

北京安达维尔科技股份有限公司
2020 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-82



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R. China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2021BJAG10136

北京安达维尔科技股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了北京安达维尔科技股份有限公司（以下简称安达维尔公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安达维尔公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安达维尔公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

1. 收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
2020 年度，安达维尔公司的收入主要来源于机载产品、机载设备维修、测控设备研制收入、航材贸易及技术服务。收入对安达维尔公司 2020 年度报表的影响比较重大，且发生重大错报的	我们执行的主要审计程序： 1、了解并测试了与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行情况； 2、对收入和成本执行分析程序，包括：本年各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品

<p>风险较高，因此我们将收入列为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露详见财务报表附注四/25、附注六/28。</p>	<p>本年的收入、成本、毛利率与上年比较分析等分析程序；</p> <p>3、检查合同、补价协议（或补价通知单）、发运（或接收）单据、存货收发记录、经客户确认的结算单据等内外部证据；</p> <p>4、检查收款单据、记账凭证，核实客户与付款人是否一致；</p> <p>5、对应收账款和预收账款进行函证；</p> <p>6、执行截止性测试程序，核对产品发运、接收、验收及同意报价等相关时间节点的证据。</p>
<p>2.应收账款坏账准备</p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>
<p>2020 年末，安达维尔公司对应收账款计提坏账准备。资产负债表日，应收账款的坏账准备是基于应收账款的预期信用损失评估计算得出的。评估应收账款预期信用损失需要管理层进行大量的判断，包括确定客户目前信用等级、了解客户以往还款历史以及评估当前市场情况等。这些工作都涉及大量的管理层判断与估计，因此我们将应收账款坏账准备列为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露详见财务报表附注四/10、附注六/3。</p>	<p>我们执行的主要审计程序：</p> <p>1、了解并测试公司坏账准备计提的政策、程序、方法和相关内部控制；</p> <p>2、与管理层沟通其对应收账款预期信用损失的估计；</p> <p>3、以预计存续期的历史违约损失率为基础，评价公司预期信用损失率确定的合理性；</p> <p>4、检查应收账款账龄划分的准确性，并选取样本核对至原始支持性文件；</p> <p>5、询问管理层判断单项金额重大的应收账款预期信用损失时考虑的主要因素；</p> <p>6、检查并分析历史回款情况；</p> <p>7、检查应收账款期后回款情况，并核对至银行进账单。</p>

四、其他信息

安达维尔公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括安达维尔公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。

在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估安达维尔公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算安达维尔公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安达维尔公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安达维尔公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安达维尔公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就安达维尔公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师（项目合伙人）：

李勇



中国注册会计师：

李勇



二〇二一年四月十六日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：北京安达维尔科技股份有限公司

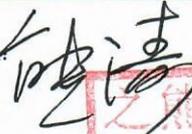
单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	300,103,227.38	305,159,414.07
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	六、2	120,862,882.32	34,395,981.00
应收账款	六、3	617,856,084.63	572,443,264.40
应收款项融资			
预付款项	六、4	11,075,533.44	7,745,723.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	7,069,211.05	5,724,209.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	232,320,574.29	209,066,729.39
合同资产	六、7	6,053,970.02	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	599,035.80	6,248,412.51
流动资产合计		1,295,940,518.93	1,140,783,734.46
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	六、9	1,177,497.84	2,305,919.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、10	124,080,345.92	123,551,115.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、11	10,770,805.83	11,936,211.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	885,044.49	1,778,754.86
递延所得税资产	六、13	10,628,376.42	8,791,926.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		147,542,070.50	148,363,928.06
资产总计		1,443,482,589.43	1,289,147,662.52

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并资产负债表 (续)

2020年12月31日

编制单位: 北京安达维尔科技股份有限公司

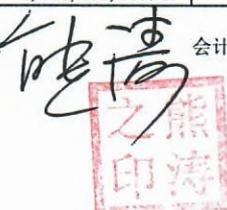
单位: 人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债:			
短期借款	六、14	188,409,524.42	120,183,834.36
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	六、15	14,848,557.62	14,568,470.61
应付账款	六、16	117,556,353.52	104,373,905.14
预收款项			12,979,670.92
合同负债	六、17	13,119,698.40	
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	六、18	25,819,656.43	32,657,633.20
应交税费	六、19	24,061,902.09	16,061,009.12
其他应付款	六、20	2,296,154.66	2,510,126.86
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、21	857,497.11	2,000,000.00
流动负债合计		386,969,344.25	305,334,650.21
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、22	3,513,286.62	2,642,611.77
递延收益	六、23	1,736,099.10	1,690,402.50
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,249,385.72	4,333,014.27
负债合计		392,218,729.97	309,667,664.48
股东权益:			
股本	六、24	254,107,250.00	254,281,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、25	453,701,549.01	451,817,224.01
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、26	34,547,132.95	25,468,820.18
一般风险准备			
未分配利润	六、27	308,907,927.50	247,912,953.85
归属于母公司股东权益合计		1,051,263,859.46	979,479,998.04
少数股东权益			
股东权益合计		1,051,263,859.46	979,479,998.04
负债和股东权益总计		1,443,482,589.43	1,289,147,662.52

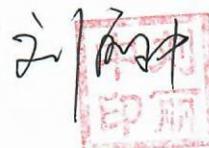
法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:




母公司资产负债表

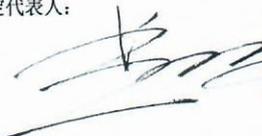
2020年12月31日

编制单位：北京安达维尔科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		142,895,489.65	191,778,769.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		500,000.00	
应收账款	十七、1	132,471,485.90	182,493,986.25
应收款项融资			
预付款项		4,357,297.19	2,226,380.70
其他应收款	十七、2	325,454,088.46	258,168,677.95
其中：应收利息			
应收股利		40,000,000.00	16,670,803.69
存货		29,048,846.75	33,595,146.69
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		228.99	1,895,828.24
流动资产合计		634,727,436.94	670,158,788.83
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	十七、3	219,177,497.84	85,305,919.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		74,153,647.56	73,649,938.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,719,135.62	9,657,966.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		786,408.17	1,619,085.53
递延所得税资产		3,336,765.59	3,979,391.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		306,173,454.78	174,212,300.76
资产总计		940,900,891.72	844,371,089.59

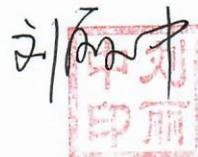
法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




母公司资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：北京安达维尔科技股份有限公司

单位：人民币元

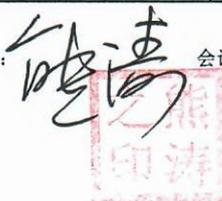
项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款		30,042,614.30	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,582,439.11	6,974,363.24
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		5,061,724.94	7,335,605.60
应交税费		2,889,021.52	1,498,070.03
其他应付款		242,437.04	471,208.94
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		44,818,236.91	16,279,247.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,416,034.90	2,559,446.17
递延收益		1,736,099.10	1,690,402.50
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,152,134.00	4,249,848.67
负 债 合 计		49,970,370.91	20,529,096.48
股东权益：			
股本		254,107,250.00	254,281,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		460,437,506.01	458,553,181.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,547,132.95	25,468,820.18
未分配利润		141,838,631.85	85,538,991.92
股东权益合计		890,930,520.81	823,841,993.11
负债和股东权益总计		940,900,891.72	844,371,089.59

法定代表人：

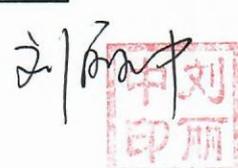




主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表

2020年度

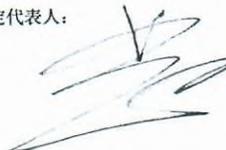
编制单位：北京安达维尔科技股份有限公司

单位：人民币元

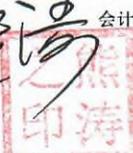
项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业总收入		609,699,797.57	552,446,608.01
其中：营业收入	六、28	609,699,797.57	552,446,608.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		533,696,080.71	486,875,648.73
其中：营业成本	六、28	299,658,868.44	255,416,025.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、29	4,874,141.79	4,823,164.77
销售费用	六、30	28,378,687.94	26,831,180.53
管理费用	六、31	111,694,287.23	128,231,321.31
研发费用	六、32	83,675,583.71	69,507,398.58
财务费用	六、33	5,414,511.60	2,066,557.59
其中：利息费用		5,997,347.21	2,817,456.36
利息收入		821,278.20	992,553.88
加：其他收益	六、34	42,603,384.39	23,117,513.35
投资收益（损失以“-”号填列）	六、35	-756,207.32	2,613,722.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,128,421.54	320,817.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、36		-416,438.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、37	-8,382,439.90	-6,772,884.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、38	-4,702,218.88	-1,014,833.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、39	23,025.03	-69,102.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		104,789,260.18	83,028,936.48
加：营业外收入	六、40	31,418.43	28,033.14
减：营业外支出	六、41	1,835,645.76	513,589.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		102,985,032.85	82,543,380.45
减：所得税费用	六、42	7,506,571.43	9,394,313.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		95,478,461.42	73,149,067.02
（一）按经营持续性分类		—	—
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		95,478,461.42	73,149,067.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		—	—
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		95,478,461.42	73,149,067.02
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		95,478,461.42	73,149,067.02
归属于母公司股东的综合收益总额		95,478,461.42	73,149,067.02
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.3755	0.2882
（二）稀释每股收益（元/股）		0.3755	0.2882

本年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。上年被合并方实现的净利润为 0 元。

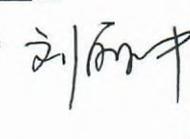
法定代表人：




主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




母公司利润表

2020年度

编制单位：北京安达维尔科技股份有限公司

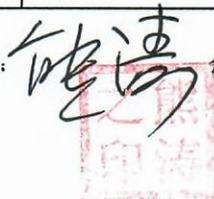
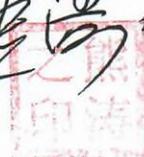
单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业收入	十七、4	122,784,277.31	130,280,980.40
减：营业成本	十七、4	51,505,936.12	72,038,340.48
税金及附加		1,259,216.37	1,399,774.16
销售费用		4,490,816.42	6,931,341.96
管理费用		27,038,507.28	37,918,377.39
研发费用		9,238,491.02	11,503,326.41
财务费用		573,667.77	-331,614.92
其中：利息费用		947,282.94	36,389.16
利息收入		446,968.88	475,970.70
加：其他收益		1,428,116.96	919,885.79
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	69,174,524.13	66,006,653.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,128,421.54	320,817.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,622,844.67	-3,235,889.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-699,378.41	-421,457.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-12,319.57	-55,889.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		94,945,740.77	64,034,738.35
加：营业外收入		21,667.98	22,120.00
减：营业外支出		1,695,513.70	500,746.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		93,271,895.05	63,556,112.00
减：所得税费用		2,488,767.35	125,935.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,783,127.70	63,430,176.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		90,783,127.70	63,430,176.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		90,783,127.70	63,430,176.55
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：




主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




合并现金流量表

2020年度

编制单位：北京安达维尔科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年度	2019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		525,332,243.06	579,373,212.82
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		33,738,325.40	21,950,827.70
收到其他与经营活动有关的现金	六、43	27,376,591.74	12,244,331.11
经营活动现金流入小计		586,447,160.20	613,568,371.63
购买商品、接受劳务支付的现金		306,292,360.45	311,387,901.94
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		159,744,225.01	159,130,156.12
支付的各项税费		42,759,361.90	62,953,866.58
支付其他与经营活动有关的现金	六、43	93,974,574.85	84,920,423.97
经营活动现金流出小计		602,770,522.21	618,392,348.61
经营活动产生的现金流量净额		-16,323,362.01	-4,823,976.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		120,000,000.00	360,000,000.00
取得投资收益收到的现金		394,547.07	2,430,479.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		111,000.00	147,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		120,505,547.07	362,577,479.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,460,303.27	28,859,573.19
投资支付的现金		120,000,000.00	310,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		135,460,303.27	338,859,573.19
投资活动产生的现金流量净额		-14,954,756.20	23,717,906.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,952,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		188,161,366.90	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		188,161,366.90	127,952,000.00
偿还债务所支付的现金		130,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		30,905,310.38	53,103,191.08
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	六、43	1,034,125.00	4,006,955.72
筹资活动现金流出小计		161,939,435.38	57,110,146.80
筹资活动产生的现金流量净额		26,221,931.52	70,841,853.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		305,159,414.07	215,423,631.57
六、期末现金及现金等价物余额			
		300,103,227.38	305,159,414.07

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




母公司现金流量表

2020年度

编制单位：北京安达维尔科技股份有限公司

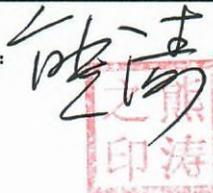
单位：人民币元

项 目	附注	2020年度	2019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		70,325,911.59	81,068,663.99
收到的税费返还		521,981.88	765,391.05
收到其他与经营活动有关的现金		26,870,800.77	148,021,087.74
经营活动现金流入小计		97,718,694.24	229,855,142.78
购买商品、接受劳务支付的现金		31,356,972.12	50,941,206.81
支付给职工以及为职工支付的现金		35,519,216.51	45,468,181.52
支付的各项税费		7,571,589.85	6,893,395.84
支付其他与经营活动有关的现金		40,500,984.40	192,823,116.65
经营活动现金流出小计		114,948,762.88	296,125,900.82
经营活动产生的现金流量净额		-17,230,068.64	-66,270,758.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	180,000,000.00
取得投资收益收到的现金		46,991,926.10	104,056,182.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		111,000.00	105,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,529.54	144,258,463.98
投资活动现金流入小计		147,106,455.64	428,419,646.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,794,522.49	4,828,415.01
投资支付的现金		105,000,000.00	195,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		67,500,000.00	
投资活动现金流出小计		182,294,522.49	199,828,415.01
投资活动产生的现金流量净额		-35,188,066.85	228,591,231.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,952,000.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	7,952,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,431,018.86	50,665,359.08
支付其他与筹资活动有关的现金		1,034,125.00	4,006,955.72
筹资活动现金流出小计		26,465,143.86	54,672,314.80
筹资活动产生的现金流量净额		3,534,856.14	-46,720,314.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-48,883,279.35	115,600,158.75
加：期初现金及现金等价物余额		191,778,769.00	76,178,610.25
六、期末现金及现金等价物余额		142,895,489.65	191,778,769.00

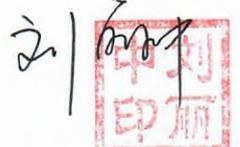
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2020年度

编制单位：北京安达维尔科技股份有限公司

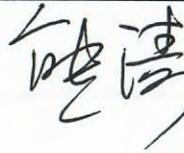
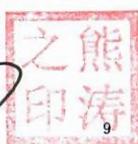
单位：人民币元

项 目	2020年度												少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	254,281,000.00				451,817,224.01				25,468,820.18		247,912,953.85		979,479,998.04		979,479,998.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	254,281,000.00				451,817,224.01				25,468,820.18		247,912,953.85		979,479,998.04		979,479,998.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-173,750.00				1,884,325.00			9,078,312.77			60,994,973.65		71,783,861.42		71,783,861.42
（一）综合收益总额											95,478,461.42		95,478,461.42		95,478,461.42
（二）股东投入和减少资本	-173,750.00				1,884,325.00								1,710,575.00		1,710,575.00
1. 股东投入的普通股	-173,750.00				-879,725.00								-1,053,475.00		-1,053,475.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入股东权益的金额					2,764,050.00								2,764,050.00		2,764,050.00
4. 其他															
（三）利润分配								9,078,312.77			-34,483,487.77		-25,405,175.00		-25,405,175.00
1. 提取盈余公积								9,078,312.77			-9,078,312.77				
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配											-25,405,175.00		-25,405,175.00		-25,405,175.00
4. 其他															
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
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. 本年提取															
2. 本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	254,107,250.00				453,701,549.01				34,547,132.95		308,907,927.50		1,051,263,859.46		1,051,263,859.46

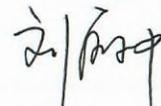
法定代表人：




主管会计工作负责人：

会计机构负责人：






合并股东权益变动表（续）

2020年度

编制单位：北京安达维尔科技股份有限公司

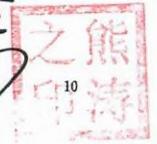
单位：人民币元

项 目	2019年度												少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	253,327,500.00				442,149,164.01				19,148,499.39		231,662,894.92		946,288,058.32		946,288,058.32
加：会计政策变更									-22,696.87		102,018.65		79,321.78		79,321.78
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	253,327,500.00				442,149,164.01				19,125,802.52		231,764,913.57		946,367,380.10		946,367,380.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	953,500.00				9,668,060.00				6,343,017.66		16,148,040.28		33,112,617.94		33,112,617.94
（一）综合收益总额											73,149,067.02		73,149,067.02		73,149,067.02
（二）股东投入和减少资本	953,500.00				9,668,060.00								10,621,560.00		10,621,560.00
1. 股东投入的普通股	953,500.00				3,033,250.00								3,986,750.00		3,986,750.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入股东权益的金额					6,634,810.00								6,634,810.00		6,634,810.00
4. 其他															
（三）利润分配									6,343,017.66		-57,001,026.74		-50,658,009.08		-50,658,009.08
1. 提取盈余公积									6,343,017.66		-6,343,017.66				
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配											-50,658,009.08		-50,658,009.08		-50,658,009.08
4. 其他															
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
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. 本年提取															
2. 本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	254,281,000.00				451,817,224.01				25,468,820.18		247,912,953.85		979,479,998.04		979,479,998.04

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2020年度

编制单位：北京安达维尔科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	254,281,000.00	-	-	-	458,553,181.01	-	-	-	25,468,820.18	85,538,991.92		823,841,993.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	254,281,000.00				458,553,181.01				25,468,820.18	85,538,991.92		823,841,993.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-173,750.00				1,884,325.00				9,078,312.77	56,299,639.93		67,088,527.70
（一）综合收益总额										90,783,127.70		90,783,127.70
（二）股东投入和减少资本	-173,750.00				1,884,325.00							1,710,575.00
1. 股东投入的普通股	-173,750.00				-879,725.00							-1,053,475.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额					2,764,050.00							2,764,050.00
4. 其他												
（三）利润分配									9,078,312.77	-34,483,487.77		-25,405,175.00
1. 提取盈余公积									9,078,312.77	-9,078,312.77		
2. 对股东的分配										-25,405,175.00		-25,405,175.00
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	254,107,250.00				460,437,506.01				34,547,132.95	141,838,631.85		890,930,520.81

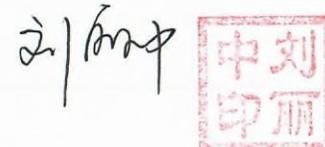
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

2020年度

编制单位：北京安达维尔科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益 合计
		优先股	永续债	其他								
		2019年度										
一、上年年末余额	253,327,500.00	-	-	-	448,885,121.01	-	-	-	19,148,499.39	79,314,113.92		800,675,234.32
加：会计政策变更									-22,696.87	-204,271.81		-226,968.68
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	253,327,500.00				448,885,121.01				19,125,802.52	79,109,842.11		800,448,265.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	953,500.00				9,668,060.00				6,343,017.66	6,429,149.81		23,393,727.47
（一）综合收益总额										63,430,176.55		63,430,176.55
（二）股东投入和减少资本	953,500.00				9,668,060.00							10,621,560.00
1. 股东投入的普通股	953,500.00				3,033,250.00							3,986,750.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额					6,634,810.00							6,634,810.00
4. 其他												
（三）利润分配									6,343,017.66	-57,001,026.74		-50,658,009.08
1. 提取盈余公积									6,343,017.66	-6,343,017.66		
2. 对股东的分配										-50,658,009.08		-50,658,009.08
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	254,281,000.00				458,553,181.01				25,468,820.18	85,538,991.92		823,841,993.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

北京安达维尔科技股份有限公司（以下简称本公司或公司，包含子公司时统称本集团），前身为北京安达维尔科技有限公司，是由赵子安、常都利、孙松江、王洪生及乔少杰于2001年12月3日共同出资组建，设立时注册资本及实收资本人民币335万元，赵子安以货币资金人民币103.85万元出资，占注册资本的31%；常都利以货币资金人民币103.85万元出资，占注册资本的31%；孙松江以货币资金人民币67万元出资，占注册资本的20%；王洪生以货币资金人民币53.60万元出资，占注册资本的16%；乔少杰以货币资金人民币6.70万元出资，占注册资本的2%。

经历次股权变更及增资后，2016年2月，根据赵子安、常都喜、乔少杰、雷录年、刘浩东、孙艳玲、高学军、梅志光、李小会9名自然人及北京安达维尔管理咨询有限公司签订的《北京安达维尔科技股份有限公司发起人协议书》及章程约定，本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，将截至2015年11月30日止经审计后的净资产按1:0.7974比例折合成12,000万股（每股面值1元），申请的注册资本及股本为人民币12,000万元，公司股东按原有出资比例享有折股后股本。

2016年3月20日，本公司2016年第二次临时股东大会决议，申请增加注册资本及股本人民币600万元，由赵子安、常都喜及刘军按照每股认购价格人民币11元认购，变更后的注册资本及股本为人民币12,600万元。

2017年10月13日，经中国证券监督管理委员会《关于核准北京安达维尔科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕1827号）核准，本公司首次公开发行股票并在创业板上市，向社会公开发行人民币普通股（A股）4,200万股，每股面值1元，发行价格为12.19元/股。增加注册资本及股本人民币4,200万元，变更后的注册资本及股本为人民币16,800万元。

2018年4月26日，本公司2017年度股东大会决议，以2017年12月31日总股本16,800万元为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，增加股本人民币8,400万元，变更后的注册资本及股本为人民币25,200万元。

2018年3月13日，本公司2018年第一次临时股东大会审议通过《北京安达维尔科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》、《北京安达维尔科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，及第一届董事会第二十七次、二十八次会议审议通过的《关于调整2018年限制性股票激励计划限制性股票授予价格、激励对象及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》、《关于调整2018年限制性股票激励计划激励对象及授予数量的议案》，公司确定2018年5月10日为限制性股票

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

授予日,以 8.50 元/股的授予价格向 63 名激励对象授予限制性股票 138 万股,此次应收股权款共计 1,173 万元,由激励对象 63 人一次缴足,增加股本 138 万元,变更后的注册资本及股本为人民币 25,338 万元。

2018 年 11 月 16 日,本公司第三次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于减少注册资本、修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》,公司原 4 名激励对象苍岩枫、李红军、郑致刚、董明强因个人原因离职,不符合股权激励条件,根据《2018 年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定,公司对上述 4 名原激励对象已获授尚未解除限售的全部限制性股票 5.25 万股进行回购注销。共计减少注册资本及股本 5.25 万元,变更后的注册资本及股本为人民币 25,332.75 万元。

2019 年 5 月 8 日,本公司 2018 年度股东大会审议通过《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划所涉部分限制性股票的议案》及《关于减少注册资本、修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》,公司原 3 名激励对象张春伟、刘兴永、翟学岑因个人原因离职,不符合股权激励条件,根据《2018 年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定,公司拟对上述 3 名原激励对象已获授尚未解除限售的全部限制性股票 4.50 万股进行回购注销,回购价格为 8.50 元/股,以及因公司 2018 年业绩未达到第一个解除限售期考核条件,回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票 38.475 万股,回购价格为 8.6275 元/股。共计减少注册资本及股本 42.975 万元,变更后的注册资本及股本为人民币 25,289.775 万元。

2019 年 3 月 22 日,本公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于<北京安达维尔科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<北京安达维尔科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2019 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于修订<公司章程>部分条款并授予董事会办理工商变更登记的议案》。2019 年 6 月 6 日,本公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于调整 2019 年限制性股票激励计划限制性股票授予价格、激励对象及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,本公司确定 2019 年 6 月 6 日为限制性股票授予日,以 5.60 元/股的授予价格向 53 名激励对象授予限制性股票 142 万股,此次应收股权款共计 795.2 万元,由激励对象 53 人一次缴足,增加股本 142 万元,变更后的注册资本及股本为人民币 25,431.775 万元。

2019 年 9 月 11 日,本公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划所涉部分限制性股票的议案》及《关于减少注册资本、修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》,公司原 3 名激励对象魏捷先、刘瑞军、于小岩因个人原因离职,不符合股权激励条件,根据《2018 年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定,公司对上述 3 名原激励对象已获授尚未解除限售的全部限制性股票 3.675 万股进行回购注销,回购价格为 8.30 元/股。共计减少注册资本及股本 3.675 万元,变更后的注册资本及股本为人民币 25,428.10 万元。

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2020年5月15日,本公司2019年度股东大会审议通过《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》及《关于减少注册资本、修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》,公司原3名激励对象王建波、郭大宝、杨毅松因个人原因离职,不符合股权激励条件,根据《2018年限制性股票激励计划(草案)》、《2019年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定,公司对原激励对象王建波、郭大宝所持2018年限制性股票激励计划已获授但尚未解锁的1.575万股限制性股票进行回购注销,回购价格为8.30元/股,公司对原激励对象王建波、杨毅松所持2019年限制性股票激励计划已获授但尚未解锁的2万股限制性股票进行回购注销,回购价格5.60元/股。共计减少注册资本及股本3.575万元,变更后的注册资本及股本为人民币25,424.525万元。

2020年10月14日,本公司召开了2020年第二次临时股东大会,审议并通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》及《关于减少注册资本、修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》。公司原5名激励对象侯金泉、孙浩纯、安田江、孙延东、张九龄因个人原因离职,不符合股权激励条件,根据《2018年限制性股票激励计划(草案)》、《2019年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定,公司对原激励对象侯金泉所持2018年限制性股票激励计划已获授但尚未解锁的1.2万股限制性股票进行回购注销,回购价格为8.20元/股,公司对原激励对象孙浩纯、安田江、孙延东、张九龄所持2019年限制性股票激励计划已获授但尚未解锁的12.6万股限制性股票进行回购注销,回购价格5.50元/股。公司注册资本由25,424.525万元减少为25,410.725万元,公司股份总数由25,424.525万股减少为25,410.725万股。

2020年12月28日,本公司取得北京市海淀区市场监督管理局换发的统一社会信用代码为91110108801174860H的企业法人营业执照,注册资本为25,410.725万元,法定代表人为赵子安,注册地址为北京市海淀区知春路1号学院国际大厦11层1112室,经营地址为北京市顺义区仁和镇杜杨北街19号。

本公司主要从事航空部附件维修、测试设备研制、机载设备研制、航材贸易、PMA件研制和飞机加改装业务。经营范围主要为:技术开发、技术推广、技术转让、技术服务;技术进出口、代理进出口、货物进出口;销售机械设备、五金交电、电子产品;基础软件服务、应用软件开发;出租商业用房;出租办公用房;飞机零件、配件制造及修理;飞机测试设备制造;飞机自动驾驶仪和惯性器件专用设备制造;仪器仪表制造;电子、机械零部件加工及设备修理;照明器具制造;金属家具制造。主要产品有航空座椅、机载电子及飞机零配件修理劳务。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司及北京安达维尔航空设备有限公司(以下简称“航设公司”)、北京安达维尔机械维修技术有限公司(以下简称“机械公司”)、北京

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

安达维尔通用航空工程技术有限公司（以下简称“通航公司”）、北京安达维尔智能技术有限公司（更名前为北京安达维尔测控技术有限公司，以下简称“智能公司”）、北京安达维尔民用航空技术有限公司（以下简称“民技公司”）及北京安达维尔信息技术有限公司（以下简称“信息公司”）共6家子公司，与上年相比，本年合并范围没有变化。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的计提、发出存货计量、存货跌价准备的计提、固定资产分类及折旧、无形资产摊销、长期资产减值、递延所得税资产的确认、预计负债的确认及计量、收入确认和计量等。

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团营业周期为12个月。

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

6. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

8. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

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

2) 金融负债终止确认条件

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

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

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

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

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

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

9. 应收票据

对于应收票据，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：逾期信息、债务人预期表现和还款行为的显著变化、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化等。

本公司结算使用银行承兑汇票、商业承兑汇票，如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备，按照该应收票据的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确认应收票据的预期信用损失。

10. 应收账款

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

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团将存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款，确定为信用风险自初始确认后显著增加的应收账款，按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团基于账龄特征、业务类别、交易对象及款项性质，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

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

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

11. 其他应收款

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

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团基于账龄特征、交易对象及款项性质，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

12. 存货

本集团的存货包括原材料、低值易耗品、在产品、发出商品、委托加工物资、库存商品、维修成本等。

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，除航设公司采用加权平均法外，本公司及其他子公司采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

13. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

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

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照附注四、10.应收账款。

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

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

14. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

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

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

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

16. 固定资产

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

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	30	5	3.17
2	机器设备	5-10	5	9.5-19
3	运输设备	5-10	5	9.5-19
4	办公及电子设备	3-5	5	19-31.67

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

17. 无形资产

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

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

18. 研究与开发

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

19. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产及其他长期资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本集团对单项资产的可收回金额进行测试的，以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作为资产的可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

20. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用为租赁厂房装修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21. 合同负债

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

22. 职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

(1) 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团向职工提供辞退福利的，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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

23. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

本集团保修费计提政策：

业务类别	计提比例（销售收入×%）
机械维修	1.5
电子维修	2.5

24. 股份支付

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

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

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

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

25. 收入确认原则和计量方法

本集团收入确认政策如下：

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

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

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

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

(1) 客户在本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。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在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。

报告期内，本集团无某一时段内履行的履约义务。

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

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

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

具体收入确认原则：

本集团销售商品收入主要为机载设备研制、机载设备维修、测控设备研制、研发服务、加改装服务和航材贸易，收入确认的具体政策和方法如下：

(1) 机载设备研制收入

本集团在合同生效日对机载设备研制合同进行评估，判断合同履约义务满足“在某一时点履行的履约义务”，机载机械设备及机载电子设备收入在产品实际交付时按合同暂定价格确认收入，待价格审定后签订补价协议或取得补价通知进行补价结算的当期确认补价收入，无需进行补价结算的，在产品实际交付时按合同价格确认收入，PMA产品收入在产品交付验收后，按合同价格确认收入。

(2) 机载设备维修收入

机载设备维修收入在客户同意报价且服务提供完毕后一次性确认收入。

(3) 测控设备研制收入

本集团在合同生效日对测控设备研制合同进行评估，判断合同履约义务满足“在某一时点履行的履约义务”，测控设备研制收入在产品实际交付时按合同暂定价格确认收入，待价格审定后签订补价协议或取得补价通知进行补价结算的当期确认补价收入；无需进行补价结算的，在产品实际交付时按合同价格确认收入。

(4) 技术服务收入

1) 研发服务

本集团在合同生效日对技术服务合同进行评估，判断合同不满足“在某一时段内履行的履约义务”，本集团于服务完成并收到客户的验收文件或完成相关评审时确认收入。

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 加改装服务

本集团在合同生效日对加改装合同进行评估,判断合同履约义务满足“在某一时点履行的履约义务”,加改装服务完成,飞机试飞成功并取得试飞报告后按合同价格确认收入。

(5) 航材贸易收入

本集团在合同生效日对航材贸易合同进行评估,判断合同履约义务满足“在某一时点履行的履约义务”,公司航材贸易收入在交付并验收合格后按合同价格确认收入。

26. 政府补助

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

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

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

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

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

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

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

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

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

28. 租赁

本集团的租赁业务包括厂房租赁等经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金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。

29. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号—收入》(以下简称“新收入准则”)。要求在境内上市的其他上市公司自2020年1月1日起执行新收入准则。	相关会计政策按国家规定进行变更。	说明

说明:本集团按照新收入准则的要求进行衔接调整:涉及前期比较财务报表数据与新收入准则要求不一致的,不进行调整。首次执行新收入准则的累计影响数,计入2020年1月1日的留存收益。2020年1月1日调整情况详见本附注“四、29、(3)、2020年首次执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 重要会计估计变更

报告期，本集团无需要披露的会计估计变更事项。

(3) 2020年首次执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	305,159,414.07	305,159,414.07	
应收票据	34,395,981.00	34,395,981.00	
应收账款	572,443,264.40	570,899,333.81	-1,543,930.59
预付款项	7,745,723.15	7,745,723.15	
其他应收款	5,724,209.94	5,724,209.94	
存货	209,066,729.39	209,066,729.39	
合同资产		1,543,930.59	1,543,930.59
其他流动资产	6,248,412.51	6,248,412.51	
流动资产合计	1,140,783,734.46	1,140,783,734.46	
非流动资产：			
长期股权投资	2,305,919.38	2,305,919.38	
固定资产	123,551,115.08	123,551,115.08	
无形资产	11,936,211.83	11,936,211.83	
长期待摊费用	1,778,754.86	1,778,754.86	
递延所得税资产	8,791,926.91	8,791,926.91	
非流动资产合计	148,363,928.06	148,363,928.06	
资产总计	1,289,147,662.52	1,289,147,662.52	
流动负债：			
短期借款	120,183,834.36	120,183,834.36	
应付票据	14,568,470.61	14,568,470.61	
应付账款	104,373,905.14	104,373,905.14	
预收款项	12,979,670.92		-12,979,670.92
合同负债		12,349,407.33	12,349,407.33
应付职工薪酬	32,657,633.20	32,657,633.20	
应交税费	16,061,009.12	16,061,009.12	
其他应付款	2,510,126.86	2,510,126.86	

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
其他流动负债	2,000,000.00	2,630,263.59	630,263.59
流动负债合计	305,334,650.21	305,334,650.21	
非流动负债:			
预计负债	2,642,611.77	2,642,611.77	
递延收益	1,690,402.50	1,690,402.50	
非流动负债合计	4,333,014.27	4,333,014.27	
负债合计	309,667,664.48	309,667,664.48	
股东权益:			
股本	254,281,000.00	254,281,000.00	
资本公积	451,817,224.01	451,817,224.01	
盈余公积	25,468,820.18	25,468,820.18	
未分配利润	247,912,953.85	247,912,953.85	
归属于母公司股东权益合计	979,479,998.04	979,479,998.04	
股东权益合计	979,479,998.04	979,479,998.04	
负债和股东权益总计	1,289,147,662.52	1,289,147,662.52	

合并资产负债表调整情况说明:

①根据新收入准则的要求,自2020年1月1日起,本集团对收入来源及客户合同履行情况进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本集团的收入主要为机载设备研制、机载设备维修、测控设备研制、研发服务、加改装服务和航材贸易,收入确认时点和金额无变化,对科目列报进行调整,2020年1月1日应收账款调减1,543,930.59元,合同资产调增1,543,930.59元,预收账款调减12,979,670.92元,合同负债调增12,349,407.33元,其他流动负债调增630,263.59元。

2) 母公司资产负债表

执行新收入准则对母公司2020年初报表无影响。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	产品销售、飞机维修劳务	13%	
	技术服务	6%	
城市维护建设税	应交流转税额	7%	
	应交流转税额	5%	

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率	备注
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%	

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
航设公司	15%
机械公司	15%
智能公司	15%
民技公司	15%
通航公司	20%
信息公司	25%

2. 税收优惠

(1) 本公司 2020 年 10 月 21 日,通过高新技术企业复核,再次取得《高新技术企业证书》(编号 GR202011002728),有效期三年,享受高新技术企业 15%的所得税优惠政策。

子公司航设公司 2020 年 10 月 21 日,通过高新技术企业复核,再次取得《高新技术企业证书》(编号 GR202011002891),有效期三年,享受高新技术企业 15%的所得税优惠政策。

子公司机械公司于 2020 年 10 月 21 日,通过高新技术企业复核,再次取得《高新技术企业证书》(编号 GR202011002385),有效期三年,享受高新技术企业 15%的所得税优惠政策。

子公司民技公司于 2020 年 10 月 21 日,通过高新技术企业复核,再次取得《高新技术企业证书》(编号 GR202011003410),有效期三年,享受高新技术企业 15%的所得税优惠政策。

子公司智能公司于 2018 年 10 月 31 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局核发的《高新技术企业证书》(编号 GR201811005132),有效期三年,自 2018 年起享受高新技术企业 15%的所得税优惠政策。

根据《国家税务总局公告 2019 年第 2 号》,自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。子公司通航公司年应纳税所得额不超过100万元的部分,2020年减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于飞机维修增值税问题的通知》(财税【2000】102号),对符合飞机维修劳务收入,实际税负超过6%的部分,自2000年1月1日起享受增值税即征即退政策。

(3) 根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税【2011】100号),增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的政策。

(4) 根据财政部、国家税务总局的相关规定,对军品销售业务实行增值税免税政策,对该部分收入对应销项税额予以返还或免税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2020年1月1日,“年末”系指2020年12月31日,“本年”系指2020年1月1日至12月31日,“上年”系指2019年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	9,265.81	10,008.56
银行存款	300,093,961.57	305,149,405.51
合计	300,103,227.38	305,159,414.07

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	65,448,353.99	21,548,267.00
商业承兑汇票	55,414,528.33	12,847,714.00
合计	120,862,882.32	34,395,981.00

(2) 年末已用于质押的应收票据: 无。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,736,151.57	
商业承兑汇票		268,607.00
合计	16,736,151.57	268,607.00

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据: 无。

(5) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	120,862,882.32	100.00			120,862,882.32
其中: 无信用风险的	120,862,882.32	100.00			120,862,882.32
合计	120,862,882.32	100.00			120,862,882.32

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	34,395,981.00	100.00			34,395,981.00
其中: 无信用风险的	34,395,981.00	100.00			34,395,981.00
合计	34,395,981.00	100.00			34,395,981.00

(6) 本年实际核销的应收票据: 无。

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	57,900,078.52	8.91	11,008,446.94	19.01	46,891,631.58
按组合计提坏账准备	592,095,628.13	91.09	21,131,175.08	3.57	570,964,453.05

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中:一般款项账龄组合	46,709,031.85	7.19	3,356,958.18	7.19	43,352,073.67
具有国家预算性质 款项的账龄组合	545,386,596.28	83.90	17,774,216.90	3.26	527,612,379.38
合计	649,995,706.65	100.00	32,139,622.02	4.94	617,856,084.63

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,955,952.00	2.18	3,886,785.60	30.00	9,069,166.40
按组合计提坏账准备	581,591,783.22	97.82	19,761,615.81	3.40	561,830,167.41
其中:一般款项账龄组合	84,894,711.69	14.28	5,066,989.01	5.97	79,827,722.68
具有国家预算性质 款项的账龄组合	496,697,071.53	83.54	14,694,626.80	2.96	482,002,444.73
合计	594,547,735.22	100.00	23,648,401.41	3.98	570,899,333.81

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	27,468,030.61	2,746,803.02	10.00	收回风险增加
客户 2	13,072,638.00	3,921,791.42	30.00	收回风险增加
客户 3	8,602,399.72	2,150,599.93	25.00	收回风险增加
客户 4	5,943,202.74	1,485,800.69	25.00	收回风险增加
其他客户	2,813,807.45	703,451.88	25.00	收回风险增加
合计	57,900,078.52	11,008,446.94	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

①一般款项账龄组合应收账款

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	34,721,567.77	1,736,078.40	5.00

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2年	9,993,314.05	999,331.41	10.00
2-3年	870,541.10	174,108.22	20.00
3-4年	571,821.58	171,546.47	30.00
4-5年	551,787.35	275,893.68	50.00
合计	46,709,031.85	3,356,958.18	

②具有国家预算性质款项的账龄组合应收账款

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	394,568,516.20	9,864,212.90	2.50
1-2年	149,341,680.08	7,467,084.00	5.00
3-4年	1,476,400.00	442,920.00	30.00
合计	545,386,596.28	17,774,216.90	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	465,244,077.81
1-2年	171,164,229.23
2-3年	8,436,190.48
3-4年	4,599,421.78
4-5年	551,787.35
合计	649,995,706.65

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	23,648,401.41	8,501,702.89	-208,880.36	-10,482.28	208,880.36	32,139,622.02
合计	23,648,401.41	8,501,702.89	-208,880.36	-10,482.28	208,880.36	32,139,622.02

其中本年坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	收回或转回金额	收回方式	收回或转回原因
格尔木京城通用航空有限公司	208,880.36	银行存款	协商收回
合计	208,880.36	—	—

(4) 本年实际核销的应收账款

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,482.28

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	133,282,120.10	0-2年	20.51	4,762,700.84
第二名	90,212,777.77	0-2年	13.88	3,032,554.44
第三名	77,794,208.52	1年以内	11.97	1,944,855.21
第四名	50,215,715.05	0-2年	7.73	1,644,870.88
第五名	45,937,814.28	1年以内	7.07	1,148,445.36
合计	397,442,635.72		61.16	12,533,426.73

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	10,604,292.19	95.75	7,197,242.44	92.92
1—2年	457,527.83	4.13	504,401.41	6.51
2—3年	13,713.42	0.12	4,268.15	0.06
3年以上			39,811.15	0.51
合计	11,075,533.44	—	7,745,723.15	—

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
中国南航集团进出口贸易有限公司北京分公司	2,348,681.37	1年以内	21.21
北京天作顺城科技发展有限公司	1,777,524.51	1年以内	16.05
SATAIRPteLtd.	762,695.26	1年以内	6.89
广东海聊科技有限公司	409,120.00	1年以内	3.69
东莞市泓大科技有限公司	387,500.00	1年以内	3.50
合计	5,685,521.14		51.34

5. 其他应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	7,443,375.07	374,164.02	7,069,211.05	6,056,627.84	332,417.90	5,724,209.94
合计	7,443,375.07	374,164.02	7,069,211.05	6,056,627.84	332,417.90	5,724,209.94

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
存出保证金	5,026,799.00	3,670,388.22
押金	2,210,934.17	2,180,841.17
备用金	205,641.90	205,398.45
合计	7,443,375.07	6,056,627.84

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2020年1月1日余额		332,417.90		332,417.90
2020年1月1日其他应 收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提		41,746.12	47,871.25	89,617.37
本年转回				
本年转销				
本年核销			-47,871.25	-47,871.25
其他变动				
2020年12月31日余额		374,164.02		374,164.02

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	5,609,933.90
1-2年	507,600.00
2-3年	1,157,414.75

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4-5年	50,000.00
5年以上	118,426.42
合计	7,443,375.07

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	332,417.90	89,617.37		-47,871.25	374,164.02
合计	332,417.90	89,617.37		-47,871.25	374,164.02

(5) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
预付采购款	47,871.25
合计	47,871.25

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
某服务站	保证金	2,191,489.00	0-2年	29.44	
北京天作顺城科技发展有限公司	押金	1,472,580.00	0-3年	19.78	116,752.05
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	561,680.00	1年以内	7.55	
北京北航科技园有限公司	押金	552,134.00	2-3年	7.42	110,426.80
联邦快递(中国)有限公司	保证金	500,000.00	1-4年	6.72	
合计	—	5,277,883.00	—	70.91	227,178.85

(7) 涉及政府补助的应收款项: 无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	109,052,429.10	18,483,971.43	90,568,457.67	102,670,255.59	16,295,039.84	86,375,215.75

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
在产品	68,902,914.92	-	68,902,914.92	77,288,305.40		77,288,305.40
发出商品	28,547,527.19	1,576,467.24	26,971,059.95	21,512,989.50		21,512,989.50
库存商品	43,658,037.72	2,267,243.74	41,390,793.98	17,504,823.94	2,267,243.74	15,237,580.20
维修成本	1,413,921.47		1,413,921.47	4,620,559.78		4,620,559.78
委托加工物资	2,967,628.77		2,967,628.77	3,954,650.63		3,954,650.63
低值易耗品	105,797.53		105,797.53	77,428.13		77,428.13
合计	254,648,256.70	22,327,682.41	232,320,574.29	227,629,012.97	18,562,283.58	209,066,729.39

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,295,039.84	2,885,687.83		696,756.24		18,483,971.43
库存商品	2,267,243.74					2,267,243.74
发出商品		1,576,467.24				1,576,467.24
合计	18,562,283.58	4,462,155.07		696,756.24		22,327,682.41

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	账面成本高于可变现净值(估计处置收入减去税费)	随材料领用
库存商品	账面成本高于可变现净值(估计处置收入减去税费)	
发出商品	账面成本高于可变现净值(估计处置收入减去税费)	

7. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金项目	4,807,652.88	229,222.56	4,578,430.32	1,610,749.32	66,818.73	1,543,930.59
已交付未结算项目	1,553,199.68	77,659.98	1,475,539.70			
合计	6,360,852.56	306,882.54	6,053,970.02	1,610,749.32	66,818.73	1,543,930.59

(2) 合同资产的账面价值在本年内发生的重大变动金额和原因

项目	变动金额	变动原因
未到期质保金项目	3,196,903.56	本期已交付未质保到期项目增加
已交付未结算项目	1,553,199.68	本期已交付未结算项目增加

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	变动金额	变动原因
合计	4,750,103.24	—

(3) 本年合同资产计提减值准备情况

项目	本年计提	本年转回	本年转销/核销	原因
合同资产减值	240,063.81			根据预期信用损失计提
合计	240,063.81			—

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税留抵税额	599,035.80	5,588,215.22
预缴所得税		461,800.58
EASA服务费		163,631.22
FAA年费		34,765.49
合计	599,035.80	6,248,412.51

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

9. 长期股权投资

被投资单位	年初 余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年 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、联营企业											
北京中航赛维安达科技有限公司	2,305,919.38			-1,128,421.54						1,177,497.84	
合计	2,305,919.38			-1,128,421.54						1,177,497.84	

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

10. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	124,080,345.92	123,551,115.08
合计	124,080,345.92	123,551,115.08

10.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	66,836,145.51	96,041,586.74	14,215,705.33	14,807,714.72	191,901,152.30
2.本年增加金额		12,038,780.98	2,651,851.77	1,205,806.74	15,896,439.49
(1) 购置		12,038,780.98	2,651,851.77	1,205,806.74	15,896,439.49
3.本年减少金额	96,250.00	2,003,250.76	752,842.39	1,514,653.50	4,366,996.65
(1) 处置或报废	96,250.00	2,003,250.76	752,842.39	1,514,653.50	4,366,996.65
4.年末余额	66,739,895.51	106,077,116.96	16,114,714.71	14,498,867.96	203,430,595.14
二、累计折旧					
1.年初余额	16,840,920.93	34,948,731.00	7,753,106.36	8,807,278.93	68,350,037.22
2.本年增加金额	2,074,812.12	8,939,933.84	1,472,679.17	1,845,374.91	14,332,800.04
(1) 计提	2,074,812.12	8,939,933.84	1,472,679.17	1,845,374.91	14,332,800.04
3.本年减少金额		1,337,180.99	639,334.57	1,356,072.48	3,332,588.04
(1) 处置或报废		1,337,180.99	639,334.57	1,356,072.48	3,332,588.04
4.年末余额	18,915,733.05	42,551,483.85	8,586,450.96	9,296,581.36	79,350,249.22
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本年增加金额					
3.本年减少金额					
4.年末余额					
四、账面价值					
1.年末账面价值	47,824,162.46	63,525,633.11	7,528,263.75	5,202,286.60	124,080,345.92
2.年初账面价值	49,995,224.58	61,092,855.74	6,462,598.97	6,000,435.79	123,551,115.08

(2) 暂时闲置的固定资产：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 未办妥产权证书的固定资产: 无。

11. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.年初余额	9,950,700.00	7,867,541.83	17,818,241.83
2.本年增加金额		78,191.72	78,191.72
(1) 购置		78,191.72	78,191.72
3.本年减少金额			
(1) 处置			
4.年末余额	9,950,700.00	7,945,733.55	17,896,433.55
二、累计摊销			
1.年初余额	2,460,989.79	3,421,040.21	5,882,030.00
2.本年增加金额	202,424.40	1,041,173.32	1,243,597.72
(1) 计提	202,424.40	1,041,173.32	1,243,597.72
3.本年减少金额			
(1) 处置			
4.年末余额	2,663,414.19	4,462,213.53	7,125,627.72
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本年增加金额			
(1) 计提			
3.本年减少金额			
(1) 处置			
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	7,287,285.81	3,483,520.02	10,770,805.83
2.年初账面价值	7,489,710.21	4,446,501.62	11,936,211.83

12. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
租赁厂房装修费	1,778,754.86	910,194.18	1,803,904.55		885,044.49
合计	1,778,754.86	910,194.18	1,803,904.55		885,044.49

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	54,537,423.42	8,227,584.23	42,226,914.67	6,401,154.01
可抵扣亏损	9,579,786.03	1,436,967.90	11,605,471.64	1,740,820.75
预计负债	3,513,286.62	526,993.00	2,642,611.77	396,391.77
递延收益	1,736,099.10	260,414.87	1,690,402.50	253,560.38
内部交易未实现利润	1,176,109.45	176,416.42		
合计	70,542,704.62	10,628,376.42	58,165,400.58	8,791,926.91

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	610,927.57	383,006.95
可抵扣亏损	29,760,000.59	24,626,419.14
合计	30,370,928.16	25,009,426.09

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额	备注
2023年	1,314,603.27	1,314,603.27	
2024年	4,665,612.05	4,665,612.05	
2025年	4,090,506.01	1,173,173.72	
2026年	196,691.64	196,691.64	
2027年	2,635,876.54	2,635,876.54	
2028年	4,741,457.43	4,741,457.43	
2029年	9,899,004.49	9,899,004.49	
2030年	2,216,249.16		
合计	29,760,000.59	24,626,419.14	—

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	188,409,524.42	120,183,834.36
合计	188,409,524.42	120,183,834.36

(2) 已逾期未偿还的短期借款: 无。

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

15. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	14,848,557.62	14,568,470.61
合计	14,848,557.62	14,568,470.61

年末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

16. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内	111,382,501.07	96,067,664.46
1-2年	4,428,072.14	6,668,458.30
2-3年	431,319.41	610,633.82
3年以上	1,314,460.90	1,027,148.56
合计	117,556,353.52	104,373,905.14

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
泰州市宇航航空器材有限公司	1,763,765.42	尚未结算
陕西中望腾飞科技信息工程有限公司	1,059,310.34	尚未结算
BAESystemsControlsInc	550,742.16	尚未结算
SafranCabin	513,064.75	尚未结算
北京航峰科伟装备技术股份有限公司	336,000.00	尚未结算
合计	4,222,882.67	—

17. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
预收销售款	13,119,698.40	12,349,407.33
合计	13,119,698.40	12,349,407.33

(2) 合同负债的账面价值在本年发生的重大变动情况

项目	变动金额	变动原因
合同负债	770,291.07	已收款未交付的销售款增加
合计	770,291.07	—

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	31,408,717.98	148,562,002.19	154,151,063.74	25,819,656.43
离职后福利-设定提存计划	1,248,915.22	1,252,122.98	2,501,038.20	
辞退福利		908,868.50	908,868.50	
合计	32,657,633.20	150,722,993.67	157,560,970.44	25,819,656.43

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	29,642,728.79	128,406,007.63	133,996,980.78	24,051,755.64
职工福利费		2,256,493.27	2,256,493.27	
社会保险费	854,572.97	8,689,608.70	8,596,491.44	947,690.23
其中: 医疗保险费	767,594.45	8,417,444.29	8,237,348.51	947,690.23
工伤保险费	25,613.97	25,375.19	50,989.16	
生育保险费	61,364.55	246,789.22	308,153.77	
住房公积金		6,831,816.00	6,831,816.00	
工会经费和职工教育经费	911,416.22	2,378,076.59	2,469,282.25	820,210.56
合计	31,408,717.98	148,562,002.19	154,151,063.74	25,819,656.43

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	1,189,488.43	1,192,970.13	2,382,458.56	
失业保险费	59,426.79	59,152.85	118,579.64	
合计	1,248,915.22	1,252,122.98	2,501,038.20	

19. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	16,954,926.34	11,676,586.74
企业所得税	4,264,065.39	2,296,468.15
城市维护建设税	1,182,211.01	845,330.92
个人所得税	689,188.24	559,079.41
教育费附加	508,647.78	362,284.68
地方教育费附加	339,098.53	241,523.12
印花税	123,764.80	79,736.10

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
合计	24,061,902.09	16,061,009.12

20. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	2,296,154.66	2,510,126.86
合计	2,296,154.66	2,510,126.86

20.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
报销未付款项	2,204,947.61	2,371,772.14
存入保证金		25,024.89
其他往来款	91,207.05	113,329.83
合计	2,296,154.66	2,510,126.86

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款: 无。

21. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	588,890.11	630,263.59
已转让未终止确认的应收票据	268,607.00	2,000,000.00
合计	857,497.11	2,630,263.59

22. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	3,513,286.62	2,642,611.77	计提保修费
合计	3,513,286.62	2,642,611.77	—

23. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	1,690,402.50	150,000.00	104,303.40	1,736,099.10	收到政府补助
合计	1,690,402.50	150,000.00	104,303.40	1,736,099.10	—

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入 营业外收 入金额	本年计入 其他收益 金额	本年冲减 成本费用 金额	其他 变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
北京市中小企业发展专项资金 拨款项目-二期厂房拨付资金	1,690,402.50			74,303.40			1,616,099.10	与资产相关
充电桩补贴		150,000.00		30,000.00			120,000.00	与资产相关
合计	1,690,402.50	150,000.00		104,303.40			1,736,099.10	

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

24. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	254,281,000.00				-173,750.00	-173,750.00	254,107,250.00

注：本年其他减少是回购注销已离职股权激励对象所持已获受但尚未解锁的限制性股票173,750.00股，具体详见本附注一、公司的基本情况。

25. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	443,391,614.01		879,725.00	442,511,889.01
其他资本公积	8,425,610.00	2,764,050.00		11,189,660.00
合计	451,817,224.01	2,764,050.00	879,725.00	453,701,549.01

注 1：本年因股权激励构成了股份支付增加其他资本公积 2,764,050.00 元，具体详见本附注十二、股份支付；

注 2：本年回购注销已离职股权激励对象所持已获受但尚未解锁的限制性股票减少资本公积 879,725.00 元。

26. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	25,468,820.18	9,078,312.77		34,547,132.95
合计	25,468,820.18	9,078,312.77		34,547,132.95

注：本年增加系按照母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

27. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	247,912,953.85	231,662,894.92
加：年初未分配利润调整数		102,018.65
其中：会计政策变更		102,018.65
本年年初余额	247,912,953.85	231,764,913.57
加：本年归属于母公司所有者的净利润	95,478,461.42	73,149,067.02
其他增加		
减：提取法定盈余公积	9,078,312.77	6,343,017.66
应付普通股股利	25,405,175.00	50,658,009.08

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年	上年
本年年末余额	308,907,927.50	247,912,953.85

28. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	609,699,797.57	299,658,868.44	552,446,608.01	255,416,025.95
合计	609,699,797.57	299,658,868.44	552,446,608.01	255,416,025.95

(2) 合同产生的收入的情况

合同分类	航空机载产品分部	合计
商品类型		
其中：航空机载设备研制	359,447,582.00	359,447,582.00
航空机载设备维修	149,655,771.05	149,655,771.05
测控设备研制	74,399,795.66	74,399,795.66
技术服务及其他	15,503,152.73	15,503,152.73
航材贸易	10,693,496.13	10,693,496.13
按经营地区分类		
其中：国内	609,699,797.57	609,699,797.57
国外		
市场或客户类型		
其中：关联方	2,877,358.41	2,877,358.41
非关联方	606,822,439.16	606,822,439.16
合同类型		
其中：固定造价合同	609,699,797.57	609,699,797.57
成本加成合同		
按商品转让的时间分类		
其中：一段时间履约		
一个时点履约	609,699,797.57	609,699,797.57
按合同期限分类		
其中：短期	609,699,797.57	609,699,797.57
长期		
按销售渠道分类		
其中：直接销售	609,699,797.57	609,699,797.57

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合同分类	航空机载产品分部	合计
代理销售		
合计	609,699,797.57	609,699,797.57

(1) 与履约义务相关的信息

企业的履约义务主要系完成机载设备研制、机载设备维修、测控设备研制、研发服务、加改装服务和航材贸易的生产、销售及保修等事项，履约义务的时间基本和产品交付的进度一致。企业与客户合同中根据节点确定付款的时间和比例，并严格按照合同条款履行相应义务，如过程中任何一方发生违约或不能及时履行合同义务的情况，如属于企业的责任，需退还客户预先支付的款项，并退还已构成的合理损失；通常合同的质保期限在1年或合同约定的飞行小时数，对于非故意、航行风险、自然损毁等原因造成的缺陷，企业免于收取费用提供修复服务。

(2) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

本年末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为228,939,869.91元，预计将于2021-2022年确认收入。

29. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	2,235,563.22	2,168,016.36
教育费附加	1,604,330.72	1,559,977.47
房产税	642,105.64	733,123.20
印花税	363,839.05	335,861.25
土地使用税	20,403.16	20,403.16
车船使用税	7,900.00	5,783.33
合计	4,874,141.79	4,823,164.77

30. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	10,010,919.36	9,271,493.25
业务招待费	4,808,624.49	5,579,059.26
销售服务费	4,892,869.68	3,040,009.25
保修费	2,474,435.68	2,863,802.10
差旅交通费	1,914,903.68	2,511,368.31
运费	1,584,770.53	1,885,497.99

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
会务办公费	1,150,883.11	700,742.69
投标代理费	630,026.88	320,862.37
车辆使用费	269,143.10	163,375.24
宣传费	194,852.75	111,962.14
工会经费	166,324.65	132,014.11
折旧费	125,895.44	62,447.11
其他费用	155,038.59	188,546.71
合计	28,378,687.94	26,831,180.53

31. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	64,712,771.12	73,920,699.58
房租物业费	12,924,774.45	12,797,112.53
会务办公费	7,410,686.47	6,149,776.65
业务招待费	4,305,281.19	6,249,609.42
折旧费	5,394,855.71	5,443,360.30
股份支付	2,764,050.00	6,634,810.00
中介费用	2,602,223.88	2,167,145.78
车辆使用费	1,899,482.58	2,431,873.52
交通费	1,649,320.59	2,654,108.01
残保金	1,176,186.90	1,450,639.77
差旅住宿费	1,119,237.71	1,783,945.72
工会经费	895,312.02	1,071,798.23
无形资产摊销	848,274.04	790,070.36
宣传费	559,973.57	497,109.25
网络信息费	321,220.31	347,852.57
其他	3,110,636.69	3,841,409.62
合计	111,694,287.23	128,231,321.31

32. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	43,957,037.94	40,294,841.04
材料费	18,000,422.84	17,352,302.46
检验费	9,792,515.78	3,546,276.38
差旅费	1,778,504.44	846,236.74

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
设备折旧	1,382,682.43	1,279,258.05
无形资产摊销	395,323.68	395,323.68
交通费	432,983.92	1,250,182.40
产品设计费	388,659.03	323,947.60
委托加工	2,464,097.58	1,272,791.20
技术服务费	1,908,932.48	967,778.36
鉴定评审费	1,231,546.50	688,255.56
其他	1,942,877.09	1,290,205.11
合计	83,675,583.71	69,507,398.58

33. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	5,997,347.21	2,817,456.36
减: 利息收入	821,278.20	992,553.88
加: 汇兑损失	-349.98	19,449.26
其他支出	238,792.57	222,205.85
合计	5,414,511.60	2,066,557.59

34. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
产品退税	28,839,628.51	19,259,028.44
2020年中关村示范区重大高精尖成果转化项目	10,000,000.00	
维修退税	1,766,871.00	2,519,581.44
个税手续费返还	839,738.23	
稳岗补贴	449,776.49	248,464.07
失业保险返还	431,625.98	
军民融合款	80,000.00	
北京市中小企业发展专项资金拨款项目-二期厂房拨付资金	74,303.40	74,303.40
研发补贴	70,000.00	
充电桩补贴	30,000.00	
湖北地区滞留补贴款	15,400.00	
提升创新能力优化创新环境支持资金的补贴	3,000.00	
首都知识产权服务业协会资金补贴	3,000.00	
附加税退税	40.78	
科研生产政府补助		100,000.00

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
中关村示范区科技型小微企业研发费用补贴收入		16,136.00
2019年海淀区企业研发费用补贴专项		900,000.00
合计	42,603,384.39	23,117,513.35

35. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,128,421.54	320,817.54
银行理财产品收益	372,214.22	2,292,905.17
合计	-756,207.32	2,613,722.71

36. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产		
其中: 银行理财产品		-416,438.35
合计		-416,438.35

37. 信用减值损失(损失以“-”号填列)

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-8,292,822.53	-6,492,390.18
其他应收款坏账损失	-89,617.37	-280,494.46
合计	-8,382,439.90	-6,772,884.64

38. 资产减值损失(损失以“-”号填列)

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-4,462,155.07	-1,014,833.25
合同资产减值损失	-240,063.81	
合计	-4,702,218.88	-1,014,833.25

39. 资产处置收益(损失以“-”号填列)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益	23,025.03	-69,102.62	23,025.03
非流动资产处置收益	23,025.03	-69,102.62	23,025.03
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益	23,025.03	-69,102.62	23,025.03
其中:固定资产处置收益	23,025.03	-69,102.62	23,025.03

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年 发生额	上年 发生额	计入本年非经常性 损益的金额
合计	23,025.03	-69,102.62	23,025.03

40. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,207.09		2,207.09
赔偿款		10,000.00	
其他	29,211.34	18,033.14	29,211.34
合计	31,418.43	28,033.14	31,418.43

41. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常 性损益的金额
湖北疫情捐款	1,500,000.00		1,500,000.00
固定资产毁损报废损失	328,861.69	9,960.41	328,861.69
罚款及滞纳金	6,784.07	27,228.76	6,784.07
扶贫项目支出		476,400.00	
合计	1,835,645.76	513,589.17	1,835,645.76

42. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	9,337,580.32	9,593,114.34
递延所得税费用	-1,836,449.51	-203,018.59
调整以前年度所得税	5,440.62	4,217.68
合计	7,506,571.43	9,394,313.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	102,985,032.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,447,754.93

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额
调整以前期间所得税的影响	5,440.62
子公司适用不同税率的影响	-321,953.24
非应税收入的影响	169,263.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	948,114.89
本年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	1,097,678.55
研发费加计扣除	-9,496,465.98
股份支付行权纳税调减	-310,538.25
残疾人工资加计扣除	-32,723.32
所得税费用	7,506,571.43

43. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	12,492,634.36	1,264,600.07
往来款	14,049,229.18	9,015,037.84
利息收入	821,278.20	991,902.67
其他营业外收入	13,450.00	972,790.53
合计	27,376,591.74	12,244,331.11

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	45,026,866.19	34,708,938.65
管理费用支出	38,616,257.75	39,119,840.78
销售费用支出	10,140,685.62	10,823,242.06
银行手续费支出	188,760.29	241,173.72
罚款及赔偿款支出	2,005.00	27,228.76
合计	93,974,574.85	84,920,423.97

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
回购股权激励限制性股票	1,034,125.00	4,006,955.72
合计	1,034,125.00	4,006,955.72

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	95,478,461.42	73,149,067.02
加: 资产减值准备	4,702,218.88	1,014,833.25
信用减值损失	8,382,439.90	6,772,884.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,332,800.04	12,239,770.91
无形资产摊销	1,243,597.72	1,185,394.05
长期待摊费用摊销	1,803,904.55	1,694,352.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-23,025.03	69,102.62
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	326,654.60	9,960.41
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		416,438.35
财务费用(收益以“-”填列)	5,997,347.21	2,817,456.36
投资损失(收益以“-”填列)	756,207.32	-2,613,722.71
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,836,449.51	-140,552.84
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		-62,465.75
存货的减少(增加以“-”填列)	-27,019,243.73	-49,105,441.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-128,210,323.64	-42,479,129.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	7,742,048.26	-9,791,925.25
经营活动产生的现金流量净额	-16,323,362.01	-4,823,976.98
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:		
现金的年末余额	300,103,227.38	305,159,414.07
减: 现金的年初余额	305,159,414.07	215,423,631.57
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,056,186.69	89,735,782.50

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	300,103,227.38	305,159,414.07
其中: 库存现金	9,265.81	10,008.56

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
可随时用于支付的银行存款	300,093,961.57	305,149,405.51
现金等价物		
其中:三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	300,103,227.38	305,159,414.07
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		

44. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
无形资产	0.00	短期借款(担保+质押)
合计	0.00	—

注:子公司航设公司所有权受限制的无形资产为专利权,专利号为:ZL201822192134.4,年末账面价值为0。

45. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
二期厂房摊销	1,690,402.50	递延收益/其他收益	74,303.40
充电桩补贴	150,000.00	递延收益/其他收益	30,000.00
产品退税	28,839,628.51	其他收益	28,839,628.51
2020年中关村示范区重大高精尖成果转化项目	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
维修退税	1,766,871.00	其他收益	1,766,871.00
个税手续费返还	839,738.23	其他收益	839,738.23
稳岗补助	449,776.49	其他收益	449,776.49
失业保险返还	431,625.98	其他收益	431,625.98
军民融合款	80,000.00	其他收益	80,000.00
小微企业研发补贴	70,000.00	其他收益	70,000.00
湖北地区滞留补贴款	15,400.00	其他收益	15,400.00
提升创新能力优化创新环境支持资金的补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
首都知识产权服务业协会资金补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
附加税退税	40.78	其他收益	40.78
合计	44,339,483.49		42,603,384.39

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、合并范围的变化

本集团报告期内无合并范围变化。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
航设公司	北京市顺义区	北京市海淀区	机载产品制造	100		投资
机械公司	北京市顺义区	北京市海淀区	飞机零配件维修	100		投资
民技公司	北京市顺义区	北京市顺义区	飞机零配件制造	100		投资
智能公司	北京市顺义区	北京市顺义区	智能设备研制	100		投资
通航公司	北京市顺义区	北京市顺义区	飞机零配件贸易及加改装	100		投资
信息公司	北京市海淀区	北京市海淀区	技术开发、技术服务	100		投资

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京中航赛维安达科技有限公司	北京	北京	技术开发 设备维修	40		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	北京中航赛维安达科技有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产	9,150,554.35	12,012,261.87
其中：现金和现金等价物	4,891,820.12	8,495,948.07
非流动资产	272,112.66	545,670.66
资产合计	9,422,667.01	12,557,932.53
流动负债	6,478,922.42	6,793,134.06
负债合计	6,478,922.42	6,793,134.06
归属于母公司股东权益	2,943,744.59	5,764,798.47
按持股比例计算的净资产份额	1,177,497.84	2,305,919.38

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	北京中航赛维安达科技有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
对联营企业权益投资的账面价值	1,177,497.84	2,305,919.38
营业收入	2,065,369.55	8,757,403.37
财务费用	-15,077.37	16,096.16
所得税费用	-29,740.62	44,489.49
净利润	-2,821,053.88	802,043.84
综合收益总额	-2,821,053.88	802,043.84

九、与金融工具相关风险

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

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

由于航空公司送修政策调整、大型MRO企业和国外OEM企业加大维修投入等多因素影响,本集团民航部件维修业务面临着因更激烈的市场竞争而导致业务增长放缓或业务市场份额下降的风险。

为应对市场风险,本集团聚焦维修领域优势项目,持续强化精品维修项目和核心竞争力打造;积极拓展与国内航空公司和国外OEM企业的战略合作,通过差异化竞争和商业模式的创新持续开拓增量市场。

(2) 信用风险

于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:

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计:397,442,635.72元。

(3) 流动风险

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

2020年12月31日金额:

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	1,079,004,227.22				1,079,004,227.22
货币资金	300,103,227.38				300,103,227.38
应收票据	120,862,882.32				120,862,882.32
应收账款	649,995,706.65				649,995,706.65
其它应收款	7,443,375.07				7,443,375.07
其他流动资产	599,035.80				599,035.80
金融负债	373,849,645.85				373,849,645.85
短期借款	188,409,524.42				188,409,524.42
应付票据	14,848,557.62				14,848,557.62
应付账款	117,556,353.52				117,556,353.52
其它应付款	2,296,154.66				2,296,154.66
应付职工薪酬	25,819,656.43				25,819,656.43
应交税费	24,061,902.09				24,061,902.09
其他流动负债	857,497.11				857,497.11

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十、公允价值的披露

本集团本年度无以公允价值计量的资产和负债。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
赵子安	---	---	---	37.9319	37.9319

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
赵子安	---	---	---	---

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
赵子安(直接持股)	89,817,478.00	89,817,478.00	35.3463	35.3221
赵子安(间接持股)	6,570,153.85	6,652,013.43	2.5856	2.6160
合计	96,387,631.85	96,469,491.43	37.9319	37.9381

注:截止2020年12月31日,控股股东对本公司直接持股为35.3463%,控股股东通过员工持股公司北京安达维尔管理咨询有限公司间接持股2.5856%,合计持股37.9319%。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2.(1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司关系
-----------	--------

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京中航赛维安达科技有限公司	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
赵子安	实际控制人/董事/高级管理人员
乔少杰	董事
葛永红	董事/高级管理人员
孙松江	实际控制人直系亲属

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京中航赛维安达科技有限公司	服务费	2,877,358.41	
合计		2,877,358.41	

2. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	7,704,056.30	7,552,762.42

3. 其他关联交易：无

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目：

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京中航赛维安达科技有限公司	3,050,000.00	152,500.00		
合计		3,050,000.00	152,500.00		

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 应付项目：无。

(四) 关联方承诺

1. 股东对本集团担保明细

序号	担保方名称	被担保	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
1	赵子安、孙松江	航设公司	30,000,000.00	2019-10-24	2023-10-23	是
2	乔少杰、赵子安	航设公司	10,000,000.00	2019-10-11	2024-4-1	否
3	乔少杰、赵子安	航设公司	10,000,000.00	2019-10-23	2024-4-1	否
4	葛永红、赵子安	航设公司	13,000,000.00	2019-3-28	2022-3-28	是
5	葛永红、赵子安	航设公司	17,000,000.00	2019-3-25	2022-3-25	是
6	赵子安	机械公司	20,000,000.00	2019-5-27	2022-5-27	是
7	赵子安、孙松江	本公司	10,000,000.00	2020-3-12	2024-3-11	否
8	赵子安、孙松江	本公司	15,000,000.00	2020-5-14	2024-5-13	否
9	赵子安、孙松江	本公司	5,000,000.00	2020-1-10	2024-1-9	否
10	赵子安、葛永红	航设公司	30,000,000.00	2020-11-12	2024-11-11	否
11	赵子安、葛永红	航设公司	10,000,000.00	2020-5-22	2023-5-21	否
12	赵子安、葛永红	航设公司	10,000,000.00	2020-5-28	2023-5-27	否
13	赵子安、葛永红	航设公司	10,000,000.00	2020-6-11	2023-6-10	否
14	赵子安、葛永红	航设公司	10,000,000.00	2020-7-22	2023-7-21	否
15	赵子安、葛永红	航设公司	30,000,000.00	2020-4-30	2023-4-29	否
16	赵子安、孙松江	机械公司	5,000,000.00	2020-4-13	2024-4-12	否

2、集团内担保明细

序号	担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	备注
1	本公司	航设公司	13,000,000.00	2019-9-12	2022-9-11	是	
2	本公司	航设公司	7,000,000.00	2019-10-12	2022-10-11	是	
3	本公司	航设公司	10,000,000.00	2019-10-11	2024-4-1	否	赵子安、乔少杰连带担保
4	本公司	航设公司	10,000,000.00	2019-10-	2024-4-1	否	赵子安、乔少杰连带担保

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	备注
				23			
5	本公司	航设公司	30,000,000.00	2019-10-24	2023-10-23	是	赵子安、孙松江连带担保
6	本公司	机械公司	5,000,000.00	2020-4-13	2024-4-12	否	赵子安、孙松江连带担保
7	本公司	航设公司	30,000,000.00	2020-4-30	2023-4-29	否	赵子安、葛永红连带担保
8	本公司	航设公司	10,000,000.00	2020-5-22	2023-5-21	是	赵子安、葛永红连带担保
9	本公司	航设公司	10,000,000.00	2020-5-28	2023-5-27	否	赵子安、葛永红连带担保
10	本公司	航设公司	10,000,000.00	2020-6-11	2023-6-10	否	赵子安、葛永红连带担保
11	本公司	航设公司	10,000,000.00	2020-7-22	2023-7-21	否	赵子安、葛永红连带担保
12	本公司	航设公司	20,000,000.00	2020-9-8	2024-9-7	否	
13	本公司	航设公司	13,900,000.00	2020-11-12	2024-11-11	否	赵子安、葛永红连带担保
14	本公司	航设公司	40,000,000.00	2020-9-18	2024-2-12	否	

十二、股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	情况
公司本年授予的各项权益工具总额	本年未授予
公司本年行权的各项权益工具总额	本年度共行权 922,250.00 股
公司本年失效的各项权益工具总额	本年度因员工离职注销而失 173,750.00 股
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司年末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2018 年限制性股票激励计划采取一次性授予、分期行权，权益工具的授予价格为 8.5 元/股，授予后锁定 3 年，2018 年、2019 年、2020 年为申请解锁考核年每年的解锁比例分别为 30%、30%和 40%。2019 年限制性股票激励计划采取一次授予、分期行权，权益工具的授予价格为 5.60 元/股，授予后锁定 3 年，2019 年、2020 年、2021 年为申请解锁考核年每年的解锁比例分别为 40%、30%和 30%。

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	<p>2018年限制性股票激励计划:授予日权益工具公允价值为限制性股票激励计划公告前一个交易日(2018年2月12日)收盘价,由于在公告当日至激励对象完成限制性股票股份登记期间,本公司发生资本公积转增股本、现金分红经调整后的收盘价为13.08元。</p> <p>2019年限制性股票激励计划:授予日权益工具公允价值为限制性股票激励计划公告前一个交易日(2019年2月27日)收盘价,由于在公告当日至激励对象完成限制性股票股份登记期间,本公司发生现金分红,经调整后的收盘价为11.27元</p>
对可行权权益工具数量的确定依据	公司对未来盈利情况的判断
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,189,660.00
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,764,050.00

2020年5月15日,本公司2019年度股东大会审议通过《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》及《关于减少注册资本、修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》,公司原3名激励对象王建波、郭大宝、杨毅松因个人原因离职,不符合股权激励条件,根据《2018年限制性股票激励计划(草案)》、《2019年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定,公司对原激励对象王建波、郭大宝所持2018年限制性股票激励计划已获授但尚未解锁的1.575万股限制性股票进行回购注销,回购价格为8.30元/股,公司对原激励对象王建波、杨毅松所持2019年限制性股票激励计划已获授但尚未解锁的2万股限制性股票进行回购注销,回购价格5.60元/股。共计减少注册资本及股本3.575万元,变更后的注册资本及股本为人民币25,424.525万元。

2020年10月14日,本公司召开了2020年第二次临时股东大会,审议并通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》及《关于减少注册资本、修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》。公司原5名激励对象侯金泉、孙浩纯、安田江、孙延东、张九龄因个人原因离职,不符合股权激励条件,根据《2018年限制性股票激励计划(草案)》、《2019年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定,公司对原激励对象侯金泉所持2018年限制性股票激励计划已获授但尚未解锁的1.2万股限制性股票进

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

行回购注销,回购价格为 8.20 元/股,公司对原激励对象孙浩纯、安田江、孙延东、张九龄所持 2019 年限制性股票激励计划已获授但尚未解锁的 12.6 万股限制性股票进行回购注销,回购价格 5.50 元/股。公司注册资本由 25,424.525 万元减少为 25,410.725 万元,公司股份总数由 25,424.525 万股减少为 25,410.725 万股。

3. 股份支付的终止或修改情况:无。

十三、或有事项

截止年末,本集团无需披露的重大或有事项。

十四、承诺事项

截止年末,本集团无需披露的重大承诺事项。

十五、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

根据于 2021 年 4 月 16 日召开的董事会会议决议案,本公司拟以董事会审议利润分配方案当日的公司总股本扣除拟回购注销限制性股票后的股本总数 254,029,250 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2 元(含税),送红股 0 股(含税),以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的,分配方案按“分派比例不变,调整分派总额”的原则实施。本利润分配预案须经 2020 年年度股东大会批准后方可实施。

2. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1. 分部信息

企业会计准则规定以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本集团的经营活动归属于一个单独的经营分部,主要业务为航空机载设备研制、航空机载设备维修和相关服务,本公司管理层进行组织管理时,以航空机载产品业务的整体营运为基础,相应进行资源分配及业绩评价。且本集团全部资产均位于北京市。因此,并无其他分部。

2. 截止年末,除上述事项外,本集团无需要披露的其他重大事项。

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	32,855,220.82	23.21	7,179,144.87	21.85	25,676,075.95
按组合计提坏账准备	108,672,957.60	76.79	1,877,547.65	1.73	106,795,409.95
其中：一般款项账龄组合的应收账款	28,107,245.46	19.86	1,877,547.65	6.68	26,229,697.81
合并范围内关联方的应收账款	80,565,712.14	56.93			80,565,712.14
合计	141,528,178.42	100.00	9,056,692.52	6.40	132,471,485.90

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,446,084.44	5.02	2,833,825.33	30.00	6,612,259.11
按组合计提坏账准备	178,583,968.86	94.98	2,702,241.72	1.51	175,881,727.14
其中：一般款项账龄组合的应收账款	44,977,685.72	23.92	2,702,241.72	6.01	42,275,444.00
合并范围内关联方的应收账款	133,606,283.14	71.06			133,606,283.14
合计	188,030,053.30	100.00	5,536,067.05	2.94	182,493,986.25

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	10,065,083.39	1,006,508.31	10.00	收回风险增加
客户 2	9,502,043.44	2,850,613.04	30.00	收回风险增加
客户 3	7,850,710.72	1,962,677.68	25.00	收回风险增加
客户 4	2,980,482.94	745,120.74	25.00	收回风险增加
其他客户	2,456,900.33	614,225.10	25.00	收回风险增加
合计	32,855,220.82	7,179,144.87	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

①组合中,一般款项账龄组合的应收账款

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	20,297,921.34	1,014,896.07	5.00
1至2年	7,304,053.09	730,405.31	10.00
2至3年	316,925.10	63,385.02	20.00
3至4年	126,558.58	37,967.57	30.00
4至5年	61,787.35	30,893.68	50.00
合计	28,107,245.46	1,877,547.65	6.68

②组合中,无信用风险的应收款

类别	年末余额	不计提理由
合并范围内关联方	80,565,712.14	无收回风险

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内 (含1年)	95,175,435.75
1-2年	22,640,812.65
2-3年	21,666,007.89
3-4年	1,984,134.78
4-5年	61,787.35
合计	141,528,178.42

(3) 本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	5,536,067.05	3,526,281.47		-5,656.00	9,056,692.52
合计	5,536,067.05	3,526,281.47		-5,656.00	9,056,692.52

(4) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
坏账准备	5,656.00

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
------	------	----	---------------------	----------

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	69,243,442.46	0-5年	48.93	
第二名	10,065,083.39	0-2年	7.11	1,006,508.31
第三名	9,590,569.20	0-2年	6.78	787,155.00
第四名	9,502,043.44	0-4年	6.71	2,850,613.03
第五名	7,850,710.72	0-4年	5.55	1,570,142.14
合计	106,251,849.21		75.08	6,214,418.48

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收股利	40,000,000.00	16,670,803.69
其他应收款	285,454,088.46	241,497,874.26
合计	325,454,088.46	258,168,677.95

2.1 应收股利

(1) 应收股利分类

项目(或被投资单位)	年末余额	年初余额
航设公司	40,000,000.00	16,670,803.69
合计	40,000,000.00	16,670,803.69

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利: 无。

(3) 应收股利坏账准备计提情况: 无。

2.2 其他应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	285,747,694.05	293,605.59	285,454,088.46	241,728,739.08	230,864.82	241,497,874.26
合计	285,747,694.05	293,605.59	285,454,088.46	241,728,739.08	230,864.82	241,497,874.26

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联方	283,717,086.30	240,037,028.66
押金	1,515,607.75	1,142,810.42
保证金	515,000.00	515,000.00
备用金		33,900.00
合计	285,747,694.05	241,728,739.08

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2020年1月1日余额		230,864.82		230,864.82
2020年1月1日其他应 收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提		62,740.77	33,822.43	96,563.20
本年转回				
本年转销				
本年核销			-33,822.43	-33,822.43
其他变动				
2020年12月31日余额		293,605.59		293,605.59

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	115,036,177.86
1-2年	95,716,925.74
2-3年	62,255,086.18
3-4年	10,586,276.18
4-5年	2,034,801.67
5年以上	118,426.42
合计	285,747,694.05

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	230,864.82	96,563.20		-33,822.43	293,605.59
合计	230,864.82	96,563.20		-33,822.43	293,605.59

(5) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
预付采购款	33,822.43

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
航设公司	往来款	218,843,203.20	0-3年	76.59	
机械公司	往来款	38,928,425.45	0-4年	13.62	
智能公司	往来款	12,106,423.04	0-4年	4.24	
民技公司	往来款	8,809,034.61	0-2年	3.08	
通航公司	往来款	5,030,000.00	2-5年	1.76	
合计	—	283,717,086.30	—	99.29	

(7) 涉及政府补助的应收款项: 无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无。

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	218,000,000.00		218,000,000.00	83,000,000.00		83,000,000.00
对联营、合营企业投资	1,177,497.84		1,177,497.84	2,305,919.38		2,305,919.38
合计	219,177,497.84		219,177,497.84	85,305,919.38		85,305,919.38

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
机械公司	5,000,000.00	30,000,000.00		35,000,000.00		
航设公司	43,000,000.00	100,000,000.00		143,000,000.00		
民技公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
智能公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
通航公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
信息公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
合计	83,000,000.00	135,000,000.00		218,000,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		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		

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初 余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		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、联营企业										
北京中航赛维安达 科技有限公司	2,305,919.38			-1,128,421.54						1,177,497.84
合计	2,305,919.38			-1,128,421.54						1,177,497.84

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,223,704.32	49,706,798.20	126,052,181.57	70,377,540.06
其他业务	4,560,572.99	1,799,137.92	4,228,798.83	1,660,800.42
合计	122,784,277.31	51,505,936.12	130,280,980.40	72,038,340.48

(2) 合同产生的收入的情况

合同分类	航空机载产品分部	合计
商品类型		
其中：航空机载设备维修	65,517,438.48	65,517,438.48
航材贸易	885,512.57	885,512.57
技术服务及其他	51,820,753.27	51,820,753.27
其他业务	4,560,572.99	4,560,572.99
按经营地区分类		
其中：境内	122,784,277.31	122,784,277.31
境外		
市场或客户类型		
其中：关联方	58,558,378.64	58,558,378.64
非关联方	64,225,898.67	64,225,898.67
合同类型		
其中：固定造价合同	122,784,277.31	122,784,277.31
成本加成合同		
按商品转让的时间分类		
其中：一段时间履约		
一个时点履约	122,784,277.31	122,784,277.31
按合同期限分类		
其中：短期	122,784,277.31	122,784,277.31
长期		
按销售渠道分类		
其中：直接销售	122,784,277.31	122,784,277.31
代理销售		
合计	122,784,277.31	122,784,277.31

(3) 与履约义务相关的信息

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

企业的履约义务主要系完成机载设备维修、研发服务和航材贸易的生产、销售及保修等事项，履约义务的时间基本和产品交付的进度一致。企业与客户合同中根据节点确定付款的时间和比例，并严格按照合同条款履行相应义务，如过程中任何一方发生违约或不能及时履行合同义务的情况，如属于企业的责任，需退还客户预先支付的款项，并退还已构成的合理损失；通常合同的质保期限在1年或合同约定的飞行小时数，对于非故意、航行风险、自然损毁等原因造成的缺陷，企业免于收取费用提供修复服务。

(4) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

本年末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为1,544,600.00元，其中，1,544,600.00元预计将于2021年度确认收入。

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法下子公司分配现金股利	70,000,000.00	65,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,128,421.54	320,817.54
理财产品收益	302,945.67	685,836.15
合计	69,174,524.13	66,006,653.69

十八、财务报告批准

本财务报告于2021年4月16日由本公司董事会批准报出。

北京安达维尔科技股份有限公司财务报表补充资料
 2020年1月1日至2020年12月31日
 (本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-303,629.57	
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)	11,996,884.88	
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投资收益	372,214.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,477,572.73	
小计	10,587,896.80	
减: 所得税影响额	1,580,655.34	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	9,007,241.46	—

(1) 公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目说明

项目	金额	原因
产品退税	28,839,628.51	与经营密切相关且定量持续享受
维修退税	1,766,871.00	与经营密切相关且定量持续享受
合计	30,606,499.51	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	9.40%	0.3755	0.3755
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	8.52%	0.3401	0.3401

北京安达维尔科技股份有限公司

二〇二一年四月十六日



证书序号：0014624

说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书

名 称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



发证机关：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：叶韶勋



证书号：16

发证时间：二〇一〇年十月十五日

证书有效期至：二〇一一年十月十五日



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算的审计业务；出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2021年01月08日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

2012年12月4日



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of retissuance after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid
after this renewal.



证书编号: 100000352480



姓名: 孙 彤
Sex: 女
出生日期: 1963年10月19日
工作单位: 信永中和会计师事务所
身份证号: Z10002631019402



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 100000352480
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2008年5月12日
Date of Issuance

2008年5月12日



