



航天工业发展股份有限公司

2023 年半年度报告

二〇二三年八月三十一日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人胡庆荣、主管会计工作负责人王强及会计机构负责人(会计主管人员)吕丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	23
第五节 环境和社会责任	24
第六节 重要事项	25
第七节 股份变动及股东情况	32
第八节 优先股相关情况	36
第九节 债券相关情况	37
第十节 财务报告	38

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有公司董事长签名的公司 2023 年半年度报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的公司公告。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、航天发展	指	航天工业发展股份有限公司
控股股东、航天科工	指	中国航天科工集团有限公司
系统公司	指	中国航天系统工程有限公司
锐安科技	指	北京锐安科技有限公司
壹进制	指	南京壹进制信息科技有限公司
航天开元	指	航天开元科技有限公司
航天仿真公司	指	航天科工系统仿真科技（北京）有限公司
重庆金美	指	重庆金美通信有限责任公司
航天凯威斯	指	航天凯威斯电气（福州）有限公司
北京欧地安	指	北京欧地安科技有限公司
南京长峰	指	南京长峰航天电子科技有限公司
航天天目	指	航天天目（重庆）卫星科技有限公司
防御院	指	中国航天科工防御技术研究院（中国长峰机电技术研究设计院）
航天资产	指	航天科工资产管理有限公司
南京壹家人	指	南京壹家人投资合伙企业（有限合伙）
航信基金	指	北京航天科工信息产业投资基金（有限合伙）
共青城、共青城航投	指	共青城航科源投资管理中心（有限合伙）
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	航天发展	股票代码	000547
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	航天工业发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	航天发展		
公司的外文名称（如有）	ADDSINO CO., LTD.		
公司的法定代表人	胡庆荣		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴小兰	
联系地址	福州市台江区五一南路 17 号工行五一支行 13 层	
电话	0591-83283128	
传真	0591-83296358	
电子信箱	htfz@casic-addsino.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,152,039,269.52	1,864,489,033.09	-38.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-335,319,703.97	171,499,395.02	-295.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-373,308,397.30	164,303,391.00	-327.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-145,855,549.19	-590,512,365.95	75.30%
基本每股收益（元/股）	-0.21	0.11	-290.91%
稀释每股收益（元/股）	-0.21	0.11	-290.91%
加权平均净资产收益率	-4.07%	1.88%	下降 5.95 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	14,083,020,738.46	14,359,404,703.63	-1.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,519,788,129.33	9,180,662,212.90	-7.20%

注：1. 营业收入下滑：主要由于重点客户市场出现周期性波动，上半年客户发标量较少，企业在手合同较上年下降，以及当期部分项目进展不达预期，导致本期营业收入较上年同期大幅下降；

2. 归属于上市公司股东的净利润下滑：主要由于营业收入下降导致销售毛利下降，重要参股企业经营亏损，部分子公司人员结构及薪酬调整，以及公司产业布局重大项目仍处投入期，导致本期归母净利较上年同期大幅下降；

3. 经营活动产生的现金流量净额增长：主要由于本期销售回款有所改善，公司合理安排支付节奏，保证金回收和支付较上年同期优化，以及新增 1.6 亿元应收账款保理所致。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,543.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	40,082,829.33	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置	-3,369,600.00	

交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,071,225.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	18,666,665.54	
减：所得税影响额	5,359,025.88	
少数股东权益影响额（税后）	9,942,407.60	
合计	37,988,693.33	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

项 目	涉及金额	原因
个税手续费返还	502,280.23	符合非经常性损益定义
供应商现金折扣	2,400,000.00	符合非经常性损益定义
参股企业处置收益	15,765,385.31	符合非经常性损益定义

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主要业务及产品

航天发展是一家以电子信息科技为主业，致力于军用、民用产业领域的信息技术企业。2023 年上半年，公司突出强军首责、聚焦主责主业，持续发展数字蓝军与蓝军装备、新一代通信与指控装备、网络空间安全、微系统等四大产业领域。

1. 数字蓝军与蓝军装备

聚焦军队实战化检验和实战化训练以及国防工业部门需求，以贴近实战的复杂电磁环境构建为牵引，夯实电子对抗、数字仿真、电磁安防及装备平台等业务基础，提供从作战推演到复杂电磁环境构造的整体解决方案，重点发展室内微波射频/光电复合仿真试验系统、室外电子蓝军各类平台系统、靶标模拟系统和复杂电磁环境建设等领域，致力于提供先进的电子蓝军目标系统、对抗系统解决方案；提供微波暗室环境设计、建设等系统解决方案；提供面向军用仿真等领域的系统平台，有效支撑作战仿真等需求。主要产品涵盖了嵌入式半实物仿真系统、射频(复合)仿真系统、作战效能评估系统、电磁环境侦察模拟设备、雷达回波模拟设备、雷达/通信信号模拟设备、雷达/通信干扰模拟设备、陆海靶标平台和空中靶标平台等。

主要客户包括各军兵种、军工科研院所及相关行业单位，目前产品已广泛应用于各军兵种及相关领域。公司不断深入构建在复杂电磁环境下集多功能、多场景于一体的电子蓝军装备体系。

2. 新一代通信与指控装备

作为航天科工集团通信网络技术核心单位，紧密围绕国家战略布局和航天科工信息技术领域战略部署，聚焦新一代通信及重点行业发展需求，坚持技术创新与系统发展理念，按照“立足军网、深耕专网、拓展公网”的产业发展思路，积极推进新一代通信产业布局。围绕军网信息通信、专网行业通信、公网物联通信等三大应用产业方向，致力于军事信息系统及关键设备的研制生产，巩固现有军用通信系统根基；开发新一代信息通信技术装备，大力拓展军民两用市场。主要产品涵盖了系统、网络、有线、无线、终端五大业务门类，持续丰富并完善交换机、微波接力机、传输设备、网络电台、通控器、车载台及手持台终端设备等军网通信产品，以及小基站、电子安防、TSN 交换机、工业网关等公网及公网通信关键核心产品的系列化建设。

主要客户包括军队、国家部委、军工科研院所、地方政府及矿山、工厂等相关行业单位。目前产品广泛应用于军事装备建设、信息安全管控、应急通信、智慧矿山、智能制造、智慧城市及商业航天等领域，作为国内军事信息装备系统核心设备提供商的同时，形成了民用专网行业通信的产业布局。

3. 网络空间安全

立足国家网络空间安全战略，以公安大数据及网络安全为产业发展着力点，专注于打造“数据感知与数据治理”核心产品，致力于构建安全、高效的服务体系，夯实网络安全、大数据服务、数据保护和容灾备份、等保测评、电子政务等领域，主要产品涵盖了智能大数据平台、网络安全与信息技术装备等大数据产品族，数据备份与恢复、应用应急接管、副本数据管理、一键还原、灾备云等数据安全产品族，公文管理、督查督办、信息报送、会议管理等电子政务产品族，提供大数据及网络安全综合服务解决方案。

主要客户包括中央和国务院各大部委及企事业单位，覆盖政府部门、军队系统、民航、交通、应急、教育、医疗卫生、金融、电力、电信、能源等领域，已成为国内公安大数据及网络安全领域的骨干企业和主要设备供应商、数据安全核心供应商及国内信创产品重要提供商。

4. 微系统

聚焦微系统产业发展需求，重点围绕复杂微系统、核心系统级芯片、微系统先进工艺等方向，提供从芯片到复杂微系统的一体化解决方案，支撑新一代电子系统设计、制造、集成和测试验证能力提升，推进航天装备、卫星通讯、综合射频、物联网等业务领域全方位发展。主要产品及在研产品为数模混合 SoC、相控阵微阵列、天线一体化集成微系统、微波组件等。主要客户包括科研院所和电子行业相关单位。

（二）经营模式

公司聚焦数字蓝军与蓝军装备、新一代通信与指控装备、网络空间安全、微系统四大产业领域相关产品研发、生产、销售及系统解决方案等服务提供，建立了独立、高效的采购、生产、销售及质量监控模式。

1. 采购模式

公司严格根据公司《招投标管理办法》、《固定资产管理办法》等采购相关制度，开展采购工作。采购模式主要包括：招标采购、询价采购、比价采购等，各单位在严格遵守各项采购规定基础上，充分发挥云端平台询价、比价优势，有效控制采购成本。

2. 生产模式

公司紧密围绕市场需求，以按订单生产为主，严格制订生产计划，计算采购需求，实现快速、低成本、高弹性的供应链交付。对于数字蓝军与蓝军装备、新一代通信与指控装备等行业固定客户采用“以销定产”模式，研发制造部门根据接到的订单编制生产计划，并据此严格按照公司的生产控制程序和质量控制体系安排生产；对于部分产品如通信设备、吸波材料等，公司根据历年产品销量和市场调研情况准备一定制品和存货，进行市场化销售。

公司产品多为定制化产品，多数生产制造流程、工艺及指标检测均为公司独立完成，少数产品非核心生产环节采用委托加工方式，委外加工工序系标准化工序，不存在对外协加工单位的技术依赖。公司制订了严格的保密措施，与相关方签订《保密协议》，确保不发生泄露国家秘密或公司商业秘密事件。

3. 销售模式

（1）直销模式

公司军品项目采取与客户直接签署合同或订单，直接将产品及服务销售给客户的销售模式。根据各军兵种或项目总体单位的年度订购计划，通过与客户协调对接、技术交流、参加订货会、技术论证等多种方式，不断牵引新项目、新任务，拓展新订单。公司严格按照军品管理要求开展军品业务，研制、试制、批产等程序均经过用户及相关单位认证，确保程序合法合规，双方通过签订销售合同对各方权利、义务进行了详细约定。

（2）直销与经销相结合的模式

公司民品项目形成以直销模式为主、经销模式为辅的销售模式。公司在与既有行业传统客户持续合作的同时，与多家相关代理商建立合作关系，拓宽业务渠道。船舶建造业务由于环境因素影响，报告期内以传统客户追加订单为主，代理商业务为辅；数据安全等网安相关行业，直接维护重点客户的同时，积极拓展多种销售模式，数据容灾备份业务进入国内多家主要云计算平台供应商名录，通过各种渠道代理商提升销售效率。

（3）公司销售定价

公司产品包含定制型产品和批量化产品。批量化程度较高的产品主要采取产品成本加成方式定价；定制程度较高的产品以生产成本为基础，同时结合市场行情、客户需求量、付款条件、合作方式等多种因素综合定价。公司军、民品销售定价流程均严格按照有关规定进行。

4. 质量监控模式

为保证公司产品质量的可靠性与稳定性，公司依据质量管理体系要求（GB/T19001）、国军标质量管理体系要求（GJB9001C）、武器装备质量管理条例、质量管理手册等文件作为质量管理的纲领性文件，动态完善满足质量发展战略要求的管理、监督、评价、激励和奖惩等质量规章、制度和政策机制，制定了公司《质量制胜战略》《质量管理办法》及《年度质量工作要点》，使用质量大数据平台进行质量信息管理，形成了系统的质量管理体系，并将过程质量控制、归零举措、风险控制等要求及时纳入体系，实施质量管理体系有效性量化评价工作，持续提升质量管理体系的有效性。

（三）行业地位

公司技术攻关和产品研发能力稳步增强。在电子蓝军产品领域掌握了关键技术，是国内电子蓝军装备主要供应商；在新一代通信与指控装备领域处于国内先进水平，是国内军用通信系统核心设备提供商；在数据感知和大数据治理、容灾备份、电子政务等方面具有较强优势，拥有行业等级保护测评资质、重要类别信息系统（系统集成、软件开发、安防监控、运维）甲级资质，获评工信部工业互联网试点示范单位、网络安全技术应用试点示范单位和重点保障企业，入选国家信创产品名录。

（四）行业发展情况

当前国防建设不断向数字化、网络化、智能化新阶段迈进，军队信息化建设、装备更新换代和国产化进程不断加速，装备建设向一体化联合作战下的体系建设转变。在我军新型军事体系建设需求和实战化试训体制实施背景下，各军兵种、国防工业部门及相关行业单位对电子蓝军设备系统及仿真系统的需求不断加大，蓝军产业整体处于发展起步阶段，市场前景可期。信息通信领域的发展正处于新一轮技术与产业变革初期，加速新一代网络信息体系建设，推进信息技术变革及与新技术融合，必然成为实现国防和军队现代化的迫切需求。电子信息装备微型化、网络化、智能化也推动着微系统产业领域技术迅速发展，催生微系统产品的应用需求。此外，随着云计算、物联网、移动互联网、大数据、人工智能、边缘计算等新一代信息技术与国民经济各领域深度融合，特别是大数据和人工智能已成为推动企业发展和创新的重要力量，成为推动行业发展的重要因素。

二、核心竞争力分析

（一）强大的军工央企背景和优质的客户资源

公司依托航天科工集团特有的央企战略地位和航天品牌优势，用好行业政策和优势资源，坚决履行强军首责，服务于国家战略、国防建设、国计民生，与各军兵种及国防工业部门建立了稳固的合作基础。在重点业务领域的行业影响力获得客户认可。作为航天科工集团“新产业、新领域的拓展平台，社会化资源的组织平台”，公司在注重传统优势业务发展的同时，强化民用产业和创新领域拓展，推动产业转型升级和科技创新，开拓产业发展新局面。

（二）国家战略新兴的产业方向和灵活的资本运作平台

公司所聚焦的数字蓝军与蓝军装备、新一代通信与指控装备、网络空间安全、微系统四大产业领域均为国家战略新兴产业方向，以技术创新为驱动，产业发展速度较快，市场空间较为广阔。公司持续强化主业发展，着力提升经济运行质量，资产负债率保持较低水平；公司不断深化管理模式改革，创新投融资模式和工作机制、注重投后管控融合、构建风险管控机制，强化了资本运作的平台优势。公司紧抓机遇，灵活利用投融资、新设等资产运营方式助推四大产业领域建设。

（三）典型的混合所有制企业和灵活的市场化机制

公司部分子公司骨干员工持有上市公司或其所在公司股份，具有典型的混合所有制企业特征，既具备体系规范的央企管控与监督机制，同时充分发挥管理层主观能动性。2023 年上半年持续完善市场化经营管理体系，提升现代化治理水平，通过深化推进公司管理市场化转型，发挥内外部优质资源和激发混合所有制活力，提升公司市场化配置资源的综合能力，增强竞争力、创新力、控制力、影响力和抗风险能力。

（四）先进的技术实力和齐备的资质

公司所属企业长期从事军品科研生产，具备齐全的军工资质，参与国家标准、国军标及工程行业标准数十余项，形成了研、产、销各环节全覆盖的质量控制体系，取得了一批代表国内先进水平的重大科技成果，拥有 1 个国家级技术中心、多个省部级技术中心及产学研合作创新平台，包括射频仿真及电子模拟系统工程技术研究中心、重庆市企业技术中心、智能移动通信技术创新中心、环境实验中心、大数据安全保障系统工程技术研究中心等多个颇具实力的技术研究中心。公司在数字蓝军与蓝军装备、新一代通信与指控装备、网络空间安全、微系统等领域具备核心产品的研发设计与生产制造能力，自主创新能力逐步提升。航天发展高度重视知识产权保护，公司累计拥有有效专利 532 件，其中有效发明专利 201 件。

三、主营业务分析

2023年上半年，公司围绕高质量发展目标，统筹科研生产经营各项重点工作，聚焦主责主业，履行强军首责，坚持科技创新驱动，全面开展各项经营工作。报告期内，公司重点子公司因市场周期波动导致结转合同和新签合同同比下降，在手合同受项目研制和生产加工周期的影响对当期业绩支撑有限，以及重要参股公司出现大额亏损，导致公司业绩下滑。另外，公司新产品、新业务尚处培育期，目前仍主要以投入为主，尚未形成业绩支撑。

1. 数字蓝军与蓝军装备

持续推动蓝军研究院建设和蓝军体系规划，整合蓝军装备核心产业要素，加快集群化协同发展，着力形成示范体系级推广项目及综合解决方案能力。拓展靶船载体维修业务及靶场建设服务保障项目，按计划完成上半年任务。加大新一代射频仿真系统、数实一体联合模拟系统等研发投入，蓝军装备平台化、体系化不断加强，实现了蓝军陆、海、空平台产品系列化发展。仿真业务实现技术升级，完成多型训练模拟器交付，装备信息化产品实现了多场景应用，在军用仿真行业地位进一步巩固；微波暗室业务平稳发展，完成国内多个大型微波暗室屏蔽工程；聚焦军品主业，逐步压缩低毛利民用船舶建造任务。报告期内，受多种因素影响，多个蓝军项目未能按期启动，同时体系级项目和重大项目处于论证阶段，未能形成经济效益的有力支撑。

2. 新一代通信与指控装备

通信指控业务稳步开展，承担各军兵种多型装备配套任务，年度科研生产任务按计划有序完成，积极推进新一代信息系统基础网络成果在用户试验试用，深入了解用户需求，为后续装备性能提升及市场拓展打下坚实基础。公司围绕全球高质量大气遥感数据需求，构建天目一号掩星气象探测星座，分别于2023年1月9日和3月22日在酒泉卫星发射中心将天目一号01、02星和03-06星发射入轨道，6星在轨状态良好，提供大气温度湿度压力廓线、海面风速等数据产品，经中国气象局数值预报中心评估，数据质量满足业务使用需求，拟进入数值预报业务系统使用。业务发展进展顺利但目前处于建设初期，当前尚未形成业绩支撑。5G专网、公网通信业务持续推进重点项目落地实施，深化5G专网领域核心网、承载网、接入网的行业定制化应用研究和关键技术攻关；深化无线基站、时敏交换和特种通信三大产品线协同发展。落实智慧刑侦和反诈中心建设项目，实现5G通信产品特通领域市场突破。完成多项专利和软著申请，推进核心技术和关键产品知识产权布局，科技创新能力和行业影响力稳步提升。该业务板块重点拓展新业务目前以研发为主，另且受军方通信装备更新换代周期影响，对经营业绩支撑不足，同时面临税收政策变化等环境因素影响，经营业绩有所下滑。

3. 网络空间安全

以公安大数据为网络空间安全产业发展着力点，推进样板工程复制推广，巩固公安大数据及网络安全行业重要地位。围绕电子政务领域完成面向政务的决策支持和安全服务平台开发，智能文件交换箱业务稳步发展，等保测评中心在全国测评机构技术能力“大比武”中荣获第三名。数据容灾备份产品深化与国内一线云服务商合作，完成国资信创灾备云正式发布，签约国内大型政企、能源公司等领域重点项目。受行业波动和上半年周期因素等多重影响，部分信创领域重要项目验收、交付和回款不及预期。

4. 微系统

微系统业务重点围绕复杂微系统和核心系统级芯片主营业务发展方向，持续推动技术研发，不断深化以数模混合SoC、相控阵微阵列为代表的一体化设计集成能力，通用型SoC芯片研发专项任务按计划有序推进，完成了型号配套试样产品交付，积极推进产业化项目拓展与市场挖掘。微系统市场订单受日渐加剧的竞争态势等因素影响面临较大挑战。

此外，在国际化经营方面，船舶及无刷发电机的出口业务，实现逆势增长。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,152,039,269.52	1,864,489,033.09	-38.21%	主要由于重点客户市场出现周期性波动，上半年客户发标量较少，企业在手合同较上年下降，以及当期部分项目进展不达预期，导致本期营业收入较上年同期大幅下降。
营业成本	939,208,701.12	1,168,954,505.67	-19.65%	
销售费用	71,403,437.90	71,713,346.30	-0.43%	

管理费用	194,972,643.23	169,695,769.06	14.90%	
财务费用	-7,244,461.55	-20,290,006.95	64.30%	主要由于所属子企业存款利息收入减少所致。
所得税费用	-9,581,229.63	9,290,812.73	-203.13%	主要由于公司所属子企业本期亏损所致。
研发投入	234,183,056.22	203,640,014.89	15.00%	
经营活动产生的现金流量净额	-145,855,549.19	-590,512,365.95	75.30%	主要由于本期销售回款有所改善，公司合理安排支付节奏，保证金回收和支付较上年同期优化，以及新增 1.6 亿元应收账款保理所致。
投资活动产生的现金流量净额	-230,564,161.77	1,628,406.70	-14,258.88%	主要由于本期通知存款增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-285,245,136.05	336,022,020.94	-184.89%	主要由于本期偿还借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-660,653,203.10	-253,036,890.10	-161.09%	

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,152,039,269.52	100%	1,864,489,033.09	100%	-38.21%
分行业					
防务装备产业	677,410,576.81	58.80%	1,343,223,459.42	72.04%	-49.57%
信息技术产业	122,917,574.86	10.67%	147,860,442.93	7.93%	-16.87%
装备制造产业	339,532,578.97	29.47%	365,444,973.25	19.60%	-7.09%
其他民用三产	12,178,538.88	1.06%	7,960,157.49	0.43%	52.99%
分产品					
数字蓝军与蓝军装备产品	352,872,413.75	30.63%	1,026,782,741.54	55.07%	-65.63%
海洋信息装备产品	207,272,812.23	17.99%	268,741,042.83	14.41%	-22.87%
新一代通信与指控装备产品	362,074,081.93	31.43%	342,378,974.55	18.36%	5.75%
网络空间安全产品	74,335,261.43	6.45%	113,550,015.04	6.09%	-34.54%
其他产品	155,484,700.18	13.50%	113,036,259.13	6.06%	37.55%
分地区					
华北地区	348,489,310.41	30.25%	778,440,428.35	41.75%	-55.23%
华南地区	53,345,818.43	4.63%	45,712,905.49	2.45%	16.70%
西南地区	115,234,756.15	10.00%	131,791,430.24	7.07%	-12.56%
华东地区	267,309,037.38	23.20%	374,277,624.64	20.07%	-28.58%
华中地区	25,075,814.25	2.18%	149,304,060.71	8.01%	-83.20%
西北地区	45,363,124.01	3.94%	162,309,409.50	8.71%	-72.05%
东北地区	17,969,648.97	1.56%	14,449,839.89	0.78%	24.36%
其他地区	279,251,759.92	24.24%	208,203,334.27	11.17%	34.12%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
防务装备产业	677,410,576.81	555,863,155.78	17.94%	-49.57%	-27.96%	-16.62%
信息技术产业	122,917,574.86	63,752,114.99	48.13%	-16.87%	-7.73%	-5.14%
装备制造产业	339,532,578.97	314,431,238.63	7.39%	-7.09%	-2.68%	2.14%
分产品						
数字蓝军与蓝军装备产品	352,872,413.75	349,751,866.99	0.88%	-65.63%	-64.79%	-30.00%
海洋信息装备产品	207,272,812.23	199,320,168.71	3.84%	-22.87%	-73.41%	2.41%
新一代通信与指控装备产品	362,074,081.93	237,156,514.83	34.50%	5.75%	-46.81%	-5.71%
分地区						
华北地区	348,489,310.41	288,855,756.14	17.11%	-55.23%	-61.61%	-15.15%
华东地区	267,309,037.38	157,490,430.15	41.08%	-28.58%	-79.70%	14.28%

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-84,405,721.21	23.20%	主要为权益法核算的长期股权投资收益以及参股公司股权处置收益等	权益法核算的长期股权投资收益具有持续性
公允价值变动损益	-3,369,600.00	0.93%	主要为持有广发证券公允价值变动损失	否
资产减值	-258,778.14	0.07%	主要为合同资产减值损失	否
营业外收入	579,428.38	-0.16%	主要为违约金收入、废品收入、投标保证金利息等	否
营业外支出	2,650,653.39	-0.73%	主要为对外捐赠、赔偿金等	否
信用减值损失	-27,211,858.24	7.48%	主要为应收款项计提坏账准备	否
资产处置收益	-18,543.05	0.01%	主要为固定资产处置损失	否
其他收益	40,909,465.41	-11.25%	主要为政府补助、个税返还及增值税加计扣除	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,236,866,796.04	8.78%	1,763,254,249.05	12.03%	-3.25%	主要变动为公司偿还借款、增加固定资产投资导致现金

						流出所致。
应收账款	3,088,211,486.54	21.93%	3,226,965,039.56	22.02%	-0.09%	
合同资产	72,921,113.10	0.52%	55,790,124.61	0.38%	0.14%	
存货	2,308,627,496.01	16.39%	1,946,044,091.05	13.28%	3.11%	主要变动为公司部分项目产品尚未交付导致所致。
投资性房地产	107,188,249.05	0.76%	110,922,633.59	0.76%	0.00%	
长期股权投资	1,189,980,751.39	8.45%	1,314,350,256.29	8.97%	-0.52%	
固定资产	706,262,138.21	5.01%	735,596,443.31	5.02%	-0.01%	
在建工程	90,824,645.66	0.64%	29,721,590.81	0.20%	0.44%	主要变动为所属单位航天天目日本年开展重大项目建设所致。
使用权资产	51,334,517.31	0.36%	58,318,161.03	0.40%	-0.04%	
短期借款	575,381,799.57	4.09%	559,940,972.22	3.82%	0.27%	
合同负债	722,125,359.35	5.13%	590,665,643.15	4.03%	1.10%	主要变动为预收客户货款增加所致。
长期借款	180,000,000.00	1.28%	180,000,000.00	1.23%	0.05%	
租赁负债	29,827,915.68	0.21%	36,206,679.37	0.25%	-0.04%	
应收票据	207,446,477.76	1.47%	326,617,522.67	2.23%	-0.76%	主要变动为本年收回到期应收票据款所致。
应收款项融资	6,840,000.00	0.05%	26,173,710.04	0.18%	-0.13%	主要变动为应收票据总额减少，对应票据贴现业务金额同步减少所致。
应付职工薪酬	15,276,686.37	0.11%	8,408,957.61	0.06%	0.05%	主要变动为所属单位新增研发人员、调整人员社保、公积金基数所致。
应交税费	59,029,561.78	0.42%	96,842,614.62	0.66%	-0.24%	主要变动为所属单位本期缴纳上年企业所得税及增值税款所致。
其他应付款	576,669,721.84	4.09%	821,262,805.79	5.60%	-1.51%	主要变动为所属单位融资租赁金额减少所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	66,916,800.00	-3,369,600.00						63,547,200.00
4. 其他权益工具投资	7,249,844.14						-7,249,844.14	0.00
金融资产小计	74,166,644.14	-3,369,600.00					-7,249,844.14	63,547,200.00
上述合计	74,166,644.14	-3,369,600.00					-7,249,844.14	63,547,200.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

航天开元业绩对赌未完成，2022 年收到了赔偿股份，2023 年进行回购注销。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	579,806,472.30	按定期利息计提的定期存款及七天通知存款；连江项目保证金；银行承兑保证金；保函保证金；未决涉诉冻结资金
应收账款	75,000,000.00	其他非流动负债质押
固定资产	214,492,550.87	融资性售后回租租赁物，授信抵押短期借款抵押
合计	869,299,023.17	

说明 1：所有权受限制的货币资金说明详见第十节 财务报告 附注七、1. “货币资金”。

说明 2：所有权受限制的应收账款说明详见第十节 财务报告 附注七、52. “其他非流动负债”。

说明 3：所有权受限制的固定资产说明如下：

1) 融资性售后回租租赁物：198,542,338.7 元

①子公司南京长峰与永赢金融租赁有限公司签订编号为 2022YYZL0200548-ZL-01 的《融资租赁合同》，租赁期限为 24 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，涉及售后回租的租赁物账面价值 49,371,352.01 元；

②子公司南京长峰与国诚融资租赁（浙江）有限公司签订编号为 GC2200141、GC2200127、GC2200182、GC2200025、GC2200079、GC2200092 的《融资租赁合同》，租赁期限为 12 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，涉及售后回租的租赁物账面价值 97,612,515.75 元；

③孙公司江苏大洋与中国外贸金融租赁有限公司签订编号为 WMJZ-2023-0063 的《融资租赁合同》，租赁期限为 12 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，涉及售后回租的租赁物账面价值 51,558,470.94 元。

2) 授信额度抵押以及短期借款抵押：15,950,212.17 元

本公司的抵押借款包括

①孙公司江苏大洋将苏(2016)泰兴市不动产权第 0006771、0006773 号的不动产在中国工商银行股份有限公司泰兴支行作抵押,不动产原值为 15,950,212.17 元,抵押合同编号为 2023 年泰兴抵字第 530 号,抵押期限为 2023 年 5 月 30 日至 2025 年 5 月 29 日,最高额贷款限额为 15,000,000.00 元,银行授信额度为 10,000,000.00 元,截止 2023 年 6 月 30 日额度已全部使用,不动产属于抵押状态,所有权受到限制,抵押资产是苏(2016)泰兴市不动产权第 0006771 号、苏(2016)泰兴市不动产权第 0006773 号。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000776	广发证券	3,090,137.66	公允价值计量	66,916,800.00	-3,369,600.00	0.00	0.00	0.00	-3,369,600.00	63,547,200.00	交易性金融资产	自有资金
合计			3,090,137.66	--	66,916,800.00	-3,369,600.00	0.00	0.00	0.00	-3,369,600.00	63,547,200.00	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018	非公开发行人民币普通股 (A 股)	30,000	1,770.19	8,523.3	0	0	0.00%	22,752.03	通知存款	21,476.7
合计	--	30,000	1,770.19	8,523.3	0	0	0.00%	22,752.03	--	21,476.7
募集资金总体使用情况说明										
经中国证券监督管理委员会《关于核准航天工业发展股份有限公司向王建国等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1978 号）核准，本公司于 2019 年 1 月 17 日非公开发行人民币普通股（A 股）40,431,266 股在深圳证券交易所上市，股票每股面值人民币 1 元，发行价格为每股人民币 7.42 元，共募集资金人民币 299,999,993.72 元，扣除承销保荐费用 19,000,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 280,999,993.72 元。上述募集资金净额已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字【2019】01540002 号《验资报告》验证。截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金累计投入 8,523.3 万元，尚未使用的金额为 22,752.03 万元（其中募集资金 21,476.7 万元，专户存储累计利息扣除手续费 1,275.33 万元）。										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统项目	否	40,500	14,512.73	1,770.19	5,936.23	40.90%	2025 年 12 月 31 日	542	不适用	否
2. 面向信息安全的运营云服务平台建设项目	否	36,000	12,900.2	0	0	0.00%			不适用	是
3. 中介机	否	3,500	2,587.07	0	2,587.07	100.00%			不适用	否

构相关费用										
承诺投资项目小计	--	80,000	30,000	1,770.19	8,523.3	--	--	542	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	80,000	30,000	1,770.19	8,523.3	--	--	542	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	1、“面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统建设项目”：公司于 2021 年 12 月 20 日召开了第九届董事会第十九次（临时）会议、第九届监事会第十次（临时）会议，审议通过了《关于调整面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统募投项目投资结构的议案》，公司根据实际情况及项目运作需要对部分募投项目投资结构进行了适当调整，该项目建设周期延长至 2025 年 12 月。 2、公司募集资金投资项目“面向信息安全的运营云服务平台建设项目”暂未投入资金。当前市场环境、技术方案与该项目规划时相比已发生较大变化，项目预计收益受到影响，为确保公司募集资金规范使用，同时为了更好地保护公司及投资者利益，因此，公司第十届董事会第四次会议、第十届监事会第三次会议审议通过了《关于暂缓实施 2018 年非公开发行的部分募集资金项目的议案》，暂缓实施“面向信息安全的运营云服务平台建设项目”。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司募集资金投资项目“面向信息安全的运营云服务平台建设项目”暂未投入资金。当前市场环境、技术方案与该项目规划时相比已发生较大变化，项目预计收益受到影响，为确保公司募集资金规范使用，同时为了更好地保护公司及投资者利益，因此，公司第十届董事会第四次会议、第十届监事会第三次会议审议通过了《关于暂缓实施 2018 年非公开发行的部分募集资金项目的议案》，暂缓实施“面向信息安全的运营云服务平台建设项目”。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项存储账户内。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，募集资金使用及披露不存在问题或其他情况。									

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
航天新通科技有限公司	子公司	通信设备、无线接入设备等开发、制造	1,802,988,000.00	4,472,098,022.36	3,197,934,106.94	363,749,490.86	-39,095,250.78	-34,934,651.85
南京长峰航天电子科技有限公司	子公司	射频仿真系统等的研究、开发、生产、销售	50,000,000.00	4,440,855,417.81	1,731,398,000.61	303,327,158.43	-202,754,700.52	-200,104,259.45
北京锐安科技有限公司	参股公司	技术开发、技术服务、互联网信息服务	210,000,000.00	2,981,404,988.03	1,258,933,211.94	62,154,274.31	-227,384,389.08	-221,023,665.96

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 行业及政策风险

国家对未来形势的判断和指导思想决定了行业的发展前景，国家宏观经济政策、产业发展政策对公司战略方向确定、产业选择及投资并购方向均有重大影响。如国家军品增值税政策发生调整，对军工行业单位包括公司费用和利润产生影响；因人力成本和原材料价格上涨，全球各国船厂纷纷调整产业结构，通过大规模整合重组，活跃船厂数量大幅缩减，目前全球船舶制造业产能紧张，船舶交付周期拉长。为此，公司将深入研究国家宏观经济和产业发展相关政策举措，强化战略研究与管控，统筹生产经营各项工作；针对军品增值税政策调整，做好政策研究和应对，加强供应链管理，着力降本增效。

2. 市场竞争风险

军品领域面临种类压缩、设备统型、软件化扩展等内在因素要求，各大军工集团之间业务竞争明显加剧，公司在业务相关领域的行业地位也受到影响，市场份额受到挤压。此外，数字蓝军与蓝军装备、网络空间安全等战略性新兴产业相关产业发展速度快、市场空间大，但面临激烈的市场竞争，且新产业新领域具有投入大、周期长、竞争大等特点，直接影响公司产品盈利水平。公司将聚焦主业、统筹资源，通过加强技术创新、强化研发投入、加大主营产品市场营销和品牌建设等手段，努力打造优势产业集群，快速完善产业链，有效提升产业规模效应及协同优势，进一步增强公司市场竞争力。

3. 人力资源风险

公司产业领域面临激烈人才竞争，人才流失风险加剧，人力资源成本将进一步提高；各领域高端人才缺失，人才队伍能力素质有待进一步提升。公司将进一步推动人才强企战略落地，改进人才“选用育留”机制，强化干部人才队伍建设，打造人才专项工程，系统开展各类教育培训，完善薪酬激励机制，加快构建符合公司发展需求的高素质人才队伍。

4. 股权投资融资风险

公司将围绕核心产业布局，稳步推进股权投资融资等资本运营工作，不断提升核心竞争力及持续发展能力。因股权投资融资工作影响因素较多，具有一定复杂性，能否顺利推进实施并落地存在不确定性风险；同时投后融合管控具有一定的难度，能否达到预期目标也存在不确定性风险。为此，公司通过创新资本运营模式，加大优质资源集中整合力度，强化项目的论证分析、方案设计、风险评估以及后期融合管控，充分发挥股权投资融资对公司产业协同、高质量发展的促进作用。

5. 商誉减值风险

截至 2023 年 6 月 30 日，航天发展合并财务报表中商誉账面余额 21.93 亿元（净值为 21.88 亿元），分别为“发行股份并购南京长峰航天电子科技有限公司”的商誉 204,503 万元、“收购航天开元科技有限公司”的商誉 1,334.08 万元、“收购江苏大洋海洋装备有限公司”的商誉 563.80 万元及“发行股份收购南京壹进制信息科技有限公司”的商誉 12,909.88 万元。根据《企业会计准则》规定，商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。据此，当相关资产组未来经营状况出现显著不利变化时，可能导致公司出现商誉减值，从而对当期损益造成影响。后续航天发展将积极推动相关资产组涉及产业发展，增厚经营业绩，同时严格按照《会计监管风险提示第 8 号——商誉减值》等文件的要求，紧密关注资产组是否发生特定减值迹象，及时聘请专业评估机构进行商誉减值测试并做好信息披露。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	22.86%	2023 年 06 月 16 日	2023 年 06 月 17 日	详见刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《航天工业发展股份有限公司 2022 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-022)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用					

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

航天发展坚持党对军工上市公司的全面领导，聚焦主责主业，履行强军首责，以瞄准建设高质量的旗舰型龙头上市公司发展目标，公司坚持服务国家战略，发射天目一号气象星座，有力支撑气象服务产业，服务“一带一路”重大战略；坚持服务国防建设，大力推进关键核心技术攻关，积极解决新一代信息系统基础网络等“卡脖子”问题；坚持服务国计民生，积极响应国家乡村振兴战略，向云南省曲靖市富源县定点捐赠 50 万元；进一步扩大 5G 一体化小基站应用范围，解决偏远地区的 5G 补盲需求。在服务国家经济建设与国防建设的实践中，航天发展既主动扛起军工央企的政治担当，又积极践行上市公司的社会责任，全面提升经营发展质量，以此回报国家投入，回应社会关切，回馈股东投资。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

公司董事会及管理层已积极制定了各项解决措施(详见公司于 2023 年 4 月 22 日披露的《董事会关于对带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》)。公司子公司已就业绩补偿事项向法院提起民事诉讼,同时就业绩赔偿事项与对赌方基于股权转让协议进行有效沟通,尽可能消除双方异议,并通过法律手段力争取得最好结果,积极维护公司及所有股东利益。由于本案尚未进入实质审理阶段,对本公司本期及期后利润的影响存在不确定性。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
南京长峰与荀金标及蔡君的业绩补偿款纠纷	11,694.12	无	法院已受理,尚未开庭审理	由于本案尚未进入实质审理阶段,对本公司本期及期后利润的影响存在不确定性。	由于本案尚未进入实质审理阶段,对本公司本期及期后利润的影响存在不确定性。	2022年12月29日、2023年8月8日	本案的基本情况详见公司于2022年12月29日与2023年8月8日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于子公司业绩承诺补偿涉及诉讼事项的公告》(公告编号:2022-056)、《关于子公司业绩承诺补偿涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号:2023-026)。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
航天科工下属单位	系公司控股股东航天科工集团系统内的成员单位	采购	向关联人采购原材料	市场价格	市场价格	584.18	0.62%	4,000	否	转账	584.18	2023年04月22日	详见2023年4月22日巨潮资讯网披露的《2023年度日常关联交易预计公告》
北京航天燕侨科技有限公司	系公司参股北京航天燕侨科技有限公司，持股比例49%。	采购	向关联人采购原材料	市场价格	市场价格	-	0.00%	200	否	转账	-	2023年04月22日	详见2023年4月22日巨潮资讯网披露的《2023年度日常关联交易预计公告》
航天科工下属单位	系公司控股股东科工集团系统内的成员单位	销售	向关联人销售商品	市场价格	市场价格	7,977.68	6.88%	33,700	否	转账	7,977.68	2023年04月22日	详见2023年4月22日巨潮资讯网披露的《2023年度日常关联交易预计公告》

北京锐安科技有限公司	系公司参股北京锐安科技有限公司，持股比例 43.34%。	销售	向关联人销售商品	市场价格	市场价格	-	0.00%	500	否	转账	-	2023 年 04 月 22 日	》 详见 2023 年 4 月 22 日巨潮资讯网披露的《2023 年度日常关联交易预计公告》
航天科工下属单位	系公司控股股东科工集团系统内的成员单位	销售	向关联人提供劳务	市场价格	市场价格	260.92	0.23%	3,300	否	转账	260.92	2023 年 04 月 22 日	》 详见 2023 年 4 月 22 日巨潮资讯网披露的《2023 年度日常关联交易预计公告》
航天科工下属单位	系公司控股股东科工集团系统内的成员单位	采购	采购关联人提供的劳务	市场价格	市场价格	307.81	0.33%	20,600	否	转账	307.81	2023 年 04 月 22 日	》 详见 2023 年 4 月 22 日巨潮资讯网披露的《2023 年度日常关联交易预计公告》
合计				--	--	9,130.59	--	62,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
航天科工财务有限责任公司	系公司实际控制人航天科工集团系统内的成员单位	150,000	0.35%-3.25%	87,466.02	524,377.24	560,471.73	51,371.53

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
航天科工财务有限责任公司	系公司实际控制人航天科工集团系统内的成员单位	230,000	3.05%-3.35%	13,000	0	11,000	2,000

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
航天科工财务有限责任公司	系公司实际控制人航天科工集团系统内的成员单位	授信	230,000	2,000

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

出租资产方面，资产出租情况如下：

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	每年房租金额（元）	租赁期限
航天长屏科技有限公司南京分公司	南京南大波平电子信息有限公司	房屋	182,500.00	10 年
航天开元科技有限公司	北京汉王政通科技有限公司	房屋	320,000.00	1 年
南京长峰航天电子科技有限公司	南京软件园经济发展有限公司	房屋	24,049,939.43	2 年
航天工业发展股份有限公司	福州万宝融投资管理有限公司	房屋	840,000.00	10 年

承租资产方面，确认使用权资产情况如下：

单位：元

资产类型	原值	累计折旧	净值
房屋及建筑物	128,876,272.92	77,683,324.80	51,192,948.12
机器运输办公设备	859,080.11	717,510.92	141,569.19

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	25,701,807	1.60%				-15,584,234	-15,584,234	10,117,573	0.63%
1、国家持股									
2、国有法人持股	9,347,207	0.58%				0	0	9,347,207	0.58%
3、其他内资持股	16,354,600	1.02%				-15,584,234	-15,584,234	770,366	0.05%
其中：境内法人持股	9,378,132	0.58%				-8,607,766	-8,607,766	770,366	0.05%
境内自然人持股	6,976,468	0.44%				-6,976,468	-6,976,468	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,577,983,305	98.40%				10,367,391	10,367,391	1,588,350,696	99.37%
1、人民币普通股	1,577,983,305	98.40%				10,367,391	10,367,391	1,588,350,696	99.37%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,603,685,112	100.00%				-5,216,843	-5,216,843	1,598,468,269	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2018 年公司非公开发行股份购买资产并募集配套资金的 7,577,181 股到期解除限售，具体情况详见公司 2023 年 2 月 13 日刊登在巨潮资讯网的《关于发行股份购买资产事项新增股份部分解除限售的提示性公告》；

公司业绩对赌回购并注销股份共计 5,216,843 股，具体情况详见公司 2023 年 3 月 18 日刊登在巨潮资讯网的《关于业绩补偿股份回购并注销完成的公告》；

2018 年公司非公开发行股份购买资产并募集配套资金的 2,790,210 股到期解除限售，具体情况详见公司 2023 年 4 月 21 日刊登在巨潮资讯网的《关于发行股份购买资产事项新增股份部分解除限售的提示性公告》。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张有成	2,553,057	2,553,057	0	0	2018年发行股份购买资产并募集配套资金事项	2023年2月15日
欧华东	1,109,371	1,109,371	0	0	2018年发行股份购买资产并募集配套资金事项	2023年2月15日
汪云飞	955,462	955,462	0	0	2018年发行股份购买资产并募集配套资金事项	2023年2月15日
黄日庭	859,916	859,916	0	0	2018年发行股份购买资产并募集配套资金事项	2023年2月15日
周金明	846,460	846,460	0	0	2018年发行股份购买资产并募集配套资金事项	2023年2月15日
南京壹家人投资合伙企业(有限合伙)	600,713	600,713	0	0	2018年发行股份购买资产并募集配套资金事项	2023年2月15日
朱喆	265,407	265,407	0	0	2018年发行股份购买资产并募集配套资金事项	2023年2月15日
石燕	259,400	259,400	0	0	2018年发行股份购买资产并募集配套资金事项	2023年2月15日
周海霞	127,395	127,395	0	0	2018年发行股份购买资产并募集配套资金事项	2023年2月15日
北京航天科工信息产业投资基金(有限合伙)	2,790,210	2,790,210	0	0	2018年发行股份购买资产并募集配套资金事项	2023年4月24日
合计	10,367,391	10,367,391	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	177,156		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国航天系统工程有限公司	国有法人	12.16%	194,453,634	0	0	194,453,634		
中国航天科工防御技术研究院（中国长峰机电技术研究设计院）	国有法人	7.27%	116,146,578	0	0	116,146,578		
南京江北新区产业投资集团有限公司	国有法人	1.74%	27,772,300	-9,286,500	0	27,772,300		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.99%	15,799,467	2,987,537	0	15,799,467		
航天科工资产管理有限公司	国有法人	0.73%	11,689,121	0	9,347,207	2,341,914		
南京晨光高科创业投资有限公司	国有法人	0.71%	11,312,978	0	0	11,312,978		
中国建设银行股份有限公司－富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.69%	11,040,292	3,062,400	0	11,040,292		
中信建投证券股份有限公司	国有法人	0.63%	10,026,902	-128,712	0	10,026,902		
中国建设银行股份有限公司－国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.56%	8,984,729	-1,084,400	0	8,984,729		
邱鸣	境内自然人	0.53%	8,429,600	0	0	8,429,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中中国航天系统工程有限公司、中国航天科工防御技术研究院（中国长峰机电技术研究设计院）、航天科工资产管理有限公司、南京晨光高科创业投资有限公司为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国航天系统工程有限公司	194,453,634	人民币普通股	194,453,634					
中国航天科工防御技术研究院（中国长峰机电技术研究设计院）	116,146,578	人民币普通股	116,146,578					

南京江北新区产业投资集团有限公司	27,772,300	人民币普通股	27,772,300
香港中央结算有限公司	15,799,467	人民币普通股	15,799,467
南京晨光高科创业投资有限公司	11,312,978	人民币普通股	11,312,978
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金	11,040,292	人民币普通股	11,040,292
中信建投证券股份有限公司	10,026,902	人民币普通股	10,026,902
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	8,984,729	人民币普通股	8,984,729
邱鸣	8,429,600	人民币普通股	8,429,600
中国建设银行股份有限公司—博时军工主题股票型证券投资基金	7,726,933	人民币普通股	7,726,933
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中中国航天系统工程有限公司、中国航天科工防御技术研究院（中国长峰机电技术研究设计院）、航天科工资产管理有限公司、南京晨光高科创业投资有限公司为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：航天工业发展股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,236,866,796.04	1,763,254,249.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	63,547,200.00	74,166,644.14
衍生金融资产		
应收票据	207,446,477.76	326,617,522.67
应收账款	3,088,211,486.54	3,226,965,039.56
应收款项融资	6,840,000.00	26,173,710.04
预付款项	566,610,421.09	490,507,833.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	267,023,869.86	282,783,173.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,308,627,496.01	1,946,044,091.05
合同资产	72,921,113.10	55,790,124.61
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	84,520,422.04	92,897,972.58
流动资产合计	7,902,615,282.44	8,285,200,361.18
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	397,926,480.01	425,609,506.01
长期股权投资	1,189,980,751.39	1,314,350,256.29
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	107,188,249.05	110,922,633.59
固定资产	706,262,138.21	735,596,443.31
在建工程	90,824,645.66	29,721,590.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	51,334,517.31	58,318,161.03
无形资产	575,355,709.56	591,266,475.83
开发支出	51,856,497.16	64,227,435.01
商誉	2,187,572,001.77	2,187,572,001.77
长期待摊费用	10,914,046.93	10,929,814.64
递延所得税资产	96,675,797.91	90,409,221.88
其他非流动资产	714,514,621.06	752,202,730.85
非流动资产合计	6,180,405,456.02	6,371,126,271.02
资产总计	14,083,020,738.46	14,656,326,632.20
流动负债：		
短期借款	575,381,799.57	559,940,972.22
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	484,657,950.51	591,620,000.00
应付账款	1,494,729,049.95	1,375,586,778.65
预收款项		
合同负债	722,125,359.35	590,665,643.15
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	15,276,686.37	8,408,957.61
应交税费	59,029,561.78	96,842,614.62
其他应付款	576,669,721.84	821,262,805.79
其中：应付利息	1,712,878.42	1,193,105.00
应付股利	387,200.00	387,200.00
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	18,072,588.84	25,113,338.76
其他流动负债	42,959,317.80	47,476,184.98
流动负债合计	3,988,902,036.01	4,116,917,295.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	180,000,000.00	180,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	29,827,915.68	36,206,679.37
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,126,464.50	10,126,464.50
递延收益	40,402,973.28	42,915,673.76
递延所得税负债	34,038,074.39	35,032,843.01
其他非流动负债	33,820,300.00	43,850,149.82
非流动负债合计	328,215,727.85	348,131,810.46
负债合计	4,317,117,763.86	4,465,049,106.24
所有者权益：		
股本	358,376,900.00	363,593,743.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,292,307,148.77	5,298,878,802.91
减：库存股		4,538,653.00
其他综合收益		
专项储备	21,942,268.60	21,336,963.10
盈余公积	49,361,498.48	49,361,498.48
一般风险准备		
未分配利润	2,797,800,313.48	3,196,578,951.92
归属于母公司所有者权益合计	8,519,788,129.33	8,925,211,306.41
少数股东权益	1,246,114,845.27	1,266,066,219.55
所有者权益合计	9,765,902,974.60	10,191,277,525.96
负债和所有者权益总计	14,083,020,738.46	14,656,326,632.20

法定代表人：胡庆荣

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：吕丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	405,910,687.17	549,212,259.30
交易性金融资产	63,547,200.00	74,166,644.14
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	543,375,391.44	438,823,720.59
其中：应收利息		
应收股利	73,000,000.00	73,000,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	316,913.59	316,913.59
流动资产合计	1,013,150,192.20	1,062,519,537.62
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,845,109,717.72	4,956,400,624.02
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,232,000.03	2,308,017.11
固定资产	37,916,994.72	38,919,341.66
在建工程	5,371,615.87	5,371,615.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,132,533.62	3,873,485.80
无形资产	17,104,154.52	17,398,697.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,363,318.73	11,367,832.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,921,230,335.21	5,035,639,614.06
资产总计	5,934,380,527.41	6,098,159,151.68
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	43,661.25	43,661.25
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,122,675.20	638,325.43

应交税费	803,062.54	2,441,807.94
其他应付款	476,829,338.31	476,177,307.20
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	368,544.49	3,581,525.33
其他流动负债		
流动负债合计	479,167,281.79	482,882,627.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	32,917.86	32,917.86
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	25,297,648.68	26,140,048.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,330,566.54	26,172,966.54
负债合计	504,497,848.33	509,055,593.69
所有者权益：		
股本	1,598,468,269.00	1,603,685,112.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,245,283,950.78	3,251,855,604.92
减：库存股		4,538,653.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	143,972,056.83	143,972,056.83
未分配利润	442,158,402.47	594,129,437.24
所有者权益合计	5,429,882,679.08	5,589,103,557.99
负债和所有者权益总计	5,934,380,527.41	6,098,159,151.68

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,152,039,269.52	1,864,489,033.09
其中：营业收入	1,152,039,269.52	1,864,489,033.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,439,406,469.77	1,600,083,778.46

其中：营业成本	939,208,701.12	1,168,954,505.67
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	6,883,092.85	6,370,149.49
销售费用	71,403,437.90	71,713,346.30
管理费用	194,972,643.23	169,695,769.06
研发费用	234,183,056.22	203,640,014.89
财务费用	-7,244,461.55	-20,290,006.95
其中：利息费用	21,493,457.83	19,134,175.69
利息收入	29,758,843.33	43,298,335.28
加：其他收益	40,909,465.41	43,057,346.91
投资收益（损失以“-”号填列）	-84,405,721.21	-21,594,907.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-82,785,522.97	-22,394,907.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-4,087,044.66	
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）	-3,369,600.00	-27,604,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-27,211,858.24	-58,338,553.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-258,778.14	6,754,717.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-18,543.05	-6,630.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-361,722,235.48	206,672,427.92
加：营业外收入	579,428.38	609,367.20
减：营业外支出	2,650,653.39	1,240,304.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-363,793,460.49	206,041,490.73
减：所得税费用	-9,581,229.63	9,290,812.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-354,212,230.86	196,750,678.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-283,956,523.37	196,750,678.00
2.终止经营净利润（净亏损以		0.00

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	-335,319,703.97	171,499,395.02
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-18,892,526.89	25,251,282.98
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-354,212,230.86	196,750,678.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-335,319,703.97	171,499,395.02
归属于少数股东的综合收益总额	-18,892,526.89	25,251,282.98
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.21	0.11
(二) 稀释每股收益	-0.21	0.11

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

法定代表人：胡庆荣

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：吕丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	653,394.48	569,908.24
减：营业成本	76,017.08	76,017.08
税金及附加	383,084.34	437,404.09
销售费用	2,013,549.05	2,568,819.49
管理费用	23,047,804.15	18,132,318.03
研发费用		

财务费用	-4,594,891.16	-9,217,682.83
其中：利息费用	20,153.11	
利息收入	4,628,551.65	9,258,553.94
加：其他收益	70,084.28	150,776.39
投资收益（损失以“-”号填列）	-72,626,356.30	50,721,350.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-79,956,356.30	-22,278,649.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,369,600.00	-27,604,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18,054.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-96,179,986.74	11,840,358.78
加：营业外收入		302.00
减：营业外支出	500,000.00	1,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-96,679,986.74	10,840,660.78
减：所得税费用	-837,886.44	-9,822,810.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-95,842,100.30	20,663,470.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-95,842,100.30	20,663,470.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-95,842,100.30	20,663,470.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,590,925,035.88	1,580,510,360.50
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	15,875,122.60	20,756,052.64
收到其他与经营活动有关的现金	260,730,534.37	112,207,678.37
经营活动现金流入小计	1,867,530,692.85	1,713,474,091.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,248,193,120.20	1,537,209,251.26
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	425,420,339.26	379,114,497.87
支付的各项税费	73,708,473.83	80,862,685.88
支付其他与经营活动有关的现金	266,064,308.75	306,800,022.45
经营活动现金流出小计	2,013,386,242.04	2,303,986,457.46
经营活动产生的现金流量净额	-145,855,549.19	-590,512,365.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,401,644.49	
取得投资收益收到的现金	9,678,146.99	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,650.00	222,360.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	638,131.36	
收到其他与投资活动有关的现金	382,375,000.00	286,400,000.00
投资活动现金流入小计	402,106,572.84	286,622,360.59
购建固定资产、无形资产和其他长	97,670,734.61	44,993,953.89

期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	535,000,000.00	240,000,000.00
投资活动现金流出小计	632,670,734.61	284,993,953.89
投资活动产生的现金流量净额	-230,564,161.77	1,628,406.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	476,316,799.57	513,621,111.11
收到其他与筹资活动有关的现金	179,998,333.34	353,111,806.21
筹资活动现金流入小计	656,315,132.91	866,732,917.32
偿还债务支付的现金	586,560,214.11	394,887,541.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,647,117.29	52,594,655.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,583,934.90
支付其他与筹资活动有关的现金	278,352,937.56	83,228,699.41
筹资活动现金流出小计	941,560,268.96	530,710,896.38
筹资活动产生的现金流量净额	-285,245,136.05	336,022,020.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,011,643.91	-174,951.79
五、现金及现金等价物净增加额	-660,653,203.10	-253,036,890.10
加：期初现金及现金等价物余额	1,318,612,929.08	773,154,969.92
六、期末现金及现金等价物余额	657,959,725.98	520,118,079.82

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,871,515.21	4,662,394.98
经营活动现金流入小计	5,871,515.21	4,662,394.98
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	19,969,802.78	16,428,338.37
支付的各项税费	1,664,139.86	2,724,997.10
支付其他与经营活动有关的现金	8,408,573.86	6,862,396.32
经营活动现金流出小计	30,042,516.50	26,015,731.79
经营活动产生的现金流量净额	-24,171,001.29	-21,353,336.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,401,644.49	
取得投资收益收到的现金	7,330,000.00	8,238,715.10
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	382,375,000.00	140,000,000.00
投资活动现金流入小计	399,106,644.49	148,238,715.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		

投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	510,000,000.00	80,000,000.00
投资活动现金流出小计	510,000,000.00	80,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-110,893,355.51	68,238,715.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,128,934.47	38,967,829.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	56,128,934.47	38,967,829.10
筹资活动产生的现金流量净额	-56,128,934.47	-38,967,829.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-191,193,291.27	7,917,549.19
加：期初现金及现金等价物余额	233,505,286.90	35,192,196.52
六、期末现金及现金等价物余额	42,311,995.63	43,109,745.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	363,593,743.00				5,298,878,802.91	4,538,653.00		21,336,963.10	49,361,498.48		3,196,578,951.92		8,925,211,306.41	1,266,066,219.55	10,191,277,525.96
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初	363,593,743.00				5,298,878,802.91	4,538,653.00		21,336,963.10	49,361,498.48		3,196,578,951.92		8,925,211,306.41	1,266,066,219.55	10,191,277,525.96

余额														
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	- 5,216,843.00			- 6,571,654.14	- 4,538,653.00	605,305.50			- 398,778,638.44	- 405,423,177.08	- 19,951,374.28	- 425,374,551.36		
（一）综合收益总额									- 335,319,703.97	- 335,319,703.97	- 18,892,526.89	- 354,212,230.86		
（二）所有者投入和减少资本	- 5,216,843.00			- 6,571,654.14	- 4,538,653.00					- 7,249,844.14		-7,249,844.14		
1.所有者投入的普通股	- 5,216,843.00									- 5,216,843.00		-5,216,843.00		
2.其他权益工具持有者投入														

所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合														

收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							605,305.50					605,305.50	-	1,058,847.39	-453,541.89
1. 本期提取							928,305.82					928,305.82	-928,305.82		
2. 本期使用							-323,000.32					-323,000.32	-130,541.57		-453,541.89
(六) 其他															
四、本期末余额	358,376,900.00				5,292,307,148.77		21,942,268.60	49,361,498.48		2,797,800,313.48		8,519,788,129.33	1,246,114,845.27	9,765,902,974.60	

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、	363,593,74	0.0	0.0	0.0	5,394,076,54	0.0	0.0	12,871,266	49,361,498	0.0	3,199,707,35		9,019,610,40	972,367,730.	9,991,978,131

上年 期末 余额	3.00	0	0	0	2.00	0	0	.27	.48	0	1.92		1.67	22	.89
加															
：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、 本年 期初 余额	363,593,74 3.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	5,394,076,54 2.00	0.0 0	0.0 0	12,871,266 .27	49,361,498 .48	0.0 0	3,199,707,35 1.92		9,019,610,40 1.67	972,367,730. 22	9,991,978,131 .89
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					27,746,757.1 8			- 263,476.23			133,568,530. 28		161,051,811. 23	39,965,659.0 7	201,017,470.3 0
(一))综 合收											171,499,395. 02		171,499,395. 02	25,251,282.9 8	196,750,678.0 0

1. 提取 盈余 公积															
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配											37,930,864.74		37,930,864.74		37,930,864.74
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增															

(六) 其他															
四、本期末余额	363,593,743.00				5,421,823,299.18			12,607,790.04	49,361,498.48		3,333,275,882.20		9,180,662,212.90	1,012,333,389.29	10,192,995,602.19

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,603,685,112.00				3,251,855,604.92	4,538,653.00			143,972,056.83	594,129,437.24		5,589,103,557.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,603,685,112.00				3,251,855,604.92	4,538,653.00			143,972,056.83	594,129,437.24		5,589,103,557.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-5,216,843.00				-6,571,654.14	-4,538,653.00				151,971,034.77		-159,220,878.91
（一）综合收益总额										-95,842,100.30		-95,842,100.30
（二）所有者投入和减少资	-5,216,843.00				-6,571,654.14	-4,538,653.00						-7,249,844.14

本												
1. 所有者投入的普通股	-5,216,843.00											-5,216,843.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-6,571,654.14	-						-2,033,001.14
					4,538,653.00							
(三) 利润分配										-56,128,934.47		-56,128,934.47
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-56,128,934.47		-56,128,934.47
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存												

收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,598,468,269.00				3,245,283,950.78				143,972,056.83	442,158,402.47		5,429,882,679.08

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,603,685,112.00				3,295,835,139.72				137,552,478.79	574,161,167.09		5,611,233,897.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,603,685,112.00				3,295,835,139.72				137,552,478.79	574,161,167.09		5,611,233,897.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-17,267,393.87		-17,267,393.87
(一) 综合收益总额										20,663,470.87		20,663,470.87
(二) 所有者投入和减少资												

本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-37,930,864.74			-37,930,864.74
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配									-37,930,864.74			-37,930,864.74
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,603,685,112.00				3,295,835,139.72				137,552,478.79	556,893,773.22		5,593,966,503.73

三、公司基本情况

航天工业发展股份有限公司（以下简称“航天发展”、“本公司”或“公司”）于 2015 年 8 月 14 日由神州学人集团股份有限公司更名而来，本公司前身是国营福州发电设备厂，1993 年 3 月，经福建省经济体制改革委员会闽体改（1993）综 259 号文批准整体改组为规范化的股份制企业，同年 10 月经中国证监会批准公开发行人民币普通股 5,322.00 万股，并在深圳证券交易所公开上市。

本公司在福建省工商行政管理局注册登记，住所为福建省福州市台江区五一南路 67 号。截至 2023 年 6 月 30 日，公司注册资本（股本）：人民币壹拾伍亿玖仟捌佰肆拾陆万捌仟贰佰陆拾玖元整。

公司经营范围：发电机及发电机组设计与制造；雷电防护、电磁防护产品设计与制造；通信系统设备、终端设备设计与制造；射频仿真产品及配套设备设计与制造；航天工业相关设备设计与制造；计算机整机、零部件、应用电子设备设计与制造；专用仪器仪表设计与制造；电子测量仪器设计与制造；金属容器设计与制造；环境治理产品设计及制造；自有房地产经营与物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第十届董事会第七次会议于 2023 年 8 月 29 日批准。

本公司 2023 年上半年纳入合并范围的公司共 18 户，**详见”本附注九、在其他主体中的权益”。**

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

注：公司应评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，确定研究开发支出、收入确认等政策，具体会计政策见详见本附注五、30（2）“内部研究开发支出会计政策”、附注五、39“收入”等各项描述。

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 2023 年 6 月 30 日的财务状况及 2023 上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司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；

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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司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；

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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

本公司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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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，是指本公司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。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票-军品单位

应收票据组合 3：商业承兑汇票-其他单位

B、应收账款

应收账款组合 1：数字蓝军与蓝军装备

应收账款组合 2：新一代通信与指控装备

应收账款组合 3：网络空间安全

应收账款组合 4：海洋信息装备

应收账款组合 5：微系统及其他

C、合同资产

合同资产组合 1：产品销售

合同资产组合 2：工程施工

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：社保等代收付项目

其他应收款组合 2：资产出售款

其他应收款组合 3：备用金及业务借款

其他应收款组合 4：保证金、定金等

其他应收款组合 5：往来及其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收分期收款销售商品款。

本公司依据信用风险特征将应收分期收款销售商品款在组合基础上计算预期信用损失。

对于应收分期收款销售商品款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收分期收款销售商品款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司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。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10 金融工具。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10 金融工具。

13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10 金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10 金融工具。

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、合同履约成本、建造合同形成的已完工未结算资产等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法。

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或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。

合同资产的预期信用损失确定方法详见附注五、10 金融工具

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以

及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

（2）可收回金额。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10 金融工具。

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-40年	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	5年-15年	5%	6.33%-19.00%
电子设备	年限平均法	3年-10年	5%	9.50%-31.67%
运输设备	年限平均法	4年-16年	5%	5.94%-23.75%
其他设备	年限平均法	3年-10年	5%	9.50%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司根据新租赁准则有关要求将除短期租赁(不超过12个月,不含资产购买权)和低价值租赁(全新资产价值较低)的租赁以外的租入资产按融资租赁进行处理,确认为使用权资产,因此本期未有融资租入固定资产。

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利、非专有技术及其他知识产权专利权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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

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

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
专利权	5-10	直线法	
非专有技术及其他知识产权专利权	5-10	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

本公司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作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产的会计政策见附注五、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法：

- (1) 短期租入房屋
- (2) 车辆

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

除直接引发的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融

融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

无。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履

约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或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。

2. 收入确认的具体方法

（1）销售商品合同

军用通信产品类：一般在公司向客户提供定制化方案及配套设备，并经客户整体集成系统完成、联试验收合格后确认收入。在客户收货即认可合同履行完成的情况下，在公司军检完成、货已发出后确认收入。

网络安全产品类：网络安全项目在按合同约定将软件提供给客户，安装、调试或检验工作完成，客户验收合格后确认收入。

蓝军装备产品类：合同开始日，对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，由于公司履约的同时客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务，且公司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，公司按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

工程施工类：工程施工项目按预定进度实施开发，按照履约进度确认收入，履约进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

产品销售类：若销售合同约定产品不需要安装调试的，产品运送至客户且客户已接受该产品时，客户取得产品控制权，确认销售收入实现；若销售合同约定产品需要安装调试的，在产品安装调试完毕，取得客户签字验收单后，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入的实现。

其他产品：以产品出库并交付客户，取得客户签字验收单后，确认销售收入的实现。

（2）提供服务合同

本公司提供技术等服务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

40、政府补助

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

货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司根据新租赁准则有关要求将除短期租赁(不超过 12 个月,不含资产购买权)和低价值租赁(全新资产价值较低)的租赁以外的租入资产按融资租赁进行处理，确认为使用权资产。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2012〕16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定，重庆金美公司属于飞船、卫星、军用飞机、坦克车辆、火炮、轻武器、大型天线等产品的总体、部分和元器件研制、生产与试验企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式提取安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。重庆金美公司按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。重庆金美企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

2. 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

3. 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

4. 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司

需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

5. 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
房产税	按房产余值、房租收入	1.2%、12%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
航天科工系统仿真科技（北京）有限公司	10%
重庆金美通信有限责任公司、江苏大洋海洋装备有限公司、航天长屏科技有限公司、南京航天波平电子科技有限公司、南京壹进制信息科技有限公司、航天开元科技有限公司、航天凯威斯电气（福州）有限公司、航天新通科技有限公司、航天科工微系统技术有限公司、南京长峰航天电子科技有限公司、南京航天国器智能装备有限公司	15%
其他公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

根据《财政部国家税务总局关于军品增值税政策的通知》（财税〔2014〕28号）和《国防科工局关于印发〈军品免征增值税实施办法〉的通知》（科工财审〔2014〕1532号），公司2022年之前签订、满足条件且未执行完的军品收入对应合同免交增值税。

根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8号）及《财政部、国家税务总局关于〈关于软件产品增值税政策的通知〉的通知》（财税〔2011〕100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），对于月销售额10万元的增值税小规模纳税人，免征增值税。

（2）企业所得税

依据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）、《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）、以及《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局公告2019年第68号）第二条规定：对国家规划布局内的重点软件企业、如当年末享受免税优惠的，减按10%的税率征收企业所得税。子公司航天仿真于2023年5月30日通过《若干政策》第（三）、（七）条提及的国家鼓励的重点软件企业申请，有效期1年，享受减按10%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税〔2020〕23号），子公司航天新通、孙公司重庆金美，于2021年1月1日至2030年12月31日期间，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

子公司南京长峰于2021年11月30日取得编号为GR202132004989的高新技术企业证书，有效期间为2021年11月30日至2024年11月29日。2023年按15%税率计提企业所得税。

子公司航天凯威斯于2021年12月15日取得编号为GR202135001800的高新技术企业证书，有效期间为2021年12月15日至2024年12月15日。2023年按15%税率计提企业所得税。

子公司南京壹进制于2020年12月2日再次通过高新技术企业复审，取得编号为GR202032002659的高新技术证书，有效期间为2020年12月2日至2023年12月2日。2023年按15%税率计提企业所得税。

子公司航天开元于2020年10月21日再次通过高新技术企业复审，取得编号为GR202011002369的高新技术证书，有效期间为2020年10月21日至2023年10月21日。2023年按15%税率计提企业所得税。

子公司微系统于2020年12月2日取得编号为GR202032005499的高新技术证书，有效期间为2020年12月2日至2023年12月2日。2023年按15%税率计提企业所得税。

子公司航天国器于2022年12月12日通过高新技术企业审核，取得编号为GR202232010524的高新技术证书，有效期间为2022年12月12日至2025年12月12日。2023年按15%税率计提企业所得税。

孙公司航天长屏于2020年12月2日再次通过高新技术企业复审，取得编号为GR202011005419的高新技术证书，有效期间为2020年12月2日至2023年12月2日。2023年按15%税率计提企业所得税。

孙公司南京波平于2022年10月18日再次通过高新技术企业复审，取得编号为GR202232017918的高新技术证书，有效期间为2022年10月18日至2025年10月18日。2023年按15%税率计提企业所得税。

孙公司江苏大洋于 2021 年 11 月 3 日取得编号为 GR202132000213 的高新技术证书，有效期间为 2021 年 11 月 3 日至 2024 年 11 月 3 号。2023 年按 15% 税率计提企业所得税。

孙公司航天天目在迁址重庆前，根据财政部、国家税务总局《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财税〔2019〕68 号）依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在 2018 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，12 月迁址到重庆后不再享受该政策。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,753.01	23,678.71
银行存款	655,779,937.93	1,255,893,545.79
其他货币资金	581,064,105.10	507,337,024.55
合计	1,236,866,796.04	1,763,254,249.05
其中：存放在境外的款项总额	11,251,505.96	1,911,968.16
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	579,806,472.30	505,160,519.97

其他说明

截至 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金中所有权受限的金额为 579,806,472.30 元，其中：保函保证金及银行承兑汇票保证金 23,554,527.57 元，连江柴油机项目基建保证金 14,239,387.50 元，按定期利率计提利息的定期存款及七天通知存款 472,581,905.08 元，冻结资金 69,270,652.15 元，其他受限资金 160,000.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	63,547,200.00	74,166,644.14
其中：		
其中：		
合计	63,547,200.00	74,166,644.14

其他说明

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	28,556,934.54	74,582,823.19
商业承兑票据	178,889,543.22	252,034,699.48
合计	207,446,477.76	326,617,522.67

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	208,808,983.05	100.00%	1,362,505.29	0.65%	207,446,477.76	328,868,481.93	100.00%	2,250,959.26	0.68%	326,617,522.67
其中：										
银行承兑汇票	28,556,934.54	13.68%	0.00	0.00%	28,556,934.54	74,582,823.19	22.68%	74,582,823.19	0.00%	74,582,823.19
商业承兑汇票-涉军单位	138,223,470.46	66.20%	27,907.67	0.02%	138,195,562.79	174,273,801.74	52.99%	33,094.76	0.02%	174,240,706.98
商业承兑汇票-其他	42,028,578.05	20.13%	1,334,597.62	3.18%	40,693,980.43	80,011,857.00	24.33%	2,217,864.50	2.77%	77,793,992.50
合计	208,808,983.05	100.00%	1,362,505.29	0.65%	207,446,477.76	328,868,481.93	100.00%	2,250,959.26	0.68%	326,617,522.67

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	28,556,934.54	0.00	0.00%
合计	28,556,934.54	0.00	

确定该组合依据的说明：

根据中证协《证券公司金融工具减值指引》，参照同行业公司及本公司以往历史数据做出最佳估计，银行承兑汇票预期信用损失定为 0。

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
军品单位	138,223,470.46	27,907.67	0.02%
其他单位	42,028,578.05	1,334,597.62	3.18%
合计	180,252,048.51	1,362,505.29	

确定该组合依据的说明：

商业承兑汇票-军品单位：根据中证协《证券公司金融工具减值指引》，参照同行业公司及本公司以往历史数据作出最佳估计，将低风险类商业票据逾期信用损失率定为 0.02%；

商业承兑汇票-其他：根据中证协《证券公司金融工具减值指引》，参照同行业公司及本公司以往历史数据作出最佳估计，将正常类商业票据逾期信用损失率定为 3.18%。

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	2,250,959.26	-644,173.37	244,280.60			1,362,505.29
合计	2,250,959.26	-644,173.37	244,280.60			1,362,505.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,500,000.00	6,588,419.33
商业承兑票据	5,423,100.00	300,000.00

合计	12,923,100.00	6,888,419.33
----	---------------	--------------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	7,980,000.00
合计	7,980,000.00

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
	0.00

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	56,217,176.42	1.62%	56,217,176.42	100.00%	0.00	56,993,418.42	1.59%	56,993,418.42	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,424,362,169.03	98.38%	336,150,682.49	9.82%	3,088,211,486.54	3,529,732,336.16	98.41%	302,767,296.60	8.58%	3,226,965,039.56
其中：										
数字蓝军与蓝军装备	1,575,367,540.54	45.26%	150,274,807.19	9.54%	1,425,092,733.35	1,682,170,075.00	46.90%	130,410,615.57	7.75%	1,551,759,459.43
5G 通信与指控装备	1,541,290,186.08	44.28%	151,911,314.15	9.86%	1,389,378,871.93	1,396,467,264.55	38.93%	132,041,966.46	9.46%	1,264,425,298.09
网络空间安全	213,986,742.19	6.15%	26,988,915.85	12.61%	186,997,826.34	233,472,134.49	6.51%	31,894,062.66	13.66%	201,578,071.83

海洋信息装备	35,925,127.14	1.03%	3,551,302.17	9.89%	32,373,824.97	178,679,618.66	4.98%	5,853,156.12	3.28%	172,826,462.54
微系统及其他	57,792,573.08	1.66%	3,424,343.13	5.93%	54,368,229.95	38,943,243.46	1.09%	2,567,495.79	6.59%	36,375,747.67
合计	3,480,579,345.45	100.00%	392,367,858.91	11.27%	3,088,211,486.54	3,586,725,754.58	100.00%	359,760,715.02	10.03%	3,226,965,039.56

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建省唐力纵横科技发展有限公司	2,634,929.42	2,634,929.42	100.00%	预计无法收回
南京智图智能科技有限公司	2,430,000.00	2,430,000.00	100.00%	预计无法收回
北京众谱达科技有限公司	2,290,000.00	2,290,000.00	100.00%	预计无法收回
军品单位 1	26,273,962.00	26,273,962.00	100.00%	预计无法收回
重庆智寰传动科技发展有限公司	18,000.00	18,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏苏豪船舶重工有限公司	17,010,000.00	17,010,000.00	100.00%	预计无法收回
军品单位 2	3,105,000.00	3,105,000.00	100.00%	预计无法收回
南京智图智能科技有限公司	2,320,000.00	2,320,000.00	100.00%	预计无法收回
广西陆川县电机厂	36,040.00	36,040.00	100.00%	预计无法收回
深圳市欧百机电设备有限公司	99,245.00	99,245.00	100.00%	预计无法收回
合计	56,217,176.42	56,217,176.42		

按组合计提坏账准备: 数字蓝军与蓝军装备

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	780,816,137.34	22,353,444.41	2.86%
1 至 2 年	632,910,553.89	67,402,554.85	10.65%
2 至 3 年	114,076,401.50	27,443,238.30	24.06%
3 至 4 年	27,090,425.76	16,103,556.00	59.44%
4 至 5 年	9,354,729.95	5,852,721.55	62.56%
5 年以上	11,119,292.10	11,119,292.08	100.00%
合计	1,575,367,540.54	150,274,807.19	

确定该组合依据的说明:

本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,按照公司业务类别进行组合划分对于预期信用损失的计量更恰当,因而编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备: 新一代通信与指挥系统

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	810,850,074.95	23,835,904.08	2.94%
1 至 2 年	463,257,126.02	45,763,265.71	9.88%
2 至 3 年	212,871,540.87	47,366,360.66	22.25%
3 至 4 年	49,468,447.63	30,102,787.09	60.85%
4 至 5 年	2,608,574.55	2,608,574.55	100.00%
5 年以上	2,234,422.06	2,234,422.06	100.00%
合计	1,541,290,186.08	151,911,314.15	

确定该组合依据的说明：

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照公司业务类别进行组合划分对于预期信用损失的计量更恰当，因而编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：网络空间安全

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	149,892,041.86	3,961,463.52	2.64%
1 至 2 年	26,880,835.47	3,449,774.70	12.83%
2 至 3 年	12,396,560.88	3,623,289.80	29.23%
3 至 4 年	10,978,418.87	5,104,295.62	46.49%
4 至 5 年	11,190,764.15	8,201,971.25	73.29%
5 年以上	2,648,120.96	2,648,120.96	100.00%
合计	213,986,742.19	26,988,915.85	

确定该组合依据的说明：

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照公司业务类别进行组合划分对于预期信用损失的计量更恰当，因而编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：海洋信息装备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	21,239,496.55	637,184.90	3.00%
1 至 2 年	230,088.50	23,008.85	10.00%
2 至 3 年	14,455,542.09	2,891,108.42	20.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	
4 至 5 年	0.00	0.00	
5 年以上	0.00	0.00	
合计	35,925,127.14	3,551,302.17	

确定该组合依据的说明：

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照公司业务类别进行组合划分对于预期信用损失的计量更恰当，因而编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：微系统及其他

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	51,558,764.00	2,578,059.07	5.00%
1 至 2 年	3,555,821.00	345,025.58	9.70%
2 至 3 年	2,386,126.63	209,397.03	8.78%
3 至 4 年	291,861.45	291,861.45	100.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	
5 年以上	0.00	0.00	
合计	57,792,573.08	3,424,343.13	

确定该组合依据的说明：

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照公司业务类别进行组合划分对于预期信用损失的计量更恰当，因而编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,814,356,514.70
1 至 2 年	1,131,584,424.88
2 至 3 年	385,583,133.97
3 年以上	149,055,271.90
3 至 4 年	90,119,153.71
4 至 5 年	23,154,068.65
5 年以上	35,782,049.54
合计	3,480,579,345.45

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款-坏账准备	359,760,715.02	33,118,210.64	511,066.75	0.00	0.00	392,367,858.91
合计	359,760,715.02	33,118,210.64	511,066.75	0.00	0.00	392,367,858.91

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
	0.00

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
军品单位 3	439,472,838.10	12.63%	31,435,694.67
军品单位 4	149,765,488.00	4.30%	5,218,375.73
军品单位 1	144,625,288.34	4.16%	43,014,192.67
军品单位 5	123,741,506.45	3.56%	11,421,376.24
军品单位 6	99,012,053.86	2.84%	10,796,506.08
合计	956,617,174.75	27.49%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失（损失以“-”填列）
军品单位 7	72,000,000.00	1,794,000.00
军品单位 8	24,070,048.27	599,745.37
军品单位 9	26,435,000.00	658,672.08
军品单位 10	41,523,500.00	1,034,627.21
合 计	164,028,548.27	4,087,044.66

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,840,000.00	26,173,710.04
应收账款	0.00	0.00
合计	6,840,000.00	26,173,710.04

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

本公司所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该子公司的银行承兑汇票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。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	428,965,768.73	75.71%	405,796,297.20	82.73%
1 至 2 年	84,112,633.32	14.84%	59,811,247.48	12.19%
2 至 3 年	32,900,643.06	5.81%	15,913,716.63	3.24%
3 年以上	20,631,375.98	3.64%	8,986,572.18	1.83%
合计	566,610,421.09		490,507,833.49	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

主要系未结算的货款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
南通振华重型装备制造有限公司	116,389,801.00	20.54%	0
郑州天时海洋石油装备有限公司	29,000,000.00	5.12%	0
北京建衡科技有限公司	22,690,500.00	4.00%	0
泰兴市守航船舶工程有限公司	22,356,051.94	3.95%	0
上海鼎祥船舶技术工程有限公司	14,100,740.62	2.49%	0
合计	204,537,093.56	36.04%	0

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	267,023,869.86	282,783,173.99
合计	267,023,869.86	282,783,173.99

(1) 应收利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
社保等代收代付项目	2,271,691.37	1,673,827.71
资产出售款	738,900.00	738,900.00
备用金及业务借款	38,369,669.06	8,227,132.87
保证金、定金等	193,850,827.04	257,768,110.58
往来及其他	56,965,588.88	37,934,841.00
合计	292,196,676.35	306,342,812.16

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	22,788,738.17		770,900.00	23,559,638.17
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,613,168.32			
2023 年 6 月 30 日余额	24,401,906.49	0.00	770,900.00	25,172,806.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	251,942,117.08
1 至 2 年	13,683,306.77
2 至 3 年	7,635,552.88
3 年以上	18,935,699.62
3 至 4 年	9,031,516.47
4 至 5 年	6,248,872.44
5 年以上	3,655,310.71
合计	292,196,676.35

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款-坏账准备	23,559,638.17	1,613,168.32				25,172,806.49
合计	23,559,638.17	1,613,168.32				25,172,806.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国船舶工业贸易上海有限公司	保证金、定金	128,748,430.46	1 年以内	44.06%	2,574,968.61
泰兴市新扬泰船舶配件有限公司	往来及其他	7,274,156.30	1-2 年	2.49%	1,163,865.01
共青城航科投资管理中心(有限合伙)	往来及其他	6,416,480.00	1 年以内	2.20%	273,342.05
宜宾市科教产业投资集团有限公司	保证金、定金	4,222,931.00	1 年以内	1.45%	261,170.53
重庆西永综合保税区管理委员会	往来及其他	3,900,832.17	1 年以内	1.34%	2,085,682.38
合计		150,562,829.93		51.53%	6,359,028.58

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
航天天目(重庆)卫星科技有限公司	掩星星座建设计划补贴	15,000,000.00	1 年以内	2023 年 9 月, 收取金额 1500 万元, 根据系统公司与重庆西永管委会签订的合作协议

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	406,864,011.94	6,052,633.54	400,811,378.40	382,603,677.49	6,052,633.54	376,551,043.95
在产品	1,522,104,367.56	8,547,271.02	1,513,557,096.54	1,210,946,470.16	8,547,271.02	1,202,399,199.14

库存商品	170,523,364.41	648,191.62	169,875,172.79	140,095,726.82	648,191.62	139,447,535.20
周转材料	9,289.86	0.00	9,289.86	239,885.72		239,885.72
合同履约成本	192,563,446.03	0.00	192,563,446.03	204,180,385.12		204,180,385.12
发出商品	33,121,787.37	1,310,674.98	31,811,112.39	24,536,716.90	1,310,674.98	23,226,041.92
合计	2,325,186,267.17	16,558,771.16	2,308,627,496.01	1,962,602,862.21	16,558,771.16	1,946,044,091.05

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,052,633.54					6,052,633.54
在产品	8,547,271.02					8,547,271.02
库存商品	648,191.62					648,191.62
周转材料						0.00
合同履约成本						0.00
发出商品	1,310,674.98					1,310,674.98
合计	16,558,771.16					16,558,771.16

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	78,532,971.24	5,611,858.14	72,921,113.10	61,143,204.61	5,353,080.00	55,790,124.61
合计	78,532,971.24	5,611,858.14	72,921,113.10	61,143,204.61	5,353,080.00	55,790,124.61

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	650,831.38	392,053.24		
合计	650,831.38	392,053.24		

其他说明

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	27,894,713.20	28,914,361.72
预缴税金	56,582,946.58	63,947,725.83
待摊费用	42,762.26	35,885.03
合计	84,520,422.04	92,897,972.58

其他说明：

无

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	397,926,480.01		397,926,480.01	425,609,506.01		425,609,506.01	
合计	397,926,480.01		397,926,480.01	425,609,506.01		425,609,506.01	

坏账准备减值情况

单位：元

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

		值)	值)	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京锐安科技有限公司	1,157,756.68 5.75			- 95,798,287.54						1,061,958.39 8.21	
航天科工网络信息发展有限公司	18,448,915.62			- 95,798,287.54						18,497,797.47	
北京欧地安科技有限公司	16,013,754.05		31,806,803.44	- 95,798,287.54						0.00	
北京航天燕侨科技有限公司	665,795.44		571,284.94	- 95,798,287.54						0.00	
I 公司	121,465,105.43			- 95,798,287.54						118,730,449.26	
小计	1,314,350,256.29		32,378,088.38	- 95,798,287.54						1,199,186,644.94	
合计	1,314,350,256.29		32,378,088.38	- 95,798,287.54						1,199,186,644.94	

	6.29		8	,287.5					4.94	
				4						

其他说明

本期公司处置了联营企业北京欧地安科技有限公司 30%股权和北京航天燕侨科技有限公司 49%股权。

18、其他权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	151,440,102.22	2,397,129.88	0.00	153,837,232.10
1. 期初余额	151,440,102.22	2,397,129.88	0.00	153,837,232.10
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	151,440,102.22	2,397,129.88	0.00	153,837,232.10
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	41,541,221.02	1,373,377.49	0.00	42,914,598.51
2. 本期增加金额	3,709,715.81	24,668.73	0.00	3,734,384.54
(1) 计提或摊销	3,709,715.81	24,668.73	0.00	3,734,384.54
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置				
(2) 其他转				

出				
4. 期末余额	45,250,936.83	1,398,046.22	0.00	46,648,983.05
三、减值准备				
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提				
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	106,189,165.39	999,083.66	0.00	107,188,249.05
2. 期初账面价值	109,898,881.20	1,023,752.39	0.00	110,922,633.59

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	706,262,138.21	735,596,443.31
合计	706,262,138.21	735,596,443.31

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	725,863,992.50	256,424,881.65	182,914,747.39	22,162,718.07	48,348,231.47	1,235,714,571.08
2. 本期增加金额	135,922.33	1,048,080.41	2,477,294.77	175,026.54	6,337,945.99	10,174,270.04
(1) 购置		1,048,080.41	2,477,294.77	175,026.54	6,337,945.99	10,038,347.71
(2) 在建工程转	135,922.33					135,922.33

入						
(3)) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	190,592.73	222,779.03	1,339,844.40	0.00	0.00	1,753,216.16
(1)) 处置或报废	190,592.73	222,779.03	1,339,844.40	0.00	0.00	1,753,216.16
4. 期末余额	725,809,322.10	257,250,183.03	184,052,197.76	22,337,744.61	54,686,177.46	1,244,135,624.96
二、累计折旧						
1. 期初余额	206,620,286.89	126,322,574.62	116,315,127.77	17,932,588.05	32,927,550.44	500,118,127.77
2. 本期增加金额	16,537,921.08	10,662,791.17	8,617,369.94	605,972.67	2,801,610.50	39,225,665.36
(1)) 计提	16,537,921.08	10,662,791.17	8,617,369.94	605,972.67	2,801,610.50	39,225,665.36
3. 本期减少金额	181,063.09	15,880.43	1,273,362.86	0.00	0.00	1,470,306.38
(1)) 处置或报废	181,063.09	15,880.43	1,273,362.86	0.00	0.00	1,470,306.38
4. 期末余额	222,977,144.88	136,969,485.36	123,659,134.85	18,538,560.72	35,729,160.94	537,873,486.75
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1)) 计提						
3. 本期减少金额						
(1)) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	502,832,177.22	120,280,697.67	59,238,412.35	3,825,654.11	20,085,196.86	706,262,138.21
2. 期初账面价值	519,243,705.61	130,102,307.03	66,599,619.62	4,230,130.02	15,420,681.03	735,596,443.31

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	90,824,645.66	29,721,590.81
合计	90,824,645.66	29,721,590.81

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	90,824,645.66	0.00	90,824,645.66	29,721,590.81	0.00	29,721,590.81
合计	90,824,645.66	0.00	90,824,645.66	29,721,590.81	0.00	29,721,590.81

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
108 大楼展示厅建设	3,000,000.00	2,050,946.89	0.00	0.00	0.00	2,050,946.89	68.36%	80%	0.00	0.00	0.00%	其他
生产线环境系统整改	4,000,000.00	1,483,256.63	186,706.01	0.00	0.00	1,669,962.64	41.75%	30%	0.00	0.00	0.00%	其他

航天发展连江工程项目	47,700,000.00	5,371,615.87	0.00	0.00	0.00	5,371,615.87	5.63%	5.63%	0.00	0.00	0.00%	其他
重庆金美104大楼消防改造	9,460,000.00	3,867,086.11	1,086,821.10	0.00	0.00	4,953,907.21	52.37%	75%	0.00	0.00	0.00%	其他
重庆金美新技术展厅	1,900,000.00	1,410,177.94	0.00	0.00	0.00	1,410,177.94	72.44%	90%	0.00	0.00	0.00%	其他
航天开元密码测评实验室建设项目	14,786,600.00	8,642,602.00	1,676,034.02	0.00	0.00	10,318,636.02	69.78%	69.78%	0.00	0.00	0.00%	其他
天目一号星座03-06号气象掩星	96,000,000.00	0.00	57,120,000.00	0.00	0.00	57,120,000.00	59.50%	59.5%	0.00	0.00	0.00%	其他
重庆金美园区提升	5,000,000.00	4,122,217.21	202,959.66	0.00	0.00	4,325,176.87	86.50%	92%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	181,846,600.00	26,947,902.65	60,272,520.79	0.00	0.00	87,220,423.44			0.00	0.00		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	121,394,851.43	859,080.11	122,253,931.54
2. 本期增加金额	8,178,565.59	0.00	8,178,565.59
租入	8,178,565.59	0.00	8,178,565.59
3. 本期减少金额	697,144.09	0.00	697,144.09
其他减少	697,144.09	0.00	697,144.09
4. 期末余额	128,876,272.93	859,080.11	129,735,353.04
二、累计折旧			
1. 期初余额	63,367,495.19	568,275.31	63,935,770.50
2. 本期增加金额	14,634,861.61	149,235.61	14,784,097.22
(1) 计提	14,634,861.61	149,235.61	14,784,097.22
3. 本期减少金额	319,032.00	0.00	319,032.00
(1) 处置	319,032.00	0.00	319,032.00
4. 期末余额	77,683,324.80	717,510.92	78,400,835.72
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	51,192,948.13	141,569.19	51,334,517.32
2. 期初账面价值	58,027,356.23	290,804.80	58,318,161.03

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他知识产权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	213,475,764.09	287,527,295.63	250,678,635.45	16,170,502.69	174,714,798.40	942,566,996.26
2. 本期增加金额	0.00	22,276,877.13	750,080.00	0.00	13,496,143.48	36,523,100.61
(1) 购置	0.00	0.00	750,080.00	0.00	3,676,406.51	4,426,486.51
(2) 内部研发	0.00	22,276,877.13	0.00	0.00	9,819,736.97	32,096,614.10
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	213,475,764.09	309,804,172.76	251,428,715.45	16,170,502.69	188,210,941.88	979,090,096.87
二、累计摊销						
1. 期初余额	51,843,532.30	114,123,425.73	102,017,536.92	14,326,451.15	68,989,574.33	351,300,520.43
2. 本期增加金额	3,520,614.33	16,641,576.44	18,613,759.01	226,051.38	13,431,865.72	52,433,866.88
(1) 计提	3,520,614.33	16,641,576.44	18,613,759.01	226,051.38	13,431,865.72	52,433,866.88
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	55,364,146.63	130,765,002.17	120,631,295.93	14,552,502.53	82,421,440.05	403,734,387.31
三、减值准备						
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提						

3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置						
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	158,111,617.46	179,039,170.59	130,797,419.52	1,618,000.16	105,789,501.83	575,355,709.56
2. 期初账面价值	161,632,231.79	173,403,869.90	148,661,098.53	1,844,051.54	105,725,224.07	591,266,475.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 87.88%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
项目 1	17,348,604.15	0.00	0.00		17,348,604.15	0.00	0.00	0.00
项目 2	4,928,272.98	0.00	0.00		4,928,272.98	0.00	0.00	0.00
项目 3	2,140.32	214,533.52	0.00		0.00	0.00	0.00	216,673.84
项目 4	834,641.04	2,975,259.42	0.00		0.00	0.00	0.00	3,809,900.46
项目 5	5,048,911.39	2,710,942.89	0.00		0.00	0.00	0.00	7,759,854.28
项目 6	4,015,662.69	276,247.21	0.00		0.00	0.00	0.00	4,291,909.90
项目 7	14,023,446.26	2,982,673.00	0.00		0.00	0.00	0.00	17,006,119.26
项目 8	9,410,166.28	1,005,555.74	0.00		0.00	0.00	0.00	10,415,722.02
RD51 壹进制 zstack cloud 数据保护系统	2,449,292.86	0.00	0.00		2,449,292.86	0.00	0.00	0.00
RD53 壹进制海光平台数据保护系统软件	2,425,761.12	0.00	0.00		2,425,761.12	0.00	0.00	0.00
RD55 壹进制 xsky 分布式存储	3,198,917.70	0.00	0.00		3,198,917.70	0.00	0.00	0.00

数据保护系统软件								
RD56 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统壹进制分布式灾备云系统软件	0.00	2,043,554.06	0.00		0.00	0.00	0.00	2,043,554.06
RD57 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统基于欧拉操作系统的备份与恢复系统	0.00	1,572,536.56	0.00		0.00	0.00	0.00	1,572,536.56
RD59 壹进制海光平台应急接管系统软件	541,618.22	0.00	0.00		541,618.22	0.00	0.00	0.00
RD61 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统壹进制 Oracle 数据库容灾与同步系统软件	0.00	1,204,147.07	0.00		1,204,147.07	0.00	0.00	0.00
RD62 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统海光云平台下自主可信终端数据管理软件	0.00	573,239.09	0.00		0.00	0.00	0.00	573,239.09
RD63 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统鲲鹏云平台下自主可信终端数据管理	0.00	486,494.68	0.00		0.00	0.00	0.00	486,494.68
RD64 面向	0.00	451,068.4	0.00		0.00	0.00	0.00	451,068.4

云计算和大数据的自主可信备份容灾系统飞腾云平台下自主可信终端数据管理		8						8
RD65 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统壹进制申威平台应急接管系统软件	0.00	175,106.81	0.00		0.00	0.00	0.00	175,106.81
RD66 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统壹进制海光平台数据迁移软件	0.00	203,629.17	0.00		0.00	0.00	0.00	203,629.17
RD67 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统壹进制数据分类分级管理平台软件	0.00	264,029.25	0.00		0.00	0.00	0.00	264,029.25
RD68 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统壹进制数据治理平台软件	0.00	310,279.60	0.00		0.00	0.00	0.00	310,279.60
1900 项目	0.00	2,276,379.70	0.00		0.00	0.00	0.00	2,276,379.70
合计	64,227,435.01	19,725,676.25	0.00		32,096,614.10	0.00	0.00	51,856,497.16

其他说明

序号	项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
1	项目 1	2022 年 10 月	开展项目联调联试	100%

2	项目 2	2022 年 10 月	项目设计方案评审通过	100%
3	项目 3	2022 年 11 月	通过初样鉴定评审	60%
4	项目 4	2022 年 11 月	通过初样鉴定评审	95%
5	项目 5	2021 年 2 月	通过初样鉴定评审	95%
6	项目 6	2021 年 2 月	通过初样鉴定评审	95%
7	项目 7	2022 年 10 月	完成阶段性评审	95%
8	项目 8	2022 年 10 月	开展项目联调联试	50%
9	RD51 壹进制 zstack cloud 数据保护系统	2021 年 12 月	集成测试阶段	100%
10	RD53 壹进制海光平台数据保护系统软件	2022 年 2 月	集成测试阶段	100%
11	RD55 壹进制 xsky 分布式存储数据保护系统软件	2022 年 2 月	集成测试阶段	100%
12	RD56 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统壹进制分布式灾备云系统软件	2023 年 1 月	集成测试阶段	69%
13	RD57 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统基于欧拉操作系统的备份与恢复系统	2023 年 3 月	集成测试阶段	58%
14	RD59 壹进制海光平台应急接管系统软件	2022 年 2 月	集成测试阶段	100%
15	RD61 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统壹进制 Oracle 数据库容灾与同步系统软件	2023 年 1 月	集成测试阶段	100%
16	RD62 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统海光云平台下自主可信终端数据管理软件	2023 年 5 月	集成测试阶段	75%
17	RD63 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统鲲鹏云平台下自主可信终端数据管理	2023 年 5 月	集成测试阶段	75%
18	RD64 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统飞腾云平台下自主可信终端数据管理	2023 年 5 月	集成测试阶段	75%
19	RD65 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统壹进制申威平台应急接管系统软件	2023 年 6 月	集成测试阶段	62%
20	RD66 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统壹进制海光平台数据迁移软件	2023 年 6 月	集成测试阶段	62%
21	RD67 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统壹进制数据分类分级管理平台软件	2023 年 6 月	集成测试阶段	62%
22	RD68 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统壹进制数据治理平台软件	2023 年 6 月	集成测试阶段	62%
23	I900 项目	2021 年 1 月	完成阶段性评审	100%

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
发行股份并购南京长峰航天电子科技有限公司	2,045,032,330.37					2,045,032,330.37
收购航天开元科技有限公司	13,440,843.06					13,440,843.06
收购江苏大洋海洋装备有限公司	5,637,991.96					5,637,991.96
发行股份收购南京壹进制信息科技有限公司	129,098,828.34					129,098,828.34

合计	2,193,209,993.73					2,193,209,993.73
----	------------------	--	--	--	--	------------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购江苏大洋海洋装备有限公司	5,637,991.96					5,637,991.96
合计	5,637,991.96					5,637,991.96

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地使用权摊销	951,451.70		12,437.28		939,014.42
装修费	9,978,362.94	2,403,126.16	2,406,456.59		9,975,032.51
合计	10,929,814.64	2,403,126.16	2,418,893.87		10,914,046.93

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	436,084,861.21	66,049,520.64	390,924,392.45	59,187,854.57
内部交易未实现利润	42,447,274.77	6,367,091.22	32,573,515.08	5,406,027.26
可抵扣亏损	124,088,444.91	21,399,981.35	125,854,033.91	21,664,819.70
存货跌价准备	8,011,500.14	1,201,725.02	16,558,771.16	2,483,815.67
其他	11,049,864.50	1,657,479.68	11,111,364.50	1,666,704.68
合计	621,681,945.53	96,675,797.91	577,022,077.10	90,409,221.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	36,982,871.50	5,695,454.33	41,665,398.99	6,406,898.48
工业路政策性搬迁	39,467,082.52	9,866,770.63	39,467,082.52	9,866,770.63
固定资产加速折旧	20,299,809.20	3,044,971.38	16,572,639.00	2,485,895.85
金融资产公允价值变动	61,723,512.20	15,430,878.05	65,093,112.20	16,273,278.05
合计	158,473,275.42	34,038,074.39	162,798,232.71	35,032,843.01

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		96,675,797.91		90,409,221.88
递延所得税负债		34,038,074.39		35,032,843.01

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	156,068,502.89	156,068,502.89
合计	156,068,502.89	156,068,502.89

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年			
2025 年			
2026 年			
2027 年			
2028 年			
2029 年			
2030 年			
2031 年			
2032 年	156,068,502.89	156,068,502.89	
合计	156,068,502.89	156,068,502.89	

其他说明

无

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地出让金	3,660,000.00		3,660,000.00	3,660,000.00		3,660,000.00
预付房屋、设备款	18,053,531.98		18,053,531.98	18,053,531.98		18,053,531.98
大额定期存单	440,739,007.58		440,739,007.58	434,081,698.57		434,081,698.57
其他	277,718,367.18	25,656,285.68	252,062,081.50	318,796,136.95	22,388,636.65	296,407,500.30
合计	740,170,906.74	25,656,285.68	714,514,621.06	774,591,367.50	22,388,636.65	752,202,730.85

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	89,900,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	565,381,799.57	460,040,972.22
合计	575,381,799.57	559,940,972.22

短期借款分类的说明：

说明 1：本公司的抵押借款包括：

孙公司江苏大洋将苏(2016)泰兴市不动产权第 0006771、0006773 号的不动产在中国工商银行股份有限公司泰兴支行作抵押，不动产原值为 15,950,212.17 元，抵押合同编号为 2023 年泰兴抵字第 530 号，抵押期限为 2023 年 5 月 30 日至 2025 年 5 月 29 日，最高额贷款限额为 15,000,000.00 元，银行授信额度为 10,000,000.00 元，截止 2023 年 6 月 30 日额度已全部使用，不动产属于抵押状态，所有权受到限制，抵押资产是苏(2016)泰兴市不动产权第 0006771 号、苏(2016)泰兴市不动产权第 0006773 号。借款金额 10,000,000.00 元，借款利率为 3.4%，借款期限为 2023 年 5 月 31 日至 2024 年 5 月 30 日。

说明 2：本公司的信用借款包括：

(1) 子公司南京长峰与中国民生银行股份有限公司南京分行签订《流动资金贷款借款合同》编号：公流贷第 ZH22000100091329 号，借款金额 60,000,000.00 元，借款利率为 4.2%，借款期限为 2022 年 8 月 4 日至 2023 年 8 月 4 日；

(2) 子公司南京长峰与招商银行股份有限公司南京汉中门支行签订《授信协议》（适用于流动资金贷款无需另签借款合同的情形）编号：2022 年授字第 210900914 获得 300,000,000.00 元授信额度，授信期间 12 个月，截止 2023 年 6 月 30 日已使用额度 200,000,000.00 元。其中借款 30,000,000.00 元，借款利率为 4%，期限为 2022 年 9 月 30 日至 2023 年 9 月 30 日；借款 100,000,000.00 元，借款利率 3.2%，期限为 2023 年 4 月 7 日至 2024 年 3 月 6 日；借款 40,000,000.00 元，借款利率 3.3%，期限为 2023 年 4 月 20 日至 2024 年 3 月 19 日，借款 30,000,000.00 元，借款利率 3.4%，期限为 2023 年 4 月 27 日至 2024 年 3 月 20 日；

(3) 子公司南京长峰与中信银行南京湖南路支行签订了《流动资金借款合同》编号：2023 宁信 e 融字第 00083 号 202300100107，借款 30,000,000.00 元，借款利率为 3.2%，借款期限为 2023 年 05 月 18 日至 2024 年 02 月 01 日；

(4) 子公司南京长峰与中信银行南京湖南路支行签订了《流动资金借款合同》编号：2023 宁信 e 融字第 00083 号 202300138542，借款 70,000,000.00 元，借款利率为 3.2%，借款期限为 2023 年 06 月 25 日至 2024 年 02 月 01 日；

(5) 孙公司江苏大洋与江苏银行股份有限公司南京城中支行签订了《流动资金借款合同》编号：(JK2023053110048205)，银行信用授信总额度为 20,000,000.00 元，截止 2023 年 6 月 30 日已使用 15,316,799.57 元，借款利率为 4.35%，借款期限为 2023 年 5 月 31 日起至 2024 年 6 月 4 日；

(6) 孙公司重庆金美通信有限责任公司从中国建设银行股份有限公司重庆中山路支行借款 50,000,000.00 元，借款合同编号为：HTU500004100FBWB2023N000U，借款期限为 2023 年 6 月 7 日至 2024 年 6 月 6 日，借款利率为 2.6%。孙公司重庆金美通信有限责任公司从中国建设银行股份有限公司重庆中山路支行借款 50,000,000.00 元，借款合同编号为：HTU500004100FBWB2023N000T，借款期限为 2023 年 6 月 5 日至 2024 年 6 月 4 日，借款利率为 2.6%。截止 2023 年 6 月 30 日，账面应付利息 65,000 元；

(7) 子公司航天仿真从航天科工财务有限责任公司借款 20,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 7 月 26 日至 2023 年 7 月 26 日，借款利率为 3.2%；

(8) 子公司航天仿真从中信银行北京西单支行借款 40,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 3 月 27 日至 2024 年 3 月 26 日，借款利率为 3.6%；

(9) 子公司航天仿真从中信银行北京西单支行借款 10,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 4 月 27 日至 2024 年 4 月 26 日，借款利率为 3.6%；

(10) 子公司航天开元科技有限公司从中国邮政储蓄银行股份有限公司借款 10,000,000 元，借款期限为 2022 年 12 月 16 日至 2023 年 12 月 15 日，借款利率为 3.8%；

(11) 子公司航天开元科技有限公司从中国工商银行股份有限公司借款 10,000,000 元，借款期限为 2023 年 03 月 31 日至 2024 年 03 月 29 日，借款利率为 3.45%

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	390,901,347.28	474,706,905.76
银行承兑汇票	93,756,603.23	116,913,094.24
合计	484,657,950.51	591,620,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,277,299,957.08	1,192,927,149.99
设备款	86,667,350.25	67,429,408.60
工程款	43,366,961.18	69,059,890.17
其他	87,394,781.44	46,170,329.89
合计	1,494,729,049.95	1,375,586,778.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京网御星云信息技术有限公司	31,765,708.00	尚未结算
重庆奇派电子有限公司	15,100,091.00	尚未结算
重庆博森电气(集团)有限公司	14,997,755.98	尚未结算
陕西烽火宏声科技有限责任公司	13,445,032.00	尚未结算
上海索辰信息科技股份有限公司	10,200,000.00	尚未结算
军品单位 11	9,770,670.00	尚未结算
靖江市江良紧固件制造有限公司	2,604,508.89	尚未结算
利星行机械(昆山)有限公司	2,352,390.79	尚未结算
合计	100,236,156.66	

其他说明：

无

37、预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	722,125,359.35	590,665,643.15
合计	722,125,359.35	590,665,643.15

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,803,637.38	410,526,197.87	404,674,167.23	10,655,668.02
二、离职后福利-设定	3,605,320.23	43,734,126.65	42,718,428.53	4,621,018.35

提存计划				
三、辞退福利		632,195.63	632,195.63	
合计	8,408,957.61	454,892,520.15	448,024,791.39	15,276,686.37

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,655,605.79	342,716,728.14	338,963,568.97	5,408,764.96
2、职工福利费		13,816,552.04	13,816,552.04	0.00
3、社会保险费	189,855.01	19,583,285.03	19,525,041.85	248,098.19
其中：医疗保险费	127,331.63	16,755,553.99	16,722,552.51	160,333.11
工伤保险费	50,737.39	1,138,437.66	1,128,436.47	60,738.58
生育保险费	11,785.99	516,082.61	516,082.61	11,785.99
其他		1,173,210.77	1,157,970.26	15,240.51
4、住房公积金	76,554.00	19,577,289.08	19,596,937.56	56,905.52
5、工会经费和职工教育经费	2,537,327.18	6,169,979.19	4,215,876.29	4,491,430.08
其他短期薪酬	344,295.40	8,662,364.39	8,556,190.52	450,469.27
非货币性福利				
合计	4,803,637.38	410,526,197.87	404,674,167.23	10,655,668.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,663,350.72	34,945,521.69	34,446,286.62	3,162,585.79
2、失业保险费	83,045.26	1,058,292.56	1,043,113.91	98,223.91
3、企业年金缴费	858,924.25	7,730,312.40	7,229,028.00	1,360,208.65
合计	3,605,320.23	43,734,126.65	42,718,428.53	4,621,018.35

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	53,329,059.51	64,620,881.12
企业所得税	2,966,719.85	25,521,816.61
个人所得税	1,453,383.78	2,277,260.41
城市维护建设税	429,593.26	1,065,740.74
教育费附加	307,115.52	786,065.46
土地使用税	246,667.91	285,757.38
房产税	150,646.55	1,129,853.79

印花税	55,432.83	882,959.41
其他	90,942.57	272,279.70
合计	59,029,561.78	96,842,614.62

其他说明

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,712,878.42	1,193,105.00
应付股利	387,200.00	387,200.00
其他应付款	574,569,643.42	819,682,500.79
合计	576,669,721.84	821,262,805.79

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,712,878.42	1,193,105.00
合计	1,712,878.42	1,193,105.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	387,200.00	387,200.00
合计	387,200.00	387,200.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来及其他	139,777,393.85	107,704,104.69
社保等代收代付款项	3,167,639.44	3,306,302.25
应付押金、质保金等尾款	8,998,292.13	7,594,373.78
购置股权尾款	0.00	14,401,672.83

租赁款	422,626,318.00	686,676,047.24
合计	574,569,643.42	819,682,500.79

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苟金标	54,312,681.26	尚未结算
合计	54,312,681.26	

其他说明

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	18,072,588.84	25,113,338.76
合计	18,072,588.84	25,113,338.76

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据未终止确认	3,428,591.50	10,031,986.93
待转销项税额	39,530,726.30	37,444,198.05
合计	42,959,317.80	47,476,184.98

短期应付债券的增减变动：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	180,000,000.00	180,000,000.00
合计	180,000,000.00	180,000,000.00

长期借款分类的说明：

为借款置换及补充流动性，子公司南京长峰航天电子科技有限公司向中国航天系统工程有限公司借款人民币 1.8 亿元，借款期限自 2022 年 12 月 30 日至 2025 年 12 月 4 日，借款利率 2.7%。

46、应付债券

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	45,166,140.99	64,272,932.68
减：未确认融资费用	-234,534.66	-2,952,914.55
减：一年内到期的租赁负债	-15,103,690.65	-25,113,338.76
合计	29,827,915.68	36,206,679.37

其他说明：

无

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	10,126,464.50	10,126,464.50	基于谨慎性原则计提未决诉讼预计费用。
合计	10,126,464.50	10,126,464.50	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	42,915,673.76	4,011,000.00	6,523,700.48	40,402,973.28	政府补助在资产使用期间内摊销
合计	42,915,673.76	4,011,000.00	6,523,700.48	40,402,973.28	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
南京市工业企业技术装备奖补	984,900.00			61,500.00			923,400.00	与资产相关
江北新区产业技术研创园管理办公室 2022 年到岗资助		250,000.00		250,000.00				与收益相关
南京市社会保险管理中心扩岗补贴		6,000.00		6,000.00				与收益相关
西永管委会科研及运营扶持资金(与资产相关)	18,523,423.76			5,269,200.48			13,254,223.28	与资产相关
烽火通信科技股份有限公司科研款	3,272,000.00						3,272,000.00	与收益相关
重庆市人力资源和社会保障局补助	700,000.00					60,000.00	640,000.00	与收益相关
重庆市科学技术局人工智能专项费	2,040,000.00	50,000.00				877,000.00	1,213,000.00	与收益相关
新华三技术有限公司 2021 年工业互联网创新发展工程时间敏感网络控制系统项目款	4,500,000.00	2,625,000.00					7,125,000.00	与收益相关
重庆西永综合保税区管理委员会装修补贴款	8,785,350.00						8,785,350.00	与收益相关
工业互联网内生安全-5G 应用验证通信系统项目	240,000.00						240,000.00	与收益相关
南京航空		1,080,000					1,080,000	与收益相

航天大学精益网络架构体系与核心机理研究		.00					.00	关
周继华专家工作室资助经费	100,000.00						100,000.00	与收益相关
多模芯片与关键便携装备款项	3,370,000.00						3,370,000.00	与收益相关
重大灾害应急通信系统经费	400,000.00						400,000.00	与收益相关
合计	42,915,673.76	4,011,000.00		5,586,700.48		937,000.00	40,402,973.28	

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	320,300.00	4,350,149.82
资金拆借	33,500,000.00	39,500,000.00
合计	33,820,300.00	43,850,149.82

其他说明：

子公司航天开元从航天科工资产管理公司资金拆借 33,500,000.00 元，质押资产为应收账款，质押应收账款余额 75,000,000.00 元。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	363,593,743.00				-5,216,843.00	-5,216,843.00	358,376,900.00

其他说明：

本期股本减少 5,216,843.00 元系股本回购所致。

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,203,241,178.09		6,571,654.14	5,196,669,523.95
其他资本公积	95,637,624.82			95,637,624.82
合计	5,298,878,802.91		6,571,654.14	5,292,307,148.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少 6,571,654.14 元系股本回购所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
业绩补偿回购股本	4,538,653.00		4,538,653.00	0.00
合计	4,538,653.00		4,538,653.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少 4,538,653.00 元系股本注销所致。

57、其他综合收益

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	21,336,963.10	928,305.82	323,000.32	21,942,268.60
合计	21,336,963.10	928,305.82	323,000.32	21,942,268.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,361,498.48			49,361,498.48
合计	49,361,498.48			49,361,498.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,196,578,951.92	3,199,707,351.92
调整后期初未分配利润	3,196,578,951.92	3,199,707,351.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-335,319,703.97	34,679,532.18
应付普通股股利	63,458,934.47	37,807,932.18
期末未分配利润	2,797,800,313.48	3,196,578,951.92

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,135,215,209.00	933,881,414.44	1,847,006,227.19	1,163,852,146.36
其他业务	16,824,060.52	5,327,286.68	17,482,805.90	5,102,359.31
合计	1,152,039,269.52	939,208,701.12	1,864,489,033.09	1,168,954,505.67

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
数字蓝军与蓝军装备产品	352,872,413.75			352,872,413.75
海洋信息装备产品	207,272,812.23			207,272,812.23
新一代通信与指控装备产品	362,074,081.93			362,074,081.93
网络空间安全产品	74,335,261.43			74,335,261.43
其他产品	155,484,700.18			155,484,700.18
按经营地区分类				
其中：				
华北地区	348,489,310.41			348,489,310.41
华南地区	53,345,818.43			53,345,818.43
西南地区	115,234,756.15			115,234,756.15
华东地区	267,309,037.38			267,309,037.38
华中地区	25,075,814.25			25,075,814.25
西北地区	45,363,124.01			45,363,124.01
东北地区	17,969,648.97			17,969,648.97
其他地区	279,251,759.92			279,251,759.92

合计	1,152,039,269.52			1,152,039,269.52
----	------------------	--	--	------------------

与履约义务相关的信息：

本公司产品销售在客户取得相关商品控制器是完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 752,136,757.33 元，其中，660,734,773.01 元预计将于 2023 年度确认收入，91,401,956.78 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,497,549.03	981,801.11
教育费附加	1,326,999.27	738,750.76
房产税	2,422,209.34	2,435,186.51
土地使用税	837,838.75	845,291.54
车船使用税	15,534.08	14,927.12
印花税	870,017.21	1,334,845.77
其他	-87,054.83	19,346.68
合计	6,883,092.85	6,370,149.49

其他说明：

1. 城市维护建设税、教育费附加较上年同期增加是 2023 子公司受收入增值税免税政策影响，税负增加导致；
2. 其他为负数是子公司营改增前某部队项目确认无票收入，2023 年因开具增值税发票后予以冲销营业税导致。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	46,520,738.92	47,836,344.22
差旅费	5,462,897.18	5,027,601.47
运输费	140,514.77	0.00
业务招待费	4,003,935.50	2,913,911.86
物料消耗	34,008.33	424,765.00
折旧费	1,184,927.54	1,668,787.98
修理费	134,252.62	54,068.04
其他	13,922,163.04	13,787,867.73
合计	71,403,437.90	71,713,346.30

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	118,991,653.52	96,186,282.15
无形资产摊销	22,506,828.04	21,743,223.72
折旧费	9,795,679.50	9,567,994.80
办公费	4,930,049.59	6,055,444.36
差旅费	3,023,431.29	1,533,963.78
物业管理费	1,544,657.39	4,175,619.54
业务招待费	4,355,409.61	2,974,111.52
修理费	567,931.70	1,696,041.10
物料消耗	127,256.05	53,363.55
长期待摊费用摊销	886,196.53	362,895.00
其他	28,243,550.01	25,346,829.54
合计	194,972,643.23	169,695,769.06

其他说明

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	34,923,993.14	53,503,024.79
人工费	130,033,349.39	92,653,436.27
外协费	41,949,969.91	20,642,150.96
折旧费	7,490,105.92	5,805,125.35
差旅费	6,737,079.14	3,229,064.16
摊销费	8,798,876.86	16,421,264.01
其他	4,249,681.86	11,385,949.35
合计	234,183,056.22	203,640,014.89

其他说明

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,493,457.83	19,134,175.69
减：利息收入	29,758,843.33	43,298,335.28
汇兑损失	-360,741.40	257,354.41
减：汇兑收入	535,028.43	893,883.64
手续费	1,916,693.78	6,655,681.87
合计	-7,244,461.55	-20,290,006.95

其他说明

无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	40,082,829.33	42,040,588.96
个税返还	501,280.23	329,905.09
增值税加计扣除	325,355.85	686,852.86
合计	40,909,465.41	43,057,346.91

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-98,484,061.86	-22,394,907.83
处置长期股权投资产生的投资收益	15,859,895.81	
其他	-1,781,555.16	800,000.00
合计	-84,405,721.21	-21,594,907.83

其他说明

无

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,369,600.00	-27,604,800.00
合计	-3,369,600.00	-27,604,800.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,613,168.32	-5,586,933.44
合同资产减值损失		2,303,659.56
应收账款坏账损失	-32,607,143.89	-55,419,551.13
应收票据坏账损失	888,453.97	364,271.40
预付账款坏账损失	6,120,000.00	
合计	-27,211,858.24	-58,338,553.61

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		7,830,000.00
十二、合同资产减值损失	-258,778.14	264,754.78
十三、其他		-1,340,036.94
合计	-258,778.14	6,754,717.84

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-18,543.05	-6,630.02

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	579,428.38	609,367.20	
合计	579,428.38	609,367.20	

计入当期损益的政府补助：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	500,000.00	1,000,000.00	500,000.00
非流动资产毁损报废损失	65,431.54	26,532.96	65,431.54
其他	2,085,221.85	213,771.43	2,085,221.85
合计	2,650,653.39	1,240,304.39	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-3,097,812.49	25,839,714.21
递延所得税费用	-6,483,417.14	-16,548,901.48
合计	-9,581,229.63	9,290,812.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-363,793,460.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	-52,244,500.27
子公司适用不同税率的影响	4,799.03
调整以前期间所得税的影响	-7,192,565.16
非应税收入的影响	52,639,965.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,115,887.28
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	-279,969.86
其他	-393,071.45
所得税费用	-9,581,229.63

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助、研发经费拨款	35,251,547.54	34,421,251.09
银行存款利息收入	12,868,328.91	9,691,175.10
投标保证金及其他	212,610,657.92	68,095,252.18
合计	260,730,534.37	112,207,678.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	40,512,768.95	13,632,594.33
办公、运输、差旅等管理费及营业费	44,815,768.87	73,686,142.90
保函保证金支出	13,714,924.37	69,074,524.40
其他费用及往来支出	167,020,846.56	150,406,760.82
合计	266,064,308.75	306,800,022.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
解出七天通知存款和大额存单	382,375,000.00	260,000,000.00
出售子公司收回款项	0.00	26,400,000.00
合计	382,375,000.00	286,400,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入通知存款	435,000,000.00	80,000,000.00
购买银行存款产品	100,000,000.00	160,000,000.00
合计	535,000,000.00	240,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据承兑保证金退回	0.00	62,878,200.38
融资租赁款	179,998,333.34	290,233,605.83
合计	179,998,333.34	353,111,806.21

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑汇票保证金	0.00	35,385,991.41
厂房租赁	4,324,922.43	2,842,708.00
支付融资租赁款	274,028,015.13	45,000,000.00
合计	278,352,937.56	83,228,699.41

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-354,212,230.86	196,750,678.00
加：资产减值准备	27,457,457.38	51,833,835.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,225,665.36	38,736,434.88
使用权资产折旧	6,983,643.72	9,266,904.04
无形资产摊销	52,433,866.88	50,964,663.87
长期待摊费用摊销	2,418,893.87	1,990,097.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-18,543.05	6,630.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,369,600.00	27,604,800.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,244,461.55	-20,290,006.95
投资损失（收益以“-”号填列）	20,247,823.67	21,594,907.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,266,576.03	-5,866,627.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-994,768.62	-5,750,994.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-361,588,389.89	-80,232,337.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	190,370,979.39	-742,187,143.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	241,961,490.54	-134,934,208.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-145,855,549.19	-590,512,365.95

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	657,959,725.98	520,118,079.82
减：现金的期初余额	1,318,612,929.08	773,154,969.92
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	-660,653,203.10	-253,036,890.10

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	657,959,725.98	1,318,612,929.08
其中：库存现金	22,753.01	23,678.71
可随时用于支付的银行存款	558,067,058.57	1,255,893,545.79
可随时用于支付的其他货币资金	99,869,914.40	2,176,504.58
三、期末现金及现金等价物余额	657,959,725.98	1,318,612,929.08

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	579,806,472.30	按定期利息计提的定期存款及七天通知存款；连江项目保证金；银行承兑保证金；保函保证金

固定资产	214,492,550.87	融资性售后回租租赁物，授信抵押短期借款抵押
应收账款	75,000,000.00	其他非流动负债质押
合计	869,299,023.17	

其他说明：

说明 1：所有权受限制的货币资金说明详见第十节 财务报告 附注七、1. “货币资金”。

说明 2：所有权受限制的应收账款说明详见第十节 财务报告 附注七、52. “其他非流动负债”。

说明 3：所有权受限制的固定资产说明如下：

1) 融资性售后回租租赁物：198,542,338.7 元

①子公司南京长峰与永赢金融租赁有限公司签订编号为 2022YYZL0200548-ZL-01 的《融资租赁合同》，租赁期限为 24 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，涉及售后回租的租赁物账面价值 49,371,352.01 元；

②子公司南京长峰与国诚融资租赁（浙江）有限公司签订编号为 GC2200141、GC2200127、GC2200182、GC2200025、GC2200079、GC2200092 的《融资租赁合同》，租赁期限为 12 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，涉及售后回租的租赁物账面价值 97,612,515.75 元；

③孙公司江苏大洋与中国外贸金融租赁有限公司签订编号为 WMJZ-2023-0063 的《融资租赁合同》，租赁期限为 12 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，涉及售后回租的租赁物账面价值 51,558,470.94 元。

2) 授信额度抵押以及短期借款抵押：15,950,212.17 元

本公司的抵押借款包括

①孙公司江苏大洋将苏(2016)泰兴市不动产权第 0006771、0006773 号的不动产在中国工商银行股份有限公司泰兴支行作抵押，不动产原值为 15,950,212.17 元，抵押合同编号为 2023 年泰兴抵字第 530 号，抵押期限为 2023 年 5 月 30 日至 2025 年 5 月 29 日，最高额贷款限额为 15,000,000.00 元，银行授信额度为 10,000,000.00 元，截止 2023 年 6 月 30 日额度已全部使用，不动产属于抵押状态，所有权受到限制，抵押资产是苏(2016)泰兴市不动产权第 0006771 号、苏(2016)泰兴市不动产权第 0006773 号。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			11,455,482.30
其中：美元	28,410.94	7.1795	203,976.34
欧元	1,428,381.76	7.8771	11,251,505.96
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
西永管委会科研及运营扶持资金（与资产相关）	18,523,423.76	递延收益、其他收益	5,269,200.48
重庆西永综合保税区管理委员会装修补贴款	8,785,350.00	递延收益、其他收益	0.00
2021 年工业互联网创新发展工程时间敏感网络控制系统项目款	7,125,000.00	递延收益、其他收益	0.00
多模芯片与关键便携装备款项	3,370,000.00	递延收益、其他收益	0.00
通信科研款	3,272,000.00	递延收益、其他收益	0.00
重庆市科学技术局人工智能专项费	2,090,000.00	递延收益、其他收益	0.00
精益网络架构体系与核心机理研究	1,080,000.00	递延收益、其他收益	0.00
南京市工业企业技术装备投入财政奖补	984,900.00	递延收益、其他收益	61,500.00
重庆市人力资源和社会保障局补助	700,000.00	递延收益、其他收益	0.00
重大灾害应急通信系统经费	400,000.00	递延收益、其他收益	0.00
江北新区产业技术研创园管理办公室 2022 年到岗资助	250,000.00	递延收益、其他收益	250,000.00
工业互联网内生安全-5G 应用验证通信系统项目	240,000.00	递延收益、其他收益	0.00
周继华专家工作室资助经费	100,000.00	递延收益、其他收益	0.00
南京市社会保险管理中心扩岗补贴	6,000.00	递延收益、其他收益	6,000.00
掩星座建设计划奖励	15,000,000.00	其他收益	15,000,000.00
卫星冠名费	6,666,666.67	其他收益	6,666,666.67
增值税退税	4,364,776.93	其他收益	4,364,776.93
江苏省工业和信息产业转型升级专项资金项目	3,240,000.00	其他收益	3,240,000.00
南京江北新区产业技术研创	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00

园管理办公室补贴款			
中共重庆市委军融合发展委员会办公室研发项目进度款	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
总部企业奖励金	500,000.00	其他收益	500,000.00
专精特新省级中心奖励金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年工信局扩大外贸奖励金	172,000.00	其他收益	172,000.00
专精特新市级中心奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
高温和其他补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
就业补贴	52,000.00	其他收益	52,000.00
南京先进计算机产业发展有限公司政府补助收益	32,837.50	其他收益	32,837.50
技术转移奖补	29,500.00	其他收益	29,500.00
南京长峰大师工作室补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
南京市社会保险管理中心扩岗补贴	4,500.00	其他收益	4,500.00
社保及扩岗补贴	6,060.00	其他收益	6,060.00
稳岗补贴	2,707.36	其他收益	2,707.36
成都成华区就业服务管理局稳岗补贴	1,943.39	其他收益	1,943.39
劳动就业中心补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
泰兴市公共就业服务中心失业保险基金	960.00	其他收益	960.00
南京江宁经济技术开发区财政局稳岗补贴	677.00	其他收益	677.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆金美通信有限责任公司	重庆	重庆	通信制造		48.77%	企业合并
航天新通科技有限公司	重庆	重庆	通信制造	70.44%		设立
航天开元科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术转让	100.00%		企业合并
南京长峰航天电子科技有限公司	南京	南京	加工制造	100.00%		企业合并
江苏大洋海洋装备有限公司	泰兴	南京	加工制造		65.00%	企业合并
航天科工微系统技术有限公司	南京	南京	技术研发	87.96%	11.20%	设立
Linkmicro Technology Co., Limited	香港	香港	技术研发		100.00%	设立
Microsis GmbH	德国	德国	技术研发		100.00%	设立
EMST GmbH & Co., KG	德国	德国	技术研发		100.00%	设立
航天科工系统仿真科技（北京）有限公司	北京	北京	技术研发	91.80%		企业合并
北京航天京航科技有限公司	北京	北京	加工制造	100.00%		设立

航天长屏科技有限公司	北京	北京	加工制造		100.00%	企业合并
南京航天波平电子科技有限公司	南京	南京	加工制造		100.00%	企业合并
南京壹进制信息科技有限公司	南京	南京	软件设计、开发与商品销售	100.00%		企业合并
航天天目（重庆）卫星科技有限公司	重庆	重庆	卫星通信制造、软件开发销售		70.44%	企业合并
南京航天国器智能装备有限公司	南京	南京	软件设计、开发与商品销售	100.00%		设立
航天凯威斯电气（福州）有限公司	福州	福州	加工制造	100.00%		设立
福州福发发电设备有限公司	福州	福州	加工制造	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
航天科工系统仿真科技（北京）有限公司	8.20%	-1,435,934.80		27,506,645.74
江苏大洋海洋装备有限公司	35.00%	-7,403,551.70		18,536,999.76
航天新通科技有限公司	29.56%	-9,973,331.71		1,200,150,908.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公	期末余额	期初余额
----	------	------

司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
航天科工系统仿真科技（北京）有限公司	599,260,556.90	24,003,907.92	623,264,464.82	287,497,265.59	320,300.00	287,817,565.59	599,140,232.06	29,962,934.15	629,103,166.21	262,720,384.49	13,424,482.52	276,144,867.01
江苏大洋海洋装备有限公司	1,548,021,479.33	478,766,738.74	2,026,788,218.07	1,941,944,935.19	18,175,944.79	1,960,120,879.98	1,743,838,720.96	523,852,917.92	2,267,691,638.88	2,163,730,654.50	16,140,641.40	2,179,871,295.90
航天新通科技有限公司	2,467,868,809.45	2,004,229,212.91	4,472,098,022.36	1,229,584,419.34	44,579,496.08	1,274,163,915.42	2,404,001,666.66	1,933,242,923.48	4,337,244,590.14	1,058,400,824.43	45,550,717.45	1,103,951,541.88

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
航天科工系统仿真科技（北京）有限公司	49,065,205.99	-17,511,399.97	-17,511,399.97	-49,613,125.41	259,172,227.75	42,922,175.03	42,922,175.03	-62,955,648.95
江苏大洋海洋装备有限公司	207,272,812.23	-21,153,004.89	-21,153,004.89	169,962,920.11	268,741,042.83	1,725,499.56	1,725,499.56	-104,218,490.91
航天新通科技有限公司	363,749,490.86	-34,934,651.85	-34,934,651.85	40,377,031.33	346,063,494.59	53,661,326.22	53,661,326.22	11,979,758.32

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京锐安科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术转让	43.34%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	2,538,427,726.72	2,682,404,804.69
非流动资产	442,977,261.31	446,464,848.00
资产合计	2,981,404,988.03	3,128,869,652.69
流动负债	1,672,234,317.84	1,634,237,509.08
非流动负债	50,237,458.25	11,366,600.00
负债合计	1,722,471,776.09	1,645,604,109.08
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,258,933,211.94	1,483,265,543.61

按持股比例计算的净资产份额	545,653,246.63	642,884,508.73
调整事项		
--商誉	514,872,177.02	514,872,177.02
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,060,525,423.65	1,157,756,685.75
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	62,154,274.31	207,828,456.12
净利润	-221,023,665.96	-48,511,256.63
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-221,023,665.96	-48,511,256.63
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	127,550,099.74	156,593,570.54
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,144,984.21	-1,375,949.70
--综合收益总额	3,144,984.21	-1,375,949.70

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

1. 风险管理目标和政策

本公司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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行以及航天科工财务有限责任公司，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(3) 市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

2. 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 30.65%（2022 年 12 月 31 日：30.46%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	63,547,200.00			63,547,200.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	63,547,200.00			63,547,200.00
（2）权益工具投资	63,547,200.00			63,547,200.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

本公司以证券交易市场 2022 年 12 月 31 日的收盘价作为确定依据。截止 2023 年 6 月 30 日，本公司持有广发证券股数 4,320,000 股，股票市价为 14.71 元/股，公允价值 63,547,200.00 元。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国航天系统工程有限公司	北京市	软件和信息技术服务业	50,000.00	12.13%	12.13%

本企业的母公司情况的说明

2022 年公司原第一大股东中国航天科工集团有限公司（以下简称“科工集团”）将所持本公司股份 151,453,634 股（占公司总股本的 9.44%）实施内部无偿划转至中国航天系统工程有限公司（以下简称“系统公司”），将科工集团下属航天科工资产管理有限公司（以下简称“资产公司”）直接持有的公司股份 43,000,000 股（占公司总股本的 2.68%）无偿划转至系统公司。公司第一大股东由科工集团变更为系统公司直接持有公司股份 194,453,634 股（占公司总股本的 12.13%）。

科工集团不再直接持有公司股份，通过系统公司、资产公司、中国航天科工防御技术研究院与南京晨光高科创业投资有限公司间接持有航天发展股份比例为 20.87%。

本企业最终控制方是中国航天科工集团有限公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节 九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节 九、在其他主体中的权益。

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国航天科工集团有限公司所属单位	同一控股股东控制
重庆机电控股集团机电工程技术有限公司	该公司是重庆机电控股（集团）公司与重庆轨道交通产业投资有限公司的合营企业（持股比率分别为 50%），孙公司重庆金美的第二大股东重庆军工产业集团公司（持股比率 27.5171%）是重庆机电控股（集团）公司的全资子公司
北京锐安科技有限公司	航天发展联营企业
董事、总经理、总会计师及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国航天科工集团有限公司所属单位	采购原材料、设备及技术服务	8,919,876.80	246,000,000.00	否	33,064,687.01

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航天科工集团有限公司所属单位	销售商品及提供劳务	82,386,035.11	203,704,442.62
北京锐安科技有限公司	技术服务及提供劳务	0.00	861,813.22

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国航天科工集团有限公司所属单位	房屋建筑物					1,731,647.00	0.00			3,177,333.95	0.00
中国航天科工集团有限公司所属单位	运输设备					0.00	290,000.00			0.00	0.00

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国航天系统工程有 限公司	180,000,000.00	2022年12月30日	2025年12月04日	本年利息支出 2430000.00元
航天科工资产管理有 限公司	33,500,000.00	2019年12月25日	2023年06月30日	本年利息支出 931748.63元
航天科工财务有限责 任公司	20,000,000.00	2022年06月15日	2023年06月15日	本年利息支出 279,583.33元
航天科工财务有限责 任公司	70,000,000.00	2022年06月27日	2023年06月27日	本年利息支出 1169777.77元
航天科工财务有限责 任公司	10,000,000.00	2022年09月19日	2023年01月19日	本年利息支出 26180.56元
航天科工财务有限责 任公司	20,000,000.00	2022年07月26日	2023年07月26日	本年利息支出 333,666.67元

航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2022年04月29日	2023年04月29日	本年利息支出 114,666.67元
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事	1,027,665.92	1,677,974.50
监事	601,128.56	248,648.70
高级管理人员	1,918,252.14	1,420,302.02

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国航天科工集团公司下属单位	425,821,627.48	50,791,601.68	413,364,211.91	47,378,452.18
应收账款	北京锐安科技有限公司	6,423,180.00	502,379.36	7,423,170.00	536,531.78
应收账款	重庆机电控股集团机电工程技术有限公司	13,814,040.24	4,485,797.66	13,822,040.24	4,365,700.54
合同资产	中国航天科工集团有限公司所属单位	1,148,000.00	431,761.14	16,938,725.22	953,129.24
应收票据	中国航天科工集团有限公司所属单位	9,730,000.00	1,790.00	10,455,000.00	1,935.00
预付款项	中国航天科工集团有限公司所属单位	29,373,004.11		9,564,813.70	
预付款项	北京航天燕侨科技有限公司			7,135,855.22	
其他应收款	中国航天科工集团有限公司所属单位	1,952,639.02	142,475.92	1,781,955.25	105,496.38

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国航天科工集团有限公司 所属单位	46,594,027.71	63,601,008.07
应付账款	北京锐安科技有限公司		47,500.00
应付票据	中国航天科工集团有限公司 所属单位	13,351,121.88	14,720,637.23
应付票据	北京航天燕侨科技有限公司		916,300.00
预收款项	中国航天科工集团有限公司 所属单位	3,368,820.74	6,000,830.54
其他应付款	中国航天科工集团有限公司 所属单位	4,218,018.74	739,344.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

孙公司航天长屏注册资本 2.00 亿元，全部由本公司子公司航天京航认缴出资。截止到 2022 年 12 月 31 日，航天长屏实缴资本 1.30 亿元，航天京航尚有 0.70 亿元未实际出资。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁：

①业绩承诺补偿纠纷-南京长峰诉荀金标、蔡君、第三人江苏大洋的纠纷

2022 年 12 月 20 日，南京长峰公司以荀金标、蔡君为被告，以江苏大洋公司为第三人，向江苏省南京江北新区人民法院提起诉讼，南京长峰公司请求法院判令荀金标、蔡君向南京长峰公司连带支付补偿款 11,694.12 万元及相应违约金，并请求法院判令在 8,235 万元的范围内以被告荀金标持有的江苏大洋 35% 股权拍卖变卖所得价款优先受偿。2022 年 12 月 28 日，江北新区法院经审查受理本案。2023 年 6 月 29 日，南京市中院作出管辖权异议最终裁定，将本案移送至江苏省泰兴市人民法院处理。2023 年 8 月 7 日，泰兴市人民法院出具开庭通知，本案定于 2023 年 9 月 14 日在泰兴市人民法院开庭审理。荀金标于 2017 年与南京长峰签订《股权出质合同》约定将其持有的占江苏大洋全部股权的 35% 质押给南京长峰，质押期限至 2021 年 12 月 31 日，截至目前尚未解除质押。

②蔡君起诉南京长峰公司、航天发展及第三人江苏大洋公司案件

2022 年 12 月 12 日，江苏省泰兴市人民法院向南京长峰公司送达原告蔡君诉被告南京长峰公司、航天发展及第三人江苏大洋公司债权转让合同纠纷一案的起诉材料。原告蔡君要求被告南京长峰公司向其支付债权转让对价款 61,139,145.76 元及相应利息，并要求航天发展对南京长峰公司的债务承担连带责任。2023 年 6 月 9 日、7 月 3 日，本案在泰兴市法院进行了二次开庭，当庭未裁判。截至目前，尚未收到后续庭审通知。

③荀金标起诉南京长峰股权质押案件

2022 年 12 月 21 日，江苏省泰兴市人民法院向南京长峰公司送达原告荀金标诉被告南京长峰公司质押合同纠纷一案的起诉材料。原告荀金标要求被告南京长峰公司向南京市江北新区管理委员会行政审批局申请办理对荀金标所持江苏大洋公司 35% 股权出质登记的注销登记手续。2023 年 6 月 8 日，本案在泰兴市法院进行了第一次开庭，当庭未裁判。截至目前，尚未收到后续庭审通知。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

为保障和提高职工退休后的待遇水平，调动职工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，增强单位的凝聚力，促进单位健康持续发展，航天工业发展股份有限公司参加了中国航天科工集团有限公司企业年金计划，在《中国航天科工集团有限公司企业年金方案》框架下，结合实际情况，开展年金管理工作。

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 4 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 4 个报告分部，分别为防务装备业务、信息技术业务、装备制造业务、其他业务。这些报告分部是以对外提供不同产品和劳务为基础确定的。

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) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	防务装备业务	信息技术业务	装备制造业务	其他民用三产	分部间抵销	合计
营业收入	677,410,576. 81	122,917,574. 86	339,532,578. 97	12,178,538.8 8		1,152,039,26 9.52
营业成本	555,863,155. 78	63,752,114.9 9	314,431,238. 63	5,162,191.72		939,208,701. 12

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,650,000.00	100.00%	16,650,000.00	100.00%	0.00	16,650,000.00	100.00%	16,650,000.00	100.00%	0.00
其中：										
其他产品	16,650,000.00	100.00%	16,650,000.00	100.00%	0.00	16,650,000.00	100.00%	16,650,000.00	100.00%	0.00
其中：										
合计	16,650,000.00	100.00%	16,650,000.00	100.00%		16,650,000.00	100.00%	16,650,000.00	100.00%	

按组合计提坏账准备：其他产品

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 至 4 年	7,900,000.00	7,900,000.00	100.00%
4 至 5 年	8,750,000.00	8,750,000.00	100.00%
合计	16,650,000.00	16,650,000.00	

确定该组合依据的说明：

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照公司业务类别进行组合划分对于预期信用损失的计量更恰当，因而编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
3 年以上	16,650,000.00
3 至 4 年	7,900,000.00
4 至 5 年	8,750,000.00
合计	16,650,000.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提	16,650,000.00					16,650,000.00
合计	16,650,000.00					16,650,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京长峰航天电子科技有限公司	8,750,000.00	52.55%	8,750,000.00
重庆金美通信有限责任公司	7,900,000.00	47.45%	7,900,000.00
合计	16,650,000.00	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	73,000,000.00	73,000,000.00
其他应收款	470,375,391.44	365,823,720.59
合计	543,375,391.44	438,823,720.59

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南京航天国器智能装备有限公司	73,000,000.00	73,000,000.00
合计	73,000,000.00	73,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
社保等代收付项目		127,889.46
资产出售款	738,900.00	738,900.00
往来及其他	542,636,491.44	365,911,114.14
合计	543,375,391.44	366,777,903.60

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	215,283.01		738,900.00	954,183.01
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-18,054.25			-18,054.25
2023 年 6 月 30 日余额	197,228.76		738,900.00	936,128.76

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	264,053,831.49
1 至 2 年	2,132,024.84
2 至 3 年	49,367,857.63
3 年以上	155,757,806.24
3 至 4 年	154,831,799.82
4 至 5 年	43,230.24
5 年以上	882,776.18
合计	471,311,520.20

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款-坏账准备	954,183.01	-18,054.25				936,128.76
合计	954,183.01	-18,054.25				936,128.76

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京长峰航天电子科技有限公司	内部借款、往来及其他	204,147,549.87	1年以内及1-2年及2-3年及3年以上	43.31%	0.00
南京壹进制信息技术股份有限公司	内部借款及利息	156,665,583.37	1年以内	33.24%	0.00
航天科工系统仿真科技(北京)有限公司	内部借款及利息	40,415,694.45	1年以内	8.58%	0.00
航天长屏科技有限公司	内部借款及利息	40,412,652.77	1年以内	8.57%	0.00
南京航天国器智能装备有限公司	往来及其他	4,930,600.00	3年以上	1.05%	0.00
合计		446,572,080.46		94.75%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,774,253,52 2.04	9,600,000.00	3,764,653,52 2.04	3,774,253,52 2.04	9,600,000.00	3,764,653,52 2.04
对联营、合营企业投资	1,080,456,19 5.68		1,080,456,19 5.68	1,191,747,10 1.98		1,191,747,10 1.98
合计	4,854,709,71 7.72	9,600,000.00	4,845,109,71 7.72	4,966,000,62 4.02	9,600,000.00	4,956,400,62 4.02

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京长峰航天电子科技有限公司	1,621,526,900.00					1,621,526,900.00	
航天凯威斯电气(福州)有限公司	55,000,000.00					55,000,000.00	
北京航天宇航科技有限公司	502,169,623.40					502,169,623.40	
航天科工系统仿真科技(北京)有限公司	202,527,463.21					202,527,463.21	
南京壹进制信息科技有限公司	205,341,393.72					205,341,393.72	
航天开元科技有限公司	147,894,717.55					147,894,717.55	
南京航天国器智能装备有限公司	9,411,221.19					9,411,221.19	
航天科工微系统技术有限公司	785,000,000.00					785,000,000.00	
福州福发发电设备有限公司	38,873,240.87					38,873,240.87	9,600,000.00
航天新通科技有限公司	196,908,962.10					196,908,962.10	
合计	3,764,653,522.04					3,764,653,522.04	9,600,000.00

	522.04					522.04	00
--	--------	--	--	--	--	--------	----

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京锐安科技有限公司	1,157,756.68 5.75			-95,798,287.54						1,061,958.39 8.21	
航天科工网络信息发展有限公司	18,448,915.62			48,881.85						18,497,797.47	
北京欧地安科技有限公司	15,541,500.61		31,334,550.00	15,793,049.39						0.00	
小计	1,191,747.10 1.98		31,334,550.00	79,956,356.30						1,080,456.19 5.68	
合计	1,191,747.10 1.98		31,334,550.00	79,956,356.30						1,080,456.19 5.68	

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	653,394.48	76,017.08	569,908.24	76,017.08
合计	653,394.48	76,017.08	569,908.24	76,017.08

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	其他民用三产	合计
商品类型				
其中：				

其他产品			653,394.48	653,394.48
按经营地区分类				
其中:				
华南地区			653,394.48	653,394.48
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计			653,394.48	653,394.48

与履约义务相关的信息:

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明:

无。

5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,330,000.00	73,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-95,749,405.69	-22,278,649.99
处置长期股权投资产生的投资收益	15,793,049.39	
合计	-72,626,356.30	50,721,350.01

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,543.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	40,082,829.33	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,369,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,071,225.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	18,666,665.54	
减：所得税影响额	5,359,025.88	
少数股东权益影响额	9,942,407.60	
合计	37,988,693.33	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

项目	涉及金额	原因
个税手续费返还	502,280.23	符合非经常性损益定义
供应商现金折扣	2,400,000.00	符合非经常性损益定义
参股企业处置收益	15,765,385.31	符合非经常性损益定义

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.07%	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.34%	-0.18	-0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无

航天工业发展股份有限公司

法定代表人：胡庆荣

2023 年 8 月 31 日