

公司代码：603261

公司简称：立航科技

成都立航科技股份有限公司

2023 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘随阳、主管会计工作负责人万琳君及会计机构负责人（会计主管人员）姜方莉声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对外投资的实质承诺或预测，敬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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述在生产经营过程中可能面临的相关风险及应对措施，敬请查阅本报告第三节—管理层讨论与分析。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
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.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	25
第八节	优先股相关情况.....	29
第九节	债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31

备查文件目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及原稿。

第一节 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、上市公司、立航科技	指	成都立航科技股份有限公司
瑞联嘉信	指	成都瑞联嘉信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）公司股东
华控科工宁波	指	华控科工(宁波梅山保税港区)股权投资基金合伙企业(有限合伙)，公司股东
华控湖北科工	指	华控湖北科工产业投资基金（有限合伙），公司股东
海成君融	指	成都海成君融一号股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
云安泰信	指	临沂云安泰信企业管理中心合伙企业（有限合伙），公司股东
京道富城	指	新余京道富城天航投资合伙企业（有限合伙），公司股东
博源新航	指	成都博源新航创业投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
昱华航空	指	西安昱华航空电器有限公司，公司全资子公司
恒升力讯	指	四川恒升力讯智能装备有限公司，公司全资子公司
立航精密机械	指	成都立航精密机械有限公司，公司全资子公司
华西证券	指	华西证券股份有限公司
泰和泰	指	泰和泰律师事务所
信永中和、审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期内	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

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	成都立航科技股份有限公司	
公司的中文简称	立航科技	
公司的外文名称	CHENGDU LIHANG TECHNOLOGY CO, LTD.	
公司的外文名称缩写	LIHANG TECHNOLOGY	
公司的法定代表人	刘随阳	

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	万琳君	母鹏路
联系地址	成都市青羊区青羊工业总部基地C10	成都市青羊区青羊工业总部基地C10
电话	028-86253596	028-86253596
传真	028-86253906	028-86253906
电子信箱	lihang@cdlihang.com	lihang@cdlihang.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	成都高新区安泰三路100号
公司注册地址的历史变更情况	公司分别于2022年6月20日、7月6日召开了第二届董事会第七次会议及2022年第一次临时股东大会，会议审议通过了公司注册地

	址由“成都高新区永丰路24号附1号”变更为“成都高新区安泰三路100号”。
公司办公地址	成都市青羊区青羊工业总部基地C10
公司办公地址的邮政编码	610091
公司网址	www.cdlihang.com
电子信箱	lihang@cdlihang.com
报告期内变更情况查询索引	/

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报www.cs.com.cn 上海证券报www.cnstock.com 证券时报www.stcn.com 证券日报www.ccstock.com
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	/

五、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	立航科技	603261	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	96,588,632.71	96,033,067.89	0.58
归属于上市公司股东的净利润	969,718.27	9,480,928.27	-89.77
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	1,004,423.82	9,207,570.56	-89.09
经营活动产生的现金流量净额	-129,391,899.21	-150,962,290.35	14.29
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	872,137,649.34	875,490,318.61	-0.38
总资产	1,124,542,285.84	1,184,471,702.25	-5.06

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.01	0.13	-92.31
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.13	-92.31

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.01	0.13	-92.31
加权平均净资产收益率（%）	0.11	1.27	减少1.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.11	1.23	减少1.12个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的净利润下降 89.77%，主要系本期计提股权激励费用；

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降 89.09%，主要系本期计提股权激励费用；

基本每股收益、稀释每股收益，以及扣除非经常性损益后的基本每股收益下降 92.31%，主要系净利润下降所致；

加权平均净资产收益率减少 1.16 个百分点，主要系净利润下降所致；

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益减少 1.12 个百分点，主要系净利润下降所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-55,107.35	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,900.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资		

收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-200.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,942.00	
减：所得税影响额	-6,759.80	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-34,705.55	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业情况

公司主要从事飞机地面保障设备开发制造、航空器试验和检测设备开发制造、飞机工艺装备开发制造、飞机零件加工和飞机部件装配等业务。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司属于铁路、船舶航空航天和其他运输设备制造业（分类代码：C37）。

党的十九大为我国军队标定了强军兴军目标，力争到 2035 年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流军队。党的二十大报告指出如期实现建军一百年奋斗目标，加快把人民军队建成世界一流军队，是全面建设社会主义现代化国家的战略要求。国防建设的稳步增强，使装备现代化进程进入快车道，这也决定了军用航空领域市场需求将在一段较长周期内持续旺盛。

随着国家军民融合政策上升为国家战略，构建了以国家主导、需求牵引、市场运作、军民深度融合的运作体系，在国防科技工业与民用科技工业的结合下，形成一个统一的国防科技工业基础，以此促进军民两用产业加速发展。随着国有军工集团逐渐向核心主业聚焦，形成了“小核心、大协作、专业化、开放式”的发展模式，部分配套业务将转移至有配套能力的企业，在产业模式

上为“民参军”企业提供了更为广阔的发展前景，在军民深度融合下将实现整体提高军工行业的产能和效率。

十九届五中全会通过了《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中指出要加快国防和军队现代化，实现富国和强军相统一；要发展信息技术、生物技术、新能源、新材料、高端装备、新能源汽车、绿色环保以及航空航天、海洋装备等战略性新兴产业；要提高国防和军队现代化质量效益。加快武器装备现代化，聚力国防科技自主创新、原始创新，加速战略性前沿性颠覆性技术发展，加速武器装备升级换代和智能化武器装备发展，指导建议将为航空航天、国防信息化等产业带来新发展机遇。

中国制造 2025 中对于高端装备创新工程指出，将组织实施大型飞机、航空发动机及燃气轮机、民用航天等一批创新和产业化专项、重大工程，开发一批标志性、带动性强的重点产品和重大装备，提升自主设计水平和系统集成能力，突破共性关键技术与工程化、产业化瓶颈，组织开展应用试点和示范，提高创新发展能力和国际竞争力，抢占竞争制高点。到 2025 年实现自主知识产权高端装备市场占有率大幅提升，核心技术对外依存度明显下降，基础配套能力显著增强，重要领域装备达到国际领先水平。

随着现代科技的迅猛发展，武器装备的先进性对战争胜负的决定作用显著上升，基于我国经济实力的不断增强和国家战略的调整，我国军费开支每年稳定增长，为我国军工行业的发展提供了有力的支撑。随着“战略空军”定位，标志着我国空军的发展从“国土防空”、“近海防卫”向“远洋防卫”转变，因此，我国新型战斗机和其他军用飞机需求旺盛，当前我军用飞机正处于更新换代的时期，换装空间较大。

（二）主营业务情况

报告期内，公司主要业务为飞机地面保障设备、航空器试验和检测设备、飞机工艺装备、飞机零件加工和部件装配。主要产品涉及挂弹车、发动机安装车、发动机运输车、APU 安装车、综合检测车、数字化装配定位系统等。同时，为保持公司竞争力，在现有存量业务基础上，公司持续跟进新型军机配套保障设备研制项目、飞机起落架项目、飞机挂架项目、飞机吊舱、天翼-1 无人机项目及片状放大器分系统腔内放大工程等项目。

报告期内，公司主要生产经营模式未发生变化，具体情况如下：

（1）生产模式

公司实行“以销定产”的生产模式，根据年度订货情况及订单的进度安排，编制年度生产计划，根据计划组织研发、生产，当相关设计方案通过客户和最终用户评审后，公司通过合格供应商目录进行外购及外协方式采购所需的设备及原材料。过程主要涉及研究论证、方案设计、工程研制、设计定型、生产和交付等环节。

（2）销售模式

公司主要按照客户基于装备型号的采购计划制定销售计划，并根据当期订单与中期规划制订公司整体经营计划。公司主要产品为军品，主要销售均采用直销模式。

（3）质量监督

公司严格按照军品质量管理要求建立了质量管理体系，在公司军品合同的执行过程中，军方通过向企业派驻军代表的方式对产品质量、生产进度、出厂验收等环节履行监督管理职责。

（4）保密管理

严格执行国家保密相关法律法规规定，建立完善的保密管理体系，在承担国家武器装备科研生产任务期间，保障保密工作所需的人力、物力、财力，保证保密工作与业务工作的深度融合。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司以发展成为国内一流航空高端装备企业为战略指引，聚焦航空高端智能制造主业，坚持科技创新发展，主动面对行业发展的历史机遇和挑战，增强责任主体，提高核心竞争力，保持公司在行业中的竞争地位和优势。

1、科研方面

公司建立了较为完善的科研生产一体化研发体系，掌握了基于人工智能算法应用于状态监测的多传感器信息融合技术与仿真、通用高精度运动控制算法设计与仿真（移动、调姿）、伺服电机控制自整定算法设计与试验、多物理场耦合算法与仿真、大数据采集、存储及分析平台等核心技术，掌握了基于深度学习的智能化无标定视觉伺服控制方法，在实际应用中能面向飞机狭小环境空间进行高效挂载，突破了自动运弹、挂弹、卸弹系统的鲁棒性、快速性和高精度的问题，并为自动运弹、挂弹、卸弹系统的可靠性、安全性、通用性、多能性以及可维护性提供有效的技术支持。

报告期内，公司成立的“四川省飞机挂载工程技术研究中心”被四川省科学技术厅认定为四川省工程技术研究中心，该中心是以国家中长期科学与技术发展规划为指导，聚焦我国战斗机挂载产业，开展关键技术和“卡脖子”技术难题攻关，将先进飞机挂架及先进飞机挂载保障设备形成的成套技术成果，向各型号飞机进行成果转化与应用，为面向高新技术发展方和国家安全发展战略，将具有重要市场价值的科技成果进行研究和系统集成，转化为适合规模生产所需要的关键技术或具有市场竞争力的技术产品。

报告期内，获得专利 10 项，其中，实用新型专利 8 项、发明专利 2 项；软件著作权 2 项；截止报告期末，公司共获得专利 90 项，其中，发明专利 5 项，实用新型 80 项，外观 5 项；另有软件著作权 13 项。

2、丰富的产品线

公司通过多年在航空领域的发展，已积累了丰富的产品研发经验，形成了以飞机地面保障设备开发制造为核心，涵盖航空器试验和检测设备开发制造、飞机工艺装备开发制造、飞机零件加工和飞机部件装配等业务的产品线，能满足客户对飞机从生产线建设到零件加工到部件装配到整机配套保障的全流程服务。

3、人才培养方面

报告期内，在培训方式上采用内部培训和外部培训相结合的方式进行，提升了培训有效性。同时建立了考核激励机制和薪酬制度，以岗定薪、与公司整体效益挂钩、与个人考核结果相挂钩的原则，坚持短期激励与中长期激励相结合，建立以体现实际绩效为导向的激励机制，以岗位价值为依据，通过科学合理的薪酬制度吸引、保留和激励优秀员工，激发员工干事积极性，营造了良好的人才成长环境，提高了管理团队和员工积极性。

4、管理方面

强化内部管理工作，对需要完善和补缺的管理内容制订“管理行动清单”来跟进、落实；完善了各项管理制度，并落实对制度执行的监督、检查工作，加大执行的力度；制订各项工作目标，每月定期召开任务检查会，对各项工作的执行情况进行检查、评审，对下达的任务和目标的完成情况进行跟踪和考核，建立了一套较完善的管理体系，为公司的长期发展提供了有力保障。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司全体员工在管理层的带领下，聚焦航空高端智能制造主业，优化资源配置，强化生产管理，延展市场业务，部分研发产品突破了关键技术，整体研制进度取得了重大进展。报告期内公司实现营业收入 96,588,632.71 元，同比增长 0.58%；实现营业利润 1,629,879.44 元，同比下降 85.83%；总资产 1,124,542,285.84 元，比上年度末减少 5.06%，净资产 872,137,649.34 元，比上年度末减少 0.38%。

（1）提升经营计划的执行力

公司年初制订全年的经营计划，明确全年各项任务指标，各部门、各分厂、各业务版块对经营计划进行分解，再制订详细的二级计划，建立计划执行标准，并根据此标准对计划执行情况进行监督、跟进，对计划的执行情况纳入到绩效考核，确保各期经营计划的达成。

（2）积极拓展军民机市场

在军用方面，根据公司研发能力、制造水平及质量管理体系建设等方面进行资源整合，拓展了飞机挂架、吊舱类、起落架等产品，将从地面延伸到机载装备，部分项目已突破关键性技术，进入阶段性试验并小批量投入生产。

在民用方面，抓住国家民用飞机发展的历史机遇，公司建立民用航空装备研制体系，组织开展在经营、质量、技术、生产等方面培训，在目前现有的 ARJ 部件装配、C919 零件制造的基础上，积极拓展民用飞机自动化配套产品业务，从零部件制造向自动化装备配套拓展。

（3）提升产品质量

以国军标质量体系为主加强对军品的研制、生产过程实施全面、有效的管理，从实际情况出发，采集实物质量的真实数据，对实物质量进行归类分析，同时分析实物质量的发展趋势，结合质量体系各项要求，制订实物质量提升方案。方案明确质量提升目标，细化具体措施，落实责任人和时间节点，加强实施过程的监督和管控，确保实物质量提升的有效实施。除此之外，在执行质量提升方案的同时，各分厂通过成立质保团队、展开质量月活动、召开质量例会、员工培训、落实重点工序检等系列工作，公司产品质量得到显著提升。

（4）增强预算的刚性，加强成本的管控

对以往成本数据进行分析，梳理成本要素及各项管控点，制定公司成本管控专项方案，强化计划衔接与资源匹配，对专项费用进行精细化预算，增强预算刚性的管控。

（5）持续加强科技创新

随着军机实战化的要求不断提高，对机载悬挂物挂载提出更好、更快、更安全的要求，针对以往的分系统机载悬挂物挂载，有必要设计出从原分系统到“载机—悬挂装置—悬挂物—运挂设备—地面设备”大系统，从大系统实际使用的全流程、全寿命周期分析研究悬挂物挂装，充分利用最新技术，设计出技术先进、安全可靠、便捷高效悬挂装置和运挂设备，对不断满足军机、民机使用维护过程中日益增长的悬挂物挂装需求具有重要的军事和经济意义。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报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	96,588,632.71	96,033,067.89	0.58
营业成本	57,334,929.44	50,837,865.30	12.78
销售费用	4,033,170.65	3,524,178.86	14.44
管理费用	22,901,378.63	14,961,665.89	53.07
财务费用	-1,101,102.30	-930,146.41	-18.38
研发费用	4,889,176.29	6,345,388.64	-22.95

经营活动产生的现金流量净额	-129,391,899.21	-150,962,290.35	14.29
投资活动产生的现金流量净额	-46,181,752.14	-63,583,384.77	27.37
筹资活动产生的现金流量净额	1,848,322.56	308,830,905.35	-99.40

营业收入变动原因说明：无重大变化

营业成本变动原因说明：无重大变化

销售费用变动原因说明：无重大变化

管理费用变动原因说明：主要系本期确认的股权激励费用增加，以及职工薪酬增加所致

财务费用变动原因说明：无重大变化

研发费用变动原因说明：无重大变化

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：无重大变化

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：无重大变化

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2022 年 3 月收到募集资金所致

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(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 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	164,501,288.80	14.63	338,428,022.49	28.57	-51.39	主要系本期为扩建生产线购买的设备款项和购买材料款增加所致
应收票据	29,693,383.53	2.64	17,840,417.45	1.51	66.44	主要系收到银行承兑汇票增加所致
应收账款	322,805,422.71	28.71	311,060,781.45	26.26	3.78	无重大变化
应收款项融资	0.00	0.00	3,759,750.00	0.32	-100.00	主要系期初银行承兑汇票到期所致
预付款项	40,662,558.77	3.62	24,680,436.35	2.08	64.76	主要系随订单增加，新增采购尚未到货所致
其他应收款	5,056,616.58	0.45	2,541,666.45	0.21	98.95	主要系 2023 年 1-6 月支付员工备用金及员工借款增加所致
存货	198,453,667.94	17.65	143,418,195.74	12.11	38.37	主要系随订单增加相应存货增加所致
合同资产	40,234,738.98	3.58	50,044,158.43	4.23	-19.60	无重大变化
其他流动资产	3,749,881.74	0.33	8,264,914.91	0.70	-54.63	主要系待抵扣进项税在本期抵扣所致
固定资产	126,634,215.41	11.26	108,542,928.36	9.16	16.67	无重大变化
在建工程	21,101,113.66	1.88	13,388,302.98	1.13	57.61	主要系募投项目的新厂房建设投入增加所致
使用权资产	38,997,898.91	3.47	43,676,729.73	3.69	-10.71	无重大变化
无形资产	34,228,397.62	3.04	34,717,011.83	2.93	-1.41	无重大变化
长期待摊费用	13,446,412.78	1.20	14,983,564.50	1.26	-10.26	无重大变化
递延所得税资产	18,829,274.11	1.67	17,840,051.00	1.51	5.54	无重大变化
其他非流动资产	66,147,414.30	5.88	51,284,770.58	4.33	28.98	无重大变化
短期借款	24,000,000.00	2.13	31,275,801.22	2.64	-23.26	无重大变化
应付票据	21,093,471.47	1.88	22,672,964.59	1.91	-6.97	无重大变化
应付账款	98,456,857.00	8.76	83,657,995.62	7.06	17.69	无重大变化
合同负债	3,928,280.74	0.35	1,627,363.93	0.14	141.39	主要系收到销售订单的预收款增加所致

应付职工薪酬	15,419,799.45	1.37	26,155,414.08	2.21	-41.05	主要系 2022 年度计提的年终奖金在本期支付所致
应交税费	10,974,025.99	0.98	58,068,946.64	4.90	-81.10	主要系本期缴付以前年度缓缴税金以及上期税金所致
其他应付款	35,819,580.78	3.19	37,347,532.48	3.15	-4.09	无重大变化
一年内到期的非流动负债	5,294,281.82	0.47	8,071,677.19	0.68	-34.41	主要系本期支付房租款项所致
其他流动负债	0.00	0.00	211,557.31	0.02	-100.00	无重大变化
租赁负债	37,168,339.25	3.31	39,642,130.58	3.35	-6.24	无重大变化
递延收益	250,000.00	0.02	250,000.00	0.02	0.00	无重大变化

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) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**适用 不适用**(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**(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**(五) 重大资产和股权出售**适用 不适用**(六) 主要控股参股公司分析**适用 不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	利润总额	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

恒升力讯	子公司	智能装备设备制造；工业自动化控制系统设计与制造	500.00	7,011.32	3,370.37	485.15	-156.37	-134.26
西安昱华	子公司	航空电器设备的设计与制造；飞行器各系统测试设备（系统）开发与技术服务	500.00	4,963.60	1,779.14	332.74	43.13	43.13
立航精密机械	子公司	机械零件、零部件加工	1,000.00	1,441.54	378.20	23.87	-208.23	-208.23

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

(1) 行业政策调整的风险

公司立足航空领域，国家产业政策的鼓励和支持是公司业务发展状况的重要基础。如政策调整，受国家政策、宏观经济波动及国家战略需求的影响较大，市场有波动的风险。若未来我国在航空装备方面的预算减少导致需求下降，可能对本公司的业绩产生不利的影响。公司始终坚信科技创新是企业发展的主题，科技创新会给企业带来源源不断的动力，只有坚持科技创新，重视新产品的研发，才能增强企业发展的动力。

(2) 毛利率下降风险

如果出现原材料价格上涨，市场竞争加剧、人力成本上升、产品结构变化、价格调整、产品良品率下降，以及公司业务模式变化等情况，公司产品的毛利率会面临下降的风险。通过不断优

化产品结构，加速市场新业务的拓展，以及内部降本增效等方式，提升产能产值及相关经济指标效益。

（3）质量控制的风险

航空产品质量要求严格，对生产工艺、质量控制等方面要求高，公司已建立了一套较成熟的质量管理体系，并将持续加强业务管理，确保质量管理体系有效运行，但仍然存在影响产品质量的因素，若出现产品质量方面的问题，可能对生产经营带来潜在的风险。质量是企业的生命，公司非常重视质量的提升，以质量管理部牵头，制订实物质量提升工程计划，对存在影响产品质量的因素进行梳理，制订各项实物质量提升目标，制订实现目标的有效措施，落实节点和责任人，全面提升实物质量，预防质量问题的发生。

（4）单一客户集中度较高风险

公司主要从事飞机地面保障设备开发制造、航空器试验和检测设备开发制造、飞机工艺装备开发制造、飞机零件加工和飞机部件装配等业务，主要客户为航空工业下属单位，如果客户的需求出现较大变化或者生产经营出现较大波动，将会对公司业绩产生一定的影响，公司存在客户集中度较高的风险。根据公司现有资源以技术、质量为突破，以科技创新为动力，坚持产业多结构发展，积极拓展民品市场。

（5）技术风险

为保持和提高军事装备的先进性，我国军事装备更新换代的速度较快，对军工供应商提出了更高的要求，供应商需持续提高装备制造能力和技术研发能力，以满足国防军事装备不断更新换代的需求，可能造成技术研发风险。持续加大对技术研究创新工作的投入，不断完善科研体系，加强研究论证、方案设计、工程研制、设计定型、试运行和交付各阶段科研工作。同时，加强与高校、科研院所的产学研等合作，建立专项技术联合研发中心。

（二）其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、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 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 18 日	详细内容详见于 2023 年 5 月 18 日披露的《成都立航科技股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-014）

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
汪邦明	监事	离任
陈曦	副总经理	离任
刘元珍	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 4 月 13 日收到了汪邦明先生递交的书面辞职报告，汪邦明先生因工作安排原因申请辞去公司监事的职务，其辞职后仍在公司担任其他职务，在选举新的监事前，仍履行监事义务和职责。2023 年 4 月 25 日，公司监事会第八次会议审议通过《关于补选非职工代表监事的议案》，同意控股股东刘随阳提名刘元珍为第二届监事会监事候选人。2023 年 5 月 17 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过刘元珍为第二届监事会监事，任期自股东大会审议通过之日起至第二届监事会届满之日止。

公司于 2023 年 6 月 1 日收到了陈曦先生递交的书面辞职报告，陈曦先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务，其辞职后将不再担任公司任何职务。

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(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

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司始终秉承“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，为防治环境污染，保障员工身体健康，规范公司环保设施管理，确保公司生产（施工）活动对环境的影响符合法律、法规要求，根据《中华人民共和国环境保护法》等国家有关法律、法规，结合公司的实际情况制定了《环境保护管理制度》，促进人与环境协调、保持生态平衡，为环境改善发展做出贡献。报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司将节能降耗工作视为提高自身竞争力的重要措施，从顶层出发，通过建设制度管理体系，推动节能减排，提高资源利用。推行信息化办公、绿色出行等举措，持续加大生产线技术更新改造投入，引进环保装备，依托新工艺、新装备降低生产能耗。同时，在新建厂区使用的设备及材料均按国家环保要求采购，按国家环保要求妥善处置各种废气、废水、固体废弃物，使用天然气等清洁能源，有效控制并减少生产过程的碳排放。

二、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

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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	刘随阳	股份流通限制和自愿锁定承诺：详见《成都立航科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“二、公司股东所持股份流通限制和自愿锁定股份的承诺”的相关内容	自发行人股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	万琳君	股份流通限制和自愿锁定承诺：详见《成都立航科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“二、公司股东所持股份流通限制和自愿锁定股份的承诺”的相关内容	自发行人股票上市之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	王东明	股份流通限制和自愿锁定承诺：详见《成都立航科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“二、公司股东所持股份流通限制和自愿锁定股份的承诺”的相关内容	自发行人股票上市之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	刘延平	股份流通限制和自愿锁定承诺：详见《成都立航科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“二、公司股东所持股份流通限制和自愿锁定股份的承诺”的相关内容	自发行人股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	瑞联嘉信	股份流通限制和自愿锁定承诺：详见《成都立航科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“二、公司股东所持股份流通限制和自愿锁定股份的承诺”的相关内容	自发行人股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	华控科工宁波、华控湖北科	股份流通限制和自愿锁定承诺：详见《成都立航科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》之	自发行人股票上市之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用

		工、海成君融、云安泰信、京道富城、博源新航	“重要声明与提示”之“二、公司股东所持股份流通限制和自愿锁定股份的承诺”的相关内容					
与股权激励相关的承诺	其他	激励对象	公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本计划所获得的全部利益返还公司。	2022年11月9日至计划结束	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	不为激励对象依本激励计划获取标的股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。公司将根据国家税收法规的规定，代扣代缴激励对象应交纳的个人所得税及其他税费。	2022年11月9日至计划结束	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	刘随阳	持股及减持意向承诺：详见《成都立航科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“三、公开发行前持股 5%以上股东及其一致行动人持股及减持意向”的相关内容	锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
	其他	瑞联嘉信	持股及减持意向承诺：详见《成都立航科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“三、公开发行前持股 5%以上股东及其一致行动人持股及减持意向”的相关内容	锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、刘随阳、董事（独立董事除外）、高级管理人员	稳定股价的预案及承诺：详见《成都立航科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“四、关于公司上市后稳定股价的预案及承诺”的相关内容	自公司股票上市之日起三年内	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、刘随阳、董事、监事、高级管理人	信息披露责任承诺：详见《成都立航科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“五、信息披露责任承诺”的相关内容	长期	否	是	不适用	不适用

		员、各中介机构						
	其他	公司、刘随阳、董事、高级管理人员	被摊薄即期回报填补措施的相关承诺：详见《成都立航科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“六、关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺”的相关内容	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	发行人、刘随阳、董事、监事、高级管理人员	未能履行承诺时的约束措施：详见《成都立航科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“七、未能履行承诺时的约束措施”的相关内容	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	刘随阳	避免同业竞争承诺：详见上海证券交易所官网《首次公开发行股票并上市招股说明书》第七节“（二）关于避免同业竞争的承诺。”	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	刘随阳	减少和规范关联交易承诺：详见上海证券交易所官网《首次公开发行股票并上市招股说明书》第七节“六、规范和减少关联交易的措施。”	长期	否	是	不适用	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、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、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

九、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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、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

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) 资产收购或股权收购、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

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

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	59,180,822	75.46	0	0	0	-6,504,076	-6,504,076	52,676,746	67.16
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	59,180,822	75.46	0	0	0	-6,504,076	-6,504,076	52,676,746	67.16
其中：境内非国有法人持股	6,609,317	8.43	0	0	0	-4,809,317	-4,809,317	1,800,000	2.29
境内自然人持股	52,571,505	67.03	0	0	0	-1,694,759	-1,694,759	50,876,746	64.87
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	19,250,000	24.54	0	0	0	+6,504,076	+6,504,076	25,754,076	32.84
1、人民币普通股	19,250,000	24.54	0	0	0	+6,504,076	+6,504,076	25,754,076	32.84
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	78,430,822	100	0	0	0	0	0	78,430,822	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行部分限售股上市流通，有限售条件的流通股由 59,180,822 股变为 52,676,746 股，无限售条件流通股份由 19,250,000 变为 25,754,076 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华控湖北科工	1,978,233	1,978,233	0	0	公司首次公开发行前的股份	2023年3月15日
万琳君	1,355,164	905,164	0	450,000	公司首次公开发行前的股份；2022年限制性股票激励计划授予的限制性股票	首次公开发行前的股份已于2023年3月15日解除锁定；获授股权激励限制性股票，适用不同的限售期，分别为自授予登记完成之日起12个月、24个月和36个月
王东明	789,595	789,595	0	0	公司首次公开发行前的股份	2023年3月15日
博源新航	641,242	641,242	0	0	公司首次公开发行前的股份	2023年3月15日
云安泰信	641,242	641,242	0	0	公司首次公开发行前的股份	2023年3月15日
京道富城	641,242	641,242	0	0	公司首次公开发行前的股份	2023年3月15日
华控科工宁波	586,737	586,737	0	0	公司首次公开发行前的股份	2023年3月15日
海成君融	320,621	320,621	0	0	公司首次公开发行前的股份	2023年3月15日
合计	6,954,076	6,504,076	0	450,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	12,296
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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							
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	
刘随阳	0	49,355,164	62.93	49,355,164	无	0	境内自然人
霍尔果斯华控创业投资有限公司—华控湖北科工产业投资基金（有限合伙）	0	1,978,233	2.52	0	未知	0	其他
成都瑞联嘉信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	1,800,000	2.30	1,800,000	无	0	其他
万琳君	0	1,355,164	1.73	450,000	无	0	境内自然人
王东明	0	789,595	1.01	0	无	0	境内自然人
成都博源新航创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0	641,242	0.82	0	未知	0	其他
临沂云安泰信企业管理中心合伙企业（有限合伙）	-1,000	640,242	0.82	0	未知	0	其他
霍尔果斯华控创业投资有限公司—华控科工（宁波梅山保税港区）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	586,737	0.75	0	未知	0	其他
严菊芬	41,300	234,300	0.30	0	未知	0	境内自然人
尹华平	0	205,500	0.26	0	未知	0	境内自然人
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				
霍尔果斯华控创业投资有限公司—华控湖北科工产业投资基金（有限合伙）	1,978,233	人民币普通股	1,978,233				
万琳君	905,164	人民币普通股	905,164				
王东明	789,595	人民币普通股	789,595				
成都博源新航创业投资基金合伙企业（有限合伙）	641,242	人民币普通股	641,242				
临沂云安泰信企业管理中心合伙企业（有限合伙）	640,242	人民币普通股	640,242				
霍尔果斯华控创业投资有限公司—华控科工（宁波梅山保税港区）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	586,737	人民币普通股	586,737				
严菊芬	234,300	人民币普通股	234,300				
尹华平	205,500	人民币普通股	205,500				

许栋樑	195,900	人民币普通股	195,900
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	182,106	人民币普通股	182,106
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	上述股东中，瑞联嘉信为公司员工持股平台，刘随阳为瑞联嘉信执行事务合伙人并出资份额 30.00% 以上，与瑞联嘉信同时持有公司股份。		
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	刘随阳	49,355,164	2025年3月17日	0	首次公开发行前的股份自公司股票上市之日起36个月内不转让。
2	瑞联嘉信	1,800,000	2025年3月17日	0	首次公开发行前的股份自公司股票上市之日起36个月内不转让。
3	万琳君	1,355,164	首次公开发行前的股份已于2023年3月15日解除锁定；获授股权激励限制性股票，适用不同的限售期，分别为自授予登记完成之日起12个月、24个月和36个月。	905,164	首次公开发行前的股份自公司股票上市之日起12个月内不转让；获授股权激励限制性股票根据公司《2022年限制性股票激励计划》要求锁定。
4	刘延平	172,582	首次公开发行前的股份将于2025年3月17日解除锁定；获授股权激励限制性股票，适用不同的限售期，分别为自授予登记完成之日起12个月、24个月和36个月。	0	首次公开发行前的股份自公司股票上市之日起36个月内不转让；获授股权激励限制性股票根据公司《2022年限制性股票激励计划》要求锁定。

5	邱林	60,000	获授股权激励限制性股票适用不同的限售期，分别为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月和 36 个月。	0	获授股权激励限制性股票根据公司《2022 年限制性股票激励计划》要求锁定。
6	杨涛	50,000	同上	0	同上
7	吴杰	40,000	同上	0	同上
8	赵学宇	40,000	同上	0	同上
9	李正香	40,000	同上	0	同上
10	唐实	35,000	同上	0	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，瑞联嘉信为公司员工持股平台，刘随阳为瑞联嘉信执行事务合伙人并出资份额 30.00% 以上，与瑞联嘉信同时持有公司股份。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 成都立航科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		164,501,288.80	338,428,022.49
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		29,693,383.53	17,840,417.45
应收账款		322,805,422.71	311,060,781.45
应收款项融资		-	3,759,750.00
预付款项		40,662,558.77	24,680,436.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,056,616.58	2,541,666.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		198,453,667.94	143,418,195.74
合同资产		40,234,738.98	50,044,158.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,749,881.74	8,264,914.91
流动资产合计		805,157,559.05	900,038,343.27
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		126,634,215.41	108,542,928.36
在建工程		21,101,113.66	13,388,302.98
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		38,997,898.91	43,676,729.73
无形资产		34,228,397.62	34,717,011.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,446,412.78	14,983,564.50
递延所得税资产		18,829,274.11	17,840,051.00
其他非流动资产		66,147,414.30	51,284,770.58
非流动资产合计		319,384,726.79	284,433,358.98
资产总计		1,124,542,285.84	1,184,471,702.25
流动负债：			
短期借款		24,000,000.00	31,275,801.22
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		21,093,471.47	22,672,964.59
应付账款		98,456,857.00	83,657,995.62
预收款项			
合同负债		3,928,280.74	1,627,363.93
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		15,419,799.45	26,155,414.08
应交税费		10,974,025.99	58,068,946.64
其他应付款		35,819,580.78	37,347,532.48
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,294,281.82	8,071,677.19
其他流动负债			211,557.31
流动负债合计		214,986,297.25	269,089,253.06
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		37,168,339.25	39,642,130.58
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		250,000.00	250,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,418,339.25	39,892,130.58

负债合计		252,404,636.50	308,981,383.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		78,430,822.00	78,430,822.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		542,027,095.22	536,412,106.54
减：库存股		35,792,185.00	35,990,500.00
其他综合收益			
专项储备		11,317,848.38	10,865,378.63
盈余公积		28,106,137.92	28,106,137.92
一般风险准备			
未分配利润		248,047,930.82	257,666,373.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		872,137,649.34	875,490,318.61
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		872,137,649.34	875,490,318.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,124,542,285.84	1,184,471,702.25

公司负责人：刘随阳

主管会计工作负责人：万琳君

会计机构负责人：姜方莉

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：成都立航科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		157,622,685.59	333,132,584.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		29,693,383.53	17,840,417.45
应收账款		312,217,502.80	294,912,613.77
应收款项融资			3,759,750.00
预付款项		28,264,956.92	22,606,520.77
其他应收款		15,748,027.37	20,347,646.27
其中：应收利息			
应收股利			
存货		152,351,930.16	111,702,870.21
合同资产		32,543,038.98	42,352,458.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,121,742.85	
流动资产合计		729,563,268.20	846,654,861.33
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		23,509,967.25	23,509,967.25
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		122,118,529.13	103,736,718.42
在建工程		20,656,067.79	12,943,257.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		31,171,229.19	33,659,616.93
无形资产		34,181,032.95	34,667,023.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,128,904.66	5,931,188.03
递延所得税资产		18,141,463.53	17,070,624.57
其他非流动资产		64,147,414.30	51,284,770.58
非流动资产合计		319,054,608.80	282,803,166.25
资产总计		1,048,617,877.00	1,129,458,027.58
流动负债：			
短期借款		19,000,000.00	29,273,387.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		21,093,471.47	22,672,964.59
应付账款		70,844,350.21	92,709,147.39
预收款项			
合同负债		3,278,280.74	1,627,363.93
应付职工薪酬		13,196,272.98	22,354,033.43
应交税费		9,601,086.03	44,501,190.07
其他应付款		35,838,195.19	37,535,356.60
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		3,453,403.02	4,454,644.47
其他流动负债			211,557.31
流动负债合计		176,305,059.64	255,339,645.12
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		30,995,230.45	32,441,805.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		250,000.00	250,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		31,245,230.45	32,691,805.78

负债合计		207,550,290.09	288,031,450.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		78,430,822.00	78,430,822.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		545,591,082.12	539,976,093.44
减：库存股		35,792,185.00	35,990,500.00
其他综合收益			
专项储备		9,935,113.63	9,482,643.88
盈余公积		28,106,137.92	28,106,137.92
未分配利润		214,796,616.24	221,421,379.44
所有者权益（或股东权益）合计		841,067,586.91	841,426,576.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,048,617,877.00	1,129,458,027.58

公司负责人：刘随阳

主管会计工作负责人：万琳君

会计机构负责人：姜方莉

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		96,588,632.71	96,033,067.89
其中：营业收入		96,588,632.71	96,033,067.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		88,731,348.19	75,491,920.93
其中：营业成本		57,334,929.44	50,837,865.30
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		673,795.48	752,968.65
销售费用		4,033,170.65	3,524,178.86
管理费用		22,901,378.63	14,961,665.89
研发费用		4,889,176.29	6,345,388.64
财务费用		-1,101,102.30	-930,146.41
其中：利息费用		808,125.84	887,895.89
利息收入		2,034,656.54	1,841,750.12
加：其他收益		13,842.00	224,967.36
投资收益（损失以“—”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-649,328.51	-4,160,293.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,536,811.22	-5,100,568.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-55,107.35	-2,129.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,629,879.44	11,503,122.75
加：营业外收入		-	333.00
减：营业外支出		200.00	11,461.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,629,679.44	11,491,994.70
减：所得税费用		659,961.17	2,011,066.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		969,718.27	9,480,928.27
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		969,718.27	9,480,928.27
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）		969,718.27	9,480,928.27
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（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		969,718.27	9,480,928.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		969,718.27	9,480,928.27
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.01	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)		0.01	0.13

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：刘随阳

主管会计工作负责人：万琳君

会计机构负责人：姜方莉

母公司利润表
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		90,481,549.97	87,317,969.81
减：营业成本		53,791,944.10	46,398,211.90
税金及附加		588,368.56	717,476.88
销售费用		3,416,376.43	3,040,865.13
管理费用		17,148,544.58	11,118,972.07
研发费用		4,771,899.61	5,278,535.58
财务费用		-1,272,093.99	-962,167.43
其中：利息费用		641,258.54	849,456.13
利息收入		1,991,175.75	1,827,129.93
加：其他收益		2,000.00	213,139.66
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,084,209.46	-3,847,418.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,054,716.97	-5,100,568.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-55,107.35	-1,698.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,844,476.90	12,989,530.43
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,844,476.90	12,989,530.43
减：所得税费用		881,079.13	2,084,373.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,963,397.77	10,905,156.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,963,397.77	10,905,156.92
（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		3,963,397.77	10,905,156.92
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：刘随阳

主管会计工作负责人：万琳君

会计机构负责人：姜方莉

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		78,148,996.42	54,288,778.19
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,460,069.10	2,292,747.94
经营活动现金流入小计		81,609,065.52	56,581,526.13
购买商品、接受劳务支付的现金		87,291,331.37	138,650,354.12
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		58,715,862.89	49,188,797.36
支付的各项税费		48,993,525.76	10,613,669.31
支付其他与经营活动有关的现金		16,000,244.71	9,090,995.69
经营活动现金流出小计		211,000,964.73	207,543,816.48
经营活动产生的现金流量净额		-129,391,899.21	-150,962,290.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		38,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,219,752.14	63,583,384.77

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			
投资活动现金流出小计		46,219,752.14	63,583,384.77
投资活动产生的现金流量净额		-46,181,752.14	-63,583,384.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			352,385,377.36
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		12,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,000,000.00	352,385,377.36
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,140,421.14	21,116,365.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		11,256.30	12,438,106.10
筹资活动现金流出小计		10,151,677.44	43,554,472.01
筹资活动产生的现金流量净额		1,848,322.56	308,830,905.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		337,123,240.66	220,914,453.13
六、期末现金及现金等价物余额			
		163,397,911.87	315,199,683.36

公司负责人：刘随阳

主管会计工作负责人：万琳君

会计机构负责人：姜方莉

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		61,543,271.34	50,749,855.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,383,826.60	2,225,622.89
经营活动现金流入小计		63,927,097.94	52,975,477.96
购买商品、接受劳务支付的现金		95,574,458.78	167,451,651.95
支付给职工及为职工支付的现金		49,041,349.25	42,188,319.90
支付的各项税费		37,076,604.11	9,345,443.43
支付其他与经营活动有关的现金		10,529,513.08	6,558,299.54
经营活动现金流出小计		192,221,925.22	225,543,714.82
经营活动产生的现金流量净额		-128,294,827.28	-172,568,236.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,000.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		38,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,970,752.14	40,803,425.32
投资支付的现金			
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		45,970,752.14	40,803,425.32
投资活动产生的现金流量净额		-45,932,752.14	-40,803,425.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			352,385,377.36
取得借款收到的现金		9,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	352,385,377.36
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,069,658.22	21,077,926.15
支付其他与筹资活动有关的现金		11,256.30	12,438,106.10
筹资活动现金流出小计		10,080,914.52	43,516,032.25
筹资活动产生的现金流量净额		-1,080,914.52	308,869,345.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		331,827,802.60	215,946,198.27
六、期末现金及现金等价物余额			
		156,519,308.66	311,443,881.20

公司负责人：刘随阳

主管会计工作负责人：万琳君

会计机构负责人：姜方莉

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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 期末余额	78,430,822.00				536,412,106.54	35,990,500.00		10,865,378.63	28,106,137.92		257,666,373.52		875,490,318.61		875,490,318.61
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企 业合并															
其他															
二、本年 期初余额	78,430,822.00				536,412,106.54	35,990,500.00		10,865,378.63	28,106,137.92		257,666,373.52		875,490,318.61		875,490,318.61
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）					5,614,988.68	-198,315.00		452,469.75			-9,618,442.70		-3,352,669.27		-3,352,669.27
（一）综 合收益总 额											969,718.27		969,718.27		969,718.27
（二）所 有者投入					5,614,988.68								5,614,988.68		5,614,988.68

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						5,614,988.68													5,614,988.68	5,614,988.68
4. 其他																				
(三) 利润分配						-198,315.00								-10,588,160.97				-10,389,845.97	-10,389,845.97	
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配						-198,315.00								-10,588,160.97				-10,389,845.97	-10,389,845.97	
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本																				

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							452,469.75					452,469.75		452,469.75
1. 本期提取							1,382,417.22					1,382,417.22		1,382,417.22
2. 本期使用							-929,947.47					-929,947.47		-929,947.47
（六）其他														
四、本期期末余额	78,430,822.00				542,027,095.22	35,792,185.00	11,317,848.38	28,106,137.92		248,047,930.82		872,137,649.34		872,137,649.34

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年期末余额	57,711,822.00				183,620,440.02			10,607,580.04	26,686,707.63		245,540,300.33		524,166,850.02		524,166,850.02

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	57,711,822.00			183,620,440.02		10,607,580.04	26,686,707.63		245,540,300.33		524,166,850.02		524,166,850.02	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	19,250,000.00			315,471,262.43		979,503.42	1,090,515.69		-13,158,897.58		323,632,383.96		323,632,383.96	
（一）综合收益总额									9,480,928.27		9,480,928.27		9,480,928.27	
（二）所有者投入和减少资本	19,250,000.00			315,471,262.43							334,721,262.43		334,721,262.43	
1. 所有者投入的普通股	19,250,000.00			315,471,262.43							334,721,262.43		334,721,262.43	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配							1,090,515.69		-22,639,825.85		-21,549,310.16		-21,549,310.16	
1. 提取盈余公积							1,090,515.69		-1,090,515.69					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-21,549,310.16		-21,549,310.16		-21,549,310.16	

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							979,503.42					979,503.42		979,503.42	
1. 本期提取							1,280,465.04					1,280,465.04		1,280,465.04	
2. 本期使用							-300,961.62					-300,961.62		-300,961.62	
(六) 其他															
四、本期期末余额	76,961,822.00				499,091,702.45		11,587,083.46	27,777,223.32		232,381,402.75		847,799,233.98		847,799,233.98	

公司负责人：刘随阳

主管会计工作负责人：万琳君

会计机构负责人：姜方莉

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	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、上年期末余额	78,430,822.00				539,976,093.44	35,990,500.00		9,482,643.88	28,106,137.92	221,421,379.44	841,426,576.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	78,430,822.00				539,976,093.44	35,990,500.00		9,482,643.88	28,106,137.92	221,421,379.44	841,426,576.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,614,988.68	-198,315.00		452,469.75		-6,624,763.20	-358,989.77
（一）综合收益总额										3,963,397.77	3,963,397.77
（二）所有者投入和减少资本					5,614,988.68						5,614,988.68
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					5,614,988.68						5,614,988.68
4. 其他											
（三）利润分配						-198,315.00				-10,588,160.97	-10,389,845.97
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配						-198,315.00				-10,588,160.97	-10,389,845.97
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							452,469.75				452,469.75
1. 本期提取							1,382,417.22				1,382,417.22
2. 本期使用							-929,947.47				-929,947.47
(六) 其他											
四、本期末余额	78,430,822.00				545,591,082.12	35,792,185.00	9,935,113.63	28,106,137.92	214,796,616.24		841,067,586.91

项目	2022 年半年度										
	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、上年期末余额	57,711,822.00				187,184,426.92			9,385,021.16	26,686,707.63	230,195,817.01	511,163,794.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	57,711,822.00				187,184,426.92			9,385,021.16	26,686,707.63	230,195,817.01	511,163,794.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	19,250,000.00				315,471,262.43			979,503.42	1,090,515.69	-11,734,668.93	325,056,612.61
(一) 综合收益总额										10,905,156.92	10,905,156.92

(二) 所有者投入和减少资本	19,250,000.00				315,471,262.43						334,721,262.43
1. 所有者投入的普通股	19,250,000.00				315,471,262.43						334,721,262.43
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								1,090,515.69	-22,639,825.85		-21,549,310.16
1. 提取盈余公积								1,090,515.69	-1,090,515.69		
2. 对所有者(或股东)的分配									-21,549,310.16		-21,549,310.16
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								979,503.42			979,503.42
1. 本期提取								1,280,465.04			1,280,465.04
2. 本期使用								-300,961.62			-300,961.62
(六) 其他											
四、本期期末余额	76,961,822.00				502,655,689.35			10,364,524.58	27,777,223.32	218,461,148.08	836,220,407.33

公司负责人：刘随阳

主管会计工作负责人：万琳君

会计机构负责人：姜方莉

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

成都立航科技股份有限公司(以下简称本公司或公司,在包含子公司和分公司时统称本集团)系由成都立航科技有限公司整体变更设立的股份有限公司。本公司取得由成都市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91510100749741724C 的营业执照,法定代表人为刘随阳,公司住所为成都高新区安泰三路 100 号。

本公司成立时注册资本(实收资本)为人民币 50 万元,其中:刘随阳出资 20 万元,占注册资本的 40%;岳永明出资 15 万元,占注册资本的 30%;王东明出资 15 万元,占注册资本的 30%。多次增资及股权转让后,截止 2021 年 12 月 31 日,本公司注册资本为 5,771.1822 万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]380 号”文核准,本公司 2022 年 3 月向社会公开发行人民币普通股(A 股)1,925.00 万股,每股面值 1 元,并于 2022 年 3 月 15 日在上海证券交易所上市,股票代码为 603261。发行后,本公司注册资本(股本)增至 7,696.1822 万元。

2022 年 9 月 20 日,本公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司<2022 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。2022 年 10 月 13 日,召开的第二届董事会第十次会议和第二届监事会第五次会议审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单和授予权益数量的议案》、《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》,公司向在公司任职的董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干员工(共计 99 人)定向发行公司 A 股普通股股票 146.90 万股,每股面值 1 元,本公司于 2022 年 11 月 9 日完成了本次限制性股票的登记工作。发行后,本公司注册资本(股本)增至 7,843.0822 万元。

截止2023年6月30日,本公司注册资本(股本)为7,843.0822万元。

本公司属于制造行业,经营范围包括:飞机及零部件的研发、生产(不含民用航空器(发动机、螺旋桨)生产)及技术服务;航空或航天导航仪器及装置设计、开发、生产及技术服务;机电设备、模具、仪器仪表、通信设备(不含无线广播电视发射设备和卫星地面接收设备)制造;工业机器人研究及应用;机械零部件加工。

本公司控股股东及最终控制人为刘随阳。本公司设有股东大会、董事会和监事会,股东大会是公司的最高权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决定权,董事会是公司的决策机构,对股东大会负责,负责处理公司重大经营管理事项,监事会是公司的监督机构,对股东大会负责。本公司设有技术部、生产部、质量管理部、采供部、财务部、经营管理部、人力资源部、综合部及证券部等职能部门。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团报告期内合并财务报表范围包括本公司、西安昱华航空电器有限公司（以下简称西安昱华）、四川恒升力讯智能装备有限公司（以下简称恒升力讯）、成都立航精密机械有限公司（以下简称立航精密机械）、成都立航科技股份有限公司北京分公司（以下简称立航北京分公司）等 5 家公司，详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表附注所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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；②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

2) 金融负债终止确认条件

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

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观

察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

4) 金融资产和金融负债的抵销

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

5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

11. 应收票据

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

本集团应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款一致，详见本附注五、

12. 应收账款

12. 应收账款

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

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

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

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

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

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

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

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

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
违约损失率	5%	10%	30%	50%	80%	100%

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

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

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

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

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

15. 存货

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品等。

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

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

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述五、12. 应收账款相关内容描述。

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

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

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期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

21. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资系对子公司的投资。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算。

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------

房屋建筑物	平均年限法	20	5%	4.75%
机器设备	平均年限法	3-10	5%	9.50%-31.67%
运输设备	平均年限法	4	5%	23.75%
电子设备及其他	平均年限法	3-5	5%	19.00%-31.67%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已

享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

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

使用权资产的折旧

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

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

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

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

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，进行减值测试。

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费主要为租赁资产装修装饰费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。租赁资产装修装饰费用的摊销年限为 3-5 年。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

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

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，

即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

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

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

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益：

①实质固定付款额发生变动；②保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、技术服务收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

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

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

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

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

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

收入确认具体政策为：本公司在产品销售或加工业务已经完成，客户取得相关商品及服务的控制权时确认收入实现，即加工或销售合同签署并生效、受托加工产品或商品已发至客户并验收时确认收入。

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，在收到政府补助时确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照平均摊销方法分期计入当期损益。

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

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

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

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

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

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为经营租赁承租方时，在租赁确认使用权资产，使用权资产见本会计报表附注五、28 项。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，本集团对租赁确认租赁负债，租赁负债见本会计报表附注五、34。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见本附注“五、28. 使用权资产”以及“五、34. 租赁负债”。

2) 租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(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

45. 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	销售货物、提供应税劳务的金额	13%、6%
消费税	/	/
营业税	/	/
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
教育费附加	应纳流转税额	3%

地方教育附加	应纳流转税额	2%
--------	--------	----

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 (%)
本公司	15
西安昱华	15
恒升力讯	15
立航精密机械	20
立航北京分公司	20

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 西部大开发税收优惠政策

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）的规定，本公司和恒升力讯管理层分别认为，其主要业务活动满足西部大开发所得税优惠政策的条件，2023 年 1-6 月按照西部大开发 15% 的所得税优惠税率计缴企业所得税。

(2) 高新技术企业税收优惠政策

西安昱华于 2020 年 12 月 1 日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202061001394），有效期三年。西安昱华 2023 年 1-6 月按照高新技术企业 15% 的所得税优惠税率计缴企业所得税。

(3) 小微企业普惠性所得税减免优惠政策

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）的规定，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。立航精密机械和立航北京分公司管理层认为，满足小微企业普惠性所得税减免优惠政策的条件，2023 年 1-6 月均按照小型微利企业 20% 的所得税优惠税率计缴企业所得税。

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	720,013.21	336,591.27
银行存款	162,677,898.66	336,786,649.39
其他货币资金	1,103,376.93	1,304,781.83

合计	164,501,288.80	338,428,022.49
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

(1) 本集团货币资金 2023 年 6 月 30 日余额较 2022 年 12 月 31 日余额减少 173,926,733.69 元, 减少 51.39%, 主要系本期公司为扩建生产线购买生产设备款项增加、支付材料货款增加所致。

(2) 受限制的货币资金如下：

项目	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额
银行承兑汇票保证金	1,089,376.93	1,292,781.83
ETC 业务保证金	14,000.00	12,000.00
合计	1,103,376.93	1,304,781.83

截止 2023 年 6 月 30 日, 本集团受限制的货币资金系本公司申办银行承兑汇票及办理 ETC 业务冻结的保证金。

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	8,776,185.75	0.00
商业承兑票据	20,917,197.78	17,840,417.45
合计	29,693,383.53	17,840,417.45

本集团应收票据 2023 年 6 月 30 日余额较 2022 年 12 月 31 日余额增加 11,852,966.08 元, 增加 66.44%, 主要系收到银行承兑汇票增加所致。

(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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 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	33,199,247.91	100.00	3,505,864.38	10.56	29,693,383.53	19,247,554.00	100.00	1,407,136.55	7.31	17,840,417.45
其中：										
合计	33,199,247.91	/	3,505,864.38	/	29,693,383.53	19,247,554.00	/	1,407,136.55	/	17,840,417.45

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

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 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备	33,199,247.91	3,505,864.38	10.56
合计	33,199,247.91	3,505,864.38	10.56

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按信用风险特征组合。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 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	
应收票据坏账准备	1,407,136.55	3,505,864.38	1,407,136.55		3,505,864.38
合计	1,407,136.55	3,505,864.38	1,407,136.55		3,505,864.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位 B	1,407,136.55	到期直接收款
合计	1,407,136.55	/

其他说明:

本期计提的坏账准备金额 3,505,864.38 元, 本期收回的应收票据坏账准备为 1,407,136.55 元。

(7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	266,570,922.83
1 年以内小计	266,570,922.83
1 至 2 年	42,025,338.55
2 至 3 年	43,439,905.62
3 年以上	
3 至 4 年	2,135,014.83
4 至 5 年	1,324,000.00
5 年以上	
合计	355,495,181.83

(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	355,495,181.83	100.00	32,689,759.12	9.20	322,805,422.71	345,354,618.15	100.00	34,293,836.70	9.93	311,060,781.45
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	355,495,181.83		32,689,759.12		322,805,422.71	345,354,618.15		34,293,836.70		311,060,781.45
合计	355,495,181.83	/	32,689,759.12	/	322,805,422.71	345,354,618.15	/	34,293,836.70	/	311,060,781.45

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: 按组合计提坏账准备

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 (%)
按组合计提坏账准备	355,495,181.83	32,689,759.12	9.20
合计	355,495,181.83	32,689,759.12	9.20

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按信用风险特征组合。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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	
应收账款坏账准备	34,293,836.70	6,291,514.28	7,895,591.86			32,689,759.12
合计	34,293,836.70	6,291,514.28	7,895,591.86			32,689,759.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位 A	6,226,210.27	到期直接收款
合计	6,226,210.27	/

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位名称	2023 年 6 月 30 日余额	账龄	占应收账款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
单位 A	171,547,151.34	0-4 年	48.26	20,062,768.00
单位 B	123,145,428.60	0-4 年	34.64	8,556,820.28
单位 U	36,800,000.00	1 年以内	10.35	1,840,000.00
单位 BB	8,628,000.00	1 年以内	2.43	431,400.00
单位 BC	7,850,000.00	1 年以内	2.21	392,500.00
合计	347,970,579.94		97.89	31,283,488.28

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√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	-	3,759,750.00
合计	-	3,759,750.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 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	35,258,589.69	86.71	22,354,752.42	90.58
1 至 2 年	4,756,680.00	11.70	1,967,003.65	7.97
2 至 3 年	525,423.28	1.29	356,880.28	1.44
3 年以上	121,865.80	0.30	1,800.00	0.01

合计	40,662,558.77	100.00	24,680,436.35	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

本集团预付款项 2023 年 6 月 30 日余额较 2022 年 12 月 31 日余额增加 15,982,122.42 元，增加 64.76%，主要系随订单增加，新增采购尚未到货所致。

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	2023 年 6 月 30 日余额	账龄	占预付款项 2023 年 6 月 30 日余额合计数的比例(%)
北京军航耀华科技有限公司	6,236,000.00	一年以内	15.34
深圳市永鑫泰电子有限公司	4,534,219.90	一年以内	11.15
成都中科信息技术有限公司	3,794,000.00	一年以内	9.33
西安铭硕电子科技有限公司	1,364,500.00	一年以内	3.36
成都云翊科技有限公司	1,166,201.94	一年以内	2.87
合计	17,094,921.84		42.05

其他说明

适用 不适用

8、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	5,056,616.58	2,541,666.45
合计	5,056,616.58	2,541,666.45

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). 坏账准备计提情况

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	5,177,623.89
1 年以内小计	5,177,623.89
1 至 2 年	39,234.18
2 至 3 年	133,515.88
3 年以上	
3 至 4 年	24,729.70
4 至 5 年	4,900.00
5 年以上	38,705.56
合计	5,418,709.21

(5). 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
备用金及员工借款	3,194,575.65	1,217,051.60
保证金及押金	1,694,826.11	1,080,026.11
代垫款	529,307.45	452,003.11
小计	5,418,709.21	2,749,080.82
减：坏账准备	362,092.63	207,414.37
合计	5,056,616.58	2,541,666.45

本集团其他应收款 2023 年 6 月 30 日账面价值较 2022 年 12 月 31 日账面价值增加 2,514,950.13 元，增加 98.95%，主要系 2023 年 1-6 月支付员工备用金及员工借款增加所致。

(6). 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	192,008.81		15,405.56	207,414.37
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	154,711.43			154,711.43
本期转回	33.17			33.17
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	346,687.07		15,405.56	362,092.63

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

(7). 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	207,414.37	154,711.43	33.17			362,092.63
合计	207,414.37	154,711.43	33.17			362,092.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中化商务有限公司	保证金及押金	690,000.00	1年以内	12.73	34,500.00
北京天程物业管理有限公司	保证金及押金	580,410.23	1年以内	10.71	29,020.51
社保公积金	代垫款	504,277.75	1年以内	9.31	25,213.89

成都市新都香城建设投资有限公司	保证金及押金	373,368.00	1 年以内	6.89	18,668.40
付育慧	备用金及员工借款	212,000.00	1 年以内	3.91	10,600.00
合计	/	2,360,055.98	/	43.55	118,002.80

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 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	29,818,349.54	110,852.16	29,707,497.38	26,283,236.17	110,852.16	26,172,384.01
在产品	103,684,177.88	1,118,555.12	102,565,622.76	66,551,324.69	1,636,460.87	64,914,863.82
库存商品	9,498,577.62	152,728.26	9,345,849.36	6,452,522.78	152,728.26	6,299,794.52
周转材料	8,384.82		8,384.82	1,502,768.00		1,502,768.00
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	57,802,231.53	975,917.91	56,826,313.62	45,504,303.30	975,917.91	44,528,385.39
合计	200,811,721.39	2,358,053.45	198,453,667.94	146,294,154.94	2,875,959.20	143,418,195.74

本集团存货 2023 年 6 月 30 日账面价值较 2022 年 12 月 31 日账面价值增加 55,035,472.20 元，增加 38.37%，主要系随订单增加相应存货增加所致。

(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	110,852.16					110,852.16
在产品	1,636,460.87			517,905.75		1,118,555.12
库存商品	152,728.26					152,728.26
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
发出商品	975,917.91					975,917.91
合计	2,875,959.20			517,905.75		2,358,053.45

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□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

10、合同资产

(1). 合同资产情况

 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
质量保证金	8,352,377.77	4,226,059.04	4,126,318.73	11,930,197.73	4,556,754.34	7,373,443.39
待审价后收取的货款	116,797,015.43	80,688,595.18	36,108,420.25	116,973,897.95	74,303,182.91	42,670,715.04
合计	125,149,393.20	84,914,654.22	40,234,738.98	128,904,095.68	78,859,937.25	50,044,158.43

(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). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质量保证金	655,829.71	986,525.00		-
待审价后收取的货款	6,385,412.26			-
合计	7,041,241.97	986,525.00		

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□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

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		
待抵扣进项税		7,569,844.37
预交税金	3,749,881.74	695,070.54
合计	3,749,881.74	8,264,914.91

本集团其他流动资产 2023 年 6 月 30 日余额较 2022 年 12 月 31 日余额减少 4,515,033.17 元，减少 54.63%，主要系待抵扣进项税在本期抵扣所致。

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□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

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

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

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

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

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). 非交易性权益工具投资的情况

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

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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	126,634,215.41	108,542,928.36
固定资产清理		
合计	126,634,215.41	108,542,928.36

其他说明：

无

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	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	48,005,879.34	77,919,464.87	5,376,146.20	9,797,449.50	141,098,939.91
2. 本期增加金额		22,320,038.27	1,171,291.50	1,086,823.87	24,578,153.64
(1) 购置		22,320,038.27	1,171,291.50	1,086,823.87	24,578,153.64
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			1,832,273.00	15,116.62	1,847,389.62
(1) 处置或报废			1,832,273.00	15,116.62	1,847,389.62
4. 期末余额	48,005,879.34	100,239,503.14	4,715,164.70	10,869,156.75	163,829,703.93
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,010,024.29	18,175,648.83	3,978,431.80	4,391,906.63	32,556,011.55
2. 本期增加金额	1,143,795.54	4,186,137.78	242,272.54	822,291.24	6,394,497.10
(1) 计提	1,143,795.54	4,186,137.78	242,272.54	822,291.24	6,394,497.10
3. 本期减少金额			1,740,659.35	14,360.78	1,755,020.13
(1) 处置或报废			1,740,659.35	14,360.78	1,755,020.13
4. 期末余额	7,153,819.83	22,361,786.61	2,480,044.99	5,199,837.09	37,195,488.52
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					

1. 期末账面价值	40,852,059.51	77,877,716.53	2,235,119.71	5,669,319.66	126,634,215.41
2. 期初账面价值	41,995,855.05	59,743,816.04	1,397,714.40	5,405,542.87	108,542,928.36

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
航空设备及旋翼飞机项目 5#厂房	28,627,352.44	尚未验收
西安办事处房屋	1,390,416.41	正在办理过程中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

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	21,101,113.66	13,388,302.98
工程物资		
合计	21,101,113.66	13,388,302.98

本集团在建工程 2023 年 6 月 30 日账面价值较 2022 年 12 月 31 日账面价值增加 7,712,810.68 元，增加 57.61%，主要系募投项目的新厂房建设投入增加所致。

其他说明：

无

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
航空设备及旋翼飞机项目	20,656,067.79		20,656,067.79	12,943,257.11		12,943,257.11

车间环氧地坪漆项目	445,045.87		445,045.87	445,045.87		445,045.87
合计	21,101,113.66		21,101,113.66	13,388,302.98		13,388,302.98

(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
航空设备及旋翼飞机项目	630,000,000.00	12,943,257.11	7,712,810.68			20,656,067.79	15.84	15.84				募集资金
合计	630,000,000.00	12,943,257.11	7,712,810.68			20,656,067.79	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□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

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		

1. 期初余额	54,348,191.57	54,348,191.57
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	54,348,191.57	54,348,191.57
二、累计折旧		
1. 期初余额	10,671,461.84	10,671,461.84
2. 本期增加金额	4,678,830.82	4,678,830.82
(1) 计提	4,678,830.82	4,678,830.82
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	15,350,292.66	15,350,292.66
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	38,997,898.91	38,997,898.91
2. 期初账面价值	43,676,729.73	43,676,729.73

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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	37,252,215.36	218,388.08		2,553,631.50	40,024,234.94
2. 本期增加金额		46,469.34		8,999.95	55,469.29
(1) 购置		46,469.34		8,999.95	55,469.29

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	37,252,215.36	264,857.42		2,562,631.45	40,079,704.23
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,854,035.26	53,240.80		399,947.05	5,307,223.11
2. 本期增加金额	372,522.18	14,669.18		156,892.14	544,083.50
(1) 计提	372,522.18	14,669.18		156,892.14	544,083.50
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,226,557.44	67,909.98		556,839.19	5,851,306.61
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	32,025,657.92	196,947.44		2,005,792.26	34,228,397.62
2. 期初账面价值	32,398,180.10	165,147.28		2,153,684.45	34,717,011.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(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

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、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
租赁房屋装修费	14,983,564.50	287,735.85	1,824,887.57		13,446,412.78
合计	14,983,564.50	287,735.85	1,824,887.57		13,446,412.78

其他说明：

无

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

√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	129,356,769.00	18,178,694.60	114,768,060.22	17,215,209.05
内部交易未实现利润	1,039,653.86	155,948.08	1,039,653.87	155,948.08
可抵扣亏损	4,802,049.66	120,051.24		
存货跌价准备	2,247,201.29	337,080.19	2,875,959.20	431,393.87
递延收益	250,000.00	37,500.00	250,000.00	37,500.00
合计	137,695,673.81	18,829,274.11	118,933,673.29	17,840,051.00

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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		
可抵扣亏损	2,075,964.07	2,380,087.90
资产减值准备		264.65
合计	2,075,964.07	2,380,352.55

子公司立航精密机械未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(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
2027 年	2,075,964.07	2,380,087.90	
合计	2,075,964.07	2,380,087.90	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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						
预付工程款	23,322,032.05		23,322,032.05	26,775,165.83		26,775,165.83
预付设备采购款	40,825,382.25		40,825,382.25	24,180,215.37		24,180,215.37
其他	2,000,000.00		2,000,000.00	329,389.38		329,389.38
合计	66,147,414.30		66,147,414.30	51,284,770.58		51,284,770.58

其他说明：

无

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	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	14,000,000.00	2,000,000.00
含追索权的票据贴现		19,247,554.00
应付利息		28,247.22
合计	24,000,000.00	31,275,801.22

短期借款分类的说明：

1) 本集团保证借款期末余额系本公司向中国工商银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行借入的保证借款 1,000 万元，由刘随阳提供保证担保，借款期限自 2022 年 12 月 1 日至 2023 年 11 月 30 日。

2) 本集团信用借款期末余额系：

①子公司西安昱华向建设银行西安南大街支行借入的流动资金借款 500 万元，其中：121.20 万元借款期限自 2022 年 7 月 8 日至 2023 年 7 月 8 日，78.80 万元借款期限自 2022 年 11 月 8 日至 2023 年 11 月 8 日，300 万元借款期限自 2023 年 2 月 13 日至 2024 年 2 月 13 日。

②本公司向招商银行股份有限公司成都分行营业部借入流动资金借款 900 万元，借款期限自 2023 年 6 月 29 日至 2024 年 6 月 28 日。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

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

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

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		
银行承兑汇票	21,093,471.47	22,672,964.59
合计	21,093,471.47	22,672,964.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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
1 年以内	85,480,374.48	76,270,106.41
1—2 年	8,554,843.05	2,590,063.28
2—3 年	881,338.16	1,657,012.15
3 年以上	3,540,301.31	3,140,813.78
合计	98,456,857.00	83,657,995.62

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 V	906,000.00	待客户单位结算后统一支付
合计	906,000.00	/

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

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□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
预收货款	3,928,280.74	1,627,363.93
合计	3,928,280.74	1,627,363.93

本集团合同负债 2023 年 6 月 30 日余额较 2022 年 12 月 31 日余额增加 2,300,916.81 元，增加 1.41 倍，主要系收到销售订单的预收款增加所致。

(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

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	26,155,414.08	45,015,083.55	55,750,698.18	15,419,799.45
二、离职后福利-设定提存计划		3,322,039.22	3,322,039.22	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	26,155,414.08	48,337,122.77	59,072,737.40	15,419,799.45

本集团应付职工薪酬 2023 年 6 月 30 日余额较 2022 年 12 月 31 日余额减少 10,735,614.63 元，减少 41.05%，主要系 2022 年度计提的年终奖金在本期支付所致。

(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	16,957,538.61	38,935,815.09	49,741,895.80	6,151,457.90
二、职工福利费		1,751,744.31	1,751,744.31	
三、社会保险费		1,773,525.50	1,773,525.50	
其中：医疗保险费		1,705,138.76	1,705,138.76	
工伤保险费		53,076.81	53,076.81	
生育保险费		15,309.93	15,309.93	
四、住房公积金		1,174,662.00	1,152,906.00	21,756.00
五、工会经费和职工教育经费	9,197,875.47	1,379,336.65	1,330,626.57	9,246,585.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	26,155,414.08	45,015,083.55	55,750,698.18	15,419,799.45

(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		3,201,827.60	3,201,827.60	
2、失业保险费		120,211.62	120,211.62	
3、企业年金缴费				
合计		3,322,039.22	3,322,039.22	

其他说明：

□适用 √不适用

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	1,510,221.68	30,768,759.04
消费税		
营业税		

企业所得税	8,568,742.90	24,004,034.65
个人所得税	800,488.06	187,530.29
城市维护建设税	32,436.48	1,755,815.88
教育费附加	13,893.85	752,484.35
地方教育费附加	9,290.24	501,638.51
印花税	38,952.78	89,680.47
水利基金		9,003.45
合计	10,974,025.99	58,068,946.64

本集团应交税费 2023 年 6 月 30 日余额较 2022 年 12 月 31 日余额减少 47,094,920.65 元，减少 81.10%，主要系本期缴付以前年度缓缴税金以及上期税金所致。

其他说明：

无

41、其他应付款

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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,819,580.78	37,347,532.48
合计	35,819,580.78	37,347,532.48

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 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
限制性股票回购义务	35,792,185.00	35,990,500.00
应付租赁、劳务及零星费用等款	21,338.21	1,357,032.48
其他	6,057.57	
合计	35,819,580.78	37,347,532.48

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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	5,294,281.82	8,071,677.19
合计	5,294,281.82	8,071,677.19

本集团一年内到期的非流动负债 2023 年 6 月 30 日余额较 2022 年 12 月 31 日余额减少 2,777,395.37 元，减少 34.41%，主要系本期支付房租款项所致。

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额		211,557.31
合计		211,557.31

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，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□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
租赁未付款	37,168,339.25	39,642,130.58
合计	37,168,339.25	39,642,130.58

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

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	250,000.00			250,000.00	
合计	250,000.00			250,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变 动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
重点项 目后补 助经费	250,000.00					250,000.00	与资产相 关
合计	250,000.00					250,000.00	

注：根据成都市发展和改革委员会《成都市发展和改革委员会关于做好全市重大项目政策工作及申报 2017 年重点储备项目前期工作经费（第一批）的通知》（成发改项目[2017]284 号），本公司 2018 年度收到成都市高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局拨付的 2017 年成都市重点项目后补助经费 250,000.00 元，本公司将该项目补助作为与资产相关的政府补助，预计在资产建成后的使用年限内平均确认为补贴收入。

其他说明：

□适用 √不适用

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	78,430,822.00						78,430,822.00

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）	533,613,202.45			533,613,202.45
其他资本公积	2,798,904.09	5,614,988.68		8,413,892.77
合计	536,412,106.54	5,614,988.68		542,027,095.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截止 2023 年 6 月 30 日，本期其他资本公积增加系本期确认的股份支付费用。

56、库存股

√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
限制性股票回购义务	35,990,500.00		198,315.00	35,792,185.00
合计	35,990,500.00		198,315.00	35,792,185.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

□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	10,865,378.63	1,382,417.22	929,947.47	11,317,848.38
合计	10,865,378.63	1,382,417.22	929,947.47	11,317,848.38

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	28,106,137.92			28,106,137.92
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	28,106,137.92			28,106,137.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	257,666,373.52	245,540,300.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	257,666,373.52	245,540,300.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	969,718.27	35,094,813.64
减：提取法定盈余公积		1,419,430.29
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,588,160.97	21,549,310.16
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	248,047,930.82	257,666,373.52

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 0 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	96,473,406.16	57,259,485.82	95,924,202.85	50,837,865.30
其他业务	115,226.55	75,443.62	108,865.04	
合计	96,588,632.71	57,334,929.44	96,033,067.89	50,837,865.30

(2). 合同产生的收入的情况

□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

其他说明：

无

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	106,963.20	158,815.92
教育费附加	45,736.12	67,986.02
资源税		
房产税	180,085.07	10,257.05
土地使用税	212,126.82	211,960.56
车船使用税		
印花税	98,348.12	258,591.75
地方教育费附加	30,536.15	45,357.35
合计	673,795.48	752,968.65

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	1,033,456.96	1,977,164.87
业务招待费	929,875.16	649,633.84
售后服务费用	648,077.25	478,713.99
股权激励	951,757.78	
差旅费	236,002.79	156,926.18
交通运输费	127,913.51	
其他	106,087.20	261,739.98
合计	4,033,170.65	3,524,178.86

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	9,714,142.03	8,033,236.87
折旧摊销费	2,276,830.88	966,600.26
业务招待费	1,181,711.38	1,622,103.36
安全生产费	1,435,921.52	1,280,465.04
中介机构服务费	287,796.70	578,918.22
股权激励	4,181,618.53	
办公费	407,196.54	926,210.43
物管水电费	1,669,233.82	587,839.68
残疾人保障金	11,948.21	
差旅费	249,644.96	162,083.82
交通运输费	303,991.35	180,556.24
其他	1,181,342.71	623,651.97
合计	22,901,378.63	14,961,665.89

本集团管理费用 2023 年 1-6 月发生额较 2022 年 1-6 月发生额增加 7,939,712.74 元，增加 53.07%，主要系本期股权激励费用增加，以及职工薪酬增加所致。

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
人工费	3,018,666.74	5,264,419.03
试验费	1,069,870.65	336,820.99
材料费	398.79	89,418.24
股权激励	481,612.37	
其他	318,627.74	654,730.38
合计	4,889,176.29	6,345,388.64

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
利息费用	848,510.32	887,895.89
减：利息收入	2,034,656.43	1,841,750.12
加：其他支出	85,043.81	23,707.82
合计	-1,101,102.30	-930,146.41

其他说明：
无

67、其他收益

√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
政府补助	8,900.00	224,967.36
个税手续费返还	4,942.00	
合计	13,842.00	224,967.36

政府补助明细

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	来源和依据	与资产/收益相关
稳岗补贴		123,855.93		与收益相关
培训补贴		14,800.00		与收益相关
科技保险补贴		60,000.00		与收益相关

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	来源和依据	与资产/收益相关
扩岗补贴	1,500.00		①	
纾困补助	6,400.00		②	
专利补助	1,000.00		③	与收益相关
其他		26,311.43		
合计	8,900.00	224,967.36		

①根据陕人社发【2022】17 号和市人社发【2022】10 号关于企业招用毕业年度高校毕业生，发放一次性扩岗补助，昱华航空于 2023 年 3 月收到西安市雁塔区失业保险基金经办中心拨付的扩岗补助 1500.00 元。

②根据成都高新区管委会关于《成都市人民政府办公厅关于印发成都市支持市场主体纾困加快经济恢复政策措施的通知》（成高管办发【2022】49 号），本公司于 2023 年 3 月收到成都市就业管理局纾困资金 1000.00 元。立航精密机械于 2023 年 3 月收到成都市就业服务管理局拨付的困难行业稳岗补贴 5400.00 元。

③根据成都市市场监督管理局《关于发布知识产权资助相关申报指南（修订）的通知》（成市监办【2021】112 号）关于对国内发明专利（含中国港澳台）资助，本公司于 2023 年 6 月 25 日收到成都市市场监督管理局拨付的专利资助 1,000.00 元。

其他说明：
无

68、投资收益

适用 不适用

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

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	-2,098,727.83	-2,250.00
应收账款坏账损失	1,604,077.58	-4,020,449.29
其他应收款坏账损失	-154,678.26	-137,594.36
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		
合同资产减值损失		

合计	-649,328.51	-4,160,293.65

本集团信用减值损失 2023 年 1-6 月发生额较 2022 年 1-6 月发生额减少 3,510,965.14 元，减少 84.39%，主要系应收账款按照账龄计算坏账损失，转回坏账准备导致。

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、坏账损失	-6,054,716.97	-5,100,568.47
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	517,905.75	
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		
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	-5,536,811.22	-5,100,568.47

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
非流动资产处置收益	-55,107.35	-2,129.45
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-55,107.35	-2,129.45
其中：固定资产处置收益	-55,107.35	-2,129.45
合计	-55,107.35	-2,129.45

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他		333.0	
合计		333.0	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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		11,461.05	
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	200.00		200.00
合计	200.00	11,461.05	200.00

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	1,649,184.28	2,694,922.23
递延所得税费用	-989,223.11	-683,855.80
合计	659,961.17	2,011,066.43

(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	1,629,679.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	244,451.92
子公司适用不同税率的影响	207,596.41
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,207,803.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-64,722.17
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	39,076.02
税收优惠	-1,038,966.59
其中：研发费用加计扣除	-1,038,966.59
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	659,961.17

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). 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
利息收入	2,034,656.54	1,841,750.27
政府补助	8,900.00	224,967.36
代垫款		226,030.31
投标保证金	290,000.00	
其他	1,126,512.56	
合计	3,460,069.10	2,292,747.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
经营性费用	10,933,002.13	5,979,110.07
备用金	5,066,403.84	2,836,502.89
代垫款	838.74	240,890.00
其他		34,492.73

合计	16,000,244.71	9,090,995.69
----	---------------	--------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 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
IPO中介机构费	11,256.30	12,438,106.10
合计	11,256.30	12,438,106.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	969,718.27	9,480,928.27
加：资产减值准备	5,536,811.22	5,100,568.47
信用减值损失	649,328.51	4,160,293.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,394,497.10	3,782,313.20
使用权资产摊销	4,678,830.82	1,264,835.41
无形资产摊销	544,083.50	391,379.31
长期待摊费用摊销	1,824,887.57	798,966.63
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）	55,107.35	2,129.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	808,125.84	887,895.89
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-989,223.11	-1,457,120.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		746,205.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,517,566.45	-46,273,981.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,229,555.92	-86,944,994.21

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,184,402.34	-43,881,213.11
其他	6,067,458.43	979,503.42
经营活动产生的现金流量净额	-129,391,899.21	-
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	163,397,911.87	315,199,683.36
减：现金的期初余额	337,123,240.66	220,914,453.13
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	-173,725,328.79	94,285,230.23

(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	163,397,911.87	337,123,240.66
其中：库存现金	720,013.21	336,591.27
可随时用于支付的银行存款	162,677,898.66	336,786,649.39
可随时用于支付的其他货币资金		
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	163,397,911.87	337,123,240.66
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		

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、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,103,376.93	见本财务报表附注七、1.货币资金所述
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,103,376.93	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府补助	1,500.00	扩岗补贴	1,500.00
政府补助	6,400.00	纾困补助	6,400.00
政府补助	1,000.00	专利补助	1,000.00
合计	8,900.00		8,900.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□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

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西安昱华	西安	西安	注 1	100		转让
恒升力讯	成都	成都	注 2	100		转让
立航精密机械	成都	成都	注 3	100		设立

注 1：航空电器设备的设计与制造；通信设备的设计与制造；计算机系统集成、软件开发与技术服务；飞行器各系统测试设备(系统)开发与技术服务。

注 2：智能装备设计制造与销售；集装箱制造；电子工程设计、施工；工业自动控制系统设计与集成；科技交流和推广服务(工程类经营项目凭相关资质许可证经营)。

注 3：一般项目：机械零件、零部件加工；金属切削加工服务；模具制造；机械电气设备制造。

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

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(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

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、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

1. 各类风险管理目标和政策

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

（1） 市场风险

1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2023年6月30日，本集团有息债务系取得的银行短期借款2,400.00万元。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

2) 价格风险

本集团以市场价格销售军用及民用飞机相关的零部件、地面保障等产品，因此受到此等价格波动的影响。

（2） 信用风险

于2023年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：347,970,579.94元。

（3） 流动风险

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

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	164,501,288.80				164,501,288.80
应收账款	322,805,422.71				322,805,422.71
合同资产	40,234,738.98				40,234,738.98
应收票据	29,693,383.53				29,693,383.53
应收款项融资					
其它应收款	5,056,616.58				5,056,616.58
金融负债					
应付账款	98,456,857.00				98,456,857.00
应交税费	10,974,025.99				10,974,025.99
租赁负债		5,656,970.50	19,475,456.35	12,035,912.40	37,168,339.25
其它应付款	35,819,580.78				35,819,580.78
短期借款	24,000,000.00				24,000,000.00
应付职工薪酬	15,419,799.45				15,419,799.45
应付票据	21,093,471.47				21,093,471.47
一年内到期非 流动负债	5,294,281.82				5,294,281.82

2. 敏感性分析

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

(1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

项目	利率变动	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	204,000.00	204,000.00	355,198.00	355,198.00
浮动利率借款	减少 1%	-204,000.00	-204,000.00	-355,198.00	-355,198.00

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

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

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

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

2、 本企业的子公司情况

适用 不适用

本集团子公司情况详见本报告第九、1、（1）条。

3、 本企业合营和联营企业情况

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

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
杨雅慧	最终控制人刘随阳之妻
万琳君	本公司自然人股东、董事、高管
王东明	本公司自然人股东、董事
李军	本公司自然人股东、监事
周中滔	本公司自然人股东、监事
汪邦明	本公司监事（2023年5月辞任）
刘元珍	本公司监事（2023年5月任职）
陈国友	本公司董事
万国超	本公司董事
陈曦	本公司高管（2023年6月辞任）

其他说明

无

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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

本公司作为承租方：

适用 不适用

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

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘随阳	1,000.00	2022年12月1日	2023年11月30日	否

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	105.80	149.00

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用**7、关联方承诺**适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	市场公允价值减行权价格/授予日收盘价减行权价格
可行权权益工具数量的确定依据	资产负债表日股权激励股份预计可行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	34,521,500.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,614,988.68

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 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

十五、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

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

十六、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、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

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

十七、 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	254,569,016.73
1 年以内小计	254,569,016.73
1 至 2 年	41,999,752.55
2 至 3 年	44,264,905.62
3 年以上	
3 至 4 年	2,130,014.83
4 至 5 年	880,000.00
5 年以上	
合计	343,843,689.73

(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	343,843,689.73	100.00	31,626,186.93	9.20	312,217,502.80	327,673,373.95	100.00	32,760,760.18	10.00	294,912,613.77
其中：										
账龄组合	340,954,324.13	99.16	31,626,186.93	9.28	309,328,137.20	321,400,008.35	98.09	32,760,760.18	10.19	288,639,248.17
合并范围内关联方	2,889,365.60	0.84			2,889,365.60	6,273,365.60	1.91			6,273,365.60
合计	343,843,689.73	/	31,626,186.93	/	312,217,502.80	327,673,373.95	/	32,760,760.18	/	294,912,613.77

本公司应收账款在本报告期账面价值较年初账面价值增加 17,304,889.03 元，增加 5.87%，主要系本报告期销售的产品根据合同约定款项尚未到结算期结算所致。

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 (%)
1 年以内	252,504,651.13	12,625,232.56	5
1-2 年	41,999,752.55	4,199,975.26	10
2-3 年	43,439,905.62	13,031,971.69	30
3-4 年	2,130,014.83	1,065,007.42	50
4-5 年	880,000.00	704,000.00	80
合计	340,954,324.13	31,626,186.93	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	
应收账款坏账准备	32,760,760.18	6,343,067.11	7,477,640.36			31,626,186.93
合计	32,760,760.18	6,343,067.11	7,477,640.36			31,626,186.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位 A	6,033,710.27	收到回款
合计	6,033,710.27	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位名称	2023年6月30日余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备 2023年6月30日余额
单位 A	171,495,565.34	0-4 年	50.30	20,058,909.40
单位 B	123,145,428.60	0-4 年	36.12	8,556,820.28
单位 U	36,800,000.00	1 年以内	10.79	1,840,000.00
单位 BC	7,850,000.00	1 年以内	2.30	392,500.00
单位 I	880,000.00	4-5 年	0.26	704,000.00
合计	340,170,993.94	/	99.77	31,552,229.68

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

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		
其他应收款	15,748,027.37	20,347,646.27
合计	15,748,027.37	20,347,646.27

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). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	11,751,931.93
1 年以内小计	11,751,931.93
1 至 2 年	18,700.00
2 至 3 年	6,300.00
3 年以上	
3 至 4 年	209,552.89
4 至 5 年	4,004,900.00
5 年以上	23,300.00
合计	16,014,684.82

(8). 按款项性质分类

√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
关联方往来	11,470,503.16	18,022,973.00
备用金及员工借款	2,515,995.18	1,130,077.78
保证金及押金	1,563,610.23	948,310.23
代垫款	464,576.25	392,887.83
小计	16,014,684.82	20,494,248.84
减：坏账准备	266,657.45	146,602.57
合计	15,748,027.37	20,347,646.27

(9). 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	146,602.57			146,602.57
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	120,054.88			120,054.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	266,657.45	-	-	266,657.45

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

(10). 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	146,602.57	120,054.88				266,657.45
坏账准备						
合计	146,602.57	120,054.88				266,657.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中化商务有限公司	保证金及押金	690,000.00	1年以内	4.31	34,500.00
北京天程物业管理 有限公司	保证金及押金	580,410.23	1年以内	3.62	29,020.51
社保公积金	代垫款	439,546.55	1年以内	2.74	21,977.33
成都市新都香城建 设投资有限公司	保证金及押金	250,000.00	1年以内	1.56	12,500.00
付育慧	备用金及员工借款	212,000.00	1年以内	1.32	10,600.00

合计	/	2,171,956.78	/	13.55	108,597.84
----	---	--------------	---	-------	------------

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	23,509,967.25		23,509,967.25	23,509,967.25		23,509,967.25
对联营、合营企业投资						
合计	23,509,967.25		23,509,967.25	23,509,967.25		23,509,967.25

(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
西安昱华	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
恒升力讯	8,509,967.25			8,509,967.25		8,509,967.25
立航精密机械	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
合计	23,509,967.25			23,509,967.25		23,509,967.25

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	90,366,323.42	53,716,500.48	87,209,104.77	46,398,211.90
其他业务	115,226.55	75,443.62	108,865.04	0.00
合计	90,481,549.97	53,791,944.10	87,317,969.81	46,398,211.90

(2). 合同产生的收入情况

□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

其他说明：

无

5、投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-55,107.35	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,900.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-200.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,942.00	
减：所得税影响额	-6,759.80	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-34,705.55	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

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	0.11	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.01	0.01

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：刘随阳

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 17 日

修订信息

适用 不适用