

公司代码：600862

公司简称：中航高科

中航航空科技股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李志强、主管会计工作负责人孟龙及会计机构负责人（会计主管人员）朱清海声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略及相关数据等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺或预测，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，未发生对公司生产经营有重大影响的风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险和措施，敬请查阅该报告“第三节 管理层讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	34

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表正本。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及原稿。
--------	--

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、上市公司、中航高科	指	中航航空高科技股份有限公司（原南通科技投资集团股份有限公司）
南通科技	指	南通科技投资集团股份有限公司
航空工业高科	指	中航高科技发展有限公司
产控集团、南通产控	指	南通产业控股集团有限公司
科工贸、南通工贸、科工贸公司	指	南通科技工贸投资发展有限公司
航空工业、航空工业集团、公司实际控制人、公司控股股东	指	中国航空工业集团有限公司（原中国航空工业集团公司）
制造院	指	中国航空制造技术研究院
航空工业复材	指	中航复合材料有限责任公司
京航生物	指	北京优材京航生物科技有限公司
优材百慕	指	北京优材百慕航空器材有限公司
航智装备	指	南通航智装备科技有限公司
南通机床	指	南通机床有限责任公司
万通新材	指	南通万通航空新材料发展有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
北京航为	指	北京航为高科连接技术有限公司
远洋亿家	指	远洋亿家物业服务南通有限公司
南通红土创新	指	南通红土创新资本创业投资有限公司
南通红土管理	指	南通红土创新资本创业投资管理有限公司
成都时代新兴	指	成都时代新兴企业管理咨询有限公司
成都亚商	指	成都亚商新兴创业投资有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	中航航空高科技股份有限公司
公司的中文简称	中航高科
公司的外文名称	Avic Aviation High-Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Avic Hi-Tech
公司的法定代表人	李志强

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘向兵	丁凯
联系地址	江苏省南通市永和路1号	江苏省南通市永和路1号
电话	0513-81110558	0513-83580382
传真	0513-85512271	0513-85512271
电子信箱	liuxb@avic.com	ntmt@public.nt.js.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省南通市永和路1号
公司注册地址的历史变更情况	2009年12月28日，公司注册地址由江苏省南通市任港路23号变更为江苏省南通市永和路1号。
公司办公地址	江苏省南通市永和路1号
公司办公地址的邮政编码	226011
公司网址	http://www.avicht.cn
电子信箱	600862@avic.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中航高科	600862	南通科技

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,933,925,543.07	1,768,697,857.52	9.34
归属于上市公司股东的净利润	383,551,328.22	321,901,380.87	19.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	362,298,402.83	291,456,021.96	24.31
经营活动产生的现金流量净额	-73,092,216.88	-170,510,813.13	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,636,628,968.86	4,377,746,308.57	5.91
总资产	7,409,434,374.18	6,525,512,379.24	13.55

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.28	0.23	21.74
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.23	21.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2601	0.2092	24.33
加权平均净资产收益率(%)	8.51	7.61	增加0.90个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.04	6.89	增加1.15个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本报告期，合并口径实现营业收入193,392.55万元，上年同期176,869.79万元，同比增长9.34%。其中：航空新材料业务实现营业收入188,065.52万元，上年同期172,060.98万元，同比增长9.30%，主要系本期航空复合材料原材料产品销售增长所致；机床装备业务实现营业收入5,565.43万元，上年同期4,734.63万元，主要是公司职业教育项目销售增加所致。

本报告期，合并口径实现归属于上市公司股东的净利润38,355.13万元，上年同期32,190.14万元，同比增长19.15%。其中：航空新材料业务实现归属于上市公司股东的净利润42,985.09万元，上年同期335,86.10万元，同比增长26.70%，主要系预浸料销售增长所致；机床装备业务实现归属于上市公司股东的净利润-1,516.58万元，上年同期-1,780.64万元，同比减亏264.07万元，减亏的主要原因是吸收合并南通机床，清理无法支付的款项所致。

净资产收益率等其它指标变化原因是归属上市公司股东净利润变化所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	338,258.17	详见附注七、73 资产处置收益、附注七、75 营业外支出
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,028,530.51	详见附注七、67 其他收益。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,422,181.88	详见附注七、74 营业外收入和附注七、75 营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,925,601.89	详见附注七、68 投资收益
少数股东权益影响额	-12,212.56	
所得税影响额	-4,449,434.50	
合计	21,252,925.39	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主要业务及产品

公司以航空新材料研发生产、高端智能装备研发制造为主业，涉及航空新材料、高端智能装备、轨道交通零部件、汽车零部件、医疗器械等领域，拥有航空工业复材、优材百慕、京航生物、航智装备、南通机床、万通新材六家全资及控股子公司，分为“航空新材料”和“高端智能装备”两大业务板块。

航空工业复材是集复合材料研发、生产、销售和服务于一体的专业化高科技公司，主要产品为航空复合材料原材料、民用航空结构件和民用领域复合材料零部件，面对国内航空市场和非航空市场领域。优材百慕主要从事民航飞机用航空器材、轨道车辆制动产品、高温复合材料制品、特种车辆制动产品的研发、生产、销售以及民航飞机机轮和刹车装置的维修业务。京航生物主营产品以人工关节为主，涵盖髌、膝、肩、肘四大类人工关节及脊柱系列产品。万通新材目前为承接航空新材料项目南通建设任务的子公司。

智能装备类子公司主要业务为数控机床、智能装备及航空专用装备设计、生产及销售，主要产品有普通铣床、数控铣床、数控车床、立式加工中心、卧式加工中心、龙门加工中心及航空专用装备等。

（二）公司经营模式

公司采取“集团管控型”经营管理模式，总部职能定位于战略管控、投资管控、财务管控、资源配置和主业范畴内新项目的孵化和培育，各业务板块以子公司形式独立经营。子公司在其业务范围内进行研发、生产及销售，形成独立完整的研发能力、生产条件及营销体系。

公司通过建立高效的技术成果转化和产业化途径，培育产业新增长点，做强、做大、做优航空新材料主业，做活智能装备制造基地，做好科技成果转化平台，做精公司治理和内部管控体系，实现上市公司高质量发展，致力于打造“具有国际竞争力的航空新材料和高端智能装备专业化公司”。

（三）公司所属行业发展情况

1. 航空复合材料行业

航空复合材料属关键战略材料，是支撑战略新兴产业发展和重大工程的基础。随着碳纤维复合材料性能的不提高，高效率、高质量、低成本的复合材料制造技术应用和发展进程进一步加快，其作为结构材料在飞机上应用比例也将持续增加，航空复合材料原材料及中间材料（高性能树脂及预浸料、蜂窝及芯材）、复合材料构件市场规模将不断攀升。据有关机构预测，2025年全球复合材料市场规模将超过360亿美元。

航空工业复材是航空复合材料专业化供应商，在航空复合材料领域具有较强的核心竞争力和领先的行业地位。随着我国民用大飞机产业的快速发展，公司抓住机遇，不断突破关键技术，将为公司未来的发展开辟新的广阔市场空间。

2. 民航刹车行业

国内疫情防控成绩显著，民机市场恢复迅速，《中国民航2021年4月份主要生产指标统计》显示，2021年1-4月，我国民航旅客运输量为15,304.6万人，同比增长68.5%，旅客周转量为2,268.3亿人公里，同比增长43.1%，表明民航市场已经回暖，国内民航市场秩序已逐步恢复正常。同时，民航需求的快速扩大，也为民航刹车行业提供了巨大的市场空间。

优材百慕是国内最大的民航进口飞机用刹车盘副的制造商和供应商之一，拥有百余项自主知识产权的产品，获得中国民用航空局颁发的《零部件制造人批准书》，致力于自主研发及国产化工作，在民航刹车盘副的材料配方、工艺路线及生产装备等方面均有核心技术能力。

3. 轨道交通闸片行业

闸片是高铁更换周期最短的部件之一，具备耗材属性，随着高铁营业里程的持续增加、动车组配车密度不断提升、客流量不断增长以及装备技术逐步升级，将推动轨道车辆制动闸片及相关配套需求维持在较高水平。此外，随着“十四五”规划快速展开和《国家综合立体交通网规划纲要》加快实施，城市轨道制动闸片/闸瓦市场需求也将持续增长。

随着国内疫情缓解，铁路行业市场已恢复正常秩序，国家铁路局《2021年5月份全国铁路主要指标完成情况》显示，2021年1-5月，全国铁路旅客发送量111,934万人次，同比增长71.7%，全国铁路旅客周转量4,112.38亿人公里，同比增长51.5%。

在轨道交通闸片领域，优材百慕立足自主研发，依托专业的设计研发团队、优良的制造工艺、可靠的品质控制及丰富的运营经验，现已取得多项生产许可证，业务结构不断优化，销售市场逐步打开。

4. 机床装备行业

2021 年上半年国内机床装备行业趋于回暖，据行业统计，1-5 月金属加工机床新增订单同比增长 52.9%，在手订单同比增长 33.7%，产量同比增长 41.0%，产值同比增长 44.6%。所有分行业本期都持续保持盈利，且较上年同期都有较大幅度增长。具体来看，金属切削机床和滚动功能部件由上年同期的亏损转为盈利；其他各分行业的本期和上年同期均为盈利，其中金属成形机床、磨料磨具和数控装置的同比增幅远超 100%。

公司在机床装备业务因主要产品老化，转型升级速度慢，目前依然亏损。公司积极协同控股方的产业资源、技术优势，做好高端装备重大攻关项目、重大专项的配套任务及航空零部件智能生产线工程，优化产品结构，推动装备业务转型升级和减亏扭亏。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司以航空复合材料和高端智能装备为主业，以科技成果转化为依托，持续深化改革，不断提升经营质量，不断强化公司核心竞争力，报告期内新增专利授权14项。

1. 卓越的技术创新优势

航空工业复材继承了航空工业多年积累的航空复合材料原材料生产技术，在航空复合材料及结构件领域具有丰富的经验，拥有一套完整成熟的研发、生产、销售体系，在工艺、技术、人才培养等方面处于国内领先水平。拥有多项国家发明、实用新型专利，被认定为国家高新技术企业，多次获得国家及省部级科技进步奖、国防科技进步奖，在航空复合材料领域具有较强的核心竞争力和稳固的行业地位。

优材百慕是国内民航飞机刹车盘副制造企业中首家获得《零部件制造人批准书》的企业，拥有一系列具有自主知识产权的核心技术，获得国家专利24项，取得多项民航飞机用零部件制造人批准书（PMA）及高铁用制动闸片产品认证证书，完成多个高温材料新产品的研制，掌握了炭材料制品的关键核心技术。

2. 专业的核心团队优势

公司管理团队拥有着丰富的经验和卓越的能力，拥有一支自主培育的研发团队，核心人员稳定、研发能力突出，在多种飞机型号上均承担了研制任务，掌握了复合材料设计分析理念及方法，在航空复合材料研发和生产方面拥有丰富的经验。同时公司积极推进人才队伍体制机制建设，培养和吸纳高素质人才，强化高素质人才队伍建设，为高质量发展提供强有力的智力支持和保障。

3. 完善的产能配套优势

公司在北京、南通两地拥有科研及生产园区，生产资源充足。已建有先进的预浸料生产线、树脂生产线、国内唯一的大规格自动化芳纶纸蜂窝生产线、民用预浸料及大尺寸蜂窝生产线，形成了航空复合材料原材料生产、技术开发、工程试制和综合技术服务开展所需的试验手段和条件；拥有达到国际国内先进水平的各类专业设备，为航空复合材料应用水平的提升和智能装备业务转型升级奠定了物质基础和有利条件。

4. 良好的企业文化优势

公司秉承“航空报国、航空强国”宗旨，弘扬“敬业诚信、超越创新”理念，不断完善公司文化体系，以人为本，厚植文化认同，员工的归属感、认同感不断提升；公司始终坚持国家利益至上的核心价值观，通过加强文化引领作用，将航空报国精神融入公司生产经营，用文化支撑战略落地，为公司高质量发展提供强有力的文化指引。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年是“十四五”的开局之年，公司以“改革发展”为工作主题，持续深化改革，主业结构不断优化，资源配置效率和运行质量持续改善，有效推进了公司高质量发展，为“十四五”开局打牢坚实基础。

上半年公司实现营业收入 193,392.55 万元，同比增长 9.34%，完成全年经营工作目标的 50.89%；实现利润总额 45,915.47 万元，同比增长 21.99%，完成全年经营工作目标的 62.90%。

1. 聚焦主业，经营效率稳步提升

公司聚焦新材料和专用装备业务持续健康发展，统筹疫情防控和生产经营，围绕生产交付任务，合理安排计划，较好完成各项经营目标。

航空工业复材本着“保安全，保质量，保产量”的原则，精心组织、细致策划、强化执行，聚焦科研生产经营任务，实现“时间过半，任务过半”。上半年实现营业收入 181,939 万元，同比增长 7%；实现利润总额 50,363 万元，同比增长 24%。

优材百慕民航、高铁市场订单及产量较去年有大幅度增长。上半年实现营业收入 4,191.20 万元，同比增长 330.68%，其中民航业务实现营业收入 2,712.11 万元，轨道交通业务实现营业收入 1,211.75 万元；实现利润总额 595.11 万元，同比增加 1341.75 万元。

受“带量采购”政策及疫情持续性影响，京航生物上半年实现营业收入 718.86 万元，同比下降 39.62%；实现利润总额-396.93 万元。

装备业务方面，公司全力保障订单交付，提高订单执行效率，充分利用 U8 系统计划管理决策功能，提高生产组织效率，保持生产均衡性。上半年完成产量 163 台，同比增长 8.67%；实现产值 5,438.65 万元，同比增长 27.36%；实现营业收入 5,565.43 万元，同比增长 17.55%；实现利润总额-1,516.58 万元，同比减亏 264.07 万元。

2. 聚力创新，核心能力持续强化

公司坚定创新发展之路，持续加大自主创新科技投入，促进核心竞争能力的提升和产业结构转型升级，上半年研发投入 5,793 万元，申请受理专利 6 项，获授权专利 14 项。

航空工业复材主要围绕大型民用飞机和民用航空发动机、AG600 等科研/型号开展攻关工作。上半年已完成 C919 某试验件的设计，并开展了 CR929 机翼项目概念设计工作；获得中国商飞 CR929 飞机前机身工作包唯一入选供应商资格。完成民用航空发动机用复合材料零件 100 余件产品的研制与交付；开展了民用航空发动机材料性能对比分析研究，突破了生产过程中相关关键技术；完成 AG600 项目共计 350 余件复合材料零部件交付；在工程玻璃布蜂窝研制、芳纶纸蜂窝曲面成型、蜂窝无缝拼接技术、热熔涂胶技术等技术领域取得了关键性突破。

优材百慕主要围绕民航刹车和轨道车辆制动业务开展研发工作。完成 1 个型号飞机刹车盘副的适航取证；完成 5 个机轮刹车附件的适航取证。完成 CRH380 系列（300-350km/h）动车组制动闸片的换证工作；完成 CR300 系列高铁制动闸片项目设计评审工作，进入样件试制阶段；完成新炭材料制品的生产定型；完成某特种车辆刹车片项目立项和样件试制。

智能装备方面，公司始终保持对高端数控机床的研发投入，以创新转化促进装备产品升级和业务转型。上半年启动了 VCL1100A 立式加工中心和 MCH50A 卧式加工中心的精品化设计，目前已完成两个产品的主关键件及部分零部件的图样设计工作；启动了三齿盘转台的设计定型工作，已完成装配及加工图纸的全部设计；九轴五联动车铣复合加工中心项目有序推进；国家 04 专项课题“100 吨焊接力液压振动线性摩擦焊接技术与装备”顺利通过验收，课题任务圆满完成。

3. 深化改革，企业活力不断增强

制定改革三年行动方案和任务台账，以问题和目标为导向，制定具体举措，切实推动改革。优材百慕混合所有制改革增资工作已启动，目前正在办理相关备案及批复手续；完成南通机床吸收合并决策流程，相关工作正在开展；启动子公司董监事会建设和换届工作，完善现代企业制度；各项改革措施按计划推进，不断激发企业活力。

4. 优化治理，内部控制持续优化

按照中国特色现代企业制度要求，不断完善公司治理机制，按规定完成公司董事会、监事会换届工作，不断完善公司法人治理结构；完成章程有关条款修订，强化制度建设，不断完善公司各项制度；对所属企业开展合规审计和审计回头看，狠抓“两金”压降和合规管理；推进采购管理提升，加强电子采购平台使用，统筹安排采购计划，降低采购成本；持续推进全系统 AOS 建设和合规体系建设，提升管理流程规范性和企业运行效率。

5. 深度融合，党建引领成效显著

以“融合创效、提质升级”为主题，将坚持和加强党的全面领导贯穿年度工作的全过程和各方面。深入开展党史学习教育，落实“一对标两深化”专项工作，坚持事业为上选人用人，支持纪委履行监督保障执行、促进完善发展职责，增强宣传思想文化号召力，激发群团组织新活力。以高质量党建引领公司“十四五”高质量开局，以优异成绩庆祝建党 100 周年。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,933,925,543.07	1,768,697,857.52	9.34
营业成本	1,296,124,523.90	1,223,245,627.58	5.96
销售费用	17,380,982.17	16,049,246.39	8.30
管理费用	121,534,201.61	125,784,240.77	-3.38
财务费用	-7,361,339.94	-2,336,855.62	不适用
研发费用	50,643,985.19	40,350,643.65	25.51
经营活动产生的现金流量净额	-73,092,216.88	-170,510,813.13	不适用
投资活动产生的现金流量净额	2,814,068.03	-55,433,752.50	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-30,049,555.55	-9,085,250.00	不适用

营业收入变动原因说明：本期航空新材料业务营业收入同比增加 16,004 万元。

营业成本变动原因说明：营业成本增加主要系营业收入增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系销售人员社保等工资性费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系子公司航空工业复材预提职工薪酬减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系母公司存款利息收入增加 400 万元所致。

研发费用变动原因说明：主要系项目结题结转增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额增加主要系子公司航空工业复材应收账款及应收票据到期回款同比增加 2.8 亿元；支付税费同比增加 0.7 亿元；本期收到科研款项同比减少 1 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额主要系母公司本期取、存定期存款导致投资活动产生的现金流量净额增加 4,421 万元；本期构建固定资产支出同比增加 1,207 万元；上期母公司支付航为高科投资款 2,250 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额主要系本期子公司优材百慕收到投资款 1,664 万元；子公司航空工业复材借款较上年同期减少 4,000 万所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	1,630,528,346.28	22.01	791,696,322.47	12.13	105.95	
预付款项	162,999,265.23	2.20	99,034,546.80	1.52	64.59	
应收利息	6,005.32	0.00	10,457.54	0.00	-42.57	
其他流动资产	23,060,947.27	0.31	34,959,122.89	0.54	-34.03	
长期待摊费用	47,491,928.44	0.64	30,286,648.52	0.46	56.81	
应付票据	45,757,478.01	0.62	148,462,111.43	2.28	-69.18	
应付账款	1,731,039,385.22	23.36	1,044,447,679.00	16.01	65.74	
应付职工薪酬	34,090,373.35	0.46	52,907,863.76	0.81	-35.57	
其他应付款	213,514,332.86	2.88	69,727,621.38	1.07	206.21	
应付股利	130,776,515.06	1.76	1,222,948.11	0.02	10,593.55	
其他流动负债	6,233,013.35	0.08	13,881,110.28	0.21	-55.10	
其他综合收益	0	0	-51,458,907.07	-0.79	不适用	
专项储备	19,901,952.24	0.27	14,013,191.19	0.21	42.02	
少数股东权益	39,721,465.57	0.54	22,913,994.81	0.35	73.35	

其他说明

1. 应收账款增加主要系子公司航空工业复材销售规模增长所致；
2. 预付款项增加主要系子公司航空工业复材预付材料款增加所致；
3. 应收利息减少主要系本期子公司航智装备利息收回所致；
4. 其他流动资产减少主要系定期存款于 2021 年到期，收回利息收入所致；
5. 长期待摊费用增加主要系子公司航空工业复材 5 号厂房铺丝间改造完成结转增加所致；
6. 应付票据减少主要系子公司航空工业复材票据到期支付所致；
7. 应付账款增加主要系子公司航空工业复材采购物资增加所致；
8. 应付职工薪酬减少主要系子公司航空工业复材已支付上年度计提的职工薪酬所致；
9. 其他应付款增加主要系本期母公司计提 2020 年度分红款 12,955.36 万元所致；
10. 应付股利增加主要系本期母公司计提 2020 年度分红款 12,955.36 万元所致；
11. 其他流动负债减少主要系子公司航空工业复材合同负债减少 3,547.09 万元，对应税款减少所致；
12. 其他综合收益减少主要系本期参股公司执行新金融工具准则调整其他综合收益至未分配利润所致；
13. 专项储备增加主要系子公司航空工业复材和航智装备计提安全生产费增加 601 万元所致；

14. 少数股东权益增加主要系本期子公司优材百慕向其员工定向增发股份，确认少数股东权益增加所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

经 2021 年 5 月 28 日中航高科 2020 年年度股东大会决议批准，公司启动了对南通机床有限责任公司的吸收合并工作。

截止 2021 年 6 月 30 日，公司合并范围内子公司共 7 家，其中二级子公司 6 家（航空工业复材、优材百慕、京航生物、航智装备、南通机床、万通新材），三级子公司 1 家：中航复材（北京）科技有限公司。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

① 先进航空预浸料生产能力提升项目

为满足航空复合材料的市场需求和技术发展趋势，优化创新生产组织模式，推动产线数智化转型，在北京顺义航空产业园区开展先进航空预浸料生产能力提升项目的建设，项目计划总投资 39,300 万元。报告期内，正在进行开工准备工作。

② 南通大尺寸蜂窝生产线建设二期项目

为完善现有蜂窝生产线，提升蜂窝制造能力，提高现有大尺寸蜂窝产能水平，开展南通大尺寸蜂窝生产线二期建设工程，项目计划总投资 4,235 万元。报告期内，该项目已基本完成工程建设。

③ 炭/炭复合材料刹车盘副中试生产线建设项目

为发展先进的炭材料制造技术，满足航空、航天和轨道交通等领域日益增长的市场需求，在南通投资建设民航飞机炭/炭复合材料刹车盘副中试生产线项目，计划总投资 5,250 万元。报告期内，该项目已基本完成工程建设。

④航空工业复材 5 号厂房铺丝间改造建设项目

为满足民机复合材料需要，开展航空工业复材 5 号厂房铺丝间改造建设项目，计划总投资 3,390 万元。报告期内，该项目已基本完成改造工程建设。

⑤航空工业复材附属设施建设项目

为保障科研生产任务顺利进行，在北京顺义航空产业园区新建附属设施一座，计划总投资 5,858 万元。报告期内，该项目已经开工建设。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

为更好地聚焦主业发展，公司通过公开挂牌的方式转让所持有的远洋亿家物业服务南通有限公司 40%股权。报告期内，该项目已在北京产权交易所挂牌。

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

企业名称	持股比例 (%)	注册资本	资产总额	净利润
南通机床有限责任公司	100.00	100,000,000.00	30,293,661.86	96,200.17
北京优材京航生物科技有限公司	89.99	61,120,000.00	61,568,640.95	-3,969,296.83
北京优材百慕航空器材有限公司	100.00	70,000,000.00	259,065,959.28	5,152,767.32
南通航智装备科技有限公司	100.00	50,000,000.00	118,113,258.07	-16,012,175.33
中航复合材料有限责任公司	100.00	794,000,000.00	5,300,458,107.42	428,178,772.19
南通万通航空新材料发展有限公司	100.00	1,000,000.00	94,280,258.11	-314,682.92
成都亚商新兴创业投资有限公司	20.83	60,000,000.00	99,101,153.71	318,070.76
南通红土创新资本创业投资有限公司	33.33	31,500,000.00	78,425,262.28	3,868,411.64

南通红土创新资本创业投资管理有限公司	25.00	2,000,000.00	4,599,522.93	32,160.26
北京航为高科连接技术有限公司	18.00	250,000,000.00	447,443,596.65	3,109,675.84
远洋亿家物业服务南通有限公司	40.00	1,200,000.00	27,244,566.99	341,207.84

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、战略风险

公司复合材料业务发展强劲，装备板块与骨科植入物业务持续亏损。需要在十四五规划中强化与材料业务规模不断扩大相适应的管控模式和资源配置，明确推动亏损企业转型发展的路径。否则将影响公司持续健康发展。

2、市场风险

(1) 宏观经济波动风险

公司主要产品的定位是为满足我国航空装备制造业市场的需要。该类市场受国家政策及宏观经济波动的影响较大，当宏观经济环境有利时，航空产业的投资以及市场活跃程度都会增加，对公司产品的需求上升，反之则下降。

(2) 行业竞争风险

在竞争激烈的机床装备、骨科植入物、轨道交通制动市场，受疫情影响市场总体需求下降后，自身竞争力与竞争对手相比较弱；在不完全竞争的复合材料市场，随着市场和技术壁垒的下降，行业竞争对手正快速发展。如公司不能在相关产品的创新能力、设计技术、制造技术、客户服务上保持领先，将对公司维持竞争优势造成不利影响。

(3) 国际市场开拓风险

世界格局正在发生重大变化，地区热点问题此起彼伏，不稳定性突出，对公司参与国际竞争带来了一定的风险，贸易摩擦将阻碍公司产品进一步开拓国际市场。

3、运营风险

(1) 产品质量与安全生产风险

公司生产的航空复合材料原材料、骨科人体植入物和轨道交通制动产品等均为高科技产品，对生产工艺、质量控制等方面的要求较高。公司不断扩大生产规模，若出现产品质量或安全生产方面的问题，将对公司声誉和经营业绩产生重大不利影响。

(2) 产品定价风险

公司主要复合材料产品采用政府定价、统一管理。价格审核和定调价需要一定的周期。若出现价格调整，或产品成本上涨，公司无法及时制定应对措施，将对公司经营业绩产生不利影响。

(3) 技术风险

客户对产品工艺、性能的需求不断提高，公司相关产品的技术水平与国际先进水平相比尚有一定差距。若公司未来在技术创新方面未能适应行业发展需求，市场份额可能下降，将对公司持续健康发展产生不利影响。

(4) 投资风险

公司陆续新增部分固定资产投资项目，若已投资项目效益达不到预期，将对公司未来的经营业绩产生一定影响，需加强投资管控和投资后评价机制建设。

(5) 突发事件风险

若自然灾害、传染病的爆发等突发性事件发生后，因国家采取相关防控措施造成物流受阻，整个供应链包括上游原材料供应、下游客户需求都受到一定程度的影响，导致短期内生产经营风险。

4、法律合规风险

外部监管越来越严，可能因公司治理、财务规范性和信息披露等方面有瑕疵对公司造成负面影响。如上市公司治理机制和管控措施不规范，可能产生经营合规风险。

针对以上风险，公司组织全级次做好风险辨识、风险评估、风险应对工作，对于重大风险制定详细的应对方案，贯彻到生产经营中，按季度跟踪研判，及时调整风险应对措施，避免产生重大风险事项。公司坚持以“强内控、防风险、促合规”为目标，不断优化全面风险管理体系和合规管理体系建设，组织各层级梳理风控体系的短板弱项，细化流程标准适应新业务新变化，形成体系建设、有效运行、监督评价和整改提升的良性循环，有效防范和化解重大风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 28 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 5 月 29 日	批准《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度监事会工作报告》、《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2021 年度财务预算报告》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《公司 2021 年度日常关联交易

				预计的议案》、《关于公司与航空工业集团、中航财司签订关联交易框架协议的议案》、《关于聘请公司 2021 年度财务和内控审计机构的议案》、《关于中航高科拟吸收合并全资子公司南通机床的议案》、《关于修订公司章程有关条款的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。
--	--	--	--	--

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
姜波	新任董事	聘任
张建	新任董事	聘任
曹正华	新任董事	聘任
徐樾华	新任董事	聘任
陈恳	新任董事	聘任
刘俊超	新任监事	聘任
钟志刚	新任职工监事	聘任
周军辉	原董事	离任
沈百安	原董事	离任
李娟	原董事	离任
王立平	原独立董事	离任
王怀兵	原独立董事	离任
王建华	原监事	离任
卞明	原职工监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2021 年 5 月 28 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议通过董事会及监事会换届选举相关议案，新一届董事会成员为李志强、王健、姜波、张建、张军、曹正华、潘立新、徐樾华、陈恳，其中姜波、张建、曹正华、徐樾华、陈恳为新任董事；新一届监事会成员为周训文、刘俊超、钟志刚，其中刘俊超和钟志刚为新任监事。

同日，公司召开第十届董事会首次会议，聘任张军为公司总经理，聘任刘向兵为公司副总经理、董事会秘书，聘任毛继润为公司副总经理，聘任孟龙为公司总会计师。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

本公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司严格遵守国家和地方环境保护方面法律法规的规定，注重节能环保，并根据当地环保部门要求，积极进行环境保护工作。

报告期，本公司及下属子公司均未出现因环保违法违规而受到处罚的情况。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

为降低能源消耗，减少碳排放，报告期内公司全资子公司航空工业复材通过采用丙酮回收机，回收利用产生的丙酮废液，使丙酮废有机溶剂大幅度减少，废有机溶剂产生量较上年同期减少42%。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 不适用

公司在做好生产经营的同时，勇于担当起企业应尽的社会责任，通过各种方式投身到脱贫攻坚工作中，公司全资子公司航空工业复材积极响应国家扶贫工作号召，累计参与扶贫人数 1,650 余人次。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	航空工业	《关于保持南通科技独立性的承诺》本次重组完成后，中航工业作为南通科技的实际控制人将促使同为南通科技股东的中航工业之下属企业继续按照法律、法规及南通科技公司章程依法行使股东权利，不利用关联股东身份影响南通科技的独立性，保持南通科技在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	2015. 3. 16	否	是		
	其他	航空工业高科	《关于保持南通科技投资集团股份有限公司独立性的承诺》本次重组完成后，中航高科（现简称航空工业高科）作为南通科技的控股股东将继续按照法律、法规及南通科技公司章程依法行使股东权利，不利用关联股东身份影响南通科技的独立性，保持南通科技在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	2015. 3. 16	否	是		
	解决关联交易	航空工业	《关于规范与南通科技关联交易的承诺》1. 在本公司具有上市公司控制权期间，将规范管理上市公司	2015. 3. 16	否	是		

			司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，本公司及本公司下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件和上市公司章程规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务和办理相关审批程序。2. 在本公司具有上市公司控制权期间，不会利用公司的控制地位作出损害上市公司及其他股东的合法利益的关联交易行为。					
解决关联交易	航空工业高科		《关于规范与南通科技关联交易的承诺》一、本次重组完成后，在不对南通科技及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，中航高科（现简称航空工业高科）将尽量减少与南通科技的关联交易。二、本次重组完成后，对于南通科技与承诺方之间无法避免的关联交易，承诺方保证该等关联交易均将基于交易公允的原则制定交易条件，经必要程序审核后实施。	2015. 3. 16	否	是		
解决同业竞争	航空工业		《关于避免同业竞争的承诺》目前中航工业及其下属全资、控股或其他具有实际控制的企业（以下简称下属企业）所从事的主营业务与本次重组标的公司所从事的业务不构成现实及潜在同业竞争。	2015. 3. 16	否	是		
解决同业竞争	航空工业高科		《关于避免同业竞争的承诺》一、本次重组完成后，中航高科（现简称航空工业高科）及其下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（以下简称“下属企业”）所从事的业务与南通科技所从事的业务不存在现实及潜在同业竞争。二、本次重组完成后，如中航高科（现简称航空工业高科）及其下属企业获得从事新业务的商业机会，而该等新业务可能与南通科技产生同业竞争的，中航高科（现简称航空工业高科）及其下属企业将优先将上述新业务的商业机会提供给南通科技进行选择，并尽最大努	2015. 3. 16	否	是		

			力促使该等新业务的商业机会具备转移给南通科技的条件。三、如果南通科技放弃上述新业务的商业机会，中航高科（现简称航空工业高科）及其下属企业可以自行经营有关的新业务，但未来随着经营发展之需要，南通科技在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍将享有下述权利：1. 南通科技有权一次性或多次向中航高科（现简称航空工业高科）及其下属企业收购上述业务中的资产、业务及其权益的权利；2. 除收购外，南通科技在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，亦可以选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营中航高科（现简称航空工业高科）及其下属企业与上述业务相关的资产及/或业务。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

说明：

2019 年 11 月 27 日，公司实际控制人航空工业集团与公司原控股股东航空工业高科签署了《吸收合并协议》，由航空工业集团吸收合并航空工业高科，合并后航空工业高科注销，航空工业高科的所有资产、负债、业务、人员、合同、资质及其他一切权利与义务，均由航空工业集团无条件继承。2020 年 10 月 19 日，航空工业高科已经工商核准，完成吸收合并注销登记。2020 年 12 月 3 日，航空工业高科持有的本公司 597,081,381 股 A 股股份（占公司总股本 42.86%）已过户至航空工业集团，航空工业集团成为本公司控股股东和实际控制人（具体内容详见公司于 2020 年 12 月 5 日在三大证券报及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的临 2020-031 号公告）。据此，航空工业高科在本公司前次重大资产重组过程中作出的相关承诺亦由航空工业集团一并承接。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较

				则				式		大的原因
航空工业集团旗下单位	同一最终控制人	出售商品	航空复合材料	政府指导价/市场价	1,419,271,522.98	1,419,271,522.98	98.78	转账结算		
中国航空技术国际控股有限公司	同一最终控制人	出售商品	机床装备	市场价	8,026,565.06	8,026,565.06	0.56	转账结算		
北京赛福斯特技术有限公司	同一最终控制人	出售商品	机床装备	市场价	4,281,111.09	4,281,111.09	0.30	转账结算		
中国航空制造技术研究院	同一最终控制人	出售商品	机床装备	市场价	2,452,716.13	2,452,716.13	0.17	转账结算		
航	同	出	飞	市	234,477.88	234,477.88	0.02	转		

空工业集团旗下单位	一最终控制人	售商品	机刹车产品	场价				账结算		
中航国际成套设备有限公司	同一最终控制人	出售商品	机床装备	市场价	160,549.12	160,549.12	0.01	转账结算		
航空工业集团旗下单位	同一最终控制人	提供劳务	提供劳务	市场价	2,394,488.14	2,394,488.14	0.17	转账结算		
合计				/	/	1,436,821,430.40	100.00	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					上述日常关联交易作为公司 2021 年度日常关联交易预计业经公司董事会和股东大会审议批准。					

说明：

与采购、租赁、资金拆借相关的日常关联交易，详见“第十节 财务报告”中十二、5“关联交易情况”相关内容。

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中航财司	受同一控制	2,000,000,000.00	0.455% -3.9%	1,511,214,011.31	- 197,012,482.40	1,314,201,528.91
合计	/	2,000,000,000.00	/	1,511,214,011.31	- 197,012,482.40	1,314,201,528.91

2. 贷款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中航财司	受同一控制		3.5%-3.85%	140,000,000.00	- 40,000,000.00	100,000,000.00
中国航空工业集团有限公司	实际控制人		2.65%-4.15%	240,000,000.00	0	240,000,000.00
合计	/	340,000,000.00	/	380,000,000.00	- 40,000,000.00	340,000,000.00

3. 授信业务或其他金融业务适用 不适用**4. 其他说明**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****2 托管、承包、租赁事项**适用 不适用

3 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

4 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	62,629
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国航空工业集团有限公司	0	597,081,381	42.86	0	无		国有法人

中国航发北京航空材料研究院	- 13,699,925	60,372,533	4.33	0	无		国有法人
中国航空制造技术研究院	0	46,723,848	3.35	0	无		国有法人
南通产业控股集团有限公司	- 13,908,960	46,035,389	3.30	0	无		国有法人
中国工商银行股份有限公司-富国军工主题混合型证券投资基金	20,575,687	39,626,738	2.84	0	未知		其他
北京京国发股权投资基金(有限合伙)	- 27,860,812	24,700,288	1.77	0	未知		其他
中国建设银行股份有限公司-易方达国防军工混合型证券投资基金	9,653,289	16,644,705	1.19	0	未知		其他
香港中央结算有限公司	11,060,872	12,900,595	0.93	0	未知		其他
中国建设银行股份有限公司-国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	2,984,520	12,409,512	0.89	0	未知		其他
中国银行股份有限公司-国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金	5,757,325	12,178,704	0.87	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国航空工业集团有限公司	597,081,381	人民币普通股	597,081,381				
中国航发北京航空材料研究院	60,372,533	人民币普通股	60,372,533				
中国航空制造技术研究院	46,723,848	人民币普通股	46,723,848				

南通产业控股集团有限公司	46,035,389	人民币普通股	46,035,389
中国工商银行股份有限公司—富国军工主题混合型证券投资基金	39,626,738	人民币普通股	39,626,738
北京京国发股权投资基金（有限合伙）	24,700,288	人民币普通股	24,700,288
中国建设银行股份有限公司—易方达国防军工混合型证券投资基金	16,644,705	人民币普通股	16,644,705
香港中央结算有限公司	12,900,595	人民币普通股	12,900,595
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	12,409,512	人民币普通股	12,409,512
中国银行股份有限公司—国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金	12,178,704	人民币普通股	12,178,704
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	2021年4月1日，航空工业集团与制造院签署《股份托管协议》，航空工业集团将所持本公司597,081,381股股份（占总股本42.86%）对应的除收益权、处置权以外的权利全部委托给制造院管理。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东制造院为航空工业集团下属单位，由航空工业集团控制。除此之外，控股股东与上述其他股东之间无关联关系或一致行动，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

（二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（三）其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告**一、 审计报告**

□适用 √不适用

二、财务报表**合并资产负债表**

2021 年 6 月 30 日

编制单位：中航航空高科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,531,212,549.70	1,653,298,433.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		253,793,827.14	346,259,539.25
应收账款		1,630,528,346.28	791,696,322.47
应收款项融资			
预付款项		162,999,265.23	99,034,546.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		9,824,602.35	8,397,066.76
其中：应收利息		6,005.32	10,457.54

应收股利		759,823.34	2,212,113.34
买入返售金融资产			
存货		1,710,665,304.89	1,459,678,785.90
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		23,060,947.27	34,959,122.89
流动资产合计		5,322,084,842.86	4,393,323,817.30
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		103,240,425.82	108,189,173.31
其他权益工具投资		2,100,000.00	2,100,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		205,720,054.62	208,096,965.62
固定资产		1,095,847,981.38	1,126,368,217.83
在建工程		121,889,836.00	124,809,724.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		459,068,707.42	466,756,125.00
开发支出		42,670,557.98	57,503,581.83
商誉			
长期待摊费用		47,491,928.44	30,286,648.52
递延所得税资产		7,927,588.97	6,785,598.45
其他非流动资产		1,392,450.69	1,292,527.00
非流动资产合计		2,087,349,531.32	2,132,188,561.94
资产总计		7,409,434,374.18	6,525,512,379.24
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	140,000,000.00
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		45,757,478.01	148,462,111.43
应付账款		1,731,039,385.22	1,044,447,679.00
预收款项		48,026,186.50	48,388,648.32
合同负债		81,749,843.93	110,342,014.47
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		34,090,373.35	52,907,863.76
应交税费		15,028,180.05	18,110,349.83
其他应付款		213,514,332.86	69,727,621.38
其中：应付利息		-	389,863.01
应付股利		130,776,515.06	1,222,948.11
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		235,273,777.65	235,273,777.65
其他流动负债		6,233,013.35	13,881,110.28
流动负债合计		2,510,712,570.92	1,881,541,176.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		58,382,721.37	55,242,426.01
长期应付职工薪酬		59,218,065.25	66,455,675.26
预计负债			
递延收益		71,226,919.62	86,628,806.93
递延所得税负债		13,543,662.59	14,983,991.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		222,371,368.83	243,310,899.74
负债合计		2,733,083,939.75	2,124,852,075.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,680,185,294.11	1,680,185,294.11
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,449,735,499.65	1,449,489,112.30
减：库存股			
其他综合收益			-51,458,907.07
专项储备		19,901,952.24	14,013,191.19
盈余公积		460,177,405.32	460,177,405.32
一般风险准备			
未分配利润		1,026,628,817.54	825,340,212.72
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,636,628,968.86	4,377,746,308.57
少数股东权益		39,721,465.57	22,913,994.81
所有者权益（或股东权益）合计		4,676,350,434.43	4,400,660,303.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,409,434,374.18	6,525,512,379.24

公司负责人：李志强 主管会计工作负责人：孟龙 会计机构负责人：朱清海

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：中航航空科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,060,849,730.12	1,191,242,549.33
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,387,112.80	6,165,758.29
应收账款		14,667,392.48	20,131,691.99
应收款项融资			
预付款项		8,139,926.65	880,117.93
其他应收款		258,765,814.43	160,504,340.85
其中：应收利息			
应收股利		759,823.34	2,212,113.34
存货		6,106,041.67	4,611,204.17
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		15,836,611.62	29,748,591.81
流动资产合计		1,371,752,629.77	1,413,284,254.37
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		2,508,329,180.09	2,513,277,927.58
其他权益工具投资		2,100,000.00	2,100,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,067,393.89	17,472,977.09
固定资产		193,744,868.42	192,654,629.66
在建工程		810,051.49	293,292.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		62,518,962.37	63,772,337.93
开发支出			18,364,543.34
商誉			
长期待摊费用		194,578.19	39,899.03
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		2,784,765,034.45	2,807,975,607.09
资产总计		4,156,517,664.22	4,221,259,861.46
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		2,623,150.61	14,753,804.36
应付账款		17,166,855.18	17,344,484.58
预收款项			
合同负债		2,459,362.51	13,629.98
应付职工薪酬			
应交税费		1,015,576.04	979,771.76
其他应付款		153,191,337.27	32,135,563.07
其中：应付利息			
应付股利		129,553,566.95	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,273,777.65	15,273,777.65
其他流动负债		319,717.13	1,771.90
流动负债合计		192,049,776.39	80,502,803.30
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		59,214,277.87	66,451,887.88
预计负债			
递延收益		47,318,239.81	49,843,675.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		106,532,517.68	116,295,563.19
负债合计		298,582,294.07	196,798,366.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,393,049,107.00	1,393,049,107.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,829,662,553.42	1,829,662,553.42
减：库存股			
其他综合收益			1,250,249.38
专项储备			
盈余公积		151,947,108.11	151,947,108.11

未分配利润		483,276,601.62	648,552,477.06
所有者权益（或股东权益）合计		3,857,935,370.15	4,024,461,494.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,156,517,664.22	4,221,259,861.46

公司负责人：李志强 主管会计工作负责人：孟龙 会计机构负责人：朱清海

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,933,925,543.07	1,768,697,857.52
其中：营业收入		1,933,925,543.07	1,768,697,857.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,492,119,629.54	1,414,179,814.67
其中：营业成本		1,296,124,523.90	1,223,245,627.58
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		13,797,276.61	11,086,911.90
销售费用		17,380,982.17	16,049,246.39
管理费用		121,534,201.61	125,784,240.77
研发费用		50,643,985.19	40,350,643.65
财务费用		-7,361,339.94	-2,336,855.62
其中：利息费用		6,534,712.54	8,746,643.24
利息收入		13,967,394.67	11,343,895.34
加：其他收益		16,028,530.51	20,996,620.87
投资收益（损失以“-”号填列）		1,925,601.89	11,466,244.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,925,601.89	11,466,244.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”		-8,365,801.79	-13,085,649.24

号填列)			
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			-154,931.80
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		338,363.14	-15,082.53
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		451,732,607.28	373,725,244.15
加: 营业外收入		7,858,995.19	3,901,914.06
减: 营业外支出		436,918.28	1,227,272.04
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		459,154,684.19	376,399,886.17
减: 所得税费用		75,184,497.86	54,805,130.58
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		383,970,186.33	321,594,755.59
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		383,970,186.33	321,594,755.59
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)		383,551,328.22	321,901,380.87
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		418,858.11	-306,625.28
六、其他综合收益的税后净额		-1,250,249.38	-12,207,231.37
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,250,249.38	-12,207,231.37
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,250,249.38	-12,207,231.37
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,250,249.38	-12,207,231.37
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		382,719,936.95	309,387,524.22
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		382,301,078.84	309,694,149.50
（二）归属于少数股东的综合收益总额		418,858.11	-306,625.28
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.28	0.23
（二）稀释每股收益(元/股)		0.28	0.23

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

公司负责人：李志强 主管会计工作负责人：孟龙 会计机构负责人：朱清海

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		23,895,280.29	8,176,403.07
减：营业成本		17,970,049.08	6,236,826.81
税金及附加		1,956,227.98	1,962,809.35
销售费用		1,008,813.02	416,097.73
管理费用		25,337,595.30	23,656,078.41
研发费用		20,002,026.61	839,725.47
财务费用		-13,114,047.99	-8,889,180.23
其中：利息费用			
利息收入		13,136,161.58	9,130,014.15
加：其他收益		2,750,516.15	5,262,168.35
投资收益（损失以“-”号填列）		1,925,601.89	11,466,244.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,925,601.89	11,466,244.00
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）		-11,016,227.48	-4,832,233.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		97.66	-19.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-35,605,395.49	-4,149,795.39
加：营业外收入		7,881.88	3,650,342.09
减：营业外支出		124,794.88	1,213,433.85

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-35,722,308.49	-1,712,887.15
减：所得税费用		0.00	-441,803.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-35,722,308.49	-1,271,084.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-35,722,308.49	-1,271,084.00
（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		-1,250,249.38	-12,207,231.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,250,249.38	-12,207,231.37
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,250,249.38	-12,207,231.37
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		-36,972,557.87	-13,478,315.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：李志强 主管会计工作负责人：孟龙 会计机构负责人：朱清海

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		759,712,542.07	479,295,779.09

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		4,152,736.18	4,710,278.02
收到其他与经营活动有关的现金		46,994,680.55	153,745,261.58
经营活动现金流入小计		810,859,958.80	637,751,318.69
购买商品、接受劳务支付的现金		507,537,190.06	486,656,461.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		141,346,669.04	140,802,855.80
支付的各项税费		150,876,258.03	80,780,499.58
支付其他与经营活动有关的现金		84,192,058.55	100,022,314.58
经营活动现金流出小计		883,952,175.68	808,262,131.82
经营活动产生的现金流量净额		-73,092,216.88	-170,510,813.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			79,200.00
取得投资收益收到的现金		3,750,000.00	70,124.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,020.00	
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		1,401,149,916.69	

投资活动现金流入小计		1,404,904,936.69	149,324.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,152,118.65	33,083,077.21
投资支付的现金			22,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,356,938,750.01	
投资活动现金流出小计		1,402,090,868.66	55,583,077.21
投资活动产生的现金流量净额		2,814,068.03	-55,433,752.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		16,635,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,635,000.00	
取得借款收到的现金		100,000,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		116,635,000.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金		140,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,684,555.55	9,085,250.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		146,684,555.55	149,085,250.00
筹资活动产生的现金流量净额		-30,049,555.55	-9,085,250.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-400.56	247.49
五、现金及现金等价物净增加额		-100,328,104.96	-235,029,568.14
加：期初现金及现金等价物余额		733,458,918.40	1,908,431,314.51
六、期末现金及现金等价物余额		633,130,813.44	1,673,401,746.37

公司负责人：李志强 主管会计工作负责人：孟龙 会计机构负责人：朱清海

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的		28,342,663.62	1,630,380.07

现金			
收到的税费返还		3,478,789.26	2,437,020.78
收到其他与经营活动有关的现金		24,327,431.34	27,043,217.67
经营活动现金流入小计		56,148,884.22	31,110,618.52
购买商品、接受劳务支付的现金		24,148,101.53	2,393,194.71
支付给职工及为职工支付的现金		34,651,636.67	36,393,508.58
支付的各项税费		5,625,215.69	2,940,799.17
支付其他与经营活动有关的现金		48,944,677.18	37,024,271.85
经营活动现金流出小计		113,369,631.07	78,751,774.31
经营活动产生的现金流量净额		-57,220,746.85	-47,641,155.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			79,200.00
取得投资收益收到的现金		3,750,000.00	70,124.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		720.00	
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		1,414,293,405.99	7,831,600.00
投资活动现金流入小计		1,418,044,125.99	7,980,924.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,905,205.35	9,393,065.95
投资支付的现金			22,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,461,938,750.01	28,423,547.00
投资活动现金流出小计		1,465,843,955.36	60,316,612.95
投资活动产生的现金流量净额		-47,799,829.37	-52,335,688.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-400.56	247.49
五、现金及现金等价物净增加额		-105,020,976.78	-99,976,596.54
加：期初现金及现金等价物余额		277,953,378.22	1,427,135,627.85
六、期末现金及现金等价物余额		172,932,401.44	1,327,159,031.31

公司负责人：李志强 主管会计工作负责人：孟龙 会计机构负责人：朱清海

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,680,185,294.11				1,449,489,112.30		-51,458,907.07	14,013,191.19	460,177,405.32		825,340,212.72		4,377,746,308.57	22,913,994.81	4,400,660,303.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,680,185,294.11				1,449,489,112.30		-51,458,907.07	14,013,191.19	460,177,405.32		825,340,212.72		4,377,746,308.57	22,913,994.81	4,400,660,303.38

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					246,387.35		51,458,907 .07	5,888,761. 05			201,288,604. 82		258,882,660. 29	16,807,470 .76	275,690,131. 05
(一) 综合 收益 总额							51,458,907 .07				330,842,171. 77		382,301,078. 84	418,858.11	382,719,936. 95
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					246,387.35								246,387.35	16,388,612 .65	16,635,000.0 0
1. 所有 者投 入的 普通 股					246,387.35								246,387.35	16,388,612 .65	16,635,000.0 0
2. 其他 权益 工具 持有 者投 入资															

本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配										-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积										129,553,566.95	129,553,566.95			129,553,566.95	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										129,553,566.95	129,553,566.95			129,553,566.95	
4. 其他															
(四) 所															

2021 年半年度报告

综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备						5,888,761.05					5,888,761.05		5,888,761.05	
1. 本期提取						8,729,087.64					8,729,087.64		8,729,087.64	
2. 本期使用						2,840,326.59					2,840,326.59		2,840,326.59	
(六) 其他														
四、本期末余额	1,680,185,294.11				1,449,735,499.65	19,901,952.24	460,177,405.32		1,026,628,817.54		4,636,628,968.86	39,721,465.57	4,676,350,434.43	

项目	2020 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											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年	1,680,185,294.11				1,449,133,539.70		-37,371,505.80	11,491,378.80	261,197,192.75		816,312,456.28		4,180,948,356.06	6,954,350.69	4,187,902,706.75

期末余额						.58								
加：会计政策变更														
前期差错更正														
一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,680,185,294.11			1,449,133,539.70		-37,371,505.58	11,491,378.80	261,197,192.75		816,312,456.28	4,180,948,356.06	6,954,350.69	4,187,902,706.75	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-12,207,231.37	5,949,547.13			99,013,523.75	92,755,839.51	-306,625.28	92,449,214.23	
（一）综合收益总						-12,207,231.37				321,901,380.87	309,694,149.50	-306,625.28	309,387,524.22	

额															
(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										-	-			-	
										222,887,857.12	222,887,857.12			222,887,857.12	

1. 提取 盈余 公积																				
2. 提取 一般 风险 准备																				
3. 对所 有者 (或 股 东) 的分 配																				
4. 其他																				
(四) 所有 者 权 益 内 部 结 转																				
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)																				
2. 盈 余 公 积																				

转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							5,949,547.13					5,949,547.13		5,949,547.13
1. 本期提取							7,058,868.50					7,058,868.50		7,058,868.50
2.							1,109,321.					1,109,321.37		1,109,321.37

本期使用 (六)其他							37							
四、本期末余额	1,680,185,294.11				1,449,133,539.70	-49,578,736.95	17,440,925.93	261,197,192.75		915,325,980.03		4,273,704,195.57	6,647,725.41	4,280,351,920.98

公司负责人：李志强 主管会计工作负责人：孟龙 会计机构负责人：朱清海

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,393,049,107.00				1,829,662,553.42		1,250,249.38		151,947,108.11	648,552,477.06	4,024,461,494.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,393,049,107.00				1,829,662,553.42		1,250,249.38		151,947,108.11	648,552,477.06	4,024,461,494.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,250,249.38			-165,275,875.44	-166,526,124.82
（一）综合收益总额							-1,250,249.38			35,722,308.49	36,972,557.87
（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									-	-	
									129,553,566.95	129,553,566.95	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-	-	
									129,553,566.95	129,553,566.95	
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. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,393,049,107.00				1,829,662,553.42				151,947,108.11	483,276,601.62	3,857,935,370.15

项目	2020 年半年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权	

	(或股本)	优先股	永续债	其他		股	收益			润	益合计
一、上年期末余额	1,393,049,107.00				1,829,662,553.42		15,337,650.87		142,194,313.25	783,665,180.42	4,163,908,804.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,393,049,107.00				1,829,662,553.42		15,337,650.87		142,194,313.25	783,665,180.42	4,163,908,804.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-			-	-
（一）综合收益总额							12,207,231.37			224,158,941.12	236,366,172.49
（二）所有者投入和减少资本							-			-	-
1. 所有者投入的普通股							12,207,231.37			1,271,084.00	13,478,315.37
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-	-
1. 提取盈余公积										222,887,857.12	222,887,857.12
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
3. 其他										222,887,857.12	222,887,857.12
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,393,049,107.00				1,829,662,553.42		3,130,419.50		142,194,313.25	559,506,239.30	3,927,542,632.47

公司负责人：李志强 主管会计工作负责人：孟龙 会计机构负责人：朱清海

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中航航空高科技股份有限公司(以下简称“公司或本公司”，包含子公司时简称“本集团”)原名称为南通纵横国际股份有限公司，系经南通市人民政府通政复[1988]48号文批准由原南通机床厂改组，于1988年12月21日成立的股份有限公司。现公司总部地址位于江苏省南通市永和路1号。公司统一社会信用代码：91320600138299578A；公司注册资本：1,393,049,107元人民币。

1993年2月和1993年12月，经国家体制改革委员会体改生[1993]39号文和江苏省人民政府苏政复[1993]69号文批准，并于1994年3月14日经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)证监发字[1994]16号文批准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股2,000万股，并于1994年5月20日在上海证券交易所上市交易。注册资本为人民币6,195.99万元。1996年6月，本公司向全体股东按每10股送2股的比例实施股利分配，注册资本由6,195.99万元增加到7,435.20万元。

1999年9月，本公司向全体股东按每10股送2.5股转增7.5股的比例实施股利分配，注册资本由7,435.20万元增加到14,870.40万元。2000年5月16日，经中国证监会证监发字[2000]41号文核准，本公司以公开募集方式增发人民币普通股5,000万股，注册资本由14,870.40万元增加到19,870.40万元。2001年5月，本公司向全体股东按每10股转增2股的比例实施股利分配，注册资本由19,870.40万元增加到23,844.48万元。

2007年2月1日，本公司第2次临时股东大会批准公司名称由南通纵横国际股份有限公司变更为南通科技投资集团股份有限公司。本公司于2007年2月13日在江苏省南通工商行政管理局换领了《企业法人营业执照》。

2007年1月8日，南通市人民政府批准将本公司原第二大股东江苏华容集团有限公司(以下简称江苏华容)持有本公司4,887.6924万股国有股权划拨给南通工贸国有资产经营有限公司(名称已变更为南通产业控股集团有限公司，以下简称南通产控集团)；2007年1月11日，南通产控集团的子公司南通科技工贸投资发展有限公司(以下简称南通科工贸)与江苏省技术进出口公司(以下简称江苏技术)签订了股份转让协议，江苏技术将其持有的本公司6,720万股国有法人股转让给南通科工贸，南通产控集团为本公司的实际控制人。2007年2月1日，国务院国资委以国资产权(2007)87号文批准江苏华容将所持国有股划转给南通产控集团、江苏技术将所持国有股转让给南通科工贸。2007年12月26日，中国证监会以证监公司字(2007)226号文批复，对南通产控集团及南通科工贸上报的《公司收购报告书》全文无异议，并同意豁免南通产控集团及南通科工贸因累计持有11,607.6924万股公司股份而应履行的要约收购义务。

本公司于2007年5月21日召开股权分置改革相关股东会议，审议通过《公司股权分置改革方案》，流通股股东每持有10股流通股获得非流通股股东支付的1股股份为对价，2008年1月18日本公司非流通股股东向流通股股东共计支付1,223.68万股的对价。

2010年5月12日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准南通科技投资集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2010]515号文)的核准，本公司非公开发行股票8,051.948万股，注册资本由23,844.48万元增加到31,896.42万元。

根据本公司2011年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币318,964,244.00元，由资本公积转增股本，转增基准日为2012年1月4日，变更后注册资本为人民币637,928,488.00元。

根据本公司2015年第二次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会证监许可(2015)2398号《关于核准南通科技投资集团股份有限公司向中航高科技发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司向中航高科技发展有限公司等七家法人发行566,340,463股股份，购买其合计持有的中航复合材料有限责任公司100%股权、北京优材京航生物科技有限公司100%股权、北京优材百慕航空器材有限公司100%股权。变更后注册资本为人民币1,204,268,951元。

根据本公司2015年第二次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会证监许可(2015)2398号《关于核准南通科技投资集团股份有限公司向中航高科技发展有限公司等发行股份购买

资产并募集配套资金的批复》，公司向中航高科技发展有限公司等三家法人发行 188,780,156 股股份，募集本次发行股份购买资产的配套资金。变更后注册资本为人民币 1,393,049,107 元。

本公司于 2016 年 1 月 11 日召开了第八届董事会 2016 年第一次会议，审议通过了《关于启动并授权经营层办理公司更名工作的议案》；公司名称拟由“南通科技投资集团股份有限公司”变更为“中航航空高科技股份有限公司”。2016 年 3 月 14 日，国家工商行政管理总局核准“南通科技投资集团股份有限公司”名称变更为“中航航空高科技股份有限公司”。2016 年 5 月 16 日，公司完成了工商变更登记手续，并取得由南通市工商行政管理局换发的《营业执照》。公司名称正式变更为“中航航空高科技股份有限公司”。

1、本公司的业务性质和主要经营活动

航空新材料、高端智能装备技术开发；航空新材料、轨道交通、汽车、医疗器械、数控机床领域相关产品的研发、制造、销售及技术服务；创新创业投资。

本公司及子公司主要经营普通机床及数控机床的生产、加工与销售，复合材料生产，复合材料槽罐生产，复合材料用原材料、预浸料、蜂窝、结构件等产品的研发、销售，技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，货物进出口，民用航空器材（金属陶瓷片及钢制刹车盘副等）生产和销售，产品设计，医疗器械 II 类、III 类（以《医疗器械生产企业许可证》核定的范围为准，下同）生产和销售，五金交电、金属材料（含钢材）、仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）销售等。

2、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为中国航空工业集团有限公司，最终母公司为中国航空工业集团有限公司。

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 7 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围与上年相比未发生变化。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 7 户，详见本附注（九）1。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

(1) 会计政策变更

2018年12月31日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知》（财办会[2018]35号）（以下简称新租赁准则）。本集团于2021年1月1日起开始执行。

新租赁准则在承租人会计处理方面，核心变化是采用单一会计模型，取消了承租人关于融资租赁与经营租赁的分类，基于合同约定的权利义务，要求承租人对所有租赁（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）在资产负债表中均确认相应的使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。在出租人方面，基本沿袭了现行准则的会计处理规定，但改进了出租人的信息披露，要求出租人披露对其保留的有关租赁资产的权利所采取的风险管理战略、为降低相关风险所采取的措施等。

（2）会计估计变更
无。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2021年6月30日的财务状况及2021年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至6月30日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

10. 金融工具

适用 不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

（4） 金融负债的终止确认

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

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

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6） 金融资产减值

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

① 减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

② 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

③ 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④ 金融资产减值的会计处理方法

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

⑤ 各类金融资产信用损失的确定方法

（I）应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

（II）应收账款及合同资产

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

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

（III）其他应收款

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法。

(7) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(8) 权益工具

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 应收票据预期信用损失的确定方法

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

项目	确定组合的依据
----	---------

银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分,应与“应收账款”组合划分相同

(2) 应收票据预期信用损失的会计处理方法

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

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 应收账款预期信用损失的确定方法

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

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款,本集团不选择简化处理方法,依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
应收账款:	
账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外,公司根据账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 应收账款预期信用损失的会计处理方法

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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

（1）其他应收款预期信用损失的确定方法

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法。

（2）其他应收款预期信用损失的会计处理方法

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

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10、金融工具（6）。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

（2） 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，

投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采

用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-35	3-5	2.71-19.40
机器设备	年限平均法	6-13	3-5	7.31-16.17
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5-8	3-5	11.88-19.40
其他	年限平均法	5	5	19.00

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产适用 不适用**27. 油气资产**适用 不适用**28. 使用权资产**适用 不适用**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括经营租入固定资产改良、工装模具费、认证注册费、网络服务费及其他。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本集团聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本集团将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

本集团销售预浸料和蜂窝产品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单和质检合格书时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

本集团销售机床产品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单和调试合格时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

对于其他零星民品销售，按照客户的收货通知和销售发票确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其

可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

42. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部

分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

(2) 分布报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018年12月31日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知》（财办会[2018]35号）（以下简称新租赁准则）。本集团于2021年1月1日起开始执行。	不适用	无

不适用其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,653,298,433.23	1,653,298,433.23	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	346,259,539.25	346,259,539.25	
应收账款	791,696,322.47	791,696,322.47	
应收款项融资			
预付款项	99,034,546.80	99,034,546.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,397,066.76	8,397,066.76	
其中：应收利息	10,457.54	10,457.54	
应收股利	2,212,113.34	2,212,113.34	
买入返售金融资产			
存货	1,459,678,785.90	1,459,678,785.90	
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	34,959,122.89	34,959,122.89	
流动资产合计	4,393,323,817.30	4,393,323,817.30	
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	108,189,173.31	108,189,173.31	
其他权益工具投资	2,100,000.00	2,100,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	208,096,965.62	208,096,965.62	
固定资产	1,126,368,217.83	1,126,368,217.83	
在建工程	124,809,724.38	124,809,724.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	466,756,125.00	466,756,125.00	
开发支出	57,503,581.83	57,503,581.83	
商誉			
长期待摊费用	30,286,648.52	30,286,648.52	
递延所得税资产	6,785,598.45	6,785,598.45	
其他非流动资产	1,292,527.00	1,292,527.00	
非流动资产合计	2,132,188,561.94	2,132,188,561.94	
资产总计	6,525,512,379.24	6,525,512,379.24	
流动负债：			
短期借款	140,000,000.00	140,000,000.00	
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	148,462,111.43	148,462,111.43	
应付账款	1,044,447,679.00	1,044,447,679.00	
预收款项	48,388,648.32	48,388,648.32	
合同负债	110,342,014.47	110,342,014.47	
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	52,907,863.76	52,907,863.76	
应交税费	18,110,349.83	18,110,349.83	
其他应付款	69,727,621.38	69,727,621.38	
其中：应付利息			
应付股利	1,222,948.11	1,222,948.11	
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	235,273,777.65	235,273,777.65	
其他流动负债	13,881,110.28	13,881,110.28	
流动负债合计	1,881,541,176.12	1,881,541,176.12	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	55,242,426.01	55,242,426.01	
长期应付职工薪酬	66,455,675.26	66,455,675.26	
预计负债			
递延收益	86,628,806.93	86,628,806.93	
递延所得税负债	14,983,991.54	14,983,991.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计	243,310,899.74	243,310,899.74	
负债合计	2,124,852,075.86	2,124,852,075.86	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,680,185,294.11	1,680,185,294.11	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,449,489,112.30	1,449,489,112.30	
减：库存股			
其他综合收益	-51,458,907.07	-51,458,907.07	
专项储备	14,013,191.19	14,013,191.19	

盈余公积	460,177,405.32	460,177,405.32	
一般风险准备			
未分配利润	825,340,212.72	825,340,212.72	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计	4,377,746,308.57	4,377,746,308.57	
少数股东权益	22,913,994.81	22,913,994.81	
所有者权益(或股东权益)合计	4,400,660,303.38	4,400,660,303.38	
负债和所有者权益(或 股东权益)总计	6,525,512,379.24	6,525,512,379.24	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,191,242,549.33	1,191,242,549.33	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,165,758.29	6,165,758.29	
应收账款	20,131,691.99	20,131,691.99	
应收款项融资			
预付款项	880,117.93	880,117.93	
其他应收款	160,504,340.85	160,504,340.85	
其中：应收利息			
应收股利	2,212,113.34	2,212,113.34	
存货	4,611,204.17	4,611,204.17	
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	29,748,591.81	29,748,591.81	
流动资产合计	1,413,284,254.37	1,413,284,254.37	
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	2,513,277,927.58	2,513,277,927.58	
其他权益工具投资	2,100,000.00	2,100,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	17,472,977.09	17,472,977.09	
固定资产	192,654,629.66	192,654,629.66	
在建工程	293,292.46	293,292.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	63,772,337.93	63,772,337.93	
开发支出	18,364,543.34	18,364,543.34	
商誉			
长期待摊费用	39,899.03	39,899.03	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,807,975,607.09	2,807,975,607.09	
资产总计	4,221,259,861.46	4,221,259,861.46	
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	14,753,804.36	14,753,804.36	
应付账款	17,344,484.58	17,344,484.58	
预收款项			
合同负债	13,629.98	13,629.98	
应付职工薪酬			
应交税费	979,771.76	979,771.76	
其他应付款	32,135,563.07	32,135,563.07	
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	15,273,777.65	15,273,777.65	
其他流动负债	1,771.90	1,771.90	
流动负债合计	80,502,803.30	80,502,803.30	
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	66,451,887.88	66,451,887.88	
预计负债			
递延收益	49,843,675.31	49,843,675.31	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	116,295,563.19	116,295,563.19	
负债合计	196,798,366.49	196,798,366.49	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,393,049,107.00	1,393,049,107.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,829,662,553.42	1,829,662,553.42	

减：库存股			
其他综合收益	1,250,249.38	1,250,249.38	
专项储备			
盈余公积	151,947,108.11	151,947,108.11	
未分配利润	648,552,477.06	648,552,477.06	
所有者权益（或股东权益）合计	4,024,461,494.97	4,024,461,494.97	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,221,259,861.46	4,221,259,861.46	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(除简易征收外,应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的差额计算)	13%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
企业所得税	缴纳的增值税税额	25%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育附加	缴纳的增值税税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
	从租计征	12%
土地使用税	土地面积	5 元、7 元
土地增值税	房地产所取得的增值额	超额累进税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中航复合材料有限责任公司	15%
北京优材百慕航空器材有限公司	15%
北京优材京航生物科技有限公司	15%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局于 2019 年 12 月 2 日联合颁发给中航复合材料有限责任公司编号为 GR201911008598 的高新技术企业证书，中航复合材料有限责任公司自发证当年起三年内适用 15%的企业所得税税率。

据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局于 2019 年 7 月 15 日联合颁发给北京优材百慕航空器材有限公司编号为 GR201911000173 的高新技术企业证书，北京优材百慕航空器材有限公司自发证当年起三年内适用 15%的企业所得税税率。

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局于 2019 年 10 月 15 日联合颁发给北京优材京航生物科技有限公司编号为 GR201911002144 的高新技术企业证书，北京优材京航生物科技有限公司自发证当年起三年内适用 15%的企业所得税税率。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	58,387.62	60,636.17
银行存款	633,072,425.82	733,398,282.23
其他货币资金	898,081,736.26	919,839,514.83
合计	1,531,212,549.70	1,653,298,433.23
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

于 2021 年 6 月 30 日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币 898,081,736.26 元，其中银行承兑汇票保证金 21,142,986.25 元，定期存款 876,938,750.01 元。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	168,353,195.51	63,453,697.52
商业承兑票据	85,440,631.63	282,805,841.73
合计	253,793,827.14	346,259,539.25

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,026,017.50
商业承兑票据	
合计	2,026,017.50

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	29,464,543.69	18,010,700.84
商业承兑票据	4,322,705.93	-
合计	33,787,249.62	18,010,700.84

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	254,015,481.57	100	221,654.43		253,793,827.14	346,384,214.05	100	124,674.80		346,259,539.25
其中：										
无风险组合	209,684,595.95	82.55			209,684,595.95	321,449,254.45	92.80			321,449,254.45
其他组合	44,330,885.62	17.45	221,654.43	0.50	44,109,231.19	24,934,959.60	7.20	124,674.80	0.50	24,810,284.80
合计	254,015,481.57	/	221,654.43	/	253,793,827.14	346,384,214.05	/	124,674.80	/	346,259,539.25

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其他组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
其他组合	44,330,885.62	221,654.43	0.5
合计	44,330,885.62	221,654.43	0.5

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他组合	124,674.80	96,979.63			221,654.43
合计	124,674.80	96,979.63			221,654.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：6 个月以内	1,115,829,443.12
7-12 个月	430,817,525.66
1 年以内小计	1,546,646,968.78
1 至 2 年	49,037,599.69
2 至 3 年	8,810,490.32
3 年以上	
3 至 4 年	79,471,590.05
4 至 5 年	1,993,964.85
5 年以上	27,490,834.71
合计	1,713,451,448.40

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备									
其中：									

按组合计提坏账准备	1,713,451,448.40	100	82,923,102.12	4.84	1,630,528,346.28	866,089,559.42	100.00	74,393,236.95	8.59	791,696,322.47
其中：										
账龄组合	1,713,451,448.40	100	82,923,102.12	4.84	1,630,528,346.28	866,089,559.42	100.00	74,393,236.95	8.59	791,696,322.47
						/		/		
合计	1,713,451,448.40	/	82,923,102.12	/	1,630,528,346.28	866,089,559.42	/	74,393,236.95	/	791,696,322.47

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
[其中：6 个月以内]	1,115,829,443.12	5,579,147.18	0.50
[7-12 个月]	430,817,525.66	4,308,175.27	1.00
1 年以内小计	1,546,646,968.78	9,887,322.45	/
1 至 2 年	49,037,599.69	2,451,879.99	5.00
2 至 3 年	8,810,490.32	1,762,098.06	20.00
3 至 4 年	79,471,590.05	39,735,795.03	50.00
4 至 5 年	1,993,964.85	1,595,171.88	80.00
5 年以上	27,490,834.71	27,490,834.71	100.00
合计	1,713,451,448.40	82,923,102.12	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	74,393,236.95	8,392,403.35		7,538.18	145,000.00	82,923,102.12
合计	74,393,236.95	8,392,403.35		7,538.18	145,000.00	82,923,102.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,538.18

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,274,374,553.84 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 74.37%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 9,587,900.87 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、应收款项融资**适用 不适用**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	145,472,328.91	89.25	87,078,673.16	87.93
1 至 2 年	14,913,216.59	9.15	10,181,409.60	10.28
2 至 3 年	887,954.60	0.54	702,756.64	0.71
3 年以上	1,725,765.13	1.06	1,071,707.40	1.08
合计	162,999,265.23	--	99,034,546.80	--

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：
主要是项目未完成。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 118,743,504.40 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 72.85%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,005.32	10,457.54
应收股利	759,823.34	2,212,113.34
其他应收款	9,058,773.69	6,174,495.88
合计	9,824,602.35	8,397,066.76

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他	6,005.32	10,457.54
合计	6,005.32	10,457.54

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
远洋亿家物业服务南通有限公司	759,823.34	2,212,113.34
合计	759,823.34	2,212,113.34

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
其中：6个月以内	7,423,191.21
7-12个月	1,398,836.07
1年以内小计	8,822,027.28
1至2年	193,305.68
2至3年	105,767.36
3年以上	
3至4年	40,006.89
4至5年	33.42
5年以上	5,585,434.35
合计	14,746,574.98

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	185,638.47	479,810.00
备用金	691,612.55	1,526,229.89
往来款	13,869,323.96	9,989,638.47
合计	14,746,574.98	11,995,678.36

(6). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,529,772.67	-	2,291,409.81	5,821,182.48
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-123,581.19		-80.06	-123,581.19
本期转回				
本期转销				
本期核销			9,800.00	9,800.00
其他变动				
2021年6月30日余额	3,406,271.54		2,281,529.75	5,687,801.29

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提坏账	5,821,182.48	- 123,581.19		9,800.00		5,687,801.29
合计	5,821,182.48	- 123,581.19		9,800.00		5,687,801.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	9,800.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国航空制造技术研究院	往来款	3,236,390.40	0.5年以内	21.95	16,181.95
北京青云航电科技有限公司	往来款	657,000.00	0.5年以内	4.46	3,285.00
台湾吉辅	往来款	473,320.64	5年以上	3.21	473,320.64
丽都	往来款	308,750.80	5年以上	2.09	308,750.80
上海六馨机械有限公司	往来款	261,994.00	5年以上	1.78	261,994.00
合计	/	4,937,455.84	/	33.49	1,063,532.39

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	344,213,279.45	18,579,043.57	325,634,235.88	166,140,897.21	18,549,607.46	147,591,289.75
在产品	188,612,879.24	28,808,975.77	159,803,903.47	178,605,258.72	31,256,886.12	147,348,372.60
库存商品	1,226,699,353.79	1,472,188.25	1,225,227,165.54	1,166,982,888.14	2,243,764.59	1,164,739,123.55

周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,759,525,512.48	48,860,207.59	1,710,665,304.89	1,511,729,044.07	52,050,258.17	1,459,678,785.90

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,549,607.46		322,600.00	293,163.89	-	18,579,043.57
在产品	31,256,886.12		-	1,662,733.61	785,176.74	28,808,975.77
库存商品	2,243,764.59		462,576.74	1,234,153.08	-	1,472,188.25
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	52,050,258.17		785,176.74	3,190,050.58	785,176.74	48,860,207.59

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
其他	9,515,845.37	20,060,254.48
待抵扣进项税额	13,545,101.90	14,898,868.41
预缴企业所得税		
合计	23,060,947.27	34,959,122.89

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京航为高科连接技术有限公司	45,717,107.28			559,741.65						46,276,848.93
南通红土创新资本创业投资有限公司	26,089,842.42			1,289,341.60	-1,250,249.38					26,128,934.64
南通	1,144			8,040						1,152

红土 创新 资本 创业 投资 管理 有限 公司	,474. 03			.07						,514. 10	
远洋 亿家 物业 服务 南通 有限 公司	1,857 ,138. 69			2,224 .43						1,859 ,363. 12	
成都 亚商 新兴 创业 投资 有限 公司	24,95 7,940 .03			66,25 4.14			5,624 ,100. 00			19,40 0,094 .17	
北京 三元 飞机 刹车 技术 有限 责任 公司	8,422 ,670. 86									8,422 ,670. 86	
小计	108,1 89,17 3.31			1,925 ,601. 89	- 1,25 0,24 9.38		5,624 ,100. 00			103,2 40,42 5.82	
合计	108,1 89,17 3.31			1,925 ,601. 89	- 1,25 0,24 9.38		5,624 ,100. 00			103,2 40,42 5.82	

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
成都时代新兴企业管理咨询有限公司	100,000.00	100,000.00
南通国信投资担保有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00

合计	2,100,000.00	2,100,000.00
----	--------------	--------------

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	240,773,536.96			240,773,536.96
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	240,773,536.96			240,773,536.96
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	32,676,571.34			32,676,571.34
2. 本期增加金额	2,376,911.00			2,376,911.00
(1) 计提或摊销	2,376,911.00			2,376,911.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	35,053,482.34			35,053,482.34
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	205,720,054.62			205,720,054.62
2. 期初账面价值	208,096,965.62			208,096,965.62

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,095,398,903.27	1,125,915,546.80
固定资产清理	449,078.11	452,671.03
合计	1,095,847,981.38	1,126,368,217.83

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子工具	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	1,298,447,892.49	546,313,676.41	18,981,787.31	25,028,028.08	17,497,210.44	8,395,055.19	1,914,663,649.92
2. 本期增加金额	6,802,543.95	12,775,425.51	1,667,315.06	1,514,221.31	309,554.93	236,057.48	23,305,118.24
(1) 购置		10,408,160.42	1,667,315.06	1,514,221.31	309,554.93	7,157.52	13,906,409.24
(2) 在建工程转入	6,802,543.95	2,367,265.09				228,899.96	9,398,709.00
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		852,152.26	158,676.36	1,397,185.65	7,847.89		2,415,862.16
(1) 处置或报废		581,435.69	158,676.36	1,397,185.65	7,847.89		2,145,145.59
其他		270,716.57					270,716.57
4.	1,305,25	558,236,949	20,490,426	25,145,063	17,798,917	8,631,112	1,935,552,90

期末余额	0,436.44	.66	.01	.74	.48	.67	6.00
二、累计折旧							
1. 期初余额	339,124,139.98	387,309,728.99	13,702,720.42	20,375,887.53	14,924,853.37	8,083,665.62	783,520,995.91
2. 本期增加金额	28,193,796.92	22,685,599.93	703,288.90	1,347,928.41	482,702.11	264,273.06	53,677,589.33
(1) 计提	28,193,796.92	22,685,599.93	703,288.90	1,347,928.41	482,702.11	264,273.06	53,677,589.33
3. 本期减少金额		108,319.71	257,130.50	1,299,669.65	7,455.49		1,672,575.35
(1) 处置或报废		104,700.00	257,130.50	1,299,669.65	7,455.49		1,668,955.64
其他		3,619.71					3,619.71
4. 期末余额	367,317,936.90	409,887,009.21	14,148,878.82	20,424,146.29	15,400,099.99	8,347,938.68	835,526,009.89
三、减值准备							
1. 期初余额		4,998,618.43	60,677.33	167,306.59	504.86		5,227,107.21
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额		599,114.37					599,114.37
(1) 处置或报废		599,114.37					599,114.37
4. 期末余额		4,399,504.06	60,677.33	167,306.59	504.86		4,627,992.84
四、账面价值							
1. 期末账面价值	937,932,499.54	143,950,436.39	6,280,869.86	4,553,610.86	2,398,312.63	283,173.99	1,095,398,903.27
2. 期初账面价值	959,323,752.51	154,005,328.99	5,218,389.56	4,484,833.96	2,571,852.21	311,389.57	1,125,915,546.80

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南通机床房屋建筑物	9,758,494.49	该房产建于租赁的集体土地上
中航复材一号科研楼	207,752,283.82	正在办理

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	119,883.30	119,883.30
电子设备	230,902.58	230,902.58
办公设备	98,292.23	101,885.15
合计	449,078.11	452,671.03

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	121,889,836.00	124,809,724.38
工程物资		
合计	121,889,836.00	124,809,724.38

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
炭/炭刹车中试生产线	9,619,544.24		9,619,544.24	7,185,323.73		7,185,323.73
大尺寸蜂窝生产线二期项目	16,856,213.68		16,856,213.68	16,130,380.66		16,130,380.66
顺义航空产业园复合材料建设项目二期	41,203,623.70		41,203,623.70	28,825,384.89		28,825,384.89
待安装设备	52,341,601.18		52,341,601.18	72,209,939.41		72,209,939.41
其他项目	1,868,853.20		1,868,853.20	458,695.69		458,695.69
合计	121,889,836.00		121,889,836.00	124,809,724.38		124,809,724.38

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
炭/炭刹车中试生产线	36,500,000.00	7,185,323.73	2,434,220.51			9,619,544.24	26.35	26.35				自有资金

大尺寸蜂窝生产线二期项目	42,350,000.00	16,130,380.66	725,833.02			16,856,213.68	39.80	39.80				自有资金
航空工业复材附属设施建设项目	58,580,000.00	23,558,629.35	12,378,238.81	-	-	35,936,868.16	61.35	61.35				
合计	137,430,000.00	46,874,333.74	15,538,292.34	/	/	62,412,626.08	/	/				/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	531,797,955.83	13,418,450.94	83,872,685.46	8,909,913.11	637,999,005.34
2. 本期增加金额				721,147.12	721,147.12
(1) 购置				721,147.12	721,147.12
(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	531,797,955.83	13,418,450.94	83,872,685.46	9,631,060.23	638,720,152.46
二、累计摊销					
1. 期初余额	102,260,010.80	13,418,450.94	30,589,597.40	6,829,688.44	153,097,747.58
2. 本期增加金额	5,427,167.29		2,252,103.12	729,294.29	8,408,564.70
(1) 计提	5,427,167.29		2,252,103.12	729,294.29	8,408,564.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	107,687,178.09	13,418,450.94	32,841,700.52	7,558,982.73	161,506,312.28
三、减值准备					
1. 期初余额			18,145,132.76		18,145,132.76

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			18,145,132.76		18,145,132.76
四、账面价值					
1. 期末账面价值	424,110,777.74		32,885,852.18	2,072,077.50	459,068,707.42
2. 期初账面价值	429,537,945.03		35,137,955.30	2,080,224.67	466,756,125.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		确认为无形资产	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		转入当期损益	其他	
开发支出	57,503,581.83	33,852,334.11	2,048,940.97		50,643,985.19	90,313.74	42,670,557.98
合计	57,503,581.83	33,852,334.11	2,048,940.97		50,643,985.19	90,313.74	42,670,557.98

其他说明：

无

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造等	28,586,477.38	18,396,585.71	1,476,595.15		45,506,467.94
工装模具费	687,502.29	444,592.92	163,837.94		968,257.27
认证注册费	589,933.21	40,800.00	126,635.40		504,097.81
网络服务费	89,334.38		19,889.94		69,444.44
其他	333,401.26	164,284.62	54,024.90		443,660.98
合计	30,286,648.52	19,046,263.25	1,840,983.33		47,491,928.44

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	53,552,427.71	7,927,588.97	45,862,693.02	6,785,598.45
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	53,552,427.71	7,927,588.97	45,862,693.02	6,785,598.45

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产评估增值	54,174,650.36	13,543,662.59	59,935,966.16	14,983,991.54
合计	54,174,650.36	13,543,662.59	59,935,966.16	14,983,991.54

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	98,453,940.47	109,898,899.35
可抵扣亏损	398,202,410.73	400,006,952.51
合计	496,656,351.20	509,905,851.86

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年		29,172,883.71	
2022年	57,155,567.11	57,155,567.11	
2023年	48,224,452.68	48,224,452.68	
2024年	91,315,234.88	91,315,234.88	
2025年	155,140,388.46	174,138,814.13	
2026年	46,366,767.60		
合计	398,202,410.73	400,006,952.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	1,392,450.69		1,392,450.69	1,292,527.00		1,292,527.00
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
纵向课题项目未到位的资金部分						
合计	1,392,450.69		1,392,450.69	1,292,527.00		1,292,527.00

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	100,000,000.00	140,000,000.00
合计	100,000,000.00	140,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额

商业承兑汇票	12,963,461.85	128,549,293.74
银行承兑汇票	32,794,016.16	19,912,817.69
合计	45,757,478.01	148,462,111.43

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,648,645,153.26	944,320,580.94
应付材料款	16,818,599.86	26,034,437.82
应付工程款	12,487,689.89	18,756,900.17
应付设备款	11,462,721.51	6,754,147.88
应付服务费	5,007,939.64	6,313,179.56
应付加工费	3,502,362.64	7,327,480.99
应付外协费	15,524,586.84	23,931,518.12
其他	17,590,331.58	11,009,433.52
合计	1,731,039,385.22	1,044,447,679.00

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京昌航精铸技术有限公司	2,887,164.56	未结算
中国航发北京航空材料研究院	1,448,906.21	未结算
建湖县颜单液压管接头厂	1,250,036.93	未结算
保定康强医疗器械制造有限公司	1,027,159.60	未结算
合计	6,613,267.30	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	48,026,186.50	48,388,648.32
合计	48,026,186.50	48,388,648.32

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

中国航空制造技术研究院	48,026,186.50	未结束
合计	48,026,186.50	/

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品相关的合同负债	81,749,843.93	110,342,014.47
合计	81,749,843.93	110,342,014.47

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	44,832,438.31	137,359,192.51	148,442,880.17	33,748,750.65
二、离职后福利-设定提存计划	8,028,891.70	13,961,461.74	21,695,264.49	295,088.95
三、辞退福利	46,533.75	294,178.52	294,178.52	46,533.75
四、一年内到期的其他福利				
合计	52,907,863.76	151,614,832.77	170,432,323.18	34,090,373.35

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	41,310,329.17	91,990,396.73	103,796,041.37	29,504,684.53
二、职工福利费		7,034,445.57	7,034,445.57	
三、社会保险费	123,284.05	7,145,870.37	7,161,260.72	107,893.70
其中：医疗保险费	75,597.50	6,751,426.48	6,762,058.88	64,965.10
工伤保险费		371,709.99	370,420.16	1,289.83
生育保险费	47,686.55	22,733.90	28,781.68	41,638.77
四、住房公积金	1,512.00	7,737,653.28	7,737,653.28	1,512.00

五、工会经费和职工教育经费	860,262.52	849,201.79	899,922.94	809,541.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,537,050.57	22,601,624.77	21,813,556.29	3,325,119.05
合计	44,832,438.31	137,359,192.51	148,442,880.17	33,748,750.65

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		11,681,307.07	11,580,989.95	100,317.12
2、失业保险费		450,196.60	447,061.47	3,135.13
3、企业年金缴费	8,028,891.70	1,829,958.07	9,667,213.07	191,636.70
合计	8,028,891.70	13,961,461.74	21,695,264.49	295,088.95

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,104,388.46	2,725,232.97
消费税		
营业税		
企业所得税	9,358,919.00	10,165,737.00
个人所得税	203,182.87	1,756,118.79
城市维护建设税	366,609.06	177,072.83
房产税	681,772.34	679,610.74
土地使用税	323,359.66	268,734.62
土地增值税		
教育费附加	363,211.83	141,166.50
其他	626,736.83	2,196,676.38
合计	15,028,180.05	18,110,349.83

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		389,863.01
应付股利	130,776,515.06	1,222,948.11

其他应付款	82,737,817.80	68,114,810.26
合计	213,514,332.86	69,727,621.38

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		253,698.63
企业债券利息		
短期借款应付利息		136,164.38
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		389,863.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	130,776,515.06	1,222,948.11
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	130,776,515.06	1,222,948.11

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：

应付股利超过1年未支付金额为1,222,948.11元，未支付原因为重组过渡期按约定应付原股东方利润分配。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金往来	62,527,821.30	45,085,788.89
押金保证金	1,039,488.41	499,119.48
应付个人款项	17,353,406.53	19,182,263.56
工资类款项	1,817,101.56	3,347,638.33
合计	82,737,817.80	68,114,810.26

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位往来款	35,093,425.82	交易事项尚未完成
合计	35,093,425.82	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	220,000,000.00	220,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期应付职工薪酬	15,273,777.65	15,273,777.65
合计	235,273,777.65	235,273,777.65

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预收待结转增值税	6,233,013.35	13,881,110.28
合计	6,233,013.35	13,881,110.28

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	240,000,000.00	240,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	220,000,000.00	220,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

长期借款利率区间 2.65%-4.15%

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	58,382,721.37	55,242,426.01
合计	58,382,721.37	55,242,426.01

其他说明：

无

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
复合材料研制经费	55,242,426.01	25,528,359.17	22,388,063.81	58,382,721.37	课题结余资金
合计	55,242,426.01	25,528,359.17	22,388,063.81	58,382,721.37	/

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	59,218,065.25	66,455,675.26
三、其他长期福利		
合计	59,218,065.25	66,455,675.26

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	86,628,806.93		15,401,887.31	71,226,919.62	
合计	86,628,806.93		15,401,887.31	71,226,919.62	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
航空产业复合材料建设项目	66,541,851.01			11,459,008.31		55,082,842.70	与资产相关
制造装备发展项目	6,416,666.55			1,250,000.04		5,166,666.51	与资产相关
复合材料北京市工程实验室创新能力建设项目	2,655,277.94			724,166.64		1,931,111.30	与资产相关
X 级碳纤维及复合材料项目	7,410,965.83					7,410,965.83	与资产相关
航空工业复材公司 XXX 项目	1,745,712.30			1,745,712.30			与资产相关
专项资金	1,858,333.30		223,000.02			1,635,333.28	与资产相关
合计	86,628,806.93		223,000.02	15,178,887.29		71,226,919.62	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,680,185,294.11						1,680,185,294.11

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	878,706,494.91	246,387.35		878,952,882.26
其他资本公积	570,782,617.39			570,782,617.39
合计	1,449,489,112.30	246,387.35		1,449,735,499.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司的子公司优材百慕少数股东增资的溢价导致资本公积增加。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信								

用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 51,458,907.07	- 1,250,249.38		52,709,156.45		51,458,907.07		
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	- 51,458,907.07	- 1,250,249.38		52,709,156.45		51,458,907.07		
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期								

储备								
外币								
财务报表								
折算								
差额								
其他	-	-		52,709,156.45		51,458,907.07		
综合	51,458,907.07	1,250,249.38						
收益								
合计								

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：
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,013,191.19	8,729,087.64	2,840,326.59	19,901,952.24
合计	14,013,191.19	8,729,087.64	2,840,326.59	19,901,952.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本期计提使用安全生产费。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	157,415,013.25			157,415,013.25
任意盈余公积	302,762,392.07			302,762,392.07
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	460,177,405.32			460,177,405.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	825,340,212.72	816,312,456.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	825,340,212.72	816,312,456.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	383,551,328.22	430,895,826.13
减：提取法定盈余公积		49,909,239.01
提取任意盈余公积		149,070,973.56

提取一般风险准备		
应付普通股股利	129,553,566.95	222,887,857.12
转作股本的普通股股利		
其他	52,709,156.45	
期末未分配利润	1,026,628,817.54	825,340,212.72

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,926,414,930.66	1,291,263,793.54	1,762,398,516.94	1,220,467,511.80
其他业务	7,510,612.41	4,860,730.36	6,299,340.58	2,778,115.78
合计	1,933,925,543.07	1,296,124,523.90	1,768,697,857.52	1,223,245,627.58

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,722,242.40	1,561,404.62
教育费附加	2,655,624.55	1,548,544.65
资源税		
房产税	6,355,839.12	6,346,537.02
土地使用税	758,620.74	787,397.01
车船使用税	3,237.84	3,237.84

印花税	1,271,035.00	835,376.73
土地增值税		
其他	30,676.96	4,414.03
合计	13,797,276.61	11,086,911.90

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,341,735.47	3,394,453.78
保险费	750,671.39	319,891.17
展览费	174,836.89	34,622.54
广告费	679,223.99	852,867.64
销售服务费	1,138,912.88	992,422.47
职工薪酬	7,634,757.22	5,439,177.56
业务经费	421,003.46	1,597,502.62
折旧费	31,295.37	39,376.55
修理费	22,467.58	14,661.04
样品及产品损耗	757,515.95	122,463.07
其他	2,428,561.97	3,241,807.95
合计	17,380,982.17	16,049,246.39

其他说明：

其他包含办公费、差旅费、业务招待费等。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,574,449.80	46,618,762.27
保险费	575,358.77	2,849,029.93
折旧费	22,099,582.40	23,406,958.77
修理费	3,641,751.13	5,834,218.27
无形资产摊销	5,859,935.29	5,392,241.53
业务招待费	790,289.23	454,249.63
差旅费	1,467,730.14	781,552.11
办公费	1,355,333.17	554,833.93
会议费	978,280.15	633,357.73
诉讼费	546,813.68	276,415.09
聘请中介机构费	562,714.55	413,698.18
咨询费	1,216,768.22	286,183.76
其他	39,865,195.08	38,282,739.57
合计	121,534,201.61	125,784,240.77

其他说明：

注：其他包括劳保费、安全生产费等

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	26,134,007.14	12,850,178.62
燃料动力费	313,982.35	539,220.69
直接人工	4,299,133.84	6,023,503.58
专用费	11,770,358.89	9,367,280.47
外协费	2,166,050.72	6,801,250.19
折旧及摊销费	1,119,752.11	1,718,517.82
差旅费	204,175.03	285,771.38
管理费	374,904.26	1,383,897.45
试验费		3,182.85
专家咨询费		27,200.00
其他	4,261,620.85	1,350,640.60
合计	50,643,985.19	40,350,643.65

其他说明：
无。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,534,712.54	8,746,643.24
利息收入	-13,967,394.67	-11,343,895.34
汇兑损益	12,613.92	-15,689.43
手续费	58,728.27	276,085.91
其他		
合计	-7,361,339.94	-2,336,855.62

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
航空产业复合材料建设项目	11,459,008.31	13,641,246.66
制造装备发展项目	1,250,000.04	625,000.02
复合材料北京市工程实验室创新能力建设项目	724,166.64	724,166.64
中航复材公司 XXX 项目	1,745,712.30	2,618,568.42
稳岗补贴		634,246.30
专项资金	223,000.02	2,230,000.00
超耐磨镀膜人工髋关节项目		100,000.00

残疾人就业保障金	27,502.20	19,720.00
20 年个税手续费返还	246,323.74	170,172.83
其他政府补助奖励金等	352,817.26	233,500.00
合计	16,028,530.51	20,996,620.87

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,925,601.89	11,459,596.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		6,648.00
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他		
合计	1,925,601.89	11,466,244.00

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	123,581.19	1,697,044.81
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		

应收账款坏账损失	-8,392,403.35	-14,782,694.05
应收票据坏账损失	-96,979.63	
合计	-8,365,801.79	-13,085,649.24

其他说明：
无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-154,931.80
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-154,931.80

其他说明：
无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	97.66	-19.42
处置非流动资产利得或损失	338,265.48	-15,063.11
合计	338,363.14	-15,082.53

其他说明：
□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			

其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	7,858,995.19	3,901,914.06	7,858,995.19
合计	7,858,995.19	3,901,914.06	7,858,995.19

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	104.97	1,993.43	104.97
其中：固定资产处置损失	104.97	1,993.43	104.97
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		1,891.00	
其他	436,813.31	1,223,387.61	436,813.31
合计	436,918.28	1,227,272.04	436,918.28

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	77,766,817.33	56,075,296.58
递延所得税费用	-2,582,319.47	-1,270,166.00
合计	75,184,497.86	54,805,130.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	459,154,684.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	114,807,509.19
子公司适用不同税率的影响	-52,195,682.70
调整以前期间所得税的影响	13,719,310.85
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,401.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	32,807.49
其他	-1,198,848.03
所得税费用	75,184,497.86

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	11,875,194.19	10,785,994.58
存款利息	3,858,290.01	5,076,707.73
项目科研经费	27,319,914.17	123,944,000.00
政府补助	288,783.12	3,142,966.30
保证金	2,782,687.00	7,731,641.95
租金收入	359,322.94	1,589,844.61
其他	510,489.12	1,474,106.41
合计	46,994,680.55	153,745,261.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	26,513,708.66	29,079,598.95

票据及信用证保证金	4,405,551.94	7,806,083.33
租赁支出	1,101,572.72	1,482,066.37
销售、管理费用	33,305,076.82	43,072,077.75
其他	18,866,148.41	18,582,488.18
合计	84,192,058.55	100,022,314.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	1,380,000,000.00	
其他	21,149,916.69	
合计	1,401,149,916.69	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	1,356,938,750.01	
合计	1,356,938,750.01	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	383,970,186.33	321,594,755.59
加：资产减值准备		154,931.80
信用减值损失	8,365,801.79	13,085,649.24

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,054,500.33	59,160,552.05
使用权资产摊销		
无形资产摊销	8,408,564.70	8,046,602.52
长期待摊费用摊销	1,840,983.33	2,708,336.39
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）	-338,363.14	15,082.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,534,712.54	8,746,643.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,925,601.89	-11,466,244.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,141,990.52	274,217.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,440,328.95	-1,405,088.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-245,847,260.26	223,104,321.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-745,325,262.33	-1,334,590,183.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	457,751,841.19	540,059,611.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-73,092,216.88	-170,510,813.13
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	633,130,813.44	1,673,401,746.37
减：现金的期初余额	733,458,918.40	1,908,431,314.51
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	-100,328,104.96	-235,029,568.14

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	633,130,813.44	733,458,918.40
其中：库存现金	58,387.62	60,636.17
可随时用于支付的银行存款	633,072,425.82	733,398,282.23
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	633,130,813.44	733,458,918.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	898,081,736.26	定期存款及保证金等
应收票据	2,026,017.50	票据池开承兑
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	900,107,753.76	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**适用 不适用

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	1,000.00	6.4601	6,460.10
欧元	991.00	7.6862	7,617.02

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			

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税手续费返还	246,323.74	其他收益	246,323.74
税费返款	100,719.46	其他收益	100,719.46
以工代训补贴	2,500.00	其他收益	2,500.00
招聘、就业补贴及人才培养奖励	22,600.00	其他收益	22,600.00
专利补贴经费	20,000.00	其他收益	20,000.00
科技奖励	234,500.00	其他收益	234,500.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南通机床有限责任公司	江苏·南通	江苏·南通	工业生产	100.00		非同一控制企业合并
南通航智装备科技有限公司	江苏·南通	江苏·南通	工业生产	100.00		非同一控制企业合并
南通万通航空新材料发展有限公司	江苏·南通	江苏·南通	工业生产	100.00		非同一控制企业合并
中航复合材料有限责任公司	北京	北京	工业生产	100.00		设立
中航复材(北京)科技有限公司	北京	北京	工业生产		75.00	设立
北京优材京航生物科技有限公司	北京	北京	工业生产	89.99		设立
北京优材百慕航空器材有限公司	北京	北京	工业生产	85.56		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中航复材（北京）科技有限公司	25.00	96,682.57		3,280,342.02
北京优材京航生物科技有限公司	10.01	-397,326.61		2,325,581.35
北京优材百慕航空器材有限公司	14.44	719,502.15		34,115,542.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中航复材（北京）科技有限公司	27,158,396.08	192,243,158.95	219,401,555.03	205,689,664.28	479,716.58	206,169,380.86	23,851,649.84	193,723,093.21	217,574,743.05	204,156,696.02	572,603.12	204,729,299.14
北京优材京航生物科技有限公司	51,884,989.47	9,683,651.48	61,568,640.95	38,336,060.04	23,232,580.91	61,568,640.95	60,405,244.24	9,441,974.67	69,847,218.91	42,645,341.17	-	42,645,341.17

技 有 限 公 司												
北京 优材 百慕 航空 器材 有限 公司	137, 648, 185. 15	121, 417, 774. 13	259, 065, 959. 28	22,8 04,9 54.3 9	3,78 7.38	22,8 08,7 41.7 7	139, 746, 850. 18	110, 270, 457. 51	250, 017, 307. 69	35,5 44,0 70.1 2	3,7 87. 38	35,5 47,8 57.5 0

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
中 航 复 材 （ 北 京 ） 科 技 有 限 公 司	7,615,78 6.31	386,730 .26	386,730 .26	- 1,108,24 4.49	26,650,4 75.87	285,713 .24	285,713 .24	9,838,6 82.38
北 京 优 材 京 航	7,188,63 8.91	- 3,969,2 96.83	- 3,969,2 96.83	- 4,380,06 8.88	11,906,6 47.75	- 3,680,7 59.15	- 3,680,7 59.15	- 6,407,0 94.57

生物 科技 有限 公司								
北京 优材 百慕 航空 器材 有限 公司	41,911,9 51.86	5,152,7 67.32	5,152,7 67.32	- 13,232,5 59.26	9,731,49 7.77	- 7,554,1 28.85	- 7,554,1 28.85	- 5,794,7 85.09

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联
------	-------	-----	------	---------	---------

或联营企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
1. 成都亚商新兴创业投资有限公司	成都	成都	创业投资管理咨询	20.83		权益法
2. 南通红土创新资本创业投资有限公司	南通	南通	创业投资管理咨询	33.33		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	成都亚商新兴创业投资有限公司	南通红土创新资本创业投资有限公司	成都亚商新兴创业投资有限公司	南通红土创新资本创业投资有限公司
流动资产	92,051,153.71	74,975,262.28	138,308,088.03	39,654,219.94
非流动资产	7,050,000.00	3,450,000.00	31,992,900.00	56,397,238.55
资产合计	99,101,153.71	78,425,262.28	170,300,988.03	96,051,458.49
流动负债	5,965,800.00	30,618.91	29,186,436.22	369,582.09
非流动负债			-	3,130,732.57
负债合计	5,965,800.00	30,618.91	29,186,436.22	3,500,314.66
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	19,400,094.17	26,128,934.64	29,394,161.14	30,847,296.24
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	19,400,094.17	26,128,934.64	29,394,161.14	30,847,296.24
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	318,070.76	3,868,411.64	48,965,669.64	1,654,237.48

终止经营的净利润				
其他综合收益		-3,751,123.25		-4,502,570.37
综合收益总额	318,070.76	117,288.39	48,965,669.64	-2,848,332.89
本年度收到的来自联营企业的股利	5,624,100.00		13,125,000.00	

其他说明
不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	57,711,397.02	39,596,547.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,483,043.94	1,425,424.44
--其他综合收益		
--综合收益总额	3,483,043.94	1,425,424.44

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、信用风险

2020年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

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

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、流动性风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于2021年6月30日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	年末				合计
	1年以内	1-3年	3-5年	5年以上	
短期借款	100,000,000.00				100,000,000.00
应付票据	45,757,478.01				45,757,478.01
应付账款	1,731,039,385.22				1,731,039,385.22
其他应付款	213,514,332.86				213,514,332.86
一年内到期的非流动负债	235,273,777.65				235,273,777.65
其他流动负债	6,233,013.35				6,233,013.35
长期借款	20,000,000.00				20,000,000.00
长期应付款	58,382,721.37				58,382,721.37

年初余额：

项目	年初				合计
	1年以内	1-3年	3-5年	5年以上	
短期借款	140,000,000.00				140,000,000.00
应付票据	148,462,111.43				148,462,111.43
应付账款	1,044,447,679.00				1,044,447,679.00
其他应付款	97,150,587.38				97,150,587.38
一年内到期的非流动负债	235,273,777.65				235,273,777.65
其他流动负债	13,881,110.28				13,881,110.28
长期借款	20,000,000.00				20,000,000.00
长期应付款	55,242,426.01				55,242,426.01

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资			2,100,000.00	2,100,000.00
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			2,100,000.00	2,100,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 对于持有的应收票据，其剩余期限较短，采用票面金额确定其公允价值。

(2) 因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国航空工业集团有限公司	北京	经营国务院授权范围内的国有资产；军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务；金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地	6,400,000	42.86	42.86

		产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务；船舶的技术开发、销售；工程装备技术开发；新能源产品的技术开发。			
--	--	---	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
成都亚商新兴创业投资有限公司	联营企业
南通红土创新资本创业投资有限公司	联营企业
南通红土创新资本创业投资管理有限公司	联营企业
北京航为高科连接技术有限公司	联营企业
远洋亿家物业服务南通有限公司	联营企业
北京三元飞机刹车技术有限责任公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国航空工业集团有限公司	最终控制方
北京航空技术交流服务中心有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
北京航瑞汽车租赁服务有限公司	受同一最终控制方控制的企业
北京航协认证中心有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
北京青云航电科技有限公司	受同一最终控制方控制的企业
北京青云航空仪表有限公司	受同一最终控制方控制的企业
北京赛福斯特技术有限公司	受同一最终控制方控制的企业
北京中航大北物业管理有限公司	受同一最终控制方控制的企业
北京中航时代文化传播有限公司	受同一最终控制方控制的企业
昌河飞机工业（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
成都飞机工业（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
菲舍尔航空部件（镇江）有限公司	受同一最终控制方控制的企业
贵州安大航空锻造有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
贵州红阳机械有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
航空总医院	受同一最终控制方控制的企业
航星国际自动控制工程有限公司	受同一最终控制方控制的企业
航宇救生装备有限公司	受同一最终控制方控制的企业
合肥航太电物理技术有限公司	受同一最终控制方控制的企业
湖北航宇嘉泰飞机设备有限公司	受同一最终控制方控制的企业
湖南中航环境资源技术发展有限公司	受同一最终控制方控制的企业
惠阳航空螺旋桨有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
江西昌河航空工业有限公司	受同一最终控制方控制的企业
江西洪都航空工业股份有限公司	受同一最终控制方控制的企业
江西洪都航空工业集团有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业

金航数码科技有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
南京紫金计量有限公司	受同一最终控制方控制的企业
陕西飞机工业（集团）有限公司	受同一最终控制方控制的企业
陕西航空电气有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
西安飞豹科技有限公司	受同一最终控制方控制的企业
沈阳飞机工业（集团）有限公司	受同一最终控制方控制的企业
西安飞豹科技有限公司	受同一最终控制方控制的企业
西安飞机工业（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
新疆天元高科航空技术有限公司	受同一最终控制方控制的企业
幸福航空有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
郑州飞机装备有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
中国飞机强度研究所	受同一最终控制方控制的企业
中国航空工业供销江西有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	受同一最终控制方控制的企业
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	受同一最终控制方控制的企业
中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	受同一最终控制方控制的企业
中国航空工业集团公司基础技术研究院	受同一最终控制方控制的企业
陕西飞机工业（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	受同一最终控制方控制的企业
中国航空工业集团公司培训中心	受同一最终控制方控制的企业
中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所	受同一最终控制方控制的企业
中国航空工业集团公司西安飞机设计研究所	受同一最终控制方控制的企业
中国航空规划设计研究总院有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中国航空技术国际控股有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中国航空救生研究所	受同一最终控制方控制的企业
中国航空学会	受同一最终控制方控制的企业
中国航空研究院	受同一最终控制方控制的企业
中国航空制造技术研究院	受同一最终控制方控制的企业
中国航空综合技术研究所	受同一最终控制方控制的企业
中国空空导弹研究院	受同一最终控制方控制的企业
中国特种飞行器研究所	受同一最终控制方控制的企业
中国直升机设计研究所	受同一最终控制方控制的企业
中航出版传媒有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
中航电测仪器股份有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中航飞机股份有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中航工程监理（北京）有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中航工业集团财务有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
中航国际成套设备有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中航国际航空发展有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中航环球文化传播（北京）有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中航技国际经贸发展有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中航建投能源科技（北京）有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中航金网（北京）电子商务有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中航临港国际物流（上海）有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中航荣欣投资有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中航通飞华南飞机工业有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中航通用飞机有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
中航物资装备有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中航西安飞机工业集团股份有限公司	受同一最终控制方控制的企业

珠海中航艾维检测技术有限公司	受同一最终控制方控制的企业
保定向阳航空精密机械有限公司	受同一最终控制方控制的企业
北京航智晟机电设备有限公司	受同一最终控制方控制的企业
航空工业档案馆	受同一最终控制方控制的企业
青岛前哨宇航技术装备有限公司	受同一最终控制方控制的企业
庆安集团有限公司	受同一最终控制方控制的企业
石家庄飞机工业有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
中航国际控股（珠海）有限公司	受同一最终控制方控制的企业
中航技国际储运有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
中国航空报社	受同一最终控制方控制的企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航集团下属单位	采购商品	29,370,327.39	21,063,454.53
中航集团下属单位	接受劳务	13,726,864.44	68,831.13

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航集团下属单位	出售商品	1,434,426,942.26	1,483,977,558.64
中航集团下属单位	提供劳务	2,394,488.14	488,709.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国航空制造技术研究院	房屋租赁	2,902,092.71	1,693,087.27

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
哈尔滨哈飞工业有限责任公司	房屋建筑物（厂房）	325,810.62	214,067.28
中国航空制造技术研究院	厂房	923,898.73	
北京青云航电科技有限公司	厂房	2,638,038.76	
中航荣欣投资有限公司	展厅	279,403.69	

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国航空工业集团有限公司	20,000,000.00	2013-1-23	2021-12-31	
中航工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2021-4-16	2022-4-16	
中国航空工业集团有限公司	20,000,000.00	2013-1-23	2022-12-31	
中国航空工业集团有限公司	200,000,000.00	2019-12-27	2021-12-27	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	应收账款：				
应收账款	中航集团下属单位	1,306,879,799.73	48,557,716.86	699,145,011.04	42,170,845.56
应收账款	合计	1,306,879,799.73	48,557,716.86	699,145,011.04	42,170,845.56
应收票据	应收票据：				
应收票据	中航集团下属单位	200,638,129.34		258,007,556.93	
应收票据	合计	200,638,129.34		258,007,556.93	
应收款项融资：	应收款项融资：				
应收款项融资	中航集团下属单位				
应收款项融资	合计				
预付款项	预付账款：				
预付款项	中航集团下属单位	76,248,978.11		25,180,790.88	
预付款项	合计	76,248,978.11		25,180,790.88	
其他应收款	其他应收款：				
其他应收款	中航集团下属单位	3,718,004.01	21,875.02	4,381,848.55	21,904.24
其他应收款	合计	3,718,004.01	21,875.02	4,381,848.55	21,904.24

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	应付账款：		
应付账款	中航集团下属单位	68,683,130.17	33,640,018.82
应付账款	合计	68,683,130.17	33,640,018.82
	应付票据：		
应付票据	中航集团下属单位		1,678,854.30
应付票据	合计		1,678,854.30
	预收款项：		
预收款项	中航集团下属单位	60,403,243.47	79,063,968.16
预收款项	合计	60,403,243.47	79,063,968.16
	其他应付款：		
其他应付款	中航集团下属单位	2,119,854.43	2,344,712.59

其他应付款	合计	2,119,854.43	2,344,712.59
-------	----	--------------	--------------

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有四个报告分部，分别为：集团本部、机床业务分部、航空新材料分部。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	集团本部	机床业务分部	航空新材料分部	分部间抵销	合计
营业收入	15,349,930.53	55,654,256.61	1,880,655,183.32	17,733,827.39	1,933,925,543.07
利润总额	-36,472,531.74	-15,165,751.91	505,672,386.57	-5,120,581.27	459,154,684.19
资产总额	4,156,517,664.22	148,406,919.93	5,715,372,965.76	2,610,863,175.73	7,409,434,374.18
负债总额	298,582,294.07	184,222,376.78	2,576,158,648.20	325,879,379.30	2,733,083,939.75
净利润	-36,472,531.74	-15,165,751.91	429,047,559.76	-6,560,910.22	383,970,186.33
归属于上市公司净利润	-36,472,531.74	-15,165,751.91	428,950,877.19	-6,238,734.68	383,551,328.22

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

[其中：6 个月以内]	6,395,186.80
[7-12 个月]	6,687,928.00
1 年以内小计	13,083,114.80
1 至 2 年	351,289.57
2 至 3 年	1,678,974.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	31,143.00
5 年以上	6,880.00
合计	15,151,401.37

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	15,151,401.37	100	484,008.89	3.19						
其中：										
账龄组合	15,151,401.37	100	484,008.89	3.19	20,377,105.77	100.00	245,413.78	1.20		20,131,691.99
合计	15,151,401.37	/	484,008.89	/	20,377,105.77	/	245,413.78	/		20,131,691.99

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	15,151,401.37	484,008.89	3.19
合计	15,151,401.37	484,008.89	3.19

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	245,413.78	238,595.11				484,008.89
合计	245,413.78	238,595.11				484,008.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 12,645,903.57 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 83.46%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 437,702.12 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	759,823.34	2,212,113.34
其他应收款	258,005,991.09	158,292,227.51
合计	258,765,814.43	160,504,340.85

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
远洋亿家物业服务南通有限公司	759,823.34	2,212,113.34
合计	759,823.34	2,212,113.34

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
其中：6个月以内	155,388,543.57
7-12个月	26,736,758.05
1年以内小计	182,125,301.62
1至2年	41,396,770.85
2至3年	34,917,280.03
3年以上	
3至4年	13,210,678.71
4至5年	15,294,520.47
5年以上	2,959,653.29
合计	289,904,204.97

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金		
备用金	20,000.00	
代垫款		
往来款	289,884,204.97	179,412,561.51
合计	289,904,204.97	179,412,561.51

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	21,120,334.00			21,120,334.00
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,777,879.88			10,777,879.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2021年6月30日余额	31,898,213.88			31,898,213.88

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	21,120,334.00	10,777,879.88				31,898,213.88
合计	21,120,334.00	10,777,879.88				31,898,213.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中航复合材料有限责任公司	往来款	100,000,000.00	1年以内(含1年)	34.49	500,000.00
南通万通航空新材料发展有限公司	往来款	83,131,347.79	4-5年(含5年)	28.68	19,912,230.41
南通航智装备科技有限公司	往来款	71,104,846.66	2-3年(含3年)	24.53	7,616,672.05
南通机床有限责任公司	往来款	21,084,767.73	1-2年(含2年)	7.27	683,763.42
北京优材百慕航空器材有限公司	往来款	5,456,589.14	1年以内(含1年)	1.88	53,352.57

合计	/	280,777,551.32	/	96.85	28,766,018.45
----	---	----------------	---	-------	---------------

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,414,802,245.68	1,290,820.55	2,413,511,425.13	2,414,802,245.68	1,290,820.55	2,413,511,425.13
对联营、合营企业投资	94,817,754.96		94,817,754.96	99,766,502.45		99,766,502.45
合计	2,509,620,000.64	1,290,820.55	2,508,329,180.09	2,514,568,748.13	1,290,820.55	2,513,277,927.58

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中航复合材料有限责任公司	1,728,897,421.71			1,728,897,421.71		

公司						
南通航智装备科技有限公司	263,078,689.33			263,078,689.33		838,052.70
南通机床有限责任公司	99,119,045.39			99,119,045.39		
北京优材百慕航空器材有限公司	242,415,174.97			242,415,174.97		
北京优材京航生物科技有限公司	79,839,146.43			79,839,146.43		
南通万通航空新材料发展有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
美国割草机销售服务公司	452,767.85			452,767.85		452,767.85
合计	2,414,802,245.68			2,414,802,245.68		1,290,820.55

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京航为高科连接技术有限公司	45,717,107.28			559,741.65						46,276,848.93	
南通红土创新资本	26,089,842.42			1,289,341.60	-1,250,249.38					26,128,934.64	

创业投资有限公司											
南通红土创新资本创业投资管理有限公司	1,144,474.03			8,040.07						1,152,514.10	
远洋亿家物业服务南通有限公司	1,857,138.69			2,224.43						1,859,363.12	
成都亚商新兴创业投资有限公司	24,957,940.03			66,254.14			5,624,100.00			19,400,094.17	
小计	99,766,502.45	-	-	1,925,601.89	-1,250,249.38	-	5,624,100.00	-	-	94,817,754.96	
合计	99,766,502.45	-	-	1,925,601.89	-1,250,249.38	-	5,624,100.00	-	-	94,817,754.96	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,696,967.43	12,488,084.70	3,502,634.51	3,090,195.71
其他业务	7,198,312.86	5,481,964.38	4,673,768.56	3,146,631.10
合计	23,895,280.29	17,970,049.08	8,176,403.07	6,236,826.81

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,925,601.89	11,459,596.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他		6,648.00
合计	1,925,601.89	11,466,244.00

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	338,258.17	详见附注七、73 资产处

		置收益、附注七、75 营业外支出
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,028,530.51	详见附注七、67 其他收益。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,422,181.88	详见附注七、74 营业外收入和附注七、75 营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,925,601.89	详见附注七、68 投资收益
所得税影响额	-4,449,434.50	
少数股东权益影响额	-12,212.56	
合计	21,252,925.39	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.51	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.04	0.2601	0.2601

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：李志强

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 19 日

修订信息

适用 不适用