



通易航天

NEEQ : 871642

南通通易航天科技股份有限公司

Nantong Tongyi Aerospace Science and Technology Co., Ltd



半年度报告

2020

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	5
第三节	会计数据和经营情况 .....	7
第四节	重大事件 .....	20
第五节	股份变动和融资 .....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	27
第七节	财务会计报告 .....	30
第八节	备查文件目录 .....	105

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张欣戎、主管会计工作负责人黄旭东及会计机构负责人（会计主管人员）黄旭东保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
产品质量安全风险	公司客户主要为军方，军工产品直接用于实战或军事训练，军方对于产品质量、安全性能、通讯性能等方面要求极高，产品一旦发生质量问题将直接威胁到作战人员生命安全和军事成败，军方对于军品供应商的产品质量要求非常严格。若发生产品重大质量问题，公司将面临丢失市场份额的风险。
保密信息外泄风险	军品供应商掌握了我国军事装备型号、数量、技术水平等机密信息，军方对军品供应商的保密工作要求极高，以避免保密信息外泄，保障国家和人民利益安全。保密信息如果外泄，军品供应商将面临失去保密资质和市场份额的风险。
客户重大依赖风险	报告期内，公司前五大客户销售收入为 44,356,643.35 元，占公司总销售收入的 96.87%，存在客户集中度较高和一定的重大客户依赖情况，未来公司若不能及时满足客户的需求，可能会对公司的业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、通易航天	指	南通通易航天科技股份有限公司
自图新材料	指	上海自图新材料科技有限公司
江苏图研	指	江苏图研新材料科技有限公司
控股股东、深圳易行健	指	深圳易行健创业投资有限公司
国防科工局	指	国家国防科技工业局
主办券商、中信证券	指	中信证券股份有限公司
会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《南通通易航天科技股份有限公司章程》
三会	指	南通通易航天科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	南通通易航天科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nantong Tongyi Aerospace Science and Technology Co., Ltd
证券简称	通易航天
证券代码	871642
法定代表人	张欣戎

### 二、 联系方式

董事会秘书	姜卫星
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	江苏省启东市启东高新技术产业开发区东方路 88 号
电话	0513-68203998
传真	0513-68203998
电子邮箱	Jwx987@sina.com
办公地址	江苏省启东市启东高新技术产业开发区东方路 88 号
邮政编码	226236
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 3 月 20 日
挂牌时间	2017 年 6 月 20 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C29 橡胶和塑料制品业-C291 橡胶制品业-C2919 其他橡胶制品
主要产品与服务项目	公司主要从事军用特种航空制品及碳纤维、聚氨酯保护膜等新材料产品的研发、生产和销售，主要产品包括航空供氧面罩、橡胶软油箱、变压器储油柜胶囊（隔膜）、碳纤维窗、特种纺织布等。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	66,650,200
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳易行健创业投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为张欣戎，一致行动人为深圳易行健

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320600673032592M	否
注册地址	江苏省启东市启东高新技术产业 开发区东方路 88 号	是
注册资本（元）	66,650,200	是

注：  
 1、2020年4月17日公司完成工商变更登记，注册资本原为62,104,800元，变更为66,650,200元，变更原因是公司进行股票定向发行所致。  
 2、2020年4月17日公司已完成工商变更登记，公司注册地址变更原因是公司注册地所在政府相关部门对园区命名变更，公司注册地址相应变更，实际经营地址无变化。

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商（报告披露日）	中信证券
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈刚、卫婵
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

公司分别于 2020 年 3 月 27 日、2020 年 4 月 13 日，召开第四届董事会第十二次会议、2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司与天风证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与中信证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》等议案，2020 年 4 月 20 日全国股转公司出具《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导无异议的函》，中信证券开始履行持续督导职责。

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

##### 1、精选层筹备情况

公司于2020年7月24日召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于筹备在精选层挂牌相关事宜的议案》，开始筹备股票公开发行并在精选层挂牌相关事项。

公司已向中国证券监督管理委员会江苏监管局提交了公司股票公开发行并在精选层挂牌辅导备案材料，江苏证监局已受理本公司的辅导备案登记，辅导备案受理日为2020年8月26日。

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	45,789,161.47	40,652,658.77	12.64%
毛利率%	78.45%	70.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,652,856.88	14,026,811.54	11.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,331,445.22	13,821,708.92	10.92%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.08%	16.67%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	12.81%	16.42%	-
基本每股收益	0.243	0.226	7.52%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	211,796,897.13	170,607,233.83	24.14%
负债总计	65,411,393.63	63,755,564.30	2.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	140,018,988.05	99,366,431.17	40.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.10	1.60	31.30%
资产负债率%（母公司）	33.49%	40.96%	-
资产负债率%（合并）	30.88%	37.37%	-
流动比率	1.76	1.38	-
利息保障倍数	20.31	22.16	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-24,764,925.81	10,082,536.67	-345.62%
应收账款周转率	0.66	0.87	-
存货周转率	0.99	0.98	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	24.14%	6.88%	-
营业收入增长率%	12.64%	18.45%	-
净利润增长率%	9.76%	25.88%	-

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,604.05
计入当期损益的政府补助	403,075.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-825.59
<b>非经常性损益合计</b>	<b>400,646.05</b>
减：所得税影响数	30,234.39
少数股东权益影响额（税后）	49,000.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>321,411.66</b>

**三、 补充财务指标**适用 不适用**四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	39,242,843.61	43,900,640.71	49,515,707.65	49,160,390.57
预付款项	3,900,389.68	641,450.83	1,647,333.43	234,124.58
存货	9,922,282.01	9,718,133.08	10,770,994.61	11,126,733.95
其他流动资产	956,434.26	40,848.53		
递延所得税资产	2,046,516.53	2,208,798.44	3,482,864.74	3,835,957.25
其他非流动资产		3,258,938.85		1,413,208.85
预收款项	456,943.92	276,466.38	597,419.55	531,378.16
应交税费	4,249,703.52	7,647,335.12	5,218,081.47	5,246,813.33
未分配利润	-29,360,714.48	-28,905,995.43	-59,851,434.44	-59,460,610.14
少数股东权益	7,456,767.12	7,485,238.36		
营业收入	52,639,582.83	40,652,658.77		
营业成本	13,931,712.61	11,871,107.60		
税金及附加	465,985.10	856,768.78		

财务费用	628,354.38	735,970.82		
投资收益		107,616.44		
信用减值损失	212,837.07	378,725.79		
所得税费用	4,411,829.22	2,563,022.94		
净利润	21,540,481.00	13,238,073.27		
归属于母公司股东的净利润	22,329,219.27	14,026,811.54		

## (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

### (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 1

说明 1: 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	31,447,929.27	31,447,929.27	
应收票据	793,144.00	793,144.00	
应收账款	43,900,640.71	43,826,680.94	-73,959.77
预付款项	641,450.83	641,450.83	
其他应收款	375,209.12	375,209.12	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	9,718,133.08	9,718,133.08	
合同资产		73,959.77	73,959.77
其他流动资产	40,848.53	40,848.53	
<b>流动资产合计</b>	<b>86,917,355.54</b>	<b>86,917,355.54</b>	
<b>非流动资产:</b>			
固定资产	48,521,690.79	48,521,690.79	

在建工程	23,477,018.18	23,477,018.18	
无形资产	5,584,842.09	5,584,842.09	
长期待摊费用	638,589.94	638,589.94	
递延所得税资产	2,208,798.44	2,208,798.44	
其他非流动资产	3,258,938.85	3,258,938.85	
<b>非流动资产合计</b>	<b>83,689,878.29</b>	<b>83,689,878.29</b>	
<b>资产总计</b>	<b>170,607,233.83</b>	<b>170,607,233.83</b>	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	36,042,663.89	36,042,663.89	
应付票据	600,000.00	600,000.00	
应付账款	16,024,678.51	16,024,678.51	
预收款项	276,466.38		-276,466.38
合同负债		252,842.16	252,842.16
应付职工薪酬	1,237,002.60	1,237,002.60	
应交税费	7,647,335.12	7,647,335.12	
其他应付款	1,217,905.43	1,217,905.43	
其中：应付利息			
应付股利			
其他流动负债	45,512.37	69,136.59	23,624.22
<b>流动负债合计</b>	<b>63,091,564.30</b>	<b>63,091,564.30</b>	
<b>非流动负债：</b>			
递延收益	664,000.00	664,000.00	
<b>非流动负债合计</b>	<b>664,000.00</b>	<b>664,000.00</b>	
<b>负债合计</b>	<b>63,755,564.30</b>	<b>63,755,564.30</b>	
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	62,104,800.00	62,104,800.00	
资本公积	81,010,585.08	81,010,585.08	
减：库存股	14,842,958.48	14,842,958.48	
盈余公积			
未分配利润	-28,905,995.43	-28,905,995.43	
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>99,366,431.17</b>	<b>99,366,431.17</b>	
少数股东权益	7,485,238.36	7,485,238.36	
<b>所有者权益合计</b>	<b>106,851,669.53</b>	<b>106,851,669.53</b>	
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>170,607,233.83</b>	<b>170,607,233.83</b>	

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面罩、油箱和油囊等橡胶制品及橡胶零件等产品销售收入和为客户提供研发项目服务收入。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 73,959.77 元，合同资产调增 73,959.77 元。预收账款调减 276,466.38 元，合同负债调增 252,842.16 元，其他流动负债调增 23,624.22

元。

## 2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	27,954,396.14	27,954,396.14	
应收票据	711,244.00	711,244.00	
应收账款	44,227,156.73	44,153,196.96	-73,959.77
预付款项	494,593.41	494,593.41	
其他应收款	145,900.15	145,900.15	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	9,341,789.18	9,341,789.18	
合同资产		73,959.77	73,959.77
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>82,875,079.61</b>	<b>82,875,079.61</b>	
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	15,500,000.00	15,500,000.00	
固定资产	47,218,758.35	47,218,758.35	
在建工程	21,540,126.03	21,540,126.03	
无形资产	5,584,842.09	5,584,842.09	
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,147,338.57	2,147,338.57	
其他非流动资产	1,580,388.85	1,580,388.85	
<b>非流动资产合计</b>	<b>93,571,453.89</b>	<b>93,571,453.89</b>	
<b>资产总计</b>	<b>176,446,533.50</b>	<b>176,446,533.50</b>	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	35,040,972.22	35,040,972.22	
应付票据	600,000.00	600,000.00	
应付账款	15,977,777.30	15,977,777.30	
预收款项	2,996,466.38		-2,996,466.38
合同负债		2,659,921.81	2,659,921.81
应付职工薪酬	1,020,241.20	1,020,241.20	
应交税费	7,094,913.53	7,094,913.53	
其他应付款	8,835,415.37	8,835,415.37	
其中：应付利息			
应付股利			
其他流动负债	45,512.37	382,056.94	336,544.57
<b>流动负债合计</b>	<b>71,611,298.37</b>	<b>71,611,298.37</b>	
<b>非流动负债：</b>			
递延收益	664,000.00	664,000.00	
<b>非流动负债合计</b>	<b>664,000.00</b>	<b>664,000.00</b>	

负债合计	72,275,298.37	72,275,298.37	
所有者权益：			
实收资本	62,104,800.00	62,104,800.00	
资本公积	84,689,411.79	84,689,411.79	
减：库存股	14,842,958.48	14,842,958.48	
盈余公积			
未分配利润	-27,780,018.18	-27,780,018.18	
归属于母公司所有者权益合计	104,171,235.13	104,171,235.13	
少数股东权益			
所有者权益合计	104,171,235.13	104,171,235.13	
负债和所有者权益总计	176,446,533.50	176,446,533.50	

母公司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，本公司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。本公司的收入主要为面罩、油箱和油囊等橡胶制品及橡胶零件等产品销售收入和为客户提供研发项目服务收入。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 73,959.77 元，合同资产调增 73,959.77 元。预收账款调减 2,996,466.38 元，合同负债调增 2,659,921.81 元，其他流动负债调增 336,544.57 元。

(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) 会计差错更正

本期发现采用追溯重述法的前期会计差错，对 2019 年度的资产总额调增 3,700,344.35 元，负债总额调增 3,217,154.06 元，未分配利润调增 454,719.05 元，少数股东权益调增 28,471.24 元；对 2019 年 1-6 月净利润调减 8,302,407.73 元。详见信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 XYZH/2020BJGX0803 号《前期差错调整表专项说明》。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

### 1、主营业务

公司主要从事军用特种航空制品及 TPU 保护膜、碳纤维等新材料制品的研发、生产和销售，主要产品包括航空供氧面罩、航空伞布、橡胶软油箱、变压器储油柜胶囊（隔膜）、碳纤维窗框、特种纺织布等。同时，公司还利用自身军民两用工艺技术优势和质量管理优势以及渠道优势，经营部分民用橡胶零部件的生产销售。

### 2、采购模式

公司设立独立的采购部，公司所需的原材料、辅料、定制件及其他物资均通过采购部集中统一采购。公司制定了《采购管理制度》、《采购程序文件》和《合格供方目录》等规章制度，用以规范采购

行为，保证产品品质和供应及时性，降低采购成本和采购风险。

### 3、生产模式

公司产品均按客户需求设计生产，属非标产品拨款研制及订货生产。产品由公司技术部负责研制，由生产部负责生产实施，采购部、质检部销售部为配套部门。

公司生产流程分为立项环节，方案确定环节，生产组装环节和产品验收环节。项目立项后，由项目负责人会同设计部和生产部对设计协议作讨论并形成初步修改意见，再经审议后返回设计部修改，并征求用户方意见，形成正式设计方案，交付生产部门安排生产工作。

### 4、销售模式

公司销售模式为直接销售模式。公司生产的军用产品主要通过销售人员参加年度军品订货会，签订武器装备配套产品订货合同及航空零部件订货合同。公司生产的民用产品主要通过销售人员参加行业展会、收集下游行业公开资料等途径获取潜在客户信息，以上门拜访、电子邮件、电话传真等形式与潜在客户建立对话机制，经送样测试、工厂评审之后，与客户签订销售合同和订单，并依照双方约定备料、生产、发货和结算。公司设有销售部，负责产品销售、客户商的开发和维护。

报告期内，公司主要产品及商业模式没有变化。

## 七、经营情况回顾

### （一）经营计划

#### （一）经营成果

1. 报告期内公司实现销售收入 45,789,161.47 元，较上年同期增长 12.64%，营业收入增长的主要原因为：本期公司主要的产品出货量较上期有所增加，所以本期销售收入较上年同期有所增长。

2. 本期公司毛利率 78.45%，较上年同期增长 10.81 个百分点，毛利率增长的主要原因为：公司本期销售的新型产品比重较上期增加，而新型产品的毛利较高，所以本期毛利率较上期有较大幅度增长。

3. 报告期内研发费用为 8,416,690.02 元，较上年同期增长 86.53%，研发费用增长的主要原因为：公司目前由于研发任务较多，公司加大了内部研发的投入，另外公司将部分研发工作委托给专业第三方处理，增加了部分研发技术咨询费。

4. 报告期内公司实现净利润 14,534,133.97 元，较上年同期增长 9.79%，净利润增长的主要原因为：公司本期销售收入及产品毛利率较上年同期增加导致。

#### （二）财务状况

1. 截止报告期末，公司资产总额为 211,796,897.13 元，较期初资产总额 170,607,233.83 元增加 24.14%，其中期末货币资金 14,421,112.34 元，较期初减少 54.14%，应收账款期末 87,012,047.44 元，较期初增加 98.54%，货币资金减少及应收款增加的主要原因为：由于公司主要客户为军方，而军方货款回笼主要集中在下半年，所以货币资金较期初有较大幅度减少而应收账款较期初有较大幅度增加；

2. 期末预付账款为 1,171,662.08 元，较期初增加 82.66%，增长的主要原因为：由于生产及研发需要预付了部分生产设备款及研发预付款；

3. 期末固定资产 71,987,837.28 元，较期初增加 48.36%，在建工程为 8,507,285.55 元，较期初减少 63.76%，固定资产增加及在建工程减少的主要原因为：公司原在建的二期厂房及原厂房办公楼装修工程已完工并已转入固定资产及长期待摊费用；

4. 公司负债总额 65,411,393.63 元，较期初负债总额 63,755,564.30 元增加 2.60%；公司净资产为 146,385,503.50 元，较期初净资产 106,851,669.53 元增加 37.00%，主要为本期公司定向发行及新增净利润所致。

#### （三）现金流情况

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额为-24,764,925.81 元，上年同期 10,082,536.67 元，较上年同期降幅为 345.62%，公司经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因：上年同期应在前一年

收回的货款，由于军改原因延迟上年一月份支付，使上年同期收回现金大幅度增加。

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-16,547,758.59元，比去年同期减少了305.49%，主要因为公司本期购建固定资产及在建工程所支付的现金较上期大幅度增加导致。

## （二） 行业情况

当前国际安全局势没有根本性好转，传统与非传统安全威胁交织蔓延，我国发展仍处于重要战略机遇期，同时各种可以预料和难以预料的风险挑战增多，可以预期我国国防和军队现代化建设将进一步加强，航空国防装备需求在当前和未来一定时期内将保持稳定增长，行业高景气度持续性强，公司航空国防配套装备迎来了非常好发展机遇。

由于航空国防配套产业具有较高的准入壁垒，国防装备的竞争主要限于技术与产品相同或相似的军工企业之间。随着军品采购和定价改革等一系列政策持续实施，军品免征增值税政策范围缩小，航空装备和国防装备配套领域竞争将逐步增强。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	14,421,112.34	6.81%	31,447,929.27	18.43%	-54.14%
应收票据	216,000.00	0.10%	793,144.00	0.46%	-72.77%
应收账款	87,012,047.44	41.08%	43,826,680.94	25.69%	98.54%
预付款项	1,171,662.08	0.55%	641,450.83	0.38%	82.66%
存货	10,151,177.70	4.79%	9,718,133.08	5.70%	4.46%
其他流动资产	1,084,291.50	0.51%	40,848.53	0.02%	2,554.42%
固定资产	71,987,837.28	33.99%	48,521,690.79	28.44%	48.36%
在建工程	8,507,285.55	4.02%	23,477,018.18	13.76%	-63.76%
长期待摊费用	5,991,712.09	2.83%	638,589.94	0.37%	838.27%
短期借款	34,049,525.00	16.08%	36,042,663.89	21.13%	-5.53%
应付票据	2,730,000.00	1.29%	600,000.00	0.35%	355.00%
应付账款	16,525,955.85	7.80%	16,024,678.51	9.39%	3.13%
应付职工薪酬	799,278.08	0.38%	1,237,002.60	0.73%	-35.39%
应交税费	10,200,964.65	4.82%	7,647,335.12	4.48%	33.39%
资本公积	101,464,885.08	47.91%	81,010,585.08	47.48%	25.25%
未分配利润	-13,253,138.55	-6.26%	-28,905,995.43	-16.94%	54.15%
少数股东权益	6,366,515.45	3.01%	7,485,238.36	4.39%	-14.95%

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金：期末较期初减少的主要原因为，公司主要客户为军方，而军方货款回笼主要集中在下半年，所以货币资金较期初有较大幅度减少。

应收票据：期末较期初减少的主要原因为，本期收到客户承兑汇票较上期减少，所以应收票据较期初有较大幅度减少。

应收账款：期末较期初增加的主要原因为，公司主要客户为军方，而军方货款回笼主要集中在下半年，所以应收账款较期初有较大幅度增加。

预付账款：期末较期初增加的主要原因为，由于生产及研发需要本期较上期增加了部分一次性模具购置款及研发预付款。

其他流动资产：期末较期初增加的主要原因为，本期进项留抵额及预缴所得税较期初有较大幅度增加。

固定资产：期末较期初增加的主要原因为，公司原在建的二期厂房已完工并已转入固定资产及公司本期购入生产设备。

在建工程：期末较期初减少的主要原因为，公司原在建的二期厂房及原厂房办公楼装修工程已完工并已转入固定资产及长期待摊费用。

长期待摊费用：期末较期初增加的主要原因为，公司原厂房办公楼装修工程已完工并已转入长期待摊费用。

应付票据：期末较期初增加的主要原因为，公司本期在支付供应商货款时，增加了承兑汇票的支付比例。

应付职工薪酬：期末较期初减少的主要原因为，公司在每年底都会计提当年的年终奖金。

应交税费：期末较期初增加的主要原因为，期末应交增值税交期初有较大幅度增加。

未分配利润：期末较期初增加的主要原因为，本期净利润增加导致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	45,789,161.47	-	40,652,658.77	-	12.64%
营业成本	9,867,695.21	21.55%	11,871,107.60	29.20%	-16.88%
毛利率	78.45%	-	70.80%	-	-
销售费用	516,205.81	1.13%	621,571.83	1.53%	-16.95%
管理费用	6,483,088.89	14.16%	6,873,799.45	16.91%	-5.68%
研发费用	8,416,690.02	18.38%	4,512,280.60	11.10%	86.53%
财务费用	858,036.74	1.87%	735,970.82	1.81%	16.59%
其他收益	403,075.69	0.88%	133,490.00	0.33%	201.95%
投资收益			107,616.44	0.26%	-100.00%
信用减值损失	-2,368,012.26	-5.17%	378,725.79	0.93%	-725.26%
资产减值损失	-588,596.53	-1.29%			-
净利润	14,534,133.97	31.74%	13,238,073.27	32.56%	9.79%

### 项目重大变动原因：

研发费用：本期较上期增加的主要原因为，公司目前由于研发任务较多，公司加大了内部研发的投入，另外公司将部分研发工作委托给专业第三方处理，增加了部分研发技术咨询费。

其他收益：本期较上期增加的主要原因为，本期公司收到人才项目及科技项目补贴。

投资收益：上期发生额系理财产品投资收益，本期未进行理财产品投资，因此本期无发生额。

信用减值损失：本期较上期增加的主要原因为，本期末较期初公司应收款项增加幅度较大，按照会计

准则要求相应提取了坏账准备。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	45,657,086.00	40,652,658.77	12.31%
其他业务收入	132,075.47		
主营业务成本	9,867,695.21	11,871,107.60	-16.88%
其他业务成本			

### 按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
橡胶制品	43,425,751.84	7,708,554.04	82.08%	9.35%	-31.00%	14.64%
橡胶零件	2,231,334.16	2,086,877.93	6.47%	137.03%	251.21%	-82.45%
其他服务	132,075.47		100.00%	-		

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

橡胶制品：本期公司调减了毛利率较低的特种氟橡胶产品的排产与销售，高毛利军品的销售占比大幅提升，产品结构的变化导致本期橡胶制品整体毛利率较去年同期增长 14.64%，而本期橡胶制品营业成本较上期减少 31%，主要原因为本期毛利率较低的特种氟橡胶产品的销售大幅缩减。

橡胶零件：本期公司橡胶零件销售收入同比增长 137.03%，主要是因为公司加大了对模具等民品的销售力度，但新增的模具产品因为下游客户议价能力较强，产品毛利率较低，因此导致毛利率同比减少 82.45%。

## 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-24,764,925.81	10,082,536.67	-345.62%
投资活动产生的现金流量净额	-16,547,758.59	-4,080,918.00	-305.49%
筹资活动产生的现金流量净额	22,155,867.47	-1,409,052.94	1,672.39%

### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：本期较上期减少的主要原因为 2019 年已交付的部分军品结算时间较去年同期有所延迟。

投资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少的主要原因为，公司本期购建固定资产及在建工程所支付的现金较上期大幅度增加导致。

筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期增加的主要原因为，本期公司定向发行收到现金导致。

## 八、 主要控股参股公司分析

### （一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
自图新材料	子公司	新材料研发			2,000,000.00	41,324,161.67	16,466,680.79	3,434,723.51	-2,062,026.20
江苏图研	子公司	新材料研发、生产			15,000,000.00	13,073,609.77	12,992,888.67	0	-2,283,107.98

### （二） 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

### 合并财务报表的合并范围是否发生变化

□是 √否

### （三） 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

## 九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### 1. 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

### 2. 关键审计事项说明

√适用 □不适用

1、收入确认

事项描述：通易航天公司的销售收入主要来源于橡胶制品的生产和销售。销售收入是否真实、完整地计入恰当的会计期间存在重大错报风险。为此，我们将其列为关键审计事项。

审计应对：我们执行的主要审计程序包括：

(1) 对公司收入与收款业务的关键内部控制设计和执行进行了解和测试，评价收入与收款业务的内部控制是否有效。

(2) 获取公司与重要客户签订的购销合同及补充合同，对合同中约定的交货方式及货权转移、数量确认和质量检验、合同价格及货款结算等关键条款进行检查，复核公司制定的收入确认政策是否符合会计准则的相关规定。

(3) 对两期毛利率变动进行分析，评估其变动的合理性。

(4) 抽样检查重要业务凭证，确定公司是否按照收入确认政策真实、准确、完整的确认、记录及列报相关业务的营业收入。

(5) 向重要客户实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认业务收入的真实性、完整性。

(6) 抽样测试审计截止日前后重要的营业收入会计记录及收入确认依据，确定是否存在提前或延后确认营业收入的情况。

## 2、应收账款坏账准备

事项描述：于 2020 年 6 月 30 日，应收账款余额对财务报表影响重大。应收账款的减值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，我们将其列为关键审计事项。

审计应对：我们执行的主要审计程序包括：

(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；

(2) 与公司沟通其对应收账款预期信用损失的估计；

(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；

(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；

(5) 询问公司关于重大及/或长账龄应收账款预期信用损失的考虑，检查历史回款信息并评估客户的财务能力；

(6) 检查应收账款期后回款情况，并核对至银行进账单。

## 十一、企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在经营活动中遵纪守法，遵守商业道德，维护客户的合法权益，保障劳动者的健康和安全，并积极承担保护环境和节约资源的责任。公司的社会责任体现在以下几个方面：

#### 1、正确树立企业社会责任感，促进企业健康稳步发展：

企业履行社会责任，是企业竞争力、经营理念和道德的体现，也是企业取得市场认可的通行证。挂牌公司作为现代社会的一个重要成员，在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极维护债权人

职工的合法权益，诚信对待供应商、客户，积极从事环境保护等公益事业，从而促进公司与全社会的协调、和谐发展。

#### 2、坚持维护和谐稳定的劳动关系，保障公司员工的福利

公司遵循按劳分配、同工同酬的原则，出台相应激励机制，坚持维护劳动关系和谐稳定，关心员工生活，保障公司员工的福利，依法保障员工权益。公司严格按照国家政策及文件精神认真执行各项社会保险制度，充分保障职工的切身利益，按国家规定为员工办理各类劳动保险。

#### 3、提高能源利用效率，树立节能环保意识

公司坚持遵循国家有关法规和政策、厉行节约、生态优化、经济高效、循环利用、节能减排的原则，加强宣传和教育，将“节能降耗、挖潜增效”作为一项长期的系统工程来推进，不断提高能源利用效率，树立节能环保意识，降低成本，增加企业竞争力。

#### 4、建立安全生产管理长效机制，强化安全生产宣传教育

公司始终坚持“以人为本，关爱生命”的理念，按照“安全第一，预防为主”的方针，不断提高安全生产管理水平，强化安全生产宣传教育，提高员工安全生产技能以及自我保护能力、群体防护意识。

## 十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力。公司法人治理结构健全，经营管理层稳定，公司经营业务未发生重大变化，各类业务开展有序，经营状况持续稳定，未发生影响公司持续经营的情况，亦未发现可能导致公司持续经营能力产生重大影响的事项或情况。

## 十三、 公司面临的风险和应对措施

### （一）产品质量安全风险

公司客户主要为军方，军工产品直接用于实战或军事训练，军方对于产品质量、安全性能、通讯性能等方面要求极高，产品一旦发生质量问题将直接威胁到作战人员生命安全和军事成败，军方对于军品供应商的产品质量要求非常严格。若发生产品重大质量问题，公司将面临丢失市场份额的风险。

应对措施：公司实施全面质量管理，成立了专门的质量检测部门，建立了覆盖公司全体员工、全部业务领域、并向供应商及客户端延伸的质量管理体系。公司依据 GB/T 19001-2016 和 GJB 9001C-2017 标准编制了《质量手册》，并编制了《程序文件》对公司业务流程进行质量控制。报告期内，公司未发生质量纠纷。

### （二）保密信息外泄风险

军品供应商掌握了我国军事装备型号、数量、技术水平等机密信息，军方对军品供应商的保密工作要求极高，以避免保密信息外泄，保障国家和人民利益安全。保密信息如果外泄，军品供应商将面临失去保密资质和市场份额的风险。

应对措施：公司已成立保密办，配备专门人员严格执行军方的保密要求。在实际操作中，一方面对员工进行定期培训，增强保密意识，强调对客户资料、交易信息和生产产品的保密工作，另一方面将履行保密义务作为考核工作质量的重要内容，将履行保密义务贯穿在经营的全过程。

### （三）客户重大依赖风险

报告期内，公司前五大客户销售收入为 44,356,643.35 元，占公司总销售收入的 96.87%，存在客户集中度较高和一定的重大客户依赖情况，未来公司若不能及时满足客户的需求，可能会对公司的业绩产生不利影响。

应对措施：

- 1、公司的主要产品应用在军工领域，军工行业存在特有的资质壁垒、技术壁垒、先入壁垒和规模壁垒，军方对于军品供应商的审查十分严格，且更换供应商需要执行周期较长的审查流程，行业外潜在竞争对手较难进入，供应商产品质量未出现重大问题的情况下不会轻易更换。
- 2、公司将积极拓展销售渠道，开发新客户，从而减少对前五大客户的依赖性。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	80,096,000.00	34,000,000.00
(1) 通易航天为上海分公司租赁关联方房屋用于办公场所	96,000.00	48,000.00
(2) 关联方为公司银行借款提供担保	80,000,000.00	34,048,000.00

根据公司经营情况，预计 2020 年日常性关联交易情况如下：

- 1、通易航天上海分公司承租关联方上海元音信息科技有限公司名下位于上海浦东新金桥路 1088 号 1506 室房产作为办公场地，年租金 9.6 万元/年。

2、2020 年，根据公司经营需要，公司拟向银行申请综合授信额度 8000 万元（该额度不等于公司实际借款金额，具体授信额度、实际借款金额、期限以实际与银行签署的协议为准），公司控股股东深圳易行健创业投资有限公司、公司实际控制人张欣戎及配偶朱佳姝将根据实际情况需要，自愿针对上述实际发生的借款为公司提供担保，担保方式包括但不限于保证、抵押、质押，预计担保总额不超过 8000 万元。在预计金额范围内，同意关联方为本公司借款担保签署相关协议。

2020 年 4 月 28 日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》，本议案获公司 2020 年 5 月 19 日召开的 2019 年度股东大会审议通过。

## （二） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

为了进一步建立、健全公司激励机制，充分调动公司管理层及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和管理层、员工个人利益结合在一起，促进公司持续、稳健地发展，根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定股权激励方案。该方案内容详见登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台的《南通通易航天科技股份有限公司股权激励方案》（公告编号：2019-054）。

公司分别于2019年12月9日、2019年12月25日召开第四届董事会第九次会议及2019年第二次临时股东大会，审议通过上述公司股权激励方案等相关议案。

2020 年 8 月 21 日，中国证监会发布了《非上市公众公司监管指引第 6 号——股权激励和员工持股计划的监管要求（试行）》，全国股转公司同步发布了《全国中小企业股份转让系统股权激励和员工持股计划业务办理指南》，公司将根据前述文件指引及要求，后续做好本次股权激励的实施工作。

## （三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017/6/20	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017/6/20	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017/6/20	-	挂牌	竞业禁止	竞业禁止	正在履行中
董监高	2017/6/20	-	挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

#### 1、控股股东及实际控制人关于避免同业竞争方面承诺：

（1）本公司及本公司下属全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司目前未在中国境内（不包括香港、台湾和澳门，以下同）从事与南通通易航天科技股份有限公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。

（2）本公司承诺不在中国境内直接或间接从事任何在商业上对南通通易航天科主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本公司促使本公司下属其他全资或控股子公司不在中国境内直接或间接从事任何在商业上对南通通易航天科技股份有限公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

（3）如本公司或本公司下属全资或控股子公司在中国境内存在任何与南通通易航天科技股份有限公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给南通通易航天科技股份有限公司。

#### 2、公司实际控制人和持有5%以上股东的主要自然人股东及董事、监事以及高级管理人员核心技

## 术人员关于避免同业竞争承诺：

(1) 本人作为公司股东/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员，目前未在中国境内从事或参与与公司存在同业竞争的业务；

(2) 本人及本人的直系亲属，将不在中国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成直接竞争的业务；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；

(3) 本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事或其他高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，不在中国境内外以任何形式从事与公司现有业务构成直接竞争的业务；

(4) 在本人持有公司股份期间，或担任公司董事、监事或其他高级管理人员期间，若公司认为本人控制的其他公司或组织或本人从事参与的其他业务出现与公司构成直接竞争的情况时，本人同意终止该业务，如公司认为该业务有利于其发展，其有权采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到公司经营；

(5) 本人承诺不以公司实际控制人、董事、监事或高级管理人员的地位谋求不正当利益，进而损害公司其他股东的利益，如因本人违反上述声明与承诺而导致公司的权益受到损害的，本人同意向公司承担相应的损害赔偿责任；

(6) 本承诺为不可撤销的承诺。

## 3、公司董事、监事以及高级管理人员核心技术人员关于竞业禁止、知识产权等方面承诺：

离职时与原任职单位不存在关于保密及竞业禁止的约定，不存在关于竞业禁止的纠纷或潜在纠纷；入职前及其在有限公司或股份公司工作期间，不存在侵犯他人知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷；参与公司研发取得的知识产权不涉及到其他单位的职位发明或职务成果，不存在涉及到其他单位的职位发明或职务成果的情形，不存在潜在纠纷。

## 4、公司董事、监事以及高级管理人员禁止资金占用等事项的承诺：

本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保自本承诺书签署之日起不再发生股份公司为本人或本人控制的企业进行违规担保，或者本人或本人控制的企业以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形。

报告期内，相关承诺方均严格履行上述承诺事项。

## (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	其他（自行填写）担保	2,780,000.00	1.31%	票据/保函保证金
厂房	固定资产	抵押	21,522,717.44	10.16%	抵押借款
土地	无形资产	抵押	5,125,371.21	2.42%	抵押借款
<b>总计</b>	-	-	<b>29,428,088.65</b>	<b>13.89%</b>	-

## 资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产受限均为公司正常的日常经营活动产生，有利于公司发展，不会对公司产生重大不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	58,186,800	93.69%	4,995,400	63,182,200	94.80%	
	其中：控股股东、实际控制人	32,667,300	52.60%	0	32,667,300	49.01%	
	董事、监事、高管	556,000	0.90%	450,000	1,006,000	1.51%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	3,918,000	6.31%	-450,000	3,468,000	5.20%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,978,500	3.19%	0	1,978,500	2.97%	
	董事、监事、高管	3,918,000	6.31%	-450,000	3,468,000	5.20%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		62,104,800	-	4,545,400	66,650,200	-	
普通股股东人数							105

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司实施定向发行股份 4,545,400.00 股，该等股份为无限售流通股。2020 年 4 月 7 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成上述新增股份的登记工作，公司总股本由 62,104,800 股变更为 66,650,200 股，2020 年 4 月 8 日，新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	深圳易行健创业投资有限公司	32,157,800	0	32,157,800	48.25%	0	32,157,800	0
2	中信证券股份有限公司做市专用证	0	4,545,400	4,545,400	6.82%	0	4,545,400	0

	券账户							
3	黎又佳	4,070,000	-200,000	3,870,000	5.81%	0	3,870,000	0
4	南通通易航天科技股份有限公司回购专用证券账户	3,000,000	0	3,000,000	4.50%	0	3,000,000	0
5	岐晓弟	2,800,000	0	2,800,000	4.20%	0	2,800,000	0
6	蒋炜	2,498,200	0	2,498,200	3.75%	0	2,498,200	0
7	张欣戎	2,488,000	0	2,488,000	3.73%	1,978,500	509,500	0
8	冯勤	1,986,000	0	1,986,000	2.98%	1,489,500	496,500	0
9	刘馨莉	1,838,000	20,000	1,858,000	2.79%	0	1,858,000	0
10	王志兰	1,500,000	0	1,500,000	2.25%	0	1,500,000	0
	<b>合计</b>	<b>52,338,000</b>	<b>-</b>	<b>56,703,400</b>	<b>85.08%</b>	<b>3,468,000</b>	<b>53,235,400</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：自然人股东张欣戎为深圳易行健创业投资有限公司的实际控制人，二者为一致行动人；自然人股东蒋炜与黎又佳为夫妻关系，二者为一致行动人。除此之外，公司上述股东之间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

控股股东名称：深圳易行健创业投资有限公司

统一社会信用代码：91440300574795340F

住所：深圳市福田区华强北路长盛大厦 831 号

法定代表人：冯勤

注册资本：3,000 万元人民币

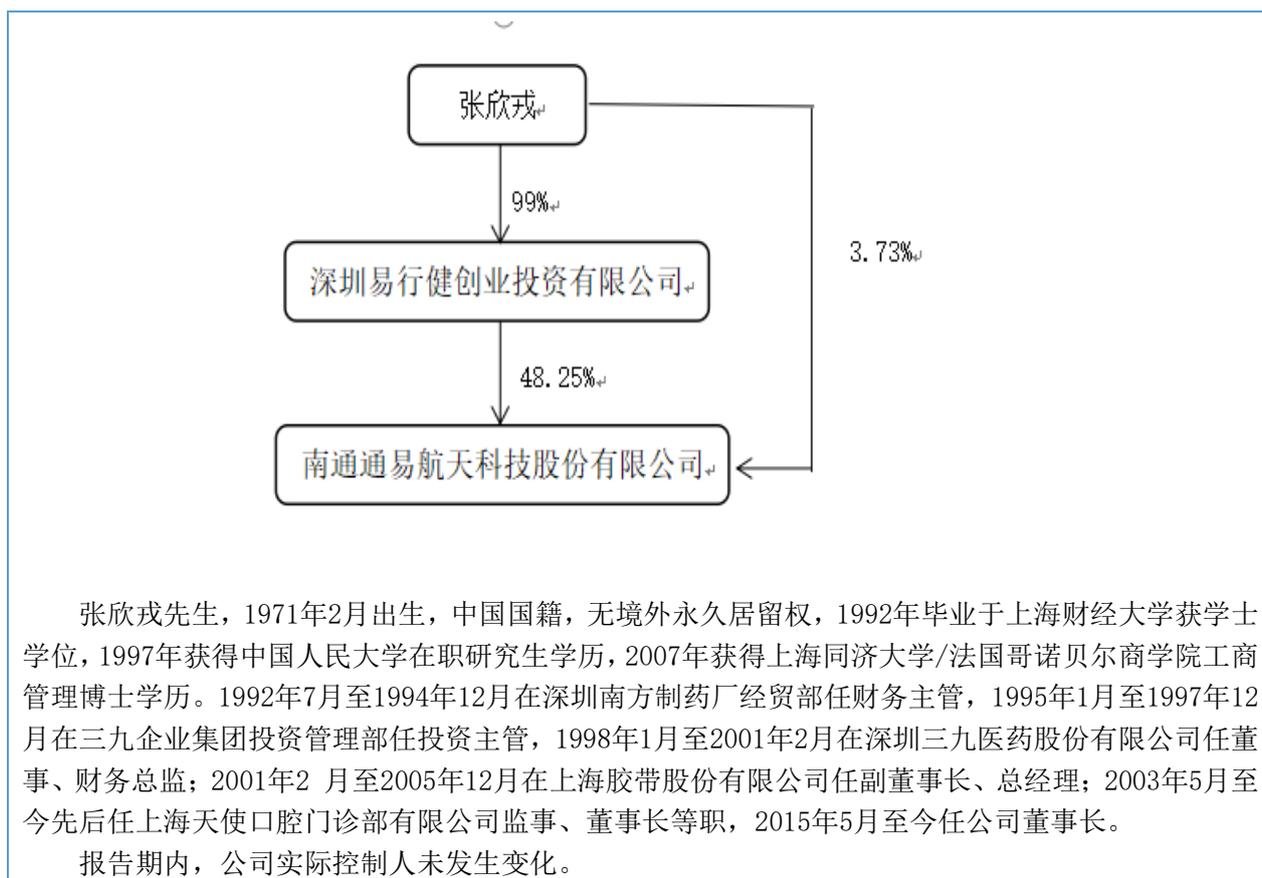
成立日期：2011 年 5 月 16 日

经营范围：创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。

报告期内，公司控股股东未发生变化

### (二) 实际控制人情况

#### 1. 实际控制人股权结构图



### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年1月2日	2020年4月8日	5.50	4,545,400	中信证券股份有限公司	不适用	24,999,700	偿还金融机构借款

报告期内，公司以定向发行股票的方式，向中信证券股份有限公司发行4,545,400股人民币普通股，发行价格为5.50元/股，募集资金为人民币2,499.97万元，募集资金全部用于偿还金融机构贷款。2020年4月7日，公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成上述新增股份的登记工作。2020年4月8日，新增股份挂牌交易。

截至本报告日，募集资金已使用完毕。

#### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

**四、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**五、 存续至本期的债券融资情况**

适用 不适用

**六、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用

**七、 特别表决权安排情况**

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张欣戎	董事长	男	1971 年 2 月	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 14 日
钱海啸	董事	男	1976 年 6 月	2019 年 5 月 17 日	2021 年 5 月 14 日
袁海云	董事、副总经理	男	1979 年 10 月	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 14 日
姜卫星	董事、董事会秘书	男	1971 年 1 月	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 14 日
冯勤	董事	女	1974 年 11 月	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 14 日
尤建新	独立董事	男	1961 年 4 月	2020 年 8 月 11 日	2021 年 5 月 14 日
何贤杰	独立董事	男	1981 年 4 月	2020 年 8 月 11 日	2021 年 5 月 14 日
张凯	监事会主席、职工监事	男	1988 年 8 月	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 14 日
陈永彦	职工监事	男	1958 年 6 月	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 14 日
朱炜炜	股东代表监事	男	1981 年 1 月	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 14 日
陈建国	总经理	男	1967 年 8 月	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 14 日
金宇	副总经理	男	1976 年 11 月	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 14 日
黄旭东	财务总监	男	1984 年 10 月	2020 年 4 月 28 日	2021 年 5 月 14 日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长张欣戎为本公司控股股东深圳易行健创业投资有限公司实际控制人，也为本公司实际控制人。董事冯勤为控股股东深圳易行健创业投资有限公司股东及法定代表人。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
张欣戎	董事长	2,488,000	0	2,488,000	3.73%	0	1,978,500
冯勤	董事	1,986,000	0	1,986,000	2.98%	0	1,489,500
合计	-	4,474,000	-	4,474,000	6.71%	0	3,468,000

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
姜卫星	董事、财务总监、董事会秘书	离任	董事、董事会秘书	辞去财务总监职务
黄旭东	财务经理	新任	财务总监	聘任
尤建新	无	新任	独立董事	聘任
何贤杰	无	新任	独立董事	聘任

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**√适用 不适用

黄旭东，男，1984年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，税务师，中级会计师。2006年7月至2010年1月，中山科勒卫浴有限公司，财务。2010年3月至2013年2月，宜诺包装（上海）股份有限公司，财务主管。2013年4月至2020年4月担任南通通易航天科技股份有限公司财务经理。2020年4月至今任南通通易航天科技股份有限公司财务总监。

尤建新，男，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士。1984年至今在同济大学任教，现任同济大学经济与管理学院教授、博士生导师，享受国务院政府特殊津贴；兼任上海张江高科技园区开发股份有限公司、上海国际机场股份有限公司、江西金力永磁科技股份有限公司、上海华虹计通智能系统股份有限公司独立董事。

何贤杰，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，注册会计师，教授。2010年6月至今，就职于上海财经大学，历任讲师、副教授、教授。现任上海财经大学教授、博士生导师；兼任江苏通光电子线缆股份有限公司独立董事。

**(四) 股权激励情况**√适用 不适用

为了进一步建立、健全公司激励机制，充分调动公司管理层及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和管理层、员工个人利益结合在一起，促进公司持续、稳健地发展，根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定股权激励方案。该方案内容详见登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台的《南通通易航天科技股份有限公司股权激励方案》（公告编号：2019-054）。

公司分别于2019年12月9日、2019年12月25日召开第四届董事会第九次会议及2019年第二次临时股东大会，审议通过上述公司股权激励方案等相关议案。

2020年8月21日，中国证监会发布了《非上市公众公司监管指引第6号——股权激励和员工持股计划的监管要求（试行）》，全国股转公司同步发布了《全国中小企业股份转让系统股权激励和员工持股计划业务办理指南》，公司将根据前述文件指引及要求，后续做好本次股权激励的实施工作。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	16	1	0	17
销售人员	3	0	0	3
生产人员	73	2	0	75
技术人员	15	7	0	22
财务人员	5	2	0	7
员工总计	112	12	0	124

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	5	8
本科	21	26
专科	25	26
专科以下	60	63
员工总计	112	124

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	6	0	1	5

#### 核心员工的变动情况：

原核心员工黄旭东职务变更为财务总监，现为公司高管。

## 三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2020BJGX0800
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2020 年 8 月 29 日
注册会计师姓名	陈刚、卫婵

### 审计报告

XYZH/2020BJGX0800

南通通易航天科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了南通通易航天科技股份有限公司（以下简称通易航天公司）财务报表，包括 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2020 年 1-6 月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，公允反映了通易航天公司 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-6 月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，我们独立于通易航天公司，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。

<b>1. 收入确认</b>	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>
<p>通易航天公司的销售收入主要来源于橡胶制品的生产和销售。销售收入是否真实、完整地计入恰当的会计期间存在重大错报风险。为此，我们将其列为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露详见财务报表附注四、24 及附注六、28。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 对公司收入与收款业务的关键内部控制设计和执行进行了解和测试，评价收入与收款业务的内部控制是否有效。</p> <p>(2) 获取公司与重要客户签订的购销合同及补充合同，对合同中约定的交货方式及货权转移、数量确认和质量检验、合同价格及货款结算等关键条款进行检查，复核公司制定的收入确认政策是否符合会计准则的相关规定。</p> <p>(3) 对两期毛利率变动进行分析，评估其变动的合理性。</p> <p>(4) 抽样检查重要业务凭证，确定公司是否按照收入确认政策真实、准确、完整的确认、记录及列报相关业务的营业收入。</p> <p>(5) 向重要客户实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认业务收入的真实性、完整性。</p> <p>(6) 抽样测试审计截止日前后重要的营业收入会计记录及收入确认依据，确定是否存在提前或延后确认营业收入的情况。</p>
<b>2. 应收账款坏账准备</b>	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>
<p>于 2020 年 6 月 30 日，应收账款余额对财务报表影响重大。应收账款的减值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，我们将其列为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露详见财务报表附注四、9 及附注六、3。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括：</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) 与公司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) 询问公司关于重大及/或长账龄应收账款预期信用损失的考虑，检查历史回款信息并评估客户的财务能力；</p> <p>(6) 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

通易航天公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括通易航天公司 2020 年半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，管理层负责评估通易航天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通易航天公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督通易航天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。

（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，就可能导致对通易航天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通易航天公司不能持续经营。

(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) 就通易航天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)

中国注册会计师（项目合伙人）：

中国注册会计师：陈刚、卫婵

中国 北京

二〇二〇年八月二十九日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	14,421,112.34	31,447,929.27
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	216,000.00	793,144.00
应收账款	六、3	87,012,047.44	43,826,680.94
应收款项融资			
预付款项	六、4	1,171,662.08	641,450.83

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	218,731.24	375,209.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	10,151,177.70	9,718,133.08
合同资产	六、7	69,617.03	73,959.77
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	1,084,291.50	40,848.53
<b>流动资产合计</b>		<b>114,344,639.33</b>	<b>86,917,355.54</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、9	71,987,837.28	48,521,690.79
在建工程	六、10	8,507,285.55	23,477,018.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、11	5,468,768.78	5,584,842.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	5,991,712.09	638,589.94
递延所得税资产	六、13	2,621,291.76	2,208,798.44
其他非流动资产	六、14	2,875,362.34	3,258,938.85
<b>非流动资产合计</b>		<b>97,452,257.80</b>	<b>83,689,878.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>211,796,897.13</b>	<b>170,607,233.83</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、15	34,049,525.00	36,042,663.89
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、16	2,730,000.00	600,000.00
应付账款	六、17	16,525,955.85	16,024,678.51

预收款项			
合同负债	六、18	185,405.30	252,842.16
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、19	799,278.08	1,237,002.60
应交税费	六、20	10,200,964.65	7,647,335.12
其他应付款	六、21	292,716.24	1,217,905.43
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、22	46,548.51	69,136.59
<b>流动负债合计</b>		<b>64,830,393.63</b>	<b>63,091,564.30</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
递延收益	六、23	581,000.00	664,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>581,000.00</b>	<b>664,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>65,411,393.63</b>	<b>63,755,564.30</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、24	66,650,200.00	62,104,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、25	101,464,885.08	81,010,585.08
减：库存股	六、26	14,842,958.48	14,842,958.48
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	六、27	-13,253,138.55	-28,905,995.43
归属于母公司所有者权益合计		140,018,988.05	99,366,431.17
少数股东权益		6,366,515.45	7,485,238.36
<b>所有者权益合计</b>		146,385,503.50	106,851,669.53
<b>负债和所有者权益总计</b>		211,796,897.13	170,607,233.83

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：黄旭东

会计机构负责人：黄旭东

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,563,089.31	27,954,396.14
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		216,000.00	711,244.00
应收账款	十七、1	87,338,563.46	44,153,196.96
应收款项融资			
预付款项		10,564,693.96	494,593.41
其他应收款	十七、2	96,912.30	145,900.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,419,770.71	9,341,789.18
合同资产		69,617.03	73,959.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		114,268,646.77	82,875,079.61
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	15,500,000.00	15,500,000.00
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		68,116,626.96	47,218,758.35
在建工程		8,507,285.55	21,540,126.03
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		5,468,768.78	5,584,842.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,265,400.15	
递延所得税资产		2,581,879.06	2,147,338.57
其他非流动资产		341,888.00	1,580,388.85
<b>非流动资产合计</b>		104,781,848.50	93,571,453.89
<b>资产总计</b>		219,050,495.27	176,446,533.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款		33,047,833.33	35,040,972.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,730,000.00	600,000.00
应付账款		16,411,060.85	15,977,777.30
预收款项			
合同负债		185,405.30	2,659,921.81
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		574,545.12	1,020,241.20
应交税费		10,179,835.45	7,094,913.53
其他应付款		9,601,188.14	8,835,415.37
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		46,548.51	382,056.94
<b>流动负债合计</b>		72,776,416.70	71,611,298.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		581,000.00	664,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		581,000.00	664,000.00
<b>负债合计</b>		73,357,416.70	72,275,298.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		66,650,200.00	62,104,800.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		105,143,711.79	84,689,411.79
减：库存股		14,842,958.48	14,842,958.48
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		-11,257,874.74	-27,780,018.18
<b>所有者权益合计</b>		<b>145,693,078.57</b>	<b>104,171,235.13</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>219,050,495.27</b>	<b>176,446,533.50</b>

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：黄旭东

会计机构负责人：黄旭东

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		45,789,161.47	40,652,658.77
其中：营业收入	六、28	45,789,161.47	40,652,658.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		26,806,623.26	25,471,499.08
其中：营业成本	六、28	9,867,695.21	11,871,107.60
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	664,906.59	856,768.78
销售费用	六、30	516,205.81	621,571.83
管理费用	六、31	6,483,088.89	6,873,799.45
研发费用	六、32	8,416,690.02	4,512,280.60
财务费用	六、33	858,036.74	735,970.82
其中：利息费用		850,693.64	746,747.38
利息收入		22,405.18	19,158.52
加：其他收益	六、34	403,075.69	133,490.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、35		107,616.44

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、36	-2,368,012.26	378,725.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、37	-588,596.53	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		16,429,005.11	15,800,991.92
加：营业外收入	六、38	500.00	176.00
减：营业外支出	六、39	2,929.64	71.71
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		16,426,575.47	15,801,096.21
减：所得税费用	六、40	1,892,441.50	2,563,022.94
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		14,534,133.97	13,238,073.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,534,133.97	13,238,073.27
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-1,118,722.91	-788,738.27
2. 归属于母公司所有者的净利润		15,652,856.88	14,026,811.54
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

<b>七、综合收益总额</b>		14,534,133.97	13,238,073.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		15,652,856.88	14,026,811.54
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,118,722.91	-788,738.27
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.243	0.226
（二）稀释每股收益（元/股）		0.243	0.226

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：黄旭东

会计机构负责人：黄旭东

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十七、4	45,789,161.47	40,582,055.32
减：营业成本	十七、4	9,963,759.11	11,825,089.90
税金及附加		646,173.99	856,768.78
销售费用		516,205.81	621,571.83
管理费用		5,009,011.23	4,845,390.00
研发费用		7,671,347.02	3,360,663.95
财务费用		829,422.97	741,084.09
其中：利息费用		819,736.14	746,747.38
利息收入		17,530.87	12,197.25
加：其他收益		202,388.18	133,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5		107,616.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,373,669.63	401,978.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-588,596.53	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		18,393,363.36	18,974,081.43
加：营业外收入		500.00	176.00
减：营业外支出		1,325.59	71.71
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		18,392,537.77	18,974,185.72
减：所得税费用		1,870,394.33	2,563,022.94
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		16,522,143.44	16,411,162.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,522,143.44	16,411,162.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		16,522,143.44	16,411,162.78
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：黄旭东

会计机构负责人：黄旭东

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,992,414.33	49,173,815.30
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、41	1,092,980.87	3,053,715.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,085,395.20</b>	<b>52,227,530.70</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		8,665,137.41	18,955,896.85
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		5,726,278.76	5,408,810.53
支付的各项税费		4,412,213.30	5,699,841.35
支付其他与经营活动有关的现金	六、41	12,046,691.54	12,080,445.30
<b>经营活动现金流出小计</b>		30,850,321.01	42,144,994.03
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-24,764,925.81	10,082,536.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			34,577,500.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			34,577,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,547,758.59	4,080,918.00
投资支付的现金			34,577,500.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		16,547,758.59	38,658,418.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-16,547,758.59	-4,080,918.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		24,999,700.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		45,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		69,999,700.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		47,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		843,832.53	709,052.94

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、41		700,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		47,843,832.53	21,409,052.94
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		22,155,867.47	-1,409,052.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-19,156,816.93	4,592,565.73
加：期初现金及现金等价物余额		30,797,929.27	4,623,515.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,641,112.34	9,216,081.70

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：黄旭东

会计机构负责人：黄旭东

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,910,514.33	47,173,815.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,986,222.05	6,830,860.89
<b>经营活动现金流入小计</b>		27,896,736.38	54,004,676.19
购买商品、接受劳务支付的现金		5,228,483.41	15,135,134.15
支付给职工以及为职工支付的现金		4,007,956.60	4,241,075.80
支付的各项税费		3,394,293.43	5,699,841.35
支付其他与经营活动有关的现金		45,599,366.15	20,085,910.31
<b>经营活动现金流出小计</b>		58,230,099.59	45,161,961.61
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-30,333,363.21	8,842,714.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			30,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			30,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,374,768.59	2,994,300.00
投资支付的现金			30,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		15,374,768.59	33,694,300.00
投资活动产生的现金流量净额		-15,374,768.59	-3,694,300.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		24,999,700.00	
取得借款收到的现金		45,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		69,999,700.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		47,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		812,875.03	709,052.94
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		47,812,875.03	20,709,052.94
筹资活动产生的现金流量净额		22,186,824.97	-709,052.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-23,521,306.83	4,439,361.64
加：期初现金及现金等价物余额		27,304,396.14	3,858,020.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,783,089.31	8,297,382.59

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：黄旭东

会计机构负责人：黄旭东

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	三、(二)、四(28)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	√是 □否	第三节、四(一)
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 报表项目注释

**南通通易航天科技股份有限公司**  
**财务报表附注**  
2020年1-6月

##### 一、 公司的基本情况

南通通易航天科技股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）原名南通通易实业股份有限公司，系由上海道行投资管理有限公司（以下简称“上海道行”）、上海元音信息科技有限公司（以下简称“上海元音”）、高宗书、芦晓春及陆惠健于2008年3月20日共同出资组建的股份有限公司。2017年6月20日根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）《关于同意南通通易航天科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2017】2883号），本公司股票在全国股转系统挂牌并公开转让，证券简称为“通易航天”，证券代码为871642。本公司于2020年4月17日取得江苏省南通市行政审批局换发的统一社会信用代码为91320600673032592M的企业法人营业执照，注册资本为人民币6,665.02万元，法定代表人：张欣戎，公司住所：江苏省启东市启东高新技术产业开发区东方路88号。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司股权结构如下：

序号	股东	股数（股）	持股比例（%）
1	深圳易行健创业投资有限公司	32,157,800.00	48.25
2	中信证券股份有限公司做市专用证券账户	4,545,400.00	6.82
3	黎又佳	3,870,000.00	5.81
4	南通通易航天科技股份有限公司回购专用证券账户	3,000,000.00	4.50
5	岐晓弟	2,800,000.00	4.20
6	蒋炜	2,498,200.00	3.75
7	张欣戎	2,488,000.00	3.73
8	冯勤	1,986,000.00	2.98
9	刘馨莉	1,858,000.00	2.79
10	王志兰	1,500,000.00	2.25
11	其余 95 位股东	9,946,800.00	14.92
<b>合计</b>		<b>66,650,200.00</b>	<b>100.00</b>

本公司属橡胶和塑料制品业，经营范围主要为：橡塑制品、纤维增强塑料制品、特种纺织品、个体防护救生装备、轻型保护头盔系列产品的研发、制造、销售及相关科技领域内的技术咨询、技术转让和技术服务；自营和代理上述商品及技术的进出口业务。主要产品有面罩、油箱、胶条等橡胶制品、橡胶零件等。

## 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、上海自图新材料科技有限公司（以下简称自图公司）、江苏图研新材料科技有限公司（以下简称图研公司）等 3 家公司。

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，包括目前公司的资金状况、正在执行和预期取得的合同和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营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、存货跌价准备的计提、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、长期资产减值、递延所得税资产的确认、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。

##### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

##### 6. 合并财务报表编制方法

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。

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 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。

## 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。

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。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

#### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和

报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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

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

## （2）金融负债

### 1）金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

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

### 2）金融负债终止确认条件

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

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

#### （4）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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。

### 9. 应收票据及应收账款

应收票据及应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

---

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

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和及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。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，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，所以本集团按照票据到期期限为共同风险特征，对应收票据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。按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收票据及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票据及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票据及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票据及应收账款减值损失，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，认定相关应收票据及应收账款无法收回，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“应收票据”或“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”。

#### （1）应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团取得的应收票据包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

对于银行承兑汇票，本集团判断银行承兑票据的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不计提应收银行承兑汇票坏账准备；

对于商业承兑汇票，本集团在收入确认时对应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则划分应收商业承兑票据的账龄；本集团再根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定应收商业承兑汇票的预期信用损失，计提坏账准备。

## (2) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，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，确定预期信用损失。

1) 本集团合并范围内关联方组合，确定为无信用风险的应收账款，本集团判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

2) 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。

3) 本集团对其他未单项测试的应收账款，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息、账龄，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定应收账款账龄组合的预期信用损失，计提坏账准备。

## 10. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

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，所以本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，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。

1) 本集团合并范围内关联方组合、应收补贴款，确定为无信用风险的其他应收款，本集团判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

2) 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其他应收款，确定为信用风险自初始确认后显著增加的其他应收款，按照该其他应收款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定其他应收款的预期信用损失，计提坏账准备。

3) 本集团对其他未单项测试的其他应收款，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息、账龄，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定其他应收款账龄组合的预期信用损失，计提坏账准备。

## 11. 存货

本集团存货包括原材料、低值易耗品、在产品、半成品、发出商品和库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平

---

均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 12. 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。

### (2) 合同资产预期信用损失的会计处理方法

合同资产的预期信用损失的会计处理方法，参照附注四、9. 应收票据及应收账款。

## 13. 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。对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。本集团对子公司投资采用成本法核算。

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

## 14. 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。

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

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	房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
2	机器设备	10	3-5	9.5-9.67
3	运输工具	2-5	5	19-47.50
4	办公设备	2-5	5	19-47.50

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。

#### 15. 在建工程

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

#### 16. 借款费用

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

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

#### 17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权和软件等，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；软件等按预计使用年限、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。

本集团使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

序号	项目	预计使用寿命(年)
1	无形资产	50
2	软件	10

## 18. 研究与开发

本集团的主要研究开发项目包括面罩个性化改进、TPU 油囊、TPU 保护膜等。

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

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

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

## 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、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。

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。

## 20. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括房屋装修费用等其他费用。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。房屋装修费用的摊销年限为3年。

## 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、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主要包括：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。

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。本集团的离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

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。

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. 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。

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。

### 24. 收入确认原则和计量方法

#### 自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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，按照个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。

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

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。

(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。

具体收入确认方法：

本集团的营业收入主要分为面罩、油箱和油囊等橡胶制品及橡胶零件等销售收入和技术服务收入，收入确认具体方法如下：

(1) 面罩、油箱及特定客户橡胶零件的销售收入

公司按订单生产，产品生产和出库必须由客户实施质量监督和检验验收，验收合格并完成向客户交付时，按订货合同或协议价款的金额确认产品销售收入。

(2) 油囊及橡胶零件等销售收入

该部分产品销售主要包括油囊、密封件和管材等。公司按订单生产，产成品和零配件发出且验收后，确认产品销售收入。

(3) 技术服务收入

开发收入采用提供劳务收入确认原则，在提交阶段成果并得到客户确认后，根据合同约定的已完成工作量比例确认劳务收入，同时将已发生的项目成本结转当期营业成本；于

---

期末，本集团将尚未签订技术开发合同的技术服务已发生成本，作为研发支出计入当期损益，不确认技术服务收入。

### 2019年12月31日之前适用的会计政策

(1) 收入确认原则：本集团的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入，收入确认原则如下：

1) 销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2) 提供劳务收入：本集团在收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入本集团、交易的完工进度能够可靠地确定以及交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2) 收入确认具体方法：

本集团的营业收入主要分为面罩、油箱和油囊等橡胶制品及橡胶零件等销售收入和技术服务收入，收入确认具体方法如下：

#### 1) 面罩、油箱及特定客户橡胶零件的销售收入

公司按订单生产，产品生产和出库必须由客户实施质量监督和检验验收，验收合格并完成向客户交付时，按订货合同或协议价款的金额确认产品销售收入。

#### 2) 油囊及橡胶零件等销售收入

该部分产品销售主要包括油囊、密封件和管材等。公司按订单生产，产成品和零配件发出且验收后，确认产品销售收入。

#### 3) 技术服务收入

开发收入采用提供劳务收入确认原则，在提交阶段成果并得到客户确认后，根据合同约定的已完成工作量比例确认劳务收入，同时将已发生的项目成本结转当期营业成本；于期末，本集团将尚未签订技术开发合同的技术服务已发生成本，作为研发支出计入当期损益，不确认技术服务收入。

### 25. 政府补助

本集团的政府补助包括氧气面罩补贴款和财政奖励等。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。

氧气面罩补贴款为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资产使用寿命内平均年限的方法分期计入当期损益。

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

财政奖励等为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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

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

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

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

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

## 26. 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。

## 27. 租赁

本集团的租赁业务均为经营租赁。

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。

## 28. 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1

说明1: 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

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	31,447,929.27	31,447,929.27	
应收票据	793,144.00	793,144.00	
应收账款	43,900,640.71	43,826,680.94	-73,959.77
预付款项	641,450.83	641,450.83	
其他应收款	375,209.12	375,209.12	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	9,718,133.08	9,718,133.08	
合同资产		73,959.77	73,959.77
其他流动资产	40,848.53	40,848.53	
<b>流动资产合计</b>	<b>86,917,355.54</b>	<b>86,917,355.54</b>	
<b>非流动资产:</b>			
固定资产	48,521,690.79	48,521,690.79	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
在建工程	23,477,018.18	23,477,018.18	
无形资产	5,584,842.09	5,584,842.09	
长期待摊费用	638,589.94	638,589.94	
递延所得税资产	2,208,798.44	2,208,798.44	
其他非流动资产	3,258,938.85	3,258,938.85	
<b>非流动资产合计</b>	<b>83,689,878.29</b>	<b>83,689,878.29</b>	
<b>资产总计</b>	<b>170,607,233.83</b>	<b>170,607,233.83</b>	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	36,042,663.89	36,042,663.89	
应付票据	600,000.00	600,000.00	
应付账款	16,024,678.51	16,024,678.51	
预收款项	276,466.38		-276,466.38
合同负债		252,842.16	252,842.16
应付职工薪酬	1,237,002.60	1,237,002.60	
应交税费	7,647,335.12	7,647,335.12	
其他应付款	1,217,905.43	1,217,905.43	
其中：应付利息			
应付股利			
其他流动负债	45,512.37	69,136.59	23,624.22
<b>流动负债合计</b>	<b>63,091,564.30</b>	<b>63,091,564.30</b>	
<b>非流动负债：</b>			
递延收益	664,000.00	664,000.00	
<b>非流动负债合计</b>	<b>664,000.00</b>	<b>664,000.00</b>	
<b>负债合计</b>	<b>63,755,564.30</b>	<b>63,755,564.30</b>	
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	62,104,800.00	62,104,800.00	
资本公积	81,010,585.08	81,010,585.08	
减：库存股	14,842,958.48	14,842,958.48	
盈余公积			
未分配利润	-28,905,995.43	-28,905,995.43	
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>99,366,431.17</b>	<b>99,366,431.17</b>	
少数股东权益	7,485,238.36	7,485,238.36	
<b>所有者权益合计</b>	<b>106,851,669.53</b>	<b>106,851,669.53</b>	
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>170,607,233.83</b>	<b>170,607,233.83</b>	

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面罩、油箱和油囊等橡胶制品及橡胶零件等产品销售收入和为客户提供研发项目服务收入。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73,959.77元，合同资产调增73,959.77元。预收账款调减276,466.38元，合同负债调增252,842.16元，其他流动负债调增23,624.22元。

2) 母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	27,954,396.14	27,954,396.14	
应收票据	711,244.00	711,244.00	
应收账款	44,227,156.73	44,153,196.96	-73,959.77
预付款项	494,593.41	494,593.41	
其他应收款	145,900.15	145,900.15	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	9,341,789.18	9,341,789.18	
合同资产		73,959.77	73,959.77
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>82,875,079.61</b>	<b>82,875,079.61</b>	
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	15,500,000.00	15,500,000.00	
固定资产	47,218,758.35	47,218,758.35	
在建工程	21,540,126.03	21,540,126.03	
无形资产	5,584,842.09	5,584,842.09	
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,147,338.57	2,147,338.57	
其他非流动资产	1,580,388.85	1,580,388.85	
<b>非流动资产合计</b>	<b>93,571,453.89</b>	<b>93,571,453.89</b>	
<b>资产总计</b>	<b>176,446,533.50</b>	<b>176,446,533.50</b>	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	35,040,972.22	35,040,972.22	
应付票据	600,000.00	600,000.00	
应付账款	15,977,777.30	15,977,777.30	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	2,996,466.38		-2,996,466.38
合同负债		2,659,921.81	2,659,921.81
应付职工薪酬	1,020,241.20	1,020,241.20	
应交税费	7,094,913.53	7,094,913.53	
其他应付款	8,835,415.37	8,835,415.37	
其中：应付利息			
应付股利			
其他流动负债	45,512.37	382,056.94	336,544.57
<b>流动负债合计</b>	<b>71,611,298.37</b>	<b>71,611,298.37</b>	
<b>非流动负债：</b>			
递延收益	664,000.00	664,000.00	
<b>非流动负债合计</b>	<b>664,000.00</b>	<b>664,000.00</b>	
<b>负债合计</b>	<b>72,275,298.37</b>	<b>72,275,298.37</b>	
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	62,104,800.00	62,104,800.00	
资本公积	84,689,411.79	84,689,411.79	
减：库存股	14,842,958.48	14,842,958.48	
盈余公积			
未分配利润	-27,780,018.18	-27,780,018.18	
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>104,171,235.13</b>	<b>104,171,235.13</b>	
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>104,171,235.13</b>	<b>104,171,235.13</b>	
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>176,446,533.50</b>	<b>176,446,533.50</b>	

母公司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，本公司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。本公司的收入主要为面罩、油箱和油囊等橡胶制品及橡胶零件等产品销售收入和为客户提供研发项目服务收入。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73,959.77元，合同资产调增73,959.77元。预收账款调减2,996,466.38元，合同负债调增2,659,921.81元，其他流动负债调增336,544.57元。

(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。

## 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	17%	2018年5月1日之前
	产品销售	16%	2018年5月1日至 2019年3月31日
	产品销售	13%	2019年3月31日之后
	技术服务收入	6%	
城市维护建设税	应交流转税额	5%	
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%	
房产税	房产应纳税额	1.2%	
土地使用税	纳税人实际占用的土地面积	4元/平方米	

注1：根据《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号），自2018年5月1日起，本集团发生增值税应税销售行为，原适用17%税率调整为16%。

注2：2019年4月1日起执行的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）。增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%。

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	
	本期	上年同期
本公司	15%	15%
自图公司	15%	15%
图研公司	25%	25%

### 2. 税收优惠

(1) 本公司于2017年11月17日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局认定发放的高新技术企业证书，证书编号：GR201732001934，有效期三年。本公司2017年至2019年按15%的优惠税率计缴企业所得税。2020年7月，本公司重新报送了高新技术企业认定申请材料，本公司认为很可能会继续被认定为高新技术企业，2020年1-6月按15%的优惠税率计缴企业所得税。

(2) 自图公司于2019年12月6日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201931004497，有效期三年。自图公司2019年至2021年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

## 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，“期初”系指2020年1月1日，“期末”系指2020年6月30日，“本期”系指2020年1月1日至6月30日，“上年同期”系指2019年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	742.82	14,044.89
银行存款	11,639,615.18	30,783,884.38
其他货币资金	2,780,754.34	650,000.00
<b>合计</b>	<b>14,421,112.34</b>	<b>31,447,929.27</b>
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金中账面价值人民币2,730,000.00元（期初600,000.00元）为票据保证金，50,000.00元（期初50,000.00元）为保函保证金。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	171,000.00		171,000.00	793,144.00		793,144.00
商业承兑汇票	50,000.00	5,000.00	45,000.00			
<b>合计</b>	<b>221,000.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>216,000.00</b>	<b>793,144.00</b>		<b>793,144.00</b>

(2) 已用于质押的应收票据：无。

(3) 已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无

(4) 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

1) 截止2020年6月30日，应收票据坏账计提方法列示

类别	期末余额				
	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					
按组合计提坏账准备	221,000.00	100.00	5,000.00	2.26	216,000.00
其中：不存在减值风险的	171,000.00	77.38			171,000.00
按账龄组合计提的	50,000.00	22.62	5,000.00	10.00	45,000.00
<b>合计</b>	<b>221,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>2.26</b>	<b>216,000.00</b>

组合中，无信用风险的应收票据

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	171,000.00		
<b>合计</b>	<b>171,000.00</b>		—

组合中，按账龄组合计提的应收票据坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2年	50,000.00	5,000.00	10.00
<b>合计</b>	<b>50,000.00</b>	<b>5,000.00</b>	—

说明：账龄系根据本集团在收入确认时对应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则划分应收商业承兑票据的账龄。

2) 截止 2020 年 1 月 1 日，应收票据坏账计提方法列示

类别	期初余额				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	793,144.00	100.00			793,144.00
其中：不存在减值风险的	793,144.00	100.00			793,144.00
按账龄组合计提的					
<b>合计</b>	<b>793,144.00</b>	<b>100.00</b>			<b>793,144.00</b>

组合中，无信用风险的应收票据

组合名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	793,144.00		
<b>合计</b>	<b>793,144.00</b>		—

(6) 计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备的应收票据		5,000.00			5,000.00
<b>合计</b>		<b>5,000.00</b>			<b>5,000.00</b>

(7) 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

##### 1) 截止 2020 年 6 月 30 日，应收账款坏账计提方法列示

类别	期末余额				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	91,856,045.85	100.00	4,843,998.41	5.27	87,012,047.44
其中：按账龄组合计提的	91,856,045.85	100.00	4,843,998.41	5.27	87,012,047.44
<b>合计</b>	<b>91,856,045.85</b>	<b>100.00</b>	<b>4,843,998.41</b>	<b>5.27</b>	<b>87,012,047.44</b>

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	91,109,783.98	4,555,489.20	5.00
1-2 年	434,957.48	43,495.75	10.00
2-3 年	17,468.41	3,493.68	20.00
3-4 年	19,621.00	7,848.40	40.00
4-5 年	202,718.02	162,174.42	80.00
5 年以上	71,496.96	71,496.96	100.00
<b>合计</b>	<b>91,856,045.85</b>	<b>4,843,998.41</b>	<b>—</b>

##### 2) 截止 2020 年 1 月 1 日，应收账款坏账计提方法列示

类别	期初余额				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	46,301,376.57	100.00	2,474,695.63	5.34	43,826,680.94
其中：按账龄组合计提的	46,301,376.57	100.00	2,474,695.63	5.34	43,826,680.94
<b>合计</b>	<b>46,301,376.57</b>	<b>—</b>	<b>2,474,695.63</b>	<b>—</b>	<b>43,826,680.94</b>

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	45,817,132.17	2,290,856.60	5.00
1-2年	107,510.27	10,751.03	10.00
2-3年	102,519.15	20,503.83	20.00
3-4年	202,718.02	81,087.21	40.00
4-5年			
5年以上	71,496.96	71,496.96	100.00
<b>合计</b>	<b>46,301,376.57</b>	<b>2,474,695.63</b>	<b>—</b>

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	91,109,783.98	45,817,132.17
1-2年	434,957.48	107,510.27
2-3年	17,468.41	102,519.15
3-4年	19,621.00	202,718.02
4-5年	202,718.02	
5年以上	71,496.96	71,496.96
<b>合计</b>	<b>91,856,045.85</b>	<b>46,301,376.57</b>

(3) 应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账	2,474,695.63	2,369,302.78			4,843,998.41
<b>合计</b>	<b>2,474,695.63</b>	<b>2,369,302.78</b>			<b>4,843,998.41</b>

(4) 实际核销的应收账款：无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

1) 2020年6月30日应收账款余额情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	83,306,427.81	1年以内	90.69	4,165,321.39
客户二	2,599,808.00	1年以内	2.83	129,990.40
客户三	1,303,871.25	1年以内	1.42	65,193.56
客户四	1,000,423.94	1年以内	1.09	50,021.20
客户五	946,870.81	2年以内	1.03	61,301.19
<b>合计</b>	<b>89,157,401.81</b>	<b>—</b>	<b>97.06</b>	<b>4,471,827.74</b>

4. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,171,662.08	100.00	608,618.37	94.88
1-2 年			18,730.97	2.92
2-3 年			0.04	0.00
3 年以上			14,101.45	2.20
<b>合计</b>	<b>1,171,662.08</b>	<b>100.00</b>	<b>641,450.83</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
济南欧德复合材料有限公司	310,000.00	1 年以内	26.46
常州合硕远自动化科技有限公司	327,900.42	1 年以内	27.99
江苏新时代工程项目管理有限公司江西分公司	100,000.00	1 年以内	8.53
国网江苏省电力公司启东市供电公司	68,897.01	1 年以内	5.88
嘉兴市友诚机械设备有限公司	63,847.00	1 年以内	5.45
<b>合计</b>	<b>870,644.43</b>	<b>—</b>	<b>74.31</b>

## 5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
5.1 其他应收款	218,731.24	375,209.12
<b>合计</b>	<b>218,731.24</b>	<b>375,209.12</b>

## 5.1 其他应收款

项目名称	期末余额	期初余额
其他应收款	240,010.60	402,550.44
减：坏账准备	21,279.36	27,341.32
<b>净额</b>	<b>218,731.24</b>	<b>375,209.12</b>

## (1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金押金类	156,576.60	117,576.60
备用金类	82,434.00	282,274.40
往来款	1,000.00	2,699.44
<b>合计</b>	<b>240,010.60</b>	<b>402,550.44</b>

## (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）	
期初余额		26,341.32	1,000.00	27,341.32
期初其他应收款 账面余额在本期	—			
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-6,061.96		-6,061.96
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		20,279.36	1,000.00	21,279.36

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	102,434.00	292,274.40
1-2 年	131,576.60	104,276.04
2-3 年	1,000.00	5,000.00
3-4 年	5,000.00	1,000.00
4-5 年		
5 年以上		
<b>合计</b>	<b>240,010.60</b>	<b>402,550.44</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	27,341.32	-6,061.96			21,279.36
<b>合计</b>	<b>27,341.32</b>	<b>-6,061.96</b>			<b>21,279.36</b>

(5) 报告期实际核销的其他应收款：无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海中兴金领谷智能科技发展有限公司	保证金	100,996.60	1-2年	42.08	10,099.66
启东市华润燃气有限公司	押金	40,000.00	1年以内	16.67	2,000.00
张凯	备用金	30,000.00	1年以内	12.50	1,500.00
王春辉	备用金	20,000.00	1-2年	8.33	2,000.00
启东滨海工业园开发有限公司	押金	15,000.00	1-4年	6.25	3,000.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>205,996.60</b>		<b>85.83</b>	<b>18,599.66</b>

## 6. 存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	4,919,629.12	492,005.81	4,427,623.31
在产品	1,683,432.91		1,683,432.91
半成品	793,849.34		793,849.34
库存商品	2,760,674.64	930,986.58	1,829,688.06
发出商品	2,056,211.45	639,627.37	1,416,584.08
<b>合计</b>	<b>12,213,797.46</b>	<b>2,062,619.76</b>	<b>10,151,177.70</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	3,635,862.95	526,034.74	3,109,828.21
在产品	1,955,183.22		1,955,183.22
半成品	665,932.24		665,932.24
库存商品	2,675,049.38	897,062.10	1,777,987.28
发出商品	2,623,813.42	414,611.29	2,209,202.13
<b>合计</b>	<b>11,555,841.21</b>	<b>1,837,708.13</b>	<b>9,718,133.08</b>

### (2) 存货跌价准备:

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	526,034.74			34,028.93		492,005.81
库存商品	897,062.10	244,947.42		211,022.94		930,986.58
发出商品	414,611.29	343,649.11		118,633.03		639,627.37

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合计	1,837,708.13	588,596.53		363,684.90		2,062,619.76

7. 合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	73,281.09	3,664.06	69,617.03	77,852.39	3,892.62	73,959.77
合计	73,281.09	3,664.06	69,617.03	77,852.39	3,892.62	73,959.77

(1) 合同资产减值准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合同资产减值准备	3,892.62	-228.56			3,664.06
合计	3,892.62	-228.56			3,664.06

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
进项留抵税额	617,945.79	40,848.53
预缴所得税	466,345.71	
合计	1,084,291.50	40,848.53

## 9. 固定资产

### (1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	35,278,678.27	32,592,837.07	1,782,412.69	1,560,787.05	71,214,715.08
2. 本期增加金额	11,726,790.23	14,296,952.74	4,769.91	362,377.52	26,390,890.40
(1) 购置		3,838,764.60	4,769.91	220,784.59	4,064,319.10
(2) 在建工程转入	11,726,790.23	10,458,188.14		141,592.93	22,326,571.30
3. 本期减少金额				10,311.68	10,311.68
4. 期末余额	47,005,468.50	46,889,789.81	1,787,182.60	1,912,852.89	97,595,293.80
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,792,155.58	12,243,192.60	704,789.48	952,886.63	22,693,024.29
2. 本期增加金额	551,059.25	1,942,921.91	321,642.45	107,516.25	2,923,139.86
(1) 计提	551,059.25	1,942,921.91	321,642.45	107,516.25	2,923,139.86
3. 本期减少金额				8,707.63	8,707.63
4. 期末余额	9,343,214.83	14,186,114.51	1,026,431.93	1,051,695.25	25,607,456.52
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	37,662,253.67	32,703,675.30	760,750.67	861,157.64	71,987,837.28
2. 期初账面价值	26,486,522.69	20,349,644.47	1,077,623.21	607,900.42	48,521,690.79

(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。

(5) 未办妥产权证书的固定资产：

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
二期厂房	11,513,940.51	正在办理中
合计	11,513,940.51	-

## 10. 在建工程

### (1) 在建工程明细表

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面 余额	减值 准备	账面 价值
二期工程	8,507,285.55		8,507,285.55	9,966,611.24		9,966,611.24
TPU 膜生产设备				7,717,230.97		7,717,230.97
南通厂区装修				3,656,700.40		3,656,700.40
图研厂房装修				970,873.80		970,873.80
TPU 设备				28,601.77		28,601.77
淋雨模拟装置				1,137,000.00		1,137,000.00
<b>合计</b>	<b>8,507,285.55</b>		<b>8,507,285.55</b>	<b>23,477,018.18</b>		<b>23,477,018.18</b>

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期 增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
二期工程	9,966,611.24	10,315,698.70	11,775,024.39		8,507,285.55
TPU 膜生产设备	7,717,230.97	1,550.00	7,718,780.97		
南通厂区装修	3,656,700.40	1,650,283.98	323,978.25	4,983,006.13	
图研厂房装修	970,873.80	498,446.61		1,469,320.41	
TPU 设备	28,601.77	1,343,185.92	1,371,787.69		
淋雨模拟装置	1,137,000.00		1,137,000.00		
<b>合计</b>	<b>23,477,018.18</b>	<b>13,809,165.21</b>	<b>22,326,571.30</b>	<b>6,452,326.54</b>	<b>8,507,285.55</b>

## 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. 期初余额	6,789,392.00	963,588.61	7,752,980.61
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	6,789,392.00	963,588.61	7,752,980.61
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,596,126.88	572,011.64	2,168,138.52
2. 本期增加金额	67,893.91	48,179.40	116,073.31
(1) 计提	67,893.91	48,179.40	116,073.31
3. 本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
4. 期末余额	1,664,020.79	620,191.04	2,284,211.83
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,125,371.21	343,397.57	5,468,768.78
2. 期初账面价值	5,193,265.12	391,576.97	5,584,842.09

报告期，无通过公司内部研发形成的无形资产。

#### 12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
南通厂区装修		4,983,006.13	717,605.98		4,265,400.15
图研厂房装修		1,469,320.41	244,886.73		1,224,433.68
自图办公室装修	638,589.94	45,871.56	182,583.24		501,878.26
<b>合计</b>	<b>638,589.94</b>	<b>6,498,198.10</b>	<b>1,145,075.95</b>		<b>5,991,712.09</b>

#### 13. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,924,803.93	1,038,720.59	4,326,222.67	648,933.39
递延收益	581,000.00	87,150.00	664,000.00	99,600.00
内部未实现的毛利	262,751.30	39,412.70	409,732.46	61,459.87
固定资产	2,146,723.14	322,008.47	1,765,367.84	264,805.18
可结转以后年度抵扣的股份支付费用	7,560,000.00	1,134,000.00	7,560,000.00	1,134,000.00
<b>合计</b>	<b>17,475,278.37</b>	<b>2,621,291.76</b>	<b>14,725,322.97</b>	<b>2,208,798.44</b>

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11,757.66	17,415.03
可抵扣亏损	6,474,576.21	2,395,839.99
<b>合计</b>	<b>6,486,333.87</b>	<b>2,413,255.02</b>

##### (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	期末余额	期初余额
2022年	632,877.27	632,877.27
2023年		
2024年		
2025年	3,448,660.26	
2026年		
2027年		
2028年	676,973.44	676,973.44
2029年	1,085,989.28	1,085,989.28
2030年	630,075.96	
<b>合计</b>	<b>6,474,576.21</b>	<b>2,395,839.99</b>

14. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	2,875,362.34	3,258,938.85
<b>合计</b>	<b>2,875,362.34</b>	<b>3,258,938.85</b>

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	1,001,691.67	3,004,969.45
抵押借款	33,047,833.33	33,037,694.44
信用借款		
<b>合计</b>	<b>34,049,525.00</b>	<b>36,042,663.89</b>

(2) 已逾期未偿还的短期借款：无。

16. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,730,000.00	600,000.00
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>2,730,000.00</b>	<b>600,000.00</b>

17. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	14,450,813.14	12,773,987.49
1-2年(含2年)	138,923.14	519,968.39
2-3年(含3年)	46,968.37	769,404.54

项目	期末余额	期初余额
3年以上	1,889,251.20	1,961,318.09
<b>合计</b>	<b>16,525,955.85</b>	<b>16,024,678.51</b>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商二	892,698.96	尚未结算
供应商四	326,660.00	尚未结算
上海铁链特种纺织品染整厂	152,343.04	尚未结算
信息产业部电子第三研究所(中国电子科技集团公司第三研究所)	112,018.63	尚未结算
上海旭联实业发展有限公司	61,563.90	尚未结算
上海博胜经济技术发展有限公司(上海雅德梦贸易)	54,582.37	尚未结算
上海云字五金电器有限公司	53,553.63	尚未结算
<b>合计</b>	<b>1,653,420.53</b>	—

18. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收油箱、油囊等款项	185,405.30	252,842.16
<b>合计</b>	<b>185,405.30</b>	<b>252,842.16</b>

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,173,935.05	5,436,966.64	5,850,987.12	759,914.57
离职后福利-设定提存计划	63,067.55	83,671.82	107,375.86	39,363.51
辞退福利				
<b>合计</b>	<b>1,237,002.60</b>	<b>5,520,638.46</b>	<b>5,958,362.98</b>	<b>799,278.08</b>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,102,789.05	4,707,529.37	5,241,102.62	569,215.80
职工福利费		332,310.80	332,310.80	
社会保险费	15,452.24	164,502.10	121,213.14	58,741.20
其中: 医疗保险费	13,647.80	147,604.89	108,105.50	53,147.19
工伤保险费	367.83	1,943.75	2,311.58	
生育保险费	1,436.61	14,953.46	10,796.06	5,594.01

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
补充医疗保险费				
其他社会保险费				
住房公积金	17,598.00	207,854.00	139,586.00	85,866.00
工会经费和职工教育经费	38,095.76	24,770.37	16,774.56	46,091.57
<b>合计</b>	<b>1,173,935.05</b>	<b>5,436,966.64</b>	<b>5,850,987.12</b>	<b>759,914.57</b>

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	62,349.08	81,138.49	104,124.06	39,363.51
失业保险费	718.47	2,533.33	3,251.80	-
<b>合计</b>	<b>63,067.55</b>	<b>83,671.82</b>	<b>107,375.86</b>	<b>39,363.51</b>

20. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,013,735.29	4,504,495.87
企业所得税	2,304,934.82	2,548,812.37
城市维护建设税	364,989.69	227,498.47
个人所得税	7,608.39	17,405.99
教育费附加	218,993.81	136,499.08
地方教育费附加	145,995.88	90,999.39
印花税	22,594.63	-
房产税	88,342.95	88,342.95
土地使用税	33,281.00	33,281.00
其他税费	488.19	
<b>合计</b>	<b>10,200,964.65</b>	<b>7,647,335.12</b>

21. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
21.1 应付股利		
21.2 其他应付款	292,716.24	1,217,905.43
<b>合计</b>	<b>292,716.24</b>	<b>1,217,905.43</b>

## 21.2 其他应付款

### (1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金		1,188,000.00
代扣职工款项	215,651.86	13,206.76
报销未付款项	77,064.38	16,697.40
企业暂收款		1.27
<b>合计</b>	<b>292,716.24</b>	<b>1,217,905.43</b>

## 22. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	46,548.51	69,136.59
<b>合计</b>	<b>46,548.51</b>	<b>69,136.59</b>

## 23. 递延收益

### (1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	664,000.00		83,000.00	581,000.00	
<b>合计</b>	<b>664,000.00</b>		<b>83,000.00</b>	<b>581,000.00</b>	—

### (2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
面罩补贴款	664,000.00			83,000.00			581,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>664,000.00</b>			<b>83,000.00</b>			<b>581,000.00</b>	—

## 24. 股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总额	62,104,800.00	4,545,400.00		66,650,200.00
<b>合计</b>	<b>62,104,800.00</b>	<b>4,545,400.00</b>		<b>66,650,200.00</b>

注：2020年2月6日，本公司召开的2020年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司2020年第一次定向发行说明书（修订稿）》和《关于签订增资扩股协议及补充协议》，通易航天公司拟向确定发行对象中信证券股份有限公司发行数量不超过4,545,400.00股普通股，发行价格为5.5元/股。2020年3月10日通易航天公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于对南通通易航天科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函【2020】471号），获准本次定向发行股票。本次实际定向发行股票4,545,400.00股，募集资金人民币24,999,700.00元，其中增加股本人民币4,545,400.00

元，增加资本公积人民币 20,454,300.00 元，均由中信证券股份有限公司认购。本次增资由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 3 月 23 日出具验资报告（XYZH/2020BJGX0210）予以验证。2020 年 4 月 17 日完成工商变更。

#### 25. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	68,962,624.24	20,454,300.00		89,416,924.24
其他资本公积	12,047,960.84			12,047,960.84
<b>合计</b>	<b>81,010,585.08</b>	<b>20,454,300.00</b>		<b>101,464,885.08</b>

注：股本溢价本期增加情况详见本附注六、24。

#### 26. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	14,842,958.48			14,842,958.48
<b>合计</b>	<b>14,842,958.48</b>			<b>14,842,958.48</b>

#### 27. 未分配利润

项目	本期金额	上年同期金额
上期期末余额	-28,905,995.43	-59,460,610.14
加：期初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		-2,061,579.33
本期期初余额	-28,905,995.43	-61,522,189.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,652,856.88	14,026,811.54
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
<b>本期期末余额</b>	<b>-13,253,138.55</b>	<b>-47,495,377.93</b>

#### 28. 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上年同期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,657,086.00	9,867,695.21	40,652,658.77	11,871,107.60
其他业务	132,075.47			
<b>合计</b>	<b>45,789,161.47</b>	<b>9,867,695.21</b>	<b>40,652,658.77</b>	<b>11,871,107.60</b>

##### (1) 合同产生的收入的情况

合同分类	本期金额	上年同期金额
商品类型		
其中：橡胶制品	43,425,751.84	39,711,278.09
橡胶零件	2,231,334.16	941,380.68

合同分类	本期金额	上年同期金额
其他服务	132,075.47	
<b>合计</b>	<b>45,789,161.47</b>	<b>40,652,658.77</b>

29. 税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额
城市维护建设税	189,019.91	324,065.02
教育费附加	189,017.69	287,301.26
房产税	176,688.13	176,685.90
土地使用税	66,562.00	66,562.00
印花税	28,358.43	2,154.60
其他税	15,260.43	
<b>合计</b>	<b>664,906.59</b>	<b>856,768.78</b>

30. 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	329,757.92	365,299.07
差旅费	50,976.07	121,587.74
业务招待费	74,301.40	86,781.00
邮寄费/快递费	59,902.76	47,904.02
样品费	1,267.66	
<b>合计</b>	<b>516,205.81</b>	<b>621,571.83</b>

31. 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	2,129,856.47	3,011,066.32
中介咨询费	942,855.67	921,714.99
业务招待费	651,364.90	467,851.14
租赁费	48,000.00	275,866.44
车辆使用费	299,073.56	221,006.58
折旧费	319,339.28	463,231.34
办公费	297,186.08	517,692.80
修理费	90,862.75	174,796.93
无形资产摊销	107,762.47	113,303.02
差旅费	75,072.17	368,629.17
绿化费	478,000.00	
长期待摊费用摊销	921,678.25	159,647.46
其他	122,037.29	178,993.26
<b>合计</b>	<b>6,483,088.89</b>	<b>6,873,799.45</b>

## 32. 研发费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	1,520,151.99	613,013.07
折旧费	445,652.75	595,257.40
租赁费	292,974.11	
差旅费	207,518.03	226,885.01
交通费	42,546.32	113,155.49
技术咨询	4,681,000.66	2,392,050.74
研发耗用材料	505,851.62	484,884.73
试验检验费	15,023.63	46,000.00
办公费用	214,454.85	16,084.82
劳保用品	252,955.00	
其他费用	238,561.06	24,949.34
<b>合计</b>	<b>8,416,690.02</b>	<b>4,512,280.60</b>

## 33. 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	850,693.64	746,747.38
减：利息收入	22,405.18	19,158.52
加：汇兑损失		
加：其他支出	29,748.28	8,381.96
<b>合计</b>	<b>858,036.74</b>	<b>735,970.82</b>

## 34. 其他收益

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
个税手续费返还	3,672.69		地方财政	与收益相关
东疆英才项目	100,000.00		启发【2018】8号、启组发【2018】25号	与收益相关
高新企业扶持款	100,000.00	50,000.00	紫竹高新管办[2020]185号	与收益相关
面罩资产补贴	83,000.00	83,000.00	科工局	与资产相关
启东科技局企业研究开发费用补贴	100,000.00		苏财教[2019]34号	与收益相关
财政局2019年工业百强评选补贴	5,000.00		启政发[2019]19号	与收益相关
疫情期间第二批稳岗补贴	11,403.00		启东市劳动就业管理处疫情期间稳岗补贴	与收益相关
专利补助款		490.00		与收益相关

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
合计	403,075.69	133,490.00	—	—

35. 投资收益

项目	本期金额	上年同期金额
理财收益		107,616.44
合计		107,616.44

36. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期金额	上年同期金额
应收票据坏账损失	-5,000.00	55,000.00
应收账款坏账损失	-2,369,302.78	277,253.53
其他应收款坏账损失	6,061.96	46,472.26
合同资产减值损失	228.56	
合计	-2,368,012.26	378,725.79

37. 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期金额	上年同期金额
存货跌价准备	-588,596.53	
合计	-588,596.53	

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额
废品收入	500.00	176.00
合计	500.00	176.00

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期金额	上年同期金额
废品收入	500.00	176.00
合计	500.00	176.00

39. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产毁损报废损失	1,604.05	
其中：固定资产毁损报废损失	1,604.05	
罚款滞纳金	1,325.59	71.71
合计	2,929.64	71.71

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期金额	上年同期金额
非流动资产毁损报废损失	1,604.05	
其中：固定资产毁损报废损失	1,604.05	
罚款滞纳金	1,325.59	71.71
<b>合计</b>	<b>2,929.64</b>	<b>71.71</b>

#### 40. 所得税费用

##### (1) 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税费用	2,304,934.82	
递延所得税费用	-412,493.32	2,563,022.94
<b>合计</b>	<b>1,892,441.50</b>	<b>2,563,022.94</b>

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
本期合并利润总额	16,426,575.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,463,986.32
子公司适用不同税率的影响	-228,310.79
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	60,565.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	963,625.43
研发费用加计扣除	-1,367,425.01
所得税费用	<b>1,892,441.50</b>

#### 41. 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	本期金额	上年同期金额
往来款	100,000.00	2,876,274.44
保证金	650,000.00	
政府补助	220,075.69	50,490.00
存款利息	22,405.18	126,774.96

项目	本期金额	上年同期金额
营业外收入	100,500.00	176.00
<b>合计</b>	<b>1,092,980.87</b>	<b>3,053,715.40</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
销售费用支出	189,697.00	256,272.76
管理费用支出	3,681,128.42	3,432,138.47
研发费用支出	5,132,495.70	1,682,348.55
财务费用支出	9,576.42	12,677.39
营业外支出		71.71
保证金	2,780,000.00	1,880,000.00
往来款	349,694.00	4,816,936.42
备用金	139,300.00	
<b>合计</b>	<b>12,281,891.54</b>	<b>12,080,445.30</b>

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
收购子公司少数股东股权		700,000.00
<b>合计</b>		<b>700,000.00</b>

(2) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	14,534,133.97	13,241,636.98
加: 资产减值准备	588,596.53	
信用减值准备	2,368,012.26	-378,725.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,923,139.86	2,562,785.12
无形资产摊销	116,073.31	113,303.02
长期待摊费用摊销	1,145,075.95	159,647.46
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	1,604.05	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	850,693.64	746,747.38
投资损失(收益以“-”填列)		-107,616.44
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-412,493.32	2,559,459.23

项目	本期金额	上年同期金额
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-657,956.25	-1,947,139.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-46,175,747.65	-331,924.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-46,058.16	-6,535,636.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,764,925.81	10,082,536.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	11,641,112.34	9,216,081.70
减：现金的期初余额	30,797,929.27	4,623,515.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-19,156,816.93	4,592,565.73

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	11,641,112.34	30,797,929.27
其中：库存现金	742.82	14,044.89
可随时用于支付的银行存款	11,639,615.18	30,783,884.38
可随时用于支付的其他货币资金	754.34	
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	11,641,112.34	30,797,929.27
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		

42. 所有权或使用权受到限制的资产：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,780,000.00	票据/保函保证金
固定资产	21,522,717.44	抵押借款
无形资产	5,125,371.21	抵押借款
<b>合计</b>	<b>29,428,088.65</b>	

### 43. 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
个税手续费返还	3,672.69	其他收益	3,672.69
东疆英才项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新企业扶持款	100,000.00	其他收益	100,000.00
面罩资产补贴	664,000.00	递延收益、其他收益	83,000.00
启东科技局企业研究开发费用补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
财政局2019年工业百强评选补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
劳动就业管理处--疫情期间第二批稳岗补贴	11,403.00	其他收益	11,403.00
<b>合计</b>	<b>984,075.69</b>		<b>403,075.69</b>

详见本附注六、34、其他收益以及六、38、营业外收入。

#### (2) 政府补助退回情况

报告期内，本公司无政府补助退回情况。

### 七、 合并范围的变化

无。

### 八、 在其他主体中的权益

#### 1. 在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
自图公司	上海	上海	新材料科技	100.00		投资设立
图研公司	江苏启东	江苏启东	新材料科技		51.00	投资设立

##### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
图研公司	49%	-1,118,722.91		6,366,515.45
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>-1,118,722.91</b>		<b>6,366,515.45</b>

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
图研公司	9,958,853.70	3,114,756.07	13,073,609.77	80,721.10		80,721.10

(续1)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
图研公司	12,697,757.21	2,651,225.57	15,348,982.78	72,986.13		72,986.13

(续2)

子公司名称	本期发生额				上年同期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
图研公司		-2,283,107.98	-2,283,107.98	-1,106,878.48				

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况：无

3. 在合营企业或联营企业中的权益：无。

4. 重要的共同经营：无。

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体：无。

## 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。

本集团董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估。

本集团的经营活动会面临多种金融风险，如：市场风险、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业，特定地区或特定交易对手的风险。于2020年6月30日，本集团没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

### 1. 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

##### 1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为34,049,525.00元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

##### 2) 价格风险

本集团以市场价格进行软硬件系统销售和技术服务，因此受到此等价格波动的影响。

## (2) 信用风险

于2020年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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。

截止2020年6月30日，应收账款前五名金额合计：89,157,401.81元。

## (3) 流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2020年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为0元。

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：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>	<b>106,811,449.88</b>				<b>106,811,449.88</b>
货币资金	14,421,112.34				14,421,112.34
应收票据	221,000.00				221,000.00
应收账款	91,856,045.85				91,856,045.85
其它应收款	240,010.60				240,010.60
合同资产	73,281.09				73,281.09
<b>金融负债</b>	<b>64,598,439.82</b>				<b>64,598,439.82</b>
短期借款	34,049,525.00				34,049,525.00
应付票据	2,730,000.00				2,730,000.00
应付账款	16,525,955.85				16,525,955.85
其它应付款	292,716.24				292,716.24
应付职工薪酬	799,278.08				799,278.08
应交税费	10,200,964.65				10,200,964.65

## 十、公允价值的披露

截止 2020 年 6 月 30 日，本集团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. 控股股东及实际控制方

##### (1) 控股股东及实际控制方

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(%)
深圳易行健创业投资有限公司	深圳市	创业投资咨询业务	30,000,000.00	48.25	51.98

本公司实际控制人为张欣戎。

##### (2) 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(%)	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
深圳易行健创业投资有限公司	32,157,800.00	32,157,800.00	48.25	51.78

#### 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

本公司无合营或联营企业。

#### 4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
上海元音信息科技有限公司	同一实际控制人
朱佳妹	股东亲属

### (二) 关联交易

#### 1. 关联出租情况

##### (1) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费	
			本期金额	上年同期金额
上海元音信息科技有限公司	本公司	房屋	45,714.29	45,714.29

## 2. 关联担保情况

### (1) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张欣戎、朱佳姝（启农商行（滨海）高保字（2017）第 022301 号、启农商行（滨海）高借补字（2019）第 022301 号）	28,000,000.00	2017-2-23	2021-8-23	否
张欣戎、朱佳姝（启农商行（滨海）高保字（2018）第 081701 号、启农商行（滨海）高借补字（2019）第 081701 号）	4,200,000.00	2018-8-24	2021-8-23	否
张欣戎、朱佳姝（启农商行（滨海）高保字（2019）第 080801 号、启农商行（滨海）高借补字（2019）第 080801 号）	14,000,000.00	2019-8-8	2021-8-23	否
张欣戎、朱佳姝（启农商行（滨海）高保字（2019）第 080802 号）	2,000,000.00	2019-8-8	2020-1-21	否
本公司（3654012019004-1）、张欣戎、朱佳姝（3654012019004-2）	1,000,000.00	2019-11-5	2020-11-5	否

## 3. 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目名称	本期	上年同期金额
薪酬合计	80.92	79.64

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 应收项目：

关联方（项目）	期末余额	期初余额
预付款项		
其中：上海元音信息科技有限公司	48,000.00	
合计	48,000.00	

#### 2. 应付项目：无。

## 十二、 股份支付

### 1. 2019 年度以权益结算的股份支付情况

2019 年 12 月 25 日，本公司 2019 年度第二次临时股东大会审议通过《公司股权激励方案》《关于核心员工提名》和《关于授权董事会办理本次股权激励方案相关事宜》的议案。本次股权激励方案拟授予激励对象合计为 300 万股公司股票，股票来源为本公司前期通过二级市场回购的公司库存股，股权激励将通过持股平台上海焱一企业管理咨询合伙企业（有限合伙）实施。本次股权激励股份授予日为股东大会审议批准之日，即 2019 年 12 月 25 日，股票的授予价格为 3.0 元每股，低于授予日本公司股票公允价值，构成股份支付。

股票公允价值的确定：公允价值按下述五个交易价格孰高原则确定为 5.52 元每股：（1）本公司回购 300 万股股票，回购均价为 4.94 元每股。（2）本次股份授予日前 90 日内，二级市场交易均价为 5.52 元每股。（3）本次股份授予日前 120 日内，二级市场交易均价为 5.07 元每股。（4）本次股份授予日前 180 日内，二级市场交易均价为 4.99 元每股。（5）本次股份授予日前 360 日内，二级市场交易均价为 4.97 元每股。

股份支付的会计处理情况：本公司将此次股权激励股票的公允价值与授予价格之间的差额 7,560,000 元记入管理费用，同时增加资本公积。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司回购的用于股权激励的 300 万股股票仍然为本公司的库存股，尚未过户到持股平台上海焱一企业管理咨询合伙企业（有限合伙）名下。

### 十三、 或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 十四、 承诺事项

#### 1. 重大承诺事项

本集团用于抵押的资产明细如下：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,780,000.00	票据/保函保证金
固定资产	21,522,717.44	抵押借款
无形资产	5,125,371.21	抵押借款
<b>合计</b>	<b>29,428,088.65</b>	

截止期末，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

### 十五、 资产负债表日后事项

本集团无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

### 十六、 其他重要事项

#### 1. 分部信息

##### （1）报告分部的确定依据与会计政策

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

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是在不同地区经营的业务单元。本集团有 2 个报告分部，分别为：启东分部、上海分部。分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产、负债根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 2020 年 1-6 月报告分部的财务信息

项目	启东分部	上海分部	抵销	合计
营业收入	45,789,161.47	3,434,723.51	-3,434,723.51	45,789,161.47
其中：对外交易收入	45,789,161.47			45,789,161.47
分部间交易收入		3,434,723.51	-3,434,723.51	
营业成本	9,963,759.11		-96,063.90	9,867,695.21
期间费用	14,025,987.03	5,682,757.94	-3,434,723.51	16,274,021.46
分部利润总额	18,392,537.77	-2,062,026.20	96,063.90	16,426,575.47
资产总额	219,050,495.27	41,324,161.67	-48,577,759.81	211,796,897.13
负债总额	73,357,416.70	24,857,480.88	-32,803,503.95	65,411,393.63
补充信息				
资本性支出	15,374,768.59	1,172,990.00		16,547,758.59
当期确认的减值损失	2,962,266.16	-5,657.37		2,956,608.79
折旧和摊销费用	3,536,257.90	651,396.08	-3,364.86	4,184,289.12

2. 前期差错更正和影响

本期发现采用追溯重述法的前期会计差错，对 2019 年度的资产总额调增 3,700,344.35 元，负债总额调增 3,217,154.06 元，未分配利润调增 454,719.05 元，少数股东权益调增 28,471.24 元；对 2019 年 1-6 月净利润调减 8,302,407.73 元。详见信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 XYZH/2020BJGX0803 号《前期差错调整表专项说明》。

3. 截止 2020 年 6 月 30 日，除上述事项外，本集团无需要披露的其他重大事项。

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

1) 截止 2020 年 6 月 30 日，应收账款坏账计提方法列示

类别	期末余额				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					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	92,182,561.87	100.00	4,843,998.41	5.25	87,338,563.46
其中：按账龄组合计提的	91,856,045.85	99.65	4,843,998.41	5.27	87,012,047.44
不存在减值风险的	326,516.02	0.35			326,516.02
<b>合计</b>	<b>92,182,561.87</b>	<b>100.00</b>	<b>4,843,998.41</b>	<b>—</b>	<b>87,338,563.46</b>

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	91,109,783.98	4,555,489.20	5.00
1-2年	434,957.48	43,495.75	10.00
2-3年	17,468.41	3,493.68	20.00
3-4年	19,621.00	7,848.40	40.00
4-5年	202,718.02	162,174.42	80.00
5年以上	71,496.96	71,496.96	100.00
<b>合计</b>	<b>91,856,045.85</b>	<b>4,843,998.41</b>	<b>—</b>

2) 截止2020年1月1日，应收账款坏账计提方法列示

类别	期初余额				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	46,627,892.59	100.00	2,474,695.63	5.31	44,153,196.96
其中：按账龄组合计提的	46,301,376.57	99.30	2,474,695.63	5.34	43,826,680.94
不存在减值风险的	326,516.02	0.70			326,516.02
<b>合计</b>	<b>46,627,892.59</b>	<b>100.00</b>	<b>2,474,695.63</b>	<b>—</b>	<b>44,153,196.96</b>

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	45,817,132.17	2,290,856.60	5.00
1-2年	107,510.27	10,751.03	10.00
2-3年	102,519.15	20,503.83	20.00
3-4年	202,718.02	81,087.21	40.00
4-5年			
5年以上	71,496.96	71,496.96	100.00
<b>合计</b>	<b>46,301,376.57</b>	<b>2,474,695.63</b>	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	91,436,300.00	46,143,648.19
1-2年	434,957.48	107,510.27
2-3年	17,468.41	102,519.15
3-4年	19,621.00	202,718.02
4-5年	202,718.02	—
5年以上	71,496.96	71,496.96
<b>合计</b>	<b>92,182,561.87</b>	<b>46,627,892.59</b>

(3) 应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期金额变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账	2,474,695.63	2,369,302.78			4,843,998.41
<b>合计</b>	<b>2,474,695.63</b>	<b>2,369,302.78</b>			<b>4,843,998.41</b>

(4) 实际核销的应收账款：无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

1) 2020年6月30日应收账款余额情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	83,306,427.81	1年以内	90.37	4,165,321.39
客户二	2,599,808.00	1年以内	2.82	129,990.40
客户三	1,303,871.25	1年以内	1.41	65,193.56
客户四	1,000,423.94	1年以内	1.09	50,021.20

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户五	946,870.81	2年以内	1.03	61,301.19
<b>合计</b>	<b>89,157,401.81</b>	<b>—</b>	<b>96.72</b>	<b>4,471,827.74</b>

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
2.1 其他应收款	96,912.30	145,900.15
<b>合计</b>	<b>96,912.30</b>	<b>145,900.15</b>

2.1 其他应收款

项目名称	期末余额	期初余额
其他应收款	106,434.00	155,826.44
减：坏账准备	9,521.70	9,926.29
<b>净额</b>	<b>96,912.30</b>	<b>145,900.15</b>

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金押金类	55,000.00	16,000.00
备用金类	50,434.00	137,127.00
往来款	1,000.00	2,699.44
<b>合计</b>	<b>106,434.00</b>	<b>155,826.44</b>

(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)	
期初余额		8,926.29	1,000.00	9,926.29
期初其他应收款	—			
账面余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-404.59	-	-404.59
本期转回				

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）	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		8,521.70	1,000.00	9,521.70

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	70,434.00	147,127.00
1-2年	30,000.00	2,699.44
2-3年	1,000.00	5,000.00
3-4年	5,000.00	1,000.00
4-5年		
5年以上		
<b>合计</b>	<b>106,434.00</b>	<b>155,826.44</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	9,926.29	-404.59			9,521.70
<b>合计</b>	<b>9,926.29</b>	<b>-404.59</b>			<b>9,521.70</b>

(5) 报告期实际核销的其他应收款：无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
启东市华润燃气有限公司	押金	40,000.00	1年以内	37.58	2,000.00
王春辉	备用金	20,000.00	1-2年	18.79	2,000.00
启东滨海工业园开发有限公司	押金	15,000.00	1-4年	14.09	3,000.00
黄旭东	备用金	8,500.00	1年以内	7.99	425.00
周小三	备用金	2,000.00	1年以内	1.88	100.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>85,500.00</b>	<b>—</b>	<b>80.33</b>	<b>7,525.00</b>

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,500,000.00		15,500,000.00	15,500,000.00		15,500,000.00
<b>合计</b>	<b>15,500,000.00</b>		<b>15,500,000.00</b>	<b>15,500,000.00</b>		<b>15,500,000.00</b>

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
自图公司	15,500,000.00			15,500,000.00		
<b>合计</b>	<b>15,500,000.00</b>			<b>15,500,000.00</b>		

### 4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上年同期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,657,086.00	9,963,759.11	40,582,055.32	11,825,089.90
其他业务	132,075.47			
<b>合计</b>	<b>45,789,161.47</b>	<b>9,963,759.11</b>	<b>40,582,055.32</b>	<b>11,825,089.90</b>

#### (1) 合同产生的收入的情况

合同分类	本期金额	上年同期金额
商品类型		
其中：橡胶制品	43,425,751.84	39,711,278.09
橡胶零件	2,231,334.16	870,777.23
其他服务	132,075.47	
<b>合计</b>	<b>45,789,161.47</b>	<b>40,582,055.32</b>

---

5. 投资收益

项目	本期金额	上年同期金额
赎回银行理财产品取得的投资收益		107,616.44
合计		<b>107,616.44</b>

十八、 财务报告批准

本财务报告于 2020 年 8 月 29 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团非经常性损益如下：

项目	本期金额	上年同期金额	说明
非流动资产处置损益	-1,604.05		
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）	403,075.69	133,490.00	
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		107,616.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-825.59	104.29	
股份支付费用（以“-”号填列）			
小计	400,646.05	241,210.73	
减：所得税影响额	30,234.39	36,108.11	
少数股东权益影响额（税后）	49,000.00		
<b>合计</b>	<b>321,411.66</b>	<b>205,102.62</b>	

### 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期	加权平均	每股收益	
		净资产收益率	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	本期	13.08%	0.243	0.243
	上年同期	16.67%	0.226	0.226
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	本期	12.81%	0.238	0.238
	上年同期	16.42%	0.223	0.223

南通通易航天科技股份有限公司

二〇二〇年八月二十九日

---

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

江苏省启东市启东高新技术产业开发区东方路 88 号