

证券代码：300965

证券简称：恒宇信通

公告编号：2021-025

恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王舒公、主管会计工作负责人周芳及会计机构负责人(会计主管人员)周芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在经营中可能存在的风险因素内容已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

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

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告全文的原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
- 四、其他相关资料

释义

释义项	指	释义内容
公司	指	恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司
淄博恒宇	指	淄博恒宇同德信息咨询合伙企业（有限合伙）
芯一大略	指	西安芯一大略电子科技有限公司
《公司章程》	指	《恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司章程》
航空工业集团、航空工业	指	中国航空工业集团有限公司
中国电科	指	中国电子科技集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中审众环会计师	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
财政部	指	中华人民共和国财政部
报告期	指	2021 年半年度
机载设备	指	机载设备：对飞机飞行中的各种信息、指令和操纵进行测量、处理、传递、显示和控制的设备
显控设备	指	显示控制设备的简称

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	恒宇信通	股票代码	300965
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒宇信通		
公司的外文名称（如有）	Beijing Hengyu Datacom Aviation Equipment co., LTD.		
公司的法定代表人	王舒公		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张娜	王佩
联系地址	陕西省西安市高新区锦业路绿地中央广场蓝海 4 栋 1 单元 11601、11602、11603、11604	陕西省西安市高新区锦业路绿地中央广场蓝海 4 栋 1 单元 11601、11602、11603、11604
电话	029-63389916	029-63389916
传真	029-63389919-8008	029-63389919-8008
电子信箱	hengyuxintong@bjhyxt.cn	hengyuxintong@bjhyxt.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2020年05月22日	北京市顺义区市场监督管理局	91110113743335987W	91110113743335987W	74333598-7
报告期末注册	2021年05月12日	北京市顺义区市场监督管理局	91110113743335987W	91110113743335987W	74333598-7
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021年05月19日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网，《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-018）				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	88,537,731.05	105,773,459.45	-16.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,328,991.36	54,319,061.90	-20.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	33,605,346.31	50,630,259.35	-33.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	103,559,090.84	124,372,311.75	-16.73%
基本每股收益（元/股）	0.8253	1.2071	-31.63%
稀释每股收益（元/股）	0.8253	1.2071	-31.63%
加权平均净资产收益率	4.87%	14.88%	-10.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,488,599,193.32	574,697,885.00	159.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,326,023,643.94	440,005,451.91	201.37%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	41,856.46	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,597,653.28	
委托他人投资或管理资产的损益	476,609.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	324,151.60	
减：所得税影响额	1,716,625.60	
合计	9,723,645.05	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主要业务及产品

公司主营业务为直升机综合显示控制设备的研发、生产、销售，并提供相关专业技术服务，系我国主要的军用直升机综合显示控制设备领域一体化系统集成及技术解决方案综合提供商。公司深耕军用直升机综合显示控制设备领域多年，主要产品包括机载多功能显示控制设备及嵌入式计算机模块等航空电子产品。其中，直升机机载多功能显示控制设备是公司最主要的产品。

报告期内，发行人主营业务未发生重大变化。

1、机载多功能显控设备

在现代航空电子系统中，机载多功能显控设备承担着航电系统的集中显示和任务管理功能，是人机交互最直接的方式，使得飞行员能高效地获得并管理所需信息，有效减少飞行员工作负荷。

公司机载多功能显控设备主要为运输直升机显控设备和通用及其他直升机显控设备。

（1）运输直升机综合显控设备

现代高科技条件下，战争形态已是海陆空等多维角逐，如何让陆军具备即时快速打击能力，是现代陆军发展的重中之重。从越南战争开始，陆军地面力量始终与直升机并驾齐驱，促使飞行化陆军理念逐渐深入人心，其中，利用运输直升机机降地面部队，是飞行化陆军理念实施的基础。

运输直升机一般不装备攻击性武器，专门用于运输武器装备和军事人员。运输直升机综合显控设备是公司针对运输直升机机动性好，需要在复杂地带完成运输任务，战斗行动隐蔽等特点研制的综合显控设备产品，具有重量轻、显示界面简洁明了、支持数字地图显示等特点，有效提高运输直升机工作效率。目前公司运输直升机显控设备已发展为系列产品，均已列装部队，满足多种型号运输直升机需求。

（2）通用直升机综合显控设备

通用直升机具备攻击、侦察、救护、指挥等多种用途，可在短时间内更替机载设备，执行不同作战任务，有效降低军用直升机使用成本，提高作战效率，通用直升机的大量使用将使陆海空三军的航空实力获得极大的提升，亦为未来我国飞行化陆军理念实施的重要手段。世界最著名的通用直升机是美国的“黑鹰”直升机，服役四十多年来已衍生出多种型号和版本，历经多次战争考验，彰显出近乎完美的通用性。

通用直升机由执行一种任务改换另一种任务时，需增减一些相应的设备。公司通用直升机综合显控设备是公司针对通用型直升机作战任务多样、高生存力、高维护性的特点研制的显控设备产品，具有较高分辨率、综合化、模块化设计等特点，公司通用直升机显控设备已衍生出多种型号产品，且各型号产品均已系列化，适用不同作战任务直升机型号，目前公司新型机载多功能显控设备已列装新一代直升机。

2、其他产品或服务

公司其他业务主要包括嵌入式计算机模块及北斗通信设备的研发、生产及销售，技术服务及维修服务等内容。

（二）综合显控设备的用途

现代信息化、超视距战争中，各作战平台需要共享、整合战场各维度作战信息，驾驶舱是所有信息汇聚点，大量外部信息，如指挥员命令、敌机方位、来袭导弹警告灯，和内部信息，如发动机转速、载油量、各系统工作状态等纷繁复杂。飞行

员需要在复杂的作战环境中高度紧张的状态下，准确接收并处理大量信息。为保证飞机的作战效能，减轻飞行员的工作负担，最大程度上使飞行员从操纵者变为管理者和决策者，需要将大量数据筛选、分类、挑选出当前最重要、最迫切需要处理的信息呈现给飞行员，必须有一套具有判断、推理能力的系统帮助完成，航电综合显控系统在其中扮演了重要角色。

人机界面是实现驾驶员与飞机之间信息交互的重要手段，包括座舱内的显示与控制设备，其必须拥有强大的计算能力、综合处理能力、简单而明了的信息反馈能力，以及友好而高效的人机交互界面。现代航电显控设备不仅能提供满足人机工效的控制显示画面，而且通过图像增强和视觉增强技术，提升飞机起降标准，确保在恶劣气候条件下飞行的安全性。新一代玻璃座舱概念的运用将大大提高人机工效，减轻驾驶员的工作负担，提高飞行安全性。

（三）公司经营模式

1、盈利模式

军工领域的客户对产品质量、可靠性和售后服务有比较高的要求，产品要经历论证、研制、试验等多个阶段，验证时间长、投入大。原有军工集团包揽整个产业链条的生产模式组织效率较低，已不能适应当前国际形势竞争需求。为完善军工领域生产经营体系，创新驱动发展战略和国务院“放管服”改革要求，更加有利于释放内需潜力，我国提出建设“小核心、大协作、专业化、开放型”的武器装备科研生产体系，加快吸纳优势民营经济，充分利用国家工业和科技基础，促进武器装备自主创新和体系化发展。

现阶段，公司产品均为军品，以向主机配套厂商销售为主，由配套厂商整合自身产品形成完整系统后，向主机厂商配套，再由主机厂商向军方销售。公司产品紧跟行业发展趋势及军方需求，连续研制成功并装备部队多款产品，各款产品及子模块技术指标迭代迅速，逐步形成多个产品系列，逐步成为直升机显控设备领域领跑者。

2、采购模式

公司主要产品为机载多功能显控设备，为军用直升机座舱显示系统重要组成部分，产品生产及材料采购根据销售订单开展。

根据国家军用标准有关外购器材质量监督要求，各军工企业一般会将经由公司质量部门评定合格，并经驻厂军代表审核后备案的合格供应商，列入《合格供方名录》。

公司按照国家军用标准的相关要求及自身生产经营需要以市场化原则编制《合格供方名录》，然后报军代表审查签字确认。质量部每年组织对合格供应商复评并打分，根据复评结果对合格供方名录进行调整，形成该年度《合格供方名录》。

3、生产模式

（1）公司自行生产

公司产品均为军品，主要产品生产根据销售订单或排产计划开展，以销定产。公司把控系统集成、研发设计、工程采购、产品总装、质检检测等重要环节，推行精益、准时、高效生产理念，充分利用产业链资源，优化各生产环节提高交付效率。同时，公司将部分非核心生产环节（如焊接、试验等）外包，充分利用市场资源，加速生产流程，在保证公司核心技术安全的基础上，最大程度的提升公司整体效率。

（2）产业链外协生产

公司外协生产包括外协件生产及工序外协，外协件主要包括PCB板、机械加工件等。外协件生产是加工厂商根据公司提供的图样或技术文件加工并提供产品。公司从质量、人员、技术实力等方面评估外协加工厂商，生产过程中严格按照国家军用标准和质量管理体系要求进行质量控制，检验合格后交付公司。工序外协包括三防、焊接和环境试验等。

4、销售模式

公司主要产品包括机载多功能显控设备及嵌入式计算机模块等，客户主要是航空工业集团及下属单位，最终用户为军方，客户明确且集中度高，因此公司产品采用直销方式。基于军品保障要求及保密性考虑，军品通常由研发企业作为定型后保障生产的供应商，采购均采用配套供应模式。公司主要通过参与军方重点项目预研获得订单，公司坚持“生产一代、定型一代、

研制一代”的产品发展战略，技术迭代迅速，报告期内，公司前期技术积累逐步转化为新型号定型产品，定型后产品是公司主要盈利来源。

（四）公司主要的业绩驱动因素

1、宏观经济稳定增长

在新冠疫情考验下的全球经济中，全球经济遭到疫情的重创，世界主要经济体中仅中国实现经济正增长，且增速达到了2.3%，虽然相比往年有所减缓，但仍超越了欧美各主要经济体。经济的稳定增长为我国国防建设提供了坚实的基础。

2、产业政策推动

近年来，主管部门出台了一系列涉及我国国防工业科研生产与配套保障体系改革的政策，旨在推动行业更快、更好地发展。公司所处的显控设备产业与我国国防军工事业的建设需要紧密相关，产业政策的出台和实施，为公司显控设备产业的发展提供了良好的政策环境和强有力的政策支持。

3、机载显控设备市场需求广阔

由于航空电子技术具有一定的通用性，显控设备广泛应用于直升机、固定翼飞机、特种车辆、船舶等各个领域，市场空间巨大。

二、核心竞争力分析

（一）制定长远发展规划与战略

公司的战略愿景为“质量至上、需求为本、专注军工、用心服务”。公司将立足设备级产品的研发、生产，在其核心基础上，全面提升设备产品的研发、生产、服务能力，同时向系统级、模块级产品延伸和扩展，从而形成产业链全覆盖。公司制定了相应的产品发展规划、市场拓展规划、技术开发与自主创新规划及人员扩充规划等，以进一步增强公司自主创新能力，提升核心竞争优势，不断巩固并提高公司的技术领先、产品领先地位，提升产品市场占有率。

（二）完善研发机制，鼓励技术研发

公司建立了一系列研发项目立项、研发经费投入与核算和研发人员激励与考核等方面的制度，包括《新品试制管理办法》、《科研项目管理办法》等，通过项目实施管理和项目考核与激励，提高研发人员的积极性。

公司对核心技术人员采取了股权激励、给予项目奖励、岗位定向培训等有效措施，调动了技术人员的积极性和开拓性，提升了公司的自主创新能力。同时，公司与研发人员签订了《保密协议》，保障公司核心技术的保密性和技术优势。

（三）加大高端研发人才引进，健全激励机制

公司将大力引进高端人才，不断优化人才队伍结构比例，合理配置了研发资源，提升研发整体水平。在人才引进、建立有效管理体系的同时，公司将适时实施股权激励，有助于进一步建立、健全公司长效激励机制，充分调动公司高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

（四）全方位、多层次的产品及服务发展战略

为保持公司的行业领先水平以及市场竞争优势，公司持续加大研发投入，在现有机载显控设备、机载导航通讯设备等设备级产品的基础上，积极拓展设备级产品的衍生种类，同时，向系统级产品扩展。

同时，为满足客户对产品服务时间节点控制、快速反应能力和产品质量保障等要求，公司将从管理、流程、技术、人员、设备等方面建立快速响应机制，及时处理产品的技术或质量问题，并积极配合帮助客户解决问题。

三、主营业务分析

概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

√ 是 □ 否

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	88,537,731.05	105,773,459.45	-16.29%	
营业成本	31,216,906.44	26,675,194.98	17.03%	
销售费用	3,818,115.69	2,439,571.23	56.51%	主要系上年同期因为疫情导致销售活动减少，且本报告期销售人员工资、业务招待费增加所致。
管理费用	8,793,882.22	7,110,466.08	23.68%	
财务费用	-512,358.79	-42,340.81	1,110.08%	主要系本报告期募集资金到账所产生的银行存款利息增加所致
所得税费用	7,912,766.03	9,195,301.82	-13.95%	
研发投入	11,609,205.87	10,263,342.95	13.11%	
经营活动产生的现金流量净额	103,559,090.84	124,372,311.75	-16.73%	
投资活动产生的现金流量净额	-64,762,013.38	-37,353,487.56	73.38%	主要系本报告期购买的短期理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	844,096,948.10	-59,158,990.05	-1,526.83%	主要系募集资金到账所致
现金及现金等价物净增加额	882,894,025.56	27,859,834.14	3,069.06%	主要系募集资金到账所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
运输直升机显控设备	33,830,431.68	9,673,565.02	71.41%	-53.63%	-45.07%	-4.45%
通用及其他直升机显控设备	41,769,911.50	16,069,047.55	61.53%	84.09%	93.97%	-1.93%

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	476,609.31	0.93%	主要系银行理财产品投资收益	否
资产减值	-1,452,547.10	-2.83%	主要系存货跌价损失	否
营业外收入	7,328,051.60	14.30%	主要系于企业日常活动无关的政府补助	否
营业外支出	14,486.22	0.03%	主要系软件报废所致	否
信用减值损失	2,040,981.72	3.98%	主要系计提的坏账准备转回	否
其他收益	3,597,653.28	7.02%	主要系收到的增值税及附加退税	否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	935,004,525.34	62.81%	52,110,499.78	9.06%	53.75%	货币资金期末金额比期初增长1694.27%，主要系本报告期募集资金到账所致。
应收账款	306,824,082.57	20.61%	278,705,784.33	48.48%	-27.87%	应收账款期末金额比期初增长10.09%，主要系本报告期销售货款未结算，应收账款增加所致。
存货	60,128,954.70	4.04%	53,690,035.64	9.34%	-5.30%	存货期末金额比期初增加11.99%，主要系本报告期为2021年下半年度销售订单提前准备生产物资所致。
固定资产	102,988,171.08	6.92%	83,795,946.76	14.58%	-7.66%	固定资产期末金额比期初增加22.90%，主要系本报告期购买新的办公场所所致。
在建工程	15,915,340.65	1.07%	806,602.83	0.93%	0.14%	在建工程期末较期初增加1873.13%，主要系新购买的生产场所装修所致。
使用权资产	141,271.03	0.01%			0.01%	使用权资产期末金额较期初增加100%，主要系本报告期执行新租赁准

						则所致
合同负债	1,707,471.70	0.11%	1,730,377.36	0.30%	-0.19%	未发生重大变化
租赁负债	142,869.29	0.01%			0.01%	租赁负债期末金额较期初增加 100%，主要系本报告期执行新租赁准则所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
143,761,086.89	127,000,000.00	13.20%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	85,773.2
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于同意恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2021】742号）同意注册，恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A股）股票 15,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为 61.72 元，募集资金总金额为 925,800,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 857,731,987.03 元。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2021 年 3 月 29 日对本公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具众环验字（2021）0800001 号《验资报告》。公司已将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专户，并与中航证券有限公司（以下简称“保荐机构”）、存放募集资金的银行签订了三方监管协议。</p> <p>公司于 2021 年 05 月 10 日召开 2020 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意在不影响公司正常经营、募集资金投资项目建设进度及确保资金安全的情况下，公司使用额度不超过人民币 6.00 亿元（含本数）闲置募集资金及额度不超过 2.00 亿元（含本数）自有资金进行现金管理，在上述额度和决议的有效期限内，资金可以滚动使用。</p> <p>截至 2021 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 866,425,237.49 元，募集资金专户余额为 266,425,237.49 元，使用闲置募集资金购买 7 天通知存款 600,000,000.00 元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新一代航电系统设备产业化建设项目	否	26,381.5	26,381.5	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
航空机载装备暨配套仪器设备研发中心建设	否	6,924.07	6,924.07	0	0	0.00%		0	0	不适用	否

补充流动资金	否	6,721.2	6,721.2	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	40,026.7	40,026.7	0	0	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	40,026.7	40,026.7	0	0	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股票募集资金净额为 85,773.20 万元，超募资金为 45,746.43 万元。截至 2021 年 6 月 30 日，超募资金全部用于购买银行七天通知存款，报告期末，尚未赎回。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2021 年 6 月 30 日，公司尚未使用专户中的募集资金，本次募集资金到位前，公司根据项目的实际进展情况以自筹资金先行投入，公司已于 2021 年 8 月 26 日召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第十次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金为 86,642.52 万元，募集资金专户余额为 26,642.56 万元，公司利用闲置募集资金购买银行七天通知存款 60,000.00 万元，尚未赎回。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	13,000	3,000	0	0
合计		13,000	3,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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	营业利润	净利润
西安芯一大略电子科技有限公司	子公司	航空机载装备及配套仪器设备的设计、技术开发、技术服务；航空机载装备及配套仪器设备的实验、测试、制造、售后服务；计算机软硬件、机械电子设备的销售	100.00	8,458.06	-95.23	88.46	-62.37	-62.37

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、经营业绩波动及下滑的风险

公司未来盈利的实现受到宏观经济、市场环境、产业政策、行业竞争情况、管理层经营决策、募集资金投资项目实施情况等诸多因素的影响。未来如出现军费削减、军方采购政策变化、新竞争者进入、公司研发能力无法满足下游客户需求等情况，将使得公司的主营业务收入、净利润等经营业绩面临下滑的风险，极端情况下可能出现发行当年业绩下滑 50% 的风险。

公司持续跟踪客户需求的变化，及时分析产业政策的动向和行业状况，持续提升管理能力和研发能力，积极拓展相关业务；同时，公司着眼未来，加大研发投入，积极稳妥的拓展和完善产品线，使公司的技术创新产生更多的商业价值，降低经营业绩出现大幅下滑的风险。

2、主要客户集中度较高的风险

公司长期以来深耕军用机载显控设备领域，主要客户为国有大型军工企业的一级配套商，最终用户主要为军方。行业特点决定了公司的客户集中度较高。由于军工领域的客户对产品质量、可靠性和售后服务有比较高的要求，产品要经历论证、研制、试验等多个阶段，验证时间长、投入大，经过鉴定的配套产品客户很少会更换，公司的军工客户均有很高的稳定性，

但如果该客户的经营出现波动或对产品的需求发生变化，将对公司的收入产生一定影响，因此公司存在对重大客户依赖度较大的风险。

公司进一步加强市场开拓，逐步将公司业务拓展至固定翼飞机、无人机、地面、舰船等领域，同时，公司积极拓展和丰富产品线，进一步降低客户集中度高的风险。

3、新产品研发风险

公司主要产品为军品，军品研制均需经过立项、方案论证、工程研制、设计与生产定型等阶段，从研制到实现销售的研发周期长。根据现行军品采购体制，公司产品通过客户鉴定定型后方表明达到客户技术需求。当公司产品应用的整机通过军方鉴定定型后方可向军方销售。如果公司新产品未能通过客户鉴定定型，或研发产品所应用的整机未能通过军方鉴定定型，或者自主研发产品技术未能成功，将影响公司产品作为定型产品实现批量销售，对公司未来业绩增长带来不利影响。

公司加强项目论证，紧抓市场技术趋势，及时掌握客户需求，加强新型号、新产品的开发力度，形成多型号、多产品的配套；进一步降低新产品研发失败或者未能在规定期限内通过客户的论证或考核的风险。

4、公司研发投入的风险

公司产品的最终客户主要为军方，产品需适应复杂多样的军事战斗环境，客户对产品安全性、可靠性、保密性的要求较高，因此需要持续的研发投入方可保证足够的技术储备。由于相应产品和技术的研发具有周期长、投入大、风险高的特点，如公司前期研发投入无法实现相应效益，将对公司未来业绩持续增长带来不利影响。

公司将健全各业务板的技术研发体系，优化研发流程，增强自主创新能力，充分发挥公司协同效应，提高公司核心竞争力，不断加强研发人员的技术培训，打造更加稳定、专业的技术管理团队，以进一步降低研发投入的风险。

5、应收账款金额较大风险

公司产品的交付流程和付款流程较长，公司应收账款余额较大；虽然客户是大型国有企业，具有良好的信誉，至今未发生大额的应收账款的坏账，但随着公司销售收入的持续增长和客户数量的增加，公司的应收账款余额可能进一步增大，公司应收账款发生坏账的风险也不断增加。一旦这些应收账款发生大比例坏账，公司将面临流动资金偏紧的风险，可能会严重影响公司经营，对公司的经营和盈利造成重大不利影响。

公司制订了应收账款管理政策和坏账计提政策，并按照会计准则的规定对应收账款计提了相应的坏账准备；公司针对不同的客户采取不同催收措施；应收账款的回收与市场人员绩效挂钩，积极加大催收力度，进一步减少应收账款的规模。

6、军品军审定价对经营业绩造成影响的风险

军品审价发生的时间、涉及的产品范围、调整金额等均具有不确定性。如未来发生调整公司销售价格的情况，将对公司经营业绩及财务数据构成影响。另外，《军品价格管理办法》于2019年废止，《军品定价议价规则》于2019年颁布实施。按照现有的政策导向，以往成本加成模式的军审定价模式预计有可能发生调整，该等事项将对军工企业的收入确认及审价体系产生影响。若公司产品的成本控制能力不达预期，经营业绩可能会在新的军审定价模式下受到一定影响。

公司随时关注了解军品军审定价的相关规则，在新产品确定暂定价格时更符合军品定价的要求，更能体现产品实际价格，进一步降低未来产品军审定价的影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引

2021年05月11日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	各投资者	参与公司 2020 年年度网上业绩说明会	详见于 2021 年 5 月 13 日发布于互动易平台的投资者关系活动记录表（2021-001）
-------------	----------------	----	----	------	----------------------	--

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	75.04%	2021 年 05 月 10 日	2021 年 05 月 11 日	会议决议公告披露于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ,公告编号 2021-016

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

2018年1月8日，公司召开股东会会议，审议通过了《北京恒宇信通科技发展有限公司股权激励方案》，激励对象通过增资直接持有恒宇信通的份额、或者通过持有淄博恒宇的份额间接持有公司权益，增资/股权转让价格均为6.12元/出资额。淄博恒宇系公司员工持股平台，全体合伙人均为公司员工。截至本年报披露日，该次股权激励的增资、公司员工持股平台的设立、平台内部股权划转均已完成。

上述事项具体内容，公司已于2021年3月19日披露于巨潮资讯网的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》之“第五节 发行人基本情况”之“七、发行人董事、监事、高级管理人员及核心人员基本情况”之“（九）发行人股权激励情况”。

本次股权激励计划中约定了五年的服务期，故股份支付金额在60个月内进行分摊，本期相关费用列示如下：

单位：元、%

项目	金额/占比
实施股权激励本期计提的费用	1,851,610.98
公司净利润	43,328,991.36

实施股权激励本期计提的费用占公司净利润比重	4.27%
核心技术人员的本期股权激励费用	1,707,094.24
核心技术人员的本期股权激励费用占本期股权激励费用的比重	92.20%

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司	报告期内未因环境问题受到行政处罚	不适用	不适用	不适用	不适用
西安芯一大略电子科技有限公司	报告期内未因环境问题受到行政处罚	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，并且在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规。报告期内，公司及子公司均不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2020年修订)》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》等上市公司治理的规范性文件的要求，坚持合法经营，完善公司治理结构、保护员工合法权益，落实疫情防控，自觉履行社会责任。

1、完善公司治理结构

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

2、员工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的理念，严格遵守相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，一方面，注重员工素质提升，强化岗位培训，拓展员工知识，提升员工业务水平和综合能力，为员工职业发展提供更多的机会和更为广阔的舞台；另一方面，改善员工生产和生活环境，完善福利体系，组织定期体检，发放节日礼品，组织员工开展各种体育、文化和娱乐活动，丰富员工生活。

3、落实疫情防控

为共同应对新冠疫情，积极履行社会责任，疫情期间，公司按照中央及地方各级政府出台的政策要求及时响应、迅速落实，积极做好疫情防控各项工作。

4、强化信息披露

公司重视信息披露工作，不断强化信息披露管理，严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件，真实、准确、完整、及时地在符合《证券法》规定的报刊和网站披露，确保投资者及时、准确地了解公司经营情况、财务状况及重大事项的进展情况，为投资者提供了充分的投资依据。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	承租人	出租人	房屋坐落	面积（m ² ）	租赁期限
1	恒宇信通	北京养元兽药有限公司	北京市顺义区北石槽镇府前西街17号院4号楼	101.20	2019年1月14日至2024年1月13日
2	恒宇信通	北京国泰青春商业有限公司	北京市海淀区西三旗临801号10号楼1层10-04	270.00	2019年5月1日至2021年5月15日
3	恒宇信通	北京国泰青春商业有限公司	北京市海淀区西三旗临801号10号楼1层10-04	270.00	2021年06月01日至2021年8月31日

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变	是否存在合同无法履行的重大风险

							化	
--	--	--	--	--	--	--	---	--

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,000,000	100.00%						45,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	45,000,000	100.00%						45,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	4,180,500	9.29%						4,180,500	6.97%
境内自然人持股	40,819,500	90.71%						40,819,500	68.03%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			15,000,000				15,000,000	15,000,000	25.00%
1、人民币普通股			15,000,000				15,000,000	15,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	45,000,000	100.00%	15,000,000				15,000,000	60,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]742号）文件批复，公司于2021年04月02日在深圳证券交易所创业板上市。公司首次公开发行前股本为45,000,000股，发行人民币普通股（A股）15,000,000股，发行后总股本为60,000,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]742号）文件批复，公司首次公开发行前股本为45,000,000股，并于2021年04月02日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成本公司关于首次公开发行股票的登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

具体可参见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之第四小节“主要会计数据和财务指标”部分。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
饶丹妮	0	0	32,944,500	32,944,500	IPO 首发限售股	2024 年 04 月 01 日
吴琉滨	0	0	5,715,000	5,715,000	IPO 首发限售股	2022 年 04 月 01 日
王舒公	0	0	2,160,000	2,160,000	IPO 首发限售股	2024 年 04 月 01 日
淄博恒宇同德信息咨询合伙企业（有限合伙）	0	0	4,180,500	4,180,500	IPO 首发限售股	2024 年 04 月 01 日
合计	0	0	45,000,000	45,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								

人民币普通股股票	2021年03月25日	61.72	15,000,000	2021年04月02日	15,000,000	巨潮资讯网披露的《首次公开发行股票并在创业板上市公告书》	2021年04月01日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类							
其他衍生证券类							

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2021】742号）同意注册，恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A股）股票15,000,000.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为61.72元，募集资金总金额为925,800,000.00元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币857,731,987.03元。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已于2021年3月29日对本公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具众环验字（2021）0800001号《验资报告》。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,272	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
						持有无限售条件的股份数量	股份状态
饶丹妮	境内自然人	54.91%	32,944,500	0.00	32,944,500		
吴琉滨	境内自然人	9.53%	5,715,000	0.00	5,715,000		
王舒公	境内自然人	3.60%	2,160,000	0.00	2,160,000		
淄博恒宇同德信息咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.97%	4,180,500	0.00	4,180,500		
沈志芳	境内自然人	0.16%	96,000	96,000	0	96,000	

何国玲	境内自然人	0.13%	80,000	80,000	0	80,000		
刘海华	境内自然人	0.13%	78,600	78,600	0	78,600		
张财福	境内自然人	0.13%	78,500	78,500	0	78,500		
孔宪章	境内自然人	0.12%	73,100	73,100	0	73,100		
张生红	境内自然人	0.10%	58,200	58,200	0	58,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东饶丹妮与王舒公系夫妻关系，淄博恒宇为恒宇信通员工持股平台。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
沈志芳	96,000	人民币普通股	96,000					
何国玲	80,000	人民币普通股	80,000					
刘海华	78,600	人民币普通股	78,600					
张财福	78,500	人民币普通股	78,500					
孔宪章	73,100	人民币普通股	73,100					
张生红	58,200	人民币普通股	58,200					
陈鹏	52,900	人民币普通股	52,900					
陈秋华	46,800	人民币普通股	46,800					
王传儒	43,800	人民币普通股	43,800					
吴新兰	42,000	人民币普通股	42,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东饶丹妮与王舒公系夫妻关系，淄博恒宇为恒宇信通员工持股平台。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于一致行动人。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	无
--	---

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	935,004,525.34	52,110,499.78
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	24,300,000.00	92,502,880.54
应收账款	306,824,082.57	278,705,784.33
应收款项融资		
预付款项	3,734,567.76	973,919.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	121,895.20	316,461.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	60,128,954.70	53,690,035.64

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,407,743.34	5,100,276.93
流动资产合计	1,362,521,768.91	483,399,858.17
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	102,988,171.08	83,795,946.76
在建工程	15,915,340.65	806,602.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	141,271.03	
无形资产	817,553.56	660,835.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	262,520.94	302,928.90
递延所得税资产	5,952,567.15	5,731,712.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	126,077,424.41	91,298,026.83
资产总计	1,488,599,193.32	574,697,885.00
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,068,387.43	38,766,887.76

应付账款	101,342,573.06	76,053,471.74
预收款项		
合同负债	1,707,471.70	1,730,377.36
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	1,752,330.11	6,884,707.67
应交税费	4,189,992.50	9,853,858.69
其他应付款	52,493.29	
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		
其他流动负债		
流动负债合计	159,113,248.09	133,289,303.22
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	142,869.29	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,219,432.00	1,303,129.87
递延收益	100,000.00	100,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,462,301.29	1,403,129.87
负债合计	162,575,549.38	134,692,433.09
所有者权益：		

股本	60,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,011,796,648.42	167,213,050.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	13,991,824.23	12,886,221.57
盈余公积	18,760,098.58	18,760,098.58
一般风险准备		
未分配利润	221,475,072.71	196,146,081.35
归属于母公司所有者权益合计	1,326,023,643.94	440,005,451.91
少数股东权益		
所有者权益合计	1,326,023,643.94	440,005,451.91
负债和所有者权益总计	1,488,599,193.32	574,697,885.00

法定代表人：王舒公

主管会计工作负责人：周芳

会计机构负责人：周芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	933,259,814.69	51,677,350.19
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	24,300,000.00	92,502,880.54
应收账款	306,824,082.57	278,705,784.33
应收款项融资		
预付款项	1,029,967.76	473,919.55
其他应收款	76,019,084.40	60,368,290.60
其中：应收利息		
应收股利		
存货	59,218,691.67	53,640,906.40
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,982,445.37	5,097,061.25
流动资产合计	1,431,634,086.46	542,466,192.86
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		
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	40,802,155.32	20,859,070.54
在建工程	640,932.65	806,602.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	141,271.03	
无形资产	817,553.56	660,835.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	262,520.94	302,928.90
递延所得税资产	6,924,539.74	6,315,763.01
其他非流动资产		
非流动资产合计	49,588,973.24	28,945,201.27
资产总计	1,481,223,059.70	571,411,394.13
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,068,387.43	38,766,887.76
应付账款	98,482,573.06	76,053,471.74
预收款项		
合同负债	1,707,471.70	1,730,377.36
应付职工薪酬	1,728,670.11	6,581,047.67
应交税费	4,188,426.50	9,852,026.47

其他应付款	52,493.29	
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	156,228,022.09	132,983,811.00
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	142,869.29	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,219,432.00	1,303,129.87
递延收益	100,000.00	100,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,462,301.29	1,403,129.87
负债合计	159,690,323.38	134,386,940.87
所有者权益：		
股本	60,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,011,796,648.42	167,213,050.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	13,991,824.23	12,886,221.57
盈余公积	18,760,098.58	18,760,098.58
未分配利润	216,984,165.09	193,165,082.70
所有者权益合计	1,321,532,736.32	437,024,453.26
负债和所有者权益总计	1,481,223,059.70	571,411,394.13

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	88,537,731.05	105,773,459.45
其中：营业收入	88,537,731.05	105,773,459.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	49,324,678.93	45,557,817.03
其中：营业成本	31,216,906.44	26,675,194.98
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	600,663.00	1,413,417.51
销售费用	3,818,115.69	2,439,571.23
管理费用	8,793,882.22	7,110,466.08
研发费用	5,407,470.37	7,961,508.04
财务费用	-512,358.79	-42,340.81
其中：利息费用		
利息收入	524,033.93	49,774.67
加：其他收益	3,597,653.28	3,136,627.43
投资收益（损失以“-”号填列）	476,609.31	539,458.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	2,040,981.72	-752,153.36
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,452,547.10	-288,893.05
资产处置收益(损失以“-”号填列)	52,442.68	52,029.40
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	43,928,192.01	62,902,711.73
加：营业外收入	7,328,051.60	624,543.91
减：营业外支出	14,486.22	12,891.92
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	51,241,757.39	63,514,363.72
减：所得税费用	7,912,766.03	9,195,301.82
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	43,328,991.36	54,319,061.90
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	43,328,991.36	54,319,061.90
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.归属于母公司所有者的净利润	43,328,991.36	54,319,061.90
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	43,328,991.36	54,319,061.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,328,991.36	54,319,061.90
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.8253	1.2071
（二）稀释每股收益	0.8253	1.2071

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

法定代表人：王舒公

主管会计工作负责人：周芳

会计机构负责人：周芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	88,537,731.05	105,773,459.45
减：营业成本	31,226,065.74	26,675,194.98
税金及附加	589,351.15	1,409,333.36
销售费用	3,693,155.69	2,398,251.23
管理费用	8,025,021.76	7,091,610.25
研发费用	5,446,718.17	8,077,970.89
财务费用	-512,972.93	-42,875.41
其中：利息费用		
利息收入	523,253.65	49,290.60

加：其他收益	3,597,523.03	3,136,627.43
投资收益（损失以“-”号填列）	476,609.31	539,458.89
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		
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）	-714,058.28	-2,608,463.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,452,547.10	-288,893.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52,442.68	52,029.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,030,361.11	60,994,733.46
加：营业外收入	7,328,051.60	624,543.91
减：营业外支出	14,486.22	12,891.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,343,926.49	61,606,385.45
减：所得税费用	7,524,844.10	8,916,855.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,819,082.39	52,689,530.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,819,082.39	52,689,530.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	41,819,082.39	52,689,530.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	151,682,521.89	173,308,762.26
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	11,170,415.18	3,508,274.90
经营活动现金流入小计	162,852,937.07	176,817,037.16
购买商品、接受劳务支付的现金	18,969,209.61	13,808,544.65
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	14,311,438.42	11,809,717.49
支付的各项税费	18,808,140.51	22,778,199.89
支付其他与经营活动有关的现金	7,205,057.69	4,048,263.38
经营活动现金流出小计	59,293,846.23	52,444,725.41
经营活动产生的现金流量净额	103,559,090.84	124,372,311.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金	476,609.31	539,458.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,000.00	71,000.00
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	100,555,609.31	90,610,458.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,317,622.69	37,963,946.45
投资支付的现金	130,000,000.00	90,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	165,317,622.69	127,963,946.45
投资活动产生的现金流量净额	-64,762,013.38	-37,353,487.56

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	875,052,888.70	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	875,052,888.70	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,000,000.00	58,000,000.00
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	12,955,940.60	1,158,990.05
筹资活动现金流出小计	30,955,940.60	59,158,990.05
筹资活动产生的现金流量净额	844,096,948.10	-59,158,990.05
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	882,894,025.56	27,859,834.14
加：期初现金及现金等价物余额	52,110,499.78	43,707,679.54
六、期末现金及现金等价物余额	935,004,525.34	71,567,513.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	151,682,521.89	173,308,762.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,169,496.84	3,507,790.83
经营活动现金流入小计	162,852,018.73	176,816,553.09
购买商品、接受劳务支付的现金	14,883,609.61	13,454,844.65
支付给职工以及为职工支付的现金	13,888,478.42	11,708,527.29
支付的各项税费	18,789,824.54	22,680,868.48
支付其他与经营活动有关的现金	26,803,663.27	41,547,244.71
经营活动现金流出小计	74,365,575.84	89,391,485.13

经营活动产生的现金流量净额	88,486,442.89	87,425,067.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金	476,609.31	539,458.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,000.00	71,000.00
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	100,555,609.31	90,610,458.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,556,535.80	963,946.45
投资支付的现金	130,000,000.00	90,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	151,556,535.80	90,963,946.45
投资活动产生的现金流量净额	-51,000,926.49	-353,487.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	875,052,888.70	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	875,052,888.70	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,000,000.00	58,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	12,955,940.60	1,158,990.05
筹资活动现金流出小计	30,955,940.60	59,158,990.05
筹资活动产生的现金流量净额	844,096,948.10	-59,158,990.05
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	881,582,464.50	27,912,590.35
加：期初现金及现金等价物余额	51,677,350.19	43,214,086.92
六、期末现金及现金等价物余额	933,259,814.69	71,126,677.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	45,000,000.00				167,213,050.41			12,886,221.57	18,760,098.58		196,146,081.35		440,005,451.91		440,005,451.91
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	45,000,000.00				167,213,050.41			12,886,221.57	18,760,098.58		196,146,081.35		440,005,451.91		440,005,451.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00				844,583,598.01			1,105,602.66			25,328,991.36		886,018,192.03		886,018,192.03
（一）综合收益总额											43,328,991.36		43,328,991.36		43,328,991.36
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				844,583,598.01								859,583,598.01		859,583,598.01
1. 所有者投入的普通股	15,000,000.00				842,731,987.03								857,731,987.03		857,731,987.03
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计					1,851,								1,851,		1,851,

入所有者权益的金额					610.98							610.98		610.98
4. 其他														
(三)利润分配														
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														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	60,000,000				1,011,796.64			13,991,824.2	18,760,098.5		221,475,072.		1,326,023.64	1,326,023.64

	.00			8.42			3	8		71		3.94		3.94
--	-----	--	--	------	--	--	---	---	--	----	--	------	--	------

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	45,000,000.00				163,509,828.45			10,767,495.21	9,224,942.14		108,049,276.34		336,551,542.14	336,551,542.14
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	45,000,000.00				163,509,828.45			10,767,495.21	9,224,942.14		108,049,276.34		336,551,542.14	336,551,542.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,851,610.98			1,059,362.88			54,319,061.90		57,230,035.76	57,230,035.76
（一）综合收益总额											54,319,061.90		54,319,061.90	54,319,061.90
（二）所有者投入和减少资本					1,851,610.98								1,851,610.98	1,851,610.98
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					1,851,610.98								1,851,610.98	1,851,610.98

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	45,000,000.00				167,213,050.41			12,886,221.57	18,760,098.58	193,165,082.70		437,024,453.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	45,000,000.00				167,213,050.41			12,886,221.57	18,760,098.58	193,165,082.70		437,024,453.26
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	15,000,000.00				844,583,598.01			1,105,602.66		23,819,082.39		884,508,283.06
（一）综合收益总额										41,819,082.39		41,819,082.39
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				844,583,598.01							859,583,598.01
1. 所有者投入的普通股	15,000,000.00				842,731,987.03							857,731,987.03
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					1,851,610.98							1,851,610.98
4. 其他												
（三）利润分配										-18,000,000.00		-18,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或										-18,000,000.00		-18,000,000.00

股东)的分配											,000.00		0.00
3. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备								1,105,602.66					1,105,602.66
1. 本期提取								1,105,602.66					1,105,602.66
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	60,000,000.00				1,011,796,648.42			13,991,824.23	18,760,098.58	216,984,165.09			1,321,532,736.32

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	45,000,000.00				163,509,828.45			10,767,495.21	9,224,942.14	107,348,674.74		335,850,940.54
加：会计政												

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	45,000,000.00				163,509,828.45			10,767,495.21	9,224,942.14	107,348,674.74		335,850,940.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,851,610.98			1,059,362.88		52,689,530.13		55,600,503.99
(一)综合收益总额										52,689,530.13		52,689,530.13
(二)所有者投入和减少资本					1,851,610.98							1,851,610.98
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					1,851,610.98							1,851,610.98
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备							1,059,362.88					1,059,362.88
1. 本期提取							1,059,362.88					1,059,362.88
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	45,000,000.00				165,361,439.43		11,826,858.09	9,224,942.14	160,038,204.87			391,451,444.53

三、公司基本情况

1、历史沿革

恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司(更名前为北京恒宇信通科技发展有限公司、以下简称“本公司”或“公司”)是朱德泉、高灵枝、饶红松于2002年10月14日共同出资成立的有限责任公司，注册资本为100万元，其中：朱德泉出资40万元，出资比例为40%；高灵枝出资30万元，出资比例为30%；饶红松出资30万元，出资比例为30%。

公司于2005年6月13日增加注册资本1,000万元，本次增资由朱德泉、高灵枝、饶红松三人共同以非专利技术增资，增加后的注册资本变更为1,100万元，其中：朱德泉出资440万元，出资比例为40%；高灵枝出资330万元，出资比例为30%；饶红松出资330万元，出资比例为30%。

2008年7月2日，高灵枝将其出资额330万元转让给刘宁，朱德泉将出资额440万元转让给饶红松。本次变更后股权结构为：饶红松出资770万元，出资比例为70%；刘宁出资330万元，出资比例为30%。

2015年3月15日，刘宁将其出资额330万元转让给饶丹妮，转让后的股权结构为：饶红松出资770万元，出资比例为70%；饶丹妮出资330万元，出资比例为30%。

2017年11月23日，公司股东会决议将盈余公积转增股本2,828.50万元，转增后注册资本为3,928.50万元，转增后各股东的持股比例和转增前保持一致。

2017年12月20日，股东饶红松将对公司出资额的6%即235.71万元转让给吴琉滨，将对公司出资额的10%即392.85万元转让给淄博恒宇同德信息咨询合伙企业（有限合伙）。本次转让后的股权结构为：饶红松出资2,121.39万元，出资比例为54%；饶丹妮出资1,178.55万元，出资比例为30%；淄博恒宇同德信息咨询合伙企业（有限合伙）出资392.85万元，出资比例10%；吴琉滨出资235.71万元，出资比例为6%。

2018年1月15日，公司注册资本增加301.50万元，本次为吴琉滨进行增资，本次增资后公司的注册资本为4,230万元。本次增资后的股权结构为饶红松出资2,121.39万元，出资比例为50.15%；饶丹妮出资1,178.55万元，出资比例为27.86%；淄博恒宇同德信息咨询合伙企业（有限合伙）出资392.85万元，出资比例9.29%；吴琉滨出资537.21万元，出资比例为12.70%。

2018年1月27日，股东饶丹妮将所持公司4.8%股权即203.04万元转让给王舒公。本次转让后的股权结构为饶红松出资2,121.39万元，出资比例为50.15%；饶丹妮出资975.51万元，出资比例为23.06%；淄博恒宇同德信息咨询合伙企业（有限合伙）出资392.85万元，出资比例9.29%；吴琉滨出资537.21万元，出资比例为12.70%；王舒公出资203.04万元，出资比例为4.8%。

2019年1月10日，恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司创立大会暨第一次股东大会决议通过《关于整体变更设立股份公司的议案》，同意公司以2018年8月31日经审计的账面净资产为基础变更为股份有限公司，折合股本为4,500.00万，余额作为资本公积，变更前后各股东持股比例不变。公司已于2019年1月21日取得工商行政管理局颁发的新营业执照。

2020年4月28日，公司原控股股东、实际控制人之一饶红松先生因病去世，饶红松生前直接持有的恒宇信通公司50.15%的股份及淄博恒宇52.59%的出资份额通过继承及无偿赠与的方式变更为由公司实际控制人之一饶红松之女饶丹妮持有，同时公司董事长变更为吴疏滨、公司法定代表人及总经理变更为王舒公

2021年3月29日，公司注册资本增加至6,000.00万元，本次增资为公司首次向社会公众公开发行普通股（A股）1,500.00万股。公司已于2021年5月12日取得工商行政管理局颁发的新营业执照。

2、本公司注册地和组织形式

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：北京市顺义区北石槽镇府前西街17号院4号1至6层101内2层201室

3、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于航空产品制造行业。

本公司的主要经营范围为：机载设备及其零部件制造、地面飞行训练器及其零件制造;生产计算机软硬件;销售计算机软硬件及外围设备(不含计算机信息系统安全专用产品)、仪器仪表、机械电子设备、通讯器材;技术开发、技术服务;信息咨询(不含中介服务)。

4、最终控制方及实际控制人

公司实际控制人为饶丹妮、王舒公。

饶丹妮直接持有恒宇信通公司54.91%股份，通过淄博恒宇间接控制恒宇信通公司6.97%股份，合计控制公司61.88%股份，为公司控股股东、实际控制人。王舒公直接持有公司3.60%股份，任公司董事、总经理，两人合计控制公司65.48%的股份，饶丹妮与王舒公为夫妻关系，为公司实际控制人。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2021年8月26日经公司董事会批准报出。

截至2021年06月30日，本集团纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围与上年相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2020年12月31日的财务状况及2020年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月/1年作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时

计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、15“长期股权投资”或本附注五、8“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、15“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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。

8、金融工具

在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）金融资产的分类、确认和计量

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量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和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，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此

以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险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。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

A、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	账龄组合

B、应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计量损失准备的应收款项（合同资产），本集团认为相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

C、其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计量损失准备的应收款项外，本集团认为相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

D、不同组合预期信用损失计算方法：

组 合	预期信用损失计算标准
1、银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行，原则上不计提预期信用损失
2、账龄组合	根据账龄计算预期信用损失

账龄组合预期信用损失计算标准

信用期限	整个存续期预期信用损失率（%）
1年（含）以内	5.00
1-2年（含）	10.00
2-3年（含）	30.00
3-4年（含）	50.00
4-5年（含）	80.00
5年以上	100.00

9、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	账龄组合

参见本附注五、8“金融工具”及“金融资产减值”。

10、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计量损失准备的应收款项（合同资产），本集团认为相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

参见本附注五、8“金融工具”及“金融资产减值”。

11、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、8“金融工具”及附注五、10“应收账款”。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计量损失准备的应收款项外，本集团认为相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

④不同组合预期信用损失计算方法：

组 合	预期信用损失计算标准
1、银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行，原则上不计提预期信用损失
2、账龄组合	根据账龄计算预期信用损失

账龄组合预期信用损失计算标准

信用期限	整个存续期预期信用损失率（%）
1年（含）以内	5.00
1-2年（含）	10.00
2-3年（含）	30.00
3-4年（含）	50.00
4-5年（含）	80.00
5年以上	100.00

参见本附注五、8“金融工具”及“金融资产减值”。

13、存货

（1）存货的分类

存货主要包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、委托加工物资、在产品、产成品、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

14、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、8“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属

于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权

益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	37~50	5	2.57~1.90
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

18、使用权资产

使用权资产类别主要为房屋及建筑物。在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；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；承租人发生的初始直接费用；承租人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。后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团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款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

24、租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除

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

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，相应增加负债。

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。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

28、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类

为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1、本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为承租人：

本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。本集团将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减“制造费用”、“管理费用”、“销售费用”等科目；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本集团作为出租人：

本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。本集团将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

（2）融资租赁的会计处理方法

1、本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为承租人：

本集团继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧等后续计量。本集团在达成减让协议等解除原租金支付义务时，冲减“制造费用”、“管理费用”、“销售费用”等科目，并相应调整长期应付款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，同时调整未确认融资费用；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

本集团作为出租人：

本集团继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。本集团将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，同时调整未实现融资收益；延期收取租金的，在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

(3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**31、其他重要的会计政策和会计估计**

无。

32、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会 2018[35]号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整	经公司第一节监事会第八次会议和第一届董事会第十二次决议会议审议通过了《关于会计政策变更的决议》，独立董事发表了同意的独立意见	

本公司自2021年1月1日起执行财政部于2018年颁布的《企业会计准则第21号——租赁（修订）》（“新租赁准则”），修订后的租赁准则，对本公司 2021年 1 月 1 日的报表科目影响如下：

①会计政策变更的内容和原因：

对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：

剩余租赁期长于1年的，本公司根据 2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并按与租赁负债相等的金额加上从其他资产转入的预付租金金额初始确认使用权资产。剩余租赁期短于1年的，本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

对于首次执行新租赁准则前已存在的低价值资产的经营租赁合同，本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

②受影响的报表项目名称及金额：

项目	2021年1月1日
使用权资产	169,525.24
租赁负债	169,525.24

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	52,110,499.78	52,110,499.78	
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	92,502,880.54	92,502,880.54	
应收账款	278,705,784.33	278,705,784.33	
应收款项融资			
预付款项	973,919.55	973,919.55	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	316,461.40	316,461.40	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	53,690,035.64	53,690,035.64	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,100,276.93	5,100,276.93	
流动资产合计	483,399,858.17	483,399,858.17	
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	83,795,946.76	83,795,946.76	
在建工程	806,602.83	806,602.83	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		169,525.24	169,525.24
无形资产	660,835.99	660,835.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	302,928.90	302,928.90	
递延所得税资产	5,731,712.35	5,731,712.35	
其他非流动资产			
非流动资产合计	91,298,026.83	91,467,552.07	169,525.24
资产总计	574,697,885.00	574,867,410.24	169,525.24
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	38,766,887.76	38,766,887.76	
应付账款	76,053,471.74	76,053,471.74	
预收款项			
合同负债	1,730,377.36	1,730,377.36	
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	6,884,707.67	6,884,707.67	
应交税费	9,853,858.69	9,853,858.69	
其他应付款			
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			
其他流动负债			
流动负债合计	133,289,303.22	133,289,303.22	
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		169,525.24	169,525.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,303,129.87	1,303,129.87	
递延收益	100,000.00	100,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,403,129.87	1,572,655.11	169,525.24
负债合计	134,692,433.09	134,861,958.33	169,525.24
所有者权益：			
股本	45,000,000.00	45,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	167,213,050.41	167,213,050.41	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	12,886,221.57	12,886,221.57	
盈余公积	18,760,098.58	18,760,098.58	
一般风险准备			
未分配利润	196,146,081.35	196,146,081.35	
归属于母公司所有者权益合计	440,005,451.91		
少数股东权益			

所有者权益合计	440,005,451.91	440,005,451.91	
负债和所有者权益总计	574,697,885.00	574,867,410.24	169,525.24

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行财政部于2018年颁布的《企业会计准则第21号——租赁（修订）》（“新租赁准则”），修订后的租赁准则，对本公司 2021年 1 月 1 日的报表科目影响如下：

①会计政策变更的内容和原因：

对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：

剩余租赁期长于1年的，本公司根据 2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并按与租赁负债相等的金额加上从其他资产转入的预付租金金额初始确认使用权资产。剩余租赁期短于1年的，本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

对于首次执行新租赁准则前已存在的低价值资产的经营租赁合同，本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

②受影响的报表项目名称及金额：

项目	2021年1月1日
使用权资产	169,525.24
租赁负债	169,525.24

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	51,677,350.19	51,677,350.19	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	92,502,880.54	92,502,880.54	
应收账款	278,705,784.33	278,705,784.33	
应收款项融资			
预付款项	473,919.55	473,919.55	
其他应收款	60,368,290.60	60,368,290.60	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	53,640,906.40	53,640,906.40	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,097,061.25	5,097,061.25	

流动资产合计	542,466,192.86	542,466,192.86	
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			
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	20,859,070.54	20,859,070.54	
在建工程	806,602.83	806,602.83	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		169,525.24	
无形资产	660,835.99	660,835.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	302,928.90	302,928.90	
递延所得税资产	6,315,763.01	6,315,763.01	
其他非流动资产			
非流动资产合计	28,945,201.27	29,114,726.51	
资产总计	571,411,394.13	571,580,919.37	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	38,766,887.76	38,766,887.76	
应付账款	76,053,471.74	76,053,471.74	
预收款项			
合同负债	1,730,377.36	1,730,377.36	
应付职工薪酬	6,581,047.67	6,581,047.67	
应交税费	9,852,026.47	9,852,026.47	
其他应付款			
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	132,983,811.00	132,983,811.00	
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		169,525.24	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,303,129.87	1,303,129.87	
递延收益	100,000.00	100,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,403,129.87	1,572,655.11	
负债合计	134,386,940.87	134,556,466.11	
所有者权益：			
股本	45,000,000.00	45,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	167,213,050.41	167,213,050.41	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	12,886,221.57	12,886,221.57	
盈余公积	18,760,098.58	18,760,098.58	
未分配利润	193,165,082.70	193,165,082.70	
所有者权益合计	437,024,453.26	437,024,453.26	
负债和所有者权益总计	571,411,394.13	571,580,919.37	

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行财政部于2018年颁布的《企业会计准则第21号——租赁（修订）》（“新租赁准则”），修订

后的租赁准则，对本公司 2021 年 1 月 1 日的报表科目影响如下：

①会计政策变更的内容和原因：

对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：

剩余租赁期长于1年的，本公司根据 2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并按与租赁负债相等的金额加上从其他资产转入的预付租金金额初始确认使用权资产。剩余租赁期短于1年的，本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

对于首次执行新租赁准则前已存在的低价值资产的经营租赁合同，本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

②受影响的报表项目名称及金额：

项目	2021年1月1日
使用权资产	169,525.24
租赁负债	169,525.24

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

33、其他

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司	15%
西安芯一大略电子科技有限公司	25%

2、税收优惠

本公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准颁发的高新技术企业证书有效期3年。在高新技术企业证书有效期内，即从2019年-2021年按照15%税率征收企业所得税。

依据财税〔2018〕99号文件规定，公司研究开发费用在据实扣除的基础上，按照研究开发费用的75%加计扣除。

3、其他

不适用。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,599.67	5,199.67
银行存款	934,999,925.67	52,105,300.11
合计	935,004,525.34	52,110,499.78

其他说明

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		122,400.00
商业承兑票据	24,300,000.00	92,380,480.54
合计	24,300,000.00	92,502,880.54

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	27,000,000.00	100.00%	2,700,000.00	10.00%	24,300,000.00	103,475,261.08	100.00%	10,972,380.54	10.60%	92,502,880.54
其中：										
组合 1 银行承兑汇票						122,400.00	0.12%			122,400.00
组合 2 账龄组合(商业承兑汇票)	27,000,000.00	100.00%	2,700,000.00	10.00%	24,300,000.00	103,352,861.08	99.88%	10,972,380.54	10.60%	92,380,480.54
合计	27,000,000.00	100.00%	2,700,000.00	10.00%	24,300,000.00	103,475,261.08	100.00%	10,972,380.54	10.60%	92,502,880.54

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备： 2,700,000.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1-2 年	27,000,000.00	2,700,000.00	10.00%
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	27,000,000.00	2,700,000.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票坏账准备	10,972,380.54	-8,272,380.54				2,700,000.00
合计	10,972,380.54	-8,272,380.54				2,700,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	337,661,727.50	100.00%	30,837,644.93	9.13%	306,824,082.57	303,336,696.64	100.00%	24,630,912.31	8.12%	278,705,784.33
其中：										
账龄组合	337,661,727.50	100.00%	30,837,644.93	9.13%	306,824,082.57	303,336,696.64	100.00%	24,630,912.31	8.12%	278,705,784.33

	727.50		44.93		82.57	96.64		2.31		4.33
合计	337,661,727.50	100.00%	30,837,644.93	9.13%	306,824,082.57	303,336,696.64	100.00%	24,630,912.31	8.12%	278,705,784.33

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 30,837,644.93

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	187,331,988.05	9,366,599.40	5.00%
1-2年	140,952,494.33	14,095,249.43	10.00%
2-3年			30.00%
3-4年	420,000.00	210,000.00	50.00%
4-5年	8,957,245.12	7,165,796.10	80.00%
5年以上			100.00%
合计	337,661,727.50	30,837,644.93	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	187,331,988.05
1至2年	140,952,494.33
3年以上	9,377,245.12
3至4年	420,000.00
4至5年	8,957,245.12
合计	337,661,727.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	24,630,912.31	6,206,732.62				30,837,644.93
合计	24,630,912.31	6,206,732.62				30,837,644.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户暨供应商 H01	281,482,949.65	83.36%	20,810,434.98
客户暨供应商 H02	22,320,000.00	6.61%	1,217,500.00
客户 A	10,675,786.24	3.16%	7,337,650.21
客户 C03	8,333,998.00	2.47%	416,699.90
客户暨供应商 H03	5,686,680.13	1.68%	408,244.17
合计	328,499,414.02	97.28%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,066,867.76	82.12%	473,919.55	48.66%
1 至 2 年	167,700.00	4.49%		
2 至 3 年	500,000.00	13.39%	500,000.00	51.34%
合计	3,734,567.76	--	973,919.55	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为2,811,304.20元，占预付账款年末余额合计数的比例为75.28%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	121,895.20	316,461.40
合计	121,895.20	316,461.40

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	172,186.00	342,086.00
合计	172,186.00	342,086.00

2)坏账准备计提情况

单位：元

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

2021年1月1日余额	25,624.60			25,624.60
2021年1月1日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	24,666.20			24,666.20
2021年6月30日余额	50,290.80			50,290.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	5,100.00
1至2年	650.00
2至3年	166,236.00
3年以上	200.00
3至4年	200.00
合计	172,186.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提 坏账准备的其他 应收款	25,624.60	24,666.20				50,290.80
合计	25,624.60	24,666.20				50,290.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京国泰青春商业有限公司	保证金及押金	136,156.00	1-2 年、2-3 年	79.07%	40,716.80
北京养元兽药有限公司	保证金	30,000.00	2-3 年	17.42%	9,000.00
客户 C04	保证金	5,000.00	1 年以内	2.90%	250.00
长城物业集团股份有限公司西安分公司	押金	630.00	2-3 年	0.37%	189.00
西安涟漪饮用水有限公司	押金	400.00	1 年以内、2-3 年、3-4 年	0.23%	135.00
合计	--	172,186.00	--	100.00%	50,290.80

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	36,348,764.71		36,348,764.71	33,249,998.26		33,249,998.26
在产品	18,117,746.58	2,605,705.32	15,512,041.26	8,706,535.83	1,177,554.21	7,528,981.62
库存商品	6,173,726.33		6,173,726.33	5,756,566.39		5,756,566.39
发出商品	1,645,940.27		1,645,940.27	7,069,114.96		7,069,114.96
委托加工物资	448,482.13		448,482.13	85,374.41		85,374.41
合计	62,734,660.02	2,605,705.32	60,128,954.70	54,867,589.85	1,177,554.21	53,690,035.64

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	1,177,554.21	1,452,547.10		24,395.99		2,605,705.32
合计	1,177,554.21	1,452,547.10		24,395.99		2,605,705.32

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	153,458.51	251,445.39
银行理财产品	30,000,000.00	
增值税留抵及预缴税额	2,254,284.83	115,529.75
上市申报费		4,733,301.79
合计	32,407,743.34	5,100,276.93

其他说明：

8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	102,988,171.08	83,795,946.76
合计	102,988,171.08	83,795,946.76

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	81,734,087.89	8,183,259.55	314,213.16	805,546.40	2,538,316.32	93,575,423.32
2.本期增加金额	17,776,800.00	1,876,312.26	15,423.90	200,351.14	1,464,375.24	21,333,262.54
(1) 购置	17,776,800.00	52,929.18	15,423.90	200,351.14	1,464,375.24	19,509,879.46
(2) 在建工程转入		1,823,383.08				1,823,383.08
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			5,200.00	15,001.25	531,154.29	551,355.54
(1) 处置或报废			5,200.00	15,001.25	531,154.29	551,355.54
4.期末余额	99,510,887.89	10,059,571.81	324,437.06	990,896.29	3,471,537.27	114,357,330.32
二、累计折旧						
1.期初余额	2,360,022.54	5,217,902.32	236,335.62	584,930.41	1,380,285.67	9,779,476.56
2.本期增加金额	1,019,362.54	821,400.21	11,516.93	66,129.52	195,061.53	2,113,470.73
(1) 计提	1,019,362.54	821,400.21	11,516.93	66,129.52	195,061.53	2,113,470.73
3.本期减少金额			4,939.80	14,251.28	504,596.97	523,788.05
(1) 处置或报废			4,939.80	14,251.28	504,596.97	523,788.05
4.期末余额	3,379,385.08	6,039,302.53	242,912.75	636,808.65	1,070,750.23	11,369,159.24
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	96,131,502.81	4,020,269.28	81,524.31	354,087.64	2,400,787.04	102,988,171.08
2.期初账面价值	79,374,065.35	2,965,357.23	77,877.54	220,615.99	1,158,030.65	83,795,946.76

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中交科技城房产	62,184,496.79	尚未办理

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,915,340.65	806,602.83
合计	15,915,340.65	806,602.83

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
测试设备	640,932.65		640,932.65	806,602.83		806,602.83
房屋装修费	15,274,408.00		15,274,408.00			
合计	15,915,340.65		15,915,340.65	806,602.83		806,602.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
房屋装修费	33,917,808.46	0.00	15,274,408.00			15,274,408.00	45.03%	45.03%				募股资金
合计	33,917,808.46		15,274,408.00			15,274,408.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

10、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
1.期初余额	169,525.24	169,525.24
4.期末余额	169,525.24	169,525.24
2.本期增加金额	28,254.21	28,254.21
(1) 计提	28,254.21	28,254.21
4.期末余额	28,254.21	28,254.21
1.期末账面价值	141,271.03	141,271.03
2.期初账面价值	169,525.24	169,525.24

其他说明：

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				855,453.38	855,453.38
2.本期增加金额				216,603.87	216,603.87
(1) 购置				216,603.87	216,603.87
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				13,106.80	13,106.80
(1) 处置				13,106.80	13,106.80
4.期末余额				1,058,950.45	1,058,950.45
二、累计摊销					
1.期初余额				194,617.39	194,617.39
2.本期增加金额				49,510.25	49,510.25

(1) 计提				49,510.25	49,510.25
3.本期减少金额				2,730.75	2,730.75
(1) 处置				2,730.75	2,730.75
4.期末余额				241,396.89	241,396.89
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				817,553.56	817,553.56
2.期初账面价值				660,835.99	660,835.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	302,928.90		40,407.96		262,520.94
合计	302,928.90		40,407.96		262,520.94

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,413,073.05	5,911,960.96	38,109,601.53	5,716,440.23
内部交易未实现利润	270,707.94	40,606.19	101,814.16	15,272.12
合计	39,683,780.99	5,952,567.15	38,211,415.69	5,731,712.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,952,567.15		5,731,712.35

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,148,210.73	524,541.41
合计	1,148,210.73	524,541.41

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年			
2023 年			

2024 年			
2025 年	524,541.41	524,541.41	
2026 年	623,669.32		
合计	1,148,210.73	524,541.41	--

其他说明：

14、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,068,387.43	38,766,887.76
合计	50,068,387.43	38,766,887.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	77,561,187.81	61,506,923.61
1 年至 2 年（含 2 年）	19,826,485.25	8,546,921.44
2 年至 3 年（含 3 年）	2,210,000.00	4,415,899.03
3 年以上	1,744,900.00	1,583,727.66
合计	101,342,573.06	76,053,471.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户暨供应商 H01	11,482,692.30	尚未结算
客户暨供应商 H02	6,455,483.18	尚未结算
客户暨供应商 H03	5,560,000.00	尚未结算
供应商 M	275,654.90	尚未结算
供应商 K05	2,654.87	尚未结算
供应商 X	4,900.00	尚未结算
合计	23,781,385.25	--

其他说明：

16、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

17、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品销售合同	1,707,471.70	1,730,377.36
合计	1,707,471.70	1,730,377.36

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

18、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,884,707.67	8,162,437.80	13,305,507.36	1,741,638.11
二、离职后福利-设定提存计划		847,663.79	836,971.79	10,692.00
合计	6,884,707.67	9,010,101.59	14,142,479.15	1,752,330.11

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,263,595.83	7,090,689.57	12,292,327.02	1,061,958.38
2、职工福利费		172,946.70	172,946.70	

3、社会保险费	6,998.40	446,710.44	446,775.24	6,933.60
其中：医疗保险费	6,480.00	375,962.85	376,610.85	5,832.00
工伤保险费		19,437.24	18,854.04	583.20
生育保险费	518.40	51,310.35	51,310.35	518.40
4、住房公积金		252,850.00	252,850.00	
5、工会经费和职工教育经费	614,113.44	199,241.09	140,608.40	672,746.13
合计	6,884,707.67	8,162,437.80	13,305,507.36	1,741,638.11

（3）设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		812,132.96	801,764.96	10,368.00
2、失业保险费		35,530.83	35,206.83	324.00
合计		847,663.79	836,971.79	10,692.00

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		4,207,182.82
企业所得税	4,102,394.02	5,157,897.13
个人所得税	16,322.68	25,222.72
城市维护建设税		210,363.96
教育费附加		126,215.49
地方教育费附加		84,143.64
土地使用税	274.85	274.86
其他税费	71,000.95	42,558.07
合计	4,189,992.50	9,853,858.69

其他说明：

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	52,493.29	
合计	52,493.29	

(1) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职工报销费用	18,925.55	
其他	33,567.74	
合计	52,493.29	

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

21、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	142,869.29	169,525.24
合计	142,869.29	169,525.24

其他说明

22、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	3,219,432.00	1,303,129.87	
合计	3,219,432.00	1,303,129.87	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

23、递延收益

单位：元

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

政府补助	100,000.00			100,000.00	
合计	100,000.00			100,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
科技项目资 金拨付款	100,000.00						100,000.00	与收益相关

其他说明：

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	45,000,000.00	15,000,000.00				15,000,000.00	60,000,000.00

其他说明：

根据公司 2019 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2021]742 号文《关于同意恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司于 2021 年 3 月 29 日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A 股）1,500.00 万股，共计公开发行人民币普通股（A 股）1,500.00 万股，每股发行价格为人民币 61.72 元。公司发行后社会公众股为 1,500.00 万股，出资方式全部为货币资金。本次发行后公司的注册资本为人民币 60,000,000.00 元。

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	158,222,847.67	842,731,987.03		1,000,954,834.70
其他资本公积	8,990,202.74	1,851,610.98		10,841,813.72
合计	167,213,050.41	844,583,598.01		1,011,796,648.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2019 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2021]742 号文《关于同意恒宇信通航空装备（北京）股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司于 2021 年 3 月 29 日采用网上定价方式公开发行人民币普

普通股（A 股）1,500.00 万股，共计公开发行人民币普通股（A 股）1,500.00 万股，每股发行价格为人民币 61.72 元。募集资金净额为人民币 857,731,987.03 元，其中转入股本人民币 15,000,000.00 元，余额人民币 842,731,987.03 元转入资本公积。

27、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,886,221.57	1,105,602.66		13,991,824.23
合计	12,886,221.57	1,105,602.66		13,991,824.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,760,098.58			18,760,098.58
合计	18,760,098.58			18,760,098.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	196,146,081.35	108,049,276.34
调整后期初未分配利润	196,146,081.35	108,049,276.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,328,991.36	97,631,961.45
减：提取法定盈余公积		9,535,156.44
应付普通股股利	18,000,000.00	
期末未分配利润	221,475,072.71	196,146,081.35

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	88,537,731.05	31,216,906.44	105,773,459.45	26,675,194.98
合计	88,537,731.05	31,216,906.44	105,773,459.45	26,675,194.98

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	88,537,731.05		88,537,731.05
其中：			
航空产品	88,537,731.05		88,537,731.05
按经营地区分类	88,537,731.05		88,537,731.05
其中：			
国内	88,537,731.05		88,537,731.05
其中：			
合同类型	88,537,731.05		88,537,731.05
其中：			
其中：航空产品销售收入	79,804,412.21		79,804,412.21
技术服务收入	8,733,318.84		8,733,318.84
其中：			
其中：			
其中：			
合计	88,537,731.05		88,537,731.05

与履约义务相关的信息：

在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	216,549.02	599,408.34

教育费附加	129,848.55	359,293.52
房产税	113,559.02	85,116.14
土地使用税	549.71	549.72
车船使用税	5,280.00	5,471.67
印花税	48,040.90	75,466.50
地方教育费附加	86,565.70	239,529.02
其他税费	270.10	48,582.60
合计	600,663.00	1,413,417.51

其他说明：

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,332,504.38	793,535.88
售后服务费	516,793.13	413,401.57
差旅及交通	320,034.57	362,864.57
业务招待费	1,397,859.90	701,854.25
广告宣传及展会费	755.34	25,840.70
其他	250,168.37	142,074.26
合计	3,818,115.69	2,439,571.23

其他说明：

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,201,124.68	2,047,373.08
业务招待费	1,026,415.19	396,784.41
差旅费	244,699.74	289,174.79
办公费	505,056.89	218,973.52
折旧及摊销费用	1,159,286.84	219,182.31
中介服务费	368,381.91	286,435.91
租赁费	225,148.50	299,047.33
车辆使用费	455,536.51	295,659.94
物业费	126,577.77	73,453.31

股份支付	1,851,610.98	1,851,610.98
停工损失		1,088,621.68
其他	630,043.21	44,148.82
合计	8,793,882.22	7,110,466.08

其他说明：

34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料费	1,105,701.77	3,316,034.30
研发人员成本	2,589,806.95	2,191,668.85
公共费用摊销	211,044.97	203,967.03
差旅费	426,917.16	282,753.04
专项费用	949,015.60	626,767.44
委外研发费	68,622.64	1,281,707.94
其他	56,361.28	58,609.44
合计	5,407,470.37	7,961,508.04

其他说明：

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,246.24	
减：利息收入	524,033.93	49,774.67
其他	8,428.90	7,433.86
合计	-512,358.79	-42,340.81

其他说明：

36、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	239,326.61	136,627.43
政府补助	3,358,326.67	3,000,000.00
合计	3,597,653.28	3,136,627.43

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	476,609.31	539,458.89
合计	476,609.31	539,458.89

其他说明：

38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-24,666.20	-3,820.30
应收票据减值损失	8,272,380.54	4,659,339.31
应收账款减值损失	-6,206,732.62	-5,407,672.37
合计	2,040,981.72	-752,153.36

其他说明：

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,452,547.10	-288,893.05
合计	-1,452,547.10	-288,893.05

其他说明：

40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	52,442.68	52,029.40
合计	52,442.68	52,029.40

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

政府补助	7,000,000.00		7,000,000.00
非流动资产毁损报废利得		89,679.10	
其他	328,051.60	534,864.81	328,051.60
合计	7,328,051.60	624,543.91	7,328,051.60

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市政府补助收入	北京市顺义区金融服务办公室	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	是	7,000,000.00	3,000,000.00	与收益相关

其他说明：

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		11,886.00	
非流动资产毁损报废损失	10,586.22	285.92	10,586.22
罚款支出	3,900.00		3,900.00
其他		720.00	
合计	14,486.22	12,891.92	14,486.22

其他说明：

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,133,620.83	9,341,271.17
递延所得税费用	-220,854.80	-145,969.35
合计	7,912,766.03	9,195,301.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	51,241,757.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,686,263.60
子公司适用不同税率的影响	-62,366.93
调整以前期间所得税的影响	31,939.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	762,893.36
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	155,917.33
可加计扣除的成本、费用	-661,880.97
所得税费用	7,912,766.03

其他说明

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退税款	3,358,326.67	
利息收入	524,033.93	49,774.67
个人所得税手续费返还	253,686.20	144,313.00
政府补助	7,000,000.00	3,000,000.00
其他	34,368.38	314,187.23
合计	11,170,415.18	3,508,274.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物业水电费	327,440.31	135,684.31
办公费	514,236.73	315,877.57
中介服务费	512,586.96	309,162.07
会议费	96,915.00	74,556.00
差旅费	1,497,394.79	932,007.45
车辆使用费	577,859.30	310,828.30
业务招待费	2,501,317.09	982,850.47

广告宣传费	57,663.00	238,020.00
评审费	441,500.00	297,900.00
运费	33,285.60	9,145.00
售后服务费	87,181.22	48,295.32
租赁费	147,802.20	311,078.19
押金保证金	231,295.45	
防疫物资	89,352.50	44,176.00
其他	89,227.54	38,682.70
合计	7,205,057.69	4,048,263.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市申报费	12,924,543.30	1,158,990.05
租赁费	31,397.30	
合计	12,955,940.60	1,158,990.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	43,328,991.36	54,319,061.90
加：资产减值准备	-588,434.62	1,041,046.41
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	2,113,470.73	903,378.47
使用权资产折旧	28,254.21	
无形资产摊销	49,510.25	42,772.68
长期待摊费用摊销	40,407.96	195,552.90
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）	-52,442.68	-52,029.40
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	10,586.22	-89,393.18
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-476,609.31	-539,458.89
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-220,854.80	-145,969.35
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,867,070.17	6,930,778.76
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	42,252,015.60	45,188,509.22
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	21,984,052.45	13,667,088.37
其他	2,957,213.64	2,910,973.86
经营活动产生的现金流量净额	103,559,090.84	124,372,311.75
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	935,004,525.34	71,567,513.68
减：现金的期初余额	52,110,499.78	43,707,679.54
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	882,894,025.56	27,859,834.14

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	935,004,525.34	52,110,499.78
其中：库存现金	4,599.67	5,199.67
可随时用于支付的银行存款	934,999,925.67	52,105,300.11
三、期末现金及现金等价物余额	935,004,525.34	52,110,499.78

其他说明：

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

47、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上市政府补助收入	7,000,000.00	营业外收入	7,000,000.00
增值税及附加税退税款	3,358,326.67	其他收益	3,358,326.67

(2) 政府补助退回情况 适用 不适用

其他说明：

48、其他

无。

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

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	
西安芯一大略电子科技有限公司	西安	西安	航空制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，包括货币资金、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据及应收账款、其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用债

务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

3、市场风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团报告期内无外币业务和借款，因此受汇率风险和利率风险的影响较小。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

公司实际控制人为饶丹妮、王舒公。饶丹妮直接持有恒宇信通公司54.91%股份，通过淄博恒宇间接控制恒宇信通公司6.97%股份，合计控制公司61.88%股份，为公司控股股东、实际控制人。王舒公直接持有公司3.60%股份，任公司董事、总经理，两人合计控制公司65.48%的股份，饶丹妮与王舒公为夫妻关系，为公司实际控制人。

本企业最终控制方是饶丹妮和王舒公。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吴琉滨	董事、董事长、主要股东
张娜	副总经理、董事会秘书
郭小冬	董事、常务副总经理
靳宇鹏	副总经理
周卫斌	监事、生产部部长
顾建斌	监事会主席

其他说明

注：本财务报告只对报告期内主要控制方及发生了关联交易的其他关联方进行了关联关系披露。

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,200,257.27	1,326,890.96

(8) 其他关联交易

无。

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

6、关联方承诺**7、其他****十一、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	0.00
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	0.00

其他说明

(1) 2017年12月，根据公司股东会决议以及股权转让协议，股东饶红松将对公司出资额的6%即235.71万元转让给本公司总经理吴琉滨，转让价格为6.12元/1元注册资本，与公允价值的差额作为股份支付一次计入2017年管理费用和资本公积，本次确认股份支付9,094,548.00元，并作为非经常性损益。

(2) 2018年度，公司实施股权激励计划，分为：①吴琉滨以6.12元/1元出资额的价格进行增资；②公司持股平台淄博恒宇将合伙份额中对应的公司每出资额以6.12元转让给公司高管及核心员工。本次股权激励计划中约定了五年的服务期，故股份支付金额在60个月内进行分摊。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	评估值
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	21,482,229.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,851,610.98

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

无。

5、其他

无。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司于2018年2月28日成立了西安恒宇信通航空装备有限公司（后更名为西安芯一大略电子科技有限公司），本公司100%持股，该子公司原注册资本壹亿元，后将原注册资本壹亿元变更为壹佰万元，法定代表人为王舒公，截至财务报告报出日，本公司尚未实际出资，根据章程规定，本公司将于2028年12月30日前出资到位。

除上述事项外，截至2021年6月30日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日，本集团无需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	337,661,727.50	100.00%	30,837,644.93	9.13%	306,824,082.57	303,336,696.64	100.00%	24,630,912.31	8.12%	278,705,784.33
其中：										
账龄组合	337,661,727.50	100.00%	30,837,644.93	9.13%	306,824,082.57	303,336,696.64	100.00%	24,630,912.31	8.12%	278,705,784.33
合计	337,661,727.50	100.00%	30,837,644.93	9.13%	306,824,082.57	303,336,696.64	100.00%	24,630,912.31	8.12%	278,705,784.33

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备： 30,837,644.93

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	187,331,988.05	9,366,599.40	5.00%
1-2年	140,952,494.33	14,095,249.43	10.00%

2-3 年			30.00%
3-4 年	420,000.00	210,000.00	50.00%
4-5 年	8,957,245.12	7,165,796.10	80.00%
5 年以上			100.00%
合计	337,661,727.50	30,837,644.93	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	187,331,988.05
1 至 2 年	140,952,494.33
3 年以上	9,377,245.12
3 至 4 年	420,000.00
4 至 5 年	8,957,245.12
合计	337,661,727.50

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	24,630,912.31	6,206,732.62				30,837,644.93
合计	24,630,912.31	6,206,732.62				30,837,644.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户暨供应商 H01	281,482,949.65	83.36%	20,810,434.98
客户暨供应商 H02	22,320,000.00	6.61%	1,217,500.00
客户 A	10,675,786.24	3.16%	7,337,650.21
客户 C1	8,333,998.00	2.47%	416,699.90
客户暨供应商 H03	5,686,680.13	1.68%	408,244.17
合计	328,499,414.02	97.28%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	76,019,084.40	60,368,290.60
合计	76,019,084.40	60,368,290.60

(1) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	82,647,714.40	64,047,314.40
押金及保证金	172,186.00	342,086.00
合计	82,819,900.40	64,389,400.40

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,021,109.80			4,021,109.80
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,779,706.20			2,779,706.20
2021 年 6 月 30 日余额	6,800,816.00			6,800,816.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	30,290,024.79
1 至 2 年	52,363,439.61
2 至 3 年	166,236.00
3 年以上	200.00
3 至 4 年	200.00
合计	82,819,900.40

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,021,109.80	2,779,706.20				6,800,816.00

合计	4,021,109.80	2,779,706.20				6,800,816.00
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安芯一大略电子科技有限公司	往来款	82,647,714.40	1 年以内 30284924.79； 1-2 年 52362789.61	99.79%	6,750,525.20
北京国泰青春商业有限公司	保证金及押金	136,156.00	1-2 年 650； 2-3 年 135506.00	0.16%	40,716.80
北京养元兽药有限公司	保证金	30,000.00	2-3 年	0.04%	9,000.00
中国人民解放军 32184 部队	保证金	5,000.00	1 年以内	0.01%	250.00
长城物业集团股份有限公司西安分公司	押金	630.00	2-3 年	0.00%	189.00
合计	--	82,819,500.40	--	100.00%	6,800,681.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	88,537,731.05	31,226,065.74	105,773,459.45	26,675,194.98
合计	88,537,731.05	31,226,065.74	105,773,459.45	26,675,194.98

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	88,537,731.05		88,537,731.05
其中：			
航空产品收入	88,537,731.05		88,537,731.05
按经营地区分类	88,537,731.05		88,537,731.05
其中：			
国内	88,537,731.05		88,537,731.05
其中：			
合同类型	88,537,731.05		88,537,731.05
其中：			
航空产品销售收入	79,804,412.21		79,804,412.21
按商品转让的时间分类	8,733,318.84		8,733,318.84
其中：			
其中：			
其中：			
合计	88,537,731.05		88,537,731.05

与履约义务相关的信息：

在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	476,609.31	539,458.89
合计	476,609.31	539,458.89

5、其他

无。

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	41,856.46	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,597,653.28	
委托他人投资或管理资产的损益	476,609.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	324,151.60	
减：所得税影响额	1,716,625.60	
合计	9,723,645.05	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.87%	0.8253	0.8253
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.78%	0.6401	0.6401

3、其他

无。