | 24.13% | -5.65% | -6.81% | 4.08% |
| (2)光纤捷联惯性综合导航系统 | 87,241,592.91 | 55,683,220.51 | 36.17% | 89.07% | 59.71% | 48.00% |
| (3)激光捷联惯性综合导航系统 | 19,504,316.94 | 9,953,285.14 | 48.97% | -77.18% | -81.73% | 35.04% |
| (4)压电捷联惯性综合导航系统 | | | | -100.00% | | -100.00% |
| (5)导航计算机组件 | 35,411,504.42 | 21,496,037.32 | 39.30% | 6.43% | 32.65% | -23.39% |
| 航空发动机电子产 | 19,887,252.23 | 11,840,735.79 | 40.46% | -32.71% | -32.92% | 0.46% |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|--------|-----------|-----------|---------|
| 品 | | | | | | |
| (1)航空发动机参数采集器 | 11,006,721.26 | 6,599,545.08 | 40.04% | -21.85% | -29.23% | 18.49% |
| (2)飞控计算机 | 8,880,530.97 | 5,241,190.71 | 40.98% | -42.59% | -37.05% | -11.25% |
| 其他业务 | 36,022,937.14 | 9,574,070.02 | 73.42% | 1,342.70% | 1,877.55% | -8.92% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北地区 | 91,806,261.08 | 56,286,911.64 | 38.69% | 57.45% | 21.20% | 90.14% |
| 华东地区 | 38,286,866.54 | 18,908,997.77 | 50.61% | -51.45% | -55.43% | 9.54% |
| 西北地区 | 64,865,486.80 | 38,180,651.32 | 41.14% | 36.13% | 54.73% | -14.68% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 233,350,444.70 | 136,942,714.36 | 41.31% | 0.12% | -4.76% | 7.84% |

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 |
|--------|-----|----|--------|--------|--------|
| 航空机电产品 | 销售量 | 套 | 412 | 374 | 10.16% |
| | 生产量 | 套 | 413 | 441 | -6.35% |
| | 库存量 | 套 | 106 | 105 | 0.95% |
| | | | | | |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(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

产品分类

产品分类

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 | |
| 航空惯性导航产品 | 主营业务成本 | 96,531,556.41 | 70.49% | 115,641,349.56 | 80.43% | -16.53% |
| (1)挠性捷联惯性综合导航系统 | 主营业务成本 | 9,399,013.44 | 6.86% | 10,086,273.10 | 7.01% | -6.81% |
| (2)光纤捷联惯性综合导航系统 | 主营业务成本 | 55,683,220.51 | 40.66% | 34,864,446.34 | 24.25% | 59.71% |
| (3)激光捷联惯性综合导航系统 | 主营业务成本 | 9,953,285.14 | 7.27% | 54,485,199.26 | 37.89% | -81.73% |
| (4)压电捷联惯性综合导航系统 | 主营业务成本 | | | | | |
| (5)导航计算机组件 | 主营业务成本 | 21,496,037.32 | 15.70% | 16,205,430.86 | 11.27% | 32.65% |
| 航空发动机电子产品 | 主营业务成本 | 11,840,735.79 | 8.65% | 17,651,085.24 | 12.28% | -32.92% |
| (1)航空发动机参数采集器 | 主营业务成本 | 6,599,545.08 | 4.82% | 9,325,078.21 | 6.49% | -29.23% |
| (2)飞控计算机 | 主营业务成本 | 5,241,190.71 | 3.83% | 8,326,007.03 | 5.79% | -37.05% |
| 其他业务 | 主营业务成本 | 9,574,070.02 | 6.99% | 484,139.10 | 0.34% | 1,877.55% |

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 167,807,064.75 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 71.91% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 84,477,876.11 | 36.20% |
| 2 | 第二名 | 43,519,469.08 | 18.65% |
| 3 | 第三名 | 15,105,592.29 | 6.47% |
| 4 | 第四名 | 14,370,288.69 | 6.16% |
| 5 | 第五名 | 10,333,838.58 | 4.43% |
| 合计 | -- | 167,807,064.75 | 71.91% |

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） | 27,004,022.35 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 29.52% |
| 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 | 第一名 | 8,407,079.65 | 9.19% |
| 2 | 第二名 | 6,365,486.56 | 6.96% |
| 3 | 第三名 | 4,261,062.05 | 4.66% |
| 4 | 第四名 | 4,091,858.50 | 4.47% |
| 5 | 第五名 | 3,878,535.59 | 4.24% |
| 合计 | -- | 27,004,022.35 | 29.52% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|-------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| 销售费用 | 2,733,404.57 | 2,570,679.25 | 6.33% | |
| 管理费用 | 30,728,649.20 | 28,917,976.69 | 6.26% | |
| 财务费用 | -2,155,842.47 | -955,452.62 | -125.64% | 主要系公司报告期收到的银行利息收入较上年同期增加所致。 |
| 研发费用 | 22,293,793.72 | 26,957,474.75 | -17.30% | |
| 税金及附加 | 4,031,631.13 | 2,752,014.13 | 46.50% | 主要系南京子公司本报告期土地使用税及房产税较上年同期增加所致。 |

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 |
|-----------|--|--------------------------|---------------------------|--|
| 航空惯性导航产品类 | 完成承担的各项研制任务，并在已有的综合惯性导航技术基础上，着重中高精确度智能化性能提升。 | 按要求的研制计划稳步进展，各项性能提升稳步进展。 | 按节点要求完成的各项研制任务并且各项功能性能达标。 | 进一步提升产品竞争力和配套能力，扩大产业规模，提升市场占有率，扩大产业规模。 |
| 航空发动机电子类 | 完成承担的各项研制任务，并进一步完善功能提升性能。 | 按要求的研制计划稳步进展，各项性能提升稳步进展。 | 按节点要求完成的各项研制任务并且各项功能性能达标。 | 进一步提升产品竞争力，提高产品的市场占有率，扩大产品销售。 |
| 航空发动机类 | 完成承担的各项研制任务，并进一步发展大型直升机动力平台技术。 | 按要求的研制计划稳步进展。 | 按节点要求完成的各项研制任务并且各项功能性能达标。 | 开拓围绕直升机动力平台的市场，形成系列产品的市场销售能力。 |
| 无人机类 | 以导航控制、通讯探测和微电子等技术为基础，应用场景为牵引，发展无人机系统技术 | 按计划稳步进展。 | 完成新一代无人机系统研制。 | 开拓围绕无人机系统的市场，形成系列产品的市场销售能力。 |

公司研发人员情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量（人） | 347 | 326 | 6.44% |
| 研发人员数量占比 | 66.86% | 65.59% | 1.27% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 192 | 187 | 2.67% |
| 硕士 | 47 | 49 | -4.08% |
| 博士 | 3 | 3 | 0.00% |
| 其他 | 105 | 87 | 20.69% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 123 | 131 | -6.11% |
| 30~40 岁 | 139 | 121 | 14.88% |
| 40 岁以上 | 85 | 74 | 14.86% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2023 年 | 2022 年 | 2021 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元） | 22,293,793.72 | 26,957,474.75 | 26,002,173.12 |
| 研发投入占营业收入比例 | 9.55% | 11.57% | 11.60% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|-----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 124,360,076.72 | 228,848,073.52 | -45.66% |
| 经营活动现金流出小计 | 209,775,954.27 | 205,784,596.78 | 1.94% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -85,415,877.55 | 23,063,476.74 | -470.35% |
| 投资活动现金流入小计 | 384,659,093.19 | 1,750.00 | 21,980,419.61% |
| 投资活动现金流出小计 | 269,398,047.40 | 148,477,045.69 | 81.44% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 115,261,045.79 | -148,475,295.69 | 177.63% |
| 筹资活动现金流入小计 | | 245,499,997.87 | -100.00% |
| 筹资活动现金流出小计 | 867,753.20 | 1,661,760.04 | -47.78% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -867,753.20 | 243,838,237.83 | -100.36% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 28,977,415.04 | 118,426,418.88 | -75.53% |

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、经营活动现金流入小计较上年同期下降 45.66%，主要原因系公司报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期有所减少，导致经营活动现金流入较上年同期下降。
- 2、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 470.35%，主要原因系公司报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期有所减少；期内满足增值税退税条件的销售合同正在办理相关审批手续，使得收到的税费返还较上年同期下降 100.00%，前述原因导致经营活动现金流入较上年同期下降 45.66%；而经营活动现金流出较上年同期持平，综合导致报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降。
- 3、投资活动现金流入小计较上年同期增加较大的主要原因系报告期公司使用暂时闲置的募集资金购买银行挂钩型结构性存款到期赎回所致。
- 4、投资活动现金流出小计较上年同期增加 81.44%，主要系公司全资子公司使用暂时闲置的募集资金购买理财产品金额 24,000.00 万元，从而使得投资活动现金流出小计大幅增加。
- 5、投资活动产生的现金流量净额较上年同期变化较大的主要原因系报告期公司使用暂时闲置的募集资金购买银行挂钩型结构性存款到期赎回金额大于投资活动现金流出金额，从而使得投资活动产生的现金流量净额变化较大。
- 6、筹资活动现金流入小计降幅较大的主要原因系公司 2022 年度实施了向特定对象发行股票总数量 1,442.5851 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 17.33 元，实际募集资金总额为人民币 25,000 万元。从而使得 2022 年度吸收投资收到的现金增加，本报告期公司以简易程序向特定对象发行股票事宜申请文件撤回，因此报告期筹资活动现金流入小计为零。
- 7、筹资活动现金流出小计较上年同期下降 47.78%，主要原因系报告期支付中介机构向特定对象发行股票相关的费用较上年同期减少所致。
- 8、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变化较大的主要原因同筹资活动现金流入小计。
- 9、现金及现金等价物净增加额较上年同期下降的主要原因系 2022 年度公司完成向特定对象发行股份事宜，募集资金净额人民币 24,438.68 万元，而本报告期没有新增募集资金流入，前次募集资金已投入 8,397.97 万元，从而导致本报告期现金及现金等价物净增加额降幅较大；经营活动产生的现金流量净额较上年下降也导致现金及现金等价物净增加额降幅较大。

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

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差异的主要原因系公司 2023 年度客户回款下降所致。

五、非主营业务情况

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 | 1,568,985.95 | 22.28% | 主要系公司全资子公司使用暂时闲置募集资金购买银行挂钩型结构性存款到期赎回后取得的投资收益。 | 是 |
| 公允价值变动损益 | 1,082,219.18 | 15.37% | 主要系公司所购买的银行挂钩型结构性存款持有期间公允价值的变动。 | |
| 资产减值 | 0.00 | | | |
| 营业外收入 | 0.00 | | | |
| 营业外支出 | 40,401.34 | 0.57% | | |
| 其他收益 | 5,550,076.09 | 78.81% | 主要系报告期内公司收到的各种专项补助。 | 是 |
| 信用减值损失 | -39,522,592.97 | -561.24% | 主要系受军品审价等因素的影响，报告期部分客户账龄 2-3 年及以上的应收账款有所增加。 | 是 |
| 资产减值损失 | -372,362.26 | -5.29% | 主要系报告期存货中原材料计提跌价准备所致。 | |

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 | 232,648,245.87 | 18.37% | 203,670,830.83 | 15.96% | 2.41% | 主要系报告期末全资子公司使用暂时闲置募集资金购买理财产品到期赎回所致。 |
| 应收账款 | 456,401,318.52 | 36.04% | 347,394,798.63 | 27.23% | 8.81% | 主要系报告期公司收到客户回款较上年同期有所下降，从而使得应收账款期末余额较期初余额增加。 |
| 存货 | 314,411,696.01 | 24.83% | 323,310,260.77 | 25.34% | -0.51% | |
| 固定资产 | 172,558,314.85 | 13.63% | 166,517,752.58 | 13.05% | 0.58% | |
| 在建工程 | 10,461,542.03 | 0.83% | 5,698,470.77 | 0.45% | 0.38% | |
| 使用权资产 | 256,560.86 | 0.02% | 791,185.90 | 0.06% | -0.04% | |
| 合同负债 | 3,601,886.80 | 0.28% | 4,461,208.04 | 0.35% | -0.07% | |

| | | | | | | |
|---------|---------------|-------|----------------|--------|---------|---------------------------------|
| 租赁负债 | 0.00 | 0.00% | 279,260.11 | 0.02% | -0.02% | |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00% | 141,739,835.62 | 11.11% | -11.11% | 主要系期初公司全资子公司使用暂时闲置募集资金购买理财产品所致。 |
| 应收票据 | 18,757,312.70 | 1.48% | 26,851,610.00 | 2.10% | -0.62% | |
| 预付款项 | 18,826,405.36 | 1.49% | 26,075,259.74 | 2.04% | -0.55% | |
| 无形资产 | 22,074,556.74 | 1.74% | 22,680,371.17 | 1.78% | -0.04% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|----------------|--------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 141,739,835.62 | 1,082,219.18 | | | 240,000,000.00 | 382,822,054.80 | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | 0.00 |
| 上述合计 | 141,739,835.62 | 1,082,219.18 | | | 240,000,000.00 | 382,822,054.80 | | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

其他变动的内容

上表期初主要为理财产品。

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

根据江苏省南京市溧水区人民法院民事判决书（2023）苏0117财保12398号，申请人南京米德通智能装备有限公司，统一社会信用代码91320115MA1WH4HP4K，于2023年12月28日申请诉前财产保全，请求对被申请人南京晨曦航空动力科技有限公司、西安晨曦航空科技股份有限公司名下财产在1,250,000元限额内采取保全措施。

截止2024年1月4日南京市溧水区人民法院财产控制反馈信息表中前述财产保全法院已执行，申请案号：（2024）苏0117执保3号，财产被控对象：南京晨曦航空动力科技有限公司；账号：10127201040005888；申请金额1,250,000元；控制期限：12个月；开始时间：2024/01/03；结束时间：2025/01/03。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 募集资金净额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|-------|---------------|--------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|--------------------------------------|--------------|
| 2022年 | 向特定对象发行股票募集资金 | 25,000 | 24,438.68 | 5,292.1 | 8,397.97 | 0 | 0 | 0.00% | 16,633.47 | 其中：募集资金专户余额11,633.47万元，存放于募集资金监管账户；公 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|----|--------|-----------|---------|----------|---|---|-------|-----------|---|---|
| | | | | | | | | | | 司使用 闲置募 集资金 暂时补 充流动 资金 5,000 万元尚 未到 期。 | |
| 合计 | -- | 25,000 | 24,438.68 | 5,292.1 | 8,397.97 | 0 | 0 | 0.00% | 16,633.47 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | | |
| <p>经中国证券监督管理委员会《关于同意西安晨曦航空科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2106号）核准，同意公司向特定对象发行股票募集资金的注册申请。截至2022年5月19日，公司本次向特定对象发行股票总数量14,425,851股，每股面值1元，每股发行价格17.33元，实际募集资金总额为人民币249,999,997.83元（大写：贰亿肆仟玖佰玖拾玖万玖仟玖佰玖拾柒元捌角叁分），扣除保荐、承销费用4,499,999.96元（含税）后，实际收到募集资金245,499,997.87元，扣除律师费和审计费用1,450,000.00元（含税），再加上发行费用中可以抵扣的增值税进项税额336,792.46元后，募集资金净额为244,386,790.33元。募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了XYZH/2022BJAG10453号《验资报告》。截止2023年12月31日，公司累计使用募集资金8,397.97万元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金5,000万元尚未到期，尚未使用的募集资金账户余额为11,633.47万元（含利息收入592.76万元）。</p> | | | | | | | | | | | |

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 直升机研发中心项目 | 否 | 24,438.68 | 24,438.68 | 5,292.1 | 8,397.97 | 34.36% | 2028年09月27日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 24,438.68 | 24,438.68 | 5,292.1 | 8,397.97 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 24,438.68 | 24,438.68 | 5,292.1 | 8,397.97 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预 | 不适用。 | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|---|
| 计效益”选择“不适用”的原因) | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用。 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 <p>根据公司《西安晨曦航空科技股份有限公司创业板向特定对象发行股票之募集说明书（注册稿）》，公司本次向特定对象发行股票募集资金用于直升机研发中心项目，在募集资金到位之前，公司根据自身发展需要并结合市场情况，利用自有资金或自筹资金对募集资金项目进行先行投入，并在募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金。2022年7月11日召开的第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）就上述募投项目的预先投入和发行费用情况进行了专项审核，出具了XYZH/2022BJAG10480号《西安晨曦航空科技股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》。截至2022年12月31日，本公司已经置换预先投入募投项目及已支付的发行费用自筹资金合计25,215,019.74元。详见巨潮资讯网《西安晨曦航空科技股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2022-039）。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 <p>2022年7月11日召开的第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过5,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月，到期后将按时归还至募集资金专户。详见巨潮资讯网《西安晨曦航空科技股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2022-038）。</p> <p>公司实际使用募集资金5,000万元暂时补充流动资金，2023年7月10日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金5,000万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过12个月。详见巨潮资讯网《西安晨曦航空科技股份有限公司关于归还暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》（公告编号：2023-036）。</p> <p>2023年7月30日召开的第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金使用计划正常实施的前提下，使用不超过5,000万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月，到期后将按时归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。详见巨潮资讯网《西安晨曦航空科技股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2023-042）。</p> |

| | |
|----------------------|---|
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 16,633.47 万元（含利息），其中使用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元尚未到期，剩余 11,633.47 万元（含利息）募集资金全部存放于募集资金监管账户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用。 |

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

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 |
|----------------|------|---|------------|----------------|--------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| 南京晨曦航空动力科技有限公司 | 子公司 | 航空器零件的研发、生产、销售；机载设备、动力装置及机电产品的开发、研制、生产和销售；计算机软硬件产品的开发、研制、生产和销售；机电、信息系统集成相关的工程项目 | 10,000,000 | 265,186,098.63 | - 17,343,948.25 | 3,582,102.60 | - 9,596,683.76 | - 9,597,163.76 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|-----|---|------------|------------|---------------|------|---------------|---------------|
| | | 施工及技术服务；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | | | | | | |
| 湖南科泰威航空设备制造有限公司 | 子公司 | 航空器零件、航空器用发动机、机电产品、机电设备、计算机软硬件的研发、制造、销售；信息系统集成服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 10,000,000 | 735,709.23 | -3,896,815.29 | 0.00 | -2,070,857.00 | -2,071,215.45 |

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)南京晨曦航空动力科技有限公司经营范围：航空器零件的研发、生产、销售；机载设备、动力装置及机电产品开发、研制、生产和销售。计算机软硬件产品的开发、研制、生产和销售。机电、信息系统集成相关的工程项目施工及技术服务；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。晨曦航空持有该公司 100% 的股权。

(2)湖南科泰威航空设备制造有限公司经营范围：航空器零件、航空器用发动机、机电产品、机电设备、计算机软硬件的研发、制造、销售；信息系统集成服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。晨曦航空持有该公司 100% 的股权。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业发展格局与趋势

世界主要经济体增速呈现同步放缓态势，逆全球化、贸易保护主义不断抬头。国内经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有改变，但面临的内外形势依旧严峻复杂，挑战和风险空前加大，迫切需要通过科技创新、制度创新、扩大内需、多元化出口培育新动能。同时国家持续推进减税降费、改善营商环境、市场化改革等举措激发市场主体活力，预计未来将继续巩固和拓展改革成效。

随着国家对国防力量不断投入，我国的军工行业发展迅速，伴随着国家对军品行业的自主研制能力需求不断提升，给国内军工行业未来发展带来重要机遇。同时国家进一步扩大军工开放，推出了包括推动军品科研生产能力结构调整、扩大军工单位外部协作、推进武器装备科研生产竞争、鼓励非传统配套协作单位参与等一系列政策支持，也给与公司类似的企业带来了更多机会。

（二）公司发展及市场预期未来发展规划和措施

1、公司发展战略及规划

1.1 公司发展战略

晨曦航空肩负富国强军的神圣使命，凭着对航空事业的一腔热血，瞄准国家战略需求，坚持以自主创新为企业发展源动力，致力于以先进的航空电子、导航控制及动力技术为核心，独特的系统思维理念为牵引进行战略性、前瞻性技术及产品开发，结合横向系统级跨界融合创新持续发展及纵向各细分专业深度研究探索，将公司建设成为具有持续自主科技创新与发展能力的百年航空高科技企业。

1.2 公司发展规划

1.2.1 技术规划

公司将持续在航空电子、航空动力及航空器三大业务方向发展，在巩固已有产品市场，充分提高技术基础的同时，持续发展从材料、微电子、传感器等基础专业到航空电子、导航制导、航空发动机数字控制、航空发动机、无人机总体、大型直升机动力平台、航空大数据分析等部件及整机系统专业方向，使公司持续拥有较大的技术规模及极强的技术竞争力。

1.2.1.1 不断巩固和提升现有技术产品

导航系统方面，公司将在巩固惯性导航领域技术优势的同时，大力发展以惯性导航为基础的智能自主导航系统，积极开拓高精度、高集成、轻小型的综合导航系统，并进一步完善提高智能算法技术和配套能力扩大产业规模。

其他航空电子业务方面，对产品进行不断优化、集成、融合，进行下一代以新系统架构及微电子技术为基础的综合航空电子技术的开发。

航空发动机电子方面，公司将在巩固航空发动机参数采集处理及控制技术优势的同时，发展直升机动力系统状态采集、监控和挖掘技术，形成发动机参数采集系统下一代产品，发展航空大数据分析及管理健康技术，同时进一步提高全权限数字式航空发动机电子控制技术以及全状态仿真、试验验证的能力。

另外，航空发动机喷嘴方面，将在现有航空发动机喷嘴技术基础上持续拓展航空发动机喷嘴市场份额及相关维修清洗业务。

1.2.1.2 综合和衍生新型的大系统技术产品

以导航控制、通讯探测和微电子技术为基础，应用场景为牵引，大力发展专用微电子及无人机系统技术；以公司航空发动机数字控制、航空发动机总体、飞行控制及电传操纵等技术为基础自主发展航空发动机及大型直升机动力平台技术。

1.3 市场开拓规划

加大市场开拓力度，坚持以扎实的产品质量和优异的服务保障品质持续提升品牌影响力，赢得客户青睐。在当前竞争采购的大市场环境下，不断加强竞标能力建设、加大技术储备力度，持续提升已有技术产品市场占有率，并同时向全军兵种乃至通用航空等民用市场所有可能的领域拓展业务。

同时，随着公司业务的不拓展，产品交付用户数量不断增加，产品售后服务直接影响着公司产品的后续市场拓展。公司需要建立完善的产品部件、系统备件储备体制，确保用户商保期内的服务需求。公司将逐步建成完善的服务体系，形成覆盖全国的服务网络，全面提升服务水平和配套能力。通过服务网络的完善和服务水平的提升，提高现有客户的黏性，加快潜在客户的拓展，促进公司业务的良性发展。

随着产品交付的数量及时间增长，为产品维护所研发配套的检测设备及后期维护服务，以及拓展开其他航空产品维修检测市场，也会逐步带来一定规模的营收。

1.4 技术拓展计划

1.4.1 深化外部合作，增强专业知识和行业知识储备

密切跟踪和研究行业技术发展趋势，充分发挥公司机制的灵活性，通过请进来、走出去等不同形式，深化与其它实体在技术上的合作，提升公司技术能力，深化公司对行业用户需求的理解，了解乃至预判客户的潜在需求，增强公司在业内的技术优势。

1.4.2 加快知识库建设，形成技术能力储备、再生及共享机制

组织专家加强对主流技术及其演进趋势的研究，在公司内部形成通畅的知识共享、传递机制；对服务及产品建立数据库，并对其进行常态化管理，通过数据库的不断丰富，提升公司技术优势；建设技术试验中心、技术论坛等平台，满足技术人员学习、研究、交流需要，打造学习型企业。

1.5 人力资源计划

公司实行引用与培训并举的人力资源计划，加快专业竞争力提升。一方面，通过有竞争力的薪酬福利和激励机制，加快在市场、技术、管理等领域高层次人才的引进，推动公司业务的转型提升；另一方面，进一步完善绩效考核制度和激励机制，将公司各种资源向市场、技术、管理领域的专业人才倾斜，鼓励员工参与提升业务能力的各种培训活动，打造学习型企业，培养一支具有专业竞争力的优秀团队，支撑公司业务的可持续发展。

2、未来三年发展计划

未来三年将紧紧围绕公司战略规划全面开展业务：

2.1 在公司已有的综合惯性导航技术基础上，着重中高精度高智能化导航产品开发研制和应用，不断优化长航时自主惯性导航产品性能及其智能化程度，拓展光纤捷联惯性导航产品的应用范围，逐步形成大规模的市场销售能力。围绕这一产品计划，实验室的建设以及导航产品生产线扩能建设同步开展，作为产品计划实现的资源条件。

2.2 在公司现有惯性导航系统、发动机参数采集与显示系统、飞控计算机、电调、机载超短波天线等航空电子平台上以微电子技术为基础进行集成化、小型化、平台化升级，形成公司下一代航空电子技术平台。

2.3 在公司发动机参数采集、直升机动力系统状态采集处理和数据库应用产品研制的基础上不断优化，并且拓展其市场应用范围，形成新一代产品的市场销售能力。

2.4 在目前航空发动机数字电子控制系统产品基础上，开展控制、机电小型化等方向的不断优化，逐步实现产品批量市场化及老旧型号发动机数字化控制改造。

2.5 持续发展航空发动机及大型直升机动力平台的自主研制工作，加速推进完成公司承担航空发动机及大型直升机动力平台项目的研制和验收工作，并逐步将成果实现产品市场化。围绕这一计划，建立科研生产环境和供应链体系。

2.6 持续优化航空发动机核心零部件——涡流发动机喷嘴产品的生产工艺、设计技术及全自动化验收技术，并扩大规模销售能力。围绕这一产品计划，同步开展喷嘴生产线优化扩能建设。

3、拟定上述计划所依据的假设条件及实施的主要困难

3.1 发展计划的假设条件

3.1.1 国家对公司所处行业的扶持政策没有重大改变，各项目扶持政策得到各级部门的认真执行；

3.1.2 我国国防建设及军费支出没有出现不利于公司发展的重大变化；

3.1.3 航空机电设备市场保持正常发展状态，没有出现危及本行业发展的重大市场变化；

3.1.4 国内的政治和社会环境保持稳定，经济稳步发展，宏观经济保持良好的发展态势，没有对公司发展产生重大影响的不可抗力现象发生；

3.1.5 公司保持现有高级管理人员、核心技术人员的稳定性和连续性，无重大不利变化；

3.1.6 公司所预期的其他风险得到有效控制，且不发生其他足以对公司生产经营产生根本性影响的风险。

3.2 实施上述计划的主要困难

3.2.1 人才瓶颈

公司所处行业属于知识密集型行业，为保持较高的成长性和持续的技术创新能力，公司对优秀的管理、商务及技术方面的专业人才具有持续、较大的需求，如何吸引、培养、稳定人才将成为本公司发展面临的主要问题之一。

3.2.2 管理挑战

在较大规模资金运用和公司快速扩张的背景下，公司在战略规划、机制建立、文化建设、资源配置、内控制度等运营管理方面均面临着更高的挑战。

3.3 确保实现业务发展目标的方式或途径

3.3.1 “直升机研发中心项目”目前正在加紧投资，项目建成后，公司将以直升机动力技术、直升机主动控制技术和直升机传动技术为基础，推进完成公司承担的大型直升机动力平台项目的研制和验收工作，并围绕这一计划建立科研生产环境和供应链体系。公司将持续补充专门的技术人员和设备，形成新型直升机相关的自主研发、小批量试制能力，并利用该新项目的持续研究对原有产品技术提出更高的要求，反作用于航空惯性导航产品、航空发动机电子产品等原有产品，促进整体技术成果的再创新，形成公司技术体系上的良性循环，加强公司航空惯性导航产品、航空发动机电子产品等各大核心板块的技术能力，从而提高公司的整体研发水平，进一步夯实整体技术基础，实现公司战略目标。

3.3.2 加快对优秀人才尤其是新领域高端复合型人才的引进，加强人员培训与知识体系的更新、升级，优化公司的人才组成结构，推动管理与服务的创新，确保公司业务发展目标的实现。

3.3.3 加强与相关单位及院校的合作，联合培养优秀专业人才，加强基础专业研究能力，提升公司技术能力及新一代产品竞争力。

（三）未来可能面对的风险

1、国家秘密泄密及技术泄密的风险：根据《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》，拟承担武器装备科研生产任务的具有法人资格的企事业单位，均须经过保密资格审查认证。公司取得了军工保密资格单位证书，在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，也防止技术泄密，但不排除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄漏，或出现技术泄密或被动失密。如发生严重泄密事件，可能会导致公司丧失保密资质，不能继续开展涉密业务，则会对公司的生产经营产生严重不利影响。

2、军品业务特点导致公司业务波动甚至业绩下滑的风险：公司产品的最终用户主要为军方，军方采购一般具有很强的计划性。用户对公司产品有着严格的试验、检验要求。客户的采购特点决定了公司签订的单个订单执行周期可能较长。但由于受最终用户的具体需求及其每年采购计划和国际形势变化等因素的影响，也可能存在突发订单增加、订单延迟甚至订单取消的情况。订单的具体项目及数量存在波动，交货时间具有不均衡性，可能在一段时间内交货、验收较为集中，另一段时间交货、验收较少，导致收入实现在不同月份、不同年度具有一定的波动性，且产品收入结构可能会变化。加上其他多种不利因素的影响，公司可能出现业绩同比下滑的风险。同时，由于存在业务及业绩的波动性，投资者不能根据公司某一期间的业绩数据推算其他期间或当年的业绩。

3、产品及主要部件暂定价格与最终审定价格差异导致收入、成本及业绩波动的风险：公司军品的销售价格及主要部件的采购价格由军方审价确定。由于军方对新产品的价格批复周期可能较长，针对尚未审价确定的产品或采购部件，供销双方按照合同暂定价格入账，在军方批价后对差额进行调整。因此公司存在产品及主要部件暂定价格与最终审定价格存在差异导致收入、成本及业绩波动的风险。

4、客户较为集中的风险：公司长期以来专注于航空机电产品的研发、生产和销售，主要为国有大型军工企业及其他厂商配套，最终用户主要为军方。行业特点决定了公司的客户集中度较高。2021年、2022年和2023年公司前五大客户的销售占比合计分别为69.12%、73.53%、71.91%，其中对第一大客户的销售占比分别为21.05%、23.64%、36.20%。如果公司原有客户需求出现较大不利变化，如订货量下降或延迟，且公司不能有效地开发新的客户，则可能出现业绩同比下滑的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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，公司根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等相关法律法规和公司规章制度的要求，结合公司实际持续深入开展公司治理活动，不断完善各项内部控制制度，发挥了董事会及其下属专门委员会的职能和作用，完善提高了董事会职能和专业化程度，有效保障了董事会决策的科学性和合理性，不断完善公司法人治理结构和内控体系，进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。

报告期内，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年8月修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2023年12月修订）》的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，充分保证所有股东、特别是中小股东的合法权益，保证了股东对重大事项的知情权、参与权、表决权。公司股东大会提案审议符合程序，涉及关联交易的议案一律关联方回避表决，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

（二）关于公司与控股股东

报告期内不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款或者其他方式占用资金的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行担保的情况。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，在公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

依据《公司章程》，公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，设董事长1名。董事会人数和人员结构符合法律、法规和《公司章程》的规定。各董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2023年12月修订）》等开展日常工作，出席董事会和股东会，勤勉尽职地履行了职责和义务。公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2023年12月修订）》的要求，下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略发展委员会，各委员会依据《公司章程》和专门委员会的工作细则的相关规定履行职责，不受公司任何其他部门和个人的干涉。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会人数和构成符合法律和法规的规定。各监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况及董事、监事高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于公司与投资者

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2023年12月修订）》以及公司《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等执行。公司指定《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《经济参考报》为信息披露的报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露网站。

报告期内，公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处罚，公司聘请的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）没有对公司内部控制的有效性提出异议，公司内部控制方面没有需要整改的问题。今后公司将进一步完善和优化公司内部控制制度和公司治理结构。

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

公司自股份公司设立以来严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面互相独立，公司不存在与控股股东在业务、资产、人员、机构和财务方面不能保持自主经营能力的情况。

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 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 56.27% | 2023 年 05 月 22 日 | 2023 年 05 月 22 日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2023-029；公告名称：西安晨曦航空科技股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|-----|------|------------------|------------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 吴星宇 | 男 | 34 | 董事长 | 现任 | 2023 年 01 月 19 日 | 2024 年 09 月 23 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 吴星宇 | 男 | 34 | 总经理 | 现任 | 2015 年 09 月 15 日 | 2024 年 09 月 23 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----|----|------------------|----|-----------------|-----------------|---|---|---|---|---|-----|
| 吴坚 | 男 | 60 | 副董事长 | 现任 | 2023年 01月19日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 赵战平 | 男 | 62 | 董事 | 现任 | 2012年 08月29日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 赵战平 | 男 | 62 | 执行总经理 | 现任 | 2012年 08月29日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 刘蓉 | 女 | 48 | 董事 | 现任 | 2012年 08月29日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 刘蓉 | 女 | 48 | 副总经理兼财务负责人 | 现任 | 2012年 08月29日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 李富有 | 男 | 71 | 独立董事 | 现任 | 2018年 09月26日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 薛小荣 | 男 | 68 | 独立董事 | 现任 | 2018年 09月26日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 杨嵘 | 女 | 63 | 独立董事 | 现任 | 2021年 01月18日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 张冬 | 女 | 62 | 监事会主席、保密办主任 | 现任 | 2015年 09月15日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 吉连 | 男 | 63 | 监事 | 现任 | 2015年 09月15日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 郭晓红 | 女 | 45 | 监事、信息中心信息员 | 现任 | 2017年 09月12日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 惠鹏洲 | 男 | 55 | 总工程师 | 现任 | 2012年 09月03日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 王颖毅 | 男 | 54 | 副总经理 | 现任 | 2015年 09月27日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 葛敏 | 男 | 60 | 副总经理 | 现任 | 2017年 04月25日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 刘明 | 男 | 52 | 常务副总经理 | 现任 | 2013年 11月07日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 张军妮 | 女 | 47 | 副总经理、董事会秘书、证券部部长 | 现任 | 2015年 09月27日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 刘宜临 | 男 | 40 | 副总经理 | 现任 | 2021年 04月05日 | 2024年 09月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 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

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 |
|-----|------------|-----|-------------|--|
| 吴坚 | 现任副董事长 | 离任 | 2023年01月19日 | 吴坚先生因工作调整，申请辞去公司董事长职务，选举其为公司第四届董事会副董事长。任期至第四届董事会届满之日止。 |
| 赵战平 | 现任董事、执行总经理 | 离任 | 2023年01月19日 | 赵战平先生因工作调整，申请辞去公司副董事长职务，辞去前述职务后其仍担任公司第四届董事会董事、战略发展委员会委员及执行总经理职务。 |
| 吴星宇 | 现任董事长兼总经理 | 被选举 | 2023年01月19日 | 因吴坚先生因工作调整，申请辞去公司董事长职务，选举董事、总经理吴星宇为公司第四届董事会董事长，任期至第四届董事会届满之日止。 |

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

(1) 董事会成员工作经历

吴星宇先生，1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，信号处理与通信专业。2014年起，任职于西安晨曦航空科技股份有限公司，担任总师办总体部部长；2015年9月起任西安晨曦航空科技股份有限公司董事兼总师办总体部部长；2016年6月至2017年7月任西安晨曦航空科技股份有限公司董事、总经理助理；2017年8月至今任西安汇聚科技有限责任公司董事；2017年7月至2023年1月任西安晨曦航空科技股份有限公司董事兼总经理；2023年1月至今任西安晨曦航空科技股份有限公司董事长兼总经理；2017年7月至今任陕西众和防务投资控股有限责任公司董事；2019年10月至今任南京寰宇星控科技有限公司执行董事、北京晨曦众和投资咨询有限公司执行董事。

吴坚先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，陀螺与惯性导航专业。曾任职于中航工业西安飞行自动控制研究所、中国科健股份有限公司、深圳市科健有线网络新技术有限公司、南京众和航空装备有限公司、西安中科惯性技术有限公司、深圳市南航机载设备有限公司、西安陕飞锐捷航空技术有限公司、北京晨曦时代科技有限公司、西安北方捷瑞光电科技有限公司、西安嘉宇信息技术有限公司、陕西众和防务投资控股有限责任公司；于2000年创立西安晨曦航空科技有限责任公司，历任西安晨曦航空科技有限责任公司总经理、董事长兼总经理、董事长；2012年8月-2017年7月于西安晨曦航空科技股份有限公司任董事长兼总经理；2017年7月-2023年1月任西安晨曦航空科技股份有限公司董事长；2023年1月至今任西安晨曦航空科技股份有限公司副董事长；2001年4月至2022年7月任西安汇聚科技有限责任公司董事长，2018年6月至今任彭州市海空动力科技有限公司董事长。

赵战平先生，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，惯性导航系统专业。曾任职于中航工业西安飞行自动控制研究所、南京众和航空装备有限公司；2001年-2006年，任西安晨曦航空科技有限责任公司常务总经理；2006年-2009年任西安晨曦航空科技有限责任公司董事；2009年-2012年任西安晨曦航空科技有限责任公司总经理；2001年至今任西安汇聚科技有限责任公司董事；2017年7月至今任陕西众和防务投资控股有限责任公司董事；2012年8月-2017年8月任西安晨曦航空科技股份有限公司董事兼执行总经理；2017年8月至2023年1月任西安晨曦航空科技股份有限公司副董事长兼执行总经理；2023年1月至今任西安晨曦航空科技股份有限公司董事兼执行总经理。

刘蓉女士，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，管理工程专业。曾任职于西安中科惯性技术有限公司、西安陕飞锐捷航空技术有限公司、西安嘉宇信息技术有限公司、西安星际航天科技有限公司，2000年起，任职于西安晨曦航空科技有限责任公司，历任财务部部长、财务负责人、副总经理。现任西安晨曦航空科技股份有限公司董事兼副总经理及财务负责人。

李富有先生，1953年出生，中国国籍，无境外永久居留证，博士学历，经济学专业。曾经在上海立信会计学院、渭南师范学院、西安翻译学院、温州大学、陕西富晨创业投资公司、西安泉佑集团公司兼职客座教授或经济顾问，并在陕西绿港健康科技股份有限公司担任董事，未来金融科技集团有限公司担任独立董事。曾任陕西财经学院、西安交通大学从事金融学教学和研究工作，博士生导师，西安交通大学金融制度与经济政策研究所所长。现任西安晨曦航空科技股份有限公司独立董事、金堆城钼业股份有限公司独立董事、西安国际医学投资股份有限公司独立董事。

薛小荣先生，1956 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，项目投资与融资专业。1983 年起，任职于西安财经学院，历任系副主任、系主任、副院长；曾兼任广东中迅农科股份有限公司独立董事。现任西安财经学院教授、深圳华龙讯达信息技术股份有限公司独立董事、西安晨曦航空科技股份有限公司独立董事，并兼任陕西宏信有限责任会计师事务所注册会计师。

杨嵘女士，1960 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，管理类专业。曾任职于西安地质学院，1986 年起，任职于西安石油大学，历任讲师、副教授、教授；并曾兼任陕西金叶科教集团股份有限公司独立董事、陕西省天然气股份有限公司独立董事、中航动力股份有限公司独立董事、金堆城铝业股份有限公司独立董事。曾任西安石油大学经济管理学院教授、陕西（高校）油气资源经济管理研究中心学术委员会委员、油气资源产业发展研究所所长。现任西安市政府参事、陕西显探航空设备股份有限公司独立董事、西安晨曦航空科技股份有限公司独立董事。

（2）监事会成员工作经历

张冬女士，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，计算机应用专业。曾任职于邮电部西安微波设备厂、陕西省劳动厅工资处、陕西省劳动厅陕西省职业介绍中心；2004 年起，任职于西安晨曦航空科技有限责任公司，历任综合管理部副部长、综合管理部部长、保密办主任、监事；现任西安晨曦航空科技股份有限公司监事会主席、保密办主任。

吉连先生，1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，计算机科学与工程专业。曾任职于中航工业西安飞行自动控制研究所、西安嘉宇信息技术有限公司；2001 年起，任职于西安晨曦航空科技有限责任公司，历任信息技术部副总经理、副总工程师、副总经理；2017 年 8 月至今任西安汇聚科技有限责任公司监事；现任西安晨曦航空科技股份有限公司监事兼副总工程师。

郭晓红女士，女，出生于 1979 年 8 月，河南新乡市，大专学历，财务管理专业。曾任职西安市公安局三处保安培训中心，2003 年至 2005 年 3 月在西安晨曦航空科技有限责任公司综管部任文员，2007 年至 2012 年在西安晨曦航空科技股份有限公司信息中心任信息员，现任西安晨曦航空科技股份有限公司职工代表监事及综合管理中心信息员。

（3）高级管理人员工作经历

吴星宇先生，详见董事简介。

赵战平先生，详见董事简介。

刘蓉女士，详见董事简介

惠鹏洲先生，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，飞行力学专业。曾任职于中航工业西安飞行自动控制研究所、深圳华为技术有限公司、西安嘉宇信息技术有限公司；2001 年起，任职于西安晨曦航空科技有限责任公司，历任副总经理、总工程师、监事。2017 年 8 月至今于西安汇聚科技有限责任公司任董事，现任西安晨曦航空科技股份有限公司总工程师。

王颖毅先生，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，工商管理专业。曾任职于中航工业西安飞行自动控制研究所、深圳中兴通讯股份有限公司、西安中科惯性技术有限公司；2002 年起，任职于西安晨曦航空科技有限责任公司，历任产品事业部总经理、副总经理、副总工程师、常务副总经理、常务副总经理、董事、监事会主席、运营总监、技术总监；现任西安晨曦航空科技股份有限公司副总经理、西安汇聚科技有限责任公司董事、陕西众和防务投资控股有限公司董事。

葛敏先生，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，通信与电子系统专业。曾任职于中船总公司 705 所、中航工业西安飞行自动控制研究所、西安中科惯性技术有限公司、西安晨曦光电科技有限责任公司、西安嘉宇信息技术有限公司；2001 年-2007 起，任职于西安晨曦航空科技有限责任公司，担任测控事业部总经理；2011 年-2017 年，任职于西安晨曦航空科技股份有限公司，担任技术总监。现任西安晨曦航空科技股份有限公司副总经理、西安汇聚科技有限责任公司监事、彭州市海空动力科技有限公司董事。

刘明先生，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，计算机科学与技术专业。曾任职于中航工业西安飞行自动控制研究所、上海光汇科技有限责任公司、陕西九通中航电子电气科技有限公司、西安星际航天科技有限公司，曾兼任西安北方捷瑞光电科技有限公司监事；2003 年起任职于西安晨曦航空科技股份有限公司，历任市场部部长、市场总监、副总经理；现任西安晨曦航空科技股份有限公司常务副总经理、陕西中航电讯有限责任公司董事、陕西众和防务投资控股有限公司董事。

张军妮女士，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，会计电算化专业。曾任职于西安成功保健品开发有限公司、杭州新中大软件股份有限公司西安分公司；2003 年起，任职于西安晨曦航空科技有限责任公司，历任出纳、财务部副部长、财务部部长。现任西安晨曦航空科技股份有限公司副总经理、董秘、证券部部长。

刘宜临先生，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，工程热物理专业。曾任职于南京众和航空装备有限公司。于 2012 年起任职于西安晨曦航空科技股份有限公司南京分公司，历任南京分公司总工程师、常务副总经理、晨曦航空副总工程师、南京分公司总经理。现任西安晨曦航空科技股份有限公司副总经理。

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 |
|--------------|--------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 赵战平 | 西安汇聚科技有限责任公司 | 董事 | 2001 年 04 月 13 日 | | 否 |
| 吴星宇 | 西安汇聚科技有限责任公司 | 董事 | 2017 年 08 月 11 日 | | 否 |
| 惠鹏洲 | 西安汇聚科技有限责任公司 | 董事 | 2017 年 08 月 11 日 | | 否 |
| 王颖毅 | 西安汇聚科技有限责任公司 | 董事 | 2009 年 06 月 29 日 | | 否 |
| 葛敏 | 西安汇聚科技有限责任公司 | 监事 | 2017 年 08 月 11 日 | | 否 |
| 吉连 | 西安汇聚科技有限责任公司 | 监事 | 2017 年 08 月 11 日 | | 是 |
| 吴星宇 | 南京寰宇星控科技有限公司 | 执行董事 | 2019 年 08 月 01 日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无。 | | | | |

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 |
|--------------|------------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 吴星宇 | 众和投资 | 执行董事 | 2019 年 08 月 08 日 | | 否 |
| 赵战平 | 众和防务 | 董事 | 2017 年 07 月 25 日 | | 否 |
| 王颖毅 | 众和防务 | 董事 | 2017 年 07 月 25 日 | | 否 |
| 刘明 | 众和防务 | 董事 | 2017 年 07 月 25 日 | | 否 |
| 吴星宇 | 众和防务 | 董事 | 2017 年 07 月 25 日 | | 否 |
| 吴坚 | 海空动力 | 董事长 | 2018 年 06 月 06 日 | | 否 |
| 葛敏 | 海空动力 | 董事 | 2018 年 06 月 06 日 | | 否 |
| 刘明 | 陕西中航电讯有限责任公司 | 董事 | 2013 年 01 月 01 日 | | 否 |
| 薛小荣 | 广东中迅农科股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 06 月 01 日 | 2023 年 06 月 26 日 | 是 |
| 薛小荣 | 深圳华龙讯达信息技术股份有限公司 | 独立董事 | 2021 年 12 月 27 日 | | 是 |
| 李富有 | 西安国际医学投资股份有限公司 | 独立董事 | 2018 年 06 月 01 日 | | 是 |
| 李富有 | 金堆城铝业股份有限公司 | 独立董事 | 2022 年 12 月 06 日 | | 是 |
| 杨嵘 | 陕西昱琛航空设备股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 09 月 30 日 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无。 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 决策程序

公司董事、监事、高级管理人员报酬由股东大会、董事会决定，董事会下设薪酬与考核委员会作为公司董事、监事、高级管理人员的薪酬考核管理机构。

(2) 确定依据

董事、监事的年度薪酬标准如下：

- 1) 参与公司经营管理的董事、监事依据其行使的经营管理职能领取基本薪酬。
- 2) 独立董事薪酬按中国证监会等监管机构的要求，实行独立董事津贴制，具体标准及发放形式以公司股东大会决议为准。
- 3) 高级管理人员基本薪酬主要考虑到职位、责任、能力等因素，按月发放。根据每年公司经营情况及高级管理人员对公司的管理贡献情况，经薪酬与考核委员会提出，对高级管理人员予以一定的奖励。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|------------------|------|--------------|--------------|
| 吴星宇 | 男 | 34 | 董事长、总经理 | 现任 | 26.85 | 否 |
| 吴坚 | 男 | 60 | 副董事长 | 现任 | 21.12 | 是 |
| 赵战平 | 男 | 62 | 董事、执行总经理 | 现任 | 31.69 | 否 |
| 刘蓉 | 女 | 48 | 董事、副总经理兼财务负责人 | 现任 | 23.49 | 否 |
| 杨嵘 | 女 | 63 | 独立董事 | 现任 | 6 | 否 |
| 李富有 | 男 | 71 | 独立董事 | 现任 | 6 | 否 |
| 薛小荣 | 男 | 68 | 独立董事 | 现任 | 6 | 否 |
| 张冬 | 女 | 62 | 监事会主席、保密办主任 | 现任 | 15 | 否 |
| 吉连 | 男 | 63 | 监事 | 现任 | 22.88 | 是 |
| 郭晓红 | 女 | 45 | 监事、信息中心信息员 | 现任 | 6.62 | 否 |
| 惠鹏洲 | 男 | 55 | 总工程师 | 现任 | 25.82 | 否 |
| 王颖毅 | 男 | 54 | 副总经理 | 现任 | 25.82 | 否 |
| 葛敏 | 男 | 60 | 副总经理 | 现任 | 25.82 | 否 |
| 刘明 | 男 | 52 | 常务副总经理 | 现任 | 22.91 | 否 |
| 张军妮 | 女 | 47 | 副总经理、董事会秘书、证券部部长 | 现任 | 23.03 | 否 |
| 刘宜临 | 男 | 40 | 副总经理 | 离任 | 25.12 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 314.17 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-------------|-------------|--|
| 第四届董事会第十次会议 | 2023年01月19日 | 2023年01月19日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2023-001；公告名称：西安晨曦航空科技股份有限公司第四届董事会第十次会议决议公告。 |
| 第四届董事会第十一次会议 | 2023年04月25日 | 2023年04月27日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2023-007；公告名称：西安晨曦航空科技股份有限公司第四届董事会第十一次会议决议公告。 |
| 第四届董事会第十二次会议 | 2023年07月30日 | 2023年08月02日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2023-039；公告名称：西安晨曦航空科技股份有限公司第四届董事会第十二次会 |

| | | | |
|--------------|-------------|-------------|--|
| | | | 议决议公告。 |
| 第四届董事会第十三次会议 | 2023年08月21日 | 2023年08月21日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2023-045；公告名称：西安晨曦航空科技股份有限公司第四届董事会第十三次会议决议公告。 |
| 第四届董事会第十四次会议 | 2023年08月28日 | 2023年08月30日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2023-051；公告名称：西安晨曦航空科技股份有限公司第四届董事会第十四次会议决议公告。 |
| 第四届董事会第十五次会议 | 2023年08月30日 | 2023年08月30日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2023-057；公告名称：西安晨曦航空科技股份有限公司第四届董事会第十五次会议决议公告。 |
| 第四届董事会第十六次会议 | 2023年10月27日 | 2023年10月28日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2023-064；公告名称：西安晨曦航空科技股份有限公司第四届董事会第十六次会议决议公告。 |
| 第四届董事会第十七次会议 | 2023年12月25日 | 2023年12月26日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2023-75；公告名称：西安晨曦航空科技股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告。 |

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 |
| 吴星宇 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 赵战平 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 吴坚 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘蓉 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 薛小荣 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李富有 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 杨嵘 | 8 | 8 | 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

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况(如有) |
|-------|------------|--------|-------------|--|------------|-------------|-------------------------------|
| 审计委员会 | 薛小荣、刘蓉、李富有 | 6 | 2023年01月11日 | 审议通过《关于公司2023年度内部审计工作计划的议案》 | 无 | 与审计部门充分沟通 | 无 |
| | | | 2023年04月14日 | 审议通过《关于公司2022年度审计报告的议案》《〈2022年年度报告〉及其摘要的议案》《关于公司2022年度内部审计工作报告的议案》《关于2022年度计提信用减值损失的议案》《关于公司2022年度财务决算报告的议案》《关于公司2022年度内部控制自我评价报告的议案》《关于公司2022年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明的议案》《关于公司2023年第一季度报告的议案》《关于2023年第一季度计提信用减值损失的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于会计政策变更的议案》 | 无 | 与审计机构充分沟通 | 无 |
| | | | 2023年07月20日 | 审议通过《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》《关于公司2023年3月31日内部控制自我评价报告的议案》《关于公司最近三年一期非经常性损益明细表的议案》《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 | 无 | 与审计机构充分沟通 | |
| | | | 2023年08月18日 | 审议通过《〈2023年半年度报告〉及其摘要的议案》《关于2023年半年度计提信用减值损失的议案》《关于2023年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告的议案》 | 无 | 与审计机构充分沟通 | |
| | | | 2023年08月25日 | 审议通过《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》《关于公司2023年6月30日内部控制自我评价报告的议案》《关于公司最近三年一期非经常性损益明细表的议案》 | 无 | 与审计机构充分沟通 | |
| | | | 2023年10月16日 | 审议通过《关于公司〈2023年第三季度报告〉的议案》《关于公司将部分未使用募集资金以协定存款方式存放的议案》《关于2023年第三季度计提信用减值损失的议案》《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》《关于公司2023年9月30日内部控制自我评价报告的议案》《关于公司最近三年一期非经常性损益明细表的议案》 | 无 | 与审计机构充分沟通 | |
| | | | 提名委员会 | 薛小荣、杨嵘、吴 | 2 | 2023年06月26日 | 审议通过《关于公司提名委员会2023半年度工作总结的议案》 |

| | | | | | | | |
|----------|-------------|---|------------------|--|---|-----|---|
| | 坚 | | 2023 年 12 月 25 日 | 审议通过《关于公司提名委员会 2023 年度工作总结的议案》 | 无 | 不适用 | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 李富有、杨嵘、吴星宇 | 2 | 2023 年 02 月 01 日 | 审议通过《关于 2022 年度公司董事、监事、高管及核心技术人员薪资明细的议案》 | 无 | 不适用 | 无 |
| | | | 2023 年 12 月 25 日 | 审议通过《关于公司薪酬与考核委员会 2023 年度工作总结的议案》 | 无 | 不适用 | 无 |
| 战略发展委员会 | 赵战平、李富有、薛小荣 | 5 | 2023 年 04 月 14 日 | 审议通过《关于西安晨曦航空科技股份有限公司未来三年（2023 年-2025 年）发展计划及措施的议案》 | 无 | 不适用 | 无 |
| | | | 2023 年 07 月 20 日 | 审议通过《关于公司符合以简易程序向特定对象发行股票条件的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票预案的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票相关授权的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票方案论证分析报告的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》《关于本次以简易程序向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺的议案》 | 无 | 不适用 | 无 |
| | | | 2023 年 08 月 16 日 | 审议通过《关于调整公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票预案（修订稿）的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票方案论证分析报告（修订稿）的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告（修订稿）的议案》《关于本次以简易程序向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺（修订稿）的议案》 | 无 | 不适用 | 无 |
| | | | 2023 年 08 月 25 日 | 审议通过《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票竞价结果的议案》《关于公司与特定对象签署附生效条件的股份认购协议的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票预案（二次修订稿）的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票方案论证分析报告（二次修订稿）的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告（二次修订稿）的议案》《关于本次以简易程序向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺（二次修订稿）的议案》《关于<西安晨曦 | 无 | 不适用 | 无 |

| | | | | | | | |
|--|--|-------------|--|---|---|-----|---|
| | | | | 航空科技股份有限公司创业板以简易程序向特定对象发行股票之募集说明书>真实性、准确性、完整性的议案》《关于授权开设以简易程序向特定对象发行股票募集资金专项账户并签署募集资金监管协议的议案》 | | | |
| | | 2023年10月16日 | | 审议通过《关于公司2023年度以简易程序向特定对象发行股票预案（三次修订稿）的议案》《关于公司2023年度以简易程序向特定对象发行股票方案论证分析报告（三次修订稿）的议案》《关于公司2023年度以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告（三次修订稿）的议案》《关于本次以简易程序向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺（三次修订稿）的议案》《关于<西安晨曦航空科技股份有限公司创业板以简易程序向特定对象发行股票募集说明书>真实性、准确性、完整性的议案》 | 无 | 不适用 | 无 |

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 296 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 223 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 519 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 519 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 22 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 325 |
| 销售人员 | 15 |
| 技术人员 | 65 |
| 财务人员 | 22 |
| 行政人员 | 92 |
| 合计 | 519 |
| 教育程度 | |

| 教育程度类别 | 数量（人） |
|--------|-------|
| 博士 | 4 |
| 硕士 | 54 |
| 本科 | 238 |
| 本科以下 | 223 |
| 合计 | 519 |

2、薪酬政策

为进一步将精细化管理落到实处，实现公司做大做强的目的，公司全面推行岗效工资分配制度，让每一位员工都能成为岗位的经营者，激发员工岗位管理的积极性，充分发挥收入在生产经营中的经济杠杆作用，充分激发员工的工作积极性，使员工由劳动者向经营者转变，最终达到岗位增值、企业增效、员工增收的目的。收入由工资、补助、奖金等组成。

(1) 工资由基本工资和岗位效能工资组成。岗位效能工资是依据员工工作岗位、工作能力、工作表现、资历进行综合评定予以确定的额度。

(2) 补助包括午餐补助、交通通讯补助、保密津贴、保险津贴等。

(3) 奖金包括月奖、年终奖及不定期的专项奖等。

3、培训计划

每年度末根据公司下一年的发展规划，结合各部门和人员的实际情况，制定年度培训计划，开展以提升操作技能、管理技能、建设企业文化、深入开展技术研发等方面的培训。

公司内部实行内训师制度，选拔有经验的人员作为内训师在公司内授课，同时积极开发外部培训机构，选择合适的课程，选派人员参加外部培训，提升职工业务素质和个人能力。根据年度专业管理项目开展计划，选择合适的外部培训讲师来公司进行授课。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 25 日召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议，于 2023 年 5 月 22 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。具体内容如下：

为巩固和提升公司行业内的综合竞争力，公司于 2021 年度向特定对象发行股票，拟扣除发行费用后净额将全部用于直升机研发中心项目及补充流动资金（其中拟投入 48,456.90 万元用于直升机研发中心项目，剩余部分用于补充流动资金）。上述向特定对象发行股票事宜已经取得中国证券监督管理委员会出具的《关于同意西安晨曦航空科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2106 号）。根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 5 月 19 日出具的《验资报告》（XYZH/2022BJAG10453 号），公司本次向特定对象发行股票实际募集资金总额为 249,999,997.83 元，扣除发行费用后的募集资金净额为人民币 244,386,790.33 元，少于项目拟投资总额，因此为确保直升机研发中心等项目正常开展，公司 2023 年度需要重大的资金支出，以更好的兼顾股东的长远利益。

根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2022 年修订）》《公司章程》等的相关规定，考虑到 2023 年度重大资金安排计划和发展规划，以及当年度公司生产经营的日常资金需求，现拟定如下分配预案：以 2022 年 12 月 31 日总股本 323,593,851 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，转增后总股本将增加至 550,109,546 股。剩余未分配利润滚存至以后年度分配。董事会审议利

利润分配及资本公积转增股本预案后至权益分派实施公告确定的股权登记日前公司股本发生变动的，将按照“转增股本总额固定不变”的原则对分配比例进行调整。

上述权益分派股权登记日为：2023 年 6 月 8 日，除权除息日为：2023 年 6 月 9 日。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|--|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 为巩固和提升公司行业内的综合竞争力，公司于 2021 年度向特定对象发行股票，拟扣除发行费用后净额将全部用于直升机研发中心项目及补充流动资金（其中拟投入 48,456.90 万元用于直升机研发中心项目，剩余部分用于补充流动资金）。上述向特定对象发行股票事宜已经取得中国证券监督管理委员会出具的《关于同意西安晨曦航空科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2021）2106 号）。根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 5 月 19 日出具的《验资报告》（XYZH/2022BJAG10453 号），公司本次向特定对象发行股票实际募集资金总额为 249,999,997.83 元，扣除发行费用后的募集资金净额为人民币 244,386,790.33 元，少于项目拟投资总额，因此为确保直升机研发中心等项目正常开展，公司 2023 年度需要重大的资金支出，以更好的兼顾股东的长远利益。因此公司报告期末进行现金分红。 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用，报告期内公司没有对现金分红政策进行调整或变更。 |

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
|---|----------------|
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.13 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 550,109,546 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 7,151,424.10 |
| 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） | 7,151,424.10 |
| 可分配利润（元） | 400,356,952.31 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2024BJAG1B0113 审计报告审计确认，2023 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润为 5,754,192.56 元。根据《公司章程》的有关规定，提取法定盈余公积金 1,885,743.38 元，加上年初未分配利润 396,203,646.00 元，扣除 2022 年度分配利润 0 元，加上年初其他综合收益 0 元，本次实际可供股东分配的利润为 400,072,095.18 元。公司可供转增股本的资本公积余额为 10,633,693.45 元。</p> <p>根据《公司法》《公司章程》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2023 年修订）》并结合公司当前资金状况，为积极回报股东，在符合利润分配的原则，保证公司正常经营资金需求和长远发展的前提下，兼顾股东即期利</p> | |

益和长远利益，公司拟定 2023 年度利润分配预案为：以 2023 年 12 月 31 日总股本 550,109,546 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.13 元（含税），共计分配现金股利 7,151,424.10 元，本次利润分配不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润滚存至以后年度分配。董事会审议利润分配预案后至权益分派实施公告确定的股权登记日前公司股本发生变动的，将按照“转增股本总额固定不变”的原则对分配比例进行调整。本议案通过了公司监事会的审议，公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 18 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） | |
| 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：公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为并给公司造成重要损失和不利影响；注册会计师发现的重大错报未被公司内部控制识别当期财务报告重大错 | 1、重大缺陷：公司经营活动严重违反国家法律法规或规范性文件；决策程序不科学导致重大损失；公司重大的内控缺陷不能得到及时整改； |

| | | |
|----------------|---|---|
| | <p>报；内部控制监督无效；</p> <p>2、重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；公司缺乏反舞弊控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理，没有建立相应的控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制财务报表达到真实、准确的目标；</p> <p>3、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p> | <p>2、重要缺陷：违反国家法律法规给公司造成重要影响；非财务制度存在重要漏洞，给公司造成重要损失；其他对公司产生较大负面影响的情形；</p> <p>3、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>1、重大缺陷：错报金额\geq涉及资产、负债的会计差错占最近一个会计年度经审计资产总额的 5%且绝对金额\geq500 万元或错报金额\geq涉及收入的会计差错占最近一个会计年度经审计收入总额的 5%且绝对金额\geq500 万元或错报金额\geq涉及净资产、利润的会计差错占最近一个会计年度经审计净资产、净利润的 5%且绝对金额\geq500 万元；</p> <p>2、重要缺陷：最近一个会计年度经审计资产总额、营业收入、净资产、净利润的 2%\leq错报金额$<$最近一个会计年度经审计资产总额、营业收入、净资产、净利润的 5%或 200 万元\leq错报金额$<$500 万元；</p> <p>3、一般缺陷：错报金额$<$资产总额、营业收入、净资产、净利润的 2%或错报金额$<$200 万元。</p> | <p>1、重大缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额\geq500 万元；</p> <p>2、重要缺陷：200 万元\leq非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额$<$500 万元；</p> <p>3、一般缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额$<$200 万元。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司不存在自查问题整改情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内公司及其子公司未出现因违法违规而受到环境保护部门处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

(1)完善公司治理结构

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和中国证监会有关法律法规的要求，及时制定和完善各项规章制度；积极推进内控体系建设，完善公司法人治理结构，明确公司股东大会、董事会、监事会等各自应履行的职责和议事规则，为公司的规范运作提供了完善的制度保障，并有效地增加了公司决策的公正性。充分尊重和维护所有股东特别是中小股东的权益。

(2)股东及投资者权益保护

公司严格按照法律法规的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，股东大会采用现场会议与网络投票相结合的方式，确保所有股东特别是中小股东能够充分行使自己的权利。公司通过中国证监会指定的创业板信息披露网站，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有投资者都能够公平地获取公司信息。通过投资者电话专线、业绩说明会、互动易平台等多种渠道和方式，积极与投资者互动交流，增进投资者对公司的了解。

公司高度重视对股东的回报，根据中国证监会关于上市公司现金分红的有关规定，制定了公司股东分红回报规划并严格执行。在兼顾公司可持续发展的情况下，制定并实施了合理的利润分配方案，坚持与股东共同分享公司的生产经营成果，保证了利润分配的连续性和稳定性。

(3)职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全；注重员工素质提升，加强岗位培训，同时建立起较为完善的绩效考核体系，有效提升了员工素质。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|-----------------|------|---|-------------|------|---------------------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 吴坚;西安汇聚科技有限责任公司 | 其他承诺 | 就员工社会保险及住房公积金缴纳事宜,发行人实际控制人吴坚、控股股东汇聚科技分别出具《承诺函》,承诺如晨曦航空因员工社会保险及住房公积金事项而遭致的任何索偿、行政处罚、权利请求、补缴相关费用等有关损失,将对晨曦航空作出全额补偿。 | 2016年12月20日 | 长期 | 截至本报告期末,承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 西安晨曦航空科技股份有限公司 | 其他承诺 | <p>发行人将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。如未能履行、确已无法履行或无法按期履行其在招股说明书中所作出的相关承诺,其将采取如下措施:1、如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:</p> <p>(1)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的原因、具体情况和相关约束性措施并向股东和社会公众投资者道歉;(2)不得进行公开再融资;(3)对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴;</p> <p>(4)不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请,但可以进行职务变更;(5)给投资者造成损失的,本公司将向投资者依法承担赔偿责任。2、如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新</p> | 2016年12月20日 | 长期 | 截至本报告期末,承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------|------|---|-------------|----|---------------------------|
| | | | 的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的原因、具体情况和相关约束性措施并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 西安汇聚科技有限责任公司 | 其他承诺 | <p>控股股东汇聚科技如未能履行、确已无法履行或无法按期履行其在招股说明书中所作出的相关承诺，其将采取如下措施：1、如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的原因、具体情况和相关约束性措施并向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）暂不领取公司分配利润中归属于汇聚科技的部分；（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；（5）未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；（6）公司未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，将依法承担连带赔偿责任。2、如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的原因、具体情况和相关约束性措施并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护本公司投资者利益。</p> | 2016年12月20日 | 长期 | 截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 北京航天星控科技有限公司、高文舍 | 其他承诺 | 公司发行前持股 5%以上股东航天星控、高文舍如未能履行、确已无法履行或无法按期履行其所作出的减持意向承诺，其 | 2016年12月20日 | 长期 | 截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----------------|-----------------------|--|------------------|----|---------------------------|
| | | | 将采取如下措施：1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的原因、具体情况和相关约束性措施并向公司股东和社会公众投资者道歉；2、转让相关股份所取得的收益归公司所有；3、如未履行减持意向，其持有的公司股份自其未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。 | | | 诺 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 西安汇聚科技有限责任公司、吴坚 | 其他承诺 | 公司控股股东、实际控制人已出具《关于已履行和能够履行相关保密义务的承诺》，承诺已严格按照《中华人民共和国保守国家秘密法》等国家保密法律法规的规定履行保密义务，今后将严格按照《中华人民共和国保守国家秘密法》等国家保密法律法规的规定持续履行保密义务，愿对上述承诺事项承担相应的法律责任。 | 2016 年 12 月 20 日 | 长期 | 截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 吴坚 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 实际控制人的承诺为避免实际控制人未来可能与公司发生同业竞争，公司的实际控制人、董事长兼总经理吴坚先生已于 2014 年 7 月 25 日向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：（1）截至本承诺作出之日，承诺人及承诺人直接或间接控制的其他企业所从事的业务与发行人的业务不存在直接或间接的同业竞争。（2）在承诺人实际控制发行人及担任发行人董事长兼总经理期间，承诺人不会以任何形式直接或间接地从事与发行人相竞争的、相同或相似的业务；承诺人及其全资、控股、实际控制的其他企业亦不会以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与发行人所从事的业务有竞争的业务活动，承诺人将对该企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。（3）在承诺人实际控制发行人及担任发行人董事长兼总经理期间，如发行人认定承诺人或其下属全资、控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与发行人存在同业竞争，则承诺人将在发行人提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如发行人进一步提出受让请求，则承诺人应无条件按照具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产 | 2014 年 07 月 25 日 | 长期 | 截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺 |

| | | | | | | |
|-----------------|-------------------------------|-----------------------|---|------------------|----|-----------------------------|
| | | | <p>优先转让给发行人。(4) 在承诺人实际控制发行人及担任发行人董事长兼总经理期间, 在发行人审议是否与承诺人存在同业竞争的董事会上, 承诺人承诺, 将按有关规定进行回避, 不参与表决; 在发行人审议是否与承诺人存在同业竞争的股东大会上, 承诺人承诺, 承诺人及其实际控制的发行人股东将按有关规定进行回避, 不参与表决。(5) 在承诺人实际控制发行人及担任发行人董事长兼总经理期间, 如出现因承诺人及其直接或间接控制的其他企业违反上述承诺而导致发行人的权益受到损害的情况, 承诺人将依法承担相应的赔偿责任。</p> | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 北京航天星控科技有限公司、西安汇聚科技有限责任公司、高文舍 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>为避免控股股东、持股 5% 以上重要股东未来可能与公司发生同业竞争, 公司的控股股东汇聚科技、股东航天星控和股东高文舍分别已于 2014 年 7 月 25 日向公司出具了《避免同业竞争承诺函》, 承诺内容如下:</p> <p>(1) 截至本承诺作出之日, 承诺人及承诺人直接或间接控制的其他企业所从事的业务与发行人的业务不存在直接或间接的同业竞争。(2) 在承诺人作为发行人股东期间, 承诺人及承诺人直接或间接控制的其他企业亦不会以任何方式 (包括但不限于独资、合资、合作和联营) 参与或进行任何与发行人所从事的业务有竞争的业务活动。(3) 承诺人将来不从事与发行人相竞争的业务。承诺人亦将对下属全资、控股、参股、实际控制的企业进行监督, 并行使必要的权力, 促使其遵守本承诺。承诺人及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与发行人相同或相似的业务。(4) 如发行人认定承诺人或承诺人下属全资、控股、参股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与发行人存在同业竞争, 则承诺人将在发行人提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如发行人进一步提出受让请求, 则承诺人应无条件按照具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给发行</p> | 2014 年 07 月 25 日 | 长期 | 截至本报告期末, 承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺 |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------------------------|-----------------------|--|------------------|----|-------------------------------|
| | | | <p>人。(5) 在发行人审议是否与承诺人存在同业竞争的股东大会上, 承诺人承诺, 将按有关规定进行回避, 不参与表决。</p> <p>(6) 如出现因承诺人及其直接或间接控制的其他企业违反上述承诺而导致发行人的权益受到损害的情况, 承诺人将依法承担相应的赔偿责任。</p> | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 北京航天星控科技有限公司、西安汇聚科技有限责任公司、高文舍、吴坚 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>实际控制人吴坚、控股股东汇聚科技、股东航天星控、自然人股东高文舍作出承诺: 本人/公司及本人/公司控制的企业将继续严格按照《公司法》等法律法规以及晨曦航空章程的有关规定行使股东/董事权利; 在股东大会对涉及本人/公司及本人/公司控制企业有关事项的关联交易进行表决时, 履行回避表决的义务; 本人/公司承诺杜绝一切非法占用晨曦航空的资金、资产的行为; 在任何情况下, 不要求晨曦航空向本人/公司及本人/公司控制企业提供任何形式的担保; 在双方的关联交易上, 严格遵循市场原则, 尽量避免不必要的关联交易发生, 对持续经营所发生的必要的关联交易, 应以双方协议规定的方式进行处理, 遵循市场化的定价原则, 避免损害广大中小股东权益的情况发生。</p> | 2016 年 12 月 20 日 | 长期 | 截至本报告期末, 承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 西安晨曦航空科技股份有限公司 | 其他承诺 | <p>本公司不存在向发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形; 不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的情形。</p> | 2020 年 07 月 26 日 | 长期 | 截至本报告期末, 承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺现象 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 西安汇聚科技有限责任公司、吴坚 | 其他承诺 | <p>公司控股股东西安汇聚科技有限责任公司及实际控制人吴坚先生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: 针对本次向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险, 作为填补回报措施相关责任主体之一, 承诺不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益。若违反前述承诺或拒不履行前述承诺, 本公司/本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则, 对本公司/本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p> | 2020 年 07 月 26 日 | 长期 | 截至本报告期末, 承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺现象 |
| 首次公开发行或再融资时所作承 | 吴坚、吴星宇、赵战平、刘蓉、 | 其他承诺 | <p>公司董事、高级管理人员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</p> | 2020 年 07 月 26 日 | 长期 | 截至本报告期末, 承诺人严格信守承诺, |

| | | | | | |
|---------------------------------------|-------------------------------|--|--|--|-----------|
| 诺 | 薛小荣、李富有、王满仓、惠鹏洲、王颖毅、葛敏、刘明、张军妮 | | 行作出如下承诺：(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； (2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束； (3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4) 承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 若公司后续推出股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(6) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报措施以及本人对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任及监管机构的相应处罚。 | | 未出现违反承诺现象 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用。 | | | | |

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|--|---------------------|
| 根据 2021 年 12 月 30 日财政部发布的《准则解释第 15 号》规定，“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”的内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。 | 经公司于 2023 年 4 月 25 日召开的第四届董事会十一次会议和第四届监事会第十次会议审议通过 | 无 |
| 2022 年 11 月 30 日，财政部颁布了《准则解释第 16 号》，规定了“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。 | 经公司于 2023 年 4 月 25 日召开的第四届董事会十一次会议和第四届监事会第十次会议审议通过 | 无 |

执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响：“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”的内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。执行解释 15 号对可比期间财务报表无重大影响。

执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响：本公司之子公司湖南科泰威航空设备制造有限公司期初递延所得税资产大于递延所得税负债，且湖南子公司持续亏损，按照谨慎性原则以递延所得税负债的余额确认递延所得税资产，因此对报表的影响为 0.00 元。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 50 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 7 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 牟宇红、张建飞 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 牟宇红 1 年、张建飞 4 年 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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 |
|---|----------|----------|--|---|--------------|------|------|
| 《西安市中级人民法院传票》案号：(2022)陕01民终19868号。上诉人(原审原告、原审被告)：晨曦航空；上诉人(原审被告)：肖某某；劳动争议案件。 | 11.74 | 否 | 2023年1月3日开庭；2023年2月14日西安中级人民法院作出(2022)陕01民终19868号民事判决书。 | 西安中级人民法院作出(2022)陕01民终19868号民事判决书。判决驳回上诉，维持原判。目前公司已向肖某某支付人民币共计117,414.94元。 | 判决已履行完毕。 | | |
| 《江苏省南京市溧水区人民法院传票》案号：(2023)苏0117诉前调9720号。原告：南京米德通智能装备有限公司；被告：晨曦航空、南京晨曦；买卖合同纠纷案 | 105 | 否 | 2024年3月6日上午开庭；庭后原告对是否履约的争议事项向法院申请了第三方鉴定；2024年3月29日通过法院摇号确定了鉴定机构。 | 原告依据诉讼保全的有关规定，向法院申请保全了被告名下财产125万元，该笔财产需要结案后才能解冻。 | 案件尚在审理过程中。 | | |

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

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---------------|---------|--|-----------------------|--------------|------------|------------|-------------|----------|----------|-----------------------|------|------|
| 彭州市海空传动科技有限公司 | 为公司实际控制人控制的企业 | 经常性关联交易 | 2023年7月全资子公司南京晨曦航空动力科技有限公司基于公司业务发展及生产经营的需要，与其签订《加工合同》，委托海空传动按其要求设计并出具产品工程图，委托其加工上传主动锥齿轮、转接套、花键轴等共计63项零部件 | 双方依据市场上同产品价格确定本次交易价格 | 199.7480万元 | 199.75 | 100.00% | 199.75 | 否 | 电汇 | 公司关联交易定价公允，与同类产品市场价相符 | | |
| 彭州市海空传动科技有限公司 | 为公司实际控制人控制的企业 | 经常性关联交易 | 2022年12月全资子公司南京晨曦航空动力科技有限公司基于公司业务发展及生产经营的需要，与其签订《采购合同》，采购C292209KQ、C2213KQTU等型号轴承 | 双方依据市场上同类轴承价格确定本次交易价格 | 135.658530万元 | 135.66 | 100.00% | 135.66 | 否 | 电汇 | 公司关联交易定价公允，与同类产品市场价相符 | | / |
| 合计 | | | | -- | -- | 335.41 | -- | 335.41 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2022 年 12 月 9 日召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》，公司向控股股东汇聚科技申请借款用于补充公司经营资金，具体情况如下：

公司向控股股东汇聚科技申请借款不超过人民币肆仟万元，用于补充公司经营资金。借款期限为自股东大会审议通过借款议案后、双方签署《借款协议》之日起一年，在借款期限内，公司根据资金周转及日常经营需要，可随时向汇聚科技提出书面借款申请，汇聚科技应自申请之日起五日内向公司提供申请金额的借款。借款利率为根据《借款协议》提供首笔借款当日适用的中国人民银行公布的一年期贷款市场报价利率（LPR）确定，从实际拆借日开始计息。公司在借款期限到期时向公司控股股东汇聚科技一次性支付借款本金及利息。公司可以根据实际经营情况在借款期限及额度内连续循环使用。就本次借款无需提供任何抵押或者担保。

汇聚科技及其一致行动人寰宇星控截止 2022 年 12 月 9 日共持有公司 181,245,882 股股份，占公司总股本的 56.01%，其中汇聚科技持有公司 128,524,538 股股份，占公司总股本的 39.72%；南京寰宇星控科技有限公司持有公司 52,721,344 股股份，占公司总股本的 16.29%。汇聚科技是公司的控股股东，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年修订）》的规定，本次借款构成关联交易。

公司上述会议审议通过的《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》涉及事项为关联交易，关联董事吴坚先生、吴星宇先生及赵战平先生已回避表决，独立董事已就该议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。公司 2022 年 12 月 26 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过该议案，公司关联股东汇聚科技及一致行动人寰宇星控对于本议案回避表决。

本次关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

截止 2023 年 12 月 31 日公司未向控股股东汇聚科技申请支付该笔借款，上述合同到期。

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 |
|---------------------------------|------------------|------------------------|
| 西安晨曦航空科技股份有限公司关于向控股股东借款暨关联交易的公告 | 2022 年 12 月 10 日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2022-064； |

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

- 1、报告期晨曦航空子公司湖南科泰威与科汇纳米技术（常州）有限公司签订厂房租赁合同，租赁期限为 2 年，即从 2021 年 6 月 16 日起至 2023 年 6 月 15 日止，月租金为人民币 50,014.25 元。
- 2、报告期晨曦航空子公司湖南科泰威与科汇纳米技术（常州）有限公司签订厂房租赁合同，租赁期限为 1 年，即从 2023 年 6 月 16 日起至 2024 年 6 月 15 日止，月租金为人民币 46,013.11 元。
- 3、报告期晨曦航空子公司南京晨曦与出租方南京市溧水区晶桥镇人民政府签署了租赁合同。根据合同内容，南京市溧水区晶桥镇人民政府拟出租位于晶桥镇观山工业集中区的三块土地及地上建筑物给南京晨曦使用。目前双方正在落实出租场地相关情况，租赁合同尚未实际履行。
- 4、报告期晨曦航空子公司湖南科泰威与湖南高科园创企业管理服务有限公司签订温泉公寓租赁合同，租赁期限自 2022 年 9 月 1 日起至 2023 年 8 月 31 日止，年租金为人民币 16,800 元。
- 5、报告期晨曦航空子公司湖南科泰威与湖南高科园创企业管理服务有限公司签订温泉公寓租赁合同，租赁期限自 2023 年 9 月 1 日起至 2024 年 8 月 31 日止，年租金为人民币 18,120 元。
- 6、报告期晨曦航空子公司湖南科泰威与湖南高科园创企业管理服务有限公司签订温泉公寓租赁合同，租赁期限自 2022 年 11 月 11 日起至 2023 年 5 月 10 日止，年租金为人民币 10,200 元。
- 7、报告期晨曦航空子公司湖南科泰威与湖南高科园创企业管理服务有限公司签订温泉公寓租赁合同，租赁期限自 2023 年 5 月 11 日起至 2024 年 5 月 10 日止，年租金为人民币 19,200 元。
- 8、报告期南京分公司与胡修华签订房屋租赁合同，租赁期限 2022 年 8 月 22 日至 2023 年 2 月 21 日，月租金为人民币 1,700 元/月，合同总金额 10,200 元。
- 9、报告期南京分公司与胡修华签订房屋租赁合同，租赁期限 2023 年 2 月 22 日至 2023 年 8 月 21 日，月租金为人民币 1,740 元/月，合同总金额 10,440 元。
- 10、报告期南京分公司与胡修华签订房屋租赁合同，租赁期限 2023 年 8 月 22 日至 2024 年 2 月 21 日，月租金为人民币 1,740 元/月，合同总金额 10,440 元。
- 11、报告期南京分公司与杨伟签订房屋租赁合同，租赁期限 2023 年 8 月 22 日至 2023 年 11 月 21 日，月租金为人民币 1,600 元/月，合同总金额 4,800 元。
- 12、报告期南京分公司与杨伟签订房屋租赁合同，租赁期限 2023 年 11 月 22 日至 2024 年 2 月 21 日，月租金为人民币 1,600 元/月，合同总金额 4,800 元。
- 13、报告期南京分公司与朱志华签订房屋租赁合同，租赁期限 2023 年 9 月 1 日至 2023 年 10 月 31 日，月租金为人民币 1,600 元/月，合同总金额 3,200 元。

14、报告期南京分公司与朱志华签订房屋租赁合同，租赁期限 2023 年 11 月 1 日至 2023 年 11 月 30 日，月租金为人民币 1,600 元/月，合同总金额 1,600 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

不适用。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 38,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 38,000 | 0 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、以简易程序向特定对象发行股票事宜

公司分别于 2023 年 4 月 25 日、2023 年 5 月 22 日召开了第四届董事会第十一次会议和 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理小额快速融资相关事宜的议案》。

根据《上市公司证券发行注册管理办法》《深圳证券交易所上市公司证券发行上市审核规则》《深圳证券交易所上市公司证券发行与承销业务实施细则》等相关规定，公司董事会提请股东大会授权董事会决定向特定对象发行融资总额不超过人民币 3 亿元且不超过最近一年末净资产 20% 的股票，授权期限为 2022 年度股东大会通过之日起至 2023 年度股东大会召开之日止。主要内容包括：确认公司是否符合以简易程序向特定对象发行的条件、发行股票的种类、数量和面值发行方式、募集资金用途及授权董事会办理本次发行具体事宜等，同意授权董事会办理小额快速融资相关事宜。

2023 年 7 月 30 日召开的第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司符合以简易程序向特定对象发行股票条件的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票预案的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》等议案。内容如下：

公司为满足公司发展的资金需求，扩大公司经营规模，提升公司的综合竞争力，公司考虑自身实际状况，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行注册管理办法》等法律、法规和规范性文件的规定，通过以简易程序向特定对象发行股票的方式募集资金。

本次以简易程序向特定对象发行的股票种类为境内上市的人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1.00 元。发行对象不超过 35 名（含 35 名），为符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者，以及符合中国证监会规定的其他法人、自然人或其他合格的投资者。证券投资基金管理公司、证券公司、合格境外机构投资者、人民币合格境外机构投资者以其管理的二只以上产品认购的，视为一个发行对象；信托投资公司作为发行对象的，只能以自有资金认购。

发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的百分之八十。

本次以简易程序向特定对象发行股票数量不超过 49,509,859 股（含本数），不超过发行前公司总股本的 9%，对应募集资金金额不超过三亿元且不超过最近一年末净资产百分之二十。募集资金总额不超过 20,551.66 万元（含本数），未超过三亿元且未超过公司最近一年末净资产的百分之二十。扣除发行费用后的净额将全部用于直升机研发中心项目。该项目总投资额 48,456.90 万元，在公司以 2022 年向特定对象发行股票募集资金净额 24,438.68 万元全部投入该项目后，由于前次募集资金净额远低于上述项目总投资额，该项目仍有较大的资金缺口。为了实现公司战略目标，经审慎决策后，公司将本次发行募集资金扣除发行费用后的净额全部用于该项目的继续建设。

2023 年 8 月 21 日召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》等议案。结合相关监管要求及规定，公司调减了本次发行的募集资金总额上限，原发行方案中其他内容不变。将公司首发公开发行股票募集资金项目结项时用于永久补充流动资金 1,413.63 万元（含利息）从本次募集资金总额中扣除，本次以简易程序向特定对象发行股票募集资金总额由原 20,551.66 万元调减至 19,138.03 万元。本次以简易程序向特定对象发行股票方案已经公司董事会、股东大会审议通过，相关决议以及文件均在中国证监会指定信息披露网站及指定的信息披露媒体上进行披露，履行了必要的审议程序和信息披露程序。公司已取得国防科技工业局关于同意本次资本运作以及信息豁免披露的批复。

2023 年 8 月 30 日召开第四届董事会第十五次临时会议，审议通过《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票竞价结果的议案》《关于公司与特定对象签署附生效条件的股份认购协议的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票预案（二次修订稿）的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票方案论证分析报告（二次修订稿）的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告（二次修订稿）的议案》《关于本次以简易程序向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺（二次修订稿）的议案》《关于〈西安晨曦航空科技股份有限公司创业板以简易程序向特定对象发行股票之募集说明书〉真实性、准确性、完整性的议案》等与本次发行相关议案。

2023 年 10 月 27 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票预案（三次修订稿）的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票方案论证分析报告（三次修订稿）的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告（三次修订稿）的议案》《关于本次以简易程序向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺（三次修订稿）的议案》《关于〈西安晨曦航空科技股份有限公司创业板以简易程序向特定对象发行股票募集说明书〉真实性、准确性、完整性的议案》等与本次发行相关议案。

2024年2月5日公司2023年度以简易程序向特定对象发行股票保荐人国信证券股份有限公司向深圳证券交易所提交了关于撤回西安晨曦航空科技股份有限公司以简易程序向特定对象发行股票申请文件的申请。具体内容详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的相关公告。

2、公司控股股东及其一致行动人减持股份事项

公司于2023年4月17日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露了《关于控股股东的一致行动人减持股份计划预披露公告》(公告编号:2023-006),公司控股股东汇聚科技的一致行动人寰宇星控截至前述公告发布之日持有本公司股份5,272.1344万股(占公司总股本的16.29%),计划自前述公告发布之日起15个交易日后的连续九十个自然日内(即2023年5月12日至2023年8月10日),通过集中竞价交易和/或大宗交易等方式合计减持公司股份不超过9,707,815股(若此期间公司有送股、资本公积转增股本等股本变动事项,应对该数量进行相应的调整),即不超过公司总股本的3%。

公司分别于2023年4月17日、2023年6月26日、2023年7月3日和2023年7月31日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露了《关于控股股东的一致行动人减持股份计划预披露公告》(公告编号:2023-006)、《西安晨曦航空科技股份有限公司关于控股股东的一致行动人减持股份计划时间过半的进展公告》(公告编号:2023-034)、《西安晨曦航空科技股份有限公司关于控股股东及其一致行动人权益变动的提示性公告》(公告编号:2023-035)、《西安晨曦航空科技股份有限公司关于控股股东的一致行动人减持比例达到1%的公告》(公告编号:2023-038),对前述减持计划实施进展情况作了说明。

公司于近日收到控股股东汇聚科技的一致行动人持股5%以上的股东寰宇星控出具的《股份减持计划实施进展的告知函》,寰宇星控于2023年5月12日至2023年8月10日期间通过深圳证券交易所集中竞价方式合计减持公司股份4,662,880股,累计减持比例达到公司总股本的1%,截止2023年8月10日减持期限已到,本次减持计划已实施完毕,减持股份总数未超过减持计划约定的股份数量。

3、高级管理人员违规买卖晨曦航空股票

常务副总经理刘明配偶于2024年1月3日-2024年3月7日通过二级市场买入晨曦航空股份共计1,500股,构成短线交易,其所获收益已交公司。在其配偶买卖晨曦航空股票期间,未从刘明本人或晨曦航空相关人员处获知关于晨曦航空的相关经营信息,不存在因获悉内幕信息而交易晨曦航空股票及利用内幕信息谋求利益的情形,不存在主观违规的故意。发生该事件后,公司信息披露负责人对刘明及配偶进行了培训,进一步加强对相关证券法律、法规和规范性文件的理解,后续刘明及其配偶将严格按照《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2023年8月修订)》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关法律法规、规范性文件及公司内部管理制度,严格遵守相关规定,审慎操作,规范买卖公司股票行为,坚决避免类似情况再次发生。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------------|----|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 323,593,851 | 100.00% | | | 226,515,695 | | 226,515,695 | 550,109,546 | 100.00% |
| 1、人民币普通股 | 323,593,851 | 100.00% | | | 226,515,695 | | 226,515,695 | 550,109,546 | 100.00% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 323,593,851 | 100.00% | | | 226,515,695 | | 226,515,695 | 550,109,546 | 100.00% |

股份变动的理由

适用 不适用

公司以 2022 年 12 月 31 日总股本 323,593,851 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，转增后总股本将增加至 550,109,546 股。剩余未分配利润滚存至以后年度分配。董事会审议利润分配及资本公积转增股本预案后至权益分派实施公告确定的股权登记日前公司股本发生变动的，将按照“转增股本总额固定不变”的原则对分配比例进行调整。公司实施 2022 年年度权益分派方案后，从而引起股份的变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

本次股份变动的批准情况：2023 年 4 月 25 日召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。2023 年 5 月 22 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2022 年度利润分配及资本公积转增股本方案于 2023 年 6 月 9 日直接记入股东证券账户。

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

报告期内，公司股份净增加 226,515,695 股，公司最新股本为 550,109,546 股。该次股份变动摊薄了公司最近一年及一期的基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标。

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 | 39,211 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 38,683 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|-------------|--------|---------------------|--------|------------------------------|---|--------------------------------------|---|--------------------|---|

| | | | | | | | 见注 9) | | |
|--------------------------------------|---------|--------|----------------|------------|--------------|----------------|------------|----|---|
| 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 | |
| 西安汇聚科技有限责任公司 | 境内非国有法人 | 39.72% | 218,491,715.00 | 89,967,177 | 0 | 218,491,715.00 | 不适用 | | 0 |
| 南京寰宇星控科技有限公司 | 境内非国有法人 | 15.29% | 84,125,225.00 | 31,403,881 | 0 | 84,125,225.00 | 不适用 | | 0 |
| 姜梅 | 境内自然人 | 0.89% | 4,902,400.00 | 4,902,400 | 0 | 4,902,400.00 | 不适用 | | 0 |
| 中国建设银行股份有限公司-国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.35% | 1,933,148.00 | 759,608 | 0 | 1,933,148.00 | 不适用 | | 0 |
| 高文舍 | 境内自然人 | 0.32% | 1,734,000.00 | 714,000 | 0 | 1,734,000.00 | 不适用 | | 0 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.30% | 1,628,271.00 | 1,131,152 | 0 | 1,628,271.00 | 不适用 | | 0 |
| 李红伟 | 境内自然人 | 0.23% | 1,288,090.00 | 1,288,090 | 0 | 1,288,090.00 | 不适用 | | 0 |
| 中信证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.23% | 1,240,460.00 | 1,221,897 | 0 | 1,240,460.00 | 不适用 | | 0 |
| 中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数型证券投资基金 | 其他 | 0.21% | 1,178,334.00 | 577,214 | 0 | 1,178,334.00 | 不适用 | | 0 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.18% | 969,944.00 | 950,544 | 0 | 969,944.00 | 不适用 | | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成 | 不适用 | | | | | | | | |

| 为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | | | |
|--|--|--------|----------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 汇聚科技与寰宇星控存在关联关系，二者的控股股东均为公司实际控制人吴坚，截止到 2023 年 12 月 31 日，吴坚持有汇聚科技 71.3672% 的股权，持有寰宇星控 96.8085% 的股权。 | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 不适用 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 西安汇聚科技有限责任公司 | 218,491,715.00 | 人民币普通股 | 218,491,715.00 |
| 南京寰宇星控科技有限公司 | 84,125,225.00 | 人民币普通股 | 84,125,225.00 |
| 姜梅 | 4,902,400.00 | 人民币普通股 | 4,902,400.00 |
| 中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金 | 1,933,148.00 | 人民币普通股 | 1,933,148.00 |
| 高文舍 | 1,734,000.00 | 人民币普通股 | 1,734,000.00 |
| 香港中央结算有限公司 | 1,628,271.00 | 人民币普通股 | 1,628,271.00 |
| 李红伟 | 1,288,090.00 | 人民币普通股 | 1,288,090.00 |
| 中信证券股份有限公司 | 1,240,460.00 | 人民币普通股 | 1,240,460.00 |
| 中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数型证券投资基金 | 1,178,334.00 | 人民币普通股 | 1,178,334.00 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 969,944.00 | 人民币普通股 | 969,944.00 |
| 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 | 汇聚科技与寰宇星控存在关联关系，二者的控股股东均为公司实际控制人吴坚，截止到 2023 年 12 月 31 日，吴坚持有汇聚科技 71.3672% 的股权，持有寰宇星控 96.8085% 的股权。公司前 10 名无限售流通股股东和公司前 10 名股东一致，公司未知其余前 8 名无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 不适用 | | |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东参与转融通出借股份情况 | | | | |
|------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 股东名称（全称） | 期初普通账户、信用账户持股 | 期初转融通出借股份且尚未归还 | 期末普通账户、信用账户持股 | 期末转融通出借股份且尚未归还 |

| | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
|-----------------------------------|-----------|---------|---------|---------|--------------|---------|---------|---------|
| 中国建设银行股份有限公司-国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金 | 1,173,540 | 0.36% | 298,700 | 0.09% | 1,933,148.00 | 0.35% | 504,400 | 0.09% |

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末发生变化情况 | | | | | |
|----------------------------------|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称） | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 姜梅 | 新增 | 0 | 0.00% | 4,902,400.00 | 0.89% |
| 香港中央结算有限公司 | 新增 | 0 | 0.00% | 1,628,271.00 | 0.30% |
| 李红伟 | 新增 | 0 | 0.00% | 1,288,090.00 | 0.23% |
| 中信证券股份有限公司 | 新增 | 0 | 0.00% | 1,240,460.00 | 0.23% |
| 中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数型证券投资基金 | 新增 | 0 | 0.00% | 1,178,334.00 | 0.21% |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 新增 | 0 | 0.00% | 969,944.00 | 0.18% |
| 招商银行股份有限公司-华夏磐锐一年定期开放混合型证券投资基金 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 ^{注1:} | 0.00% |
| 中国光大银行股份有限公司-华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 ^{注2:} | 0.00% |
| 财通基金-华泰证券股份有限公司-财通基金君享永熙单一资产管理计划 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 ^{注3:} | 0.00% |
| 吴锭延 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 ^{注4:} | 0.00% |
| 华夏基金-邮储银行-华夏基金秋实混合策略1号集合资产管理计划 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 ^{注5:} | 0.00% |
| UBS AG | 退出 | 0 | 0.00% | 0 ^{注6:} | 0.00% |

注：注1：鉴于“招商银行股份有限公司-华夏磐锐一年定期开放混合型证券投资基金”未在中国证券登记结算有限责任公司下发的期末前200名股东名册中，公司无该数据。

注2：鉴于“中国光大银行股份有限公司-华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金”未在中国证券登记结算有限责任公司下发的期末前200名股东名册中，公司无该数据。

注3：鉴于“财通基金-华泰证券股份有限公司-财通基金君享永熙单一资产管理计划”未在中国证券登记结算有限责任公司下发的期末前200名股东名册中，公司无该数据。

注4：鉴于“吴锭延”未在中国证券登记结算有限责任公司下发的期末前200名股东名册中，公司无该数据。

注5：鉴于“华夏基金-邮储银行-华夏基金秋实混合策略1号集合资产管理计划”未在中国证券登记结算有限责任公司下发的期末前200名股东名册中，公司无该数据。

注6：鉴于“UBS AG”未在中国证券登记结算有限责任公司下发的期末前200名股东名册中，公司无该数据。

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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 |
|------------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|---|
| 西安汇聚科技有限责任公司 | 安平 | 2001 年 04 月 13 日 | 91610131726 289421T | 许可经营项目：一般经营项目：电子计算机软硬件及辅助设备的研发、设计、生产、销售、维修；货物与技术的进出口经营（国家限制或禁止的进出口货物与技术除外）。（以上经营范围除国家专控及前置许可项目） |
| 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 | 无。 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

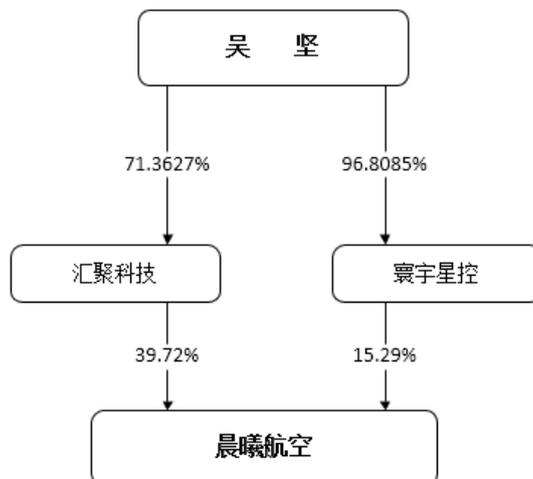
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|----------|----|----------------|
| 吴坚 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 副董事长 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无。 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|--------------|-----------------|------------------|-------|--|
| 南京寰宇星控科技有限公司 | 吴星宇 | 2007 年 04 月 28 日 | 47 万元 | 技术开发、技术服务；计算机软件开发；计算机系统服务；销售计算机软硬件及辅助设备；经济贸易咨询。（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。） |

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 18 日 |
| 审计机构名称 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | XYZH/2024BJAG1B0113 |
| 注册会计师姓名 | 牟宇红/张建飞 |

审计报告正文

(一) 审计意见

我们审计了西安晨曦航空科技股份有限公司（以下简称晨曦航空公司）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，公允反映了晨曦航空公司 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，我们独立于晨曦航空公司，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。

| 1. 应收账款坏账准备 | |
|---|---|
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| <p>如财务报表附注五、11 及附注七、5 所述，截至 2023 年 12 月 31 日，晨曦航空应收账款余额 55,116.03 万元，坏账准备金额 9,475.90 万元，净额 45,640.13 万元。应收账款期末余额重大，若不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大。另外，应收账款坏账准备的计提涉及大量的管理层判断和估计，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。</p> | <p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 了解公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计，并对其运行有效性进行了评估和测试；</p> <p>(2) 获取公司应收账款坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，通过执行重新计算程序核实应收账款坏账准备计提是否准确；</p> <p>(3) 分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；</p> <p>(4) 通过分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款的实际发生及质量和坏账准备计提的合理性；</p> <p>(5) 分析计算公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间比率的合理性，并结合前期坏账准备计提数和实际发生数，分析坏账准备计提是否充分；</p> <p>(6) 检查与坏账准备相关的披露是否符合企业会计准则及相关规定。</p> |

| 2.存货跌价准备 | |
|---|---|
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| <p>如财务报表附注五、17 及附注七、10 所述，截至 2023 年 12 月 31 日，晨曦航空存货余额 31,735.70 万元，计提存货跌价准备 294.53 万元。期末账面价值为 31,441.17 万元。</p> <p>公司期末存货按成本和可变现净值孰低计量，可变现净值按所生产的产成品的预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。确定存货跌价准备需要公司管理层在取得确凿证据的基础上，考虑持有存货的目的、历史售价及未来市场趋势等因素作出判断和估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值。由于存货跌价准备涉及大量的管理层判断和估计，因此我们将其确定为关键审计事项。</p> | <p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 评价和测试存货减值相关的关键内部控制；</p> <p>(2) 获取公司存货跌价准备计算表，复核存货跌价准备的计提是否合理；</p> <p>(3) 对年末存货实施监盘，特别关注陈旧和滞销存货是否存在减值情况，对异地存货实施函证程序；</p> <p>(4) 取得库龄清单，结合产品的状况与公司技术部门讨论库龄较长的存货是否发生减值情况；</p> <p>(5) 检查与存货跌价准备相关的披露是否符合企业会计准则及相关规定。</p> |

(四)其他信息

晨曦航空公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括晨曦航空公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

(五)管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估晨曦航空公司的持续经营能力，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晨曦航空公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督晨曦航空公司的财务报告过程。

(六)注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对晨曦航空公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要

求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致晨曦航空公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

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：西安晨曦航空科技股份有限公司

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 | 232,648,245.87 | 203,670,830.83 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 141,739,835.62 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 18,757,312.70 | 26,851,610.00 |
| 应收账款 | 456,401,318.52 | 347,394,798.63 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 18,826,405.36 | 26,075,259.74 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 1,312,455.49 | 1,458,515.47 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 314,411,696.01 | 323,310,260.77 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 3,326,474.81 | 228,403.05 |
| 流动资产合计 | 1,045,683,908.76 | 1,070,729,514.11 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 172,558,314.85 | 166,517,752.58 |
| 在建工程 | 10,461,542.03 | 5,698,470.77 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 256,560.86 | 791,185.90 |
| 无形资产 | 22,074,556.74 | 22,680,371.17 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 27,331.79 | 75,074.60 |
| 递延所得税资产 | 15,415,519.90 | 9,270,004.12 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 220,793,826.17 | 205,032,859.14 |
| 资产总计 | 1,266,477,734.93 | 1,275,762,373.25 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 23,122,960.66 | 28,368,981.92 |
| 应付账款 | 156,337,047.87 | 164,488,771.61 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 3,601,886.80 | 4,461,208.04 |
| 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 | 27,233,116.29 | 30,195,335.38 |
| 应交税费 | 19,827,525.33 | 16,530,986.71 |
| 其他应付款 | 1,393,473.86 | 1,046,645.85 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 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 | 255,391.72 | 539,451.74 |
| 其他流动负债 | | 2,070.80 |
| 流动负债合计 | 231,771,402.53 | 245,633,452.05 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 0.00 | 279,260.11 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,016,706.85 | 1,628,102.08 |
| 递延所得税负债 | 514,728.30 | 638,234.52 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,531,435.15 | 2,545,596.71 |
| 负债合计 | 233,302,837.68 | 248,179,048.76 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 550,109,546.00 | 323,593,851.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 10,633,693.45 | 237,149,388.45 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 20,065,021.76 | 20,227,641.56 |
| 盈余公积 | 52,294,540.86 | 50,408,797.48 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 400,072,095.18 | 396,203,646.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,033,174,897.25 | 1,027,583,324.49 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,033,174,897.25 | 1,027,583,324.49 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,266,477,734.93 | 1,275,762,373.25 |

法定代表人：吴星宇

主管会计工作负责人：刘蓉

会计机构负责人：樊雅琛

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 | 114,433,001.43 | 169,496,101.90 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 18,757,312.70 | 26,851,610.00 |
| 应收账款 | 456,401,318.52 | 347,394,798.63 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 12,011,272.61 | 15,502,614.68 |
| 其他应收款 | 275,144,259.42 | 270,845,719.89 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 285,410,324.55 | 319,195,208.43 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 584,673.47 | 228,403.05 |
| 流动资产合计 | 1,162,742,162.70 | 1,149,514,456.58 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 11,969,000.00 | 11,969,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 96,283,883.13 | 101,516,213.24 |
| 在建工程 | 5,453,530.47 | 5,678,470.77 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,437,070.28 | 2,231,070.55 |
| 无形资产 | 17,221,319.99 | 17,741,141.15 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 27,331.79 | 75,074.60 |
| 递延所得税资产 | 14,843,131.23 | 8,949,211.98 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 147,235,266.89 | 148,160,182.29 |
| 资产总计 | 1,309,977,429.59 | 1,297,674,638.87 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 23,122,960.66 | 28,368,981.92 |
| 应付账款 | 149,369,668.95 | 164,696,524.52 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 21,889,886.80 | 4,461,208.04 |
| 应付职工薪酬 | 22,410,756.10 | 27,228,268.93 |
| 应交税费 | 19,666,402.31 | 16,454,234.28 |
| 其他应付款 | 1,015,962.00 | 1,019,835.08 |
| 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 | 946,027.34 | 901,822.28 |
| 其他流动负债 | | 2,070.80 |
| 流动负债合计 | 238,421,664.16 | 243,132,945.85 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 489,404.97 | 1,435,432.31 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,016,706.85 | 1,628,102.08 |
| 递延所得税负债 | 514,915.54 | 638,234.52 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,021,027.36 | 3,701,768.91 |
| 负债合计 | 240,442,691.52 | 246,834,714.76 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 550,109,546.00 | 323,593,851.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 10,633,693.45 | 237,149,388.45 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 20,065,021.76 | 20,227,641.56 |
| 盈余公积 | 52,294,540.86 | 50,408,797.48 |
| 未分配利润 | 436,431,936.00 | 419,460,245.62 |
| 所有者权益合计 | 1,069,534,738.07 | 1,050,839,924.11 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,309,977,429.59 | 1,297,674,638.87 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 233,350,444.70 | 233,082,333.16 |
| 其中：营业收入 | 233,350,444.70 | 233,082,333.16 |
| 利息收入 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 194,574,350.51 | 204,025,990.13 |
| 其中：营业成本 | 136,942,714.36 | 143,783,297.93 |
| 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 | 4,031,631.13 | 2,752,014.13 |
| 销售费用 | 2,733,404.57 | 2,570,679.25 |
| 管理费用 | 30,728,649.20 | 28,917,976.69 |
| 研发费用 | 22,293,793.72 | 26,957,474.75 |
| 财务费用 | -2,155,842.47 | -955,452.62 |
| 其中：利息费用 | 17,439.73 | 58,582.15 |
| 利息收入 | 2,191,859.63 | 1,030,397.33 |
| 加：其他收益 | 5,550,076.09 | 21,191,095.75 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,568,985.95 | 0.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 1,082,219.18 | 1,739,835.62 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -39,522,592.97 | -13,369,069.10 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -372,362.26 | 0.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 7,082,420.18 | 38,618,205.30 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 40,401.34 | 7,989.79 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 7,042,018.84 | 38,610,215.51 |
| 减：所得税费用 | 1,287,826.28 | 2,931,201.54 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,754,192.56 | 35,679,013.97 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,754,192.56 | 35,679,013.97 |
| 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 | 5,754,192.56 | 35,679,013.97 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |

| | | |
|----------------------|--------------|---------------|
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 5,754,192.56 | 35,679,013.97 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 5,754,192.56 | 35,679,013.97 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.0105 | 0.0656 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.0105 | 0.0656 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴星宇

主管会计工作负责人：刘蓉

会计机构负责人：樊雅琛

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 233,339,172.72 | 233,061,933.16 |
| 减：营业成本 | 136,936,414.36 | 143,776,297.93 |
| 税金及附加 | 3,469,932.08 | 2,741,697.30 |
| 销售费用 | 2,733,404.57 | 2,570,679.25 |
| 管理费用 | 20,768,470.80 | 24,343,443.43 |
| 研发费用 | 16,152,194.78 | 25,447,289.60 |
| 财务费用 | -1,478,828.01 | -135,231.26 |
| 其中：利息费用 | 96,577.72 | 138,897.08 |
| 利息收入 | 1,591,809.09 | 287,469.40 |
| 加：其他收益 | 5,548,961.36 | 21,158,181.97 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -39,497,518.09 | -13,362,653.87 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -372,362.26 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 20,436,665.15 | 42,113,285.01 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 39,621.34 | 7,644.79 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 20,397,043.81 | 42,105,640.22 |
| 减：所得税费用 | 1,539,610.05 | 3,251,993.68 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 18,857,433.76 | 38,853,646.54 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 18,857,433.76 | 38,853,646.54 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 18,857,433.76 | 38,853,646.54 |
| 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 | 116,903,468.08 | 207,246,550.59 |
| 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 | | 19,223,401.81 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,456,608.64 | 2,378,121.12 |
| 经营活动现金流入小计 | 124,360,076.72 | 228,848,073.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 91,033,140.10 | 112,427,582.10 |
| 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 | 77,044,172.37 | 69,363,720.43 |
| 支付的各项税费 | 27,310,108.02 | 8,357,145.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14,388,533.78 | 15,636,148.80 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 经营活动现金流出小计 | 209,775,954.27 | 205,784,596.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -85,415,877.55 | 23,063,476.74 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 380,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,654,503.19 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,590.00 | 1,750.00 |
| 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 | 384,659,093.19 | 1,750.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 29,398,047.40 | 8,477,045.69 |
| 投资支付的现金 | 240,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 269,398,047.40 | 148,477,045.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 115,261,045.79 | -148,475,295.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 245,499,997.87 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 245,499,997.87 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 867,753.20 | 1,661,760.04 |
| 筹资活动现金流出小计 | 867,753.20 | 1,661,760.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -867,753.20 | 243,838,237.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 28,977,415.04 | 118,426,418.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 203,670,830.83 | 85,244,411.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 232,648,245.87 | 203,670,830.83 |

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 | 135,179,519.78 | 207,226,150.59 |
| 收到的税费返还 | | 19,223,401.81 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 57,360,156.02 | 67,465,191.38 |
| 经营活动现金流入小计 | 192,539,675.80 | 293,914,743.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 90,435,184.54 | 103,909,864.49 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 55,186,438.02 | 63,234,538.42 |
| 支付的各项税费 | 26,817,212.28 | 8,277,653.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 64,433,102.11 | 267,402,268.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 236,871,936.95 | 442,824,324.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -44,332,261.15 | -148,909,581.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,590.00 | 1,750.00 |
| 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 | 4,590.00 | 1,750.00 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 9,407,029.32 | 5,990,043.38 |
| 投资支付的现金 | | 159,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 9,407,029.32 | 6,149,043.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -9,402,439.32 | -6,147,293.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 245,499,997.87 |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 245,499,997.87 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,328,400.00 | 2,098,400.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,328,400.00 | 2,098,400.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,328,400.00 | 243,401,597.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -55,063,100.47 | 88,344,723.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 169,496,101.90 | 81,151,378.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 114,433,001.43 | 169,496,101.90 |

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 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 323,593,851.00 | | | | 237,149,388.45 | | | 20,227,641.56 | 50,408,797.48 | | 396,203,646.00 | | 1,027,583,324.49 | 1,027,583,324.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 323,593,851.00 | | | | 237,149,388.45 | | | 20,227,641.56 | 50,408,797.48 | | 396,203,646.00 | | 1,027,583,324.49 | 1,027,583,324.49 |
| 三、本期增减 | 226,515,695. | | | | -226,515, | | | -162,619. | 1,885,743.38 | | 3,868,449.18 | | 5,591,572.76 | 5,591,572.76 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|----|--|--|--|------------|--|--|----|----------------------|--|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 变动金额 (减少以 “-” 号填列) | 00 | | | | 695. 00 | | | 80 | | | | | | |
| (一) 综合收 益总额 | | | | | | | | | | | 5,75 4,19 2.56 | | 5,75 4,19 2.56 | 5,75 4,19 2.56 |
| (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 | | | | | | | | | 1,88 5,74 3.38 | | - 1,88 5,74 3.38 | | | |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | 1,88 5,74 3.38 | | - 1,88 5,74 3.38 | | | |
| 2. 提取一 般 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 226,515,695.00 | | | | -226,515,695.00 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 226,515,695.00 | | | | -226,515,695.00 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|---------------|--|----------------|--|--|------------------|------------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | - | | | | | | - | - |
| | | | | | | | 162,619.80 | | | | | | 162,619.80 | 162,619.80 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 162,619.80 | | | | | | 162,619.80 | 162,619.80 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 550,109,546.00 | | | | 10,633,693.45 | | 20,065,021.76 | 52,294,540.86 | | 400,072,095.18 | | | 1,033,174,897.25 | 1,033,174,897.25 |

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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 309,168,000.00 | | | | 7,188,449.12 | | | 18,236,641.63 | 46,523,432.83 | | 364,409,996.68 | | 745,526,520.26 | 745,526,520.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 309,168,000.00 | | | | 7,188,449.12 | | | 18,236,641.63 | 46,523,432.83 | | 364,409,996.68 | | 745,526,520.26 | 745,526,520.26 |
| 三、本期增减变动金额（减） | 14,425,851.00 | | | | 229,960,939.33 | | | 1,990,999.93 | 3,885,364.65 | | 31,793,649.32 | | 282,056,804.23 | 282,056,804.23 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------------------|--|--|--|----------------------------|--|--|----------------------|--|---------------------------|--|----------------------------|--|----------------------------|
| 少以 “一” 号填 列) | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收 益总 额 | | | | | | | | | | 35,6 79,0 13.9 7 | | 35,6 79,0 13.9 7 | | 35,6 79,0 13.9 7 |
| (二) 所有者 投入 和减 少资 本 | 14,4 25,8 51.0 0 | | | | 229, 960, 939. 33 | | | | | | | 244, 386, 790. 33 | | 244, 386, 790. 33 |
| 1. 所有者投 入的普 通股 | 14,4 25,8 51.0 0 | | | | 229, 960, 939. 33 | | | | | | | 244, 386, 790. 33 | | 244, 386, 790. 33 |
| 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 | | | | | | | | 3,88 5,36 4.65 | | - 3,88 5,36 4.65 | | | | |
| 1. 提取 盈余 公积 | | | | | | | | 3,88 5,36 4.65 | | - 3,88 5,36 4.65 | | | | |
| 2. 提取 一般 风险 准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 对所有者 (或 股东) 的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者 权益 内部 结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余 公积 弥补 亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | 1,990,999.93 | | | | | 1,990,999.93 | | 1,990,999.93 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 2,170,883.66 | | | | | 2,170,883.66 | | 2,170,883.66 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 179,883.73 | | | | | 179,883.73 | | 179,883.73 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 323,593,851.00 | | | | 237,149,388.45 | | 20,227,641.56 | 50,408,797.48 | | 396,203,646.00 | | 1,027,583,324.49 | | 1,027,583,324.49 |

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、上年期末余额 | 323,593,851.00 | | | | 237,149,388.45 | | | 20,227,641.56 | 50,408,797.48 | 419,460,245.62 | | 1,050,839,924.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 323,593,851.00 | | | | 237,149,388.45 | | | 20,227,641.56 | 50,408,797.48 | 419,460,245.62 | | 1,050,839,924.11 |
| 三、本期增减变动金额（减） | 226,515,695.00 | | | | -226,515,695.00 | | | -162,619.80 | 1,885,743.38 | 16,971,690.38 | | 18,694,813.96 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------|-----------------------|--|-----------------------|
| 少以 “一”号 填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收 益总 额 | | | | | | | | | | 18,857 ,433.7 6 | | 18,857 ,433.7 6 |
| (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 | | | | | | | | | 1,885, 743.38 | - 1,885, 743.38 | | |
| 1. 提 取盈 余公 积 | | | | | | | | | 1,885, 743.38 | - 1,885, 743.38 | | |
| 2. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|-------------|--|--|--|-------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 226,515,695.00 | | | | -226,515,695.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 226,515,695.00 | | | | -226,515,695.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -162,619.80 | | | | -162,619.80 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本 | | | | | | | | 162,619.80 | | | | 162,619.80 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 期使用 | | | | | | | | 9.80 | | | | 9.80 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 550,109,546.00 | | | | 10,633,693.45 | | | 20,065,021.76 | 52,294,540.86 | 436,431,936.00 | | 1,069,534,738.07 |

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 | 309,168,000.00 | | | | 7,188,449.12 | | | 18,236,641.63 | 46,523,432.83 | 384,491,963.73 | | 765,608,487.31 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 309,168,000.00 | | | | 7,188,449.12 | | | 18,236,641.63 | 46,523,432.83 | 384,491,963.73 | | 765,608,487.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 14,425,851.00 | | | | 229,960,939.33 | | | 1,990,999.93 | 3,885,364.65 | 34,968,281.89 | | 285,231,436.80 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 38,853,646.54 | | 38,853,646.54 |
| （二）所 | 14,425,851.00 | | | | 229,960,939.33 | | | | | | | 244,386,790.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---|--------------|--|----------------|
| 有者投入和减少资本 | 0 | | | | 33 | | | | | | | 33 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 14,425,851.00 | | | | 229,960,939.33 | | | | | | | 244,386,790.33 |
| 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 | | | | | | | | 3,885,364.65 | - | 3,885,364.65 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 3,885,364.65 | - | 3,885,364.65 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 1,990,999.93 | | | | 1,990,999.93 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,170,883.66 | | | | 2,170,883.66 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 179,883.73 | | | | 179,883.73 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 323,593,851.00 | | | | 237,149,388.45 | | | 20,227,641.56 | 50,408,797.48 | 419,460,245.62 | | 1,050,839,924.11 |

三、公司基本情况

西安晨曦航空科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）成立于 2000 年 2 月 24 日，取得西安市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91610131710183542G 的《营业执照》，注册地址：陕西省西安市高新区锦业路 69 号创业园 C 区 11 号；公司法定代表人：吴星宇；注册资本：人民币 55,010.9546 万元；实收资本人民币 55,010.9546 万元；公司类型：其他股份有限公司（上市）。

根据国家发改委发布的《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，公司所处行业属于“航空航天”中的“机载设备、任务设备、空管设备和地面保障设备系统开发制造”和“航空发动机开发制造”行业。根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业”。

公司主营业务为研发、生产、销售航空机电产品及提供相关专业技术服务，主要产品及服务涉及航空惯性导航、航空发动机电子及无人机领域。

公司实行董事会领导下的总经理负责制，公司管理层设有总经理一名、执行总经理一名、常务副总经理一名、副总经理五名、总工程师及总监。下设职能部门：运营中心、财务部、审计部、证券部、质量管理中心、综合管理中心、总师办、产品中心、机载中心、飞发中心、机电中心、网络与数据中心、软件中心。

公司拥有两家全资子公司、一家分公司。

2011 年 5 月 12 日，公司投资人民币 1,000.00 万元在南京市溧水经济开发区设立全资子公司南京晨曦航空动力科技有限公司（以下简称南京子公司）。南京子公司的经营范围为：航空器零件的研发、生产、销售；机载设备、动力装置及机电产品的开发、研制、生产和销售；计算机软、硬件产品的开发、研制、生产和销售；机电、信息系统集成相关的工程项目施工及技术服务；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。南京市溧水区行政审批局向南京子公司颁发了统一社会信用代码为 913201175715875895 号的营业执照。

2020 年 2 月 12 日，公司投资人民币 1,000.00 万元在湖南省株洲市天元区天易科技城设立全资子公司湖南科泰威航空设备制造有限公司（以下简称湖南子公司）。湖南子公司的经营范围为：航空器零件、航空器用发动机、机电产品、机电设备、计算机软硬件的研发、制造、销售；信息系统集成服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。株洲市天元区市场监督管理局向湖南子公司颁发了统一社会信用代码为 91430211MA4R4ALR28 号的营业执照。

2011 年 11 月 15 日，公司在南京成立西安晨曦航空科技有限责任公司南京分公司（现名西安晨曦航空科技股份有限公司南京分公司，以下简称南京分公司），注册地址位于南京市溧水经济开发区琴音大道 118 号，经营范围：电子及机电系统设备、汽车电子产品、通信产品、广播电视器材、电力电器设备、计算机软硬件产品的开发、研制、生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）南京市溧水区行政审批局向南京分公司颁发了统一社会信用代码为 9132011758506704X1 号的营业执照。

公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在深圳证券交易所上市。

本财务报表于 2024 年 4 月 18 日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、金融资产和金融负债的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|---------------------|------------|
| 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款 | 金额大于 300 万 |
| 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款 | 金额大于 50 万 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

（2）非同一控制下的企业合并

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

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，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损益。

本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属于一揽子交易的，应当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投资损益。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，不属于一揽子交易的，对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

无。

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产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转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：其他债权投资、应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

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

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本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；如果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。

(4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

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

1) 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对于应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照票据类型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司采用以票据性质为基础的预期信用损失模型，通过应收票据违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

2) 应收账款

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

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

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

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

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

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的预期信用损失率为：

| 账龄 | 预期信用损失率（%） |
|-------|------------|
| 1 年以内 | 6.00 |
| 1-2 年 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

3) 其他应收款

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述 2) 应收账款的减值损失计量方法处理。

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

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照款项性质作为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本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。

12、应收票据

见本章节 11、金融工具（4）金融工具减值 1）应收票据。

13、应收账款

见本章节 11、金融工具（4）金融工具减值 2）应收账款。

14、应收款项融资

不适用。

15、其他应收款

见本章节 11、金融工具（4）金融工具减值 3）其他应收款。

16、合同资产

合同资产，是指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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本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。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

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

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11 金融资产减值相关内容。

17、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、发出商品、库存商品、委托加工物资及周转材料（低值易耗品）等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制。通用类原材料在发出时按移动加权平均法计价；为生产特定军品而从军品配套供应商购入的原材料，通常采用个别计价法确定发出原材料的成本。对军方尚未审定的原材料按暂定价入账并结转成本，在供应商收到军方批价文件后进行调整。

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

本公司原材料或库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

18、持有待售资产

无。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备、管理用具及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-------|---------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 50 | 5.00% | 1.90% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00% | 31.67%-19.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5 | 5.00% | 23.75%-19.00% |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00% | 31.67%-19.00% |
| 管理用具及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00% | 31.67%-19.00% |

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

| 项目 | 结转固定资产的标准 |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 实际开始使用 |
| 机器设备 | 达到设计要求并完成试生产 |
| 其他设备 | 实际开始使用 |

26、借款费用

不适用。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定

价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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计量。

30、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。

本公司在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

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

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

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修费用等本公司已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

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

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、补贴和津贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

无。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

34、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

35、股份支付

不适用。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司的主营业务收入包括航空机电产品销售收入、专业技术服务收入，其他业务收入包括日常经营活动中形成的维修费、外协加工费、培训费及零配件销售收入。

（1）收入确认原则

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

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（2）收入确认具体方法

- 1) 航空机电产品

本公司提供的航空机电产品销售业务，在合同生效日对合同进行评估，判断合同履约义务是否满足“某一时段内履行”的条件。满足“某一时段内履行”条件的，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。

本公司的航空机电产品在满足下列条件时予以确认收入：①所销售的产品已与客户签订了合同或订单；②产品出库前已经本公司质量管理部门检验合格、军品同时需驻本公司军代表验收合格；③产品已交付给客户，取得产品交接单并经其验收无异议；④相关经济利益很可能流入本公司。

本公司在确认销售收入时，针对军方已批价的产品，在符合上述收入确认条件时，按照军方批价确认销售收入；针对尚未批价的产品，符合上述收入确认条件时按照合同暂定价格确认收入，在收到军方批价文件后进行调整。

2) 专业技术服务

本公司的研发和技术服务业务，在满足“某一时段内履行”条件的，在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度采用投入法。

在满足“某一时点履行”条件的，同时满足下列条件时予以确认收入：①与军方或科研院所签订了技术开发（委托）合同；②已按照合同约定完成研究开发工作；③已将研究开发形成的技术成果提交给委托方；④技术成果经对方确认无异议；⑤本公司就该商品或服务享有现时收款权利，相关的经济利益很可能流入本公司。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用。

38、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本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。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

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

39、政府补助

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

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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照 xx 方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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，或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

在同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁的识别

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本公司作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理；但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本公司不将其与租赁部分合并进行会计处理。

本公司在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本公司行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。租赁期开始日，本公司认为，由于与市价相比，续租选择权期间的合同条款和条件更优惠，或在合同期内，本公司进行或预期将进行重大租赁资产改良，租赁资产对本公司运营重要，且不易获取合适的替换资产，本公司能够合理确定将行使续租选择权，因此，租赁期中包含续租选择权涵盖的期间。租赁期开始日后，如发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应续租选择权的，本公司将对是否行使续租选择权进行重新评估，并根据重新评估结果修改租赁期。

2) 本公司作为承租人

租赁确认

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

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

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

租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司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。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

无。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------|------|
| 根据 2021 年 12 月 30 日财政部发布的《准则解释第 15 号》规定，“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”的内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。 | 无影响 | 0.00 |
| 财政部 2022 年 11 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。 | 无影响 | 0.00 |

执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响：“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”的内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。执行解释 15 号对可比期间财务报表无重大影响。

执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响：本公司之子公司湖南科泰威航空设备制造有限公司期初递延所得税资产大于递延所得税负债，且湖南子公司持续亏损，按照谨慎性原则以递延所得税负债的余额确认递延所得税资产，因此对报表的影响为 0.00 元。

(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

44、其他

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层

次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

（对于第一和第二层次）对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

（对于第三层次）第三层级的公允价值以本公司的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本公司还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。

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

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|----------------|
| 增值税 | 应税销售额 | 航空机电产品按 13%、6% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20% |
| 教育费附加 | 实际缴纳流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳流转税 | 2% |
| 水利建设基金 | 营业收入 | 0.3‰、0‰ |

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 |
|-----------------|-------|
| 西安晨曦航空科技股份有限公司 | 15% |
| 南京晨曦航空动力科技有限公司 | 15% |
| 湖南科泰威航空设备制造有限公司 | 20% |

2、税收优惠

（1）所得税税收优惠。

根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，本公司于2023年12月12日重新取得高新技术企业证书，证书编号GR202361003150，有效期三年。本年度按照15.00%计算缴纳所得税。

根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，本公司之子公司南京晨曦航空动力科技有限公司于2023年12月13日重新取得高新技术企业证书，证书编号GR202332009393，有效期三年。本年度按照15.00%计算缴纳所得税。

湖南子公司为小微企业，根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第6号）规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（2）增值税免征优惠

根据财政部和国家税务总局的相关规定，公司销售符合条件的军工产品，经主管税务机关批准后，采取退税或抵税的方式予以免征相应的增值税额。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 84,751.96 | 212,112.63 |
| 银行存款 | 232,563,493.91 | 203,458,718.20 |
| 其他货币资金 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 232,648,245.87 | 203,670,830.83 |

其他说明：

本公司年末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 141,739,835.62 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | 0.00 | 0.00 |
| 权益工具投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 141,739,835.62 |
| 其中： | | |
| 合计 | 0.00 | 141,739,835.62 |

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 0.00 | 450,000.00 |
| 商业承兑票据 | 18,757,312.70 | 26,401,610.00 |
| 合计 | 18,757,312.70 | 26,851,610.00 |

(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票据 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 18,757,312.70 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 18,757,312.70 | 26,851,610.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 26,851,610.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 低风险组合 | 18,757,312.70 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 18,757,312.70 | 26,851,610.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 26,851,610.00 |
| 合计 | 18,757,312.70 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 18,757,312.70 | 26,851,610.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 26,851,610.00 |

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 低风险组合 | 18,757,312.70 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 18,757,312.70 | 0.00 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|------|--------|-------|------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|----|------|------|------|------|------|------|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 242,451,839.95 | 199,025,536.51 |
| 1至2年 | 159,329,300.06 | 142,041,127.75 |
| 2至3年 | 97,256,802.95 | 30,931,681.20 |
| 3年以上 | 52,122,338.13 | 30,716,212.63 |
| 3至4年 | 30,931,681.20 | 17,052,685.00 |
| 4至5年 | 7,773,081.30 | 11,476,300.00 |
| 5年以上 | 13,417,575.63 | 2,187,227.63 |
| 合计 | 551,160,281.09 | 402,714,558.09 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 551,160,281.09 | 100.00% | 94,758,962.57 | 17.19% | 456,401,318.52 | 402,714,558.09 | 100.00% | 55,319,759.46 | 13.74% | 347,394,798.63 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 预期信用损失率组合 | 551,160,281.09 | 100.00% | 94,758,962.57 | 17.19% | 456,401,318.52 | 402,714,558.09 | 100.00% | 55,319,759.46 | 13.74% | 347,394,798.63 |
| 合计 | 551,160,281.09 | 100.00% | 94,758,962.57 | 17.19% | 456,401,318.52 | 402,714,558.09 | 100.00% | 55,319,759.46 | 13.74% | 347,394,798.63 |

按组合计提坏账准备: 94,758,962.57

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内(含1年) | 242,451,839.95 | 14,547,110.40 | 6.00% |
| 1-2年 | 159,329,300.06 | 15,932,930.01 | 10.00% |
| 2-3年 | 97,256,802.95 | 29,177,040.89 | 30.00% |
| 3-4年 | 30,931,681.20 | 15,465,840.60 | 50.00% |
| 4-5年 | 7,773,081.30 | 6,218,465.04 | 80.00% |
| 5年以上 | 13,417,575.63 | 13,417,575.63 | 100.00% |
| 合计 | 551,160,281.09 | 94,758,962.57 | |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 55,319,759.46 | 39,439,203.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 94,758,962.57 |
| 合计 | 55,319,759.46 | 39,439,203.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 94,758,962.57 |

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 |
|--|--|--|--|--|---|

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(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 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 A | 196,695,864.54 | 0.00 | 196,695,864.54 | 35.69% | 23,637,795.33 |
| 企业 N | 107,506,526.72 | 0.00 | 107,506,526.72 | 19.51% | 12,839,567.76 |
| 企业 Z | 66,606,195.10 | 0.00 | 66,606,195.10 | 12.08% | 20,165,953.96 |
| 客户 E | 30,474,180.00 | 0.00 | 30,474,180.00 | 5.53% | 4,103,823.54 |
| 客户 M | 27,317,055.00 | 0.00 | 27,317,055.00 | 4.96% | 4,415,444.50 |
| 合计 | 428,599,821.36 | 0.00 | 428,599,821.36 | 77.77% | 65,162,585.09 |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

| | | | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 其中： | | | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 1,312,455.49 | 1,458,515.47 |
| 合计 | 1,312,455.49 | 1,458,515.47 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 645,763.46 | 753,737.80 |
| 备用金及代扣款项 | 906,749.41 | 861,445.19 |
| 合计 | 1,552,512.87 | 1,615,182.99 |

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） | 944,860.37 | 848,769.49 |
| 1至2年 | 1,650.00 | 728,713.50 |
| 2至3年 | 601,002.50 | 6,900.00 |
| 3年以上 | 5,000.00 | 30,800.00 |
| 3至4年 | 4,200.00 | 0.00 |
| 4至5年 | 0.00 | 0.00 |
| 5年以上 | 800.00 | 30,800.00 |
| 合计 | 1,552,512.87 | 1,615,182.99 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,552,512.87 | 100.00% | 240,057.38 | 15.46% | 1,312,455.49 | 1,615,182.99 | 100.00% | 156,667.52 | 9.70% | 1,458,515.47 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,552,512.87 | 100.00% | 240,057.38 | 15.46% | 1,312,455.49 | 1,615,182.99 | 100.00% | 156,667.52 | 9.70% | 1,458,515.47 |
| 合计 | 1,552,512.87 | 100.00% | 240,057.38 | 15.46% | 1,312,455.49 | 1,615,182.99 | 100.00% | 156,667.52 | 9.70% | 1,458,515.47 |

按组合计提坏账准备：240,057.38

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| | | | |
|---------------|--------------|------------|---------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 944,860.37 | 56,691.63 | 6.00% |
| 1-2 年 | 1,650.00 | 165.00 | 10.00% |
| 2-3 年 | 601,002.50 | 180,300.75 | 30.00% |
| 3-4 年 | 4,200.00 | 2,100.00 | 50.00% |
| 4-5 年 | 0.00 | 0.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 800.00 | 800.00 | 100.00% |
| 合计 | 1,552,512.87 | 240,057.38 | |

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 156,667.52 | 0.00 | 0.00 | 156,667.52 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ——转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ——转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ——转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | 83,389.86 | 0.00 | 0.00 | 83,389.86 |
| 本期转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 240,057.38 | 0.00 | 0.00 | 240,057.38 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|------------|-----------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 156,667.52 | 83,389.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 240,057.38 |
| 合计 | 156,667.52 | 83,389.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 240,057.38 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比 |
|------|---------|------|------|------------|
|------|---------|------|------|------------|

| | | | | |
|--|--|--|--|-----------|
| | | | | 例的依据及其合理性 |
|--|--|--|--|-----------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|----------|------------|-------|------------------|------------|
| 西安高新区市政配套设施建设有限公司 | 押金、保证金 | 276,202.50 | 2-3 年 | 17.79% | 82,860.75 |
| 客户 G | 押金、保证金 | 200,000.00 | 2-3 年 | 12.88% | 60,000.00 |
| 科汇纳米技术（常州）有限公司 | 押金、保证金 | 120,000.00 | 2-3 年 | 7.73% | 36,000.00 |
| 童浩 | 备用金及代扣款项 | 86,000.00 | 1 年以内 | 5.54% | 5,160.00 |
| 王小虎 | 备用金及代扣款项 | 79,717.26 | 1 年以内 | 5.13% | 4,783.04 |
| 合计 | | 761,919.76 | | 49.07% | 188,803.79 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无。

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 7,969,035.30 | 42.33% | 12,351,353.17 | 47.37% |
| 1 至 2 年 | 2,969,078.75 | 15.77% | 9,025,973.39 | 34.62% |

| | | | | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| 2至3年 | 3,275,871.94 | 17.40% | 4,366,942.45 | 16.75% |
| 3年以上 | 4,612,419.37 | 24.50% | 330,990.73 | 1.26% |
| 合计 | 18,826,405.36 | | 26,075,259.74 | |

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：

注：本集团预付四川和芯微电子股份有限公司 6,600,000.00 元，账龄为 1 年以内 1,900,000.00 元、2-3 年 900,000.00 元、3-4 年 3,800,000.00，尚处于在研发状态，未达到产品验收标准。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占预付款项年末余额合计数的比例(%) |
|---------------|----------------------|--|--------------------|
| 四川和芯微电子股份有限公司 | 6,600,000.00 | 1 年以内 1,900,000.00、 2-3 年 900,000.00、 3-4 年 3,800,000.00 | 35.06 |
| 南京米德通智能装备有限公司 | 1,652,371.73 | 1 年以内 661,000.00、 2-3 年 991,371.73 | 8.78 |
| 滁州华海中谊工业炉有限公司 | 1,228,500.00 | 1-2 年 819,000.00、 2-3 年 409,500.00 | 6.53 |
| 株洲德航机械制造有限公司 | 1,076,645.95 | 1 年以内 229,208.00、 1-2 年 847,437.95 | 5.72 |
| 兰州大学 | 1,030,000.00 | 1 年以内 120,000.00、 2-3 年 910,000.00 | 5.47 |
| 合计 | 11,587,517.68 | — | 61.56 |

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 100,009,103.63 | 1,964,011.90 | 98,045,091.73 | 125,005,461.88 | 1,591,649.64 | 123,413,812.24 |
| 在产品 | 127,731,069.05 | 0.00 | 127,731,069.05 | 84,891,224.35 | 0.00 | 84,891,224.35 |
| 库存商品 | 51,348,337.90 | 981,276.52 | 50,367,061.38 | 45,397,545.28 | 981,276.52 | 44,416,268.76 |
| 周转材料 | 1,359,299.82 | 0.00 | 1,359,299.82 | 1,001,472.96 | 0.00 | 1,001,472.96 |
| 发出商品 | 31,298,399.56 | 0.00 | 31,298,399.56 | 61,950,158.97 | 0.00 | 61,950,158.97 |
| 委托加工物资 | 5,610,774.47 | 0.00 | 5,610,774.47 | 7,637,323.49 | 0.00 | 7,637,323.49 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 合计 | 317,356,984.43 | 2,945,288.42 | 314,411,696.01 | 325,883,186.93 | 2,572,926.16 | 323,310,260.77 |
|----|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|

(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 | 1,591,649.64 | 372,362.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,964,011.90 |
| 在产品 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 库存商品 | 981,276.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 981,276.52 |
| 周转材料 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,572,926.16 | 372,362.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,945,288.42 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****11、持有待售资产**

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 一年内到期的债权投资□适用 不适用**(2) 一年内到期的其他债权投资**□适用 不适用**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 待抵扣进项税 | 3,015,154.06 | 228,403.05 |
| 非公开发行费用 | 311,320.75 | 0.00 |
| 合计 | 3,326,474.81 | 228,403.05 |

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

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

| | | | | | | | | |
|--|--|--|---|---|------|------|--|---------------|
| | | | 得 | 失 | 益的利得 | 益的损失 | | 变动计入其他综合收益的原因 |
|--|--|--|---|---|------|------|--|---------------|

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 172,558,314.85 | 166,517,752.58 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 172,558,314.85 | 166,517,752.58 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及电子设备 | 管理用具及其他 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 144,955,474.89 | 51,345,403.47 | 12,342,721.17 | 13,365,192.61 | 4,070,040.34 | 226,078,832.48 |
| 2.本期增加金额 | 1,421,583.28 | 16,771,533.44 | 285,916.31 | 1,203,314.02 | 1,279,565.32 | 20,961,912.37 |
| (1) 购置 | -65,768.68 | 14,335,762.43 | 285,916.31 | 1,029,002.09 | 674,956.32 | 16,259,868.47 |
| (2) 在建工程转入 | 1,487,351.96 | 2,435,771.01 | 0.00 | 174,311.93 | 0.00 | 4,097,434.90 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4)其他增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 604,609.00 | 604,609.00 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 161,208.55 | 112,888.00 | 1,207,652.48 | 0.00 | 1,481,749.03 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 161,208.55 | 112,888.00 | 603,043.48 | 0.00 | 877,140.03 |
| (2)其他减少 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 604,609.00 | 0.00 | 604,609.00 |
| 4.期末余额 | 146,377,058.17 | 67,955,728.36 | 12,515,749.48 | 13,360,854.15 | 5,349,605.66 | 245,558,995.82 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 11,364,658.80 | 25,445,488.44 | 10,191,037.96 | 10,217,164.37 | 2,342,730.33 | 59,561,079.90 |
| 2.本期增加金额 | 3,136,513.67 | 7,677,549.65 | 808,582.26 | 1,541,749.18 | 1,692,490.15 | 14,856,884.91 |
| (1) 计提 | 3,136,513.67 | 7,677,549.65 | 808,582.26 | 1,541,749.18 | 1,108,489.34 | 14,272,884.10 |
| (2)其他增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 584,000.81 | 584,000.81 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 153,148.12 | 107,243.60 | 1,156,892.12 | 0.00 | 1,417,283.84 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 153,148.12 | 107,243.60 | 572,891.31 | 0.00 | 833,283.03 |
| (2)其他减少 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 584,000.81 | 0.00 | 584,000.81 |
| 4.期末余额 | 14,501,172.47 | 32,969,889.97 | 10,892,376.62 | 10,602,021.43 | 4,035,220.48 | 73,000,680.97 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 131,875,885.70 | 34,985,838.39 | 1,623,372.86 | 2,758,832.72 | 1,314,385.18 | 172,558,314.85 |
| 2.期初账面价值 | 133,590,816.09 | 25,899,915.03 | 2,151,683.21 | 3,148,028.24 | 1,727,310.01 | 166,517,752.58 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 10,461,542.03 | 5,698,470.77 |
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 10,461,542.03 | 5,698,470.77 |

(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 |
| 在调试设备 | 4,312,081.04 | 0.00 | 4,312,081.04 | 4,738,500.11 | 0.00 | 4,738,500.11 |
| 晨曦航空产业基地项目一号楼 | 1,162,486.90 | 0.00 | 1,162,486.90 | 939,970.66 | 0.00 | 939,970.66 |
| 航空器零件生产线扩建 | 4,986,974.09 | 0.00 | 4,986,974.09 | 20,000.00 | 0.00 | 20,000.00 |
| 合计 | 10,461,542.03 | 0.00 | 10,461,542.03 | 5,698,470.77 | 0.00 | 5,698,470.77 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|--------------|--------------|--------------|------|---------------|---------|------|------|------|-------|------|
| 在调试设备 | 96,013,300.00 | 4,738,500.11 | 2,009,351.94 | 2,435,771.01 | 0.00 | 4,312,081.04 | 0.00% | 尚未完工 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 募集资金 |
| 晨曦航空产业基地项目一号楼 | 44,800,000.00 | 939,970.66 | 222,516.24 | 0.00 | 0.00 | 1,162,486.90 | 2.59% | 尚未完工 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 航空器零件生产线扩建 | 50,500,000.00 | 20,000.00 | 5,141,286.02 | 174,311.93 | 0.00 | 4,986,974.09 | 89.20% | 尚未完工 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 3号楼 | | 0.00 | 1,487,351.96 | 1,487,351.96 | 0.00 | 0.00 | 100.00% | 已完工 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 合计 | 191,313,300.00 | 5,698,470.77 | 8,860,506.16 | 4,097,434.90 | 0.00 | 10,461,542.03 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00% | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合计 | | | 0.00 | | | 0.00 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 1,582,371.82 | 1,582,371.82 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 租入 | 0.00 | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 43,006.66 | 43,006.66 |
| (1) 其他 | 43,006.66 | 43,006.66 |
| 4.期末余额 | 1,539,365.16 | 1,539,365.16 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 791,185.92 | 791,185.92 |
| 2.本期增加金额 | 520,289.50 | 520,289.50 |
| (1) 计提 | 520,289.50 | 520,289.50 |
| 3.本期减少金额 | 28,671.12 | 28,671.12 |
| (1) 处置 | 28,671.12 | 28,671.12 |
| 4.期末余额 | 1,282,804.30 | 1,282,804.30 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 256,560.86 | 256,560.86 |
| 2.期初账面价值 | 791,185.90 | 791,185.90 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 26,373,588.96 | | | 2,100,450.04 | 28,474,039.00 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | | | 38,796.47 | 38,796.47 |
| (1) 购置 | 0.00 | | | 38,796.47 | 38,796.47 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 |
| 4.期末余额 | 26,373,588.96 | | | 2,139,246.51 | 28,512,835.47 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,894,220.77 | | | 1,899,447.06 | 5,793,667.83 |
| 2.本期增加金额 | 553,124.88 | | | 91,486.02 | 644,610.90 |
| (1) 计提 | 553,124.88 | | | 91,486.02 | 644,610.90 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 |
| 4.期末余额 | 4,447,345.65 | | | 1,990,933.08 | 6,438,278.73 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 |
| 4.期末余额 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 21,926,243.31 | | | 148,313.43 | 22,074,556.74 |
| 2.期初账面价值 | 22,479,368.19 | | | 201,002.98 | 22,680,371.17 |

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

| | | | | | |
|------------|-----------|------|-----------|------|-----------|
| 1、2 号楼装修工程 | 75,074.60 | 0.00 | 47,742.81 | 0.00 | 27,331.79 |
| 合计 | 75,074.60 | 0.00 | 47,742.81 | 0.00 | 27,331.79 |

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 97,900,097.38 | 14,685,014.61 | 58,033,311.15 | 8,704,996.67 |
| 内部交易未实现利润 | 3,853,328.38 | 577,999.26 | 2,138,614.29 | 320,792.14 |
| 递延收益 | 1,016,706.85 | 152,506.03 | 1,628,102.08 | 244,215.31 |
| 租赁负债 | 255,391.72 | 12,769.59 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 103,025,524.33 | 15,428,289.49 | 61,800,027.52 | 9,270,004.12 |

(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 |
| 固定资产一次性扣除 | 3,431,132.33 | 514,669.85 | 4,254,896.78 | 638,234.52 |
| 使用权资产 | 256,560.86 | 12,828.04 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 3,687,693.19 | 527,497.89 | 4,254,896.78 | 638,234.52 |

(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 | 12,769.59 | 15,415,519.90 | 0.00 | 9,270,004.12 |
| 递延所得税负债 | 12,769.59 | 514,728.30 | 0.00 | 638,234.52 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 44,210.99 | 16,041.99 |
| 可抵扣亏损 | 40,342,363.47 | 17,451,805.30 |
| 合计 | 40,386,574.46 | 17,467,847.29 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

| | | | |
|------|---------------|---------------|--|
| 2025 | 856,140.23 | 856,140.23 | |
| 2026 | 7,507,379.47 | 7,507,379.47 | |
| 2027 | 5,387,165.35 | 5,199,416.69 | |
| 2028 | 3,401,651.68 | 1,357,792.07 | |
| 2029 | 0.00 | 0.00 | |
| 2030 | 677,481.97 | 677,481.97 | |
| 2031 | 1,354,176.53 | 1,354,176.53 | |
| 2032 | 5,030,961.40 | 499,418.34 | |
| 2033 | 16,127,406.84 | 0.00 | |
| 合计 | 40,342,363.47 | 17,451,805.30 | |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|----|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |

| | | |
|-----|--|--|
| 其中： | | |
|-----|--|--|

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 23,122,960.66 | 28,368,981.92 |
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 23,122,960.66 | 28,368,981.92 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 60,592,524.62 | 95,344,894.77 |
| 1—2 年 | 46,132,893.57 | 30,554,283.86 |
| 2—3 年 | 16,114,849.29 | 11,833,507.61 |
| 3 年以上 | 33,496,780.39 | 26,756,085.37 |
| 合计 | 156,337,047.87 | 164,488,771.61 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|----------------|-----------|
| 北京和协航电信息科技有限公司 | 20,491,903.48 | 材料费未结算 |
| 天津七六四通信导航技术有限公司 | 16,379,557.63 | 材料费未结算 |
| 西安中科华芯测控有限公司 | 15,555,864.54 | 材料费未结算 |
| 陕西凌云电器集团有限公司 | 12,824,376.00 | 材料费未结算 |
| 中航光电科技股份有限公司 | 11,569,131.88 | 材料费未结算 |
| 华惯科技有限公司 | 7,120,504.30 | 材料费未结算 |
| 航天科工惯性技术有限公司 | 5,287,409.19 | 材料费未结算 |
| 北京北斗星通导航技术股份有限公司 | 4,642,143.26 | 材料费未结算 |
| 陕西中科天地航空模块有限公司 | 4,536,982.99 | 材料费未结算 |
| 重庆天箭惯性科技股份有限公司 | 3,800,035.40 | 材料费未结算 |
| 合计 | 102,207,908.67 | |

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 1,393,473.86 | 1,046,645.85 |
| 合计 | 1,393,473.86 | 1,046,645.85 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 交通补助 | 1,132,910.97 | 1,012,628.60 |
| 其他 | 260,562.89 | 34,017.25 |
| 合计 | 1,393,473.86 | 1,046,645.85 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 预收技术开发服务费 | 3,601,886.80 | 4,461,208.04 |
| 合计 | 3,601,886.80 | 4,461,208.04 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|------------|-----------|
| 客户 AC | 150,000.00 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | 150,000.00 | |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|-------|--------------|----------------------|
| 客户 AV | 2,250,000.00 | 预收的尚未达到收入确认条件的研制合同款项 |
| 合计 | 2,250,000.00 | — |

40、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 | 30,055,456.48 | 68,853,606.95 | 71,848,388.13 | 27,060,675.30 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 139,878.90 | 5,229,836.13 | 5,197,274.04 | 172,440.99 |
| 合计 | 30,195,335.38 | 74,083,443.08 | 77,045,662.17 | 27,233,116.29 |

(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 | 18,801,256.55 | 61,530,029.94 | 65,481,846.61 | 14,849,439.88 |
| 2、职工福利费 | 20,240.00 | 1,640,427.41 | 1,656,429.59 | 4,237.82 |
| 3、社会保险费 | 77,696.65 | 2,792,722.79 | 2,773,469.25 | 96,950.19 |
| 其中：医疗保险费 | 68,151.56 | 2,565,385.39 | 2,548,534.47 | 85,002.48 |
| 工伤保险费 | 2,718.15 | 139,296.80 | 138,506.48 | 3,508.47 |
| 生育保险费 | 6,826.94 | 88,040.60 | 86,428.30 | 8,439.24 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 4、住房公积金 | 53,153.00 | 1,914,441.00 | 1,903,551.00 | 64,043.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 11,103,110.28 | 975,985.81 | 33,091.68 | 12,046,004.41 |
| 合计 | 30,055,456.48 | 68,853,606.95 | 71,848,388.13 | 27,060,675.30 |

(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 | 136,680.00 | 5,033,644.10 | 5,002,068.74 | 168,255.36 |
| 2、失业保险费 | 3,198.90 | 196,192.03 | 195,205.30 | 4,185.63 |
| 合计 | 139,878.90 | 5,229,836.13 | 5,197,274.04 | 172,440.99 |

其他说明：

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 10,613,082.89 | 11,086,658.88 |
| 企业所得税 | 7,438,173.05 | 3,695,166.64 |
| 个人所得税 | 74,206.94 | 72,717.14 |
| 城市维护建设税 | 710,727.44 | 776,754.48 |
| 房产税 | 317,411.84 | 203,590.15 |
| 教育费附加 | 304,597.47 | 332,894.77 |
| 地方教育费附加 | 203,064.98 | 221,929.86 |
| 土地使用税 | 126,789.25 | 95,898.85 |
| 水利建设基金 | 30,513.41 | 34,001.34 |
| 印花税 | 8,958.06 | 11,374.60 |
| 合计 | 19,827,525.33 | 16,530,986.71 |

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 255,391.72 | 539,451.74 |
| 合计 | 255,391.72 | 539,451.74 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|----------|
| 待转销项税额 | 0.00 | 2,070.80 |
| 合计 | | 2,070.80 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-------------|-------------|
| 应付租赁款 | 256,873.18 | 842,640.06 |
| 未确认融资费用 | -1,481.46 | -23,928.21 |
| 一年内到期部分 | -255,391.72 | -539,451.74 |
| 合计 | 0.00 | 279,260.11 |

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 1,628,102.08 | 0.00 | 611,395.23 | 1,016,706.85 | — |
| 合计 | 1,628,102.08 | 0.00 | 611,395.23 | 1,016,706.85 | |

其他说明：

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额 | 本年冲减成本费用金额 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 2016年陕西省高新技术产业发展专项资金 | 1,555,284.64 | 0.00 | 0.00 | 540,169.51 | 0.00 | 0.00 | 1,015,115.13 | 与资产相关 |
| 突出贡献企业补助-插电混合动力轿车 | 49,082.79 | 0.00 | 0.00 | 49,082.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 高新区信用中心奖励款-鼓励企业技术改造 | 23,734.65 | 0.00 | 0.00 | 22,142.93 | 0.00 | 0.00 | 1,591.72 | 与资产相关 |
| 合计 | 1,628,102.08 | 0.00 | 0.00 | 611,395.23 | 0.00 | 0.00 | 1,016,706.85 | — |

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|------|----------------|------|----------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 323,593,851.00 | 0.00 | 0.00 | 226,515,695.00 | 0.00 | 226,515,695.00 | 550,109,546.00 |

其他说明：

注：2023年5月22日，公司2022年年度股东大会审议通过了《关于公司2022年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司以2022年12月31日总股本323,593,851股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增7股，转增后总股本增加至550,109,546股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|----------------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 237,149,388.45 | 0.00 | 226,515,695.00 | 10,633,693.45 |
| 合计 | 237,149,388.45 | 0.00 | 226,515,695.00 | 10,633,693.45 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：同53.股本之描述。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | 期末余额 |
|----|------|-------|------|
| | | | |

| | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 | 减：所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
|--|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------|--------------|-------------------|--|
|--|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------|--------------|-------------------|--|

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|------|------------|---------------|
| 安全生产费 | 20,227,641.56 | 0.00 | 162,619.80 | 20,065,021.76 |
| 合计 | 20,227,641.56 | 0.00 | 162,619.80 | 20,065,021.76 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财资〔2022〕136号“第五十条企业安全生产费用月初结余达到上一年应计提金额三倍及以上的，自当月开始暂停提取企业安全生产费用，直至企业安全生产费用结余低于上一年应计提金额三倍时恢复提取”。本公司2022年末已达到上述条件，本年度不再提取安全生产费。

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 50,408,797.48 | 1,885,743.38 | 0.00 | 52,294,540.86 |
| 合计 | 50,408,797.48 | 1,885,743.38 | 0.00 | 52,294,540.86 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 396,203,646.00 | 364,409,996.68 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—） | 0.00 | 0.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 396,203,646.00 | 364,409,996.68 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 5,754,192.56 | 35,679,013.97 |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,885,743.38 | 3,885,364.65 |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 |
| 提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | 0.00 | 0.00 |
| 转作股本的普通股股利 | 0.00 | 0.00 |
| 期末未分配利润 | 400,072,095.18 | 396,203,646.00 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 197,327,507.56 | 127,368,644.34 | 230,585,428.57 | 143,299,158.83 |
| 其他业务 | 36,022,937.14 | 9,574,070.02 | 2,496,904.59 | 484,139.10 |
| 合计 | 233,350,444.70 | 136,942,714.36 | 233,082,333.16 | 143,783,297.93 |

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 | 233,350,444.70 | 本报告期营业收入均为与主营业务相关 | 233,082,333.16 | 2022 年度扣除营业收入项主要为材料销售 |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 0.00 | 本报告期营业收入均为与主营业务相关 | 30,973.47 | 材料销售 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 | 0.00% | | 0.01% | |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 0.00 | 本报告期未发生与主营业务无关的业务收入 | 30,973.47 | 材料销售 |
| 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 | 本报告期未发生不具备商业实质的收入 | 0.00 | 未发生不具备商业实质的收入 |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 | 0.00 | 本报告期未发生与主营业务无关和不具备商业实质的其他收入 | 0.00 | 未发生与主营业务无关和不具备商业实质的其他收入 |
| 营业收入扣除后金额 | 233,350,444.70 | 本报告期未发生与主营业务无关和不具备商业实质的其他收入 | 233,051,359.69 | 2022 年度扣除营业收入项主要为材料销售 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 合计 | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | 233,350,444.70 | 136,942,714.36 | 233,350,444.70 | 136,942,714.36 |
| 其中： | | | | |
| 航空惯性导航产品 | 154,545,555.88 | 96,531,556.41 | 154,545,555.88 | 96,531,556.41 |
| (1) 挠性捷联惯性综合导航系统 | 12,388,141.61 | 9,399,013.44 | 12,388,141.61 | 9,399,013.44 |
| (2) 光纤捷联惯性综合导航系统 | 87,241,592.91 | 55,683,220.51 | 87,241,592.91 | 55,683,220.51 |
| (3) 激光捷联惯性综合导航系统 | 19,504,316.94 | 9,953,285.14 | 19,504,316.94 | 9,953,285.14 |
| (4) 压电捷联惯性综合导航系统 | | | | |
| (5) 导航计算机组件 | 35,411,504.42 | 21,496,037.32 | 35,411,504.42 | 21,496,037.32 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 航空发动机电子产品 | 19,887,252.23 | 11,840,735.79 | 19,887,252.23 | 11,840,735.79 |
| (1)航空发动机参数采集器 | 11,006,721.26 | 6,599,545.08 | 11,006,721.26 | 6,599,545.08 |
| (2)飞控计算机 | 8,880,530.97 | 5,241,190.71 | 8,880,530.97 | 5,241,190.71 |
| 无人机 | | | | |
| 其他产品 | 14,688,216.06 | 15,216,060.27 | 14,688,216.06 | 15,216,060.27 |
| 专业技术服务 | 8,206,483.39 | 3,780,291.87 | 8,206,483.39 | 3,780,291.87 |
| 其他业务 | 36,022,937.14 | 9,574,070.02 | 36,022,937.14 | 9,574,070.02 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 华北地区 | 19,627,150.88 | 10,172,140.63 | 19,627,150.88 | 10,172,140.63 |
| 东北地区 | 91,806,261.08 | 56,286,911.64 | 91,806,261.08 | 56,286,911.64 |
| 华东地区 | 38,286,866.54 | 18,908,997.77 | 38,286,866.54 | 18,908,997.77 |
| 西北地区 | 64,865,486.80 | 38,180,651.32 | 64,865,486.80 | 38,180,651.32 |
| 西南地区 | 555,518.46 | | 555,518.46 | |
| 华南地区 | 16,193,127.26 | 5,255,711.13 | 16,193,127.26 | 5,255,711.13 |
| 华中地区 | 2,016,033.68 | 8,138,301.87 | 2,016,033.68 | 8,138,301.87 |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 直销 | 233,350,444.70 | 136,942,714.36 | 233,350,444.70 | 136,942,714.36 |
| 合计 | 233,350,444.70 | 136,942,714.36 | 233,350,444.70 | 136,942,714.36 |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,241,058.17 | 778,981.24 |
| 教育费附加 | 531,882.06 | 333,849.09 |
| 房产税 | 1,258,806.86 | 814,360.60 |
| 土地使用税 | 507,157.00 | 383,595.40 |
| 印花税 | 70,949.25 | 147,725.19 |
| 地方教育费附加 | 354,588.05 | 222,566.06 |
| 水利基金 | 67,189.74 | 70,936.55 |
| 合计 | 4,031,631.13 | 2,752,014.13 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 15,680,335.61 | 16,228,168.48 |
| 折旧及摊销 | 5,591,995.79 | 5,068,798.23 |
| 业务咨询费 | 2,401,442.56 | 1,099,939.25 |
| 办公费 | 2,147,833.65 | 2,872,037.30 |
| 业务招待费 | 1,972,479.17 | 1,368,525.84 |
| 交通差旅费 | 1,842,834.31 | 1,442,870.11 |
| 物业维修费 | 341,921.75 | 268,190.50 |
| 房屋租赁费 | 38,410.96 | 38,410.96 |
| 其他 | 711,395.40 | 531,036.02 |
| 合计 | 30,728,649.20 | 28,917,976.69 |

其他说明：

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,940,435.84 | 1,845,657.97 |
| 交通差旅费 | 455,758.79 | 214,576.74 |
| 业务招待费 | 135,221.14 | 83,812.73 |
| 交通邮寄费 | 98,712.47 | 102,295.91 |
| 办公费及其他 | 98,204.63 | 225,881.59 |
| 会议费 | 5,071.70 | 98,454.31 |
| 合计 | 2,733,404.57 | 2,570,679.25 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 研发支出 | 22,293,793.72 | 26,957,474.75 |
| 合计 | 22,293,793.72 | 26,957,474.75 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息费用 | 17,439.73 | 58,582.15 |
| 减：利息收入 | 2,191,859.63 | 1,030,397.33 |
| 其他支出 | 18,577.43 | 16,362.56 |
| 合计 | -2,155,842.47 | -955,452.62 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 2023 年度西安市军民融合发展专项资金 | 2,357,900.00 | 0.00 |
| 2016 年陕西省高新技术产业发展专项资金 | 540,169.51 | 481,260.11 |
| 小微企业增值税减免 | 535,103.11 | 23,821.50 |
| 2021 普惠政策第三批次（产业类） | 500,000.00 | 0.00 |
| 2022 年西安市企业上市挂牌融资奖励 | 488,099.00 | 0.00 |
| 2022 年普惠政策第一批次（稳经济） | 300,000.00 | 0.00 |
| 第三批专精特新小巨人省级奖补 | 300,000.00 | 500,000.00 |
| 2022 年普惠政策免申即享第一批 | 200,000.00 | 0.00 |
| 2022 年省级中小企业技术改造发展专项资金奖 | 100,000.00 | 300,000.00 |
| 2022 年规上企业研发投入奖补 | 100,000.00 | 300,000.00 |
| 个税手续费返还 | 54,578.75 | 50,843.86 |
| 突出贡献企业补助 | 49,082.79 | 49,082.76 |
| 高新区信用中心奖励款-鼓励企业技术改造 | 22,142.93 | 71,307.08 |
| 失业保险稳岗补贴 | 3,000.00 | 163,541.63 |
| 2020 普惠政策第四批次奖补 | 0.00 | 27,837.00 |
| 增值税退税 | 0.00 | 19,223,401.81 |
| 合计 | 5,550,076.09 | 21,191,095.75 |

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|-------|
| 其他说明： | | |

69、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 | 1,082,219.18 | 1,739,835.62 |
| 合计 | 1,082,219.18 | 1,739,835.62 |

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|-------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,568,985.95 | 0.00 |
| 合计 | 1,568,985.95 | 0.00 |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应收账款坏账损失 | -39,439,203.11 | -13,360,425.97 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -83,389.86 | -8,643.13 |
| 合计 | -39,522,592.97 | -13,369,069.10 |

其他说明：

72、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 | -372,362.26 | 0.00 |
| 合计 | -372,362.26 | 0.00 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

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

74、营业外收入

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------------|-----------|----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 39,621.34 | 7,524.79 | 39,621.34 |
| 其中：固定资产毁损报废损失 | 39,621.34 | 7,524.79 | 39,621.34 |
| 其他 | 780.00 | 465.00 | 780.00 |
| 合计 | 40,401.34 | 7,989.79 | 40,401.34 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 7,556,848.28 | 4,527,804.90 |
| 递延所得税费用 | -6,269,022.00 | -1,596,603.36 |
| 合计 | 1,287,826.28 | 2,931,201.54 |

(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 | 7,042,018.84 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,056,302.83 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 207,115.70 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 118,675.23 |
| 非应税收入的影响 | 0.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 337,570.82 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 0.00 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,811,294.49 |
| 研发费用加计扣除 | -3,243,132.79 |
| 所得税费用 | 1,287,826.28 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益。

78、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 |
|------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 2,191,859.63 | 1,030,397.33 |
| 政府补助 | 4,403,638.79 | 1,291,378.63 |
| 其他 | 861,110.22 | 56,345.16 |
| 合计 | 7,456,608.64 | 2,378,121.12 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 3,219,432.34 | 6,390,643.05 |
| 往来款及其他 | 3,671,677.88 | 3,547,854.54 |
| 会议办公咨询费 | 3,601,352.69 | 2,537,606.57 |
| 业务招待费 | 2,107,700.31 | 1,473,293.94 |
| 交通差旅费 | 1,389,460.42 | 1,363,786.68 |
| 物业维修费 | 341,921.75 | 268,190.50 |
| 房屋租赁费 | 38,410.96 | 38,410.96 |
| 手续费 | 18,577.43 | 16,362.56 |
| 合计 | 14,388,533.78 | 15,636,148.80 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|--------------|
| 非公开发行费用 | 330,000.00 | 1,100,000.00 |
| 偿还租赁负债本金和利息 | 537,753.20 | 561,760.04 |
| 合计 | 867,753.20 | 1,661,760.04 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------|------------|------|------------|------------|------------|------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 租赁负债 | 279,260.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 279,260.11 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 539,451.74 | 0.00 | 277,700.02 | 537,753.20 | 24,006.84 | 255,391.72 |
| 合计 | 818,711.85 | 0.00 | 277,700.02 | 537,753.20 | 303,266.95 | 255,391.72 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 5,754,192.56 | 35,679,013.97 |
| 加：资产减值准备 | 372,362.26 | 0.00 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 14,272,884.10 | 12,132,401.86 |
| 使用权资产折旧 | 520,289.50 | 521,387.42 |
| 无形资产摊销 | 644,610.90 | 730,706.48 |
| 长期待摊费用摊销 | 47,742.81 | 55,535.88 |
| 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） | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 39,621.34 | 7,524.79 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -1,082,219.18 | -1,739,835.62 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 17,439.73 | 58,582.15 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,568,985.95 | 0.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -6,145,515.78 | -2,234,837.88 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -123,506.22 | 638,234.52 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 8,526,202.50 | -55,509,654.42 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -136,137,972.96 | -62,398,929.72 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -10,075,616.13 | 81,754,278.21 |
| 其他 | 39,522,592.97 | 13,369,069.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -85,415,877.55 | 23,063,476.74 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 232,648,245.87 | 203,670,830.83 |
| 减：现金的期初余额 | 203,670,830.83 | 85,244,411.95 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 28,977,415.04 | 118,426,418.88 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|--|----|
| | |

| | |
|-----|--|
| 其中： | |
|-----|--|

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 232,648,245.87 | 203,670,830.83 |
| 其中：库存现金 | 84,751.96 | 212,112.63 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 232,563,493.91 | 203,458,718.20 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.00 | 0.00 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 232,648,245.87 | 203,670,830.83 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 0.00 | 0.00 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
| | | | |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
| | | | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

(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

82、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

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------------------------|------------|------------|
| 租赁负债利息费用 | 17,439.73 | 58,582.15 |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 38,410.96 | 38,410.96 |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外） | 0.00 | 0.00 |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：售后租回交易产生部分 | 0.00 | 0.00 |
| 转租使用权资产取得的收入 | 0.00 | 0.00 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 576,164.16 | 600,171.00 |

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------|-------|-------|
| 售后租回交易产生的相关损益 | 0.00 | 0.00 |
| 售后租回交易现金流入 | 0.00 | 0.00 |
| 售后租回交易现金流出 | 0.00 | 0.00 |

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

无。

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 研发项目 | 22,293,793.72 | 26,957,474.75 |
| 合计 | 22,293,793.72 | 26,957,474.75 |
| 其中：费用化研发支出 | 22,293,793.72 | 26,957,474.75 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生 | 开始资本化的时 | 开始资本化的具 |
|----|------|--------|----------|---------|---------|
|----|------|--------|----------|---------|---------|

| | | | 生方式 | 点 | 体依据 |
|--|--|--|-----|---|-----|
|--|--|--|-----|---|-----|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|-----------------------------|--|
| 合并成本 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|---------------|-------|-----------|---------------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 南京晨曦航空动力科技有限公司 | 10,000,000.00 | 南京 | 南京溧水经济开发区 | 电子通信及设备制造 | 100.00% | | 投资设立 |
| 湖南科泰威航空设备制造有限公司 | 10,000,000.00 | 株洲 | 株洲市天元区 | 金属制品、机械和设备修理业 | 100.00% | | 投资设立 |

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| | | | | | | | | | | | | |

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

| | | |
|-----------------|--|--|
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|----------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 1,628,102.08 | 0.00 | 0.00 | 611,395.23 | 0.00 | 1,016,706.85 | 与资产相关 |
| 合计 | 1,628,102.08 | 0.00 | 0.00 | 611,395.23 | 0.00 | 1,016,706.85 | |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|---------------|
| 其他收益 | 4,960,394.23 | 21,116,430.39 |
| 合计 | 4,960,394.23 | 21,116,430.39 |

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 价格风险

公司军品的销售价格及主要部件的采购价格由军方审价确定。由于军方对新产品的价格批复周期可能较长，针对尚未审价确定的产品或采购部件，供销双方按照合同暂定价格入账，在军方批价后对差额进行调整。因此公司存在产品及主要部件暂定价格与最终审定价格存在差异导致收入、成本及业绩波动的风险。

（2）信用风险

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

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。本公司应收账款中，前五名金额合计：428,599,821.36 元，占本公司应收账款总额的 77.77%。

1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。当出现以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等，本公司判断信用风险显著增加。

2) 已发生信用减值资产的定义

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。在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本公司也会将其视为已发生信用减值。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。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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。

3) 信用风险敞口

于 2023 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

（3）流动风险

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

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023 年 12 月 31 日金额：

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|------|----------------|------|------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 货币资金 | 232,648,245.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 232,648,245.87 |

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-----------------------|
| 应收票据 | 18,757,312.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,757,312.70 |
| 应收账款 | 242,451,839.95 | 159,329,300.06 | 135,961,565.45 | 13,417,575.63 | 551,160,281.09 |
| 其他应收款 | 944,860.37 | 1,650.00 | 605,202.50 | 800.00 | 1,552,512.87 |
| 金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | 23,122,960.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 23,122,960.66 |
| 应付账款 | 60,592,524.62 | 46,132,893.57 | 31,648,446.89 | 17,963,182.79 | 156,337,047.87 |
| 其他应付款 | 1,387,510.13 | 777.89 | 5,185.84 | 0.00 | 1,393,473.86 |
| 一年内到期的非流动负债 | 255,391.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 255,391.72 |

2、敏感性分析

无。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

□适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

□适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 □不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|--------|------------------------|------------|--------------|---------------|
| 西安汇聚科技有限责任公司 | 陕西省西安市 | 电子计算机软硬件及辅助设备的生产与销售等业务 | 945,871.85 | 39.72% | 39.72% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人吴坚。

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“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明：

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 |
|------------------|--------------------------|
| 南京寰宇星控科技有限公司 | 截止本报告出具日持股 15.29% 的股东 |
| 北京晨曦众和投资咨询有限公司 | 报告期内受关联自然人张汉平控制的公司 |
| 北京晨曦时代科技有限公司 | 报告期内受关联自然人张汉平控制的公司 |
| 陕西众和防务投资控股有限责任公司 | 实际控制人的公司 |
| 西安星际航天科技有限公司 | 实际控制人的公司 |
| 彭州市海空动力科技有限公司 | 实际控制人的公司 |
| 彭州市海空传动科技有限公司 | 实际控制人的公司 |
| 陕西中航电讯有限责任公司 | 常务副总经理刘明持股 20% 的企业，并担任董事 |
| 陕西九通中航电子电气科技有限公司 | 常务副总经理刘明持股 18.75% 的企业 |

其他说明：

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 |
|---------------|--------|--------------|--------------|----------|-------|
| 彭州市海空传动科技有限公司 | 采购轴承 | 1,155,916.58 | 1,356,585.30 | 否 | 0.00 |
| 彭州市海空传动科技有限公司 | 委托加工 | 1,749,982.29 | 1,997,480.00 | 否 | 0.00 |

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司子公司南京晨曦航空动力科技有限公司于 2022 年 12 月基于公司业务发展及生产经营的需要向彭州市海空传动科技有限公司采购 C292209KQ、C2213KQTU 等型号的轴承，采购合同合计金额为壹佰叁拾伍万陆仟伍佰捌拾伍元叁角整（¥1,356,585.30）。前述关联交易公司董事长及全体董事已于 2022 年 12 月 27 日签署声明，同意该笔关联交易。

公司子公司南京晨曦航空动力科技有限公司于 2023 年 7 月基于公司业务发展和生产经营的需要向彭州市海空传动科技有限公司加工上传主动锥齿轮、转接套、花键轴等共计 63 项零部件，加工合同合计金额为壹佰玖拾玖万柒仟肆佰捌拾元整（¥1,997,480.00）。前述关联交易公司董事长及全体董事已于 2023 年 7 月 20 日签署声明，同意该笔关联交易。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 薪酬合计 | 3,394,916.59 | 8,503,482.34 |

(8) 其他关联交易

公司于 2022 年 12 月 9 日召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》，公司向控股股东西安汇聚科技有限责任公司申请借款不超过人民币肆仟万元，用于补充公司经营资金。借款期限为自股东大会审议通过借款议案后、双方签署《借款协议》之日起一年，在借款期限内，公司根据资金周转及日常经营需要，可随时向汇聚科技提出书面借款申请，汇聚科技应自申请之日起五日内向公司提供申请金额的借款。2022 年 12 月 26 日召开了 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》；并于 2022 年 12 月 26 日与控股股东汇聚科技签订《借款协议》；借款利率为根据《借款协议》提供首笔借款当日适用的中国人民银行公布的一年期贷款市场报价利率（LPR）确定，从实际拆借日开始计息。前述借款期满后是否继续向股东申请借款，需要根据经营情况确定。截至报告期末公司尚未向股东申请该笔借款。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|------------|--------|
| 应付账款 | 彭州市海空传动科技有限公司 | 100,000.00 | 0.00 |
| 合计 | | 100,000.00 | 0.00 |

7、关联方承诺

无。

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

| | | |
|------------------------|---|------|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | | 0.13 |
| 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） | | 0.13 |
| 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 |
| 利润分配方案 | <p>根据《公司法》《公司章程》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2023 年修订）》并结合公司当前资金状况，为积极回报股东，在符合利润分配的原则，保证公司正常经营资金需求和长远发展的前提下，兼顾股东即期利益和长远利益，公司拟定 2023 年度利润分配预案为：以 2023 年 12 月 31 日总股本 550,109,546 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.13 元（含税），共计分配现金股利 7,151,424.10 元，本次利润分配不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润滚存至以后年度分配。董事会审议利润分配预案后至权益分派实施公告确定的股权登记日前公司股本发生变动的，将按照“转增股本总额固定不变”的原则对分配比例进行调整。本议案通过了公司监事会的审议，公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。</p> | |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

（1）买卖合同纠纷诉讼事项

根据江苏省南京市溧水区人民法院民事判决书（2023）苏 0117 财保 12398 号，申请人南京米德通智能装备有限公司，统一社会信用代码 91320115MA1WH4HP4K，于 2023 年 12 月 28 日申请诉前财产保全，请求对被申请人南京晨曦、晨曦航空名下财产在 1,250,000 元限额内采取保全措施。截止 2024 年 1 月 4 日南京市溧水区人民法院财产控制反馈信息表中前述财产保全法院已执行，申请案号：（2024）苏 0117 执保 3 号，财产被控对象：南京晨曦；账号：10127201040005888；申请金额 1,250,000 元；控制期限：12 个月；开始时间：2024/01/03；结束时间：2025/01/03。

根据《江苏省南京市溧水区人民法院传票》案号：（2023）苏 0117 诉前调 9720 号。原告：南京米德通智能装备有限公司；被告：晨曦航空、南京晨曦；买卖合同纠纷案 2024 年 3 月 6 日上午开庭；庭后原告对是否履约的争议事项向法院申请了第三方鉴定；2024 年 3 月 29 日通过法院摇号确定了鉴定机构。案件尚在审理过程中。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 以简易程序向特定对象发行股票事宜

公司分别于 2023 年 4 月 25 日、2023 年 5 月 22 日召开了第四届董事会第十一次会议和 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理小额快速融资相关事宜的议案》。

根据《上市公司证券发行注册管理办法》《深圳证券交易所上市公司证券发行上市审核规则》《深圳证券交易所上市公司证券发行与承销业务实施细则》等相关规定，公司董事会提请股东大会授权董事会决定向特定对象发行融资总额不超过人民币 3 亿元且不超过最近一年末净资产 20% 的股票，授权期限为 2022 年度股东大会通过之日起至 2023 年度股东大会召开之日止。

2023 年 7 月 30 日召开的第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司符合以简易程序向特定对象发行股票条件的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票预案的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》等议案。

2023 年 8 月 21 日召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》等议案。结合相关监管要求及规定，公司调减了本次发行的募集资金总额上限，原发行方案中其他内容不变。将公司首发公开发行股票募集资金项目结项时用于永久补充流动资金 1,413.63 万元（含利息）从本次募集资金总额中扣除，本次以简易程序向特定对象发行股票募集资金总额由原 20,551.66 万元调减至 19,138.03 万元。本次以简易程序向特定对象发行股票方案已经公司董事会、股东大会审议通过，相关决议以及文件均在中国证监会指定信息披露网站及指定的信息披露媒体上进行披露，履行了必要的审议程序和信息披露程序。公司已取得国家国防科技工业局关于同意本次资本运作以及信息豁免披露的批复。

2023 年 8 月 30 日召开第四届董事会第十五次临时会议，审议通过《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票竞价结果的议案》《关于公司与特定对象签署附生效条件的股份认购协议的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票预案（二次修订稿）的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票方案论证分析报告（二次修订稿）的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告（二次修订稿）的议案》《关于本次以简易程序向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺（二次修订稿）的议案》《关于〈西安晨曦航空科技股份有限公司创业板以简易程序向特定对象发行股票之募集说明书〉真实性、准确性、完整性的议案》等与本次发行相关议案。

2023 年 10 月 27 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票预案（三次修订稿）的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票方案论证分析报告（三次修订稿）的议案》《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告（三次修订稿）的议案》《关于本次以简易程序向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺（三次修订稿）的议案》《关于〈西安晨曦航空科技股份有限公司创业板以简易程序向特定对象发行股票募集说明书〉真实性、准确性、完整性的议案》等与本次发行相关议案。

2024 年 2 月 5 日公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票保荐人国信证券股份有限公司向深圳证券交易所提交了关于撤回西安晨曦航空科技股份有限公司以简易程序向特定对象发行股票申请文件的申请。具体内容详见巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的相关公告。

2024 年 4 月 18 日第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理小额快速融资相关事宜的议案》。根据相关规定，公司董事会提请股东大会授权董事会决定向特定对象发行融资总额不超过人民币 3 亿元且不超过最近一年末净资产 20% 的股票，授权期限为 2023 年度股东大会通过之日起至 2024 年度股东大会召开之日止。该议案尚需 2023 年年度股东大会审议通过。

(2) 公司控股股东及其一致行动人减持股份事项

公司于 2023 年 4 月 17 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露了《关于控股股东的一致行动人减持股份计划预披露公告》(公告编号: 2023-006), 公司控股股东汇聚科技的一致行动人寰宇星控截至前述公告发布之日持有本公司股份 5,272.1344 万股(占公司总股本的 16.29%), 计划自前述公告发布之日起 15 个交易日后的连续九十个自然日内(即 2023 年 5 月 12 日至 2023 年 8 月 10 日), 通过集中竞价交易和/或大宗交易等方式合计减持公司股份不超过 9,707,815 股(若此期间公司有送股、资本公积转增股本等股本变动事项, 应对该数量进行相应的调整), 即不超过公司总股本的 3%。

公司分别于 2023 年 4 月 17 日、2023 年 6 月 26 日、2023 年 7 月 3 日和 2023 年 7 月 31 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露了《关于控股股东的一致行动人减持股份计划预披露公告》(公告编号: 2023-006)、《西安晨曦航空科技股份有限公司关于控股股东的一致行动人减持股份计划时间过半的进展公告》(公告编号: 2023-034)、《西安晨曦航空科技股份有限公司关于控股股东及其一致行动人权益变动的提示性公告》(公告编号: 2023-035)、《西安晨曦航空科技股份有限公司关于控股股东的一致行动人减持比例达到 1%的公告》(公告编号: 2023-038), 对前述减持计划实施进展情况作了说明。

公司于近日收到控股股东汇聚科技的一致行动人持股 5% 以上的股东寰宇星控出具的《股份减持计划实施进展的告知函》, 寰宇星控于 2023 年 5 月 12 日至 2023 年 8 月 10 日期间通过深圳证券交易所集中竞价方式合计减持公司股份 4,662,880 股, 累计减持比例达到公司总股本的 1%, 截止 2023 年 8 月 10 日减持期限已到, 本次减持计划已实施完毕, 减持股份总数未超过减持计划约定的股份数量。

(3) 关于使用部分闲置募集资金进行现金管理

2024 年 4 月 18 日第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。本次计划继续使用闲置募集资金进行现金管理符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作(2023 年 12 月修订)》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022 年修订)》等有关规定, 不影响募集资金投资计划的正常运行, 不存在变相改变募集资金使用用途的情形和损害股东利益的情况。为提高资金使用效率, 合理利用闲置募集资金, 增加公司收益, 公司拟继续使用不超过人民币 7,000 万元的闲置募集资金进行现金管理, 购买安全性高、流动性好、单项产品投资期限不超过 12 个月的理财产品, 包括人民币结构性存款、保本保收益型现金管理计划、资产管理计划、保本浮动型现金管理计划等, 同时董事会授权公司财务负责人组织实施。在上述额度范围内, 资金可以滚动使用, 使用期限为原到期之日起 12 个月。上述产品不得用于质押, 产品专用结算账户不得存放非募集资金或用作其他用途。具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《西安晨曦航空科技股份有限公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 242,451,839.95 | 199,025,536.51 |
| 1 至 2 年 | 159,329,300.06 | 142,041,127.75 |
| 2 至 3 年 | 97,256,802.95 | 30,931,681.20 |
| 3 年以上 | 52,122,338.13 | 30,716,212.63 |
| 3 至 4 年 | 30,931,681.20 | 17,052,685.00 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 4至5年 | 7,773,081.30 | 11,476,300.00 |
| 5年以上 | 13,417,575.63 | 2,187,227.63 |
| 合计 | 551,160,281.09 | 402,714,558.09 |

(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 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 551,160,281.09 | 100.00% | 94,758,962.57 | 17.19% | 456,401,318.52 | 402,714,558.09 | 100.00% | 55,319,759.46 | 13.74% | 347,394,798.63 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 预期信用损失率组合 | 551,160,281.09 | 100.00% | 94,758,962.57 | 17.19% | 456,401,318.52 | 402,714,558.09 | 100.00% | 55,319,759.46 | 13.74% | 347,394,798.63 |
| 合计 | 551,160,281.09 | 100.00% | 94,758,962.57 | 17.19% | 456,401,318.52 | 402,714,558.09 | 100.00% | 55,319,759.46 | 13.74% | 347,394,798.63 |

按组合计提坏账准备：94,758,962.57

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内（含1年） | 242,451,839.95 | 14,547,110.40 | 6.00% |
| 1-2年 | 159,329,300.06 | 15,932,930.01 | 10.00% |
| 2-3年 | 97,256,802.95 | 29,177,040.89 | 30.00% |
| 3-4年 | 30,931,681.20 | 15,465,840.60 | 50.00% |
| 4-5年 | 7,773,081.30 | 6,218,465.04 | 80.00% |
| 5年以上 | 13,417,575.63 | 13,417,575.63 | 100.00% |
| 合计 | 551,160,281.09 | 94,758,962.57 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 55,319,759.46 | 39,439,203.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 94,758,962.57 |
| 合计 | 55,319,759.46 | 39,439,203.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 94,758,962.57 |

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 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(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 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 A | 196,695,864.54 | 0.00 | 196,695,864.54 | 35.69% | 23,637,795.33 |
| 企业 N | 107,506,526.72 | 0.00 | 107,506,526.72 | 19.51% | 12,839,567.76 |
| 企业 Z | 66,606,195.10 | 0.00 | 63,587,462.50 | 12.08% | 20,165,953.96 |
| 客户 E | 30,474,180.00 | 0.00 | 30,474,180.00 | 5.53% | 4,103,823.54 |
| 客户 M | 27,317,055.00 | 0.00 | 27,317,055.00 | 4.96% | 4,415,444.50 |
| 合计 | 428,599,821.36 | 0.00 | 425,581,088.76 | 77.77% | 65,162,585.09 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 275,144,259.42 | 270,845,719.89 |
| 合计 | 275,144,259.42 | 270,845,719.89 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 关联方往来款 | 273,932,147.24 | 269,512,307.93 |
| 押金保证金 | 516,763.46 | 619,637.80 |
| 备用金及代扣款项 | 895,171.42 | 855,281.88 |
| 合计 | 275,344,082.12 | 270,987,227.61 |

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） | 55,353,121.69 | 256,669,996.51 |
| 1至2年 | 219,513,957.93 | 14,286,431.10 |
| 2至3年 | 476,202.50 | 0.00 |
| 3年以上 | 800.00 | 30,800.00 |
| 3至4年 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 4至5年 | 0.00 | 0.00 |
| 5年以上 | 800.00 | 30,800.00 |
| 合计 | 275,344,082.12 | 270,987,227.61 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 275,344,082.12 | 100.00% | 199,822.70 | 0.07% | 275,144,259.42 | 270,987,227.61 | 100.00% | 141,507.72 | 0.05% | 270,845,719.89 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,411,934.88 | 0.51% | 199,822.70 | 14.15% | 1,212,112.18 | 1,474,919.68 | 0.54% | 141,507.72 | 9.59% | 1,333,411.96 |
| 低风险组合 | 273,932,147.24 | 99.49% | 0.00 | 0.00% | 273,932,147.24 | 269,512,307.93 | 99.46% | 0.00 | 0.00% | 269,512,307.93 |
| 合计 | 275,344,082.12 | 100.00% | 199,822.70 | | 275,144,259.42 | 270,987,227.61 | 100.00% | 141,507.72 | | 270,845,719.89 |

按组合计提坏账准备：199,822.70

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（含1年） | 933,282.38 | 55,996.95 | 6.00% |
| 1-2年 | 1,650.00 | 165.00 | 10.00% |
| 2-3年 | 476,202.50 | 142,860.75 | 30.00% |
| 3-4年 | 0.00 | 0.00 | 50.00% |
| 4-5年 | 0.00 | 0.00 | 80.00% |
| 5年以上 | 800.00 | 800.00 | 100.00% |
| 合计 | 1,411,934.88 | 199,822.70 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 低风险组合 | 273,932,147.24 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 273,932,147.24 | 0.00 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 141,507.72 | 0.00 | 0.00 | 141,507.72 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | 58,314.98 | 0.00 | 0.00 | 58,314.98 |
| 本期转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 199,822.70 | 0.00 | 0.00 | 199,822.70 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|------------|-----------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 141,507.72 | 58,314.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 199,822.70 |
| 合计 | 141,507.72 | 58,314.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 199,822.70 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|----------|----------------|-------|------------------|------------|
| 南京晨曦航空动力科技有限公司 | 关联方往来款 | 269,752,147.24 | 1-2 年 | 97.97% | 0.00 |
| 湖南科泰威航空设备制造有限公司 | 关联方往来款 | 4,180,000.00 | 1-2 年 | 1.52% | 0.00 |
| 西安高新区市政配套设施建设有限公司 | 押金、保证金 | 276,202.50 | 2-3 年 | 0.10% | 82,860.75 |
| 客户 G | 押金、保证金 | 200,000.00 | 2-3 年 | 0.07% | 60,000.00 |
| 童浩 | 备用金及代扣款项 | 86,000.00 | 1 年以内 | 0.03% | 516.00 |
| 合计 | | 274,494,349.74 | | 99.69% | 143,376.75 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 11,969,000.00 | 0.00 | 11,969,000.00 | 11,969,000.00 | 0.00 | 11,969,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 11,969,000.00 | 0.00 | 11,969,000.00 | 11,969,000.00 | 0.00 | 11,969,000.00 |

(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 | | |
| 南京晨曦航空动力科技有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 湖南科泰威航空设备制造有限公司 | 1,969,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,969,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 11,969,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11,969,000.00 | 0.00 |

(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 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 □不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 □不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

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 | 197,327,507.56 | 127,368,644.34 | 230,585,428.57 | 143,299,158.83 |
| 其他业务 | 36,011,665.16 | 9,567,770.02 | 2,476,504.59 | 477,139.10 |
| 合计 | 233,339,172.72 | 136,936,414.36 | 233,061,933.16 | 143,776,297.93 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 合计 | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | 233,339,172.72 | 136,936,414.36 | 233,339,172.72 | 136,936,414.36 |
| 其中： | | | | |
| 航空惯性导航产品 | 154,545,555.88 | 96,531,556.41 | 154,545,555.88 | 96,531,556.41 |
| (1) 挠性捷联惯性综合导航系统 | 12,388,141.61 | 9,399,013.44 | 12,388,141.61 | 9,399,013.44 |
| (2) 光纤捷联惯性综合导航系统 | 87,241,592.91 | 55,683,220.51 | 87,241,592.91 | 55,683,220.51 |
| (3) 激光捷联惯性综合导航系统 | 19,504,316.94 | 9,953,285.14 | 19,504,316.94 | 9,953,285.14 |
| (4) 压电捷联惯性综合导航系统 | | | | |
| (5) 导航计算机组件 | 35,411,504.42 | 21,496,037.32 | 35,411,504.42 | 21,496,037.32 |
| 航空发动机电子产品 | 19,887,252.23 | 11,840,735.79 | 19,887,252.23 | 11,840,735.79 |
| (1) 航空发动机参数采集器 | 11,006,721.26 | 6,599,545.08 | 11,006,721.26 | 6,599,545.08 |
| (2) 飞控计算机 | 8,880,530.97 | 5,241,190.71 | 8,880,530.97 | 5,241,190.71 |
| 无人机 | | | | |
| 其他产品 | 14,688,216.06 | 15,216,060.27 | 14,688,216.06 | 15,216,060.27 |

| | | | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 专业技术服务 | 8,206,483.39 | 3,780,291.87 | 8,206,483.39 | 3,780,291.87 |
| 其他业务 | 36,011,665.16 | 9,567,770.02 | 36,011,665.16 | 9,567,770.02 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 华北地区 | 19,627,150.88 | 10,172,140.63 | 19,627,150.88 | 10,172,140.63 |
| 东北地区 | 91,806,261.08 | 56,286,911.64 | 91,806,261.08 | 56,286,911.64 |
| 华东地区 | 38,275,594.56 | 18,902,697.77 | 38,275,594.56 | 18,902,697.77 |
| 西北地区 | 64,865,486.80 | 38,180,651.32 | 64,865,486.80 | 38,180,651.32 |
| 西南地区 | 555,518.46 | | 555,518.46 | |
| 华南地区 | 16,193,127.26 | 5,255,711.13 | 16,193,127.26 | 5,255,711.13 |
| 华中地区 | 2,016,033.68 | 8,138,301.87 | 2,016,033.68 | 8,138,301.87 |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 直销 | 233,339,172.72 | 136,936,414.36 | 233,339,172.72 | 136,936,414.36 |
| 合计 | 233,339,172.72 | 136,936,414.36 | 233,339,172.72 | 136,936,414.36 |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 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） | 4,960,394.23 | |

| | | |
|--|--------------|---------------------|
| 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 | 2,651,205.13 | 主要因本报告期的增值税退税尚在办理中。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -40,401.34 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 589,681.86 | |
| 减：所得税影响额 | 826,401.00 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.00 | |
| 合计 | 7,334,478.88 | -- |

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

| 项目 | 金额 | 原因 |
|---------|------------|----|
| 个税手续费返还 | 54,578.75 | —— |
| 税金减免 | 535,103.11 | |
| 合计 | 589,681.86 | |

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 | 0.56% | 0.0105 | 0.0105 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.15% | -0.0029 | -0.0029 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他