



北京北摩高科摩擦材料股份有限公司

BEIJING BEI MO GAO KE FRICTION MATERIAL CO.,LTD

2023 年半年度报告

2023 年 8 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。

公司负责人王淑敏、主管会计工作负责人王淑敏及会计机构负责人(会计主管人员)唐红英声明：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次半年报的董事会会议。

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十、公司面临风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意投资风险。

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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任.....	24
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况.....	28
第八节 优先股相关情况.....	33
第九节 债券相关情况.....	34
第十节 财务报告.....	35

备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

(二) 报告期内中国证监会指定网站上公开披露过的公司文件的正本及公告的原稿。

(三) 载有公司法定代表人签名并加盖公章的 2023 年半年度报告及其摘要原文；

以上备查文件的备置地点：公司证券部

释义

释义项	指	释义内容
本公司/北摩高科/公司	指	北京北摩高科摩擦材料股份有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-6 月 30 日
京瀚禹	指	北京京瀚禹电子工程技术有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	北摩高科	股票代码	002985
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京北摩高科摩擦材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	北摩高科		
公司的外文名称（如有）	Beijing Beimo High-tech Frictional Material Co.,Ltd		
公司的法定代表人	王淑敏		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王习	张迎春
联系地址	北京昌平区沙河工业区	北京昌平区沙河工业区
电话	010-80725911	010-80725911
传真	010-80725921	010-80725921
电子信箱	bmdongban@bjgk.com	bmdongban@bjgk.com

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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网址	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露半年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《证券日报》巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	622,974,692.16	642,632,728.41	-3.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	248,598,034.60	210,277,577.34	18.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	245,990,216.96	210,261,623.13	16.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,951,033.20	-209,270,646.27	114.31%
基本每股收益（元/股）	0.75	0.63	19.05%
稀释每股收益（元/股）	0.75	0.63	19.05%
加权平均净资产收益率	8.06%	8.25%	-0.19%
	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）	4,601,276,613.79	4,190,016,000.83	9.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,212,176,947.04	2,961,699,713.44	8.46%

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。

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
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,328,621.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	271,451.89	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,384.72	
减：所得税影响额	596,553.35	
少数股东权益影响额（税后）	379,317.99	
合计	2,607,817.64	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要收入来源于军品，主要产品包括飞机刹车控制系统及机轮、刹车盘（副）、起落架和检测试验等。近年来公司积极响应国家战略，在巩固军用市场地位的同时，大力拓宽民航市场。公司研发的产品被军方及国内各大主机厂商广泛采用，服务范围遍布 5 大战区，部分产品独家生产、不可替代。

今年上半年公司实现营业收入 6.23 亿元，同比下降 3.06%，其中，北摩高科母公司实现营业收入 4.24 亿元，同比增长 11.34%，检测试验业务实现营业收入 1.95 亿元，同比下滑 24.62%。分项来看，飞机刹车控制系统及机轮业务实现 3.54 亿元，同比增长 0.09%，刹车盘（副）业务实现收入 6566.71 万元，同比增长 154.01%，刹车盘业务实现大幅增长的主要因为公司的民航业务渗透较快，市场开拓较好。检测试验业务收入下滑的主要因为子公司京瀚禹下游客户采购计划的阶段性调整和所处的电子元器件检测行业市场的景气度变化。

今年上半年公司实现归属于上市公司股东的净利润 2.49 亿元，同比增长 18.22%。其中，北摩高科母公司实现净利润 2.08 亿元，同比增长 32.29%。毛利率方面，刹车盘业务毛利率同比增加 2.03 个百分点，飞机刹车控制系统及机轮业务同比下降 1.52 个百分点，检测试验业务同比下降 6.29 个百分点。

2023 年为“十四五”规划中间年份，报告期内，公司积极开拓刹车盘在民航市场的应用，取得了较为显著的效果，民航业务同比增长较快。同时，公司也在不断推进刹车盘、机轮和起落架着陆系统的生产能力建设，聚焦核心主业发展，以应对未来军工行业十四五“下半场”需求放量的情况。展望未来，民航业务和起落架业务有望成为公司未来重要的业务组成部分。

经营模式：

1、行业经营模式

公司以军品销售为主，下游客户主要为军方和主机厂商，产品最终用户为军方。国内军品市场具有较为突出的特点，这些特点决定了公司主要的经营模式，主要包括如下几方面：

（1）军品采购具有严格的配套管理体系。军方对于军产采购制定了严格的供应管理体系，对于已定型产品其主机及主要部件和供应商均已确定的，未经军方的相应审批程序，不得更改。

（2）军品定价需履行严格审批程序。根据军品价格管理办法的规定，军方对军品价格实行统一管理、统一定价。军品价格由军方审价确定。在军方未批准产品价格前交付的，由供需双方协商暂定价格，待军方批复其价格后多退少补。

（3）军品采购具有较好的延续性。我国的军费支出实行严格的计划管理。在整体国防投入不断增加、军费开支保持稳定增长的情况下，各军种装备开支保持相应的增长趋势，因此军品订单具有较强的延续性，但具体的型号和订单量可能在各年度有所波动。

2、盈利模式

经过十余年的发展，作为具有自主研发能力、自主知识产权、独立产品系列以及竞争力较强的公司，公司有两种主要盈利模式，分别是通过刹车制动产品研发生产销售及提供专业服务获取利润。

（1）产品销售模式

产品销售是公司的主要盈利模式。公司自设立以来一直专注于刹车制动产品的研发、生产及销售，多种型号主导产品已定型列装部队。根据销售客户的不同，公司产品销售主要分为两类：第一类是直接配套研制刹车制动产品并销售给主机厂商用于整机装配；第二类是销售产品给军方及军工厂作为备件。根据军方用户规定，整机在列装后必须配备一定数量的主要备件，故在公司产品所装备的飞机列装后，军方会向公司采购一定数量的备件。

（2）专业技术服务模式

公司利用多年从事军用飞机刹车控制系统及机轮及民航制造维修服务积累的深厚技术、经验及研发能力，以及对本行业法规、标准等的熟知程度及与国内军机制造厂商、航空运输企业形成的良好合作关系，为相关客户提供产品维修、产品检测等服务。

3、采购模式

公司采取以销定产模式，具体采购数量依据订单及生产计划所定。公司生产部及供应部主要根据销售部上年度签订的销售订单制定生产和采购计划。

(1) 供应商备案

公司主要产品为军品，采购需符合军方相关规定。根据国家军用标准有关外购器材质量监督要求，提供军品生产所需物料的供应商需经驻厂军代表审核通过并列入合格供方名录，公司物料采购必须在该目录中选择供应商。公司增加或减少相应的供应商按同样程序操作，均由军代表批准。此外，公司每年根据市场和自身采购情况的变化修改合格供方目录，并经驻厂军代表审核备案。

(2) 供应商遴选

公司以保证军品质量为最高目标进行采购，对各类采购物资（原材料、电子元器件、外协加工件等）严格把关。对所需的非标准制品，公司在生产协作之前确定价格、厂家之后，试行加工，质量合格方可采购。

4、生产模式

军工行业生产实行严格的许可制度，相关企业未取得武器装备科研生产许可，不得从事武器装备科研生产许可目录所列的武器装备科研生产活动。产品的生产必须严格按照军用标准进行，由驻厂军代表实行全过程质量监督。

(1) 自主生产

公司生产部根据已签定的军品销售合同及对未来一年市场预测情况，原则上在上年度 12 月 10 日前编制《年度生产计划》。如遇军方或主机厂商临时订货，公司根据补充订货情况签订《临时增补（调整）计划》，并结合相关生产进度，调整《年度生产大纲》。

(2) 外协加工

为提升生产效率并更好地满足下游客户的需求，公司在生产过程中会将一些非核心生产步骤进行外协加工，主要包括机械加工、表面处理及热处理等，公司可以自主从合格供应商名录中选择加工单位，外协加工单位按照公司的要求加工并提供产品。公司从质量体系、人员设备、技术实力等方面进行评估，选择外协厂家以保证外协质量。公司外协加工部件大多为非标准化部件，在保证质量的基础上，公司一般从合格供应商名录中选取性价比较高的加工单位进行合作。

5、销售模式

根据现行规定，武器装备必须获得军品设计定型批准后才能销售。由于军品的特殊性，公司主要产品均采用直销模式，即直接销售给主机厂商或者军方。

公司接到客户需求，经需求评审及相关部门领导会签后，与客户签订正式销售合同，产品完成生产后由相关军种的军代表对产品质量进行验收确认。

对于直接交付军方的产品，于产品经驻厂军代表验收合格并交付产品时确认收入；对于交付主机厂等其他客户产品，于产品交付并取得客户验收单据时确认收入。对于需要军方审价的产品，军方已审价的产品，在符合收入确认条件时，按照审定价确认收入，尚未审价的产品，在符合收入确认条件时，按照暂定价确认收入；在收到公司产品价格批复意见或签订价差协议后，按差价确认当期收入。

6、研发模式

公司设有专门的研发部门，负责整体研发工作，公司研发流程具体一般分为立项论证、方案论证、工程研制（初样、试样）和设计定型等阶段。

二、核心竞争力分析

1、商业模式较好，公司产品具备耗材特性

公司作为业内领先的军用航空航天飞行器起落架着陆系统及刹车制动产品的研发制造企业，产品广泛应用于歼击机、轰炸机、运输机、教练机、军贸机、直升机及航天高空飞行器等重点军工装备，未来或受益于主战装备的列装放量。此外，公司生产的飞机刹车制动产品关系到飞机起飞、降落及滑跑安全，属于耗材类产品，具有一定的使用寿命和替换周期。

2、从零部件供应商向系统级供应商转变，不断提升配套层级

公司以刹车盘（副）为基础，逐步向飞机机轮、刹车控制系统、起落架着陆全系统延伸，并朝着集成化和智能化的方向发展。公司具备独立完成飞机起落架着陆全系统设计、制造及试验验证能力的集成优势，2021 年公司正式完成起落架着陆系统的交付，实现了从零部件供应商、材料供应商向系统供应商、整体方案解决商的跨越式转变，形成跨度纵深的产业链综合竞争力，系统集成优势明显，配套层级显著提升。

3、高端人才优势，核心团队在刹车制动领域造诣深厚

在公司核心价值观理念中，高端人才是公司发展的关键。公司关注全体员工，注重从内部提拔，不断从年轻队伍中挖掘后备力量，增加人才储备，形成合理的人才梯队。通过多年来在行业内稳步发展，公司培养了一支以董事长、总经理为核心的极具竞争力的核心团队，在刹车制动领域积累了丰富的研发生产及管理经验。

科研技术人员是公司持续创新的保障。公司形成了以总工程师、副总工程师为核心技术骨干的研发团队，核心科研团队大部分在公司工作 10 年以上，涵盖材料、机械、自动化、航空制造等专业，在航空制动领域积累了丰富的技术研发经验，保证了公司产品、技术不断创新和迭代，获得了多项国防专利、发明专利及其他重要奖项。

公司高度重视高端技术人才的引进和培养工作，与清华大学、北京航空航天大学等积极开展产学研合作，吸引了一批实干型高端技术人才，研发团队核心骨干主要来自清华大学等国内一流学府，成为公司技术底蕴丰厚、攻关能力突出的科研人才队伍。

4、技术研发优势，具有丰富的刹车制动领域相关技术积累

公司自成立以来一直深耕刹车制动领域，凭借深厚的技术积累和丰富的应用经验，形成了一系列具有自主知识产权的核心技术。凭借公司研发团队的重大科研成果，公司获得了“国家重点新产品奖”、“北京市科学技术奖三等奖”等多项荣誉奖项。公司拥有多项国防专利、发明专利、实用新型专利、国际专利、非专利技术。

公司积极响应国家“中国制造 2025”等战略规划，自主创新的多项刹车制动技术和产品填补了国内空白，打破国际技术垄断、解决进口替代问题。

(1) 刹车盘（副）：①新型炭/炭复合材料制备技术具有从预制体编织到快速沉积工艺全部自主知识产权，使炭/炭复合材料性能指标达到国际先进水平；②新型抗氧化涂层材料已在大载荷、大能量的飞机炭刹车盘上应用，抗氧化能力大幅提高；③高性能干、湿式粉末冶金材料技术打破国际技术垄断，解决进口替代问题；④时速 350km/h 以上高速列车闸片的浮动弹性式结构、材料配方及工艺技术为国内外首创，运用考核拖车闸片平均寿命里程超过 32 万公里。

(2) 刹车机轮：①大型运输机刹车机轮采用对开式设计技术，具有承载能力大、产品寿命长等特点；②高承载机轮及高性能刹车装置技术，解决机轮承载不均问题，大幅提高产品使用寿命，将维修时间缩短 3 倍以上。

(3) 刹车控制系统：①双通道数字防滑刹车控制技术采用了防滑控制算法和物理隔离双通道设计，刹车可靠性得到了大幅提高；②高性能射流偏转板液压伺服阀技术是国内国际首创，抗污染能力大幅提高；③全电刹车技术已应用在航天高空飞行器等，解决了传统液压刹车漏油问题；④自适应刹车技术已批量应用到歼击机、教练机等军用飞机上，提高了在不同工况下刹车的适应性能。

(4) 起落架着陆全系统集成：公司以刹车盘（副）技术为基础，逐步向飞机机轮、刹车控制系统、起落架着陆全系统延伸，已具备独立完成飞机起落架着陆全系统整体设计、整机交付及试验验证能力的集成优势。

5、具备军工先发优势，体现在行业资质、技术储备和配套关系稳定

由于军工产品的重要性和特殊性，军方对相关产品的研制企业实行严格的许可制度，为新进入企业设立了较高的资质门槛。公司自成立以来一直深耕刹车制动领域，是较早获得军方及行业主管部门颁发从事军工业务相关许可资质的民营企业之一。此外，公司还获得中国民用航空总局颁发《零部件制造人批准书》、《维修许可证》等民航资质，具有齐备的行业资质。

航空机载设备行业尤其刹车制动领域是一个技术密集型的行业，需要较长时间的技术和市场的储备和积累，为新进入企业设立了较高的技术门槛。刹车制动产品作为飞机的着陆系统重要组成部分，影响着飞机的起飞和着陆安全，具有技术难点多，设计能力水平要求高的特点。公司核心产品在国内军机市场上处于领先地位，已定型的产品列装在多种型号的歼击机、轰炸机、运输机、教练机、军贸机等重点军工装备，公司潜在竞争者很难在短期内与先发者在同一层面上进行竞争。

军方市场具有“先入为主”的特点。机载设备的定型有严格的程序控制，需要经过严酷的试验和大量的试飞课目考核，同时，军工产品对稳定性、可靠性、安全性要求非常高，军工企业要经过长期、良好的应用和服务才能取得军方客户的信任。武器装备一旦列装部队后，即融入了相应的装备或设计体系，为保证国防体系的安全和完整，保持其战斗能力的延续和稳定，军方不会轻易更换其主要装备的配套产品，并在其后续的产品日常维护与维修、技术改进和升级、更新换代、备件采购中对该产品的供应商存在一定的技术和产品依赖，形成“科研、购置、维修一体化”的装备供应体系。因此，产品一旦对客户形成批量供应，可在较长期间内保持优势地位。

三、主营业务分析

概述

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	622,974,692.16	642,632,728.41	-3.06%	
营业成本	196,911,012.84	187,376,413.72	5.09%	
销售费用	15,022,802.74	17,718,750.56	-15.22%	
管理费用	34,919,583.37	35,804,221.48	-2.47%	
财务费用	-3,055,569.31	-4,344,061.87	-29.66%	
所得税费用	48,939,553.35	64,344,408.56	-23.94%	主要是因为本期控股子公司京瀚禹享受高新技术类企业15%的所得税税率
研发投入	40,483,528.52	41,906,807.74	-3.40%	
经营活动产生的现金流量净额	29,951,033.20	-209,270,646.27	-114.31%	主要是因为本期回款较好、增值税退税较多。
投资活动产生的现金流量净额	-96,862,375.64	-66,173,511.18	46.38%	主要是因为本期控股子公司京瀚禹购买理财所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,767,106.60	-86,395,188.16	-102.05%	主要是因为本期未分红股利。

现金及现金等价物净增加额	-65,144,235.84	-361,839,345.61	-82.00%	主要是因为本期回款较好、增值税退税较多、未进行股利分红。
其他收益	33,473,359.94	1,930,513.63	1,633.91%	主要是因为本期收到的增值税退税较多。
销售商品、提供劳务收到的现金	341,364,832.84	209,255,860.95	63.13%	主要是因为本期回款较好。
支付的各项税费	69,339,742.94	160,304,801.97	-56.75%	主要是因为本期控股子公司京瀚禹享受高新技术类企业 15% 的所得税税率，且本期可抵扣进项税较多。
收回投资收到的现金	90,116,431.59		100.00%	主要是因为本期控股子公司京瀚禹收回理财所致。
投资支付的现金	115,061,067.88		100.00%	主要是因为本期控股子公司京瀚禹购买理财所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,437,948.13	-100.00%	主要是因为本期未分红股利。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	622,974,692.16	100%	642,632,728.41	100%	-3.06%
分行业					
军品	551,832,152.66	88.58%	587,551,968.06	91.43%	-6.08%
民品	71,142,539.50	11.42%	55,080,760.35	8.57%	29.16%
分产品					
飞机刹车控制系统及机轮	354,286,978.97	56.87%	353,969,504.13	55.08%	0.09%
刹车盘（副）	65,667,085.10	10.54%	25,851,929.25	4.02%	154.01%
检测试验	194,732,370.72	31.26%	258,350,428.74	40.20%	-24.62%
其他	8,288,257.37	1.33%	4,460,866.29	0.69%	85.80%
分地区					
国内	622,974,692.16	100.00%	642,632,728.41	100.00%	-3.06%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
军品	551,832,152.66	164,742,081.53	70.15%	-6.08%	-3.47%	-0.80%
民品	71,142,539.5	32,168,931.3	54.78%	29.16%	92.59%	-14.89%

	0	1				
分产品						
飞机刹车控制系统及机轮	354,286,978.97	117,496,235.81	66.84%	0.09%	4.92%	-1.52%
检测试验	194,732,370.72	63,513,845.29	67.38%	-24.62%	-6.61%	-6.29%
刹车盘（副）	65,667,085.10	10,086,488.03	84.64%	154.01%	124.38%	2.03%
分地区						
国内	622,974,692.16	196,911,012.84	68.39%	-3.06%	5.09%	-2.45%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

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	271,451.89	0.08%	主要是控股子公司京瀚禹购买理财产品所致。	否
营业外收入	2,671.27	0.00%	主要是处置报废资产。	否
营业外支出	19,055.99	0.01%	主要是控股子公司京瀚禹处置资产所致。	否
信用减值损失	35,931,032.97	10.81%	主要是应收账款、应收票据计提的坏账损失。	否
其他收益	33,473,359.94	10.07%	主要是收到高新技术产业基金分摊、增值税退回。	否

五、资产及负债状况分析

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	643,988,064.14	14.00%	714,626,059.98	17.06%	-3.06%	
应收账款	2,073,008,130.95	45.05%	1,726,122,928.73	41.20%	3.85%	本期业务增加，应收账款增加。
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	677,904,103.54	14.73%	543,765,375.12	12.98%	1.75%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	434,150,177.96	9.44%	399,655,976.72	9.54%	-0.10%	
在建工程	44,277,051.06	0.96%	60,312,940.85	1.44%	-0.48%	
使用权资产	58,618,445.86	1.27%	63,707,018.19	1.52%	-0.25%	
短期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
合同负债	3,256,558.69	0.07%	1,320,342.29	0.03%	0.04%	
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	46,954,204.30	1.02%	53,294,385.67	1.27%	-0.25%	
交易性金融资产	24,944,636.29	0.54%	0.00	0.00%	0.54%	
应收票据	144,220,350.63	3.13%	239,309,647.98	5.71%	-2.58%	
预付款项	46,734,235.60	1.02%	19,248,297.37	0.46%	0.56%	
其他应收款	9,619,181.82	0.21%	1,282,126.02	0.03%	0.18%	
其他流动资产	32,245,064.89	0.70%	34,326,853.26	0.82%	-0.12%	
使用权资产	58,618,445.86	1.27%	63,707,018.19	1.52%	-0.25%	
无形资产	55,580,107.00	1.21%	56,441,764.50	1.35%	-0.14%	
递延所得税资产	54,691,953.75	1.19%	49,468,772.53	1.18%	0.01%	
其他非流动资产	68,222,228.37	1.48%	57,640,040.87	1.38%	0.10%	
应付票据	63,403,902.70	1.38%	88,533,572.10	2.11%	-0.73%	
应付账款	437,205,982.63	9.50%	293,822,926.94	7.01%	2.49%	本期业务增加,采购增加,应付账款增加。
应付职工薪酬	19,689,355.10	0.43%	28,063,219.51	0.67%	-0.24%	
应交税费	33,922,061.29	0.74%	17,119,259.71	0.41%	0.33%	
其他应付款	79,796,101.34	1.73%	78,757,006.00	1.88%	-0.15%	
租赁负债	46,954,204.30	1.02%	53,294,385.67	1.27%	-0.25%	

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

单位：元

项目	期初数	本期公允	计入权益	本期计提	本期购买	本期出售	其他变动	期末数
----	-----	------	------	------	------	------	------	-----

		价值变动 损益	的累计公 允价值变 动	的减值	金额	金额		
金融资产								
其他-应收 款项融资	4,145,721 .79						11,763,93 0.42	15,909,65 2.21
上述合计	4,145,721 .79						11,763,93 0.42	15,909,65 2.21
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司存在使用受限的资产，为银行承兑汇票保证金，期末余额 3,114,490.00 元。

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
187,114,871.88	66,219,650.18	182.57%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☑适用 □不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☑适用 □不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	首次公开发行股票	77,408.13	3,141.58	52,017.2	0	0	0.00%	25,390.93	存放银行募集资金专户	0
合计	—	77,408.13	3,141.58	52,017.2	0	0	0.00%	25,390.93	—	0

募集资金总体使用情况说明

本公司募集资金总额为 845,776,200.00 元，扣除发行费用 71,694,879.25 元，募集资金净额为 774,081,320.75 元，截至 2023 年 6 月 30 日，累计使用募集资金金额 520,171,962.99 元，累计收到利息收入扣减手续费及其他金额为 22,821,565.62 元，募集资金账户余额为 276,730,923.38 元。

(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	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										
飞机机轮产品产能扩张建设项目	否	28,500	28,500	1,707.34	11,568.37	40.59%	2023年12月31日		不适用	否
飞机着陆系统技术研发中心建设项目	否	14,500	14,500	1,434.24	13,463.36	92.85%	2023年12月31日		不适用	否
高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目	否	8,000	8,000		577.34	7.22%	2023年12月31日		不适用	是

补充流动资金	否	26,408.13	26,408.13		26,408.13	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	77,408.13	77,408.13	3,141.58	52,017.2	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	77,408.13	77,408.13	3,141.58	52,017.2	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>“高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目”实施过程中,受近年来外部宏观环境、高铁制动市场供求变化以及价格波动各方面因素的影响,本次募投项目的目标市场环境和竞争格局发生了重大变化。具体来看,随着获取高铁闸片生产资质厂家的日益增加,用户对于产品价格预期值大幅降低,且用户采用最低价中标原则,导致市场秩序混乱、价格战激烈,严重挤压企业的正常利润空间。如继续按照原有募集资金规划进行投入,项目规划与公司业务规模效益可能会出现较大的偏差,导致投入与产出出现不对等的情况。为更好的提高募集资金使用效率,为全体股东创造更大的价值,经过审慎研究,公司拟终止高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目。该事项已经公司第三届董事会第五次会议及第三届监事会第五次会议审议通过,尚需提交公司 2023 年第一次临时股东大会审议。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司拟终止高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目并将节余募集资金用于永久补充流动资金。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>公司募集资金投资项目之“飞机着陆系统技术研发中心项目”主要是由于某新型号起落架研制过程中需要用到特殊材料热处理工艺且时间较紧,2021 年公司从天津飞悦航空零部件表面处理有限公司采购真空回火炉配套设备,计划用于科研生产。由于当年外部环境措施较为严格,设备不能及时运输到北摩高科正定摩擦材料有限公司安装使用。为推进项目科研进度,公司选择增加募投实施主体及地点,就近在天津租赁厂房进行设备安装和调试;此外,天津当地具备使用真空回火炉配套设备的特殊材料热处理工艺所需的其他技术条件,且整体成本较低,从整体经济效益方面考虑,公司决定将真空回火炉配套设备投入控股公司天津市全顺金属表面处理有限公司,由其完成相关的加工工艺。</p>									
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	<p>适用</p> <p>2020 年 6 月,公司第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换</p>									

项目先期投入及置换情况	前期已预先投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的自有资金的议案》，董事会同意使用募集资金 10,759.01 万元置换前期已预先投入的自筹资金及自有资金,其中置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为 10,338.76 万元、置换以自筹资金支付发行费用金额为 420.25 万元。
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	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目	7,811.21	0	0	0.00%			不适用	否
合计	--	7,811.21	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			“高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目”实施过程中,受近年来外部宏观环境、高铁制动市场供求变化以及价格波动各方面因素的影响,本次募投项目的目标市场环境和竞争格局发生了重大变化。具体来看,随着获取高铁闸片生产资质厂家的日益增加,用户对于产品价格预期值大幅降低,且用户采用最低价中标原则,导致市场秩序混乱、价格战激烈,严重挤压企业的正常利润空间。如继续按照原有募集资金规划进行投入,项目规划与公司业务规模效益可能会出现较大的偏差,导致投入与产出出现不对等的情况。为更好的提高募集资金使用效率,为全体股东创造更大的价值,经过审慎研究,公司拟终止高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目。						

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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：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
北京京瀚禹电子工程技术有限公司	子公司	集成电路的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；技术检测；产品设计；销售计算机、软件与辅助设备、电子产品；软件开发	400,000,000.00	1,266,228,009.93	1,158,224,835.75	195,651,979.51	75,320,646.28	63,965,300.57

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

京瀚禹成立于 2008 年，其业务包括为客户提供元器件的筛选、破坏性物理分析（DPA）等可靠性检测试验以及测试程序开发等服务，涉及航空、航天、电子及国防等各个领域，已形成相对成熟全面的电子元器件的检测工作体系，为我国高端科技领域提供有效的技术支持。成为公司的控股子公司后，将与公司原有渠道、资源、技术进行充分融合，形成协同效应，优化公司产业布局，促进公司所涉行业产业链的有效延伸，挖掘新的利润增长点，有利于提高公司的产业整合能力和综合盈利能力，提升持续盈利能力与抗风险能力，从而促进公司的长远发展。

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) 公司主要产品的最终用户为军方，其销售受最终用户的具体需求、年度采购计划及国内外形势变化等诸多因素的影响，加之公司实现销售的产品品种较少、最终客户数量较少，使公司各年度订单数量存在不稳定性。军品采购特点使公司订单个数少、单个订单金额较大、执行周期较长、交货时间分布不均衡，导致公司营业收入在不同会计期间内具有一定的波动性。

根据《军品价格管理办法》的规定，国内军品的销售价格由军方审价确定，由于军方对新产品的价格批复周期较长，针对尚未审价确定的产品，交易双方按照合同暂定价格入账，在军方批价后对差额进行调整。因此，公司存在因军品暂定价格与审定价格存在差异导致收入及业绩波动的风险。

根据《军品价格管理办法》的规定，国内军品的价格除因国家政策性调整和军品所需外购件、原材料价格大幅变化、军品订货量变化较大并由企业提出申请调整价格外，每隔三年调整一次。因此，公司存在军品审定价格与调整审定价格存在差异导致收入及盈利水平波动的风险。

应对措施：公司将采取与客户保持密切沟通、加强市场开发力度等措施，以降低经营业绩出现大幅波动的风险。

(2) 客户集中度较高的风险

我国军工行业高度集中的经营模式导致军工企业普遍具有客户集中的特征，报告期内公司客户集中度较高。公司收入主要来源于飞机刹车控制系统及机轮、刹车盘（副）等少数产品，随着公司产品种类增多，客户集中度将会有所降低。

目前，我国军用飞机研制主要由航空工业主导，公司作为航空机载设备的供应商，主要为主机厂商和军方提供刹车制动产品。报告期内公司主要客户为航空工业控制的企业，这是我国军用飞机产业尤其是机载设备产业的特有属性，各机载设备配套商均与航空工业下属的主机厂商或配套商开展业务合作，提供相关配套机载设备。公司系国内军用飞机刹车制动领域的核心供应商，产品的技术含量较高，主要客户对公司依赖性较强，公司和客户形成互相依存的关系；但如果主要客户的经营情况和资信状况发生变化，或者现有主要客户需求出现较大不利变化，如订货量大幅下降或延迟，将有可能对公司的经营业绩造成较大影响。

应对措施：公司将进一步加强市场开发力度，逐步将业务拓展至民用航空等领域，扩大公司产品的应用市场，拓宽市场领域。

(3) 应收账款发生坏账的风险

2021 年末、2022 年末、2023 年 6 月末，公司应收账款净额分别为 148305.38 万元、172612.29 万元、207,300.81 万元。应收账款占流动资产比重分别为 46.31%、52.58%、56.51%。公司针对应收账款制定了稳健的会计政策，足额计提坏账准备。同时，公司应收账款质量良好，账龄主要为两年以内，且主要系对主机厂商及军方等信用较好客户的应收账款，故不能回款风险较低。但是，如果公司不能按期收回应收账款，则公司存在一定的资产损失的风险。

受公司业务规模的扩大、军品业务的结算特点及对主机厂商销售收入占比上升的影响，公司报告期各期末应收账款余额相对较高。随着公司刹车制动产品业务规模的进一步扩大，公司的应收账款可能会进一步增加，公司可能出现应收账款不能按期收回或者无法收回的情况，这将对公司的经营活动现金流量、生产经营和业绩产生不利影响。

应对措施：公司针对应收账款的风险采取了相应的措施，一是建立客户档案，做好客户信用管理工作；二是针对销售客户实行由销售部统一管理，实行部长负责制。

(4) 技术不能保持先进性的风险

公司专注于刹车制动产品的研发、生产和销售，具有核心研制生产能力，形成了具有自主知识产权的核心技术。尽管公司一直致力于科技创新，力争保持在刹车制动相关技术的领先优势，但不排除国内外竞争对手或潜在竞争对手率先在上述领域取得重大突破，从而推出更先进、更具竞争力的技术和产品，或出现其他替代产品和技术，从而使公司的产品和技术失去领先优势。

应对措施：公司将加强对现有技术人才的培训，同时不断引进专业技术顶尖人才，力争始终保持专业技术的领先地位，打造更加稳定、专业的技术管理团队，以进一步降低相关风险。

（5）许可资质丧失的风险

报告期内，公司收入和利润主要来自军品业务，从事军品生产和销售需要取得军方及行业主管部门对从事军工配套业务相关许可和认证，该等资质资格每过一定年限需进行重新认证或许可。公司自获取相关军工资质证书以来均顺利通过续期，但如果未来公司因故不能持续取得这些资格，则将面临重大风险。

应对措施：公司将密切关注相关资质的有效期，积极做好各类资质重新认证或许可工作，确保相关资质的有效性。

（6）募集资金投资项目的风险

公司本次发行募集资金投资项目综合考虑了市场状况、技术水平及发展趋势、产品及工艺、原材料供应、生产场地及设备等因素，并会同有关专家对其可行性进行了充分论证，但如果由于国际安全局势、行业环境和市场环境等情况发生突变，或由于项目建设过程中管理不善影响了项目进程，将会给募集资金投资项目的预期效益带来不利影响。

应对措施：公司将密切关注市场变化，加强对募集资金投资项目进展的管理和监督，根据市场变化情况及时调整募集资金投资项目，提高募集资金使用效率和收益率，保障募集资金投资项目的顺利实施。

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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	55.83%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 13 日	决议公告刊登在 2023 年 5 月 13 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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 2022 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

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
不适用	不适用	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

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

今年上半年，公司保障重点型号任务的交付，认真履行强国使命，为国防建设提供精良装备。

公司董事会和管理层积极承担社会责任，高度重视安全生产、环境保护、节约资源等工作，贯彻落实科学发展观，努力实现公司与员工、与社会和环境的和谐、可持续发展；重视保护股东特别是中小股东的利益，以良好的业绩回报投资者；秉承诚实守信的原则，诚信对外供应商、客户和消费者等利益相关者；认真履行对社会、股东、员工和其他利益相关方应尽的责任和义务。

（1）在股东及投资者权益保护方面。公司始终严格按照深交所《上市公司社会责任指引》及《公司法》等国家相关法律法规、规章制度要求，规范运作。一是持续提升公司依法治理水平，结合新《证券法》实施，组织公司董事、监事、高管在线参加北京证监局举办的合规培训和考试，提升了公司规范运作意识，对推动上市公司高质量发展奠定了良好的基础。二是始终保持和投资者的积极交流，及时沟通公司经营发展情况；互动易问题回复率 100%，与中小投资者保持密切沟通，确保信息公开公平公正。

（2）在职工权益保护方面。坚持“以人为本”理念，将维护职工的根本利益与公司的改革发展相结合，充分发挥职工的积极性、主动性、创造性；公司工会定期组织职工活动，深入开展送温暖活动，切实为职工排忧解难。为职工开展健康体检，切实保障职工合法权益。

（3）在安全生产方面。坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，逐级签订落实安全生产目标责任书，层层传导安全生产责任，量化考核，从严管理，实行一票否决。

（4）在提升供应商、客户和消费者满意度方面。一方面加强公司层面供应商管理力度，各子公司也把供应商作为企业价值链上的重要环节，不断加强供应商管控，推动供应商不断改进服务质量，促进供应商质量管理水平的提升。定期组织客户满意度调查，针对客户反馈的信息进行分析，不断改进，客户满意度指数逐年提升。

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、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

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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司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

公司报告期不存在租赁情况。

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、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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	151,502,973	45.65%	0	0	0	- 29,271,579	- 29,271,579	122,231,394	36.83%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	151,502,973	45.65%	0	0	0	- 29,271,579	- 29,271,579	122,231,394	36.83%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	151,502,973	45.65%	0	0	0	- 29,271,579	- 29,271,579	122,231,394	36.83%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	180,350,627	54.35%	0	0	0	29,271,579	29,271,579	209,622,206	63.17%
1、人民币普通股	180,350,627	54.35%	0	0	0	29,271,579	29,271,579	209,622,206	63.17%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	331,853,600	100.00%	0	0	0	0	0	331,853,600	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2023 年 4 月 28 日，公司披露了《首次公开发行股票部分限售股解禁上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-015），公司董事长王淑敏女士首发前限售股 116,396,637 股于 2023 年 5 月 8 日解除限售并上市流通。

2、公司董监高锁定股份数量有所变动，具体变动情况详见下文“限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份解除限售的事项已获深交所认可，解除限售股份的上市流通日期为 2023 年 5 月 8 日。

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上述首发前限售股份解除限售的变更登记。

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

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	解除限售日期
王淑敏	116,997,244	28,723,481	0	88,273,763	高管锁定股	按照董监高限售规定执行，自愿延长锁定首次公开发行

						限售股至 2023 年 12 月 31 日
陈剑锋	24,579,964	0	0	24,579,964	高管锁定股	按照董监高限售规定执行
李荣立	1,210,573	0	0	1,210,573	高管锁定股	按照董监高限售规定执行
刘扬	3,726,514	466,875	0	3,259,639	高管锁定股	按照董监高限售规定执行
肖凯	329,931	0	0	329,931	高管锁定股	按照董监高限售规定执行
闫荣欣	1,407,464	0	1	1,407,465	高管锁定股	按照董监高限售规定执行
夏青松	1,193,694	0	1	1,193,695	高管锁定股	按照董监高限售规定执行
赵翔	195	195	0	0	高管锁定股	按照董监高限售规定执行
唐红英	1,396,260	0	1	1,396,261	高管锁定股	按照董监高限售规定执行
杨昌坤	336,271	0	0	336,271	高管锁定股	按照董监高限售规定执行
郑聃	324,863	81,031	0	243,832	高管锁定股	按照董监高限售规定执行
合计	151,502,973	29,271,582	3	122,231,394	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

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	37,183		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王淑敏	境内自然人	35.47%	117,698,351.00	500904.00	88,273,763.00	29,424,588.00		0
陈剑锋	境内自然人	9.88%	32,773,286.00	0	24,579,964.00	8,193,322.00		0
香港中央结算有限公司	境外法人	3.71%	12,299,073.00	7233907.00	0	12,299,073.00		0
鹰潭道信管理咨询有限责任公司	境内非国有法人	2.34%	7,766,140.00	0	0	7,766,140.00		0
刘扬	境内自然人	1.31%	4,346,186.00	0	3,259,639.00	1,086,547.00		0
高昆	境内自然人	1.30%	4,316,972.00	1800.00	0	4,316,972.00		0
上海浦东	其他	0.85%	2,804,981	896761.00	0	2,804,981		0

发展银行股份有限公司—华夏创新未来混合型证券投资基金 (LOF)			.00			.00		
全国社保基金四一八组合	其他	0.82%	2,717,600.00	-1031035.00	0	2,717,600.00		0
中国农业银行股份有限公司—华夏复兴混合型证券投资基金	其他	0.81%	2,683,775.00	1586528.00	0	2,683,775.00		0
中信证券股份有限公司—社保基金17052组合	其他	0.81%	2,681,063.00	0	0	2,681,063.00		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况 (如有) (参见注3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注11)	不适用							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王淑敏	29,424,588.00	人民币普通股	29,424,588.00					
香港中央结算有限公司	12,299,073.00	人民币普通股	12,299,073.00					
陈剑锋	8,193,322.00	人民币普通股	8,193,322.00					
鹰潭道信管理咨询有限责任公司	7,766,140.00	人民币普通股	7,766,140.00					
高昆	4,316,972.00	人民币普通股	4,316,972.00					
上海浦东发展银行股份有限公司—华夏创新未来混合型证券投资基金 (LOF)	2,804,981.00	人民币普通股	2,804,981.00					
全国社保基金四一八组合	2,717,600.00	人民币普通股	2,717,600.00					
中国农业银行股份有限	2,683,775.00	人民币普	2,683,775					

公司—华夏复兴混合型证券投资基金		普通股	.00
中信证券股份有限公司—社保基金 17052 组合	2,681,063.00	人民币普通股	2,681,063.00
不列颠哥伦比亚省投资管理公司—自有资金	2,013,158.00	人民币普通股	2,013,158.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王淑敏	董事长	现任	117,197,447.00	500,904.00	0	117,698,351.00	0	0	0
合计	--	--	117,197,447.00	500,904.00	0	117,698,351.00	0	0	0

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：北京北摩高科摩擦材料股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	643,988,064.14	714,626,059.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	24,944,636.29	
衍生金融资产		
应收票据	144,220,350.63	239,309,647.98
应收账款	2,073,008,130.95	1,726,122,928.73
应收款项融资	15,909,652.21	4,145,721.79
预付款项	46,734,235.60	19,248,297.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,619,181.82	1,282,126.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	677,904,103.54	543,765,375.12
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	32,245,064.89	34,326,853.26
流动资产合计	3,668,573,420.07	3,282,827,010.25
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	3,500,000.00	3,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	434,150,177.96	399,655,976.72
在建工程	44,277,051.06	60,312,940.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	58,618,445.86	63,707,018.19
无形资产	55,580,107.00	56,441,764.50
开发支出		
商誉	194,274,636.92	194,274,636.92
长期待摊费用	19,388,592.80	22,187,840.00
递延所得税资产	54,691,953.75	49,468,772.53
其他非流动资产	68,222,228.37	57,640,040.87
非流动资产合计	932,703,193.72	907,188,990.58
资产总计	4,601,276,613.79	4,190,016,000.83
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	63,403,902.70	88,533,572.10
应付账款	437,205,982.63	293,822,926.94
预收款项		
合同负债	3,256,558.69	1,320,342.29
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	19,689,355.10	28,063,219.51
应交税费	33,922,061.29	17,119,259.71
其他应付款	79,796,101.34	78,757,006.00
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	12,258,078.31	9,558,027.80
其他流动负债	423,352.63	19,569.03
流动负债合计	649,955,392.69	517,193,923.38
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	46,954,204.30	53,294,385.67
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	48,125,000.00	48,675,000.00
递延所得税负债	2,476,606.53	2,476,606.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	97,555,810.83	104,445,992.20
负债合计	747,511,203.52	621,639,915.58
所有者权益：		
股本	331,853,600.00	331,853,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,434,151,129.61	1,434,151,129.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	25,403,853.80	23,524,654.80
盈余公积	167,770,751.42	146,950,729.73
一般风险准备		
未分配利润	1,252,997,612.21	1,025,219,599.30
归属于母公司所有者权益合计	3,212,176,947.04	2,961,699,713.44
少数股东权益	641,588,463.23	606,676,371.81
所有者权益合计	3,853,765,410.27	3,568,376,085.25
负债和所有者权益总计	4,601,276,613.79	4,190,016,000.83

法定代表人：王淑敏 主管会计工作负责人：王淑敏 会计机构负责人：唐红英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	396,588,766.59	485,432,143.39
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,163,010.44	29,777,033.60

应收账款	1, 511, 418, 378. 81	1, 226, 382, 631. 40
应收款项融资	3, 000, 000. 00	600, 000. 00
预付款项	31, 127, 151. 43	12, 877, 509. 32
其他应收款	68, 183, 649. 09	38, 492, 303. 68
其中：应收利息		
应收股利		
存货	600, 589, 064. 59	480, 674, 003. 90
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		
流动资产合计	2, 651, 070, 020. 95	2, 274, 235, 625. 29
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	482, 000, 000. 00	482, 000, 000. 00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	3, 500, 000. 00	3, 500, 000. 00
投资性房地产		
固定资产	260, 671, 440. 25	242, 030, 758. 15
在建工程	43, 992, 100. 57	60, 312, 940. 85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	142, 983. 79	190, 645. 03
无形资产	52, 594, 062. 32	53, 195, 137. 28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	38, 819, 733. 96	34, 704, 421. 32
其他非流动资产	33, 633, 120. 73	29, 094, 574. 45
非流动资产合计	915, 353, 441. 62	905, 028, 477. 08
资产总计	3, 566, 423, 462. 57	3, 179, 264, 102. 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	63, 403, 902. 70	88, 533, 572. 10
应付账款	509, 656, 799. 26	326, 305, 586. 82
预收款项		
合同负债	3, 256, 558. 69	1, 320, 342. 29
应付职工薪酬	2, 896, 658. 80	822, 248. 67

应交税费	27,834,660.78	13,296,608.02
其他应付款	102,907,936.34	102,341,997.94
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	90,000.00	200,000.00
其他流动负债	423,352.63	19,569.03
流动负债合计	710,469,869.20	532,839,924.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	48,125,000.00	48,675,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,125,000.00	48,675,000.00
负债合计	758,594,869.20	581,514,924.87
所有者权益：		
股本	331,853,600.00	331,853,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,188,631,103.83	1,188,631,103.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	25,403,853.80	23,524,654.80
盈余公积	167,770,751.42	146,950,729.73
未分配利润	1,094,169,284.32	906,789,089.14
所有者权益合计	2,807,828,593.37	2,597,749,177.50
负债和所有者权益总计	3,566,423,462.57	3,179,264,102.37

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	622,974,692.16	642,632,728.41
其中：营业收入	622,974,692.16	642,632,728.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	288,192,160.44	284,337,804.92

其中：营业成本	196,911,012.84	187,376,413.72
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	3,910,802.28	5,875,673.29
销售费用	15,022,802.74	17,718,750.56
管理费用	34,919,583.37	35,804,221.48
研发费用	40,483,528.52	41,906,807.74
财务费用	-3,055,569.31	-4,344,061.87
其中：利息费用	1,321,646.75	644,871.75
利息收入	4,402,674.80	5,025,610.50
加：其他收益	33,473,359.94	1,930,513.63
投资收益（损失以“-”号填列）	271,451.89	
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）	-35,931,032.97	-29,347,970.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-130,246.49	3,745.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	332,466,064.09	330,881,211.49
加：营业外收入	2,671.27	13,060.00
减：营业外支出	19,055.99	943,484.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	332,449,679.37	329,950,787.28
减：所得税费用	48,939,553.35	64,344,408.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	283,510,126.02	265,606,378.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	283,510,126.02	265,606,378.72
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	248,598,034.60	210,277,577.34
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	34,912,091.42	55,328,801.38
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	283,510,126.02	265,606,378.72
归属于母公司所有者的综合收益总 额	248,598,034.60	210,277,577.34
归属于少数股东的综合收益总额	34,912,091.42	55,328,801.38
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.75	0.63
(二) 稀释每股收益	0.75	0.63

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王淑敏 主管会计工作负责人：王淑敏 会计机构负责人：唐红英

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	424,419,541.21	381,184,506.72
减：营业成本	150,335,774.30	129,720,111.41
税金及附加	3,008,941.32	4,470,157.15
销售费用	1,697,164.86	2,622,421.10
管理费用	11,386,161.84	15,109,358.24
研发费用	21,934,400.97	21,837,432.18

财务费用	-3,647,186.96	-4,129,563.92
其中：利息费用		4,627.74
利息收入	3,648,338.41	4,143,207.76
加：其他收益	30,931,889.94	801,994.76
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-27,985,417.61	-26,834,859.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	22,185.90	3,745.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	242,672,943.11	185,525,471.45
加：营业外收入	44.00	3,060.00
减：营业外支出	10,091.31	612.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	242,662,895.80	185,527,919.09
减：所得税费用	34,462,678.93	28,142,707.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	208,200,216.87	157,385,211.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	208,200,216.87	157,385,211.15
（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	208,200,216.87	157,385,211.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.63	0.47
（二）稀释每股收益	0.63	0.47

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	341,364,832.84	209,255,860.95
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	21,574,481.98	51,535.18
收到其他与经营活动有关的现金	9,016,054.39	11,585,805.39
经营活动现金流入小计	371,955,369.21	220,893,201.52
购买商品、接受劳务支付的现金	131,065,690.06	131,275,035.58
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	107,948,668.68	97,549,208.60
支付的各项税费	69,339,742.94	160,304,801.97
支付其他与经营活动有关的现金	33,650,234.33	41,034,801.64
经营活动现金流出小计	342,004,336.01	430,163,847.79
经营活动产生的现金流量净额	29,951,033.20	-209,270,646.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,116,431.59	
取得投资收益收到的现金	136,064.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,139.00
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	90,252,496.24	46,139.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,053,804.00	66,219,650.18
投资支付的现金	115,061,067.88	
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	187,114,871.88	66,219,650.18
投资活动产生的现金流量净额	-96,862,375.64	-66,173,511.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		6,042,759.97
收到其他与筹资活动有关的现金	5,493,760.00	
筹资活动现金流入小计	5,493,760.00	6,042,759.97
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		92,437,948.13
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	3,726,653.40	
筹资活动现金流出小计	3,726,653.40	92,437,948.13
筹资活动产生的现金流量净额	1,767,106.60	-86,395,188.16
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	-65,144,235.84	-361,839,345.61
加：期初现金及现金等价物余额	706,017,809.98	1,144,095,615.64
六、期末现金及现金等价物余额	640,873,574.14	782,256,270.03

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	130,503,777.93	41,593,111.99
收到的税费返还	21,188,198.40	
收到其他与经营活动有关的现金	5,438,682.35	7,492,342.28
经营活动现金流入小计	157,130,658.68	49,085,454.27
购买商品、接受劳务支付的现金	97,298,835.95	96,873,968.71
支付给职工以及为职工支付的现金	20,144,958.20	22,131,958.18
支付的各项税费	46,325,209.51	80,805,432.32
支付其他与经营活动有关的现金	27,778,340.17	28,806,441.31
经营活动现金流出小计	191,547,343.83	228,617,800.52
经营活动产生的现金流量净额	-34,416,685.15	-179,532,346.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,000.00
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		33,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长	32,731,691.65	33,113,156.07

期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	21,695,000.00	
投资活动现金流出小计	54,426,691.65	33,113,156.07
投资活动产生的现金流量净额	-54,426,691.65	-33,080,156.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,493,760.00	
筹资活动现金流入小计	5,493,760.00	
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		51,179,948.13
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		51,179,948.13
筹资活动产生的现金流量净额	5,493,760.00	-51,179,948.13
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	-83,349,616.80	-263,792,450.45
加：期初现金及现金等价物余额	476,823,893.39	829,069,369.68
六、期末现金及现金等价物余额	393,474,276.59	565,276,919.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	331,853,600.00				1,434,151.12			23,524,654.80	146,950.73		1,025,219.59		2,961,699.71	606,676.31	3,568,376.08
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	331,853,600.00				1,434,151.12			23,524,654.80	146,950.73		1,025,219.59		2,961,699.71	606,676.31	3,568,376.08

	3,600.00				151,129.61			,654.80	0,729.73		219,599.30		699,713.44	6,371.81	376,085.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,879,199.00	20,820,021.69		227,778,012.91		250,477,233.60	34,912,091.42	285,389,325.02
（一）综合收益总额											248,598,034.60		248,598,034.60	34,912,091.42	283,510,126.02
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									20,820,021.69		-20,820,021.69				
1. 提取盈余公积									20,820,021.69		-20,820,021.69				
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							1,8 79, 199 .00					1,8 79, 199 .00		1,8 79, 199 .00	
1. 本期提 取							1,8 79, 199 .00					1,8 79, 199 .00		1,8 79, 199 .00	
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	331 ,85 3,6 00. 00				1,4 34, 151 ,12 9.6 1		25, 403 ,85 3.8 0	167 ,77 0,7 51. 42		1,2 52, 997 ,61 2.2 1		3,2 12, 176 ,94 7.0 4	641 ,58 8,4 63. 23	3,8 53, 765 ,41 0.2 7	

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期 末余额	255 ,27 2,0 00. 00				1,2 67, 455 ,49 4.6 8			19, 758 ,25 5.4 6	123 ,44 8,5 28. 01		785 ,83 1,2 66. 15		2,4 51, 765 ,54 4.3 0	202 ,39 3,1 29. 18	2,6 54, 158 ,67 3.4 8
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	255,272,000.00			1,267,455,494.68			19,758,255.46	123,448,528.01		785,831,266.15		2,451,765,544.30	202,393,129.18	2,654,158,673.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76,581,600.00			160,589,376.31			1,835,888.72	15,738,521.12		143,484,656.22		398,230,042.37	378,157,825.07	776,387,867.44
（一）综合收益总额										210,277.34		210,277.34	55,328,801.38	265,606,378.72
（二）所有者投入和减少资本				237,170,976.31								237,170,976.31	322,829,023.69	560,000.00
1. 所有者投入的普通股				237,170,976.31								237,170,976.31	322,829,023.69	560,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配								15,738,521.12		-66,792,921.12		-51,054,400.00		-51,054,400.00
1. 提取盈余公积								15,738,521.12		-15,738,521.12				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有（或股东）的分配										-51,054,400.00		-51,054,400.00		-51,054,400.00

											0		0		0
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	76,581,600.00				-76,581,600.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	76,581,600.00				-76,581,600.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							1,835,888.72						1,835,888.72		1,835,888.72
1. 本期提取							1,930,510.62						1,930,510.62		1,930,510.62
2. 本期使用							94,621.90						94,621.90		94,621.90
(六) 其他															
四、本期期末余额	331,853,600.00				1,428,044.87		21,594,144.18	139,187,049.13			929,315,922.37		2,849,995,586.67	580,550,954.25	3,430,546,540.92

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年期末余额	331,853,600.00				1,188,631,103.83			23,524,654.80	146,950,729.73	906,789,089.14		2,597,749,177.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	331,853,600.00				1,188,631,103.83			23,524,654.80	146,950,729.73	906,789,089.14		2,597,749,177.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,879,199.00	20,820,021.69	187,380,195.18		210,079,415.87
（一）综合收益总额										208,200,216.87		208,200,216.87
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									20,820,021.69	-20,820,021.69		
1. 提取盈余公积									20,820,021.69	-20,820,021.69		
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								1,879,199.00				1,879,199.00
1. 本期提取								1,879,199.00				1,879,199.00
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	331,853,600.00				1,188,631,103.83			25,403,853.80	167,770,751.42	1,094,169,284.32		2,807,828,593.37

上年金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	255,272,000.00				1,265,212,703.83			19,758,255.46	123,448,528.01	746,323,673.63		2,410,015,160.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	255,272,000.00				1,265,212,703.83			19,758,255.46	123,448,528.01	746,323,673.63		2,410,015,160.93

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	76,58 1,600 .00				- 76,58 1,600 .00			1,835 ,888. 72	15,73 8,521 .12	90,59 2,290 .03		108,1 66,69 9.87
(一) 综合 收益总额										157,3 85,21 1.15		157,3 85,21 1.15
(二) 所有 者投入和减 少资本												
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配									15,73 8,521 .12	- 66,79 2,921 .12		- 51,05 4,400 .00
1. 提取盈 余公积									15,73 8,521 .12	- 15,73 8,521 .12		
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 51,05 4,400 .00		- 51,05 4,400 .00
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转	76,58 1,600 .00				- 76,58 1,600 .00							
1. 资本公 积转增资本 (或股本)	76,58 1,600 .00				- 76,58 1,600 .00							
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转												

留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							1,835,888.72					1,835,888.72
1. 本期提取							1,930,510.62					1,930,510.62
2. 本期使用							94,621.90					94,621.90
(六) 其他												
四、本期期末余额	331,853,600.00				1,188,631,103.83		21,594,144.18	139,187,049.13	836,915,963.66			2,518,181,860.80

三、公司基本情况

北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2016年9月1日经北京市工商行政管理局批准，由北京北摩高科摩擦材料有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91110114750127772G。2020年4月在深圳证券交易所上市。所属行业为制造业。

截至2022年12月31日止，本公司累计发行股本总数33,185.36万股，注册资本为33,185.36万元，注册地：北京市昌平区科技园区火炬街甲12号B218室，科研及生产场所：北京市昌平区沙河工业区、河北省正定县高新园区。

本公司主要经营活动为：军用飞机及地面装备刹车制动产品的研发、生产和销售；电子元器件检测服务。本公司的实际控制人为王淑敏。

本财务报表业经公司董事会于2023年7月31日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收账款坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体的会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

6、合并财务报表的编制方法

1.

1.

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2.

2.

2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“22、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.

1.

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2.

2.

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1.

1.

1. 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2.

2.

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.

3.

3. 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4.

4.

4. 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.

5.

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6.

6.

6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

应收票据详见本附注“五、10 金融工具”

12、应收账款

应收账款详见本附注“五、10 金融工具”

13、应收款项融资

应收账款详见本附注“五、10 金融工具”

14、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

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

其他应收款详见本附注“五、10 金融工具”

15、存货

1.

1.

1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、半成品、产成品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2.

2.

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3.

3.

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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

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.

4.

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.

5.

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

1.

1.

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2.

2.

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1)、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2)、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

20、其他债权投资

21、长期应收款

长期应收款详见本附注“五.10 金融工具”。

22、长期股权投资

1.

1.

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2.

2.

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3.

3.

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15-20	5	4.75-6.33
试验设备	年限平均法	10	5	9.50
生产设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及办公设备	年限平均法	5	5	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

1.

1.

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

2.

2.

2. 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3.

3.

3. 暂停资本化期间

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

4.

4.

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

公司使用权资产类别主要为房屋建筑物。

在租赁期开始日，公司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。公司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，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见附注 31、长期资产减值。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1.1) 无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(1.2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50	年限平均法	预计受益年限
非专利技术	10	年限平均法	预计受益年限
软件	5	年限平均法	预计受益年限

(1.3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(2.1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(2.2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租赁方式租入办公用房装修款。

1.

1.

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2.

2.

2. 摊销年限

(1) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销；

(2) 其他长期待摊费用按预计受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

在租赁期开始日，公司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，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但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，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

本公司的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。本公司的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.

1.

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2.

2.

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

销售商品收入：直接交付军方产品，于产品经驻厂军代表验收合格并交付产品时确认收入；交付主机厂等其他客户产品，于产品交付并取得客户验收单据时确认收入。对于需要军方审价的产品，军方已审价的产品，在符合上述收入确认条件时，按照审定价确认收入，尚未审价的产品，在符合上述收入确认条件时，按照暂定价格确认收入；在收到公司产品价格批复意见或签订价差协议后，按差价确认当期收入。

检测服务收入：检测服务在检测报告等成果交付客户后确认收入。

40、政府补助

1.

1.

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2.

2.

2. 确认时点

除按照固定的定额标准取得且有相关文件明确规定的政府补助外，按照实际收到的时间进行确认；对于按照固定的定额标准取得且有相关文件明确规定的政府补助，期末按照文件规定及固定定额标准计算的应收金额进行确认。

3.

3.

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
教育费附加/地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%/2%

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
北京北摩高科摩擦材料股份有限公司	15%
上海凯奔航空技术有限公司	15%
汉中市航液压设备有限公司	25%
北摩高科正定摩擦材料有限公司	25%
北京京瀚禹电子技术有限公司	25%
南京京瀚禹电子技术有限公司	25%
西安京瀚禹电子技术有限公司	25%
北摩高科正定摩擦材料有限公司	25%
陕西蓝太航空设备有限责任公司	15%
北摩高科轨道科技(北京)有限公司	25%
天津市全顺金属表面处理有限公司	25%

2、税收优惠

公司于 2021 年 12 月 21 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定并取得《高新技术企业证书》（编号 GR202111006286），有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司上海凯奔航空技术有限公司于 2021 年 9 月 24 日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定并取得《高新技术企业证书》（编号 GR202131000083），有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司陕西蓝太航空设备有限责任公司于 2020 年 12 月 1 日经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局认定并取得《高新技术企业证书》（编号 GR202061002387），有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司北京京瀚禹电子技术有限公司于 2022 年 11 月 2 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定并取得《高新技术企业证书》（编号 GR202211001681），有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司汉中市航液压设备有限公司适用上述优惠政策。

3、其他

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	44,529.00	89,955.34

银行存款	640,829,045.14	705,927,854.64
其他货币资金	3,114,490.00	8,608,250.00
合计	643,988,064.14	714,626,059.98
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	3,114,490.00	8,608,250.00

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,944,636.29	
其中：		
其他	24,944,636.29	
其中：		
合计	24,944,636.29	

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	689,782.05	1,628,460.29
商业承兑票据	161,773,288.68	284,149,968.19
应收票据坏账准备	-18,242,720.10	-46,468,780.50
合计	144,220,350.63	239,309,647.98

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其										

中：										
其中：										

按组合计提坏账准备：18,242,720.10

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据	162,463,070.73	18,242,720.10	11.23%
合计	162,463,070.73	18,242,720.10	

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	

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
商业承兑票据		5,655,555.00
合计		5,655,555.00

(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：

5、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	2,332,429,438.47	100.00%	259,421,307.52	11.12%	2,073,008,130.95	1,921,912,629.50	100.00%	195,789,700.77	10.19%	1,726,122,928.73
其中：										
账龄组合	2,332,429,438.47	100.00%	259,421,307.52	11.12%	2,073,008,130.95	1,921,912,629.50	100.00%	195,789,700.77	10.19%	1,726,122,928.73
合计	2,332,429,438.47	100.00%	259,421,307.52		2,073,008,130.95	1,921,912,629.50	100.00%	195,789,700.77		1,726,122,928.73

按组合计提坏账准备：259,421,307.52

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	2,332,429,438.47	259,421,307.52	11.12%
合计	2,332,429,438.47	259,421,307.52	

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）	1,041,277,865.42
1 至 2 年	911,100,894.19
2 至 3 年	369,880,072.99
3 年以上	10,170,605.87
3 至 4 年	9,774,605.87
5 年以上	396,000.00
合计	2,332,429,438.47

(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	195,789,700.77	63,631,606.75				259,421,307.52
合计	195,789,700.77	63,631,606.75				259,421,307.52

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

第一名	508,873,430.60	21.82%	25,443,671.53
第二名	441,171,811.35	18.91%	22,058,590.57
第三名	172,241,317.94	7.38%	8,612,065.90
第四名	134,855,888.20	5.78%	6,742,794.41
第五名	112,500,110.62	4.82%	5,625,005.53
合计	1,369,642,558.71	58.71%	

(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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	15,909,652.21	4,145,721.79
合计	15,909,652.21	4,145,721.79

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	2022.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2023.6.30	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	4,145,721.79	15,909,652.21	4,145,721.79		15,909,652.21	
合计	4,145,721.79	15,909,652.21	4,145,721.79		15,909,652.21	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	44,515,758.77	95.26%	17,149,602.94	89.10%
1 至 2 年	685,190.11	1.47%	479,461.91	2.49%
2 至 3 年	72,815.92	0.16%	280,674.67	1.46%
3 年以上	1,460,470.80	3.13%	1,338,557.85	6.95%
合计	46,734,235.60		19,248,297.37	

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

预付对象	2023.6.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	7,560,340.34	16.18
国网河北省电力有限公司正定县供电分公司	3,157,573.10	6.76
北京华少科技有限公司	3,118,921.06	6.67
沈阳凯信宇航精密技术有限公司	2,526,557.43	5.41
上海师桥实业有限公司	2,144,700.00	4.59
合计	18,508,091.93	39.61

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,619,181.82	1,282,126.02
合计	9,619,181.82	1,282,126.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
非关联方往来款	7,621,980.60	440,000.00
押金、保证金	1,994,424.28	1,552,779.28
备用金及其他	959,997.75	46,700.00

合计	10,576,402.63	2,039,479.28
----	---------------	--------------

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	757,353.26			757,353.26
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	199,867.55			199,867.55
2023 年 6 月 30 日余额	957,220.81			957,220.81

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)	9,366,060.63
1 至 2 年	338,518.00
2 至 3 年	91,000.00
3 年以上	780,824.00
3 至 4 年	214,500.00
4 至 5 年	100,000.00
5 年以上	466,324.00
合计	10,576,402.63

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	
账龄组合	757,353.26	199,867.55				957,220.81
合计	757,353.26	199,867.55				957,220.81

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
------	-------	------	----	------------------	----------

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：

9、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	193,141,236.70	81,535.91	193,059,700.79	149,742,013.95	81,535.91	149,660,478.04
合同履约成本	66,371,681.42		66,371,681.42	66,371,681.42		66,371,681.42
发出商品	51,969,215.68		51,969,215.68	23,885,245.30		23,885,245.30
半成品	77,014,015.29	575,020.10	76,438,995.19	54,800,533.13	575,020.10	54,225,513.03
产成品	114,874,770.24	442,478.08	114,432,292.16	84,922,344.09	442,478.08	84,479,866.01
生产成本	175,638,409.32	6,191.02	175,632,218.30	165,148,782.34	6,191.02	165,142,591.32
合计	679,009,328.65	1,105,225.11	677,904,103.54	544,870,600.23	1,105,225.11	543,765,375.12

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	81,535.91					81,535.91
半成品	575,020.10					575,020.10
产成品	442,478.08					442,478.08
生产成本	6,191.02					6,191.02
合计	1,105,225.11					1,105,225.11

(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

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	27,250,778.72	29,484,212.61
待抵扣进项税	4,994,286.17	4,842,640.65
合计	32,245,064.89	34,326,853.26

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	3,500,000.00	3,500,000.00

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	434,150,177.96	399,655,976.72
合计	434,150,177.96	399,655,976.72

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	试验设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	50,848,206.84	481,152,421.89	82,576,017.64	11,544,653.94	10,218,585.05	636,339,885.36
2. 本期增加金额		65,788,989.08	1,681,600.22	1,242,055.67	266,484.46	68,979,129.43
(1) 购置		48,703,148.21	1,681,600.22	1,242,055.67	266,484.46	51,893,288.56
(2) 在建工程转入		17,085,840.87				17,085,840.87
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		3,065,546.72	991,862.85	441,604.00	9,580.86	4,508,594.43
(1) 处置或报废		3,065,546.72	991,862.85	441,604.00	9,580.86	4,508,594.43
4. 期末余额	50,848,206.84	543,875,864.25	83,265,755.01	12,345,105.61	10,475,488.65	700,810,420.36
二、累计折旧						
1. 期初余额	22,961,475.74	131,257,753.54	67,804,257.64	6,540,647.76	8,119,773.96	236,683,908.64
2. 本期增加金额	840,533.94	30,591,089.63	774,660.31	696,642.07	515,814.75	33,418,740.70
(1) 计提	840,533.94	29,902,985.89	774,660.31	689,231.48	475,240.64	32,682,652.26
企业合并		688,103.74		7,410.59	40,574.11	736,088.44
3. 本期减少金额		2,912,269.38	101,511.94	419,523.80	9,101.82	3,442,406.94
(1) 处置或报废		2,912,269.38	101,511.94	419,523.80	9,101.82	3,442,406.94
4. 期末余额	23,802,009.68	158,936,573.79	68,477,406.01	6,817,766.03	8,626,486.89	266,660,242.40
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	27,046,197.16	384,939,290.46	14,788,349.00	5,527,339.58	1,849,001.76	434,150,177.96
2. 期初账面价值	27,886,731.10	349,894,668.35	14,771,760.00	5,004,006.18	2,098,811.09	399,655,976.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	44,277,051.06	60,312,940.85
合计	44,277,051.06	60,312,940.85

(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
正定二期厂房	27,032,591.72		27,032,591.72	27,032,591.72		27,032,591.72
起落架电镀大型设备				15,094,690.43		15,094,690.43
起落架综合实验室	5,817,034.77		5,817,034.77	5,817,034.77		5,817,034.77
数控刨台卧式铣镗床	4,099,114.99		4,099,114.99	4,099,114.99		4,099,114.99
摆振试验台	3,455,610.11		3,455,610.11	3,455,610.11		3,455,610.11
正定 VHS-111131 高温真空烧结炉				1,991,150.44		1,991,150.44
正定起落架设备水池、设备基础、地面工程	2,513,693.04		2,513,693.04	1,748,693.04		1,748,693.04
飞机机轮产品产能扩张建设项目	1,005,800.48		1,005,800.48	1,005,800.48		1,005,800.48
其他	353,205.95		353,205.95	68,254.87		68,254.87
合计	44,277,051.06		44,277,051.06	60,312,940.85		60,312,940.85

(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
正定二期	27,330,000.00	27,032,591.72				27,032,591.72	98.91%	95.00%				其他
起落架综合实验室	6,000,000.00	5,817,034.77				5,817,034.77	96.95%	95.00%				其他
数控刨台卧式铣镗床	4,100,000.00	4,099,114.99				4,099,114.99	99.98%	95.00%				其他
摆振试验台	3,650,000.00	3,455,610.11				3,455,610.11	94.67%	95.00%				其他
正定起落	3,530,000.00	1,748,693.04	765,000.00			2,513,693.04	71.21%	70.00%				其他

架设水池、设备基础、地面工程	00	04				04						
起落架电镀大型设备	15,100,000.00	15,094,690.43		15,094,690.43			100.00%	100.00%				其他
正定VHS-111131高温真空烧结炉	1,992,000.00	1,991,150.44		1,991,150.44			100.00%	100.00%				其他
飞机机轮产品产能扩张建设项目	1,005,900.00	1,005,800.48				1,005,800.48	99.99%	95.00%				其他
合计	62,707,900.00	60,244,685.98	765,000.00	17,085,840.87		43,923,845.11						

(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：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	82,962,786.52	82,962,786.52
2. 本期增加金额	87,745.63	87,745.63
— 新增租赁	87,745.63	87,745.63
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	83,050,532.15	83,050,532.15
二、累计折旧		
1. 期初余额	19,255,768.33	19,255,768.33
2. 本期增加金额	5,176,317.96	5,176,317.96
(1) 计提	5,176,317.96	5,176,317.96
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	24,432,086.29	24,432,086.29
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	58,618,445.86	58,618,445.86
2. 期初账面价值	63,707,018.19	63,707,018.19

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	60,107,499.37		14,300,000.00	4,751,146.51	79,158,645.88
2. 本期增加金额				228,667.61	228,667.61
(1) 购置				228,667.61	228,667.61
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	60,107,499.37		14,300,000.00	4,979,814.12	79,387,313.49
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,912,362.09		14,300,000.00	1,504,519.29	22,716,881.38
2. 本期增加金额	601,074.96			489,250.15	1,090,325.11
(1) 计提	601,074.96			489,250.15	1,090,325.11
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,513,437.05		14,300,000.00	1,993,769.44	23,807,206.49
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	52,594,062.32			2,986,044.68	55,580,107.00
2. 期初账面价值	53,195,137.28			3,246,627.22	56,441,764.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(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

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京京瀚禹电子工程技术有限公司	194,072,077.76					194,072,077.76
上海凯奔航空技术有限公司	1,609,317.95					1,609,317.95
汉中中航液压设备有限公司	532,586.94					532,586.94
陕西蓝太航空设备有限责任公司	202,559.16					202,559.16
合计	196,416,541.81					196,416,541.81

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海凯奔航空技术有限公司	1,609,317.95					1,609,317.95
汉中航液设备股份有限公司	532,586.94					532,586.94
合计	2,141,904.89					2,141,904.89

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

北京京瀚禹电子工程技术有限公司（以下简称“京瀚禹”）主要提供电子元器件筛选以及破坏性物理试验服务。京瀚禹商誉减值测试的资产组为购买日形成商誉的资产组涉及的资产。

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

包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础。公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来 5 年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：收入、成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的折现率已考虑了公司的资本成本、市场预期报酬率等因素，反映了各资产组的特定风险。

商誉减值测试的影响

经测试，公司 2020 年 9 月收购北京京瀚禹电子工程技术有限公司形成的商誉，本期末发生减值。

其他说明

29、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
经营租入固定资产装修费	22,187,840.00	1,295,020.16	4,094,267.36		19,388,592.80
合计	22,187,840.00	1,295,020.16	4,094,267.36		19,388,592.80

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	279,726,473.54	41,960,285.41	244,121,059.64	36,623,058.64
可抵扣亏损			26,452,104.09	5,022,593.62
递延收益	58,672,780.08	9,855,695.02	48,675,000.00	7,301,250.00
租赁	18,215,310.91	2,875,973.32	2,521,290.54	521,870.27
合计	356,614,564.53	54,691,953.75	321,769,454.27	49,468,772.53

(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		54,691,953.75		49,468,772.53
递延所得税负债		2,476,606.53		2,476,606.53

(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

(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

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	68,222,228.37		68,222,228.37	57,640,040.87		57,640,040.87

合计	68,222,228.37		68,222,228.37	57,640,040.87		57,640,040.87
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	60,289,412.70	79,925,322.10

银行承兑汇票	3,114,490.00	8,608,250.00
合计	63,403,902.70	88,533,572.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商货款及外协加工费	411,786,348.52	259,341,519.20
应付工程款及设备款	25,419,634.11	34,481,407.74
合计	437,205,982.63	293,822,926.94

(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
----	------	-----------

其他说明：

37、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
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,256,558.69	1,320,342.29
合计	3,256,558.69	1,320,342.29

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
----	------	------

39、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	26,584,142.23	94,707,878.59	102,829,760.86	18,462,259.96
二、离职后福利-设定提存计划	1,479,077.28	10,233,570.38	10,485,552.52	1,227,095.14
合计	28,063,219.51	104,941,448.97	113,315,313.38	19,689,355.10

(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	25,508,843.43	78,402,186.56	86,549,443.33	17,361,586.66
2、职工福利费		4,116,797.30	4,115,230.33	1,566.97
3、社会保险费	881,116.02	6,216,880.30	6,322,480.04	775,516.28
其中：医疗保险费	855,551.61	5,846,560.96	5,951,545.72	750,566.85
工伤保险费	26,024.61	220,441.35	221,056.33	25,409.63
生育保险费	-460.20	149,877.99	149,877.99	-460.20
4、住房公积金	44,709.23	5,254,728.00	5,143,188.00	156,249.23
5、工会经费和职工教育经费	149,473.55	717,286.43	699,419.16	167,340.82
合计	26,584,142.23	94,707,878.59	102,829,760.86	18,462,259.96

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,432,004.46	9,764,700.35	10,008,451.37	1,188,253.44
2、失业保险费	47,072.82	344,380.11	352,611.23	38,841.70
3、企业年金缴费		124,489.92	124,489.92	
合计	1,479,077.28	10,233,570.38	10,485,552.52	1,227,095.14

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,081,283.05	10,677,012.45

企业所得税	21,080,064.79	4,259,439.00
个人所得税	350,948.36	508,437.20
城市维护建设税	686,921.29	841,157.97
教育费附加	595,574.04	716,845.75
房产税	61,477.24	37,801.33
印花税	39,442.44	70,121.63
其他	26,350.08	8,444.38
合计	33,922,061.29	17,119,259.71

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	79,796,101.34	78,757,006.00
合计	79,796,101.34	78,757,006.00

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非合并关联方往来	63,193,951.00	63,193,951.00
非关联方往来款	994,005.76	
押金、保证金	148,922.86	14,540,881.18
应付报销款及其他	538,414.37	59,353.00

应付股权转让款	14,920,807.35	962,820.82
合计	79,796,101.34	78,757,006.00

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

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	12,258,078.31	9,558,027.80
合计	12,258,078.31	9,558,027.80

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	423,352.63	19,569.03
合计	423,352.63	19,569.03

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	49,484,946.61	55,367,328.80
其中：未实现融资费用	9,727,336.00	5,546,644.39
减：一年内到期的租赁负债	-12,258,078.31	-7,619,587.52
合计	46,954,204.30	53,294,385.67

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	48,675,000.00		550,000.00	48,125,000.00	
合计	48,675,000.00		550,000.00	48,125,000.00	

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
高新技术产业专项基金	48,675,000.00			550,000.00			48,125,000.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	331,853,600.00						331,853,600.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,426,715,299.55			1,426,715,299.55
其他资本公积	7,435,830.06			7,435,830.06
合计	1,434,151,129.61			1,434,151,129.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	23,524,654.80	1,879,199.00		25,403,853.80
合计	23,524,654.80	1,879,199.00		25,403,853.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	146,950,729.73	20,820,021.69		167,770,751.42
合计	146,950,729.73	20,820,021.69		167,770,751.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,025,219,599.30	785,831,266.15
调整后期初未分配利润	1,025,219,599.30	785,831,266.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	248,598,034.60	210,277,577.34
减：提取法定盈余公积	20,820,021.69	15,738,521.12
应付普通股股利		51,054,400.00
期末未分配利润	1,252,997,612.21	929,315,922.37

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。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	622,974,692.16	196,911,012.84	642,632,728.41	187,376,413.72
合计	622,974,692.16	196,911,012.84	642,632,728.41	187,376,413.72

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				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用

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 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,789,405.37	3,173,155.35
教育费附加	1,376,435.33	1,558,213.19
房产税	214,455.71	212,126.24
土地使用税	309,038.76	309,038.76
车船使用税	7,695.36	4,584.48
印花税	158,227.36	341,037.20
其他	55,544.39	277,518.07
合计	3,910,802.28	5,875,673.29

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,193,318.14	11,898,891.78
售后服务费	2,657,802.95	2,124,936.19
业务招待费	1,003,394.59	268,224.26
办公费	135,258.77	753,276.37
运输费	22,126.12	142,563.63
差旅费	545,672.46	333,172.78
租赁费	394,315.08	1,865,201.48
展览费	219,398.49	
其他	851,516.14	332,484.07
合计	15,022,802.74	17,718,750.56

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,841,181.57	20,424,408.45
差旅费	829,914.40	879,160.89
办公费	2,458,368.11	2,584,956.56
累计折旧与摊销	3,523,884.96	3,963,577.99
中介服务费用	2,713,576.28	4,894,664.69
业务招待费	582,276.77	621,178.24
房租	1,547,928.28	1,303,748.45
会议费	11,266.04	36,117.00
税费	413,909.71	49,616.47
修理费	278,426.88	426,254.32
其他	718,850.37	620,538.42
合计	34,919,583.37	35,804,221.48

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,545,691.46	23,551,121.22
累计折旧与摊销	2,436,731.50	2,149,256.59
研发领料	9,604,925.24	13,287,425.07
试验检验费	2,648,453.21	1,558,915.64
电费	802,761.70	699,919.31
差旅费	1,026,840.41	364,394.79
其他	418,125.00	295,775.12
合计	40,483,528.52	41,906,807.74

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,321,646.75	644,871.75
减：利息收入	4,402,674.80	5,025,610.50
手续费	25,458.74	36,676.88
合计	-3,055,569.31	-4,344,061.87

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	32,165,256.39	757,119.07
进项税加计抵减	293,005.61	683,911.12
代扣个人所得税手续费	1,015,097.94	489,483.44
合计	33,473,359.94	1,930,513.63

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	271,451.89	
合计	271,451.89	

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-274,603.21	-155,765.33
应收票据坏账损失	28,226,060.40	12,808,424.79
应收账款坏账损失	-63,882,490.16	-42,000,630.35
合计	-35,931,032.97	-29,347,970.89

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-130,246.49	3,745.26

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	2,671.27	13,060.00	
合计	2,671.27	13,060.00	

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		20,000.00	
盘亏损失		862,266.60	
非流动资产毁损报废损失	8,964.68	38,052.15	
其他	10,091.31	23,165.46	
合计	19,055.99	943,484.21	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	54,162,734.57	68,874,753.68
递延所得税费用	-5,223,181.22	-4,530,345.12
合计	48,939,553.35	64,344,408.56

(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	332,449,679.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,867,451.90
子公司适用不同税率的影响	1,293,367.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,043.11
其他（研发费用加计扣除等其他）	-2,237,308.90
所得税费用	48,939,553.35

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、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
备用金及其他	175,104.97	5,681,548.12
押金、保证金	433,915.76	333,480.00
其他收益或营业外收入	3,244,712.23	545,166.77
利息收入	5,162,321.43	5,025,610.50
合计	9,016,054.39	11,585,805.39

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
备用金及其他	10,213,083.35	5,732,503.68
押金、保证金	570,106.58	15,096,560.00
付现费用支出	22,828,962.04	20,103,807.20
手续费用	27,991.05	37,183.36
营业外支出	10,091.31	64,747.40
合计	33,650,234.33	41,034,801.64

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
银行承兑保证金	5,493,760.00	
合计	5,493,760.00	

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
房屋租赁款	3,726,653.40	
合计	3,726,653.40	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	283,510,126.02	265,606,378.72
加：资产减值准备	35,931,032.97	29,347,970.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,418,740.70	19,186,468.28
使用权资产折旧	5,176,317.96	3,461,279.48
无形资产摊销	1,090,325.11	968,864.96
长期待摊费用摊销	4,094,267.36	1,864,018.16
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）	130,246.49	-3,745.26
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	8,964.68	38,052.15
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	1,321,646.75	644,871.75
投资损失（收益以“－”号填列）	-271,451.89	0.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,223,181.22	-4,530,345.12

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-134,138,728.42	-40,113,236.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-402,898,047.56	-438,969,897.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	195,475,212.81	-48,607,214.92
其他	1,879,199.00	1,835,888.72
经营活动产生的现金流量净额	29,951,033.20	-209,270,646.27
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	640,873,574.14	782,256,270.03
减：现金的期初余额	706,017,809.98	1,144,095,615.64
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	-65,144,235.84	-361,839,345.61

（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	640,873,574.14	706,017,809.98
其中：库存现金	44,529.00	89,955.34
可随时用于支付的银行存款	640,829,045.14	705,927,854.64
三、期末现金及现金等价物余额	640,873,574.14	706,017,809.98

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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
货币资金	3,114,490.00	银行承兑汇票保证金
合计	3,114,490.00	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
高新技术产业专项基金	55,000,000.00	递延收益	550,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2021年9月，新设立子公司天津市全顺金属表面处理有限公司，注册资本人民币1000万元。2023年6月8日，公司完成出资30.1万元。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
北京京瀚禹电子工程技术有限公司	北京市	北京市	检测服务	45.90%		非同一控制企业合并
南京京瀚禹电子工程技术有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	检测服务		45.90%	非同一控制企业合并
西安京瀚禹电子工程技术有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	检测服务		45.90%	非同一控制企业合并
上海凯奔航空技术有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		非同一控制企业合并
汉中中航液压设备有限公司	陕西省汉中市	陕西省汉中市	制造业	100.00%		非同一控制企业合并
北摩高科正定摩擦材料有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	制造业	100.00%		投资设立
北摩高科轨道科技(北京)有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	60.00%		投资设立
陕西蓝太航空设备有限责任公司	陕西省西安市	陕西省西安市	制造业	66.67%		非同一控制企业合并
天津市全顺金属表面处理有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

根据京瀚禹章程约定, 董事会会议决议表决经半数以上董事通过。京瀚禹董事会成员 3 人中北摩高科派出董事 2 人, 超过半数, 因此, 北摩高科能够控制京瀚禹的财务和经营政策, 故将京瀚禹纳入合并范围。

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
北京京瀚禹电子工程技术有限公司	54.10%	34,605,227.61		626,599,636.14

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
北京京瀚禹电子工程技术有限公司	1,006,890,017.53	259,337,992.40	1,266,228,009.93	64,940,087.81	43,063,086.37	108,003,174.18	983,784,048.39	239,556,577.91	1,223,340,626.30	79,257,413.35	49,823,677.77	129,081,091.12

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
北京京瀚禹电子工程技术有限公司	195,651,979.51	63,965,300.57	63,965,300.57	81,409,488.20	259,473,436.06	103,491,888.87	103,491,888.87	-25,360,103.48

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		

--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

- - 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 0.00 元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

- - 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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计	1 年以内	1 年以上	合计
应付票据	63,403,902.70		63,403,902.70	88,533,572.10		88,533,572.10
应付账款	437,205,982.63		437,205,982.63	293,822,926.94		293,822,926.94
其他应付款	79,796,101.34		79,796,101.34	78,757,006.00		78,757,006.00
一年内到期的非流动负债	12,258,078.31		12,258,078.31	12,098,187.40		12,098,187.40
其他流动负债	423,352.63		423,352.63	19,569.03		19,569.03
租赁负债		46,954,204.30	46,954,204.30		54,362,430.18	54,362,430.18
合计	593,087,417.61	46,954,204.30	640,041,621.91	473,231,261.47	54,362,430.18	527,593,691.65

市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1.

1.

1. 、 利率风险

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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			15,909,652.21	15,909,652.21
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

应收款项融资，根据应收票据票面金额、按照账龄连续计算的原则对应收票据计提的坏账准备，并考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为王淑敏女士，持有本公司 35.47%股权。

本企业最终控制方是王淑敏女士。

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“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
阎月亮	控股子公司持股 10%以上的股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

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

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,275,146.22	3,049,368.96

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	阎月亮	63,193,951.00	63,193,951.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	参考北摩高科 2020 年 9 月收购子公司北京京瀚禹电子工程技术有限公司的估值予以确定
可行权权益工具数量的确定依据	获取股权比例或股份数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,435,830.06
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

2021 年 1 月，经北京京瀚禹电子工程技术有限公司董事会审议批准，设立北京航瀚检测技术中心（有限合伙），作为员工持股平台，股权激励对象通过员工持股平台间接持有北京京瀚禹电子工程技术有限公司股份。

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、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

十七、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	1,719,340,063.74	100.00%	207,921,684.93	12.09%	1,511,418,378.81	1,384,237,344.68	100.00%	157,854,713.28	11.40%	1,226,382,631.40
其中：										
账龄组合	1,719,340,063.74	100.00%	207,921,684.93	12.09%	1,511,418,378.81	1,384,237,344.68	100.00%	157,854,713.28	11.40%	1,226,382,631.40
合计	1,719,340,063.74	100.00%	207,921,684.93		1,511,418,378.81	1,384,237,344.68	100.00%	157,854,713.28		1,226,382,631.40

按组合计提坏账准备：207,921,684.93

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,719,340,063.74	207,921,684.93	12.09%
合计	1,719,340,063.74	207,921,684.93	

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）	682,489,802.49
1 至 2 年	696,158,152.70
2 至 3 年	331,813,373.69
3 年以上	8,878,734.86
3 至 4 年	8,482,734.86
5 年以上	396,000.00
合计	1,719,340,063.74

(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	157,854,713.28	50,066,971.65				207,921,684.93
合计	157,854,713.28	50,066,971.65				207,921,684.93

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	坏账准备期末余额

		的比例	
第一名	508,873,430.60	29.60%	25,443,671.53
第二名	441,171,811.35	25.66%	22,058,590.57
第三名	172,241,317.94	10.02%	8,612,065.90
第四名	134,855,888.20	7.84%	6,742,794.41
第五名	112,500,110.62	6.54%	5,625,005.53
合计	1,369,642,558.71	79.66%	

(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	68,183,649.09	38,492,303.68
合计	68,183,649.09	38,492,303.68

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方往来	60,187,303.68	38,492,303.68
非合并关联方往来		
非关联方往来款	7,621,980.60	
押金、保证金	362,500.00	
备用金及其他	11,864.81	
合计	68,183,649.09	38,492,303.68

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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)	68,183,649.09

合计	68,183,649.09
----	---------------

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	

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

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、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	482,000,000.00		482,000,000.00	482,000,000.00		482,000,000.00
合计	482,000,000.00		482,000,000.00	482,000,000.00		482,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海凯奔航空技术有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
汉中市航液压设备有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北摩高科正定摩擦材料有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
北京京瀚禹电子工程技术有限公司	376,000,000.00					376,000,000.00	
陕西蓝太航空设备有限责任公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
合计	482,000,000.00					482,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	424,157,089.84	150,088,959.06	380,871,625.07	129,456,880.21
其他业务	262,451.37	246,815.24	312,881.65	263,231.20
合计	424,419,541.21	150,335,774.30	381,184,506.72	129,720,111.41

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				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用

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 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,328,621.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	271,451.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,384.72	
减：所得税影响额	596,553.35	
少数股东权益影响额	379,317.99	
合计	2,607,817.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.06%	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.97%	0.74	0.74

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他