

公司代码：600523

公司简称：贵航股份

贵州贵航汽车零部件股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	徐毅	工作原因	陈和平
董事	蔡晖道	工作原因	陈和平

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人丁峰涛、主管会计工作负责人孙冬云及会计机构负责人（会计主管人员）黎明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以总股本404,311,320.00股为基数，向全体股东每10股派送现金1.22元（含税），合计派发现金股利4,933万元，占归属于母公司股东净利润的30.05%

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	43
第六节	重要事项.....	46
第七节	股份变动及股东情况.....	52
第八节	优先股相关情况.....	58
第九节	债券相关情况.....	58
第十节	财务报告.....	58

备查文件目录	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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	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。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、贵航股份	指	贵州贵航汽车零部件股份有限公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
控股股东、中航汽车	指	中国航空汽车系统控股有限公司
实际控制人、航空工业	指	中国航空工业集团有限公司
贵航集团	指	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司
贵阳工投	指	贵阳市工业投资有限公司
青常在公司	指	贵阳市青常在资产管理有限公司
报告期、本期、本年度	指	2023 年度
万江机电	指	贵阳万江航空机电有限公司
华阳电工	指	贵州华阳电工有限公司
华阳电器	指	贵州贵航汽车零部件股份有限公司华阳电器公司
永红公司	指	贵州永红散热器有限责任公司
红阳机械	指	贵州红阳机械有限责任公司
天津大起	指	天津大起空调有限公司
贵州华昌	指	贵州华昌汽车电器有限公司
上海永红	指	上海永红汽车零部件有限公司
华阳汽零	指	贵州华阳汽车零部件有限公司
华科电镀	指	贵阳华科电镀有限公司
上海万江	指	上海万江汽车零部件有限公司
宏达电器	指	贵州华阳宏达电器有限公司
苏州摩贝斯	指	苏州摩贝斯电子科技有限公司
瀚德（中国）	指	瀚德（中国）汽车密封系统有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	贵州贵航汽车零部件股份有限公司
公司的中文简称	贵航股份

公司的外文名称	GUIZHOU GUIHANG AUTOMOTIVE COMPONENTS CO., LTD
公司的外文名称缩写	GACO
公司的法定代表人	丁峰涛

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙冬云	黎明
联系地址	贵州省贵阳市经济技术开发区浦江路361号	贵州省贵阳市经济技术开发区浦江路361号
电话	0851-83802670	0851-83802670
传真	0851-83877503	0851-83877503
电子信箱	ghgf700523@163.com	ghgf700523@163.com

三、基本情况简介

公司注册地址	贵州省贵阳市小河经济技术开发区清水江路1号
公司注册地址的历史变更情况	公司成立之初注册地址为:贵州省贵阳国家高新技术产业开发区火炬大道1号。2004年12月23日变更为现注册地址。
公司办公地址	贵州省贵阳市小河经济技术开发区浦江路361号
公司办公地址的邮政编码	550009
公司网址	http://www.gzghgf.com
电子信箱	ghgf700523@163.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	贵航股份	600523	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼
	签字会计师姓名	李昊阳、郑广轩

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	2,334,714,006.92	2,153,258,906.35	2,153,258,906.35	8.43	2,394,314,320.13

归属于上市公司股东的净利润	164,149,541.72	122,784,956.17	122,780,957.98	33.69	152,895,335.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	155,387,053.97	112,743,273.29	112,739,275.10	37.82	144,269,544.72
经营活动产生的现金流量净额	130,832,620.50	140,987,783.07	140,987,783.07	-7.20	233,241,350.39
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	2,937,208,284.03	2,818,481,882.34	2,818,453,529.95	4.21	2,726,991,200.92
总资产	3,834,593,699.09	3,448,995,426.63	3,448,311,273.02	11.18	3,320,957,433.73

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.41	0.30	0.30	36.67	0.38
稀释每股收益(元/股)	0.41	0.30	0.30	36.67	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.38	0.28	0.28	35.71	0.36
加权平均净资产收益率(%)	5.71	4.42	4.42	增加1.29个百分点	5.74
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.41	4.06	4.06	增加1.35个百分点	5.42

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），解释16号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，公司于本年度实施，对涉及的个别科目进行调整详见第六节（五）。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	482,277,153.08	571,378,075.57	639,427,842.02	641,630,936.25

归属于上市公司股东的净利润	33,251,304.29	30,752,378.04	47,362,804.00	52,783,055.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,102,789.05	41,619,315.60	42,605,174.71	45,059,774.61
经营活动产生的现金流量净额	-11,399,740.13	-16,804,404.95	21,650,766.66	137,385,998.92

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
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	-3,342,289.44		-1,962,730.44	-3,123,935.71
计入当期损益的政府补助,但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	8,272,601.43		11,669,475.61	12,283,449.89
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	14,609,932.25		4,947,664.39	2,856,558.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	99,000.00			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	-8,598,630.18		81,526.95	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				

交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-852,106.23		-1,875,235.47	-1,764,464.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	278,799.25		278,194.42	167,207.58
减：所得税影响额	1,524,768.58		2,969,380.44	1,862,158.02
少数股东权益影响额（税后）	180,050.75		127,832.14	-69,133.59
合计	8,762,487.75		10,041,682.88	8,625,791.00

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他非流动金融资产	323,486,377.64	338,096,309.89	14,609,932.25	14,609,932.25
合计	323,486,377.64	338,096,309.89	14,609,932.25	14,609,932.25

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023年，公司贯彻落实“坚持质量第一、效益优先，以高质量为追求，不断增强经济竞争力、创新力、抗风险能力”的总要求，以价值创造为使命，以奋发有为的精神助推公司持续发展，实现稳中有进。

从主要指标完成情况看，公司全年营业收入23.35亿元，同比增长8.43%；利润总额1.95亿元，同比增长35.95%；EVA1.29亿元，同比增长81.58%；成本费用占比92.23%，同比下降0.31个百分点；净资产收益率5.71%，增加1.29个百分点；资产负债率21.64%。公司2023年围绕年度重点工作开展以下工作：

（一）统一思想，坚守质量、安全底线

一是统一思想，提升质量管理水平。始终贯彻质量第一的思想，以“质量50条决定”为统领，以全面质量提升为行动主线，以质量专项整治、质量问题归零三年行动等工作为重点，全面开展质量管理提升工作。其中航品质量方面，对照航品业务域，建立公司航品业务月报机制，打通“信息孤岛”，有效改变信息不对称局面，通过分析数据、剖析问题，精准及时施策；民品质量方面，系统治理质量问题，推动产品研发、制造、保障等基础能力全面提升。

二是以改促建，提升航品采购管理能力。制定采购管理提升方案，持续推进《采购综合整治和三年行动计划》，切实提升采购和供应链管理水平，分层级组织了采购管理培训，提升采购人员业务能力。

三是贯彻总体安全观，构建大安全工作体系。落实安全生产责任制，完成全员安全生产责任制编制、备案和安全生产履职清单；分级分类组织安全生产培训，组织安全生产应急救援演练，提升全员安全生产理念，坚守安全底线。

（二）以预算管理为抓手，推动规划目标落地

一是结合实际生产经营，完成了“十四五”规划的中期评估与调整工作。二是以年度规划回顾、核心能力梳理及建设、产品图谱和技术路线图等为抓手，不断提高对规划的认识和重视，不断夯实规划的引领发展作用。三是坚持目标导向，以预算管理为抓手，全面承接上级下达的“一号文”考核指标，制定年度“经营计划指标”，定期回顾，重点对差异率大的指标及驱动因素、机会与风险进行分析预判，专题研讨，定点施策，推动规划目标落地，其中2023年公司收入、利润两项主要指标，同比有较大的改善。

（三）强化顶层设计，推动管理变革

一是实施组织机构变革，推动管理变革实施。总部成立科技与信息化部，明确精益管理职责，引进精益管理专业人才，从组织层面上保证了精益推进管理工作的高效性和协调性；多家企业设立了精益制造部，下设精益管理、IE管理、非标设计等岗位，其他企业设立精益管理岗位，为推动公司管理变革打下基础。

二是因地制宜，推动公司精益化转型。公司所属部分单位建立健全了生产现场管理、现场异常管理、全员自主保安全管理等自主精益管理体系；以红牌作战、改善提案作为切入点，聚焦精益单元建设。

三是加大科研合作与投入，与上海交大开展合作。7月份与上海交大签订联合研发合作协议，制定了联合研发管理制度，聚焦主业、关键技术及产品，并完成3个项目的评审立项，陆续开展工作。

（四）凝心聚力，发挥股份平台作用做好市场协同

一是围绕核心主业，抓住市场协同机会。整合上级、本级及各企业的优势资源，发挥“片长制”协同作用，对重点客户进行了集中走访，取得了一定成效。其中企业新签订单定点项目数、新签订单金额均同比增长，完成公司年度目标。

二是围绕核心能力建设，统筹固定资产投资。按照“非精益产线不建设、非核心能力不投资”的原则，发挥BP预算、CBA分析工具功效，统筹各企业的固定资产投资。

三是建立贵航股份的信息化评价体系，统筹布局各单位信息化资源投入，为“三网”平台建设，奠定基础。

（五）推行精益管理，促进企业高质量发展

一是开展精益培训，持续导入精益思想、理念和工具。对标先进，紧密围绕拉动管理、价值流分析、问题解决等内容开展内外部培训和学习交流，完成了端到端精益管理全流程理论的宣贯，完成价值流分析、工厂仿真等核心管理工具的导入。

二是建立精益管理专家库，完善精益推进工作考核评价评比机制。建立从精益管理实践中考核选拔使用人才的机制，制定精益推进工作考核评价评比制度，督促各企业开展精益管理持续提升。

三是持续推进精益管理，开展降本增效不放松。围绕年度降本目标，开展降本增效工作，全年完成降本目标。

（六）优化薪酬体系，为企业可持续发展提供支持

一是持续加强贵航股份干部队伍建设，选优配强领导班子队伍，2023年结合市场化选聘和组织选拔等方式提拔任用了贵航股份总部中层干部和所属企业班子成员，重点突出政治标准、担当作为和工作业绩，同时进一步推动干部年轻化，贵航股份干部平均年龄进一步下降。

二是以价值创造为导向，推进薪酬优化。聚焦创新、增量及价值贡献激励等三类分配，优化薪酬体系。增加创新贡献奖（产品/市场/管理等创新）及设计宽带薪酬体系，为实施人才工程变革，发挥薪酬的激励作用，打下基础。

三是严格控制各企业的用工入口关，每月对劳动生产率、“两低于”等人效指标进行跟踪监控，督导企业改善优化，劳动生产率同比提升。

（七）推进合规管理体系建设，坚守不发生系统性风险底线

一是持续建设合规和风险防控管理体系，将合规义务及风险意识嵌入企业内部制度。聚焦“国之大者”，紧盯装备批量交付、质量整顿提升、审计问题整改提质增效、碳达峰碳中和、扶贫项目和主题教育等专项行动的决策落实，保持政治监督常态化。

二是建章立制，明确权限约束。动态修订公司章程、权责清单、独立董事管理办法等文件，厘清权力责任清单，明确各级职责权限，形成边界清晰、分工合理、权责一致、运转高效、依法保障的公司职能体系和科学有效的权力监督、制约、协调机制。

三是系统推进“三不”机制建设，对基建、供应商管理、验收付款等领域进行专项廉洁风险隐患排查，尤其关注廉洁防控体系与制度体系有效衔接，推进公司“三不”体系建设。

（八）夯实基层组织建设，推动铸魂强基工程实施

一是坚持党的政治引领，坚决做到“两个维护”。制定了《“第一议题”学习制度》以及落实习近平总书记重要指示批示精神机制，持续开展学习宣贯党的二十大精神及创新理论宣讲。

二是抓严抓实主题教育，推动主业发展。主题教育期间，结合职工满意度调查、党建考核反馈意见、民主生活会整改清单等突出问题，聚焦公司改革发展重点难点，党委班子确定了“发挥市场协同片长制作用”、“提升‘双融双促’成效”等8个调研课题，通过内外部调研，不断提升班子攻坚克难的能力，通过调研问题解决和成果转化，为推动全年任务指标的完成起到积极的推动作用。

三是落实大抓基层要求，结合企业性质、规模开展党建年度考核并纳入年薪发放。组织了党组织书记“述评考”、“党建+”活动。开展了党务人员和党员培训工作；制定了党支部考核清单、党支部工作导航，夯实了基层组织建设。

二、报告期内公司所处行业情况

1. 汽车产业

2023 年我国汽车总销量为 3009 万辆，国内汽车销量增速为 12.1%，销量创历史新高；其中新能源汽车销量为 949 万辆，新能源汽车的渗透率达到 31.6%。新能源汽车智能化、网联化发展加快，唤醒消费者智驾乃至智能化感知，行业进入智能车时代。对企业来讲，新能源汽车快速发展以及智能化的加速推进，机遇与挑战并存。

2. 国家将长期重点支持汽车零部件行业

汽车零部件作为汽车工业发展的基础，是国家长期重点支持发展的产业，我国政府已出台一系列鼓励基础零部件发展的政策措施，促进突破车用传感器、车载芯片等先进汽车电子以及轻量化新材料、高端制造装备等产业链短板，培育具有国际竞争力的零部件供应商，形成从零部件到整车的完整产业体系。到 2025 年，形成若干家进入全球前十的汽车零部件企业集团。来自政策层面的大力支持，为零部件行业的发展夯实了基础。

3. 汽车零部件行业市场潜力大

我国汽车产销量连续 15 年保持世界第一，国内汽车消费市场开始回暖，汽车出口量大幅提升，我国汽车零部件领域创新要素也形成一定积累，创新环境逐步向好，整体行业长期向好的势头不变，同时汽车零部件行业作为我国构筑汽车整体竞争力的重要组成部分，仍拥有较大的发展机遇。

我国零部件企业发展时间较短，随着汽车行业的高速发展、汽车保有量的增加以及汽车零部件市场的扩大，汽车零部件行业得到了迅速发展，增长速度整体高于整车行业。目前，我国汽车零部件市场已经改变了由国外厂商主导的局面，国内零部件厂商地位不断提升，国产化替代趋势明显。

从技术方面来看，汽车零部件行业通过企业自主研发、合资合作及技术人才引进，持续加强技术攻关和创新体系建设，在部分领域核心技术逐步实现突破。国内汽车零部件企业已具备乘用车及商用车零部件系统的产业化能力，并实现产品的全面覆盖。

从产业链方面来看，大多数汽车零部件企业已具备较强的生产制造能力和一定的市场竞争力，并通过差异化的多层次发展，以及同心多元化推动，实现了规模迅速扩张，在各个细分行业之间形成了协同效应。

公司在国内市场有较为广泛的知名度，并拥有一批较为稳定的客户群体，公司汽车零部件产品已形成了大批量生产的能力，是国内有一定实力的汽车零部件研发制造企业。公司重视产品开发和升级，拥有六家省级技术中心，具备相对完善的模具自主设计、制造能力。公司产品品

种齐全，覆盖了轿车、微车、客车、MPV、SUV 等乘用车及皮卡车、各型商用车等车型，具备为国内各车型配套能力和同步开发能力。公司建立了完善的质量保证体系、售后服务体系。

三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司的主要业务、经营模式均未发生重大变化，具体如下：

（一）主要业务

公司主要业务是汽车零部件，主要产品有：电动刮水器和玻璃升降器、热交换器、电子电器开关、车锁总成及门把手等，主要配套客户均为国内知名的整车制造企业。

（二）经营模式

1. 采购模式

汽车零部件生产所需主要原材料包括钢材（板、卷、丝等）、铝材、锌合金、线路板等，采用外购模式，即根据客户生产计划，结合原材料的库存情况和采购周期，按照集中采购的原则，制定采购计划，分批或一次性向供应商进行采购。供应商按照指定的时间、地点和数量进行供给，本公司按照协议进行付款。

主要供应商均是通过质量管理体系相关认证的企业，一般与本公司具有多年的合作历史。同时，本公司建立了完善的供应商管理体系，引入、考核、调整、淘汰等均遵循严格的程序。

2. 生产模式

本公司一般根据客户生产计划，结合产品的库存情况和运输周期，按照集中生产的原则，制定生产计划下达给各生产单位，由其组织完成。全公司树立“所有单位都是为生产服务的”的理念，在生产过程中，各单位均以生产的稳定顺畅为核心分工并协同，生产主管部门总协调。在生产过程中，各主要工序间均采用拉动式组织生产。

3. 销售模式

主要销售模式为直接面向整机制造客户进行销售，即根据客户一定时期内的需求量按指定时间配送至其指定的地点，以满足装配，开具发票后挂账，由客户按照一定周期滚动付款。

本公司有多年汽车零部件研发、制造和销售的经验，在业内具有相当的知名度，在雨刮升降器、热交换产品、电器锁匙等领域具有竞争力。

本公司非常注重与客户的交流，关注行业的趋势变化，以为客户提供满意的产品和服务为一切工作的出发点。此外，本公司少量的为整机制造客户的一级供应商进行配套及面向零售市场销售。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力及成本优势依然保持，具体如下：

在高档轿车零部件市场，公司主要与国外跨国公司在中国建立的独资、合资的企业竞争；中档车零部件市场主要与国内同类企业竞争；低档车零部件市场和配件市场主要与国内小型乡镇企业竞争。相比不同的企业，公司拥有一定的比较优势。

公司与国内企业特别是民营企业相比具有一定的技术优势，产品开发能力较强，具备全产业链的设计、制造和管理能力，并且具备与汽车主机厂的同步设计开发的能力。公司产品品种齐全，有一定的抗市场波动能力。与外资汽车零部件企业相比，公司在技术上仍有一定差距，但外资企业生产的产品多为本国品牌的整车配套，客户群较为单一，易受市场波动影响。此外，公司地处西部，劳动力和能源成本相对较低，与外资企业比具有一定的成本优势。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司各项经营指标均较上年有所改善，具体情况如下：

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,334,714,006.92	2,153,258,906.35	8.43
营业成本	1,778,051,865.94	1,650,503,226.37	7.73
销售费用	33,230,862.79	39,527,856.18	-15.93
管理费用	192,838,063.38	193,505,539.26	-0.34
财务费用	-10,094,157.81	-14,058,474.83	不适用
研发费用	138,130,826.74	109,887,872.79	25.70
经营活动产生的现金流量净额	130,832,620.50	140,987,783.07	-7.20
投资活动产生的现金流量净额	-96,117,558.87	-180,044,237.33	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-50,017,017.54	-52,715,838.55	不适用
税金及附加	21,120,291.55	13,355,722.31	58.14
投资收益	50,010,618.95	27,497,721.20	81.87
公允价值变动收益	14,609,932.25	4,947,664.39	195.29
信用减值损失	-39,410,567.36	-30,309,007.72	不适用
资产减值损失	-17,412,182.77	-27,029,023.84	不适用
资产处置收益	-2,996,554.75	144,821.68	-2,169.13
营业外支出	2,575,950.16	5,709,838.35	-54.89
所得税费用	26,568,588.23	15,079,034.44	76.20

营业收入变动原因说明：主要是汽车零部件销售增加。

营业成本变动原因说明：收入增加，相应成本增加。

销售费用变动原因说明：公司开展“降本增效”工作，相关费用得到有效控制，如产品“三包”损失、包装费、办公费等相应减少

管理费用变动原因说明：公司开展“降本增效”工作，相关费用得到有效控制，如修理费、职工薪酬等

财务费用变动原因说明：本期利息收入减少。

研发费用变动原因说明：本期新品开发项目和研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：现金货款回收减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：因去年合并范围变化。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期分配股利减少

税金及附加变动原因说明：本期收入增长，增值税增加，相关税金附加增加。

投资收益变动原因说明：去年增资的瀚德（中国）本期确认投资收益增加

公允价值变动收益变动原因说明：本期中航财务公司投资确认增加

信用减值损失变动原因说明：本期坏账准备计提增加。

资产减值损失变动原因说明：本期计提存货跌价减少。

资产处置收益变动原因说明：本期固定资产处置损失增加。

营业外支出变动原因说明：本期对外捐赠增加。

所得税费用变动原因说明：本期因利润增加和所得税汇算清缴退回减少。

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

本期公司主营业务收入较上年同期增加 8.16%，主营业务成本因收入增加较上年同期增加 8.18%，具体分析如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
密封系统	103,651,144.75	58,328,026.50	43.73	-35.06	-45.81	增加 11.16 个百分点
热交换系统	453,005,063.37	406,127,460.03	10.35	-4.25	-5.92	增加 1.60 个百分点
电子电器类	1,689,806,788.55	1,294,999,608.51	23.36	17.19	18	减少 0.53 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
密封条	103,651,144.75	58,328,026.50	43.73	-35.06	-45.81	增加 11.16 个百分点
车锁	211,674,403.38	149,636,564.18	29.31	1.08	-3.36	增加 3.26 个百分点
汽车刮水器	619,324,942.32	531,507,360.49	14.18	48.09	48.08	增加 0.01 个百分点
散热器	331,126,704.50	291,605,406.03	11.94	-6.03	-8.88	增加 2.76 个百分点
空气滤清器	121,878,358.87	114,522,054.00	6.04	0.94	2.55	减少 1.47 个百分点
电器开关	625,190,245.24	476,531,349.72	23.78	8.26	4.78	增加 2.54 个百分点
升降器	233,617,197.61	137,324,334.12	41.22	-1.39	6.56	减少 4.38 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北	332,389,998.31	260,532,780.54	21.62	13.45	10.98	增加 1.74 个百分点
华北	114,547,486.54	84,275,150.94	26.43	-22.75	-25.82	增加 3.05 个百分点
华东	561,153,369.46	453,890,338.47	19.11	-18.37	-17.06	减少 1.28 个百分点
西北	150,661,997.61	103,796,740.86	31.11	44.22	44.27	减少 0.02 个百分点
西南	578,422,184.67	444,107,268.80	23.22	39.6	37.96	增加 0.92 个百分点

华中	250,334,646.07	201,553,861.92	19.49	21.33	26.97	减少 3.57 个百分点
华南	226,548,818.61	189,771,338.61	16.23	18.34	22.92	减少 3.13 个百分点
美洲	5,809,468.66	3,974,419.04	31.59	113.14	78.03	增加 13.49 个百分点
欧洲	25,225,920.62	16,710,129.98	33.76	33.37	13.62	增加 11.52 个百分点
亚洲	1,369,106.12	843,065.88	38.42	-86.57	-87.83	增加 6.38 个百分点

主营业务分销售模式情况

销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主机客户配套	1,030,405,383.46	788,022,135.46	23.52	-23.76	-29.09	增加 5.74 个百分点
二级供应商套	564,638,226.99	443,030,650.95	21.54	12.52	18.44	减少 3.92 个百分点
零售	651,419,386.23	528,402,308.63	18.88	191.21	274.17	增加 17.98 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
车锁	万套	415	424.51	50.56	11.99	19.53	-15.84
汽车刮水器	万套	501.66	474.49	61.90	72.52	66.26	78.24
散热器	万套	211.97	211.50	9.24	-16.26	-19.55	47
空气滤清器	万套	23.97	28.08	5.23	-31.74	-15.88	-44.03
汽车电器开关	万套	803.25	741.33	79.67	-11.10	-18.16	348.72
汽车玻璃升降器	万套	45.89	45.09	27.37	3.48	6.07	2.99
空调配件	万套	2,000.17	2,060.33	144.78	-1.68	-3.59	-29.35
汽车座椅基板	万套	64.73	70.07	13.89	13.61	-13.06	-27.77

产销量情况说明

汽车刮水器产、销量增幅较大，主要是订单增加。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
密封系统	直接材料	40,118,016.63	68.78	77,317,710.46	71.84	-48.11	
	直接人工	9,029,178.50	15.48	16,687,552.98	15.5	-45.89	
	折旧	1,026,573.27	1.76	1,783,172.81	1.66	-42.43	
	工装动力	2,718,086.03	4.66	4,819,820.24	4.48	-43.61	
	废品损失	1,738,175.19	2.98	2,604,659.04	2.42	-33.27	
	其他	3,697,996.88	6.34	4,415,313.29	4.1	-16.25	
	主营业务成本合计	58,328,026.50	100	107,628,228.81	100	-45.81	

热交换系统	直接材料	340,010,233.97	83.72	361,200,208.47	83.67	-5.87	
	直接人工	31,436,778.28	7.74	35,352,950.58	8.19	-11.08	
	折旧	11,186,801.95	2.75	12,295,222.71	2.85	-9.02	
	工装动力	9,125,073.78	2.25	9,960,445.30	2.31	-8.39	
	废品损失	2,900,439.05	0.71	0.00	0	0	
	其他	11,468,133.00	2.82	12,875,525.40	2.98	-10.93	
	主营业务成本合计	406,127,460.03	100	431,684,352.45	100	-5.92	
电子电器类	直接材料	987,373,999.84	76.25	841,696,880.46	76.7	17.31	
	直接人工	189,938,152.91	14.67	153,426,363.98	13.98	23.8	
	折旧	45,319,684.97	3.5	36,921,519.39	3.36	22.75	
	工装动力	26,502,418.37	2.05	23,813,411.89	2.17	11.29	
	废品损失	10,844,576.94	0.84	10,080,177.57	0.92	7.58	
	其他	35,020,775.48	2.7	31,501,807.67	2.87	11.17	
	主营业务成本合计	1,294,999,608.51	100	1,097,440,160.96	100	18	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
密封条	直接材料	40,118,016.63	68.78	77,317,710.46	71.84	-48.11	
	直接人工	9,029,178.50	15.48	16,687,552.98	15.5	-45.89	
	折旧	1,026,573.27	1.76	1,783,172.81	1.66	-42.43	
	工装动力	2,718,086.03	4.66	4,819,820.24	4.48	-43.61	
	废品损失	1,738,175.19	2.98	2,604,659.04	2.42	-33.27	
	其他	3,697,996.88	6.34	4,415,313.29	4.1	-16.25	
	主营业务成本合计	58,328,026.50	100.00	107,628,228.81	100	-45.81	
车锁	直接材料	132,548,068.55	88.58	136,723,692.57	88.3	-3.05	
	直接人工	12,719,107.96	8.50	13,614,276.43	8.79	-6.58	
	折旧	1,451,474.67	0.97	1,586,512.58	1.02	-8.51	
	工装动力	1,526,292.95	1.02	1,559,419.62	1.01	-2.12	
	废品损失	14,963.66	0.01	15,484.51	0.01	-3.36	
	其他	1,376,656.39	0.92	1,345,674.75	0.87	2.3	
	主营业务成本合计	149,636,564.18	100.00	154,845,060.45	100	-3.36	
汽车刮水器	直接材料	385,951,770.54	72.61	259,890,212.78	72.41	48.51	
	直接人工	91,963,212.85	17.30	59,359,942.02	16.54	54.92	
	折旧	23,386,323.86	4.40	15,793,160.49	4.4	48.08	
	工装动力	11,915,628.86	2.24	9,614,451.18	2.68	23.93	
	废品损失	1,234,497.37	0.23	1,034,497.37	0.29	19.33	
	其他	17,055,927.01	3.21	13,243,201.85	3.69	28.79	
	主营业务成本合计	531,507,360.49	100.00	358,935,465.68	100	48.08	
散热器	直接材料	236,422,323.06	81.08	260,394,509.75	81.37	-9.21	
	直接人工	25,938,892.50	8.90	29,956,965.33	9.36	-13.41	
	折旧	10,347,721.10	3.55	11,468,311.77	3.58	-9.77	
	工装动力	6,710,901.10	2.30	7,580,220.91	2.37	-11.47	
	废品损失	2,900,439.05	0.99		0	0	
	其他	9,285,129.21	3.18	10,608,328.45	3.32	-12.47	
	主营业务成本合计	291,605,406.03	100.00	320,008,336.21	100	-8.88	

空气滤清器	直接材料	103,587,910.91	90.45	100,805,698.72	90.27	2.76	
	直接人工	5,497,885.78	4.80	5,395,985.24	4.83	1.89	
	折旧	839,080.84	0.73	826,910.93	0.74	1.47	
	工装动力	2,414,172.68	2.11	2,380,224.39	2.13	1.43	
	废品损失	0.00	-		0	0	
	其他	2,183,003.78	1.91	2,267,196.96	2.03	-3.71	
	主营业务成本合计	114,522,054.00	100.00	111,676,016.24	100	2.55	
电器开关	直接材料	389,099,644.41	81.65	370,331,892.24	81.43	5.07	
	直接人工	54,345,895.02	11.40	51,617,255.85	11.35	5.29	
	折旧	14,439,615.73	3.03	13,871,779.46	3.05	4.09	
	工装动力	11,057,674.82	2.32	10,780,272.71	2.37	2.57	
	废品损失	3,344,391.07	0.70	3,110,136.81	0.68	7.53	
	其他	4,244,128.68	0.89	5,083,141.69	1.12	-16.51	
	主营业务成本合计	476,531,349.72	100.00	454,794,478.76	100	4.78	
升降器	直接材料	79,774,516.34	58.09	74,751,082.87	58.01	6.72	
	直接人工	30,909,937.09	22.51	28,834,889.68	22.38	7.2	
	折旧	6,042,270.70	4.40	5,670,066.87	4.4	6.56	
	工装动力	2,002,821.74	1.46	1,859,268.39	1.44	7.72	
	废品损失	6,250,724.84	4.55	5,920,058.88	4.59	5.59	
	其他	12,344,063.40	8.99	11,829,789.38	9.18	4.35	
	主营业务成本合计	137,324,334.12	100	128,865,156.07	100	6.56	

成本分析其他情况说明 无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 54,033 万元，占年度销售总额 23.14%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 26,401 万元，占年度销售总额 11.31%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 22,879 万元，占年度采购总额 12.87%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明 无

3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
----	-----	-------	----------

销售费用	33,230,862.79	39,527,856.18	-15.93
管理费用	192,838,063.38	193,505,539.26	-0.34
财务费用	-10,094,157.81	-14,058,474.83	不适用

销售费用变动原因说明：公司开展“降本增效”工作，相关费用得到有效控制，如产品“三包”损失、包装费、办公费等相应减少

管理费用变动原因说明：公司开展“降本增效”工作，相关费用得到有效控制，如修理费、职工薪酬等减少。

财务费用变动原因说明：利息收入减少。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	138,130,826.74
本期资本化研发投入	
研发投入合计	138,130,826.74
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.92
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	668
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	19.79%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	61
本科	500
专科	68
高中及以下	39
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	218
30-40岁（含30岁，不含40岁）	247
40-50岁（含40岁，不含50岁）	117
50-60岁（含50岁，不含60岁）	86
60岁及以上	0

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例
收到的税费返还	6,195,967.89	10,095,968.22	-38.63

支付的各项税费	151,300,939.78	83,637,797.16	80.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	305,302.25	3,875,132.69	-92.12
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	1,869,092.55	435.02
支付其他与投资活动有关的现金		70,656,863.33	不适用

1. 收到的税费返还比去年同期减少，主要原因是：本期收到税务局所得税汇算清缴退回上年度预缴税金减少。

2. 支付的各项税费比去年同期增加，主要原因是：收入增加导致增值税及其他附加税金相对增加。

3. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比去年同期减少，主要原因是：本期处置固定资产收入减少。

4. 收到其他与投资活动有关的现金比去年同期增加，主要原因是：收到苏州摩贝斯支付以前年度固定收益。

5. 支付其他与投资活动有关的现金比去年同期减少，主要原因是：因去年合并范围变化。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	948,847,612.15	24.74	625,331,258.94	18.13	51.74	销售额增加及部分客户货款支付延期
应收款项融资	48,612,960.54	1.27	31,411,961.53	0.91	54.76	收到的银行汇票增加
其他应收款	5,362,846.45	0.14	4,115,019.39	0.12	30.32	备用金、保证金增加
一年内到期的非流动资产	12,011,000.00	0.31	85,756,218.04	2.49	-85.99	因参股企业经营期延长，调整至长期应收款
长期应收款	23,391,979.67	0.61	0.00	0.00	0.00	同上
其他流动资产	2,541,234.63	0.07	6,976,577.19	0.20	-63.57	预缴所得税减少
在建工程	84,289,720.22	2.20	54,770,689.30	1.59	53.90	科研大楼建设投资及部分企业厂房改造等增加
应付票据	11,069,155.82	0.29	0.00	0.00	0.00	部分企业办理了应付票据业务
应付账款	494,444,638.38	12.89	275,950,702.34	8.00	79.18	各企业采购款增加及支付周期变化。
预收款项	20,553.38	0.00	9,123.20	0.00	125.29	预收房租增加
应交税费	44,989,004.01	1.17	24,305,305.91	0.70	85.10	增值税和所得税增加
长期应付款	8,854,752.40	0.23	3,855,442.31	0.11	129.67	专项应付款增加

其他说明 无

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见“第三节-管理层讨论与分析”及本节中“六、（一）行业格局和趋势”。

汽车制造行业经营性信息分析**1. 产能状况**

√适用 □不适用

现有产能

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率(%)
万江机电	550 万套	548 万套	99%
永红公司	500 万套	212 万套	42%
华阳电器	1600 万套	803 万件	50%
贵州华昌	550 万套	415 万套	75%
上海永红	60 万套	24 万套	40%
天津大起	3200 万件	2065 万件	65%

在建产能 □适用 √不适用

产能计算标准 □适用 √不适用

2. 整车产销量

□适用 √不适用

3. 零部件产销量

√适用 □不适用

按零部件类别

√适用 □不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比 增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比 增减 (%)
车锁	424.51 万件	355.16 万件	19.53%	415 万件	370.5 万件	11.99%
汽车刮水器	474.49 万套	285.39 万套	66.26%	501.66 万套	290.78 万套	72.52%
散热器	211.52 万套	262.90 万套	-19.54%	211.99 万套	253.13 万套	-16.25%
空气滤清器	28.08 万套	33.39 万套	-15.88%	23.97 万套	35.11 万套	-31.74%
汽车电器开关	741.33 万套	905.81 万套	-18.16%	803.25 万套	903.54 万套	-11.10%
汽车玻璃升降器	45.09 万套	42.51 万套	6.07%	45.89 万套	44.35 万套	3.48%
空调配件	2060.33 万套	2137.19 万套	-3.59%	2000.17 万套	2034.34 万套	-1.68%
汽车座椅基板	70.07 万件	80.60 万件	-13.06%	64.73 万件	56.98 万件	13.61%

按市场类别 □适用 √不适用**4. 新能源汽车业务**

□适用 √不适用

5. 汽车金融业务

□适用 √不适用

6. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

所投资企业均按章程正常运营。

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期内各分子公司共投入 11193 万元对本单位进行了技术改造，使企业产能提升、新品开发、生产工艺改进、生产安全、质量稳定性、试验能力提升、环境改善等方面得到改进，为降低生产成本、提高劳动生产率奠定了基础。

3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
万江机电	航空产品、汽车玻璃升降器、刮水器	12,157.00	97,664.67	64,290.90	8,416.14
华阳电工	航空用电器开关、操控装置	13,497.00	96,514.57	68,385.69	5,499.52
贵州华昌	汽车锁、汽车组合开关、车窗升降开关系列等产品	2,550.00	13,711.18	10,105.42	1,339.08
上海永红	轿车空气滤清器，滤芯	5,000.00	8,398.51	6,942.45	-172.62
红阳机械	生产、销售航空密封件、汽(轿)车密封件等	5,047.24	18,152.27	14,241.65	2,138.37
天津大起	研究、开发、生产、加工汽车空调配件；设计、制作冲模、注塑模、压模、精冲模；密封件、橡胶制品制造；销售自产产品；道路普通货物运输	5,443.31	14,987.35	13,613.62	162.08

华阳汽零	以汽车门锁及摩托车锁为主的汽车配件、摩托车配件及其他相关产品及与之有关的模具等专用生产设备（简称合同产品）的生产和销售	2,172.29	7,847.43	5,537.60	123.19
永红公司	汽车散热器、摩托车零部件	5000	24,542.45	16,914.81	62.12

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 行业竞争特点

(1) 我国关键汽车零部件领域以跨国汽车零部件供应商为主导

我国汽车零部件行业起步较晚，在关键汽车零部件制造领域难以达到国内合资整车制造商的直接配套标准。跨国汽车零部件供应商则凭借其拥有的先进零部件设计和研发技术、与整车制造商长期稳固的合作关系或其本身便是源自外资整车品牌等先行优势，在我国关键汽车零部件制造领域起到主导作用。

在此背景下，我国汽车零部件供应商通往关键零部件设计和制造的途径往往需从寻求与跨国汽车零部件供应商的合作开始，通过不断的技术积累，缩小与跨国汽车零部件供应商在关键零部件制造领域的差距，进而实现整车关键零部件自主配套的目标。

(2) 我国汽车非关键零部件领域市场集中度较低

尽管我国自主零部件供应商中已出现一批专业性较强的企业，但更多的自主零部件供应商集中在低附加值零部件领域，且分散重复。

目前，我国汽车产业主要包括欧、美、日、韩和自主等多种品牌体系，各品牌体系零部件配套供应的市场化程度有较大差异。对于国内自主品牌零部件企业，自主品牌是主要的配套市场，而欧美系配套市场只有部分研发能力较强、规模较大的企业才能进入，日韩系配套市场则因市场化程度最低而难以进入。

2. 竞争格局

经济发达的国家和地区，居民收入和消费水平较高，汽车的销售量和保有量较大，汽车零部件的需求也较高。另外，为达到同步开发、及时供货、节约成本等目的，汽车零部件供应商通常围绕整车制造商所在区域选址布局，从而形成与东北、环渤海、长三角、珠三角、华中和西南六大汽车产业群对应的零部件产业集群。

整车厂的直属配件厂或子公司、跨国汽车零部件公司在国内的独资或合资公司、规模较大的民营汽车配件企业构成了汽车产业链上的主要一级供应商。

从属于整车厂的整体部署，整车厂的直属配件厂或子公司往往控制了发动机、车身等核心系统的制造权，其产品品种相对较为单一、规模较大。跨国汽车零部件公司在国内的独资或合资公司，拥有外资的资金、技术和管理方面的支持，具有较大的规模和资金技术实力，管理水平较高，市场竞争能力较强。规模较大的民营汽车配件企业，拥有较大的规模和资金实力，技术处于领先水平，产品具有较好的性价比，质量和成本具有竞争力。

二级供应商竞争较为激烈，产品技术水平、价格、成本是竞争实力的关键因素，该类企业对市场反映灵敏，经营机制灵活，产品专业性较强，该层次内龙头企业部分产品可以达到世界先进水平，目前处于高速发展阶段。

三级供应商主要为规模较小的零部件供应企业，靠部分低端配套产品和为中大型配套企业加工维持经营，规模较小、抗风险能力较差、缺乏核心竞争力。

我国汽车零部件产业内大部分企业主要集中于东北、长三角、珠三角、环渤海、华中和西南等汽车产业集群区域。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

在报告期，公司未对发展战略做调整。

公司愿景：成为军民融合的国际化学件研发制造企业。

发展战略：科技引领，实业支撑；创新驱动，产业升级；搭建平台，集聚发展。

战略目标：创建研发平台，实施战略和预算管控，形成航空产品、雨刮与玻璃升降器、热交换器、锁匙开关等四大产品系列。

战略布局：在产业聚集的地方建立军民融合型产业制造基地；在发达地区和海外设立研发中心；并购国际高端研发制造企业；贴近用户构建集成配套服务网络；寻求与整车厂建立战略合作伙伴关系

(三) 经营计划

适用 不适用

从汽车行业来看，新能源汽车和智能网联汽车产业快速发展，随之带来的也是竞争更加激烈、竞争格局更加分化，能否跟上电动化、智能化的节奏，抓住“危机”中的机遇，实现企业转型升级成为重中之重。

公司基于当前形势与任务，结合“十四五”规划、成为国际化军民融合企业的愿景要求，以“高质量、低成本、可持续发展”为主题，以守住“不发生系统性风险”为底线，以实施管理变革为抓手，形成2024年重点工作。2024年公司经营目标：营业收入26亿元，利润总额2.2亿。

重点开展以下几方面工作：

(一) 聚焦首责、主责、主业，做好核心功能发展布局

牢记航空强军首责，同时加大民机投入，持续提升航品机载产品和汽车零部件主业水平，不断构建细分行业影响力；明确业务定位，其中民品：雨刮、汽车热交换、汽车电器等支柱类产品；依据划分后的主业定位，集中资源研制攻关，主要有：航空机载产品研制和相关材料开发研

制、智能雨刮器制造技术研发、新能源“三电”热管理技术研发、电子电器集成技术研发；优化“长三角”、“京津冀”、“大西南”三个区位的生产基地，布局产业发展；策划北京、上海技术研发中心，借力发达地区人才高地作用。

（二）坚持规划引领，聚焦科技创新发展新质生产力

聚焦公司当前痛点难点和重大发展问题，深化标杆企业对标与调研学习，以开放共享的工作思路和方法，持续提升对行业发展趋势的认识高度和市场洞察能力；强化回顾管理，将规划要求转化为年度具体任务，守住规划目标，确保规划落地；以核心能力建设为抓手，切实提高投资管理的有效性，以核心能力的提升确保高质量订单的落地；充分利用“产学研”合作的机会，发挥好与上海交大联合研发的作用，持续开展核心产业发展的前沿技术的跟踪和预先研究，创新驱动；以“智能制造、价值创造”为发力点，进一步促进科技创新推动科技成果转化与产业化。

（三）统筹内外部资源，提高核心竞争力

深化内部资源整合，以拥有优势产品的企业为主导优化产品结构；推动所属企业生产布局调整及整合，实现同类型业务专业化、模块化经营；通过股权转让、内部专业整合、资产变现、协议转让、市场划转等方式实现对发展乏力企业的战略性退出，提升资源配置效率，做到短板产品补链、优势产品延链、新兴产品建链，增强产业发展的持续性和竞争性；发挥公司在市场、资金、技术及科技转化的优势和校方在技术、人才等方面的优势，共同致力于智能制造核心技术的开发与应用，发挥联合研发中心平台作用。

（四）秉承“五真”理念，持续加强精益化运营管理

秉承“真信、真学、真懂、真用、真受益”的“五真”理念，从股份公司层面开展培训和实训，进行精益思维变革；全面运用价值流分析工具VSM，对新建或改造的生产线进行端到端全流程优化，实现精益管理由“点”到“线”的转型；进行SCADA系统部署，运用MES+APS系统实现高级别生产调度指挥功能；按照集团“两金”精益管理指引手册，全面开展两金压降工作，减少资金占用和生产过程浪费，做到有的放矢；尝试开展产品族精益设计，科学规划企业产品BOM管理工作，持续推进设计、工艺标准化。

（五）做好顶层规划，推进数字化转型

对标先进行业，进行内外部环境分析，结合公司发展战略，统筹制定数字化转型发展规划；通过与华为云合作，建立统一、集约化信息基础设施和安全保障平台，对共性应用与分散系统提供集中统一基础设施支撑；统筹发展和安全，逐步建立自有队伍，不断加强网络安全保障体系和能力建设。以产、供、销全流程精益为主线，按业务域，分步骤进行流程梳理和优化，用IT系统进行管理固化。运用5G、AI、云计算等新兴技术，逐步搭建“多场景端到端精益数字化运营平台”，推进新型工业化。

（六）坚持客户满意度提升，增加市场开拓成功率

聚焦客户的关注要点，持续将客户需求转化为企业的管理要求，不断把民品质量水平提升内化为企业的核心能力；建立健全航品外场服务保障、供应商评价管理、外场质量问题管理等方面的流程和制度，做好数据收集、问题分析和闭环处理，切实提高客户评价。以IHS数据为主要依据，做好各产品的客户总量、大客户、新项目争取计划等客户规划；优化“片长制”工作机制，明确具体职责、激励与考核规则，压实片长责任，激发片长干事、成事激情；强化竞争对手分析，拓展市场协同内容，建立和强化市场信息互通共享机制；继续推动运用CBA分析工具，提高产品报价、市场开发的针对性。

（七）实施人才领航工程，激活人才队伍创新动力

从人才强企的高度来推进人才领航工程；在薪酬体系向核心人才倾斜的基础上，探索股权激励、项目激励、文化激励；采用多种形式开展人才培养，注重人才成长平台搭建，研究发挥研发中心的人才集聚效应，研究建立校企合作机制、发挥人才拉动效应，研究关键技术揭榜挂帅办法、发挥人才示范辐射作用；注重人才工作“引、育、用、留、流”的综合运用，把个人成长与

组织培养很好结合，在动态管理上建立制度机制；重视企业用工总量的管控和劳动生产效率的提升，严控用工总数。

（八）夯实合规风控，确保不发生系统性风险

深入开展法制宣传教育，深化总法律顾问和首席合规官制度，持续推进依法合规治理走深走实；突出重点领域风险防控，有效发挥各层级“三道防线”管控合理，坚守不发生系统性风险底线；深化审计整改提质增效，加强审计整改现场督查；持续开展政治生态“画像”，将反映出的问题，作为监督具体化、常态化的重要抓手；聚焦突出违规问题，做好监督追责“后半篇文章”，把追责成果转化为促进企业健康发展的监管效能；促进各类监督贯通协调，坚决守好装备质量、安全生产、安全保密、意识形态和党风廉政建设“五条红线”。

（九）实施铸魂强基和暖心聚力工程，发挥党建引领作用

铸魂强基工程方面：落实新时代航空工业高质量党建工程“1122”工作体系要求，修订完善相关工作方案；持续巩固拓展主题教育成果，抓好理论学习，着力凝心铸魂；持续提升党建和业务“双融双促”工作效果；狠抓中央巡视整改任务落实，开展“地毯式”“整顿式”整改；抓好“四个专项治理”，高质量高标准完成整改工作；持续巩固中央八项规定精神和作风建设，持续深化纠治“四风”，风腐同查，纠树并举；

暖心聚力工程方面：持续推进我为职工办实事；继续建立公司与所属单位两级“我为群众办实事”清单，持续推进基层生产科研一线党支部“我为群众办实事”工作的开展，不仅要把实事办好而且要让职工“有感”；深化桥梁纽带作用，汇聚群团奋进合力，助力乡村建设。

（四）可能面对的风险

适用 不适用

公司综合国内国际宏观经济环境、行业变化等因素，围绕公司中长期战略规划和年度经营目标，识别出“市场竞争风险”、“航品质量风险”、“研究与开发风险”等年度风险。各职能部门和所属企业细化分解应对措施，抓实应对处置和防范化解工作，并进行季度风险监控、动态修订应对措施，将风险控制在可承受目标范围。

（五）其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和中国证监会、上海证券交易所等监管机构的规定和要求，不断完善公司的法人治理结构，提高规范运作水平，强化信息披露责任意识，建立健全内部控制制度，不断提高公司治理水平。公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，更好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。同时，按照要求做好投资者关系管理工作，加强信息披露工作，充分保障投资者的合法权益，推动公司的持续发展。目前公司法人治理结构与监管部门发布的规范性文件不存在差异。

1. 关于股东大会：公司严格按照相关法律法规要求，规范召集并召开股东大会，报告期内召开了1次年度股东大会、2次临时股东大会。公司的治理结构确保了所有股东享有平等的权利，并承担相应的义务；公司召开的股东大会均聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。公司无重大事项绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

2. 关于董事与董事会：公司董事会职责清晰，各位董事的任职符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规对董事任职资格的要求，各位董事熟悉有关法律法规，能够认真审核议案、执行议案，勤勉尽责，以认真、负责的态度出席董事会，并熟悉有关法律法规，能够充分行使和履行作为董事的权利、义务和责任。报告期内公司共召开8次董事会会议，审议各项提案、履行职责，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定，召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定；各专业委员会按照《董事会专门委员会实施细则》开展相关工作；独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。

3. 关于监事与监事会：公司监事会职责清晰，公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。报告期内召开5次监事会，监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。各位监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的态度，对公司财务、关联交易及公司董事及高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

4. 关于信息披露与透明度：公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《公司信息披露管理办法》等有关规定，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。公司依据《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《中国证券报》为公司信息披露报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

5. 关于利益相关者：公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。报告期内，通过接听投资者电话、组织和参加贵州证监局、上海证券交易所等组织的业绩说明会、接待投资者调研等多种形式，与投资者进行充分沟通与交流。通过开展上述工作，公司认真听取到广大投资者对公司战略发展及生产经营的意见和建议，与投资者建立了良好的沟通机制，增强了投资者对公司的理解和投资信心。

6. 内幕知情人登记管理：报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求贯彻落实，做好内幕信息保密工作。在内幕信息未公开前，建立了内幕信息知情人登记表，如实、完整的记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单，维护公司信息披露公开、公

平和公正。经自查，报告期内未发现内幕信息知情人在信息披露前利用内部信息买卖公司股份的情况，也未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。在编制 2023 年报期间，对年报内幕信息知情人进行了登记备案。

7. 董事会对内部控制认定：报告期内，公司严格按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，促进实现发展战略。董事会要求公司风控领导小组按照上市公司要求组织全级次的内部控制自我评价，聘请中介机构对内部控制进行年度审计，董事会认为，公司内部控制自我评价报告的缺陷认定标准合理，能覆盖上市公司内部控制相关问题，公司内部控制有效。

8. 董事会对相关制度的制订、修订：报告期内，公司董事会修订了《募集资金使用管理办法》，进一步规范募集资金使用；修订了《独立董事工作制度》、《董事会专门委员会实施细则》，制订了《独立董事专门会议议事规则》，并经董事会、股东大会审议通过修订《公司章程》，进一步完善公司法人治理结构，促进公司的规范运作，规范独立董事行为，充分发挥独立董事在上市公司治理中的作用，也为独立董事做好履职支撑。

依据公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、总经理工作细则等结合公司实际，对公司权责清单中相关内容逐项进行梳理，做到查缺补漏，使公司法人治理结构更健全、决策依据更科学、合理合规，风险更加可控。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023-04-14	上交所网站 (http://www.sse.com.cn/)	2023-04-15	1. 审议通过了《2022 年度董事会工作报告》； 2. 审议通过了《2022 年度监事会工作报告》； 3. 审议通过了《2022 年度独立董事述职报告》； 4. 审议通过了《2022 年年度报告及摘要》； 5. 审议通过了《2022 年度财务决算报告及 2023 年财务预算报告》； 6. 审议通过了《关于 2022 年度利润分配的预案》；

				<p>7. 审议通过了《关于公司提取 2022 年度任意盈余公积的议案》；</p> <p>8. 审议通过了《关于 2022 年日常关联交易执行情况及 2023 年日常关联交易预计的议案》；</p> <p>9. 审议通过了《关于在授权范围办理银行借款、委托贷款的议案》。</p>
2023 年第一次临时股东大会	2023-09-14	上交所网站 (http://www.sse.com.cn/)	2023-09-15	<p>1. 审议通过了《关于聘用大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构及费用的议案》；</p> <p>2. 审议通过了《关于修订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司募集资金使用管理办法〉的议案》；</p> <p>3. 审议通过了《关于制订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司对外捐赠管理办法〉议案》。</p>
2023 年第二次临时股东大会	2023-12-21	上交所网站 (http://www.sse.com.cn/)	2023-12-22	<p>1. 审议通过了《关于修订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司章程〉的议案》；</p> <p>2. 审议通过了《关于选举董事的议案》；</p> <p>2.01 审议通过了《关于增补第七届董事会董事候选人的议案》。</p>

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

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
丁峰涛	董事长	男	45	2022-11-14							是
徐毅	董事	男	51	2022-06-01							是
蔡晖道	董事	男	53	2022-11-14							是
石仕明	董事（离任）	男	44	2022-06-01	2023-10-20						是
于险峰	董事	男	54	2019-09-09		3,920	3,920			79.56	否
于险峰	总经理	男	54	2021-10-22							否
严德华	董事（离任）	男	57	2019-09-09	2023-10-30						是
宗永建	董事	男	50	2023-12-21							是
赵治纲	独立董事	男	44	2019-09-09						7	否
王翊	独立董事	男	43	2019-09-09						7	否
陈和平	独立董事	男	61	2022-11-14						7	否
李国春	监事会主席	男	56	2022-06-07							是
谭波	监事	男	51	2022-11-14		5,040	5,040			71.41	否
刘锦萍	职工代表监事	女	51	2022-11-14						47.96	否
廖佳	副总经理（离任）	男	60	2019-09-17	2023-09-11	2,380	2,380			62.29	否
周开林	副总经理	男	51	2019-09-17		4,200	4,200			64.49	否
何君	副总经理	男	46	2023-09-11						15	否
孙冬云	董事会秘书、财务负责人	女	54	2019-09-17		2,800	2,800			52.40	否
合计	/	/	/	/	/	18,340	18,340		/	414.11	/

姓名	主要工作经历
丁峰涛	现任中国航空汽车系统控股有限公司党委副书记、总经理。曾任新乡航空工业（集团）有限公司汽车零部件事业部综合管理办公室主任、战略规划部部长、海外事业管理部部长、总经理助理。新乡航空工业（集团）有限公司副总经理，后兼任新乡航空工业（集团）有限公司豫北公司总经理；新乡航空工业（集团）有限公司总经理、董事、党委副书记。2022年9月至2024年2月，兼任贵航股份党委书记，2022年11月起任贵航股份第七届董事会董事长。
徐毅	现任中国航空汽车系统控股有限公司副总经理，兼任上海航空发动机制造有限公司董事长。曾任中国航空工业总公司第620研究所工程师；中国航空工业第二集团公司机载设备部型号处主任科员、副处长、处长；中国直升机研究所所长助理（挂职）；中国航空工业第二集团公司机载设备部副部长；中航系统公司产品管理部专务；中航机电系统有限公司非航空产业发展部/市场与国际合作部部长；河南新飞电器集团有限公司总经理、党委副书记、董事、法定代表人；河南新飞电器集团有限公司董事长、总经理、党委副书记、法定代表人；河南新飞电器集团有限公司董事长、总经理、党委副书记、法定代表人；南京中航特种装备有限公司总经理；河南新飞电器集团有限公司董事长、总经理、党委副书记、法定代表人；金城集团有限公司高级专务、副总经理；南京中航特种装备有限公司总经理；河南新飞电器集团有限公司董事长、总经理、党委副书记、法定代表人；金城集团有限公司董事、高级专务、副总经理；南京中航特种装备有限公司总经理。2018年9月至2020年7月任贵航股份总经理、党委副书记；2018年10月至2020年7月任贵航股份第五届董事会、第六届董事会董事；2022年11月起任贵航股份第七届董事会董事。
蔡晖道	现任中国航空汽车系统控股有限公司副总经理。曾任中航航空装备有限责任公司军用飞机部副部长、部长；挂职任沈阳飞机工业（集团）有限公司副总经理；中国航空工业集团有限公司防务综合部生产保障办公室主任；中国航空工业集团有限公司防务综合部副部长。2022年11月起任贵航股份第七届董事会董事。
石仕明 （离任）	2002年7月至2003年2月，在江西洪都航空工业集团有限责任公司财务部工作。2003年2月至2020年6月，在中国航空科技工业股份有限公司（中航科工，股票代码：02357.HK）财务管理部工作，历任中航科工财务管理部部长助理，中航科工财务管理部副部长，中航科工财务管理部副部长（主持工作），中航科工财务部部长。2020年6月至2023年8月任中国航空汽车系统控股有限公司（中航汽车）总会计师，耐世特汽车系统（香港）控股有限公司（耐世特香港）执行董事。2022年6月至11月任贵航股份第六届董事会董事；2022年11月起任贵航股份第七届董事会董事。2023年10月因工作原因，不再担任公司董事及董事会专门委员会委员职务。
于险峰	2013年12月至2021年10月任贵航股份党委委员、副总经理（其中2015年4月至2018年11月兼任贵航股份永红散热器公司总经理）；2019年9月至今任贵航股份党委委员，期间2019年9月至2021年10月任副总经理，2021年9月至今任贵航股份党委副书记，2021年10月至今任总经理。2019年6月至2022年11月任贵航股份第六届董事会董事；2022年11月起任贵航股份第七届董事会董事。
严德华	2014年7月至2017年2月，任中航工业贵州资产管理公司经营财务部副部长、部长（期间：2015年1月-2018年4月兼任贵航洛贯旅

(离任)	游投资有限责任公司董事，2015年7月-2016年7月兼任贵阳黔秀农业开发有限公司董事）、经理部部长兼保卫处长；2017年2月至今，任航空工业贵航集团董事、副总经理（期间：2017年10月至今兼任贵州盖克航空机电有限责任公司总经理，2018年5月至今兼任海南航林实业有限公司董事，贵州贵航服务经营管理有限公司执行董事，贵州贵航实业有限公司董事、董事长）；2019年6月至2022年11月任贵航股份第六届董事会董事；2022年11月起任贵航股份第七届董事会董事。2023年12月因个人原因，不再担任公司董事及董事会专门委员会委员职务。
宗永建	1994年7月在贵州云马飞机制造厂参加工作，2003年05月至2006年11月任贵州云马飞机制造厂财务处室主任，2007年06月至2009年03月任贵航集团公司财务部业务主管，2009年03月至2010年01月任贵航集团公司三产事业部财务审计处业务主管，2010年01月至2011年01月任贵航集团公司财务审计部业务经理，2011年01月至2013年04月任贵航集团公司财务资产管理部业务经理，2013年04月至2014年09月任贵航集团公司财务资产管理部财务处副处长，2014年09月至2016年02月任贵航集团公司经营财务部高级业务经理（副处级），2016年02月至2018年04月任贵航集团公司经营财务部副部长（主持工作），2018年04月至今，任贵航集团公司计划财务部部长。2023年12月起任贵航股份第七届董事会董事。
赵治纲	现任中国财政科学研究院主任。曾任华安财产保险股份有限公司独立董事、审计委员会主任，山西孟县农商银行、浙江衢州五洲特种纸业股份有限公司独立董事。现任北京万泰生物药业股份有限公司独立董事。2019年9月至2022年11月任贵航股份第六届董事会独立董事；2022年11月起任贵航股份第七届董事会独立董事。
王 翊	现任北京大成律师事务所北京总部高级合伙人；北京市国资委外部董事。曾在瑞士 Wenger & Vieli 律师事务所工作、美国 Squire Sanders & Dempsey 律师事务所工作；2013年至今在北京大成律师事务所工作。2019年9月至2022年11月任贵航股份第六届董事会独立董事；2022年11月起任贵航股份第七届董事会独立董事。
陈和平	曾任贵州有机化工总厂机械分厂技术员；广州弹簧厂、广州华德汽车弹簧有限公司科长、副厂长和副总经理；广汽零部件有限公司党委委员、副总经理。2022年11月起任贵航股份第七届董事会独立董事。
李国春	现任中国航空汽车系统控股有限公司党委委员、高级专务、董事会秘书、工会主席。曾任哈尔滨东安发动机（集团）有限公司人力资源部部长，哈尔滨航空工业（集团）有限公司组织部部长，哈飞汽车工业集团有限公司党委副书记，哈飞汽车工业集团有限公司党委书记、副董事长。2016年1月至2019年9月任贵航股份第五届董事会董事；2019年9月至2022年6月任贵航股份第六届董事会董事；2022年6月因工作原因辞去公司董事及董事会专门委员会职务。2022年6月至2022年11月任贵航股份第六届监事会主席；2022年11月起任贵航股份第七届监事会主席。
谭 波	2013年6月至2014年8月任中航通用飞机有限公司贵州地区管理中心副主任；2014年8月至今任贵航股份公司党委副书记、纪委书记、工会主席。2016年1月至2019年9月任贵航股份第五届监事会职工监事；2019年9月至2022年11月任贵航股份第六届监事会职工监事；2022年11月起任贵航股份第七届监事会监事。

刘锦萍	2012年11月至2013年3月任贵州贵航输送带公司副总经理；2013年3月-2013年12月任贵州华昌任党委副书记、副总经理；2013年12月至2014年12月任贵航股份航空产品部部长；2014年12月至2016年4月任贵州华昌总经理；2016年5月至2017年1月任贵州贵航股份华阳电器党委书记、副总经理；2017年1月至今在任贵航股份纪检审计部部长。2022年11月起任贵航股份第七届监事会职工监事。
廖佳 (离任)	2012年11月至今担任贵航股份党委委员、副总经理(其中2017年4月至2018年11月兼任贵航股份华阳电器总经理)。2023年9月因年龄原因,不再担任公司副总经理职务。
周开林	2013年6月至2013年11月任贵航股份红阳密封件公司副总经理、党委副书记;2013年11月至今担任贵航股份党委委员、副总经理(其中,2014年11月至2016年8月兼任万江公司董事长、法定代表人;2015年1月至2016年1月22日兼任贵航股份董事会秘书;2017年4月至2018年11月兼任贵州华昌董事长、党委书记)。
何君	2005年4月至2007年4月任北京航空航天大学航空科学与工程学院讲师,2007年4月至2008年3月任中国航空工业第一集团公司航空产品部维修与服务管理处主管业务经理,2008年3月至2017年4月历任中国航空工业集团公司经理部秘书处高级业务经理、股东事务部公司治理推进处处长、综合管理部股东事务办公室主任助理、资本管理部股东事务办公室主任助理、计划财务部股东权益监督办公室主任助理;2017年4月至2023年8月历任中国航空汽车系统控股有限公司综合管理部部长、董事会秘书兼规划发展部部长、四川成飞集成科技股份有限公司董事,中国航空汽车系统控股有限公司规划发展部部长、瀚德(中国)汽车密封系统有限公司董事;2023年9月起任贵航股份副总经理。
孙冬云	2012年11月至今任贵航股份副总会计师兼计划财务部部长。2015年2月至2016年1月任贵航股份证券事务代表。2016年1月至2019年9月任贵航股份财务负责人、第五届董事会秘书;2019年9月至2022年11月任贵航股份财务负责人、第六届董事会秘书;2022年11月至今任贵航股份财务负责人、第七届董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 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
丁峰涛	中航汽车	党委副书记、总经理	2022-06-01	
徐毅	中航汽车	副总经理	2020-08-01	
蔡晖道	中航汽车	副总经理	2022-06-01	
石仕明（离任）	中航汽车	总会计师	2020-06-01	2023-08-21
李国春	中航汽车	副总经理、董事会秘书、总法律顾问	2010-06-01	
严德华（离任）	贵航集团	董事、副总经理	2017-02-01	
宗永建	贵航集团	计划财务部部长	2018-04-01	
在股东单位任职情况的说明				

2. 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
赵治纲	中国财政科学研究院	主任	2006-09-01	
赵治纲	北京万泰生物药业股份有限公司	独立董事	2022-05-05	
王翊	北京大成律师事务所	高级合伙人	2012-09-01	
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	一、公司独立董事津贴由股东大会审议； 二、公司高管报酬决策程序： 1. 人力资源部根据公司高管绩效考核成绩计算高管年薪数，编制年薪发放建议方案； 2. 年薪发放建议方案提交董事会薪酬与考核委员会审核； 3. 董事会薪酬与考核委员会审核通过的高管年薪方案提交董事会审定后执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会各委员对公司 2022 年度高管年薪发放方案进行审议，一致认为 2022 年度高管年薪发放方案符合公司 2022 年度生产经营任务完成情况，以及个人工作业绩及贡献。并一致同意提交董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高管人员的报酬依据公司生产经营状况，由薪酬与考核委员会审核方案并提交董事会审议；独立董事津贴按照股东大会批准的标准执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2023 年兑付了 2022 的任期激励收入。

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	贵航股份本部的董事、监事、高级管理人员 414.11 万元。
-----------------------------	--------------------------------

(四) 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	变动情形	变动原因
石仕明	第七届董事会董事	离任	工作原因
严德华	第七届董事会董事	离任	个人原因
宗永建	第七届董事会董事	聘任	工作原因
廖佳	副总经理	离任	年龄原因
何君	副总经理	聘任	工作原因

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

因公司在 2020 年发生的“关联方资金占用和委托理财”事项：

2021 年 8 月 4 日，收到上海证券交易所《关于对贵州贵航汽车零部件股份有限公司、关联方中国航空工业标准件制造公司及有关负责人予以通报批评的决定》（上海证券交易所纪律处分决定书（2021）97 号）。

2021 年 8 月 12 日，收到贵州证监局出具的【2021】7 号《中国证券监督管理委员会贵州监管局行政监管措施决定书》：“关于对贵州贵航汽车零部件股份有限公司及唐海滨采取出具警示函措施的决定”。

上述事项已于 2020 年 12 月前整改完毕。

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第三次会议	2023 年 3 月 10 日	审议通过了如下议案： 1. 2022 年度董事会工作报告； 2. 2022 年度总经理工作报告； 3. 2022 年度独立董事述职报告； 4. 2022 年度董事会审计委员会的履职情况报告； 5. 2022 年度社会责任报告； 6. 2022 年度财务决算报告及 2023 年财务预算报告； 7. 2022 年度内控体系工作报告、内部控制评价报告及内控审计报告； 8. 2022 年合规管理年度报告； 9. 关于 2022 年度单项计提减值准备的议案； 10. 2023 年度经营计划议案（含固定资产投资计划）； 11. 关于 2022 年度利润分配的预案；

		<p>12. 关于公司提取 2022 年度任意盈余公积的议案；</p> <p>13. 关于 2022 年日常关联交易执行情况及 2023 年日常关联交易预计的议案；</p> <p>14. 贵航股份对中航工业集团财务有限责任公司风险持续评估报告；</p> <p>15. 关于在授权范围办理银行借款、委托贷款的议案；</p> <p>16. 关于 2022 年度存货核销的议案；</p> <p>17. 2022 年年度报告及摘要；</p> <p>18. 关于召开 2022 年年度股东大会议案。</p>
第七届董事会第四次会议	2023 年 4 月 19 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1. 2023 年一季度报告及摘要；</p> <p>2. 关于修订《贵州贵航汽车零部件股份有限公司募集资金使用管理办法》的议案；</p> <p>3. 关于制订《贵州贵航汽车零部件股份有限公司对外捐赠管理办法》的议案；</p> <p>4. 关于召开 2023 年第一次临时股东大会议案。</p>
第七届董事会第五次会议	2023 年 6 月 26 日	审议通过了关于贵航股份本部部门设置和部门职能调整的议案。
第七届董事会第六次会议	2023 年 8 月 24 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1. 2023 年半年度报告及摘要；</p> <p>2. 关于聘用大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构及费用的议案；</p> <p>3. 关于《贵航股份对中航工业集团财务有限责任公司关联存贷款的风险持续评估报告》的议案；</p> <p>4. 关于全资子公司土地征收的议案；</p> <p>5. 关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案。</p>
第七届董事会第七次会议	2023 年 9 月 11 日	审议通过了关于高级管理人员辞职及聘任高级管理人员的议案。
第七届董事会第八次会议	2023 年 10 月 20 日	审议通过了 2023 年三季度报告。
第七届董事会第九次会议	2023 年 12 月 5 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1. 关于增补第七届董事会董事候选人的议案；</p> <p>2. 关于贵航股份本部部门名称变更的议案；</p> <p>3. 关于修订《贵州贵航汽车零部件股份有限公司章程》的议案；</p> <p>4. 关于修订《贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立董事工作制度》的议案；</p> <p>5. 关于修订《贵州贵航汽车零部件股份有限公司董事会专门委员会实施细则》的议案；</p>

		6. 关于制订《贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立董事专门会议事规则》的议案； 7. 关于公司会计政策变更的议案； 8. 关于贵州华阳汽车零部件有限公司回购日方 5%股权的议案； 9. 关于调整第七届董事会战略委员会委员的议案； 10. 关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案。
第七届董事会第十次会议	2023 年 12 月 29 日	审议通过了关于公司 2022 年度高管年薪发放方案的议案。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
丁峰涛	否	8	8	6			否	3
徐毅	否	8	8	8			否	1
蔡晖迢	否	8	8	7			否	2
石仕明 (离任)	否	6	6	5			否	0
于险峰	否	8	8	6			否	2
严德华 (离任)	否	6	6	4			否	1
宗永建	否	1	1	1			否	
赵治纲	是	8	8	6			否	1
王翊	是	8	8	6			否	3
陈和平	是	8	8	6			否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
---------	------

审计委员会	赵治纲（主任）、王翊、石仕明（于 2023 年 10 月 20 日不再担任审计委员会委员）
提名委员会	王翊（主任）、陈和平、蔡晖道
薪酬与考核委员会	王翊（主任）、陈和平、蔡晖道
战略委员会	丁峰涛（主任）、徐毅、于险峰、宗永建、陈和平

（二）报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-2-27	审议通过以下议案： 1. 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告； 2. 2022 年度财务决算报告及 2023 年财务预算报告； 3. 2022 年年度报告及摘要； 4. 2022 年度内控体系工作报告、内部控制评价报告及内控审计报告； 5. 2022 年合规管理年度报告； 6. 关于 2022 年日常关联执行情况及 2023 年日常关联交易预计的议案； 7. 贵航股份对中航工业集团财务有限责任公司风险持续评估报告； 8. 关于 2022 年度单项计提减值准备的议案； 9. 关于存货核销的议案。	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，同意提交董事会审议。	无
2023-4-9	审议通过以下议案： 1. 2023 年一季度报告及摘要； 2. 关于《修订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司募集资金使用管理办法〉的议案》； 3. 关于《制订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司对外捐赠管理办法〉的议案》。	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，同意提交董事会审议。	无
2023-8-11	审议通过以下议案： 1. 2023 年半年度报告及摘要； 2. 关于聘用大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构及费用的议案； 3. 关于《贵航股份对中航工业集团财务有限责任公司关联存贷款的风险持续评估报告》的议案。	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，同意提交董事会审议。	无
2023-10-10	审议通过《2023 年三季度报告》。	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过议案，同意提交董事会审议。	无
2023-11-30	审议通过以下议案： 1. 关于《修订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》； 2. 关于《修订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司董事会专门委员会实施细则〉的议案》；	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，同意提交董事会审议。	无

	3. 关于《制订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立董事专门会议议事规则〉的议案》； 4. 关于《公司会计政策变更的议案》。		
--	---	--	--

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-9-5	审议通过《关于任免高级管理人员的议案》。	提名委员会经过充分沟通讨论，一致通过议案，同意提交董事会审议。	无
2023-11-30	审议通过以下议案： 1. 关于《提名宗永健为公司第七届董事会董事候选人的议案》； 2. 关于《修订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》； 3. 关于《修订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司董事会专门委员会实施细则〉的议案》； 4. 关于《制订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立董事专门会议议事规则〉的议案》。	提名委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，同意提交董事会审议。	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-11-30	审议通过以下议案： 1. 关于《修订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》； 2. 关于《修订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司董事会专门委员会实施细则〉的议案》； 3. 关于《制订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立董事专门会议议事规则〉的议案》。	薪酬与考核委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，同意提交董事会审议。	无
2023-12-24	审议通过《关于 2022 年度高管年薪发放方案的议案》。	薪酬与考核委员会经过充分沟通讨论，一致通过议案，同意提交董事会审议。	无

(五) 报告期内战略委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-2-27	审议通过以下议案： 1. 关于 2022 年度利润分配的预案； 2. 关于 2022 年度财务决算报告及 2023 年财务预算的议案； 3. 关于 2023 年度经营计划（含固定资产投资	战略委员会经过充分沟通讨论，一致通过议案，同意提交董事会审议。	无

	计划)的议案。		
2023-4-9	审议通过以下议案： 1. 关于《修订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司募集资金使用管理办法〉的议案》； 2. 关于《制订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司对外捐赠管理办法〉的议案》。	战略委员会经过充分沟通讨论，一致通过议案，同意提交董事会审议。	无
2023-11-30	审议通过以下议案： 1. 关于贵航股份本部部门名称变更的议案； 2. 关于《修订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司章程〉的议案》； 3. 关于《修订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》； 4. 关于《修订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司董事会专门委员会实施细则〉的议案》； 5. 关于《制订〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立董事专门会议议事规则〉的议案》； 6. 关于贵州华阳汽车零部件有限公司回购日方 5%股权的议案。	战略委员会经过充分沟通讨论，一致通过议案，同意提交董事会审议。	无

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	230
主要子公司在职员工的数量	3,146
在职员工的数量合计	3,376
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3,376
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,087
销售人员	83
技术人员	722
财务人员	64
行政人员	420
合计	3,376
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	1,239
大专及以下	2,137

合计	3,376
----	-------

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1. 以价值创造为导向，推进薪酬激励改革，对薪酬体系进行迭代升级。聚焦创新、增量及价值贡献激励等三类分配，采取优化岗位晋升管理/明确任职资格体系、增加创新贡献奖（产品/市场/管理等创新）及设计宽带薪酬体系（将晋升、能力、贡献、考核和薪酬有机挂钩）等三大措施，进一步突出价值贡献、突出增量、创新驱动人才结构优化。

2. 公司高管人员薪酬政策

2023 年合理确定高级管理人员薪酬，依据《贵航股份公司经理层成员经营业绩考核管理办法》对高管人员进行经营业绩考核，根据考核结果对应发放年薪和预留任期激励收入。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

结合公司的生产经营情况，以满足企业高质量需要所制订的培训计划。

1. 针对各级高中层管理人员开展政治理论、调查研究能力、高质量发展、管理能力、业务能力培训，并组织到优秀企业进行对标交流学习。

2. 针对各专业管理人员和业务人员开展行业形势、精益管理、安全生产、CBA、信息化、财务会计、党团事务、干部人事、纪检、风控、法治等各类专业能力培训。

3. 针对技术研发人员开展技术理论水平、科技研发、技术创新等方面培训。

4. 针对技能人员开展操作技能培训，促锦技能水平和职业技能等级鉴定。

5. 持续开展素质提升工作，提升各层次人员文化水平，增强人力资源整体素质。

6. 持续开展各级管理人员和行业人员执业资格培训，推动持证上岗，进一步规范管理。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

2023 年 3 月 10 日，经公司 2022 年度股东大会审议通过，以 2022 年 12 月 31 日的股本总数 404,311,310 股为基数，对 2022 年度实现的利润进行分配，向全体股东每 10 股派送现金 1.10 元（含税），合计派发现金股利 44,474,245.20 元。

公司 2023 年度分红方案：拟以总股本 404,311,320.00 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金 1.22（含税），合计派发现金股利 49,325,981.04 元，占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 30.05%。此方案尚需公司 2023 年度股东大会审议后实施。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否

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 □否
------------------------------------	-------

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.22
每 10 股转增数 (股)	
现金分红金额 (含税)	49,325,981.04
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	164,149,541.72
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	30.05%
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额 (含税)	
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

依据《贵航股份公司经理层成员经营业绩考核管理办法》对高管人员进行经营业绩考核，根据考核结果计发年薪和预留任期激励收入。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

根据上市公司监管要求以及公司实际经营情况，围绕“不发生系统性风险事件”的管理目标，公司总部制定内控制度汇编，分为“法人治理”、“运营管控”、“财务管理”、“党群工作”、“综合管理”五册，每年根据管理实际动态完善，截止 2023 年末，内控制度总计 260 项；各分子公司根据经营实际情况，编制了“产、供、销、质量”等方面的制度汇编。

2023 年，通过内控自评、专项自查自纠等工作，对发现的制度设计缺陷及执行缺陷，总部新增《贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立董事专门会议议事规则》、《精益管理成熟度评价体系标准（试行）》、《贵航股份纪委重点政治监督清单（2023 版）》、《贵州贵航汽车零部件股份有限公司应知应会党内法规和国家法律清单》等 17 项制度，修订《公司章程》、《独立董事工作制度》、《贵州贵航汽车零部件股份有限公司募集资金使用管理办法》、《贵州贵航汽车零部件股份有限公司权责清单(2023 年版)》、《往来款项管理办法》、《存货财务管理办法》、《货币资金管理办法》、《贵航股份薪酬管理制度（修订）》等 33 个制度。

各所属单位通过内部审计、年度内控自评价，对发现的问题进行制度修订、整改落实，确保制度设计完善、实施有效。通过持续有效的监督管理，公司的内控制度得到与时俱进的完善、干部员工能够按照制度履职尽责，将制度优势转化为治理效能，基本满足了公司的发展战略和管理的需要

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司对各子公司能按照法人治理程序进行管理，同时强化以目标为导向的运营管理，在市场开拓方面发挥贵航股份的平台作用，资源共享，形成合力，在公司的统一组织和要求下，加大内部协作力度，倒逼各企业不断加强核心能力建设，提升竞争能力，优化内部产业链；在降本增效、内部挖潜方面积极推广好的做法，贯彻与时俱进的经营管理理念，不断通过绩效指标的纵向和横向比较推动企业管理的提升，最终体现在效益的提高上。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》。详见 2024 年 3 月 15 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	467.46

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司下属子公司贵阳华科电镀有限公司(以下简称“华科电镀”)是贵阳市重点废水排污监控企业。该公司具体环境信息情况如下:

(1) 排污信息

根据环境保护部门公布的贵阳市重点监控企业名单,华科电镀属于市控重点排污监控企业。华科电镀现有排污口共15个,其中废水2个,废气13个(一般排放口,不许可排放量)。主要污染物信息如下:

单位名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度(mg/l)	排放总量(吨)	执行的排污标准(mg/l)	排污许可证核定的排放总量(吨)	防治污染设施建设及运行情况
贵阳华科电镀有限公司	总铬	治理后	1	厂区内	0.01	0.000007	≤1.0	0.0155	化学沉淀法+MCR膜深度处理法
	六价铬				0.002	0.000006	≤0.2	0.00152	
	总镉				0.003	0.000003	≤0.05	0.0005	
	COD	治理后	1	厂区内	18	0.131	≤80	2.45	
	氨氮				0.05	0.004	≤20	0.192	

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

华科电镀建有处理能力240吨/天的污水处理站1座,采用“化学处理沉淀法+R膜深度处理系统”处理工艺,实际处理水量约70吨/天。华科电镀污水处理配有在线监测室一间,共有9台在线监测设备,实时监控各污染因子,已经与贵州省环保信息中心联网,确保公司污水处理系统运行稳定,处理出水稳定达标。

华科电镀建有13套生产废气治理设施,设施排放口均为一般排放口,主要处理电镀过程中产生的酸雾等,采用“喷淋塔中和、喷淋塔吸收氧化”工艺处理,每日建立处理台账,确保废气处理系统运行稳定达标。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

华科电镀严格执行环境影响评价制度、环保“三同时”制度，遵守国家相关法律、法规。

2023 年履行国家相关法律、法规，全年环保设施完好并常态化运行，没有偷排、漏排现象，严格遵守了环保“三同时”制度。

2023 年持续履行贵阳市环保局核发电镀排污许可证中的相关要求，将在环保部门内实行“一证式”监管，规范化地履行企业的环保主体责任。

（4）突发环境事件应急预案

根据《中华人民共和国环境保护法》、《国家突发环境事件应急预案》等规定，编制了《贵阳华科电镀有限公司突发环境事件应急预案（含风险评估及应急资源调查）》，明确了公司环境风险识别、突发环境事件及后果分析、公司现有环境风险防控和应急措施、完善环境风险防控和应急措施的计划、企业突发环境事件风险等级以及公司突发环境事件应急资源调查等。公司《突发环境事件应急预案》已在贵阳市环境突发事件应急中心备案（备案号：520114-2013-461-L）。日常运营中，公司按预案相关要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的能力。

（5）环境自行监测方案

根据国家环保部门要求，制定了《贵阳华科电镀有限公司环境自行监测方案》，并将在线监测相关数据上传到了全国污染源监测信息管理与共享平台，并于 2023 年依照排污许可证要求开展了企业自行监测。

根据环境自行监测方案要求，在污水排放口安装了重金属自动在线监控设施共 9 套，与贵州省环保信息中心联网，实时监控排放出水的各项重金属、流量、pH 等指标；

另外委托了贵州中测检测技术有限公司对主要的污染源（废水、废气、噪音、土壤等）分类别按季度、年度进行环境监测，对环境监测的结果及时上传自行监测发布平台，进行环境信息公开。委托成都乐攀科技环保有限公司第三方运维公司的 9 套在线监测设施。

（6）环保培训情况

重视环保管理规范及各环保相关岗位管理人员的培训。以国家相关法律法规、环境管理体系及公司内部环境管理文件为依据，要求各环保相关岗位管理人员定期学习，并将学习效果纳入岗位考核，保障环保设施的稳定运行，提高相关岗位人员的专业技能和管理水平。

（7）其他环境管理情况

坚持将环保设施纳入主体生产设备进行管理，重视环保设施的维护及监管，不断完善现有的废水、废气、噪声处理设施，并对发现的环境隐患进行及时整治。加强对环保设施运行管理人员的培训及考核，以保证环保设施的稳定、正常运行，严把生产废弃物的管理，走可持续发展道路。

环境保护对于社会和企业来讲任重道远。未来，公司仍将不断总结生产经验改进生产工艺、不断提高清洁生产水平、走循环经济之路；进一步加强环境保护管理，预防和控制环境风险的发生；严格遵守国家的环保法律法规，积极履行环境保护社会责任，加强环境信息披露工作，使社会公众、投资者和政府了解企业的环境保护情况。为促进和谐社会营造优美环境做出应有贡献。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

（三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司所属单位华科电镀投入技术升级改造费用达 600 余万。重点实施了污水处理站的全面更新改造，投入并改造了自动化生产线。将污水排放管道改为明管排放，各生产线污水进行分质分流管道连接，安装明管连接到污水处理站进行处理，杜绝生产现场跑、冒、滴、漏现象，污水处理设备设施稳定运行，确保达标排放。公司积极组织所属单位结合节能宣传周和低碳日活动，积极运用网站、OA、微信公众号、商网办公等手段，广泛宣传展示节能降碳绿色发展理念，提升了

员工对节能降碳绿色发展的意识。通过精益管理，推进柔性生产线建设，主动改造动力系统，提升设备效能，减少过程损耗，提高生产效率，降低制造成本，减少碳排放，实现万元产值二氧化碳排放同比下降。积极推动所属单位以重点项目的实施，带动促进碳达峰重要工程，其中万江机电完成气淬炉工艺替代盐浴工艺项目，解决了盐浴工艺产生的固体盐渣处理困难以及处理成本较高问题，同时减少酸碱和二氧化碳的排放量，还降低了电能消耗。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	4,502.35
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	发挥自身优势，积极参与新兴产业、绿色产业。推进绿色低碳科技创新，逐步替代高耗能的工艺。加快动力系统改造，持续推进能效提升工程。推进精益制造与管理，减低生产能耗。以重点项目的实施，带动促进碳达峰重要工程。

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详见 2024 年 3 月 15 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及刊登在《中国证券报》上的《2023 年度 ESG 报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	66.045	
其中：资金（万元）	61.38	紫云县猴场猴场镇四合村镇灌溉沟渠修缮 21.68 万元；格凸河镇民宿改造项目 30 万元；四大寨乡洛城村篮球场 4.7 万元；“证爱贵州”捐款 5 万元。
物资折款（万元）	4.665	捐赠紫云县中等职业学校 20 套电脑，折款 2 万元；党建结对捐赠物资折款 2.665 万元。
惠及人数（人）	500	

具体说明

适用 不适用

详见 2024 年 3 月 15 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及刊登在《中国证券报》上的《2023 年度 ESG 报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	187.575	
其中：资金（万元）	182.91	捐赠款项 61.38 万元；工作经费 4 万元；消费帮扶 117.53 万元。
物资折款（万元）	4.665	捐赠紫云县中等职业学校 20 套电脑，折款 2

		万元；党建结对捐赠物资折款 2.665 万元。
惠及人数（人）	1,000	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业、消费、教育帮扶	作为航空工业集团定点帮扶紫云工作组组长单位，贵航股份派驻挂职副县长 1 人、驻村第一书记 2 人、支教志愿者 2 人，围绕党建、产业、教育、消费、就业等对紫云县开展乡村振兴帮扶。

具体说明

适用 不适用

详见 2024 年 3 月 15 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及刊登在《中国证券报》上的《2023 年度 ESG 报告》。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中航汽车	1、保证贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立性承诺； 2、避免同业竞争； 3、规范关联交易。	2015.4.1	是	长期	是		

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

(1) 2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
递延所得税资产	9,549,494.02	659,699.96	10,209,193.98
递延所得税负债	5,457,963.10	631,019.42	6,088,982.52
未分配利润	1,202,109,724.27	24,354.20	1,202,134,078.47
归属于母公司所有者权益合计	2,726,991,200.92	24,354.20	2,727,015,555.12
少数股东权益	93,506,276.08	4,326.34	93,510,602.42
所有者权益合计	2,820,497,477.00	28,680.54	2,820,526,157.54

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

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累积影响金额	变更后
递延所得税资产	9,718,672.23	684,153.61	10,402,825.84
递延所得税负债	3,060,852.82	649,051.21	3,709,904.03
未分配利润	1,254,474,865.50	28,352.39	1,254,503,217.89
归属于母公司所有者权益合计	2,818,453,529.95	28,352.39	2,818,481,882.34
少数股东权益	67,527,107.43	6,750.01	67,533,857.44
所有者权益合计	2,885,980,637.38	35,102.40	2,886,015,739.78

根据解释 16 号的规定，本公司对损益表相关项目调整如下：

损益表项目	2022 年 1 月-12 月		
	变更前	累积影响金额	变更后
所得税费用	15,085,456.30	-6,421.86	15,079,034.44

损益表项目	2022 年 1 月-12 月		
	变更前	累计影响金额	变更后
净利润	128,685,286.21	6,421.86	128,691,708.07
其中：归属于母公司股东的净利润	122,780,957.98	3,998.19	122,784,956.17
其中：少数股东损益	5,904,328.23	2,423.67	5,906,751.90

(2) 执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），本公司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”。

执行“关于售后租回交易的会计处理”对本期内财务报表无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

公司于 2023 年 12 月 5 日，第七届董事会第九次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，同意公司实施。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李昊阳、郑广轩
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第七届董事会第六次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于聘用大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构及费用的议案》，详见公司在上交所网站的公告（2023 年 8 月 26 日 2023-017 号、2023-019 号，9 月 15 日 2023-025 号）

审计期间改聘会计师事务所的情况说明 适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明 适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司已于 2023 年 3 月 14 日披露了《2022 年度日常关联交易执行情况和 2023 年度日常关联交易预计的公告》	详见 2023 年 3 月 14 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及刊登在《中国证券报》上的相关公告（公告编号：2023-005）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司已于2023年3月14日披露了《贵州贵航汽车零部件股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明》。	详见2023年3月14日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及刊登在《中国证券报》上的相关公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中航工业集团财务有限责任公司	同受最终控制方控制	60,000.00	按照双方签署的《金融服务框架协议》中具体	53,464.24	372,976.16	374,440.89	51,999.51

			条款执行。				
合计	/	/	/	53,464.24	372,976.16	374,440.89	51,999.51

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况 适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况 适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况 适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况适用 不适用其他情况 适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十四、募集资金使用进展说明**适用 不适用**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

公司于 2023 年 8 月 24 日发布《贵州贵航汽车零部件股份有限公司关于全资子公司土地征收的公告》（公告号：2023-020），截止本公告日，华阳电工尚未收到拆迁补偿款。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况**(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明适用 不适用**3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、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**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内公司股份总数未发生变化，实际控制人持股数量及比例不变。

2023年6月19日，贵州省人民政府国有资产监督管理委员会向贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会下发《省国资委关于贵阳市青常在公司无偿划转所持贵航股份1600万股股份至贵阳市工投公司相关事宜意见的函》（黔国资函产权〔2023〕59号）、贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会向青常在公司、贵阳工投的股东贵阳市农投集团、贵阳产控集团下发《市国资委关于尽快办理市青常在公司无偿划转所持贵航股份1600 万股股份至市工投公司相关事宜的通知》（筑国资通〔2023〕50 号），即青常在公司将其持有的公司1600万股股份（占公司总股本的3.96%）无偿划转给贵阳工投持有。双方签署了《股份无偿划转协议》，并于2023年7月21日办理完成无偿划转股份的过户登记手续。详见2023年6月22日、2023年7月25日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及刊登在《中国证券报》上的相关公告（公告编号：2023-014、2023-016）。本次股份无偿划转完成后，贵阳工投在公司的股东权益变动，其持有公司股份将由883.4177万股变更为2483.4177万股，占公司总股本比例由2.18%变更为6.14%；青常在公司不再持有公司股份。

(三) 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**(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	30,158
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,673
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
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(户)	

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
中国航空汽车系统控股有限公司		149,623,188	37.01		无		国有法人
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司		37,524,155	9.28		无		国有法人
贵阳市工业投资有限公司	16,000,000	24,834,177	6.14		无		国有法人
王晟	4,057,700	4,057,700	1.00		无		境内自然人
白天行	4,000	3,220,340	0.80		无		境内自然人
香港中央结算有限公司	2,985,610	2,986,290	0.74		无		其他

中信证券股份有限公司	1,295,681	1,619,214	0.40		无		国有法人
冷佳明	862,800	1,571,100	0.39		无		境内自然人
林德义	1,346,400	1,346,400	0.33		无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司—长城中证500指数增强型证券投资基金	1,259,302	1,259,302	0.31		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
中国航空汽车系统控股有限公司	149,623,188			人民币普通股	149,623,188		
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	37,524,155			人民币普通股	37,524,155		
贵阳市工业投资有限公司	24,834,177			人民币普通股	24,834,177		
王晟	4,057,700			人民币普通股	4,057,700		
白天行	3,220,340			人民币普通股	3,220,340		
香港中央结算有限公司	2,986,290			人民币普通股	2,986,290		
中信证券股份有限公司	1,619,214			人民币普通股	1,619,214		
冷佳明	1,571,100			人民币普通股	1,571,100		
林德义	1,346,400			人民币普通股	1,346,400		
中国建设银行股份有限公司—长城中证500指数增强型证券投资基金	1,259,302			人民币普通股	1,259,302		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中，第一、第二大股东均为隶属同一实际控制人的国有法人股东，这二位股东与其它股东之间不存在关联关系；公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况

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、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
王晟	新增			4,057,700	1.00
香港中央结算有限公司	新增			2,986,290	0.74
中信证券股份有限公司	新增			1,619,214	0.40
冷佳明	新增			1,571,100	0.39
林德义	新增			1,346,400	0.33
中国建设银行股份有限公司—长城中证500指数增强型证券投资基金	新增			1,259,302	0.31
贵阳市青常在资产管理有 限公司.	退出			未知	未知
海磐耀资产管理有限公司 -磐耀三期证券投资基金	退出			未知	未知
上海浦东发展银行股份有 限公司—易方达裕祥回报 债券型证券投资基金	退出			未知	未知
上海磐耀资产管理有限公 司—磐耀金选多头策略 1 号私募证券投资基金。	退出			未知	未知
上海磐耀资产管理有限公 司-磐耀持国私募证券投 资基金 P	退出			未知	未知
单蕾雅。	退出			未知	未知

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国航空工业供销贵州公司	266,700			
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国航空汽车系统控股有限公司
单位负责人或法定代表人	雷自力
成立日期	1985-11-07
主要经营业务	汽车零部件的设计、制造、销售及售后服务；与汽车相关项

	目的开发、咨询、服务；投资管理；机电产品、工业自动化系统与设备、金属材料、化工产品（危险化学品除外）、橡胶产品的研制、生产和销售、仓储；经济、科技信息的咨询与服务；进出口业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有太平洋世纪（北京）汽车零部件有限公司 72.88%的股权；太平洋世纪（北京）汽车零部件有限公司持有耐世特汽车系统集团有限公司 44.03%股权。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

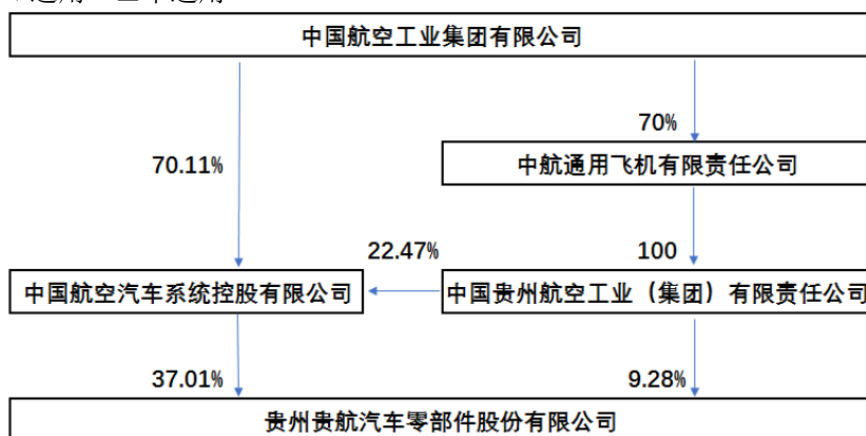
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国航空工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	谭瑞松
成立日期	2008年11月6日
主要经营业务	经营国务院授权范围内的国有资产；军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务；金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务；船舶

	的技术开发、销售；工程装备技术开发；新能源产品的技术开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份： 飞亚达精密科技股份有限公司（SZ.000026），持股比例 39%； 天马微电子股份有限公司（SZ.000050），持股比例 28%； 中航西安飞机工业集团股份有限公司（SZ.000768），持股比例 55%； 中航光电科技股份有限公司（SZ.002179），持股比例 40%； 四川成飞集成科技股份有限公司（SZ.002190），持股比例 51%； 天虹数科商业股份有限公司（SZ.002419），持股比例 45%； 深南电路股份有限公司（SZ.002916），持股比例 64%； 中航电测仪器股份有限公司（SZ.300114），持股比例 54%； 中航直升机股份有限公司（SH.600038），持股比例 50%； 江西洪都航空工业股份有限公司（SH.600316），持股比例 48%； 中航机载系统股份有限公司（SH.600372），持股比例 66%； 贵州贵航汽车零部件股份有限公司（SH.600523），持股比例 46%； 中航工业产融控股股份有限公司（SH.600705），持股比例 51%； 中航沈飞股份有限公司（SH.600760），持股比例 69%； 中航重机股份有限公司（SH.600765），持股比例 37%； 宝胜科技创新股份有限公司（SH.600973），持股比例 40%； 中航航空高科技股份有限公司（SH.600862），持股比例 45%； 合肥江航飞机装备股份有限公司（SH.688586），持股比例 56%； 中航（成都）无人机系统股份有限公司（SH.688297），持股比例 54%； 中航富士达科技股份有限公司（BJ.835640），持股比例 47%； 大陆航空科技控股（HK.0232），持股比例 46%； 耐世特汽车系统集团有限公司（HK.1316），持股比例 44%； 中国航空科技工业股份有限公司（HK.2357），持股比例 60%； KHD Humboldt Wedag International AG（KWG:GR），持股比例 89%； FACC AG（FACC），持股比例 55%。
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

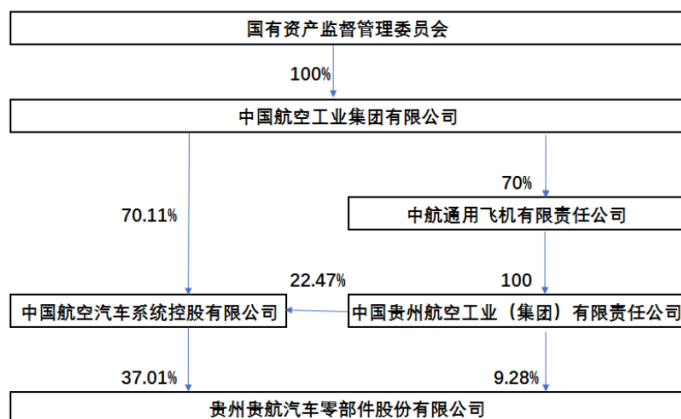
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、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%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

大华审字[2024]0011014542 号

贵州贵航汽车零部件股份有限公司全体股东：

一、审计意见

贵州贵航汽车零部件股份有限公司(以下简称贵航股份公司)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,公允反映了贵航股份公司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,我们独立于贵航股份公司,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、与持续经营相关的重大不确定性

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认

2. 应收账款减值

(一) 收入确认

1、事项描述

贵航股份公司的销售收入来源与汽车零部件及航空产品的生产和销售,于2023年实现的销售收入为2,334,714,006.92元。由于收入是贵航股份公司的关键业绩指标之一,收入确认是否准确对贵航股份公司经营成果的影响较大,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有控制风险和重大错报风险,因此我们将收入确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括:

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 区别产品类型,检查合同以识别与商品所有权转移相关的合同条款及条件,评价收入确认符合企业会计准则的要求;

(3) 对收入实施分析性程序,对识别出的异常波动进行分析;

(4) 抽样检查销售合同，核对出库单、发货记录、客户收货确认单、发票等资料，复核收入确认金额是否正确；

(5) 选取主要客户，向其函证本期交易额；

(6) 对资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试，确认收入记录于恰当的会计期间。

基于已获取的证据及执行的程序，我们认为管理层关于收入确认的相关判断及估计是合理的，营业收入的确认符合其收入确认的会计政策。

(二) 应收账款减值

1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，贵航股份公司应收账款账面余额为 959,701,747.02 元，坏账准备余额为 10,854,134.87 元，账面价值为 948,847,612.15 元，应收账款账面余额较上年末增长了 51.47%。管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于上述事项涉及管理层运用重大估计及专业判断，且应收账款坏账准备的计提对财务报表影响重大，因此我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对于应收账款减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 获取销售与应收账款管理相关的内部控制制度，了解和评价内部控制的设计并实施穿行测试检查确认相关内控制度得到有效执行；

(2) 对于以单项评估信用风险的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，与获取的外部证据进行核对，评价其减值计提的合理性及准确性；

(3) 对于以组合为基础评估预期信用损失的应收账款，评价管理层基于其信用风险特征划分组合的合理性，在此基础上，评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；

(4) 获取并检查应收账款明细表和账龄分析表、坏账准备计提表并结合应收账款函证及期后回款检查，确认应收账款坏账准备计提的合理性及准确性。

(5) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

基于已获取的证据及执行的程序，我们认为管理层在应收账款减值过程中采用的假设和方法是可接受的，管理层对应收账款减值的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

贵航股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵航股份公司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，贵航股份公司管理层负责评估贵航股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵航股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵航股份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。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵航股份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告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵航股份公司不能持续经营。

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. 就贵航股份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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师： 李昊阳
(项目合伙人)

中国注册会计师： 郑广轩

二〇二四年三月十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：贵州贵航汽车零部件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		526,964,026.63	542,096,637.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		143,362,017.56	135,589,455.42
应收账款		948,847,612.15	625,331,258.94
应收款项融资		48,612,960.54	31,411,961.53

预付款项		23,144,176.48	24,164,526.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,362,846.45	4,115,019.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		414,078,981.37	399,599,312.56
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		12,011,000.00	85,756,218.04
其他流动资产		2,541,234.63	6,976,577.19
流动资产合计		2,124,924,855.81	1,855,040,966.73
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		23,391,979.67	
长期股权投资		533,260,706.94	498,884,647.01
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		338,096,309.89	323,486,377.64
投资性房地产		21,774,543.31	24,507,920.39
固定资产		547,827,671.45	524,083,197.41
在建工程		84,289,720.22	54,770,689.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,676,635.88	4,412,864.39
无形资产		91,283,254.41	93,464,509.50
开发支出			
商誉		460,038.82	460,038.82
长期待摊费用		2,634,134.54	2,734,185.32
递延所得税资产		8,343,510.68	10,402,825.84
其他非流动资产		54,630,337.47	56,747,204.28
非流动资产合计		1,709,668,843.28	1,593,954,459.90
资产总计		3,834,593,699.09	3,448,995,426.63

流动负债：			
短期借款		7,406,394.04	6,440,201.15
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		11,069,155.82	
应付账款		494,444,638.38	275,950,702.34
预收款项		20,553.38	9,123.20
合同负债		100,038,437.40	84,861,579.93
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		5,514,618.63	5,231,024.41
应交税费		44,989,004.01	24,305,305.91
其他应付款		62,437,410.66	70,309,248.15
其中：应付利息			
应付股利		149,710.45	661,245.08
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,472,667.37	1,390,452.64
其他流动负债		57,018,735.34	55,659,832.14
流动负债合计		784,411,615.03	524,157,469.87
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		2,599,033.22	3,170,571.34
长期应付款		8,854,752.40	3,855,442.31
长期应付职工薪酬			
预计负债		8,489,203.54	8,489,203.54
递延收益		23,152,567.41	19,597,095.76

递延所得税负债		2,285,639.28	3,709,904.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,381,195.85	38,822,216.98
负债合计		829,792,810.88	562,979,686.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		404,311,320.00	404,311,320.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		870,850,523.92	870,850,523.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		7,831,910.16	8,214,242.86
盈余公积		291,934,628.85	280,602,577.67
一般风险准备			
未分配利润		1,362,279,901.10	1,254,503,217.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,937,208,284.03	2,818,481,882.34
少数股东权益		67,592,604.18	67,533,857.44
所有者权益（或股东权益）合计		3,004,800,888.21	2,886,015,739.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,834,593,699.09	3,448,995,426.63

公司负责人：丁峰涛 主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：黎明

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：贵州贵航汽车零部件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		117,205,563.89	130,831,571.87
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,729,000.00	1,053,000.00
应收账款		39,976,803.18	33,430,347.44
应收款项融资		4,240,326.52	7,765,760.77
预付款项		660,247.01	282,201.46
其他应收款		74,407,515.53	38,477,381.54
其中：应收利息			
应收股利		74,308,139.45	38,394,462.16
存货		16,493,591.88	12,877,910.90
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		12,011,000.00	85,756,218.04
其他流动资产		645,465.29	
流动资产合计		272,369,513.30	310,474,392.02
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		23,391,979.67	
长期股权投资		1,357,725,523.75	1,315,550,428.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		208,531,708.79	196,397,422.00
投资性房地产		5,099,596.07	5,813,843.32
固定资产		26,618,896.25	24,480,919.11
在建工程		149,852.79	22,870.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		453,041.17	362,715.57
无形资产		4,982,030.99	5,864,152.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,063,752.87	2,319,670.63
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,848,634.55	1,987,043.19
非流动资产合计		1,630,865,016.90	1,552,799,064.78
资产总计		1,903,234,530.20	1,863,273,456.80
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		33,119,221.59	19,570,464.76
预收款项			
合同负债		255,540.72	358,043.83
应付职工薪酬		842,166.00	526,500.00
应交税费		523,979.65	1,852,034.00
其他应付款		30,734,723.64	33,522,949.65
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		454,026.10	443,000.75
其他流动负债		33,220.29	829,545.70
流动负债合计		65,962,877.99	57,102,538.69
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		8,489,203.54	8,489,203.54
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,489,203.54	8,489,203.54
负债合计		74,452,081.53	65,591,742.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		404,311,320.00	404,311,320.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		870,581,867.34	870,581,867.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,382.71	33,090.67
盈余公积		233,418,397.17	222,086,345.99
未分配利润		320,467,481.45	300,669,090.57
所有者权益（或股东权益）合计		1,828,782,448.67	1,797,681,714.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,903,234,530.20	1,863,273,456.80

公司负责人：丁峰涛 主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：黎明

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,334,714,006.92	2,153,258,906.35
其中：营业收入		2,334,714,006.92	2,153,258,906.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,153,277,752.59	1,992,721,742.08
其中：营业成本		1,778,051,865.94	1,650,503,226.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		21,120,291.55	13,355,722.31
销售费用		33,230,862.79	39,527,856.18
管理费用		192,838,063.38	193,505,539.26
研发费用		138,130,826.74	109,887,872.79
财务费用		-10,094,157.81	-14,058,474.83
其中：利息费用		307,324.02	84,106.50
利息收入		5,674,542.66	8,856,625.61
加：其他收益		10,412,992.72	11,964,190.12
投资收益（损失以“-”号填列）		50,010,618.95	27,497,721.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		34,376,059.93	3,528,669.09
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）		14,609,932.25	4,947,664.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-39,410,567.36	-30,309,007.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-17,412,182.77	-27,029,023.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,996,554.75	144,821.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		196,650,493.37	147,753,530.10
加：营业外收入		1,378,109.24	1,727,050.76
减：营业外支出		2,575,950.16	5,709,838.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		195,452,652.45	143,770,742.51
减：所得税费用		26,568,588.23	15,079,034.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		168,884,064.22	128,691,708.07
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		168,884,064.22	128,691,708.07
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		164,149,541.72	122,784,956.17
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,734,522.50	5,906,751.90
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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		168,884,064.22	128,691,708.07
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		164,149,541.72	122,784,956.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,734,522.50	5,906,751.90
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.41	0.30
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.41	0.30

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：丁峰涛 主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：黎明

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		224,445,959.02	245,333,680.87
减：营业成本		195,222,163.36	216,205,779.03
税金及附加		1,839,975.44	2,536,386.06
销售费用		3,381,115.97	15,582,526.56
管理费用		44,130,276.30	54,799,508.98
研发费用		7,217,243.34	8,244,523.24
财务费用		-8,108,538.79	-6,811,873.93
其中：利息费用			
利息收入		3,435,336.49	1,917,782.18
加：其他收益		914,180.95	1,540,952.56
投资收益（损失以“-”号填列）		120,042,589.04	104,715,385.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,175,095.64	1,299,580.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		12,134,286.79	4,795,568.87

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-36,410,606.43	-24,462,353.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-205,344.10	-299,860.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,901.60	-183,357.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		77,243,731.25	40,883,166.81
加：营业外收入		279,950.41	619,609.37
减：营业外支出		1,918,994.40	2,553,747.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		75,604,687.26	38,949,028.50
减：所得税费用			1,233,203.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,604,687.26	37,715,824.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		75,604,687.26	37,715,824.53
（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			
（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		75,604,687.26	37,715,824.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：丁峰涛 主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：黎明

合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,581,367,543.20	1,639,403,914.48
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		6,195,967.89	10,095,968.22
收到其他与经营活动有关的现金		52,276,188.54	58,204,756.96
经营活动现金流入小计		1,639,839,699.63	1,707,704,639.66
购买商品、接受劳务支付的现金		667,079,133.60	795,128,656.05
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			
支付给职工及为职工支付的现金		555,247,090.65	562,228,952.39
支付的各项税费		151,300,939.78	83,637,797.16
支付其他与经营活动有关的现金		135,379,915.10	125,721,450.99
经营活动现金流出小计		1,509,007,079.13	1,566,716,856.59
经营活动产生的现金流量净额		130,832,620.50	140,987,783.07
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		24,526,290.44	23,964,915.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		305,302.25	3,875,132.69
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		10,000,000.00	1,869,092.55
投资活动现金流入小计		34,831,592.69	29,709,140.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,949,151.56	139,096,514.57
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			70,656,863.33
投资活动现金流出小计		130,949,151.56	209,753,377.90
投资活动产生的现金流量净额		-96,117,558.87	-180,044,237.33
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,347,538.20	6,440,201.15
筹资活动现金流入小计		7,347,538.20	6,440,201.15
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		55,886,418.74	57,549,052.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,221,422.95	3,775,646.64
支付其他与筹资活动有关的现金		1,478,137.00	1,606,987.50
筹资活动现金流出小计		57,364,555.74	59,156,039.70
筹资活动产生的现金流量净额		-50,017,017.54	-52,715,838.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		169,345.12	485,020.13
五、现金及现金等价物净增加额		-15,132,610.79	-91,287,272.68
加：期初现金及现金等价物余额		542,096,637.42	633,383,910.10
六、期末现金及现金等价物余额		526,964,026.63	542,096,637.42

公司负责人：丁峰涛 主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：黎明

母公司现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		86,544,582.72	221,747,079.88
收到的税费返还			1,278,717.87
收到其他与经营活动有关的现金		38,734,037.86	12,821,169.26
经营活动现金流入小计		125,278,620.58	235,846,967.01
购买商品、接受劳务支付的现金		44,862,381.17	125,546,122.20
支付给职工及为职工支付的现金		46,339,550.21	81,014,992.81
支付的各项税费		7,998,828.58	7,038,471.06
支付其他与经营活动有关的现金		46,416,257.52	21,718,735.74
经营活动现金流出小计		145,617,017.48	235,318,321.81
经营活动产生的现金流量净额		-20,338,396.90	528,645.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,966,517.91
取得投资收益收到的现金		60,552,446.29	79,440,831.29

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			152,650.51
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		10,000,000.00	1,869,092.55
投资活动现金流入小计		70,552,446.29	92,429,092.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,672,199.17	23,938,068.62
投资支付的现金		10,000,000.00	12,153,071.01
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		18,672,199.17	36,091,139.63
投资活动产生的现金流量净额		51,880,247.12	56,337,952.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,444,908.20	53,773,405.56
支付其他与筹资活动有关的现金		722,950.00	228,300.00
筹资活动现金流出小计		45,167,858.20	54,001,705.56
筹资活动产生的现金流量净额		-45,167,858.20	-54,001,705.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-2,686.43
五、现金及现金等价物净增加额		-13,626,007.98	2,862,205.84
加：期初现金及现金等价物余额		130,831,571.87	127,969,366.03
六、期末现金及现金等价物余额		117,205,563.89	130,831,571.87

公司负责人：丁峰涛 主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：黎明

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	404,311,320.00				870,850,523.92			8,214,242.86	280,602,577.67		1,254,503,217.89		2,818,481,882.34	67,533,857.44	2,886,015,739.78
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	404,311,320.00				870,850,523.92			8,214,242.86	280,602,577.67		1,254,503,217.89		2,818,481,882.34	67,533,857.44	2,886,015,739.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-382,332.70	11,332,051.18		107,776,683.21		118,726,401.69	58,746.74	118,785,148.43
(一)综合收益总额											164,149,541.72		164,149,541.72	4,734,522.50	168,884,064.22
(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									11,332,051.18		-56,372,858.51		-45,040,807.33	-4,656,548.78	-49,697,356.11
1.提取盈余公积									11,332,051.18		-11,332,051.18				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-44,474,245.20		-44,474,245.20	-4,472,528.89	-48,946,774.09
4.其他											-566,562.13		-566,562.13	-184,019.89	-750,582.02
(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															

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-382,332.70					-382,332.70	-19,226.98	-401,559.68
1. 本期提取							17,423,264.17					17,423,264.17	1,141,094.83	18,564,359.00
2. 本期使用							17,805,596.87					17,805,596.87	1,160,321.81	-18,965,918.68
(六) 其他														
四、本期期末余额	404,311,320.00				870,850,523.92		7,831,910.16	291,934,628.85		1,362,279,901.10		2,937,208,284.03	67,592,604.18	3,004,800,888.21

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	404,311,320.00				850,299,625.16			5,675,893.34	264,594,638.15		1,202,109,724.27		2,726,991,200.92	93,506,276.08	2,820,497,477.00
加：会计政策变更											24,354.20		24,354.20	4,326.34	28,680.54
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	404,311,320.00				850,299,625.16			5,675,893.34	264,594,638.15		1,202,134,078.47		2,727,015,555.12	93,510,602.42	2,820,526,157.54
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					20,550,898.76			2,538,349.52	16,007,939.52		52,369,139.42		91,466,327.22	-	65,489,582.24
(一) 综合收益总额											122,784,956.17		122,784,956.17	5,906,751.90	128,691,708.07
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									16,007,939.52		-70,415,816.75		-54,407,877.23	-1,758,934.01	-56,166,811.24
1. 提取盈余公积									16,007,939.52		-16,007,939.52				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 (或股东) 的分配											-53,773,405.56		-53,773,405.56	-1,568,795.08	-55,342,200.64
4. 其他											-634,471.67		-634,471.67	-190,138.93	-824,610.60
(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															

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备						2,538,349.52				2,538,349.52	305,273.86		2,843,623.38	
1. 本期提取						15,062,821.96				15,062,821.96	1,033,516.34		16,096,338.30	
2. 本期使用						12,524,472.44				12,524,472.44	728,242.48		13,252,714.92	
(六) 其他				20,550,898.76								-	-9,878,937.97	
四、本期期末余额	404,311,320.00			870,850,523.92		8,214,242.86	280,602,577.67		1,254,503,217.89		2,818,481,882.34	67,533,857.44	2,886,015,739.78	

公司负责人：丁峰涛 主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：黎明

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	404,311,320.00				870,581,867.34			33,090.67	222,086,345.99	300,669,090.57	1,797,681,714.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	404,311,320.00				870,581,867.34			33,090.67	222,086,345.99	300,669,090.57	1,797,681,714.57
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								-29,707.96	11,332,051.18	19,798,390.88	31,100,734.10
(一) 综合收益总额										75,604,687.26	75,604,687.26
(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									11,332,051.18	-55,806,296.38	-44,474,245.20
1. 提取盈余公积									11,332,051.18	-11,332,051.18	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-44,474,245.20	-44,474,245.20
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								-29,707.96			-29,707.96
1. 本期提取								1,422,248.21			1,422,248.21

2023 年年度报告

2. 本期使用								1,451,956.17			1,451,956.17
(六) 其他											
四、本期期末余额	404,311,320.00					870,581,867.34		3,382.71	233,418,397.17	320,467,481.45	1,828,782,448.67

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	404,311,320.00				799,850,781.91			84,330.07	206,078,406.47	332,734,611.12	1,743,059,449.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	404,311,320.00				799,850,781.91			84,330.07	206,078,406.47	332,734,611.12	1,743,059,449.57
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					70,731,085.43			-51,239.40	16,007,939.52	-32,065,520.55	54,622,265.00
(一) 综合收益总额										37,715,824.53	37,715,824.53
(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									16,007,939.52	-69,781,345.08	-53,773,405.56
1. 提取盈余公积									16,007,939.52	-16,007,939.52	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-53,773,405.56	-53,773,405.56
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								112,994.28			112,994.28
1. 本期提取								1,896,173.34			1,896,173.34
2. 本期使用								1,783,179.06			1,783,179.06
(六) 其他					70,731,085.43			-164,233.68			70,566,851.75
四、本期期末余额	404,311,320.00				870,581,867.34			33,090.67	222,086,345.99	300,669,090.57	1,797,681,714.57

公司负责人：丁峰涛 主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：黎明

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

贵州贵航汽车零部件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），于经国家经济贸易委员会国经贸企改（1999）220号文批准，于1999年12月29日由贵州航空工业（集团）有限责任公司、中国贵州红阳机械有限责任公司、中国贵航集团华阳电工厂、中国永红机械责任公司、贵州申一橡胶厂、中国航空工业供销贵州公司、贵州海洋经济发展有限责任公司和贵阳新达机械厂八家发起人共同发起设立的股份有限公司。公司于2001年12月27日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为9152000071430441XX的营业执照。

截止2023年12月31日，本公司累计发行股本总数404,311,320万股，其中，有限售条件的流通股份：A股266,700股；无限售条件的流通股份：A股404,044,620股。注册资本为404,311,320.00万元，注册地址：贵州省贵阳市，总部地址：贵州省贵阳市小河区浦江路361号，母公司为中国航空汽车系统控股有限公司，或集团最终实际控制人为中国航空工业集团公司。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属汽车零部件制造行业，主要从事汽车零部件的制造、销售。主要产品包括电动刮水器和玻璃升降器、电子电器开关、车锁总体及门手把、热交换器等，主要配套客户均为国内知名的整车制造企业。

(三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共10户，详见第十节财务报告（十）在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比无变动。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2024年3月13日第七届董事会第十一次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占最近一个会计年度经审计净利润的10%以上，且绝对值超过100万元
重要的非全资子公司	非重要全资子公司收入合并收入的5%以上
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占合并总资产5%以上

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

2. 同一控制下的企业合并

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。

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

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

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

用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

4. 为合并发生的相关费用

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

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

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

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

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

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

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

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

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

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

2. 共同经营会计处理方法

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

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

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

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

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

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

(3) 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

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

5) 应收账款-账龄组合与整个存续期预期信用减值损失率对照表

帐龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
6 个月以内	0.00
7-12 个月	5.00
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

公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（11）6. 金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注（11）6. 金融工具减值

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注（11）6. 金融工具减值

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注（11）6. 金融工具减值

13. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（11）6. 金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收账款—信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注（11）6. 金融工具减值

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注（11）6. 金融工具减值

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注（11）6. 金融工具减值

14. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（11）6.金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注（11）6. 金融工具减值

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注（11）6. 金融工具减值

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15. 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（11）6. 金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
其他应收款—信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注（11）6. 金融工具减值

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注（11）6. 金融工具减值

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注（11）6. 金融工具减值

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

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

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品、包装物和工装、模具的摊销方法

除工装、模具外，低值易耗品和包装物的领用采用一次摊销法摊销。工装、模具的摊销方法：

A、已停用、淘汰使用的工装、模具在停用时一次性摊销计入当期损益；

B、为可以批量生产的新品而开发的工装、模具，从完工或购进的次月起，在 3 年内摊销完毕

C、工装、模具所对应的产品不能形成批量生产或研发失败的，确属已没有使用价值的采用一次性摊销计入当期损益。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17. 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（11）6. 金融工具减值。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

（1）持有待售类别的确认标准

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

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

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

（2）持有待售类别的会计处理方法

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记

的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

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

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（6）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

(1) 固定资产折旧

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

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	8-15	5.00	6.33-11.88
运输设备	年限平均法	5-14	5.00	6.79-19.00
电子及通讯设备	年限平均法	4-14	5.00	6.79-23.75
办公设备	年限平均法	4-14	5.00	6.79-23.75

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

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

22. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

23. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

□适用 √不适用

26. 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**

√适用 □不适用

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	预计适用寿命(年)
土地使用权	50
软件	3-5
特许权	5

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。有关无形资产的减值测试，具体参见本附注（27）长期资产减值

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

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

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

29. 合同负债

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

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

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

31. 预计负债√适用 不适用**1. 预计负债的确认标准**

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

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

32. 股份支付 适用 不适用**33. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 销售商品
- (2) 提供劳务

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

2. 收入确认的具体方法

依据公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

(1) 销售商品

公司汽车零部件销售业务和航空产品销售业务均属于在某一时点履行的履约义务，销售汽车零部件产品时，依据合同规定在客户已收货或经客户领用并认可时确认收入；销售航空产品时，在客户已收货或经客户验收后确认收入。

(2) 提供劳务

公司提供电镀加工业务属于在某一时点履行的履约义务，在客户提货或经客户验收后确认收入。当一笔业务同时包括销售商品和提供劳务时，如销售商品和提供劳务能够区分并单独计量的，将两者分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(2). 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

□适用 √不适用

35. 合同成本

√适用 □不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

√适用 □不适用

1. 类型

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

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列

特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

公司作为承租人

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

（1）短期租赁和低价值资产租赁

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

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关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）使用权资产和租赁负债

使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

租赁负债

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

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

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

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

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

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

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

售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费

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

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”	2022 年 12 月 31 日资产负债表项目	
	递延所得税资产	684,153.61
	递延所得税负债	649,051.21
	未分配利润	28,352.39
	归属于母公司所有者权益合计	28,352.39
	少数股东权益	6,750.01
	所有者权益合计	35,102.40
	2022 年度利润表项目	
	所得税费用	-6,421.86
	净利润	6,421.86
	其中：归属于母公司股东的净利润	3,998.19
	其中：少数股东损益	2,423.67

其他说明

(1) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
递延所得税资产	9,549,494.02	659,699.96	10,209,193.98
递延所得税负债	5,457,963.10	631,019.42	6,088,982.52
未分配利润	1,202,109,724.27	24,354.20	1,202,134,078.47
归属于母公司所有者权益合计	2,726,991,200.92	24,354.20	2,727,015,555.12
少数股东权益	93,506,276.08	4,326.34	93,510,602.42
所有者权益合计	2,820,497,477.00	28,680.54	2,820,526,157.54

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

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累积影响金额	变更后
递延所得税资产	9,718,672.23	684,153.61	10,402,825.84
递延所得税负债	3,060,852.82	649,051.21	3,709,904.03
未分配利润	1,254,474,865.50	28,352.39	1,254,503,217.89
归属于母公司所有者权益合计	2,818,453,529.95	28,352.39	2,818,481,882.34
少数股东权益	67,527,107.43	6,750.01	67,533,857.44
所有者权益合计	2,885,980,637.38	35,102.40	2,886,015,739.78

根据解释 16 号的规定，本公司对损益表相关项目调整如下：

损益表项目	2022 年 1 月-12 月		
	变更前	累积影响金额	变更后
所得税费用	15,085,456.30	- 6,421.86	15,079,034.44
净利润	128,685,286.21	6,421.86	128,691,708.07
其中：归属于母公司股东的净利润	122,780,957.98	3,998.19	122,784,956.17
其中：少数股东损益	5,904,328.23	2,423.67	5,906,751.90

（2）执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），本公司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”。

执行“关于售后租回交易的会计处理”对本期内财务报表无影响。

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	15
万江机电	15
华阳电工	15
红阳机械	15
华阳汽零	15
天津大起	15
上海万江	20
华科电镀	20
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 增值税

根据财政部《国家税务总局关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》（财税字〔1994〕011号），对列入军工主管部门军品生产计划并按照军品作价原则销售给军队、人民武装警察部队和军事工厂的军品，免征增值税。本公司下属子公司红阳机械、华阳电工和万江机电的部分航空产品免交增值税。

2. 所得税

(1) 本公司于 2021 年 11 月 15 日经贵州省高新技术企业认定办公室审查认定为高新技术企业，取得了证书编号为 GR20215200003《高新技术企业证书》，2023 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(2) 子公司万江机电于 2023 年 12 月 12 日取得了贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务总局贵州省税务局联合颁发的证书编号为 GR202352000527 的《高新技术企业证书》，2023 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(3) 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）中“自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，本公司下属子公司红阳机械、华阳电工符合优惠条件，2023 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(4) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对天津市认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，本公司下属子公司天津大起被认定为高新技术企业，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，天津大起 2022 年度至 2024 年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(5) 根据《关于实施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 2021 年第 12 号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）及《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，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 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。本公司下属子公司上海万江符合小型微利企业的确认标准，享受小型微利企业所得税优惠政策。

(6) 子公司华科电镀、华阳汽车高新技术证书目前仍在办理阶段，预计将于 2023 年度所得税汇算清缴前取得，2023 年计算企业所得税及递延所得税资产、递延所得税负债暂按 15% 的税率计算。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,025.78	57,629.08
银行存款	6,904,874.16	7,387,117.14
其他货币资金	28,030.31	9,461.59
存放财务公司存款	519,995,096.38	534,642,429.61
合计	526,964,026.63	542,096,637.42
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

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

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,218,118.47	15,588,597.28
商业承兑票据	122,143,899.09	120,000,858.14
合计	143,362,017.56	135,589,455.42

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,642,100.47	
商业承兑票据		60,395,497.35
合计	8,642,100.47	60,395,497.35

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	148,131,760.09	100.00	4,769,742.53	3.22	143,362,017.56	140,118,292.62	100.00	4,528,837.20	3.23	135,589,455.42
其中：										

银行承兑汇票	21,218,118.47	14.32			21,218,118.47	15,588,597.28	11.13			15,588,597.28
商业承兑汇票	126,913,641.62	85.68	4,769,742.53	3.76	122,143,899.09	124,529,695.34	88.87	4,528,837.20	3.64	120,000,858.14
合计	148,131,760.09	/	4,769,742.53	/	143,362,017.56	140,118,292.62	/	4,528,837.20	/	135,589,455.42

按单项计提坏账准备：适用 不适用

按组合计提坏账准备：适用 不适用

组合计提项目：应收票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	21,218,118.47		
商业承兑汇票组合	126,913,641.62	4,769,742.53	3.76
合计	148,131,760.09	4,769,742.53	3.22

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,528,837.20	240,905.33				4,769,742.53
合计	4,528,837.20	240,905.33				4,769,742.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

子公司贵阳万江、红阳机械及华科电镀将附有追索权的电子商业承兑汇票共计 7,406,394.04 元分别在中航工业集团财务有限责任公司及中国建设银行进行贴现，其中，在中航工业集团财务有限责任公司办理贴现 2,992,771.01 元，在中国建设银行办理贴现 4,413,623.03 元。截至 2023 年 12 月 31 日，上述电子商业承兑汇票尚未到期。

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	834,270,059.79	532,220,573.87
7-12 月	79,275,223.52	75,218,398.04
1 年以内小计	913,545,283.31	607,438,971.91
1 至 2 年	42,013,943.32	22,094,993.43
2 至 3 年	601,453.29	3,388,360.54
3 年以上		
3 至 4 年	3,364,000.00	59,430.04
4 至 5 年		416,425.74
5 年以上	177,067.10	177,067.10
合计	959,701,747.02	633,575,248.76

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	697,339.68	0.07	697,339.68	100	0.00	13,873,656.34	2.19	796,339.68	5.74	13,077,316.66
其中：										
按组合计提坏账准备	959,004,407.34	99.93	10,156,795.19	1.06	948,847,612.15	619,701,592.42	97.81	7,447,650.14	1.20	612,253,942.28
其中：										
账龄组合	959,004,407.34	99.93	10,156,795.19	1.06	948,847,612.15	619,701,592.42	97.81	7,447,650.14	1.20	612,253,942.28

合计	959,701,747.02	/	10,854,134.87	/	948,847,612.15	633,575,248.76	/	8,243,989.82	/	625,331,258.94
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	--------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	435,172.48	435,172.48	100.00	预计该部分金额无法收回
大世(北京)汽车附件有限公司	262,167.20	262,167.20	100.00	预计该部分金额无法收回
合计	697,339.68	697,339.68	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	834,269,448.39		
7-12月	78,840,051.04	3,942,002.55	5.00
1-2年	41,752,133.52	4,175,213.35	10.00
2-3年	601,707.29	180,512.19	30.00
3-4年	3,364,000.00	1,682,000.00	50.00
4-5年			
5年以上	177,067.10	177,067.10	100.00
合计	959,004,407.34	10,156,795.19	1.06

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例 无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
单项计提坏账准备的应收账款	796,339.68		99,000.00			697,339.68
按组合计提坏账	7,447,650.14	2,786,075.08		76,930.03		10,156,795.19

准备的应收账款						
其中：账龄组合	7,447,650.14	2,786,075.08		76,930.03		10,156,795.19
合计	8,243,989.82	2,786,075.08	99,000.00	76,930.03		10,854,134.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	76,930.03

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
江铃控股有限公司	货款	76,930.03	款项无法收回	经公司党委会、总办会审批	否
合计	/	76,930.03	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
成都飞机工业(集团)有限责任公司	69,883,223.79		69,883,223.79	7.29	
沈阳飞机工业(集团)有限公司	64,585,220.78		64,585,220.78	6.73	
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	63,450,423.22		63,450,423.22	6.62	596,753.08
中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	54,826,446.12		54,826,446.12	5.72	2,317,779.06
奇瑞汽车股份有限公司	39,857,432.22		39,857,432.22	4.16	
合计	292,602,746.13		292,602,746.13	30.52	2,914,532.13

其他说明 无

其他说明：适用 不适用

6、合同资产**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例 无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,612,960.54	31,411,961.53
合计	48,612,960.54	31,411,961.53

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	143,494,150.10	
商业承兑汇票		
合计	143,494,150.10	

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例 无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

(8). 其他说明：

□适用 √不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	22,506,506.54	97.24	23,998,586.14	99.31
1 至 2 年	637,669.94	2.76	165,940.10	0.69
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	23,144,176.48	100.00	24,164,526.24	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
攀钢集团国际经济贸易有限公司贵阳分公司	6,304,750.32	27.24
中国航空技术国际控股有限公司	5,395,312.65	23.31
天津点智机械科技有限公司	1,935,960.00	8.36
成都宝钢西部贸易有限公司	1,849,881.77	7.99
佛山市会众金属制品有限公司	1,220,599.45	5.27
合计	16,706,504.19	72.17

其他说明 无

其他说明 适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,362,846.45	4,115,019.39
合计	5,362,846.45	4,115,019.39

其他说明： 适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
6 个月以内	4,675,104.64	4,003,903.00
7-12 个月	334,139.98	96,852.97
1 年以内小计	5,009,244.62	4,100,755.97
1 至 2 年	368,801.49	3,821.20
2 至 3 年	7,181.20	6,310.00
3 年以上		
3 至 4 年	12,390.00	22,500.00
4 至 5 年		
5 年以上	130,000.00	130,000.00
合计	5,527,617.31	4,263,387.17

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,557,707.31	3,014,111.75
保证金、押金	1,969,910.00	1,249,275.42
合计	5,527,617.31	4,263,387.17

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,842.65	382.12	143,143.01	148,367.78
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	18,610.21	10,935.88	-13,143.01	16,403.08
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	23,452.86	11,318.00	130,000.00	164,770.86

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段的划分依据和坏账准备计提比例：

账龄在 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，预期信用损失率为 5%；账龄在 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但当未发生信用减值(第二阶段)，预期信用损失率为 10%；账龄在 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，预期信用损失比例根据账龄年限进行调整：账龄在 2-3 年代表已发生较少信用减值，减值计提比例为 30%；账龄在 3-4 年代表进一步发生信用减值，减值计提比例为 50%；账龄在 4-5 年代表发生更多的信用减值，减值计提比例为 80%；账龄在 5 年以上代表已全部发生减值，减值计提比例为 100%。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备的其他应收款	148,367.78	16,403.08				164,770.86
合计	148,367.78	16,403.08				164,770.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明 无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
重庆兴福安电子有限公司	1,000,000.00	18.09	押金	6个月以内	
瀚德(贵阳)汽车密封系统有限公司	711,290.00	12.87	往来款	6个月以内	
贵州省中国旅行社	307,576.93	5.56	往来款	6个月以内	
东莞市拓扬智能科技有限公司	300,000.00	5.43	押金	6个月以内	
广电计量	267,000.00	4.83	保证金	7-12个月	13,350.00
合计	2,585,866.93	46.78	/	/	13,350.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	103,210,872.28	822,656.21	102,388,216.07	128,234,242.17	360,306.39	127,873,935.78
在产品	48,360,833.69	10,702.14	48,350,131.55	71,828,830.14	8,121.54	71,820,708.60
库存商品	132,542,089.86	8,475,015.01	124,067,074.85	99,630,819.70	18,848,163.15	80,782,656.55
周转材料	863,054.01	195.35	862,858.66	2,586,428.18		2,586,428.18
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	141,017,698.18	2,939,914.81	138,077,783.37	118,972,591.06	2,750,698.37	116,221,892.69
委托加工物资	332,916.87		332,916.87	313,690.76		313,690.76
合计	426,327,464.89	12,248,483.52	414,078,981.37	421,566,602.01	21,967,289.45	399,599,312.56

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	360,306.39	714,425.45		15,090.60	236,985.03	822,656.21
在产品	8,121.54	8,265.46		4,490.92	1,193.94	10,702.14
库存商品	18,848,163.15	8,357,391.67		7,193,769.35	11,536,770.46	8,475,015.01
周转材料		195.34				195.35
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	2,750,698.37	8,331,904.84		8,142,688.40		2,939,914.81
合计	21,967,289.45	17,412,182.77		15,356,039.27	11,774,949.43	12,248,483.52

注：存货跌价准备说明：

(1) 确定可变现净值的具体依据:1、原材料及在产品，相关产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值；2、库存商品及发出商品，相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。转回存货跌价准备的原因：以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值。

(2) 转销存货跌价准备的原因：本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出。

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

领用和销售出库

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	12,011,000.00	85,756,218.04
合计	12,011,000.00	85,756,218.04

注：详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释长期应收款之说明。

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明 无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税	1,711,323.82	6,928,999.59
待抵扣增值税进项税	829,910.81	47,577.60
预缴其他税费		
合计	2,541,234.63	6,976,577.19

其他说明 无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他（苏州摩贝斯）	87,629,256.02	64,237,276.35	23,391,979.67				5.635%
合计	87,629,256.02	64,237,276.35	23,391,979.67				/

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	111,429,256.02	100.00	76,026,276.35	68.22	35,402,979.67	125,316,310.52	100	39,560,092.48	31.57	85,756,218.04
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	111,429,256.02	/	76,026,276.35	/	35,402,979.67	125,316,310.52	/	39,560,092.48	/	85,756,218.04

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州摩贝斯电子科技有限公司	111,429,256.02	76,026,276.35	68.22	预计可收回金额低于账面价值
合计	111,429,256.02	76,026,276.35	68.22	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

公司持有苏州摩贝斯 35%的股权。根据公司于 2017 年 3 月 24 日与株式会社瑞延电子和又昌机株式会社（苏州摩贝斯的其他股东）共同签订的《关于〈苏州摩贝斯电子科技有限公司合营合同〉的变更协议》，在 2023 年经营期限届满前，苏州摩贝斯公司对本公司的股权投资支付固定收益，其中 2017 年 1,000 万元、2018 年 1,100 万元、2019 年 1,300 万元、2020 及以后年度每年 1,500 万元，株式会社瑞延电子应确保苏州摩贝斯在经营期限届满前或提前终止时净资产不低于截至 2016 年 12 月 31 日的净资产金额。因该项投资在实质上已转为债权，公司在 2017 年终止了对苏州摩贝斯长期股权投资的确认，并将根据最低可收回投资加上每年固定收益按照 5.6350%（5 年期贷款利率 4.9%上浮 15%）的折现率折现后的金额，确认为长期应收款。

2017 年至 2020 年固定收益共计 5,520.00 万元已收回。截至 2023 年 12 月 31 日，根据协议约定，2021 年已到期固定收益 1500 万元，已收回 620.00 万元，剩余 880.00 万元尚未收回；2022 年度已到期固定收益 1,500 万元尚未收回。

2023 年 9 月，贵航股份与苏州摩贝斯电子科技有限公司及其其他股东签订了关于延长苏州摩贝斯电子科技有限公司经营期限的协议，延长了固定收益及最低可收回投资的收回时间。按照变更后固定收益及最低可收回投资的收回时间，重新计算长期应收款折现后的金额为 11,020.52 万元，与原账面余额 11,880.38 万元的差额 859.86 万元，确认为债务重组损失。

本公司根据可收回金额低于账面价值的差额，确认坏账准备 7,602.73 万元（其中本期计提 3,646.62 万元），并根据流动性将投资本金、投资收益（本金及收益折现后现值为 1,201.10 万元）及坏账准备列式于一年内到期的非流动资产。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例 无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

长期应收款核销说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
翰德中国	487,107,063.24			32,175,095.64						519,282,158.88	
华阳宏达	11,777,583.77			2,200,964.29						13,978,548.06	
上海能环											673,570.57
小计	498,884,647.01			34,376,059.93						533,260,706.94	673,570.57
合计	498,884,647.01			34,376,059.93						533,260,706.94	673,570.57

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明 无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	338,096,309.89	323,486,377.64
合计	338,096,309.89	323,486,377.64

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	88,966,897.73			88,966,897.73
2. 本期增加金额	3,631,748.18			3,631,748.18
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,631,748.18			3,631,748.18
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	92,598,645.91			92,598,645.91
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	64,458,977.34			64,458,977.34
2. 本期增加金额	6,365,125.26			6,365,125.26
(1) 计提或摊销	6,365,125.26			6,365,125.26
(2) 固定资产转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	70,824,102.60			70,824,102.60
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	21,774,543.31			21,774,543.31
2. 期初账面价值	24,507,920.39			24,507,920.39

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	547,695,744.80	524,083,197.41
固定资产清理	131,926.65	
合计	547,827,671.45	524,083,197.41

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及通讯设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	287,003,972.32	955,305,436.00	7,643,116.38	9,864,758.44	16,257,693.10	1,276,074,976.24
2. 本期增加金额	2,269,787.61	115,425,920.59	957,549.69	272,812.61	945,766.27	119,871,836.77
(1) 购置	2,269,787.61	44,692,462.83	957,549.69	267,502.88	630,369.09	48,817,672.10
(2) 在建工程转入		70,733,457.76		5,309.73	315,397.18	71,054,164.67
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入						
3. 本期减少金额	4,330,039.99	39,656,045.42	161,501.77	545,609.55	503,054.29	45,196,251.02
(1) 处置或报废	1,420,942.25	39,656,045.42	161,501.77	545,609.55	503,054.29	42,287,153.28
(2) 其他转出	2,909,097.74					2,909,097.74
4. 期末余额	284,943,719.94	1,031,075,311.17	8,439,164.30	9,591,961.50	16,700,405.08	1,350,750,561.99
二、累计折旧						
1. 期初余额	165,220,041.69	563,772,918.62	5,542,514.57	8,608,695.01	5,553,375.39	748,697,545.28
2. 本期增加金额	12,003,206.98	70,304,609.76	452,280.97	316,973.51	2,190,698.36	85,267,769.58
(1) 计提	12,003,206.98	70,304,609.76	452,280.97	316,973.51	2,190,698.36	85,267,769.58
3. 本期减少金额	4,114,974.59	27,463,765.74	64,637.80	517,230.86	478,165.18	32,638,774.17
(1) 处置或报废	1,351,331.73	27,463,765.74	64,637.80	517,230.86	478,165.18	29,875,131.31
(2) 其他转出	2,763,642.86					2,763,642.86
4. 期末余额	173,108,274.08	606,613,762.64	5,930,157.74	8,408,437.66	7,265,908.57	801,326,540.69
三、减值准备						
1. 期初余额		3,294,233.55				3,294,233.55
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		1,565,957.05				1,565,957.05
(1) 处置或报废		1,565,957.05				1,565,957.05
4. 期末余额		1,728,276.50				1,728,276.50
四、账面价值						
1. 期末账面价值	111,835,445.86	422,733,272.03	2,509,006.56	1,183,523.84	9,434,496.51	547,695,744.80
2. 期初账面价值	121,783,930.63	388,238,283.83	2,100,601.81	1,256,063.43	10,704,317.71	524,083,197.41

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	671,853.75
合计	671,853.75

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	131,926.65	
合计	131,926.65	

其他说明：无

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	84,289,720.22	54,770,689.30
工程物资		
合计	84,289,720.22	54,770,689.30

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
自制及外购设备	27,159,347.61		27,159,347.61	50,889,570.89		50,889,570.89

办公楼	46,460,224.81		46,460,224.81	3,447,556.16		3,447,556.16
厂房	10,670,147.80		10,670,147.80	433,562.25		433,562.25
合计	84,289,720.22		84,289,720.22	54,770,689.30		54,770,689.30

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
在安装设备		50,889,570.89	59,728,864.72	69,626,867.32	14,121,611.56	26,869,956.73						自筹资金
科研大楼	120,000,000.00	3,447,556.16	43,012,668.65			46,460,224.81	38.72	38.72				自筹资金
厂方维修及改造	11,500,000.00	433,562.25	9,656,939.53			10,090,501.78	87.74	87.74				自筹资金
建筑工程实验室建设	655,000.00		579,646.02			579,646.02	88.50	88.50				自筹资金
零星工程			1,078,331.01	974,200.00	77,041.01	27,090.00						自筹资金
技改项目			715,398.23	453,097.35	-	262,300.88						自筹资金
其他软件安装			38,704.41		38,704.41							自筹资金
合计		54,770,689.30	114,810,552.57	71,054,164.67	14,237,356.98	84,289,720.22	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,087,463.70	6,087,463.70
2. 本期增加金额	759,817.07	759,817.07
1) 租入	759,817.07	759,817.07
3. 本期减少金额	979,859.95	979,859.95
1) 处置	979,859.95	979,859.95

4. 期末余额	5,867,420.82	5,867,420.82
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,674,599.31	1,674,599.31
2. 本期增加金额	1,496,045.58	1,496,045.58
(1) 计提	1,496,045.58	1,496,045.58
3. 本期减少金额	979,859.95	979,859.95
(1) 处置	979,859.95	979,859.95
4. 期末余额	2,190,784.94	2,190,784.94
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,676,635.88	3,676,635.88
2. 期初账面价值	4,412,864.39	4,412,864.39

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	106,173,257.37			50,710,928.52	3,557,384.04	160,441,569.93
2. 本期增加金额				5,233,983.76		5,233,983.76
(1) 购置				4,324,015.62		4,324,015.62
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				702,000.00		702,000.00
(5) 其他				207,968.14		207,968.14
3. 本期减少金额	207,968.14					207,968.14
(1) 处置						
(2) 处置子公司减少						
(3) 其他	207,968.14					207,968.14
4. 期末余额	105,965,289.23			55,944,912.28	3,557,384.04	165,467,585.55
二、累计摊销						
1. 期初余额	32,584,979.84			30,834,696.55	3,557,384.04	66,977,060.43

2. 本期增加金额	2,118,507.31			5,088,763.40		7,207,270.71
(1) 计提	2,118,507.31			5,088,763.40		7,207,270.71
(2) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 处置子公司减少						
(3) 其他						
4. 期末余额	34,703,487.15			35,923,459.95	3,557,384.04	74,184,331.14
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	71,261,802.08			20,021,452.33		91,283,254.41
2. 期初账面价值	73,588,277.53			19,876,231.97		93,464,509.50

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是 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
天津大起	460,038.82					460,038.82
合计	460,038.82					460,038.82

公司对子公司天津大起账面资产组组合的预计可回收金额进行测算，测算结果表明商誉不存在减值迹象。

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺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

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
厂区改造	2,289,473.18	483,357.37	904,741.01		1,868,089.54
房屋装修	444,712.14	586,745.61	265,412.75		766,045.00
工装、模具					
集中办公网络安装					
设备维护					
合计	2,734,185.32	1,070,102.98	1,170,153.76		2,634,134.54

其他说明：无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	29,278,878.58	4,900,966.33	26,795,641.33	5,747,070.73
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	8,503,284.02	1,656,816.87	12,340,816.71	2,468,946.87
递延收益	10,960,106.08	1,644,015.91	10,017,697.51	1,502,654.63
应付职工薪酬				
租赁负债	944,743.81	141,711.57	4,561,023.98	684,153.61
合计	49,687,012.49	8,343,510.68	53,715,179.53	10,402,825.84

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产应纳税暂时性差异	14,587,692.84	2,188,153.93	20,405,685.48	3,060,852.82
使用权资产	649,902.35	97,485.35	4,327,008.17	649,051.21
合计	15,237,595.19	2,285,639.28	24,732,693.65	3,709,904.03

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	78,829,384.20	56,260,364.04
可抵扣亏损	136,334,460.91	118,895,963.24
合计	215,163,845.11	175,156,327.28

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	31,377,559.23	31,377,559.23	
2025 年	6,195,856.41	6,195,856.41	
2026 年			

2027 年	54,723,643.23	48,561,070.11	
2028 年	44,037,402.04		
合计	136,334,460.91	86,134,485.75	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
科研费	25,056,612.05		25,056,612.05	20,456,567.67		20,456,567.67
预付工程设备款	29,573,725.42		29,573,725.42	36,290,636.61		36,290,636.61
合计	54,630,337.47		54,630,337.47	56,747,204.28		56,747,204.28

其他说明：无

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
附追索权的商业票据贴现	7,406,394.04	6,440,201.15
合计	7,406,394.04	6,440,201.15

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	11,069,155.82	
银行承兑汇票		
合计	11,069,155.82	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	471,726,088.11	257,636,289.47
工程款	10,523,427.99	6,514,336.48
模具款	1,449,203.94	751,072.89
设备款	10,745,918.34	11,049,003.50
合计	494,444,638.38	275,950,702.34

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收开关站补偿款		
预收房租款	20,553.38	9,123.20
合计	20,553.38	9,123.20

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	100,038,437.40	84,861,579.93
合计	100,038,437.40	84,861,579.93

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,316,370.60	512,264,607.58	511,720,776.71	4,860,201.47
二、离职后福利-设定提存计划	11,349.22	61,565,495.71	61,567,039.95	9,804.98
三、辞退福利	903,304.59	477,828.91	736,521.32	644,612.18
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,231,024.41	574,307,932.20	574,024,337.98	5,514,618.63

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,400,599.13	408,850,010.08	407,548,165.85	2,702,443.36
二、职工福利费	2,287,306.73	17,475,564.06	18,230,010.34	1,532,860.45
三、社会保险费	7,584.87	27,800,956.66	27,802,004.88	6,536.65
其中：医疗保险费	6,772.20	25,601,090.86	25,602,026.76	5,836.30
工伤保险费	298.97	2,153,849.69	2,153,915.21	233.45
生育保险费	513.70	46,016.11	46,062.91	466.90

四、住房公积金	6,326.00	38,914,861.00	38,914,599.00	6,588.00
五、工会经费和职工教育经费	614,553.87	19,223,215.78	19,225,996.64	611,773.01
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,316,370.60	512,264,607.58	511,720,776.71	4,860,201.47

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,835.52	52,414,526.54	52,416,023.98	9,338.08
2、失业保险费	513.70	2,209,094.58	2,209,141.38	466.90
3、企业年金缴费		6,941,874.59	6,941,874.59	
合计	11,349.22	61,565,495.71	61,567,039.95	9,804.98

其他说明：

√适用 □不适用

公司下属子公司万江机电和华阳电工依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，职工可以自愿参加。万江机电企业年金由公司缴费和职工个人缴费组成，公司每年缴费的资金，在不超过万江机电上年度职工工资总额的十二分之一以内提取，职工个人缴费原则上以万江机电为每个职工缴费的20%缴纳，公司和职工个人缴费合计不超过上年度职工工资总额的六分之一。华阳电工企业年金由公司缴费和职工个人缴费组成，公司缴费在不超过华阳电工上年度职工工资总额的5%以内计提并按月缴纳，职工个人缴费按公司为其本人缴费额的25%计算，由公司每月发工资时在职工个人工资中代为扣缴。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	37,451,815.89	17,330,060.35
消费税		
营业税		
企业所得税	949,965.64	2,693,633.04
个人所得税	1,662,640.04	1,609,178.33
城市维护建设税	2,511,781.82	1,172,743.40
房产税	380,143.38	478,200.62
土地使用税	34,072.59	34,072.60
教育费附加	1,258,846.33	576,021.61
地方教育附加	640,046.67	333,642.84
印花税	99,691.65	77,753.12
其他税费		
合计	44,989,004.01	24,305,305.91

其他说明：无

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		

应付股利	149,710.45	661,245.08
其他应付款	62,287,700.21	69,648,003.07
合计	62,437,410.66	70,309,248.15

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

其他说明：适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	149,710.45	661,245.08
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	149,710.45	661,245.08

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款项	55,554,964.71	63,245,096.56
职工代扣代缴款项	1,102,688.88	294,168.88
应付劳务费	2,552,591.75	2,894,906.05
押金、保证金	3,077,454.87	3,213,831.58
合计	62,287,700.21	69,648,003.07

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	1,472,667.37	1,390,452.64
合计	1,472,667.37	1,390,452.64

其他说明：无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	3,371,258.02	3,408,578.60
未终止确认的商业票据支付义务	53,647,477.32	52,251,253.54
合计	57,018,735.34	55,659,832.14

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	2,599,033.22	3,170,571.34
合计	2,599,033.22	3,170,571.34

其他说明：无

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	8,854,752.40	3,855,442.31
合计	8,854,752.40	3,855,442.31

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

其他说明：适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
技改国债专项拨款	3,855,442.31	12,542,327.90	8,564,451.77	7,833,318.44	尚未完工
项目研制专项经费		1,360,000.00	338,566.04	1,021,433.96	尚未完工
合计	3,855,442.31	13,902,327.90	8,903,017.81	8,854,752.40	/

其他说明：无

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	8,489,203.54	8,489,203.54	已售产品由于质量问题受到客户索赔
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	8,489,203.54	8,489,203.54	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	19,597,095.76	6,979,275.00	3,423,803.35	23,152,567.41	详见表 1
合计	19,597,095.76	6,979,275.00	3,423,803.35	23,152,567.41	/

其他说明：√适用 □不适用

与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额（注 1）	加：其他变动（注 2）	期末余额	与资产相关/与收益相关
2021 年省航空产业发展基金	5,204,166.67			650,000.00			4,554,166.67	与资产相关
2022 年发展专项资金	2,181,666.67			219,999.96			1,961,666.71	与资产相关
污水处理及垃圾回收站（还建）项目	2,144,530.62			119,140.56			2,031,347.10	与资产相关
贵州省工业和信息化发展专项资金	1,549,999.99			200,000.04			1,344,042.91	与资产相关
节能循环经济和资源节约重大项目	1,357,119.17			814,271.76			542,847.41	与资产相关
军民融合专项资金	1,364,000.00	1,000,000.00		33,000.00			2,331,000.00	与资产相关
先进装备制造产业振兴专项资金	800,000.00			100,000.00			700,000.00	与资产相关
贵州省工业和信息化发展专项资金（第七批）	750,000.00			150,000.00			600,000.00	与资产相关
层叠式钎焊车载散热器生产线建设	692,383.00			86,544.00			605,839.00	与资产相关
“航空用高耐磨密封圈 XX”项目	600,000.00						600,000.00	与资产相关

拨款							
航空真空钎焊技术在燃油及新能源汽车领域的研究与开发	594,687.00			66,072.00		528,615.00	与资产相关
装配式车间 21K 数字化车间建设	595,006.35			163,344.00		431,662.35	与资产相关
螺杆式空压机	575,000.16			99,999.96		475,000.20	与资产相关
十大工业先进装备制造产业振兴专项拨款	577,500.07			69,999.96		507,500.11	与资产相关
大飞机短仓用阻燃耐火有机硅橡胶密封圈产业化及示范	200,000.00					200,000.00	与资产相关
车用发动机热交换系统关键技术研究与产业化	134,780.00			67,390.00		67,390.00	与资产相关
高效节能环保汽车散热器产业化建设项目	104,419.38			38,736.00		65,683.38	与资产相关
军民融合专项支持	66,965.24			33,482.72		33,482.52	与资产相关
新型紧凑管片装配式汽车水散热器	32,000.00			32,000.00			与资产相关
高效薄壁紧凑式热交换器关键技术研发	48,750.00			15,000.00		33,750.00	与资产相关
新型管片装配式汽车水散热器	16,000.00			16,000.00			与资产相关
2022 年贵州省工业和信息化专项资金		1,300,000.00		207,172.87		1,092,827.13	与资产相关
AVG 库房		600,000.00		24,000.00		576,000.00	与资产相关
真空钎焊技术汽车散热器产品开发与应用项目		2,961,250.00		201,250.00		2,760,000.00	与资产相关
新能源汽车电机控制器 (MCU) 热交换器研发项目		218,025.00				218,025.00	与资产相关
2023 年贵州工业和信息化专项资金预算		900,000.00		8,278.08		891,721.92	与资产相关
在线监测环保设备	8,121.44			8,121.44			与资产相关
合计	19,597,095.76	6,979,275.00		3,423,803.35		23,152,567.41	

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	404,311,320						404,311,320

其他说明：无

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**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	762,605,514.49			762,605,514.49
其他资本公积	108,245,009.43			108,245,009.43
合计	870,850,523.92			870,850,523.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,214,242.86	17,423,264.17	17,805,596.87	7,831,910.16
合计	8,214,242.86	17,423,264.17	17,805,596.87	7,831,910.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	175,274,788.03	7,560,468.73		182,835,256.76
任意盈余公积	105,327,789.64	3,771,582.45		109,099,372.09
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	280,602,577.67	11,332,051.18		291,934,628.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按母公司2023年度净利润的10%提取法定盈余公积金，按母公司2022年度净利润的10%提取任意盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,254,503,217.89	1,202,109,724.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		24,354.20
调整后期初未分配利润	1,254,503,217.89	1,202,134,078.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	164,149,541.72	122,784,956.17
减：提取法定盈余公积	7,560,468.73	3,771,582.45
提取任意盈余公积	3,771,582.45	12,236,357.07
提取一般风险准备		
应付普通股股利	44,474,245.20	53,773,405.56
转作股本的普通股股利		
提取职工奖励及福利基金	566,562.13	634,471.67
期末未分配利润	1,362,279,901.10	1,254,503,217.89

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 24,354.20 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,246,462,996.67	1,759,455,095.04	2,077,058,640.82	1,626,486,671.18
其他业务	88,251,010.25	18,596,770.90	76,200,265.53	24,016,555.19
合计	2,334,714,006.92	1,778,051,865.94	2,153,258,906.35	1,650,503,226.37

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	西南分部		华北分部		华东分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、商品类型	2,067,605,573.45	1,550,688,110.33	100,663,376.65	84,365,529.76	166,445,056.82	142,998,225.85	2,334,714,006.92	1,778,051,865.94
密封条	103,651,144.75	58,328,026.50					103,651,144.75	58,328,026.50
车锁	211,674,403.38	149,636,564.18					211,674,403.38	149,636,564.18
汽车刮水器	593,881,169.89	509,599,942.45			25,443,772.43	21,907,418.04	619,324,942.32	531,507,360.49
散热器	243,556,941.23	217,871,684.18	87,569,763.27	73,733,721.85		-	331,126,704.50	291,605,406.03
空气滤清器		0.00			121,878,358.87	114,522,054.00	121,878,358.87	114,522,054.00
电器开关	625,190,245.24	476,531,349.72					625,190,245.24	476,531,349.72
汽车升降器	233,617,197.61	137,324,334.12					233,617,197.61	137,324,334.12
其他收入	56,034,471.35	1,396,209.18	13,093,613.38	10,631,807.91	19,122,925.52	6,568,753.81	88,251,010.25	18,596,770.90
二、按经营地区分类	2,092,521,039.05	1,571,262,002.09	102,099,183.59	85,599,770.04	140,093,784.28	121,190,093.81	2,334,714,006.92	1,778,051,865.94
境内	2,073,270,774.24	1,559,822,992.03	88,944,953.00	75,511,165.20	140,093,784.28	121,190,093.81	2,302,309,511.52	1,756,524,251.04
境外	19,250,264.81	11,439,010.06	13,154,230.59	10,088,604.84			32,404,495.40	21,527,614.90
三、市场或客户类型	2,067,605,573.45	1,550,688,110.33	100,663,376.65	84,365,529.76	166,445,056.82	142,998,225.85	2,334,714,006.92	1,778,051,865.94
民用产品客户	1,259,075,415.46	1,052,043,788.16	100,663,376.65	84,365,529.76	166,445,056.82	142,998,225.85	1,526,183,848.93	1,279,407,543.77
航空产品客户	808,530,157.99	498,644,322.17					808,530,157.99	498,644,322.17
四、合同类型	2,067,605,573.45	1,550,688,110.33	100,663,376.65	84,365,529.76	166,445,056.82	142,998,225.85	2,334,714,006.92	1,778,051,865.94
销售商品合同	2,049,292,147.42	1,548,986,946.31	100,663,376.65	84,365,529.76	161,332,461.45	141,865,852.59	2,311,287,985.52	1,775,218,328.66
提供劳务合同	4,992,053.60						4,992,053.60	0.00
其他合同	13,321,372.43	1,701,164.02			5,112,595.37	1,132,373.26	18,433,967.80	2,833,537.28
五、按商品转让的时间分类	2,067,605,573.45	1,550,688,110.33	100,663,376.65	84,365,529.76	166,445,056.82	142,998,225.85	2,334,714,006.92	1,778,051,865.94
在某一时点转让	2,067,605,573.45	1,550,688,110.33	100,663,376.65	84,365,529.76	166,445,056.82	142,998,225.85	2,334,714,006.92	1,778,051,865.94
在某一时段内转让								
六、按合同期限分类								
七、按销售渠道分类								
合计	2,067,605,573.45	1,550,688,110.33	100,663,376.65	84,365,529.76	166,445,056.82	142,998,225.85	2,334,714,006.92	1,778,051,865.94

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	7,635,841.14	3,488,771.57
教育费附加	3,957,496.72	1,745,007.87
资源税		
房产税	4,569,998.22	4,453,870.39
土地使用税	1,554,001.41	1,623,118.48
车船使用税	9,052.80	9,965.80
印花税	1,094,552.67	823,465.97
地方教育附加	2,275,183.54	1,127,046.22
其他	24,165.05	84,476.01
合计	21,120,291.55	13,355,722.31

其他说明：无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,615,926.84	9,766,103.09
包装费	2,561,329.26	2,626,992.35
仓储物流费	10,239,967.20	10,368,689.37
产品“三包”损失	3,396,580.58	11,408,548.32
差旅费	1,173,241.21	733,050.36
低值易耗品摊销	347,334.73	452,469.33
办公费	58,600.45	63,812.60
修理费	74,567.60	195,295.05
其他	4,763,314.92	3,912,895.71
合计	33,230,862.79	39,527,856.18

其他说明：无

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	135,248,898.64	140,908,523.78
折旧费	5,930,294.39	6,632,721.68
业务招待费	4,802,355.27	3,141,855.97
差旅费	3,866,835.59	1,893,343.82
办公费	3,308,590.16	3,079,797.33
聘请中介机构费用	1,681,226.90	1,669,288.85
修理费	3,847,476.57	4,415,986.05
无形资产摊销	3,755,942.48	3,332,463.79
咨询费	2,518,847.04	2,661,746.97
低值易耗品	2,769,135.98	1,340,606.09
绿化费	1,466,863.47	1,560,798.13
其他	23,641,596.89	22,868,406.80
合计	192,838,063.38	193,505,539.26

其他说明：无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	57,446,491.81	55,193,466.73
专用费	9,236,793.56	14,554,087.38
材料费	49,473,501.90	20,580,585.84
试验费	3,649,978.81	3,292,053.80
外协费	2,213,342.16	991,188.45
折旧及摊销费	4,785,594.98	4,841,719.15
燃料费动力费	613,840.35	364,039.59
差旅费	2,884,304.76	1,041,551.17
设计费		78,687.33
专家咨询费	1,487,607.43	221,263.20
其他	6,339,370.98	8,729,230.15
合计	138,130,826.74	109,887,872.79

其他说明：无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-5,674,542.66	-8,856,625.61
利息支出	307,324.02	84,106.50
汇兑损益	-244,615.45	-610,717.60
其他	-4,482,323.72	-4,675,238.12
合计	-10,094,157.81	-14,058,474.83

其他说明：无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	3,423,803.35	2,755,231.16
与收益相关的政府补助[注]	4,879,398.14	8,914,244.45
代扣个人所得税手续费返还	194,194.09	278,194.42
可抵扣增值税加计扣除	1,911,592.04	16,520.09
社保补贴	4,005.10	
合计	10,412,992.72	11,964,190.12

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益转入	3,423,803.35	2,755,231.16	与资产相关
人才津贴	141,000.00	2,496,000.00	与收益相关
研发经费	1,192,700.00	1,773,701.00	与收益相关
稳岗补贴	508,739.91	1,046,454.71	与收益相关
中小企业发展专项资金	1,677,625.00	1,520,000.00	与收益相关
职工培训补贴	108,600.00	667,460.00	与收益相关
知识产权优势企业项目资金	53,000.00	500,000.00	与收益相关
高新技术企业补助		300,000.00	与收益相关
中小工业纾困帮扶补助		250,000.00	与收益相关
创新平台奖励资金	600,000.00		与收益相关
科技支撑计划款	247,733.23		与收益相关
其他小额补助	350,000.00	360,628.74	与收益相关
合计	8,303,201.49	11,669,475.61	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	34,376,059.93	3,528,669.09
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-8,598,630.18	81,526.95
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	24,526,290.44	23,964,915.33
其他	-293,101.24	-77,390.17
合计	50,010,618.95	27,497,721.20

其他说明：无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	14,609,932.25	4,947,664.39
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	14,609,932.25	4,947,664.39

其他说明：无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-240,905.33	-1,287,720.93
应收账款坏账损失	-2,687,075.08	-4,422,892.87
其他应收款坏账损失	-16,403.08	-38,301.44
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-36,466,183.87	-24,560,092.48
财务担保相关减值损失		
坏账损失		
合计	-39,410,567.36	-30,309,007.72

其他说明：无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-17,412,182.77	-25,610,146.01
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-1,418,877.83
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-17,412,182.77	-27,029,023.84

其他说明：无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-2,996,554.75	144,821.68
合计	-2,996,554.75	144,821.68

其他说明：无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付款项	331,960.06	211,899.04	331,960.06
罚没利得	513,754.52	924,169.02	513,754.52
其他	532,394.66	590,982.70	532,394.66
合计	1,378,109.24	1,727,050.76	1,378,109.24

计入当期损益的政府补助

其他说明：□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	433,899.84	2,107,552.12	433,899.84
其中：固定资产处置损失	433,899.84	2,107,552.12	433,899.84
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,006,109.70	1,711,683.64	2,006,109.70
罚款支出、滞纳金	73,916.61	278,574.23	73,916.61
赔偿金、违约金	10,000.00	920,313.44	10,000.00
其他	52,024.01	691,714.92	52,024.01
合计	2,575,950.16	5,709,838.35	2,575,950.16

其他说明：无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,048,985.93	17,900,997.74
递延所得税费用	519,602.30	-2,821,963.30
合计	26,568,588.23	15,079,034.44

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	195,452,652.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,317,897.88
子公司适用不同税率的影响	1,440,402.15
调整以前期间所得税的影响	5,043,115.04
非应税收入的影响	-10,792,358.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,427,742.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,004,564.34
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	12,318,502.00
研发费加计扣除	-13,191,277.58
安置残疾人员工资加计扣除	
所得税费用	26,568,588.23

其他说明：□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	13,452,330.97	18,319,943.49
往来款	5,401,333.24	7,103,914.83
利息收入	4,823,709.14	8,856,625.61
保证金	1,067,031.94	113,800.00
备用金	397,025.30	5,279,011.04
其他	27,134,757.95	18,531,461.99
合计	52,276,188.54	58,204,756.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	42,071,573.61	46,028,053.72
往来款	18,690,886.85	19,988,537.58
费用款	62,631,622.04	58,113,145.52
承兑汇票保证金		
其他	11,985,832.60	1,591,714.17
合计	135,379,915.10	125,721,450.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到苏州摩贝斯固定收益	10,000,000.00	1,869,092.55
委托贷款及利息		
资管理财产品及收益		
合计	10,000,000.00	1,869,092.55

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产管理产品		
委托贷款		
瀚德中国投资款		70,656,863.33
合计		70,656,863.33

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
附追索权的商业承兑汇票贴现	7,347,538.20	6,440,201.15
三供一业		
合计	7,347,538.20	6,440,201.15

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁	1,478,137.00	1,606,987.50
收购少数股东股权		
资金利息		
合计	1,478,137.00	1,606,987.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,561,023.98		1,015,785.20	1,487,231.71	17,876.88	4,071,700.59
合计	4,561,023.98		1,015,785.20	1,487,231.71	17,876.88	4,071,700.59

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	168,884,064.22	128,691,708.07
加：资产减值准备	39,410,567.36	27,029,023.84
信用减值损失	17,412,182.77	30,309,007.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,632,894.86	84,855,111.78
使用权资产摊销	1,496,045.59	1,015,311.27
无形资产摊销	7,207,270.71	5,475,642.25
长期待摊费用摊销	1,170,153.76	2,541,487.30
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）	2,996,554.75	-144,821.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	345,734.69	2,075,397.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,609,932.25	-4,947,664.39
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,470,324.32	-5,275,497.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-50,010,618.95	-27,575,111.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,059,315.16	-442,884.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,424,264.75	-2,379,078.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,188,332.95	-86,210,056.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-346,378,469.01	-12,581,968.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	227,232,228.55	-5,445,847.70
其他	1,067,550.31	3,998,024.72
经营活动产生的现金流量净额	130,832,620.50	140,987,783.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	526,964,026.63	542,096,637.42
减：现金的期初余额	542,096,637.42	633,383,910.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-15,132,610.79	-91,287,272.68

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	526,964,026.63	542,096,637.42
其中：库存现金	36,025.78	57,629.08
可随时用于支付的银行存款	526,899,970.54	542,029,546.75
可随时用于支付的其他货币资金	28,030.31	9,461.59
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	526,964,026.63	542,096,637.42
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	-	-	
美元	171,006.72	7.0827	1,211,189.30
欧元	27,177.89	7.8592	213,596.47
港币			
日元	73,681,094.00	0.0502	3,698,790.92

应收账款	-	-	
美元	857,647.26	7.0827	6,074,458.25
欧元	402,520.78	7.8592	3,163,491.31
日元	3,770,033.20	0.0502	189,255.67
长期借款	-	-	
欧元			
港币			
日元			
美元			
应付账款			
美元	44,918.90	7.0827	318,147.09
港币	27,111.90	0.9062	24,568.80

其他说明：无

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见(七)合并财务报表注释(25)、注释(47)和注释(78)。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	178,542.79	203,346.05

本公司作为承租人其他信息如下：

1. 租赁活动

本公司租入资产类别为房屋建筑物，主要为生产用房及仓库。租赁合同中对租赁期、租金均作出明确约定，且不包含可变租赁付款额条款。租赁合同中不包含偏离行业惯例的条款安排。租入资产形成的使用权资产相关信息详见(七)合并财务报表注释(25)。

2. 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁情况

本公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见(五)重要会计政策(38)之说明，本期无计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用。

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

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 1,478,137.00(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
固定资产租赁收入	1,303,553.00	
投资性房地产租赁收入	10,780,744.32	
合计	12,084,297.32	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	1,285,772.60	1,541,164.65
第二年	1,338,823.76	1,541,164.65
第三年	1,099,920.08	1,171,680.00
第四年	1,089,920.72	1,171,680.00
第五年	959,653.30	1,171,680.00
第五年以上	642,908.96	351,760.00
五年后未折现租赁收款总额	6,416,999.42	10,179,129.30

(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

□适用 √不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	57,446,491.81	55,193,466.73
专用费	9,236,793.56	14,554,087.38
材料费	49,473,501.90	20,580,585.84
试验费	3,649,978.81	3,292,053.80
外协费	2,213,342.16	991,188.45
折旧及摊销费	4,785,594.98	4,841,719.15
燃料费动力费	613,840.35	364,039.59
差旅费	2,884,304.76	1,041,551.17

设计费		78,687.33
专家咨询费	1,487,607.43	221,263.20
其他	6,339,370.98	8,729,230.15
合计	138,130,826.74	109,887,872.79
其中：费用化研发支出	138,130,826.74	109,887,872.79
资本化研发支出		

其他说明：无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明 无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
华阳电工	贵州贵阳	13,497	贵州贵阳	工业	100.00		同一控制下企业合并
万江机电	贵州贵阳	12,157	贵州贵阳	工业	100.00		同一控制下企业合并
上海永红	上海市	5,000	上海市	工业	90.00		投资设立
贵州华昌	贵州贵阳	2,550	贵州贵阳	工业	75.00		投资设立
华科电镀	贵州贵阳	163	贵州贵阳	工业	72.83		投资设立
红阳机械	贵州贵阳	7,066	贵州贵阳	工业	100.00		同一控制下企业合并
天津大起	天津市	5,443.31	天津市	工业	79.47		非同一控制下企业合并
华阳汽零	贵州贵阳	2,172.29	贵州贵阳	工业	85.00		非同一控制下企业合并
上海万江	上海市	300	上海市	工业	80.00		投资设立
永红公司	贵州贵阳	5,000	贵州贵阳	工业	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海永红	10.00	-172,622.78	500,000.00	6,406,858.39
贵州华昌	25.00	3,347,704.63		25,263,548.83
华科电镀	27.17	881,441.28		3,885,055.62
天津大起	20.53	332,693.12	1,541,065.37	27,943,603.54
华阳汽零	15.00	184,785.00	2,431,463.52	2,358,953.96
上海万江	20.00	160,521.25		1,734,583.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
上海永红	44,106,422.80	39,878,660.90	83,985,083.70	14,560,615.32	0	14,560,615.32	46,238,134.76	42,413,453.80	88,651,588.56	12,545,561.58		12,545,561.58
贵州华昌	113,928,386.98	23,183,379.07	137,111,766.05	35,717,662.01	339,908.74	36,057,570.75	101,392,041.76	21,360,124.14	122,752,165.90	34,109,904.44	338,986.29	34,448,890.73
华科电镀	9,058,411.72	11,182,700.94	20,241,112.66	5,861,886.06	80,162.84	5,942,048.90	10,093,967.47	6,970,502.68	17,064,470.15	5,972,835.99	20,867.60	5,993,703.59
天津大起	80,114,188.61	69,759,306.74	149,873,495.35	13,737,327.48	0	13,737,327.48	93,892,657.37	62,226,123.21	156,118,780.58	14,270,131.95		14,270,131.95
华阳汽零	71,383,229.50	7,091,117.20	78,474,346.70	20,756,481.33	2,341,890.36	23,098,371.69	82,159,379.32	10,524,740.04	92,684,119.36	10,832,902.93	3,739,955.04	14,572,857.97
上海万江	22,079,358.62	2,465,241.53	24,544,600.15	15,871,680.98	0	15,871,680.98	17,262,304.54	2,840,489.89	20,102,794.43	12,443,983.30		12,443,983.30

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
上海永红	140,093,784.28	-1,726,227.75	-1,726,227.75	14,419,218.69	137,461,071.34	997,483.08	997,483.08	25,429,889.11
贵州华昌	150,836,471.49	13,390,818.50	13,390,818.50	13,221,627.42	135,251,380.93	9,333,323.13	9,333,323.13	14,634,403.18
华科电镀	25,706,330.80	3,244,171.07	3,244,171.07	4,451,131.26	23,121,978.86	2,613,555.24	2,613,555.24	4,680,267.95
天津大起	102,099,183.59	1,620,821.80	1,620,821.80	16,374,107.90	103,442,357.92	7,158,888.75	7,158,888.75	8,723,493.19
华阳汽零	64,692,110.47	1,231,900.00	1,231,900.00	3,441,541.37	78,798,604.37	4,994,147.16	4,994,147.16	22,121,033.33
上海万江	26,767,306.70	802,606.26	802,606.26	5,106,048.00	23,245,014.08	649,419.85	649,419.85	959,976.29

其他说明: 无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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	
华阳宏达	贵州贵阳	贵州贵阳	工业		30.00	权益法核算
瀚德中国	北京	北京	工业	47.39		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	华阳宏达	瀚德中国	华阳宏达	瀚德中国
流动资产	51,903,764.76	1,038,351,000.00	46,132,727.79	862,353,000.00
非流动资产	507,612.11	1,028,854,000.00	589,878.68	1,059,435,000.00
资产合计	52,411,376.87	2,067,205,000.00	46,722,606.47	1,921,788,000.00
流动负债	5,816,216.66	1,058,241,000.00	7,463,993.87	815,514,000.00
非流动负债		-22,342,000.00		156,474,000.00
负债合计	5,816,216.66	1,035,899,000.00	7,463,993.87	971,988,000.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	46,595,160.21	1,000,676,000.00	39,258,612.60	949,800,000.00

按持股比例计算的净资产份额	13,978,548.06	474,220,356.40	11,777,583.77	450,110,220.00
调整事项		31,806,819.48		36,996,843.24
--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	13,978,548.06	519,282,158.88	11,777,583.77	487,107,063.24
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	21,823,969.54	1,845,337,000.00	20,730,103.10	1,366,584,000.00
净利润	7,336,547.61	81,551,000.00	7,430,295.33	-1,101,000.00
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	7,336,547.61	81,551,000.00	7,430,295.33	-1,101,000.00
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明 无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额(注1)	加:其他变动(注2)	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	19,597,095.76	6,979,275.00		3,423,803.35			23,152,567.41	与资产相关
合计	19,597,095.76	6,979,275.00		3,423,803.35			23,152,567.41	

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	3,423,803.35	2,755,231.16
与收益相关	4,879,398.14	8,914,244.45
合计	8,303,201.49	11,669,475.61

其他说明：无

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

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

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

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

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

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据（如交易对手评级、担保方式及抵押物类别、还款方式等）计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

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

项目	账面余额	减值准备
应收票据	148,131,760.09	4,769,742.53
应收账款	959,701,747.02	10,854,134.87
应收款项融资	48,612,960.54	
其他应收款	5,527,617.31	164,770.86
长期应收款（含一年内到期的款项）	111,429,256.02	76,026,276.35
合计	1,273,403,340.98	91,814,924.61

于 2023 年 12 月 31 日，本公司无对外提的供财务担保。

本公司的主要客户为中航工业系统内单位及比亚迪、奇瑞等等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 30.52%（2022 年 12 月 31 日：23.72%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。总部财务部门在汇总各子司现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	即时偿还	1 年以内	1-3 年	3 个月-1 年	合计
短期借款	7,406,394.04	7,406,394.04			7,406,394.04
应付票据	11,069,155.82	11,069,155.82			11,069,155.82
应付账款	494,444,638.38	494,444,638.38			494,444,638.38
其他应付款	62,437,410.66	62,437,410.66			62,437,410.66
一年内到期的非流动负债	1,472,667.37	1,684,204.83			1,472,667.37
租赁负债	2,599,033.22		2,599,033.22		2,599,033.22
合计	579,429,299.49	577,041,803.73	2,599,033.22		579,429,299.49

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、日元及港币）依然存在汇率风险。本公司总部财务部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

（1）本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见(七)合并财务报表注释（81）。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

其他说明 适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(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) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			338,096,309.89	338,096,309.89
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			338,096,309.89	338,096,309.89
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			338,096,309.89	338,096,309.89
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			48,612,960.54	48,612,960.54
持续以公允价值计量的资产总额			386,709,270.43	386,709,270.43
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

1.对于持有的权益工具投资，该项投资属于不具有控制、共同控制或重大影响，且无活跃市场报价的投资，公司以其净资产作为公允价值的最佳估计数。

2.对于持有的应收票据，采用票面金额确认其公允价值。

3.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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中航汽车	北京市	汽车制造	491,529,373.00	37.01	37.01

本企业的母公司情况的说明

详见本报告第七节三（二）

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司的基本情况和相关信息见本节第十部分、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州华阳宏达电器有限公司	全资子公司参股企业
瀚德（中国）汽车密封系统有限公司	联营企业

其他说明 适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

中国航空工业集团有限公司所属公司	最终控制方下属企业
中航工业集团财务有限责任公司	最终控制方下属企业
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	全资子公司参股企业

其他说明 无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过 交易额度 (如适用)	上期发生额
中国航空工业集团有限公司所属公司	采购商品	102,212,044.64			103,780,805.43
	提供劳务	7,472,305.17			
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	采购商品	333,768.35			266,767.31
贵州华阳宏达电器有限公司	采购商品	577,221.93			2,218,135.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航空工业集团有限公司所属公司	出售商品	620,307,471.87	584,396,258.82
	提供劳务	37,694.97	9,509,491.97
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	出售商品	206,495.72	265,873.96
华阳宏达	出售商品	25,309.74	59,446.19
	提供劳务	1,120,508.58	462,730.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

本公司与关联方发生的交易，按照以下政策定价 1、有国家规定价格的，依据该价格进行；2、没有政府定价的，有可适用行业价格标准的，依照该价格进行；3、如无适用的行业价格标准的，依据市场价格进行；4、没有市场价格参照的，参照产品的实际成本加合理的利润进行。

(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：□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明 □适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表 □适用 √不适用

关联管理/出包情况说明 □适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
中国航空工业集团有限公司 所属公司	房屋	1,482,071.88	450,854.31
贵州华阳宏达电器有限公司	房屋	322,973.43	322,971.43

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国航空工业集团有限公司所属公司	房屋建筑物					37,512.32		11,316.69			551,087.48

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	414.11	522.74

(8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 公司与中航工业集团财务有限责任公司签订《金融服务框架协议》，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司在中航工业集团财务有限责任公司的存款金额为 519,995,096.38 元，占本公司货币资金余额的 98.68%。

子公司红阳机械及华科电镀将附有追索权的电子商业承兑汇票共计 2,992,771.01 元在中航工

业集团财务有限责任公司及中国建设银行进行贴现。截至 2023 年 12 月 31 日，上述电子商业承兑汇票尚未到期。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中国航空工业集团有限公司所属公司	54,570,379.61	2,536,609.35	54,334,766.04	2,827,865.03
小计		54,570,379.61	2,536,609.35	54,334,766.04	2,827,865.03
应收账款	中国航空工业集团有限公司所属公司	450,710,885.36	5,398,838.55	314,450,509.05	4,799,950.27
	上海科世达-华阳汽车电器有限公司			89,627.12	
小计		450,710,885.36	5,398,838.55	314,540,136.17	4,799,950.27
预付款项	中国航空工业集团有限公司所属公司	5,465,422.65		8,927,915.41	
小计		5,465,422.65		8,927,915.41	
应收款项融资	中国航空工业集团有限公司所属公司	1,248,000.00		624,779.95	
小计		1,248,000.00		624,779.95	
其他应收款	中国航空工业集团有限公司所属公司	711,290.00			
	华阳宏达			220,915.87	
小计		711,290.00		220,915.87	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国航空工业集团有限公司所属公司	49,538,269.20	37,791,941.10
	上海科世达-华阳汽车电器有限公司	106,125.80	13,870.09
	华阳宏达	300,085.62	1,125,536.78
小计		49,944,480.62	38,931,347.97
合同负债	中国航空工业集团有限公司所属公司	88,263,069.03	76,424,789.50
	上海科世达-华阳汽车电器有限公司	6,278.81	
小计		88,269,347.84	76,424,789.50
其他应付款	中国航空工业集团有限公司所属公司	283,733.00	44,034.43
小计		283,733.00	44,034.43

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	49,325,981.04
-----------	---------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	49,325,981.04
-----------------	---------------

2024 年 3 月 13 日，本公司第七届董事会第 11 次会议审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》。2023 年度利润分配预案为：以 2023 年 12 月 31 日公司总股本 404,311,320.00 股为基数，拟向全体股东每 10 股派送现金 1.22 元（含税），合计派发现金股利 49,325,981.04 元，占 2023 年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 164,149,541.72 元的 30.05%。该方案尚需公司 2023 年度股东大会审议后实施。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

本公司下属子公司万江机电及华阳电工从 2007 年开始执行年金计划。两家公司设立了年金理事会，并与相关银行签订了账户管理合同，与相关证券公司签订了基金投资合同。截至 2023 年 12 月 31 日，万江机电的年金基金余额为 7,305.44 万元，华阳电工的年金基金余额为 3,630.13 万元。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占有所有分部收入合计的 10%或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占有所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分
 损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达
 到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的
 范围，直到该比重达到 75%：

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经
 营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在
 不同的分部之间分配。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司共分为三个报告分部，分别为：

(1) 西南分部，负责在西南地区生产并销售密封条、车锁、汽车刮水器、散热器等产品；

(2) 华北分部，负责在华北地区生产并销售汽车空调紧固件等产品；

(3) 华东分部，负责在华东地区生产并销售散热器等产品。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	西南分部	华东分部	华北分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	206,595.53	16,686.11	10,189.76		233,471.40
分部间交易收入	11,295.05		20.16	11,315.21	
利息收入					
利息费用					
对联营和合营企业 的投资收益	3,437.61				3,437.61
资产减值损失	-1,661.69	-47.20	-32.33		-1,741.22
信用减值损失	-3,937.32	-7.79	4.05		-3,941.06
折旧费和摊销费	8,566.71	1,192.22	736.50	344.79	10,150.64
利润总额	27,994.09	89.37	106.49	8,644.68	19,545.27
所得税费用	2,530.78	181.73	-55.59	0.06	2,656.86
净利润	25,463.31	-92.36	162.08	8,644.62	16,888.41
资产总额	450,780.13	10,852.97	14,987.35	93,161.08	383,459.37
负债总额	86,995.91	3,043.23	1,373.73	8,433.59	82,979.28
折旧费和摊销费以 外的其他非现金费 用					
对联营企业和合营 企业的长期股权投 资	53,326.07				53,326.07
长期股权投资以外 的其他非流动资产 增加额	7,673.19	-291.00	753.31	1.67	8,133.83

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	39,458,612.17	31,864,428.18
7-12 个月	347,735.82	1,294,475.82
1 年以内小计	39,806,347.99	33,158,904.00
1 至 2 年	185,090.69	373,519.14
2 至 3 年	30,371.95	
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	40,021,810.63	33,532,423.14

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	40,021,810.63	100.00	45,007.45	0.01	39,976,803.18	33,532,423.14	100.00	102,075.70	0.30	33,430,347.44
其中：										
账龄组合	40,021,810.63	100.00	45,007.45	0.01	39,976,803.18	33,532,423.14	100.00	102,075.70	0.30	33,430,347.44
合计	40,021,810.63	/	45,007.45	/	39,976,803.18	33,532,423.14	/	102,075.70	/	33,430,347.44

按单项计提坏账准备：适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	39,458,612.17		
7-12 个月	347,735.82	17,386.79	5.00
1-2 年	185,090.69	18,509.07	10.00
2-3 年	30,371.95	9,111.59	30.00
合计	40,021,810.63	45,007.45	

按组合计提坏账准备的说明: 适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备 适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	102,075.70	-57,068.25				45,007.45
合计	102,075.70	-57,068.25				45,007.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 适用 不适用

其他说明 无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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(%)	坏账准备期末余额
科世达(贵阳)机电有限公司	21,017,779.42		21,017,779.42	52.52	
陕西重型汽车有限公司	11,329,846.06		11,329,846.06	28.31	
东风柳州汽车有限公司	1,564,338.06		1,564,338.06	3.91	
陕汽集团商用车有限公司	1,316,426.87		1,316,426.87	3.29	
武汉佳特汽车科技有限公司	677,407.45		677,407.45	1.69	6,350.22
合计	35,905,797.86		35,905,797.86	89.72	6,350.22

其他说明 无

其他说明: 适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	74,308,139.45	38,394,462.16
其他应收款	99,376.08	82,919.38
合计	74,407,515.53	38,477,381.54

其他说明:

适用 不适用

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明 无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵阳万江航空机电有限公司	73,728,480.09	35,834,207.30
天津大起空调有限公司	579,659.36	2,560,254.86
合计	74,308,139.45	38,394,462.16

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明: 无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
6 个月以内	78,875.47	80,851.20

7-12 个月	13,297.11	
1 年以内小计	92,172.58	80,851.20
1 至 2 年	6,626.13	2,721.20
2 至 3 年	2,721.20	
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	101,519.91	83,572.40

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	99,219.91	83,572.40
备用金	2,300.00	
合计	101,519.91	83,572.40

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	380.90	272.12		653.02
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	283.96	1,206.85		1,490.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	664.86	1,478.97		2,143.83

各阶段划分依据和坏账准备计提比例 无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
其他应收款-坏账准备	653.02	1,490.81				2,143.83
合计	653.02	1,490.81				2,143.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：适用 不适用

其他说明 无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
王云	23,718.65	23.36	往来款	6个月以内	
王成媛	15,000.00	14.78	往来款	6个月以内	
黄家能	13,000.00	12.81	往来款	6个月以内	
贵州微化科技有限公司	6,205.10	6.11	往来款	6个月以内	
孙晓娅	6,100	6.01	往来款	1-3年	860.00
合计	64,023.75	63.07	/		860.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	838,443,364.87		838,443,364.87	828,443,364.87		828,443,364.87
对联营、合营企业投资	519,282,158.88		519,282,158.88	487,107,063.24		487,107,063.24
合计	1,357,725,523.75		1,357,725,523.75	1,315,550,428.11		1,315,550,428.11

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华阳电工	202,317,166.96			202,317,166.96		
万江机电	216,674,736.49			216,674,736.49		
永红公司	155,210,136.26	10,000,000.00		165,210,136.26		
上海万江	3,794,135.79			3,794,135.79		
红阳机械	60,842,936.51			60,842,936.51		
上海永红	45,000,000.00			45,000,000.00		
贵州华昌	19,125,000.00			19,125,000.00		
华科电镀	1,186,900.54			1,186,900.54		
天津大起	92,937,172.98			92,937,172.98		
华阳汽零	31,355,179.34			31,355,179.34		
合计	828,443,364.87	10,000,000.00		838,443,364.87		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
瀚德中国	487,107,063.24			32,175,095.64							519,282,158.88
小计	487,107,063.24			32,175,095.64							519,282,158.88
合计	487,107,063.24			32,175,095.64							519,282,158.88

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	213,429,404.35	193,202,877.79	229,440,506.89	214,665,656.35
其他业务	11,016,554.67	2,019,285.57	15,893,173.98	1,540,122.68
合计	224,445,959.02	195,222,163.36	245,333,680.87	216,205,779.03

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	西南分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	224,445,959.02	195,222,163.36	224,445,959.02	195,222,163.36
密封条				
车锁				
汽车刮水器				
散热器	70,766,191.01	70,766,191.01	70,766,191.01	70,766,191.01
空气滤清器				
电器开关	142,663,213.34	122,436,686.78	142,663,213.34	122,436,686.78
汽车升降器				
其他收入	11,016,554.67	2,019,285.57	11,016,554.67	2,019,285.57
按经营地区分类	224,445,959.02	195,222,163.36	224,445,959.02	195,222,163.36
境内	224,445,959.02	195,222,163.36	224,445,959.02	195,222,163.36
境外				
市场或客户类型	224,445,959.02	195,222,163.36	224,445,959.02	195,222,163.36
民用产品客户	224,445,959.02	195,222,163.36	224,445,959.02	195,222,163.36
航空产品客户				
合同类型	224,445,959.02	195,222,163.36	224,445,959.02	195,222,163.36
销售商品合同	224,445,959.02	194,507,916.11	224,445,959.02	194,507,916.11
提供劳务合同				
其他合同		714,247.25		714,247.25
按商品转让的时间分类	224,445,959.02	195,222,163.36	224,445,959.02	195,222,163.36
在某一时点转让	224,445,959.02	195,222,163.36	224,445,959.02	195,222,163.36
按合同期限分类				
合计	224,445,959.02	195,222,163.36	224,445,959.02	195,222,163.36

其他说明

√适用 □不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	92,741,797.96	99,354,174.94
权益法核算的长期股权投资收益	32,175,095.64	1,299,580.49
处置长期股权投资产生的投资收益		-302,201.58
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,724,325.62	4,363,832.01
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-8,598,630.18	
其他		
合计	120,042,589.04	104,715,385.86

其他说明：无

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	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	-3,342,289.44	
计入当期损益的政府补助，但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	8,272,601.43	
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	14,609,932.25	

产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	99,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-8,598,630.18	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-852,106.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	278,799.25	
减：所得税影响额	1,524,768.58	
少数股东权益影响额（税后）	180,050.75	
合计	8,762,487.75	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	5.71	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.41	0.38	0.38

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：丁峰涛

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 13 日

修订信息

适用 不适用