

北京北摩高科摩擦材料股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王淑敏、主管会计工作负责人王淑敏及会计机构负责人(会计主管人员)刘健声明：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报告的董事会会议。

公司在本半年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

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

| | |
|---------------------------------|------------|
| 2020 年半年度报告 | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 5 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 8 |
| 第三节 公司业务概要 | 15 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 28 |
| 第五节 重要事项 | 32 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 37 |
| 第七节 优先股相关情况 | 38 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况 | 39 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况 | 39 |
| 第十节 公司债相关情况 | 40 |
| 第十一节 财务报告 | 41 |
| 第十二节 备查文件目录 | 154 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------|---|-----------------------------|
| 本公司/北摩高科 | 指 | 北京北摩高科摩擦材料股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日-6 月 30 日 |
| 招股说明书 | 指 | 北京北摩高科摩擦材料股份有限公司首次公开发行招股说明书 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|---------------------|----------------------------|
| 公司注册地址 | 北京市昌平区科技园区火炬街甲 12 号 B218 室 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 102200 |
| 公司办公地址 | 北京市昌平区沙河工业区 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 102206 |
| 公司网址 | http://www.bjgk.com |
| 公司电子信箱 | bmdongban@bjgk.com |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | |

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

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | |

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） | 228,629,038.50 | 151,958,663.70 | 50.45% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 107,957,817.45 | 59,845,126.57 | 80.40% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 103,520,108.69 | 58,122,977.55 | 78.11% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -72,617,575.79 | -36,357,336.08 | -99.73% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.86 | 0.53 | 62.26% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.86 | 0.53 | 62.26% |
| 加权平均净资产收益率 | 7.51% | 6.37% | 1.14% |
| | 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） | 2,068,223,279.95 | 1,318,215,525.80 | 56.90% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,858,543,995.99 | 1,125,138,612.70 | 65.18% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,993,807.81 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 3,227,026.03 | |
| 减：所得税影响额 | 783,125.08 | |
| 合计 | 4,437,708.76 | -- |

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事军、民两用航空航天飞行器起落架着陆系统及坦克装甲车辆、高速列车等高端装备刹车制动产品的研发、生产和销售，系军工领域高端装备制造的国家级高新技术企业，属于国家重点扶持的战略新兴产业。公司主要收入来源于军品，主要产品包括飞机刹车控制系统及机轮、刹车盘（副）等。公司产品广泛应用于歼击机、轰炸机、运输机、教练机、军贸机、直升机、航天高空飞行器及坦克装甲车辆等重点军工装备，也可应用于民用航空、轨道交通领域。近年来公司积极响应国家战略，在巩固军用市场地位的同时，大力拓宽民航飞机起落架着陆系统及高速列车刹车制动产品市场。公司研发的产品被军方及国内各大主机厂商广泛采用，服务范围遍布5大战区，部分产品独家生产、不可替代，打破了国外厂家对该领域的技术封锁及垄断，填补了国内空白。公司主要产品及服务包括飞机刹车控制系统及机轮、刹车盘（副）和其他业务等，其中飞机刹车控制系统及机轮的研发生产销售是公司最主要的收入和利润来源。

经营模式：

1、行业经营模式

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

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

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

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

2、盈利模式

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

（1）产品销售模式

产品销售是本公司的主要盈利模式。公司自设立以来一直专注于刹车制动产品的研发、生产及销售，多种型号主导产品已定型列装部队。通过多年的发展与积累，公司在上述领域形成了雄厚的技术实力和较高的品牌知名度。

根据销售客户的不同，公司产品销售主要分为两类：第一类是直接配套研制刹车制动产品并销售给主机厂商用于整机装配；第二类是销售产品给军方及军工厂作为备件。根据军方

用户规定，整机在列装后必须配备一定数量的主要备件，故在公司产品所装备的飞机列装后，军方会向公司采购一定数量的备件。

（2）专业技术服务模式

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

3、采购模式

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

（1）供应商备案

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

（2）供应商遴选

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

对于重点物资供应商的考核，公司按照《采购过程控制程序》的相关规定，要求供应商满足如下条件：A、有合格证和质量检验报告；B、产品技术指标应符合有关技术标准；C、产品质量稳定；D、产品性能满足公司产品的设计和工艺要求；E、价格合理，能按期交货，在数量上能满足订货要求，能够提供良好的技术服务；F、具备第三方认证机构认可的质量管理体系认证或相关资质。

经主管领导批准后，由采购部牵头组织生产部、科研中心、试验中心、质量管理部、财务部并邀请军代表及用户代表对供方进行实地考察。参与实地考察的人员结合各自主管的业务，有针对性的进行检查和指导。实地考察后，相关部门对其进行现场审查情况形成考察意见并报主管领导批准后即成为“合格供方”。

4、生产模式

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

（1）自主生产

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

（2）外协加工

为提升生产效率并更好地满足下游客户的需求，公司在生产过程中会将一些非核心生产

步骤进行外协加工，主要包括机械加工、表面处理及热处理等，公司可以自主从合格供应商名录中选择加工单位，外协加工单位按照公司的要求加工并提供产品。公司从质量体系、人员设备、技术实力等方面进行评估，选择外协厂家以保证外协质量。公司外协加工部件大多为非标准化部件，在保证质量的基础上，公司一般从合格供应商名录中选取性价比较高的加工单位进行合作。

5、销售模式

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

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

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

公司总经理负责销售的全面工作，公司拥有健全的客户服务体系，以优质的产品质量和售后服务，满足顾客的需求，服务于军队、国防建设的需要。

（1）定价策略

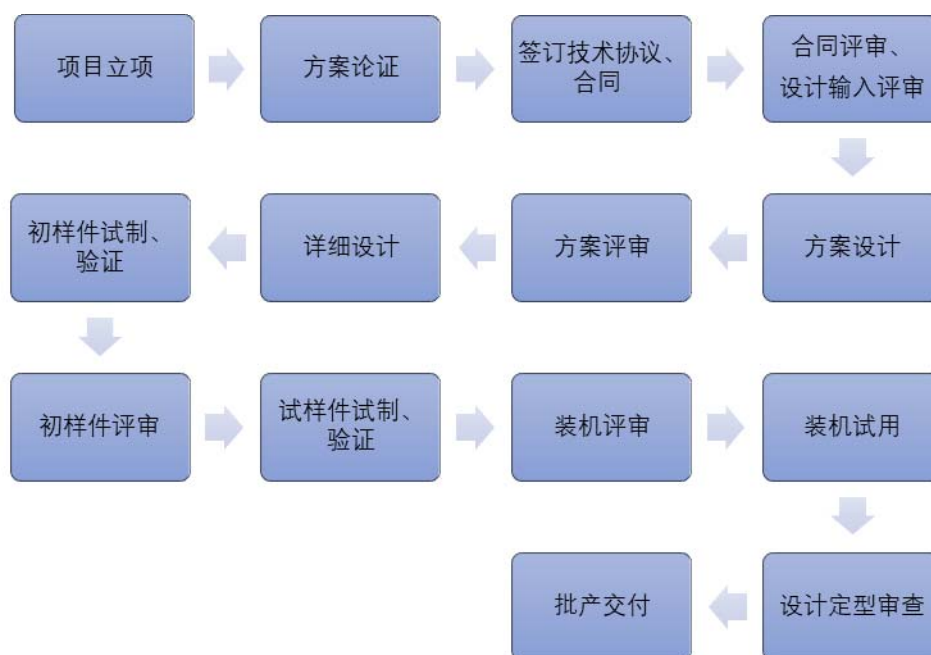
公司向客户销售的产品主要为军品，在产品定价方面，根据《军品价格管理办法》的规定，公司军品价格由军方审价确定。在军方未批准其价格前交付的，由供需双方及驻厂军代室协商暂定价格，待军方批准其价格后进行调整。

（2）销售政策

对于新客户，签订合同前公司将调查客户的资信情况，会根据评价情况要求客户先行交纳小额的预付款；对于老客户，不需要支付预付款。报告期，公司的客户主要为军方和主机厂商，主要执行无预付款的赊销政策，货款无法收回的可能性较小。

6、研发模式

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



二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|---------|-------------------------------------|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 固定资产较期初减少 6.96%，主要系本期计提折旧影响。 |
| 无形资产 | 无形资产较期初减少 1.06%，主要系本期摊销影响。 |
| 在建工程 | 无重大变化 |
| 货币资金 | 货币资金较期初增加 118.58%，主要系本期收到募集资金影响。 |
| 交易性金融资产 | 交易性金融资产较期初增加 100%，主要系本期购买银行结构性存款所致。 |
| 应收账款 | 应收账款较期初增加 42.77%，主要系本期销售收入增加所致。 |
| 应收款项融资 | 应收款项融资较期初减少 38.66%，主要系应收票据本期到期承兑所致。 |
| 其他应收款 | 其他应收款较期初减少 53.56%，主要系本期应收银行利息减少所致。 |
| 其他流动资产 | 其他流动资产较期初减少 93.80%，主要系本期末银行理财产品减少。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、高端人才优势，核心团队在刹车制动领域造诣深厚

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

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

公司为激励技术人员的创造性，发挥技术创新源动力，实施了技术创新奖励制度，即在产品技术开发中，对于能够提升和改进现有技术水平、改善和提高产品技术质量的个人和团队，每年年底经过考核确认其贡献并根据其贡献度进行奖励和表彰。公司高度重视高端技术人才的引进和培养工作，与清华大学、北京航空航天大学等积极开展产学研合作，吸引了一批实干型高端技术人才，研发团队核心骨干主要来自清华大学等国内一流学府，成为公司技术底蕴丰厚、攻关能力突出的科研人才队伍。公司核心科研团队具体情况如下：

| 姓名 | 职务 | 学校及学历 | 公司任职年限 | 擅长领域 |
|-----|-----------|------------|--------|-------------------|
| 陈剑锋 | 董事、副总经理 | 北京科技大学本科 | 17年 | 材料、机轮、防滑系统领域 |
| 李荣立 | 副总经理、总工程师 | 东北大学本科 | 15年 | 炭/炭复合材料、起落架着陆系统领域 |
| 郑聃 | 董事、副总工程师 | 清华大学研究生 | 15年 | 材料、机轮领域 |
| 杨昌坤 | 副总工程师 | 清华大学研究生 | 11年 | 材料、起落架着陆系统领域 |
| 肖凯 | 副总工程师 | 清华大学研究生 | 17年 | 材料领域 |
| 王连波 | 副总工程师 | 兰州理工大学研究生 | 10年 | 防滑刹车系统领域 |
| 冯华 | 副总工程师 | 北京航空航天大学本科 | 16年 | 防滑刹车系统、机轮领域 |
| 丰四清 | 副总工程师 | 北京航空航天大学本科 | 10年 | 防滑刹车系统领域 |
| 操虹 | 副总工程师 | 合肥工业大学研究生 | 3年 | 防滑刹车系统领域 |

2、技术研发优势，具有丰富的刹车制动领域相关技术积累

公司自成立以来一直深耕刹车制动领域，凭借深厚的技术积累和丰富的应用经验，形成了一系列具有自主知识产权的核心技术。凭借公司研发团队的重大科研成果，公司获得了“国家重点新产品奖”、“北京市科学技术奖三等奖”等多项荣誉奖项。公司拥有国防专利、发明专利、实用新型专利、国际专利、非专利技术共77项，正在研发的项目超过50项。

公司专门设置了研发中心、试验中心，公司共有技术研发72人，占公司总人数的21.56%。公司研发中心下设刹车控制系统部、飞机机轮部、液压附件部、炭/炭材料部、粉末冶金材料部、全电刹车部、飞机起落架部等专业齐全的业务部室，配有先进的产品研发实验仪器、设备及先进的设计开发软件，具备多机种、多型号的飞机着陆系统的科研、开发能力。公司试验中心配置了国际先进水平的航空机轮大型动力试验台、疲劳试验台、仿真试验台等设施设

备，可以对刹车制动产品的性能进行1:1试验验证，满足起落架着陆系统的试验验证需求。

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

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

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

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

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

3、系统集成优势，形成跨度纵深的产业链综合竞争力

公司主要从事军、民两用航空航天飞行器起落架着陆系统及坦克装甲车辆、高速列车等高端装备刹车制动产品的研发、生产和销售，系军工领域高端装备制造的国家级高新技术企业，属于国家重点扶持的战略新兴产业。报告期内，公司产品主要为飞机刹车控制系统及机轮、刹车盘（副）等，产品广泛应用于歼击机、轰炸机、运输机、教练机、军贸机、直升机、航天高空飞行器及坦克装甲车辆等重点军工装备，也可应用于民用航空、轨道交通领域。公司主要客户包括军方及航空工业的各大主机厂，公司刹车制动产品配套军机型号多、种类齐全且配套级次高。

由于公司生产的飞机刹车制动产品关系到飞机起飞、降落及滑跑安全，其特性是具有一定的使用寿命，属于耗材类产品。公司产品除向航空工业的主机厂定点配套外，还以备品备件的形式向军方直接供货。公司凭借优异的产品质量及售后服务，得到了军方及主机厂客户的广泛好评。

公司以刹车盘（副）为基础，逐步向飞机机轮、刹车控制系统、起落架着陆全系统延伸，并朝着集成化和智能化的方向发展。公司具备独立完成飞机起落架着陆全系统设计、制造及试验验证能力的集成优势，实现了从零部件供应商、材料供应商向系统供应商、整体方案解决商的跨越式转变，能够为军工航空领域提供全系列刹车制动产品，形成跨度纵深的产业链综合竞争力，系统集成优势明显。

4、军工先发优势，具有优质的客户资源和齐备的行业资质

由于军工产品的重要性和特殊性，军方对相关产品的研制企业实行严格的许可制度，为新进入企业设立了较高的资质门槛。公司自成立以来一直深耕刹车制动领域，是较早获得军

方及行业主管部门颁发从事军工业务相关许可资质的民营企业之一。此外，公司还获得中国民用航空总局颁发《零部件制造人批准书》、《维修许可证》等民航资质，具有齐备的行业资质。

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

作为具备军工业务资质的企业，公司军品科研生产资质齐全，能直接面向军方销售，具有军工先发优势。军工产品对稳定性、可靠性、安全性要求非常高，军工企业要经过长期、良好的应用和服务才能取得军方客户的信任。武器装备一旦列装部队后，即融入了相应的装备或设计体系，为保证国防体系的安全和完整，保持其战斗能力的延续和稳定，军方不会轻易更换其主要装备的配套产品，并在其后续的产品日常维护与维修、技术改进和升级、更新换代、备件采购中对该产品的供应商存在一定的技术和产品依赖，形成“科研、购置、维修一体化”的装备供应体系。因此，产品一旦对客户形成批量供应，可在较长期间内保持优势地位。公司主要客户包括军方及航空工业的各大主机厂，具有优质的客户资源。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）公司发展战略

作为业内领先的军、民两用航空航天飞行器起落架着陆系统及坦克装甲车辆、高速列车等高端装备刹车制动产品的研发制造企业，公司将根据国家军事现代化发展战略和“中国制造2025”发展规划，结合自身优势，坚持“军品领先、民品拓展、军民融合、实业报国”的发展战略，提高企业自主创新能力，促进军民品协调发展。同时，公司将持续进行战略性、前瞻性技术的研发投入和并持续进行具有领先优势的新产品开发，努力把公司建设成为具有持续科技创新能力、核心竞争力及重大影响的高端装备制造企业。

（二）公司发展规划

围绕上述发展战略，公司确定了未来五年的经营目标，公司将通过募集资金的投入和投资项目的顺利实施，扩大公司现有核心军工产品产能、加快推进新产品列装部队，继续巩固公司在军用飞机刹车制动领域的领先地位，努力打造起落架着陆全系统集成优势，增大军品利润规模。

同时，公司将大力开拓民品市场，拓展民用航空、高速轨道交通等领域，依托公司核心技术和工艺装备优势，大力开发高科技含量、高性能、高附加值和有广泛应用前景的新产品，使之成为公司新的利润增长点。民航市场，公司将进一步巩固现有波音、空客飞机国产化刹车产品市场，开发更多的产品型号，并逐步向民用飞机起落架着陆系统延伸；高铁市场，公司将凭借公司高铁闸片的独特技术、质量优势及已取得的CRCC认证认可，做大做强高铁刹车市场。

公司还将充分发挥在刹车制动领域的技术优势和产品开发经验，进一步加强与科研院所的技术合作，积极拓展新技术的研发和新产品的开发。同时，公司将进一步强化核心业务产业化步伐，提升战略管理能力并扩大品牌优势。

（三）产品开发计划

1、飞机起落架着陆系统

（1）飞机刹车控制系统及机轮产品

军用飞机刹车控制系统及机轮产品的研发、生产及销售系公司目前主要收入及利润来源，巩固现有多机型飞机刹车控制系统及机轮已有市场。公司将继续立足于主业并基于自身技术水平的提升及市场需求变化，动态跟踪世界机轮发展趋势，以我军装备发展为牵引，及时了解掌握部队需求，不断开发满足我国军用飞机需求的机轮产品。同时，瞄准国家“大飞机”发展战略，利用多年为军机配套的技术积累和沉淀，进入国内商用飞机市场，并取得代表国际民航零部件制造最高水平的美国联邦航空管理局认证。

公司为提升产品丰富度和集成度而研发多年的飞机起落架系统已取得阶段性成果。未来公司将继续努力，持续某新型号高级教练机、某新型轰炸机、某新型号舰载机、某型号直升机、某新型歼击机、大型无人机刹车控制系统及机轮处于在研阶段，预计未来3-5年陆续定型批产、列装部队。同时，在已研制成功的飞机全电刹车控制系统及自适应刹车控制系统的基

础上，进一步研究控制算法，以满足未来新型航空航天飞行器的要求。

（2）飞机起落架、起落架收放控制及前轮转弯控制系统

起落架是飞机的主要承力构件，支撑飞机吸收和耗散大部分着陆过程中对地面形成的冲击能量，是保证飞机起飞、着陆及滑行过程中的重要部件。起落架收放控制系统保证起落架可靠地收上和放下。起落架前轮转弯控制系统是驱动飞机前轮转向的控制系统，用于飞机地面滑行时操纵、转弯、修正航向及前减。其性能和可靠性对于飞机整体安全性具有重要影响。

持续推进新型特种飞机、某新型歼击机、某新型教练机起落架、起落架收放控制系统和前轮转弯控制系统的研制，某新型进口飞机起落架国产化等在研产品的定型、批产及列装，并通过完善国际领先的飞机着陆系统试验中心进一步提升产品集成度和附加值，从而增加市场占有率。

2、高铁刹车闸片产品

为进一步扩大公司经营规模并增加盈利可持续性，近年来公司在巩固军用钢刹车产品市场的同时，进一步开拓、发展高铁闸片市场空间。通过高速列车制动闸片募投项目的实施，公司将继续加大该领域的投入并加快产业化步伐，建设国际先进的高铁闸片生产线扩大产能；开发多型号的高铁闸片产品，助力高铁装备高速、高质量发展，为公司带来新的盈利增长点。

3、军民两用飞机起落架着陆系统维修

随着，我军航空航天装备及商用飞机的不断增加，未来航空市场将呈现持续增长的发展态势，必将带动航空维修市场的发展。起落架作为飞机起飞、着陆、滑跑的重要关键部件，关乎着飞机的使用安全，公司依托自身在飞机着陆制动领域的深厚造诣，筹建军民两用飞机起落架着陆系统维修基地，对军民两用飞机起落架进行的日常维护和修理，保障飞机使用安全，预计2-3年内取得盈利增长点。

（四）技术拓展计划

1、深化产学研合作，增强专业知识和行业知识储备

公司将密切跟踪和研究行业技术发展趋势，通过深化产学研合作，以项目为载体，加大与清华大学、南京航空航天大学等院校的合作力度，打造顶尖技术团队，掌握前沿科技，增强公司技术能力和知识储备，持续保持公司在业内的技术竞争优势。

2、加快知识库建设，形成技术储备及共享机制

公司努力打造学习型企业，组织专家加强对主流技术及其发展趋势的研究，内部形成通畅的知识共享、传递机制；不断充实企业产品数据库，进行常态化管理；开展技术论坛、学术沙龙等交流平台，满足技术人员学习、研究和交流的需要。

（五）人力资源计划

公司实行引进与培训并举的人力资源计划，加快专业竞争力提升。一方面，公司将通过有竞争力的薪酬福利和激励机制加快引进高层次人才，推动公司业务提升和可持续发展；另一方面，公司将进一步完善绩效考核制度和激励机制及培训体系，鼓励员工参与提升业务能力的各种培训活动，打造学习型企业，培养一支具有专业竞争力的优秀团队，支撑公司业务的可持续发展。

（六）筹资计划

公司将根据自身业务发展情况及优化资本结构的需要，选择适当的股权和债权融资组合，

满足可持续发展所需要的资金，实现企业价值最大化。同时，公司将充分借力资本市场，科学选择收购兼并、公开发行业及非公开发行业等资本运作手段，筹集业务发展与产业扩张所需资金，扩大公司规模，壮大公司综合实力，实现公司跨越式发展。

公司一方面将以规范的运作、科学的管理、持续的增长和丰厚的回报给投资者以信心，保持公司在资本市场持续融资的能力；另一方面，公司将视具体情况，综合利用银行贷款、公司债券等债权融资方式融资，以保持公司合理的资本结构。

（七）公司经营情况说明

2020年1月以来，新冠肺炎疫情爆发，公司密切关注疫情发展，积极采取应对措施，保障复工复产顺利进行，全力确保生产进度按要求完成。公司主要产品及服务包括飞机刹车控制系统及机轮、刹车盘（副）和其他业务等，其中飞机刹车控制系统及机轮的研发生产销售是公司最主要的收入和利润来源。本报告期，公司实现销售收入22,862.9万元，较去年同期增加了7,667.04万元，增幅为50.45%。本期销售增加主要是飞机刹车控制系统及机轮产品和刹车盘（副）销售增加较多。

公司飞机刹车控制系统及机轮产品主要应用于歼击机、轰炸机、运输机、教练机、军贸机、直升机、航天高空飞行器，为公司最主要的产品。本报告期，公司飞机刹车控制系统及机轮产品实现销售收入17,662.45万元，较去年同期增加3,810.47万元。

公司刹车盘（副）产品包括刹车盘、摩擦片（干、湿式）和闸片，主要用于歼击机、轰炸机、运输机、教练机、军贸机、直升机及坦克装甲车辆等重点军工装备；以及民用民航飞机、高速列车、工程车辆等；为公司产品的关键零部件，是公司主要收入的来源之一。本报告期，公司刹车盘产品实现销售4,652.16万元，较去年同期增加4,046.36万元，主要是刹车盘销售增加较多。

公司其他业务为航空维修及配套服务业务，主要包括飞机起落架、刹车控制系统、机轮及刹车装置等部件的检测、维护和修理等保障性工作。本报告期，公司其他业务实现销售收入548.30万元，较去年同期减少189.79万元。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|---------|---|
| 营业收入 | 228,629,038.50 | 151,958,663.70 | 50.45% | 2020年上半年，公司全力保障复工复产顺利进行，确保了生产进度按要求完成，产品按计划交付。 |
| 营业成本 | 59,341,585.07 | 37,530,470.14 | 58.12% | 主要是营业收入增加，营业成本相应增加。 |
| 销售费用 | 1,882,506.87 | 4,358,566.19 | -56.81% | 主要是受新冠疫情影 |

| | | | | |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------|--|
| | | | | 响，本期售后服务费节约较多。 |
| 管理费用 | 16,035,746.27 | 15,839,002.53 | 1.24% | |
| 财务费用 | -3,417,838.70 | -745,154.57 | -358.68% | 主要是本期募集资金到账，银行存款增加，利息收入增加。 |
| 所得税费用 | 19,296,213.01 | 11,142,002.03 | 73.18% | 主要是本期收入增加，利润增加所致。 |
| 研发投入 | 14,265,193.42 | 11,723,220.74 | 21.68% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -72,617,575.79 | -36,357,336.08 | -99.73% | 本期销售增加，采购付款也有所增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -196,517,567.97 | -93,021,166.85 | -111.26% | 主要是本期购买的银行理财产品较上年同期增加。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 633,589,291.25 | | 100.00% | 主要是本期募集资金到账。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 364,454,147.49 | -129,378,502.93 | 381.70% | 主要是本期收到募集资金。 |
| 投资收益 | 3,227,026.03 | 80,606.17 | 3,903.45% | 主要是本期购买银行结构性存款，投资收益增加所致。 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,917,840.15 | 2,162,308.95 | 266.18% | 主要是本期银行利息收入以及收到科研经费增加所致。 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 5,679,063.17 | 8,885,923.38 | -36.09% | 主要是本期付现费用下降所致。 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 5,459,115.00 | 91,112,773.02 | -94.01% | 主要是飞机着陆系统技术研发中心建设项目主要设备已进入待验收阶段，飞机机轮产品产能扩张项目、高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目正在建设初期。 |
| 吸收投资收到的现金 | 798,845,471.69 | | 100.00% | 主要是本期收到的募集资金。 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 671,792,056.00 | 157,604,419.98 | 326.25% | 主要是本期收到募集资金，银行存款增加。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|-------------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 228,629,038.50 | 100% | 151,958,663.70 | 100% | 50.45% |
| 分行业 | | | | | |
| 军品 | 225,484,586.85 | 98.62% | 146,922,831.78 | 96.69% | 53.47% |
| 民品 | 3,144,451.65 | 1.38% | 5,035,831.92 | 3.31% | -37.56% |
| 分产品 | | | | | |
| 飞机刹车控制系统及机轮 | 176,624,503.12 | 77.25% | 138,519,820.78 | 91.16% | 27.51% |
| 刹车盘（副） | 46,521,569.95 | 20.35% | 6,057,983.66 | 3.99% | 667.94% |
| 其他 | 5,482,965.43 | 2.40% | 7,380,859.26 | 4.86% | -25.71% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 228,629,038.50 | 100.00% | 151,958,663.70 | 100.00% | 50.45% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 军品 | 225,484,586.85 | 56,898,303.33 | 74.77% | 53.47% | 63.46% | -3.36% |
| 分产品 | | | | | | |
| 飞机刹车控制系统及机轮 | 176,624,503.12 | 48,567,512.52 | 72.50% | 27.51% | 54.92% | -6.29% |
| 刹车盘（副） | 46,521,569.95 | 7,696,352.87 | 83.46% | 667.94% | 794.20% | 0.07% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 228,629,038.50 | 59,341,585.07 | 74.04% | 50.45% | 58.12% | -1.67% |

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

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

详见本节“一、概述”。

三、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 | 3,227,026.03 | 2.54% | 主要是购买结构性存款所致。 | 否 |
| 资产减值 | -16,379,137.78 | -12.87% | 主要是应收账款、应收款项融资计提的坏账损失。 | 否 |
| 其他收益 | 2,212,768.87 | 1.74% | 主要是收到科研经费、高新技术产业基金分摊、增值税退回。 | 增值税退税具有可持续性，其他不具有可持续性。 |

四、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 | | 上年同期末 | | 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 | 671,792,056.00 | 32.48% | 157,604,419.98 | 13.93% | 18.55% | 主要是本期收到募集资金。 |
| 应收账款 | 643,438,414.06 | 31.11% | 450,352,399.39 | 39.80% | -8.69% | |
| 存货 | 191,197,438.70 | 9.24% | 177,391,258.46 | 15.68% | -6.44% | |
| 固定资产 | 71,359,482.53 | 3.45% | 58,943,145.33 | 5.21% | -1.76% | |
| 在建工程 | 160,589,778.95 | 7.76% | 111,025,828.98 | 9.81% | -2.05% | |
| 应收票据 | | | 28,900,000.00 | 2.55% | -2.55% | |
| 应收款项融资 | 29,524,823.50 | 1.43% | | | 1.43% | |
| 预付账款 | 16,486,635.29 | 0.80% | 17,055,157.87 | 1.51% | -0.71% | |
| 递延所得税资产 | 20,679,691.13 | 1.00% | 16,161,305.68 | 1.43% | -0.43% | |
| 应付账款 | 103,991,516.05 | 5.03% | 85,330,624.88 | 7.54% | -2.51% | |
| 应付票据 | 11,673,464.60 | 0.56% | 9,196,730.00 | 0.81% | -0.25% | |
| 应付职工薪酬 | 4,660,866.73 | 0.23% | 1,887,366.32 | 0.17% | 0.06% | |

| | | | | | | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|--------|--|
| 应交税费 | 37,466,008.43 | 1.81% | 10,595,880.72 | 0.94% | 0.87% | |
| 递延收益 | 51,425,000.00 | 2.49% | 52,525,000.00 | 4.64% | -2.15% | |

2、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) | | | | | 419,500,000.00 | 219,500,000.00 | | 200,000,000.00 |
| 金融资产小计 | | | | | 419,500,000.00 | 219,500,000.00 | | 200,000,000.00 |
| 应收款项融资 | 48,131,349.70 | | | | | | -18,606,526.20 | 29,524,823.50 |
| 上述合计 | 48,131,349.70 | | | | 419,500,000.00 | 219,500,000.00 | -18,606,526.20 | 229,524,823.50 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

公司无其他变动内容。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

本报告期内，公司无权利受限的资产。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 431,459,115.00 | 120,612,773.02 | 257.72% |

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、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|---------------|------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------|
| 其他 | | | | 419,500,000.00 | 219,500,000.00 | 3,201,463.02 | 200,000,000.00 | 自有资金 |
| 其他 | 48,131,349.70 | | | | | | 29,524,823.50 | 应收款项融资 |
| 合计 | 48,131,349.70 | 0.00 | 0.00 | 419,500,000.00 | 219,500,000.00 | 3,201,463.02 | 229,524,823.50 | -- |

5、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、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

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 77,408.13 |
| 报告期投入募集资金总额 | 26,703.77 |
| 已累计投入募集资金总额 | 36,746.89 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |

| | |
|--|-------|
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>本公司募集资金初始存放金额为 798,845,471.69 元，截至 2020 年 6 月 30 日，募集账户资金支付发行费用 24,636,311.32 元，截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金账户产生利息收入 2,379,310.08 元，截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金账户产生手续费 764.87 元，截至 2020 年 6 月 30 日，本公司对募集资金项目累计投入 367,468,920.75 元，本报告期内投入金额为 267,037,681.52 元，尚未使用的募集资金余额为 409,118,784.83 元（含利息收入）。</p> | |

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 飞机机轮产品产能扩张建设项目 | 否 | 28,500 | 28,500 | 57.38 | 3,767.48 | 13.22% | 2022年12月31日 | | 不适用 | 否 |
| 飞机着陆系统技术研发中心建设项目 | 否 | 14,500 | 14,500 | 130.42 | 6,169.44 | 42.55% | 2020年12月31日 | | 不适用 | 否 |
| 高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目 | 否 | 8,000 | 8,000 | 107.84 | 401.84 | 5.02% | 2022年12月31日 | | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 26,408.13 | 26,408.13 | 26,408.13 | 26,408.13 | 100.00% | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 77,408.13 | 77,408.13 | 26,703.77 | 36,746.89 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 77,408.13 | 77,408.13 | 26,703.77 | 36,746.89 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 施地点变更情况 | |
| 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 | 适用 2020年6月2日,公司第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已预先投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的自有资金的议案》,董事会同意使用募集资金10,759.01万元置换前期已预先投入的自筹资金及自有资金,其中置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为10338.76万元、置换以自筹资金支付发行费用金额为420.25万元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)针对以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金情况进行了审核,出具了《关于北京北摩高科摩擦材料股份有限公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》(信会师报字[2020]第ZA90419号)。公司独立董事、保荐机构对公司使用募集资金置换先期投入的事项无异议。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于募集资金专户 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|-------------|--|
| 关于使用募集资金置换前期已预先投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的自有资金的公告 | 2020年06月04日 | 见2020年6月4日于巨潮资讯网披露的《关于使用募集资金置换前期已预先投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的自有资金的公告》 |
| 北京北摩高科摩擦材料股份有限公司董事会关于2020年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 2020年08月01日 | 见2020年8月1日于巨潮资讯网披露的《北京北摩高科摩擦材料股份有限公司董事会关于2020年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 |

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）经营业绩波动风险

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

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

根据《军品价格管理办法》的规定，国内军品的价格除因国家政策性调整和军品所需外

购件、原材料价格大幅变化、军品订货量变化较大并由企业提出申请调整价格外，每隔三年调整一次。因此，公司存在军品审定价格与调整审定价格存在差异导致收入及盈利水平波动的风险。

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

（二）客户集中度较高的风险

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

目前，我国军用飞机研制主要由航空工业主导，公司作为航空机载设备的供应商，主要为主机厂商和军方提供刹车制动产品。报告期内公司主要客户中单位A、单位B、单位D等皆为航空工业控制的企业，这是我国军用飞机产业尤其是机载设备产业的特有属性，各机载设备配套商均与航空工业下属的主机厂商或配套商开展业务合作，提供相关配套机载设备。

公司系国内军用飞机刹车制动领域的核心供应商，产品的技术含量较高，主要客户对公司依赖性较强，公司和客户形成互相依存的关系；但如果主要客户的经营情况和资信状况发生变化，或者现有主要客户需求出现较大不利变化，如订货量大幅下降或延迟，将有可能对公司的经营业绩造成较大影响。

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

（三）应收账款发生坏账的风险

2017年末、2018年末、2019年末、2020年6月30日，公司应收账款净额分别为30,747.81万元、38,155.74万元、45,068.59万元、64,343.84万元，占当期末流动资产比重分别为39.95%、44.17%、44.99%、36.68%。公司针对应收账款制定了稳健的会计政策，足额计提坏账准备。同时，公司应收账款质量良好，账龄主要为两年以内，且主要系对主机厂商及军方等信用较好客户的应收账款，故不能回款风险较低。但是，如果公司不能按期收回应收账款，则公司存在一定的资产损失的风险。

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

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

（四）技术不能保持先进性的风险

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

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

（五）许可资质丧失的风险

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

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

（六）募集资金投资项目的风险

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

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

第五节 重要事项

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 | 披露索引 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2019 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 63.80% | 2020 年 06 月 02 日 | 2020 年 06 月 03 日 | 见 2020 年 6 月 3 日于巨潮资讯网披露的《2019 年年度股东大会决议公告》 |

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、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。

三、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期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、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。

十四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 20,700 | 20,000 | 0 |
| 合计 | | 20,700 | 20,000 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

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。

十六、社会责任情况

1、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

不适用

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、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。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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 | 112,620,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 112,620,000 | 75.00% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 112,620,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 112,620,000 | 75.00% |
| 其中：境内法人持股 | 20,863,128 | 18.53% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,863,128 | 13.89% |
| 境内自然人持股 | 91,756,872 | 81.47% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 91,756,872 | 61.11% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 0 | 0.00% | 37,540,000 | 0 | 0 | 0 | 37,540,000 | 37,540,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | 0 | 0.00% | 37,540,000 | 0 | 0 | 0 | 37,540,000 | 37,540,000 | 25.00% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 112,620,000 | 100.00% | 37,540,000 | 0 | 0 | 0 | 37,540,000 | 150,160,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2020年4月29日，公司首次公开发行的A股股票37,540,000股在深圳证券交易所中小板上市，股份数量由112,620,000股增加至150,160,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京北摩高科摩擦材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2020]604号)的核准,并经深圳证券交易所《关于北京北摩高科摩擦材料股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2020]337号)同意,公司首次向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票3,754万股,自2020年4月29日起在深圳证券交易所上市交易。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行的股份已于2020年4月23日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成登记。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司首次公开发行人民币普通股3,754万股股份后,总股本由11,262万股增加至15,016万股,公司最近一年及最近一期的基本每股收益、稀释每股收益相应摊薄,基本每股收益、稀释每股收益分别由0.96元/股、0.96元/股摊薄至0.86元/股、0.86元/股。募集资金到账,公司普通股股东的净资产大幅度增加,使得归属于公司普通股股东的每股净资产相应增加。

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

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|---------------------------------------|-------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 股票 | 2020年04月16日 | 22.53 | 37,540,000 | 2020年04月29日 | 37,540,000 | | 见2020年4月28日披露于巨潮资讯网的公告《首次公开发行股票上市公告书》 | 2020年04月28日 |

| |
|---------------------------|
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |
| 其他衍生证券类 |

报告期内证券发行情况的说明

公司首次公开发行不超过 3,754.00 万股人民币普通股（A 股）（以下简称“本次发行”）的申请已获中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2020]604 号文核准。本次发行的保荐机构和主承销商为长江证券承销保荐有限公司（以下简称“长江保荐”或“保荐机构（主承销商）”）。发行人股票简称为“北摩高科”，股票代码为 002985，公司总股本由原来的 112,620,000 股变为 150,160,000 股。

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 | | | 22,754 | 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 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 王淑敏 | 境内自然人 | 35.07% | 52,668,162 | | 52,668,162 | 0 | | 0 |
| 陈剑锋 | 境内自然人 | 13.16% | 19,764,835 | | 19,764,835 | 0 | | 0 |
| 鹰潭道信投资管理有限责任公司 | 境内非国有法人 | 3.33% | 5,000,000 | | 5,000,000 | 0 | | 0 |
| 嘉兴华控股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.66% | 4,000,000 | | 4,000,000 | 0 | | 0 |
| 刘扬 | 境内自然人 | 1.99% | 2,992,392 | | 2,992,392 | 0 | | 0 |
| 高昆 | 境内自然人 | 1.72% | 2,577,229 | | 2,577,229 | 0 | | 0 |
| 珠海汉虎纳兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.65% | 2,477,640 | | 2,477,640 | 0 | | 0 |
| 霍尔果斯华控创业投资有限公司—华控科工（宁波梅山保 | 境内非国有法人 | 1.65% | 2,477,640 | | 2,477,640 | 0 | | 0 |

| 税港区)股权投资 投资基金合伙企业 (有限合伙) | | | | | | | | |
|---|--|--------|-----------|--|-----------|-----------|--|---|
| 中国建设银行 股份有限公司 一易方达国防 军工混合型证 券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.35% | 2,022,161 | | 0 | 2,022,161 | | 0 |
| 宁波汇钻创业 投资合伙企业 (有限合伙) | 境内非国有法人 | 1.20% | 1,795,462 | | 1,795,462 | 0 | | 0 |
| 上述股东关联关系或一致行动的 说明 | 嘉兴华控股权投资基金合伙企业(有限合伙)及霍尔果斯华控创业投资有限公司一华控科工(宁波梅山保税港区)股权投资基金合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人及基金管理人均为霍尔果斯华控创业投资有限公司,除此外,未知公司其他前10名股东之间是否存在关联关系。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司一易方达国防军工混合型证券投资基金 | 2,022,161 | 人民币普通股 | 2,022,161 | | | | | |
| 招商银行股份有限公司一兴全轻资产投资混合型证券投资基金(LOF) | 899,874 | 人民币普通股 | 899,874 | | | | | |
| 全国社保基金一零七组合 | 728,900 | 人民币普通股 | 728,900 | | | | | |
| 泰康人寿保险有限责任公司一投连一多策略优选 | 547,332 | 人民币普通股 | 547,332 | | | | | |
| 中国工商银行一广发聚富开放式证券投资基金 | 512,113 | 人民币普通股 | 512,113 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司一广发多策略灵活配置混合型证券投资基金 | 438,800 | 人民币普通股 | 438,800 | | | | | |
| 泰康人寿保险有限责任公司一分红一个人分红-019L-FH002 深 | 396,000 | 人民币普通股 | 396,000 | | | | | |
| 泰康人寿保险有限责任公司一分红一团体分红-019L-FH001 深 | 368,700 | 人民币普通股 | 368,700 | | | | | |
| 泰康资产管理有限责任公司一积极配置投资产品 | 368,076 | 人民币普通股 | 368,076 | | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司一宝盈鸿利收益灵活配置混合型证券 | 299,970 | 人民币普通股 | 299,970 | | | | | |

| | | | |
|---|----------------------------------|--|--|
| 投资基金 | | | |
| 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 | 未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |

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、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、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，具体可参见招股说明书。

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，具体可参见招股说明书。

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京北摩高科摩擦材料股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 671,792,056.00 | 307,337,908.51 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 200,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 643,438,414.06 | 450,685,879.10 |
| 应收款项融资 | 29,524,823.50 | 48,131,349.70 |
| 预付款项 | 16,486,635.29 | 14,404,326.64 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 1,450,865.80 | 3,124,449.25 |
| 其中：应收利息 | 1,285,479.00 | 2,674,132.45 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 191,197,438.70 | 171,137,227.95 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 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 | 435,357.67 | 7,021,934.97 |
| 流动资产合计 | 1,754,325,591.02 | 1,001,843,076.12 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 71,359,482.53 | 76,693,786.46 |
| 在建工程 | 160,589,778.95 | 159,780,201.31 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 56,200,512.08 | 56,801,587.04 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 266,817.65 | 198,411.96 |
| 递延所得税资产 | 20,679,691.13 | 18,323,929.38 |
| 其他非流动资产 | 4,801,406.59 | 4,574,533.53 |
| 非流动资产合计 | 313,897,688.93 | 316,372,449.68 |
| 资产总计 | 2,068,223,279.95 | 1,318,215,525.80 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 11,673,464.60 | 12,577,004.00 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 103,991,516.05 | 96,529,770.17 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 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 | 4,660,866.73 | 2,427,707.98 |
| 应交税费 | 37,466,008.43 | 29,143,586.69 |
| 其他应付款 | 462,428.15 | 423,844.26 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 158,254,283.96 | 141,101,913.10 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 51,425,000.00 | 51,975,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 51,425,000.00 | 51,975,000.00 |
| 负债合计 | 209,679,283.96 | 193,076,913.10 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本 | 150,160,000.00 | 112,620,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,265,212,703.83 | 528,671,383.08 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 14,580,943.85 | 13,054,698.76 |
| 盈余公积 | 62,816,249.11 | 52,105,037.59 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 365,774,099.20 | 418,687,493.27 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,858,543,995.99 | 1,125,138,612.70 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,858,543,995.99 | 1,125,138,612.70 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,068,223,279.95 | 1,318,215,525.80 |

法定代表人：王淑敏

主管会计工作负责人：王淑敏

会计机构负责人：刘健

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 660,427,664.72 | 304,357,679.02 |
| 交易性金融资产 | 200,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 639,004,455.74 | 445,458,671.29 |
| 应收款项融资 | 29,524,823.50 | 48,131,349.70 |
| 预付款项 | 15,976,698.86 | 13,318,999.22 |
| 其他应收款 | 6,331,950.45 | 8,000,803.90 |
| 其中：应收利息 | 1,285,479.00 | 2,674,132.45 |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 191,084,455.70 | 172,002,912.90 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 370,936.96 | |
| 流动资产合计 | 1,742,720,985.93 | 991,270,416.03 |
| 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 | 66,000,000.00 | 66,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 66,875,597.78 | 71,953,816.00 |
| 在建工程 | 160,589,778.95 | 159,780,201.31 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 56,200,512.08 | 56,801,587.04 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 20,629,500.62 | 18,267,338.37 |
| 其他非流动资产 | 4,801,406.59 | 4,574,533.53 |
| 非流动资产合计 | 375,096,796.02 | 377,377,476.25 |
| 资产总计 | 2,117,817,781.95 | 1,368,647,892.28 |
| 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 | 11,673,464.60 | 12,577,004.00 |
| 应付账款 | 122,407,190.11 | 114,129,454.79 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 4,328,436.41 | 2,036,365.59 |
| 应交税费 | 36,750,922.85 | 27,816,729.81 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 47,669,707.69 | 49,109,958.80 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 222,829,721.66 | 205,669,512.99 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 51,425,000.00 | 51,975,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 51,425,000.00 | 51,975,000.00 |
| 负债合计 | 274,254,721.66 | 257,644,512.99 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 150,160,000.00 | 112,620,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,265,212,703.83 | 528,671,383.08 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 14,580,943.85 | 13,054,698.76 |
| 盈余公积 | 62,816,249.11 | 52,105,037.59 |
| 未分配利润 | 350,793,163.50 | 404,552,259.86 |
| 所有者权益合计 | 1,843,563,060.29 | 1,111,003,379.29 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,117,817,781.95 | 1,368,647,892.28 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 228,629,038.50 | 151,958,663.70 |
| 其中：营业收入 | 228,629,038.50 | 151,958,663.70 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 90,435,665.16 | 69,991,651.79 |
| 其中：营业成本 | 59,341,585.07 | 37,530,470.14 |
| 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 | 2,328,472.23 | 1,285,546.76 |
| 销售费用 | 1,882,506.87 | 4,358,566.19 |
| 管理费用 | 16,035,746.27 | 15,839,002.53 |
| 研发费用 | 14,265,193.42 | 11,723,220.74 |
| 财务费用 | -3,417,838.70 | -745,154.57 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 3,432,129.62 | 759,108.95 |
| 加：其他收益 | 2,212,768.87 | 2,741,366.81 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,227,026.03 | 80,606.17 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| “—”号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -16,379,137.78 | -13,823,307.79 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 127,254,030.46 | 70,965,677.10 |
| 加: 营业外收入 | | 23,473.15 |
| 减: 营业外支出 | | 2,021.65 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 127,254,030.46 | 70,987,128.60 |
| 减: 所得税费用 | 19,296,213.01 | 11,142,002.03 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 107,957,817.45 | 59,845,126.57 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 107,957,817.45 | 59,845,126.57 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 107,957,817.45 | 59,845,126.57 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 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 | 107,957,817.45 | 59,845,126.57 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 107,957,817.45 | 59,845,126.57 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.86 | 0.53 |
| （二）稀释每股收益 | 0.86 | 0.53 |

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

法定代表人：王淑敏

主管会计工作负责人：王淑敏

会计机构负责人：刘健

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 226,069,230.03 | 147,258,556.34 |
| 减：营业成本 | 60,066,313.44 | 39,039,489.61 |
| 税金及附加 | 2,228,966.45 | 1,218,297.14 |
| 销售费用 | 1,882,506.87 | 4,358,566.19 |
| 管理费用 | 13,966,823.31 | 14,530,215.65 |
| 研发费用 | 13,722,533.75 | 11,165,206.29 |
| 财务费用 | -3,417,295.97 | -737,171.96 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 3,426,443.14 | 746,857.94 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 加：其他收益 | 1,993,332.38 | 1,810,000.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,130,410.51 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -16,421,807.75 | -13,868,206.54 |
| 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） | 126,321,317.32 | 65,625,746.88 |
| 加：营业外收入 | | 23,473.15 |
| 减：营业外支出 | | 1,721.65 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 126,321,317.32 | 65,647,498.38 |
| 减：所得税费用 | 19,209,202.16 | 10,080,786.36 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 107,112,115.16 | 55,566,712.02 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 107,112,115.16 | 55,566,712.02 |
| （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 | 107,112,115.16 | 55,566,712.02 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.86 | 0.49 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.86 | 0.49 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 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 | 54,948,644.46 | 72,858,720.88 |
| 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 | 218,961.06 | 817,366.81 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,917,840.15 | 2,162,308.95 |
| 经营活动现金流入小计 | 63,085,445.67 | 75,838,396.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 64,054,999.05 | 39,352,337.32 |
| 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 | 21,860,026.52 | 23,726,562.99 |
| 支付的各项税费 | 44,108,932.72 | 40,230,909.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 5,679,063.17 | 8,885,923.38 |
| 经营活动现金流出小计 | 135,703,021.46 | 112,195,732.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -72,617,575.79 | -36,357,336.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 233,000,000.00 | 27,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,941,547.03 | 80,606.17 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 11,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 234,941,547.03 | 27,591,606.17 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,459,115.00 | 91,112,773.02 |
| 投资支付的现金 | 426,000,000.00 | 29,500,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 431,459,115.00 | 120,612,773.02 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -196,517,567.97 | -93,021,166.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 798,845,471.69 | |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 798,845,471.69 | |
| 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 | 140,641,948.00 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 24,614,232.44 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 165,256,180.44 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 633,589,291.25 | |
| 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 | 364,454,147.49 | -129,378,502.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 307,337,908.51 | 286,982,922.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 671,792,056.00 | 157,604,419.98 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 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 | 50,562,868.00 | 66,209,055.90 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,902,516.96 | 2,036,057.94 |
| 经营活动现金流入小计 | 58,465,384.96 | 68,245,113.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 64,170,307.11 | 40,341,271.34 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 19,408,131.82 | 21,135,623.08 |
| 支付的各项税费 | 41,480,486.28 | 37,739,789.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 5,336,581.81 | 8,421,599.61 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 经营活动现金流出小计 | 130,395,507.02 | 107,638,283.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -71,930,122.06 | -39,393,169.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 200,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,844,931.51 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 11,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 201,844,931.51 | 11,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,434,115.00 | 90,748,761.22 |
| 投资支付的现金 | 400,000,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 405,434,115.00 | 90,748,761.22 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -203,589,183.49 | -90,737,761.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 798,845,471.69 | |
| 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 | 798,845,471.69 | |
| 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 | 140,641,948.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 26,614,232.44 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 167,256,180.44 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 631,589,291.25 | |
| 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 | 356,069,985.70 | -130,130,930.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 304,357,679.02 | 281,963,012.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 660,427,664.72 | 151,832,081.92 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 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 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 112,620,000.00 | | | | 528,671,383.08 | | | 13,054,698.76 | 52,105,037.59 | | 418,687,493.27 | | 1,125,138,612.70 | 1,125,138,612.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 112,620,000.00 | | | | 528,671,383.08 | | | 13,054,698.76 | 52,105,037.59 | | 418,687,493.27 | | 1,125,138,612.70 | 1,125,138,612.70 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 37,540,000.00 | | | | 736,541,320.75 | | | 1,526,245.09 | 10,711,211.52 | | -52,913,394.07 | | 733,405,383.29 | 733,405,383.29 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 107,957,817.45 | | 107,957,817.45 | 107,957,817.45 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 37,540,000.00 | | | | 736,541,320.75 | | | | | | | | 774,081,320.75 | 774,081,320.75 |
| 1.所有者投入的普通股 | 37,540,000.00 | | | | 736,541,320.75 | | | | | | | | 774,081,320.75 | 774,081,320.75 |
| 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 | | | | | | | 10,711,211.52 | | -160,871,211.52 | | -150,160,000.00 | | -150,160,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 10,711,211.52 | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -150,160,000.00 | | -150,160,000.00 | | -150,160,000.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | 1,526,245.09 | | | | 1,526,245.09 | | 1,526,245.09 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,536,597.24 | | | | 1,536,597.24 | | 1,536,597.24 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 10,352.15 | | | | 10,352.15 | | 10,352.15 | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| 四、本期期末余额 | 150,160,000.00 | | | | 1,265,212,703.83 | | | | 14,580,943.85 | 62,816,249.11 | | 365,774,099.20 | | 1,858,543,995.99 | | 1,858,543,995.99 |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 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 | 112,620,000.00 | | | | 528,671,383.08 | | | | 10,511,376.05 | 31,559,357.31 | | 226,936,315.53 | | 910,298,431.97 | | 910,298,431.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 112,620,000.00 | | | | 528,671,383.08 | | | | 10,511,376.05 | 31,559,357.31 | | 226,936,315.53 | | 910,298,431.97 | | 910,298,431.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 1,302,159.66 | 5,556,671.20 | | 54,288,455.37 | | 61,147,286.23 | | 61,147,286.23 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 59,845,126.57 | | 59,845,126.57 | | 59,845,126.57 |
| （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 | | | | | | | | 5,556,671.20 | | -5,556,671.20 | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 5,556,671.20 | | -5,556,671.20 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 1,302,159.66 | | | | | 1,302,159.66 | | 1,302,159.66 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,323,207.66 | | | | | 1,323,207.66 | | 1,323,207.66 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 21,048.00 | | | | | 21,048.00 | | 21,048.00 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末 | 112,6 | | | | 528,67 | | | 11,813 | 37,116 | | 281,22 | | 971,44 | | 971,445 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--|--|----------|--|--|---------|---------|--|----------|--|----------|--|---------|
| 余额 | 20,000.00 | | | 1,383.08 | | | ,535.71 | ,028.51 | | 4,770.90 | | 5,718.20 | | ,718.20 |
|----|-----------|--|--|----------|--|--|---------|---------|--|----------|--|----------|--|---------|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 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 | 112,620,000.00 | | | | 528,671,383.08 | | | 13,054,698.76 | 52,105,037.59 | 404,552,259.86 | | 1,111,003,379.29 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 112,620,000.00 | | | | 528,671,383.08 | | | 13,054,698.76 | 52,105,037.59 | 404,552,259.86 | | 1,111,003,379.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 37,540,000.00 | | | | 736,541,320.75 | | | 1,526,245.09 | 10,711,211.52 | -53,759,096.36 | | 732,559,681.00 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 107,112,115.16 | | 107,112,115.16 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 37,540,000.00 | | | | 736,541,320.75 | | | | | | | 774,081,320.75 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 37,540,000.00 | | | | 736,541,320.75 | | | | | | | 774,081,320.75 |
| 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 | | | | | | | | | 10,711,211.52 | -160,877.00 | | -150,160,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|---------------|-----------------|--|------------------|
| | | | | | | | | | 11.52 | 1,211.52 | | 00.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 10,711,211.52 | -10,711,211.52 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -150,160,000.00 | | -150,160,000.00 |
| 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 | | | | | | | | 1,526,245.09 | | | | 1,526,245.09 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,536,597.24 | | | | 1,536,597.24 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 10,352.15 | | | | 10,352.15 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 150,160,000.00 | | | | 1,265,212,703.83 | | | 14,580,943.85 | 62,816,249.11 | 350,793,163.50 | | 1,843,563,060.29 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--------|-----|------|-----|------|-----|------|----|------|--|
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公 | 减：库存 | 其他综 | 专项储备 | 盈余公 | 未分配利 | 其他 | 所有者权 | |

| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | 积 股 | 合收益 | | 积 | 润 | | 益合计 |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----|---------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 一、上年期末余额 | 112,620,000.00 | | | | 528,671,383.08 | | 10,511,376.05 | 31,559,357.31 | 219,641,137.35 | | 903,003,253.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 112,620,000.00 | | | | 528,671,383.08 | | 10,511,376.05 | 31,559,357.31 | 219,641,137.35 | | 903,003,253.79 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | 1,302,159.66 | 5,556,671.20 | 50,010,040.82 | | 56,868,871.68 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | 55,566,712.02 | | 55,566,712.02 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 5,556,671.20 | -5,556,671.20 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 5,556,671.20 | -5,556,671.20 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|---------------|----------------|--|--|----------------|
| 增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | 1,302,159.66 | | | | | 1,302,159.66 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,323,207.66 | | | | | 1,323,207.66 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 21,048.00 | | | | | 21,048.00 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 112,620,000.00 | | | | 528,671,383.08 | | 11,813,535.71 | 37,116,028.51 | 269,651,178.17 | | | 959,872,125.47 |

三、公司基本情况

1. 公司概况

北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于2016年9月1日经北京市工商行政管理局批准，由北京北摩高科摩擦材料有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码：91110114750127772G。法定代表人：王淑敏。

截至2020年6月30日止，本公司股本为15,016.00万元。注册地：北京市昌平区科技园区火炬街甲12号B218室，科研及生产场所：北京市昌平区沙河镇、河北省正定县高新园区北区。

经营范围：开发、销售摩擦材料及制品；货物进出口、技术进出口、代理进出口；开发、销售航空刹车机轮及组件、飞机机轮刹车系统、飞机起落架及其零件；销售高性能刹车盘机摩擦片；产品设计；技术服务；出租商业用房、办公用房；制造飞机着陆系统及航空部件（限分支机构经营）；生产高性能刹车盘机摩擦片；民用航空器维修。

本公司属于制造行业，主要从事军用飞机及地面装备刹车制动产品的研发、生产和销售。

本公司的实际控制人为王淑敏。

本财务报表业经公司董事会于2020年7月30日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|------------------|
| 上海凯奔航空技术有限公司 |
| 汉中力航液压设备有限公司 |
| 北摩高科正定摩擦材料有限公司 |
| 北摩高科轨道科技（北京）有限公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月的持续经营能力强，不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（2.1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自

最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2.2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（2.3）购买子公司少数股权

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

（2.4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“22、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（2.1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2.2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（2.3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（2.4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2.5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（2.6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- ①终止确认部分的账面价值；
 - ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11、应收票据

详见本附注10、金融工具之说明。

12、应收账款

详见本附注10、金融工具之说明。

13、应收款项融资

详见本附注10、金融工具之说明。

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

详见附注10、金融工具之说明。

15、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、半成品、产成品、在产品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产**(1) 合同资产的确认方法及标准**

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

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10、（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本**18、持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

（2.1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2.2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

（3.1）成本法核算的长期股权投资

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

（3.2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可

辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3.3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1.1）.无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(1.2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(2.1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(2.2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（2）摊销年限

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

（2.2）其他长期待摊费用按预计受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

资产成本。

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（2.1）设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2.2）设定受益计划

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

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

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

（2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

2020年1月1日起适用的会计政策

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

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

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

- (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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

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

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- (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。

2020年1年1月前适用的会计政策

销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

直接交付军方产品，于产品经驻厂军代表验收合格并交付产品时确认收入；交付主机厂等其他客户产品，于产品交付并取得客户验收单据时确认收入。

对于需要军方审价的产品，军方已审价的产品，在符合上述收入确认条件时，按照审定价确认收入，尚未审价的产品，在符合上述收入确认条件时，按照暂定价格确认收入；在收到公司产品价格批复意见或签订价差协议后，按差价确认当期收入。

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

40、政府补助

(1) 类型

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

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

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

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

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

(2) 确认时点

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

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有

重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1.1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(1.2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(2.1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2.2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|------------------------------|------|----|
| 执行新收入准则，在资产负债表中增加合同资产和合同负债项目 | 不适用 | |

财政部于2017年度发布了修订的《企业会计准则14号——收入》（简称“新收入准则”），本公司自2020年1月1日开始按照新收入准则进行会计处理。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积

影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-----------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 307,337,908.51 | 307,337,908.51 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 450,685,879.10 | 450,685,879.10 | |
| 应收款项融资 | 48,131,349.70 | 48,131,349.70 | |
| 预付款项 | 14,404,326.64 | 14,404,326.64 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 3,124,449.25 | 3,124,449.25 | |
| 其中：应收利息 | 2,674,132.45 | 2,674,132.45 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 171,137,227.95 | 171,137,227.95 | |
| 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 | 7,021,934.97 | 7,021,934.97 | |
| 流动资产合计 | 1,001,843,076.12 | 1,001,843,076.12 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 76,693,786.46 | 76,693,786.46 | |
| 在建工程 | 159,780,201.31 | 159,780,201.31 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 56,801,587.04 | 56,801,587.04 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 198,411.96 | 198,411.96 | |
| 递延所得税资产 | 18,323,929.38 | 18,323,929.38 | |
| 其他非流动资产 | 4,574,533.53 | 4,574,533.53 | |
| 非流动资产合计 | 316,372,449.68 | 316,372,449.68 | |
| 资产总计 | 1,318,215,525.80 | 1,318,215,525.80 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 12,577,004.00 | 12,577,004.00 | |
| 应付账款 | 96,529,770.17 | 96,529,770.17 | |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--|
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 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 | 2,427,707.98 | 2,427,707.98 | |
| 应交税费 | 29,143,586.69 | 29,143,586.69 | |
| 其他应付款 | 423,844.26 | 423,844.26 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 141,101,913.10 | 141,101,913.10 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 51,975,000.00 | 51,975,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 51,975,000.00 | 51,975,000.00 | |
| 负债合计 | 193,076,913.10 | 193,076,913.10 | |
| 所有者权益： | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 股本 | 112,620,000.00 | 112,620,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 528,671,383.08 | 528,671,383.08 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 13,054,698.76 | 13,054,698.76 | |
| 盈余公积 | 52,105,037.59 | 52,105,037.59 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 418,687,493.27 | 418,687,493.27 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,125,138,612.70 | 1,125,138,612.70 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 1,125,138,612.70 | 1,125,138,612.70 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,318,215,525.80 | 1,318,215,525.80 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|-----------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 304,357,679.02 | 304,357,679.02 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 445,458,671.29 | 445,458,671.29 | |
| 应收款项融资 | 48,131,349.70 | 48,131,349.70 | |
| 预付款项 | 13,318,999.22 | 13,318,999.22 | |
| 其他应收款 | 8,000,803.90 | 8,000,803.90 | |
| 其中：应收利息 | 2,674,132.45 | 2,674,132.45 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 172,002,912.90 | 172,002,912.90 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动 | | | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|--|
| 资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 991,270,416.03 | 991,270,416.03 | |
| 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 | 66,000,000.00 | 66,000,000.00 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 71,953,816.00 | 71,953,816.00 | |
| 在建工程 | 159,780,201.31 | 159,780,201.31 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 56,801,587.04 | 56,801,587.04 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 18,267,338.37 | 18,267,338.37 | |
| 其他非流动资产 | 4,574,533.53 | 4,574,533.53 | |
| 非流动资产合计 | 377,377,476.25 | 377,377,476.25 | |
| 资产总计 | 1,368,647,892.28 | 1,368,647,892.28 | |
| 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 | 12,577,004.00 | 12,577,004.00 | |
| 应付账款 | 114,129,454.79 | 114,129,454.79 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 2,036,365.59 | 2,036,365.59 | |
| 应交税费 | 27,816,729.81 | 27,816,729.81 | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 其他应付款 | 49,109,958.80 | 49,109,958.80 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 205,669,512.99 | 205,669,512.99 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 51,975,000.00 | 51,975,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 51,975,000.00 | 51,975,000.00 | |
| 负债合计 | 257,644,512.99 | 257,644,512.99 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 112,620,000.00 | 112,620,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 528,671,383.08 | 528,671,383.08 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 13,054,698.76 | 13,054,698.76 | |
| 盈余公积 | 52,105,037.59 | 52,105,037.59 | |
| 未分配利润 | 404,552,259.86 | 404,552,259.86 | |
| 所有者权益合计 | 1,111,003,379.29 | 1,111,003,379.29 | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | 1,368,647,892.28 | 1,368,647,892.28 |
|------------|------------------|------------------|

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------------|---|----------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% |
| 教育费附加/地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 3%/2%、1% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 北京北摩高科摩擦材料股份有限公司 | 15% |
| 上海凯奔航空技术有限公司 | 15% |
| 汉中力航液压设备有限公司 | 25% |
| 北摩高科正定摩擦材料有限公司 | 25% |
| 北摩高科轨道科技（北京）有限公司 | 25% |

2、税收优惠

所得税减免

公司于2018年11月30日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定并取得《高新技术企业证书》（编号GR201811009671），有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

子公司上海凯奔航空技术有限公司于2018年11月2日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定并取得《高新技术企业证书》（编号GR201831000528），有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

增值税减免及退税

根据财政部和国家税务总局的相关规定，公司销售符合条件的军工产品，经主管税务机关批准后，采取退税或抵税的方式予以免征相应的增值税额。

子公司上海凯奔航空技术有限公司于2020年2月12日收到国家税务总局上海市浦东新区税务局下发的《税务事项通知书》（沪浦税通〔2020〕税通号），根据《财政部国家税务总局关于飞机维修增值税问题的通知》（财税〔2000〕102号）的规定，对符合飞机维修劳务收入，实际税负超过6%的部分，根据《国家税务总局关于发布〈税收减免管理办法〉的公告》（国家税务总局公告2015年第43号）第十九条，公司在符合减免资质条件期间，备案材料一次性报备，在政策存续期间可一直享受。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 35,748.24 | 39,750.87 |
| 银行存款 | 671,756,307.76 | 307,298,157.64 |
| 合计 | 671,792,056.00 | 307,337,908.51 |

其他说明

截至2020年6月30日，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|------|
| 其中： | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 200,000,000.00 | |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | 200,000,000.00 | |
| 合计 | 200,000,000.00 | |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

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 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 713,497,716.37 | 100.00% | 70,059,302.31 | 9.82% | 643,438,414.06 | 494,470,557.83 | 100.00% | 43,784,678.73 | 8.85% | 450,685,879.10 |

| | | | | | | | | | | |
|-------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 713,497,716.37 | 100.00% | 70,059,302.31 | 9.82% | 643,438,414.06 | 494,470,557.83 | 100.00% | 43,784,678.73 | 8.85% | 450,685,879.10 |
| 关联方组合 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 713,497,716.37 | 100.00% | 70,059,302.31 | 9.82% | 643,438,414.06 | 494,470,557.83 | 100.00% | 43,784,678.73 | 8.85% | 450,685,879.10 |

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 |

按组合计提坏账准备：70,059,302.31

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 | 390,427,924.25 | 19,521,396.21 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 237,818,601.00 | 23,781,860.10 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 80,337,747.79 | 24,101,324.33 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 4,517,443.33 | 2,258,721.67 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | | | 80.00% |
| 5 年以上 | 396,000.00 | 396,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 713,497,716.37 | 70,059,302.31 | -- |

确定该组合依据的说明：

用于确定本期坏账准备计提金额采用的输入值、假设等信息说明：公司根据相同或相类似的、按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 390,427,924.25 |
| 1 至 2 年 | 237,818,601.00 |

| | |
|------|----------------|
| 2至3年 | 80,337,747.79 |
| 3年以上 | 4,913,443.33 |
| 3至4年 | 4,517,443.33 |
| 5年以上 | 396,000.00 |
| 合计 | 713,497,716.37 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 43,784,678.73 | 26,274,623.58 | | | | 70,059,302.31 |
| 合计 | 43,784,678.73 | 26,274,623.58 | | | | 70,059,302.31 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 单位 F | 201,494,142.70 | 28.24% | 10,074,707.14 |
| 单位 A | 155,307,994.00 | 21.77% | 15,530,799.40 |
| 单位 C | 153,276,851.66 | 21.48% | 27,902,508.86 |
| 单位 B | 66,444,384.00 | 9.31% | 6,965,256.60 |
| 单位 G | 48,930,092.00 | 6.86% | 2,446,504.60 |

| | | | |
|----|----------------|--------|--|
| 合计 | 625,453,464.36 | 87.66% | |
|----|----------------|--------|--|

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 44,241,967.00 | 72,712,259.00 |
| 应收款项融资减值准备 | -14,717,143.50 | -24,580,909.30 |
| 合计 | 29,524,823.50 | 48,131,349.70 |

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

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目 | 上年年末余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|-------------------|
| 应收票据 | 72,712,259.00 | 24,929,708.00 | 53,400,000.00 | | 44,241,967.00 | |
| 合计 | 72,712,259.00 | 24,929,708.00 | 53,400,000.00 | | 44,241,967.00 | |

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

应收款项融资减值准备

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 账龄组合 | 24,580,909.30 | | 9,863,765.80 | | 14,717,143.50 |
| 关联方组合 | | | | | |
| 合计 | 24,580,909.30 | | 9,863,765.80 | | 14,717,143.50 |

坏账准备计提情况

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

| | | | | |
|-----------|---------------|--|--|---------------|
| 上年年末余额 | 24,580,909.30 | | | 24,580,909.30 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 9,863,765.80 | | | 9,863,765.80 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 14,717,143.50 | | | 14,717,143.50 |

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 14,197,412.37 | 86.12% | 12,197,397.59 | 84.68% |
| 1至2年 | 583,348.94 | 3.54% | 865,476.95 | 6.01% |
| 2至3年 | 722,869.70 | 4.38% | 576,730.19 | 4.00% |
| 3年以上 | 983,004.28 | 5.96% | 764,721.91 | 5.31% |
| 合计 | 16,486,635.29 | -- | 14,404,326.64 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------|--------------|--------------------|
| 江西金科力航空工艺装备有限公司 | 2,086,448.62 | 12.66 |
| 西安阎良沃肯航空科技有限公司 | 1,916,023.86 | 11.62 |
| 烟台航空液压控制有限责任公司 | 1,537,034.03 | 9.32 |
| 中航光电科技股份有限公司 | 1,051,686.30 | 6.38 |
| 西安西灵传感技术有限公司 | 961,308.85 | 5.83 |
| 合计 | 7,552,501.66 | 45.81 |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 1,285,479.00 | 2,674,132.45 |
| 其他应收款 | 165,386.80 | 450,316.80 |
| 合计 | 1,450,865.80 | 3,124,449.25 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 1,285,479.00 | |
| 活期存款 | | 2,674,132.45 |
| 合计 | 1,285,479.00 | 2,674,132.45 |

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------|------------|
| 押金、保证金 | 255,624.00 | 548,274.00 |
| 备用金及其他 | 2,000.00 | 26,000.00 |
| 合计 | 257,624.00 | 574,274.00 |

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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 123,957.20 | | | 123,957.20 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期转回 | 31,720.00 | | | 31,720.00 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 92,237.20 | | | 92,237.20 |

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） | 5,800.00 |
| 1 至 2 年 | 1,000.00 |
| 2 至 3 年 | 219,824.00 |
| 3 年以上 | 31,000.00 |

| | |
|---------|------------|
| 3 至 4 年 | 10,000.00 |
| 5 年以上 | 21,000.00 |
| 合计 | 257,624.00 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|------------|--------|-----------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 123,957.20 | | 31,720.00 | | | 92,237.20 |
| 合计 | 123,957.20 | | 31,720.00 | | | 92,237.20 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|--------|------------|-------|------------------|-----------|
| 上海峭迪实业发展有限公司 | 押金、保证金 | 216,324.00 | 2-3 年 | 83.97% | 64,897.20 |
| 陕西天达航空标准件有限公司 | 押金、保证金 | 20,000.00 | 5 年以上 | 7.76% | 20,000.00 |
| 河北欧景假日酒店有限公司 | 押金、保证金 | 10,000.00 | 3-4 年 | 3.88% | 5,000.00 |
| 施湾三路 1106 弄宿舍押金 | 押金、保证金 | 3,800.00 | 1 年以内 | 1.48% | 190.00 |

| | | | | | |
|----------|--------|------------|---------|--------|-----------|
| 天河湖滨宿舍押金 | 押金、保证金 | 3,500.00 | 2 至 3 年 | 1.36% | 1,050.00 |
| 合计 | -- | 253,624.00 | -- | 98.45% | 91,137.20 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 57,115,227.32 | 58,112.04 | 57,057,115.28 | 52,921,434.18 | 58,112.04 | 52,863,322.14 |
| 在产品 | 59,740,581.46 | 26,257.59 | 59,714,323.87 | 52,279,135.44 | 150,317.01 | 52,128,818.43 |
| 库存商品 | 34,284,893.83 | 452,618.30 | 33,832,275.53 | 28,735,672.38 | 452,618.30 | 28,283,054.08 |
| 半成品 | 33,719,167.68 | 1,019,936.63 | 32,699,231.05 | 31,478,059.87 | 1,019,936.63 | 30,458,123.24 |
| 发出商品 | 7,894,492.97 | | 7,894,492.97 | 7,403,910.06 | | 7,403,910.06 |
| 合计 | 192,754,363.26 | 1,556,924.56 | 191,197,438.70 | 172,818,211.93 | 1,680,983.98 | 171,137,227.95 |

(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 | 58,112.04 | | | | | 58,112.04 |

| | | | | | | |
|------|--------------|--|--|------------|--|--------------|
| 在产品 | 150,317.01 | | | 124,059.42 | | 26,257.59 |
| 库存商品 | 452,618.30 | | | | | 452,618.30 |
| 半成品 | 1,019,936.63 | | | | | 1,019,936.63 |
| 合计 | 1,680,983.98 | | | 124,059.42 | | 1,556,924.56 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 理财产品 | | 7,000,000.00 |
| 待抵扣进项税 | 435,357.67 | 21,934.97 |
| 合计 | 435,357.67 | 7,021,934.97 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单 | 期初余额 | 本期增减变动 | 期末余额 | 减值准备 |
|------|------|--------|------|------|
|------|------|--------|------|------|

| 位 | (账面价值) | 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 | (账面价值) | 期末余额 |
|--------|--------|------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------|------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 71,359,482.53 | 76,693,786.46 |
| 合计 | 71,359,482.53 | 76,693,786.46 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 生产设备 | 试验设备 | 运输设备 | 电子及办公设备 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 44,327,950.68 | 65,480,720.80 | 70,511,471.51 | 5,496,306.98 | 3,259,286.79 | 189,075,736.76 |
| 2. 本期增加金额 | 1,807,545.78 | 60,177.00 | 44,955.75 | | 268,877.23 | 2,181,555.76 |
| (1) 购置 | | | 22,123.89 | | | 22,123.89 |
| (2) 在建工程转入 | 1,807,545.78 | 60,177.00 | 22,831.86 | | 268,877.23 | 2,159,431.87 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 46,135,496.46 | 65,540,897.80 | 70,556,427.26 | 5,496,306.98 | 3,528,164.02 | 191,257,292.52 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,341,377.36 | 38,387,648.93 | 63,555,917.98 | 4,181,406.47 | 2,915,599.54 | 112,381,950.30 |
| 2. 本期增加金额 | 4,344,826.23 | 2,569,505.94 | 373,012.70 | 204,950.67 | 23,564.15 | 7,515,859.69 |
| (1) 计提 | 4,344,826.23 | 2,569,505.94 | 373,012.70 | 204,950.67 | 23,564.15 | 7,515,859.69 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 4.期末余额 | 7,686,203.59 | 40,957,154.87 | 63,928,930.68 | 4,386,357.14 | 2,939,163.69 | 119,897,809.99 |
| 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 | 38,449,292.87 | 24,583,742.93 | 6,627,496.58 | 1,109,949.84 | 589,000.33 | 71,359,482.53 |
| 2.期初账面价值 | 40,986,573.32 | 27,093,071.87 | 6,955,553.53 | 1,314,900.51 | 343,687.25 | 76,693,786.46 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 160,589,778.95 | 159,780,201.31 |
| 合计 | 160,589,778.95 | 159,780,201.31 |

(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 |
| 数控车铣复合加工中心 200 | 43,268,990.46 | | 43,268,990.46 | 43,268,990.46 | | 43,268,990.46 |
| 数控车铣复合加工中心 M80 | 30,870,440.30 | | 30,870,440.30 | 30,870,440.30 | | 30,870,440.30 |
| 真空油淬炉 | 20,172,663.29 | | 20,172,663.29 | 20,172,663.29 | | 20,172,663.29 |
| 数控车铣复合加工中心 M150Y | 19,089,581.50 | | 19,089,581.50 | 19,089,581.50 | | 19,089,581.50 |
| 数控车铣复合加工中心 M65 | 12,817,544.14 | | 12,817,544.14 | 12,817,544.14 | | 12,817,544.14 |
| 超音速火焰喷涂 | 5,309,734.51 | | 5,309,734.51 | 5,309,734.51 | | 5,309,734.51 |
| 起落架综合实验室 | 4,551,724.15 | | 4,551,724.15 | 4,551,724.15 | | 4,551,724.15 |
| 电力工程 | 4,649,090.91 | | 4,649,090.91 | 4,292,035.40 | | 4,292,035.40 |
| 大型飞机起落架落震试验台 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 数控刨台卧式铣镗床 | 4,104,867.26 | | 4,104,867.26 | 4,104,867.26 | | 4,104,867.26 |
| 数控专用外圆磨床 | 2,359,292.03 | | 2,359,292.03 | 2,359,292.03 | | 2,359,292.03 |

| | | | | | | |
|----------------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 数控专用内圆磨床 | 2,684,955.76 | | 2,684,955.76 | 2,684,955.76 | | 2,684,955.76 |
| 摆振试验台 | 2,340,565.85 | | 2,340,565.85 | 1,898,087.97 | | 1,898,087.97 |
| 数控机器人喷丸机 (KXS3000P) | 2,026,548.67 | | 2,026,548.67 | 2,026,548.67 | | 2,026,548.67 |
| 金刚石砂带超精机床 | 707,964.60 | | 707,964.60 | 707,964.60 | | 707,964.60 |
| 2T 小型落震台及承力墙设备 | 688,119.67 | | 688,119.67 | 688,119.67 | | 688,119.67 |
| 小孔挤压设备 【西安双翼机电科技发展有限公司】 | 655,172.44 | | 655,172.44 | 655,172.44 | | 655,172.44 |
| 缓冲期静压试验台 | 438,362.07 | | 438,362.07 | 438,362.07 | | 438,362.07 |
| 真空化学气相沉积炉改造 【ZRHC-600】 | 309,734.52 | | 309,734.52 | 309,734.52 | | 309,734.52 |
| 视频监控与电话布线系统 | 204,933.35 | | 204,933.35 | 194,889.10 | | 194,889.10 |
| 正定门卫室工程费用 | 128,440.37 | | 128,440.37 | 128,440.37 | | 128,440.37 |
| 喷漆室 | 119,469.04 | | 119,469.04 | 119,469.04 | | 119,469.04 |
| 其他 | 91,584.06 | | 91,584.06 | 91,584.06 | | 91,584.06 |
| 合计 | 160,589,778.95 | | 160,589,778.95 | 159,780,201.31 | | 159,780,201.31 |

(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 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 数控车铣复合加工中心 M200 | 43,270,000.00 | 43,268,990.46 | | | | 43,268,990.46 | 100.00% | 95.00% | | | | 其他 |
| 数控车铣复合加工中 | 30,880,000.00 | 30,870,440.30 | | | | 30,870,440.30 | 99.97% | 95.00% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|--|--|-------------------|---------|---------|--|--|--|----|
| 心 M80 | | | | | | | | | | | | |
| 真空油 淬炉 | 23,610,0 00.00 | 20,172,6 63.29 | | | | 20,172,6 63.29 | 100.00% | 95.00% | | | | 其他 |
| 数控车 铣复合 加工中 心 M150Y | 19,600,0 00.00 | 19,089,5 81.50 | | | | 19,089,5 81.50 | 97.40% | 95.00% | | | | 其他 |
| 数控车 铣复合 加工中 心 M65 | 12,850,0 00.00 | 12,817,5 44.14 | | | | 12,817,5 44.14 | 99.75% | 95.00% | | | | 其他 |
| 超音速 火焰喷 涂 | 5,310,00 0.00 | 5,309,73 4.51 | | | | 5,309,73 4.51 | 100.00% | 95.00% | | | | 其他 |
| 起落架 综合实 验室 | 8,800,00 0.00 | 4,551,72 4.15 | | | | 4,551,72 4.15 | 51.72% | 50.00% | | | | 其他 |
| 电力工 程 | 4,300,00 0.00 | 4,292,03 5.40 | 357,055. 51 | | | 4,649,09 0.91 | 100.00% | 100.00% | | | | 其他 |
| 大型飞 机起落 架落震 试验台 | 3,000,00 0.00 | 3,000,00 0.00 | | | | 3,000,00 0.00 | 100.00% | 95.00% | | | | 其他 |
| 数控刨 台卧式 铣镗床 | 4,150,00 0.00 | 4,104,86 7.26 | | | | 4,104,86 7.26 | 98.91% | 95.00% | | | | 其他 |
| 数控专 用内圆 磨床 | 2,700,00 0.00 | 2,684,95 5.76 | | | | 2,684,95 5.76 | 99.44% | 95.00% | | | | 其他 |
| 数控专 用外圆 磨床 | 2,400,00 0.00 | 2,359,29 2.03 | | | | 2,359,29 2.03 | 98.30% | 95.00% | | | | 其他 |
| 摆振试 验台 | 3,650,00 0.00 | 1,898,08 7.97 | 442,477. 88 | | | 2,340,56 5.85 | 64.13% | 60.00% | | | | 其他 |
| 数控机 器人喷 丸机 (KXS3 000P) | 2,030,00 0.00 | 2,026,54 8.67 | | | | 2,026,54 8.67 | 99.83% | 90.00% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--|----------------|--------|--------|--|--|--|----|
| 金刚石砂带超精机床 | 720,000.00 | 707,964.60 | | | | 707,964.60 | 98.33% | 95.00% | | | | 其他 |
| 2T 小型落震台及承力墙设备 | 700,000.00 | 688,119.67 | | | | 688,119.67 | 98.30% | 95.00% | | | | 其他 |
| 小孔挤压设备 | 660,000.00 | 655,172.44 | | | | 655,172.44 | 99.27% | 95.00% | | | | 其他 |
| 缓冲期静压试验台 | 440,000.00 | 438,362.07 | | | | 438,362.07 | 99.63% | 95.00% | | | | 其他 |
| 真空化学气相沉积炉改造【ZRHC-600】 | 310,000.00 | 309,734.52 | | | | 309,734.52 | 99.91% | 95.00% | | | | 其他 |
| 正定厂房专修 | | | 1,807,545.78 | 1,807,545.78 | | | | | | | | 其他 |
| 合计 | 169,380,000.00 | 159,245,818.74 | 2,607,079.17 | 1,807,545.78 | | 160,045,352.13 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| 一、账面原值 | 60,107,499.37 | 14,300,000.00 | | 74,407,499.37 |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 购置 | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 60,107,499.37 | 14,300,000.00 | | 74,407,499.37 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 3,305,912.33 | 14,300,000.00 | | 17,605,912.33 |
| 2.本期增加金额 | 601,074.96 | | | 601,074.96 |
| (1) 计提 | 601,074.96 | | | 601,074.96 |

| | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--|--|---------------|
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 3,906,987.29 | 14,300,000.00 | | | 18,206,987.29 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 56,200,512.08 | | | | 56,200,512.08 |
| 2.期初账面价值 | 56,801,587.04 | | | | 56,801,587.04 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

| | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 合计 | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 上海凯奔航空技 术有限公司 | 1,609,317.95 | | | | | 1,609,317.95 |
| 汉中力航液压设 备有限公司 | 532,586.94 | | | | | 532,586.94 |
| 合计 | 2,141,904.89 | | | | | 2,141,904.89 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 上海凯奔航空技 术有限公司 | 1,609,317.95 | | | | | 1,609,317.95 |
| 汉中力航液压设 备有限公司 | 532,586.94 | | | | | 532,586.94 |
| 合计 | 2,141,904.89 | | | | | 2,141,904.89 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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 |
|-----------------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 经营租入固定资产 装修费 | 198,411.96 | 186,767.41 | 118,361.72 | | 266,817.65 |

| | | | | | |
|------|------------|------------|------------|--|------------|
| 厂房租金 | | | | | |
| 合计 | 198,411.96 | 186,767.41 | 118,361.72 | | 266,817.65 |

其他说明

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 86,425,607.57 | 12,965,941.13 | 70,170,529.21 | 10,527,679.38 |
| 递延收益 | 51,425,000.00 | 7,713,750.00 | 51,975,000.00 | 7,796,250.00 |
| 合计 | 137,850,607.57 | 20,679,691.13 | 122,145,529.21 | 18,323,929.38 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| | | | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 20,679,691.13 | | 18,323,929.38 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| | | | |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程、设备款 | 4,801,406.59 | | 4,801,406.59 | 4,574,533.53 | | 4,574,533.53 |
| 合计 | 4,801,406.59 | | 4,801,406.59 | 4,574,533.53 | | 4,574,533.53 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 11,673,464.60 | 12,577,004.00 |
| 合计 | 11,673,464.60 | 12,577,004.00 |

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 |
|---------------|----------------|---------------|
| 应付供应商货款及外协加工费 | 96,814,300.67 | 87,541,816.60 |
| 应付工程款及设备款 | 7,177,215.38 | 8,987,953.57 |
| 合计 | 103,991,516.05 | 96,529,770.17 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 2,219,784.31 | 22,722,817.79 | 20,288,417.17 | 4,654,184.93 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 207,923.67 | 286,496.91 | 487,738.78 | 6,681.80 |
| 合计 | 2,427,707.98 | 23,009,314.70 | 20,776,155.95 | 4,660,866.73 |

(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 | 2,046,940.50 | 20,187,040.60 | 17,990,017.15 | 4,243,963.95 |
| 2、职工福利费 | | 317,683.37 | 317,683.37 | |
| 3、社会保险费 | 172,843.81 | 670,547.45 | 738,591.48 | 104,799.78 |
| 其中：医疗保险费 | 157,460.20 | 662,197.12 | 716,284.45 | 103,372.87 |
| 工伤保险费 | 2,785.86 | 3,647.63 | 6,156.62 | 276.87 |
| 生育保险费 | 12,597.75 | 4,702.70 | 16,150.41 | 1,150.04 |
| 4、住房公积金 | | 1,019,756.00 | 1,009,396.00 | 10,360.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 527,790.37 | 232,729.17 | 295,061.20 |
| 合计 | 2,219,784.31 | 22,722,817.79 | 20,288,417.17 | 4,654,184.93 |

(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 | 198,022.72 | 272,972.16 | 464,720.08 | 6,274.80 |
| 2、失业保险费 | 9,900.95 | 13,524.75 | 23,018.70 | 407.00 |

| | | | | |
|----|------------|------------|------------|----------|
| 合计 | 207,923.67 | 286,496.91 | 487,738.78 | 6,681.80 |
|----|------------|------------|------------|----------|

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 | 14,891,069.96 | 16,268,462.18 |
| 企业所得税 | 11,413,788.06 | 9,914,849.76 |
| 个人所得税 | 9,535,093.97 | 1,140,525.98 |
| 城市维护建设税 | 779,622.17 | 837,823.17 |
| 教育费附加 | 773,697.37 | 830,940.85 |
| 房产税 | 37,801.33 | 37,801.33 |
| 其他 | 34,935.57 | 113,183.42 |
| 合计 | 37,466,008.43 | 29,143,586.69 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应付款 | 462,428.15 | 423,844.26 |
| 合计 | 462,428.15 | 423,844.26 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 非关联方往来款 | 89,569.86 | 89,569.86 |
| 押金、保证金 | 63,000.00 | 63,000.00 |
| 垫付款及其他 | 309,858.29 | 271,274.40 |
| 合计 | 462,428.15 | 423,844.26 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 51,975,000.00 | | 550,000.00 | 51,425,000.00 | |
| 合计 | 51,975,000.00 | | 550,000.00 | 51,425,000.00 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|---------------|----------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 高新技术产业专项基金 | 51,975,000.00 | | | 550,000.00 | | | 51,425,000.00 | 与资产相关 |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 112,620,000.00 | 37,540,000.00 | | | | 37,540,000.00 | 150,160,000.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 528,671,383.08 | 736,541,320.75 | | 1,265,212,703.83 |
| 合计 | 528,671,383.08 | 736,541,320.75 | | 1,265,212,703.83 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证券监督管理委员会2020年4月2日《关于核准北京北摩高科摩擦材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕604号）的核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股股票37,540,000.00股（每股面值为人民币1元），每股发行价格为人民币22.53元。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| 安全生产费 | 13,054,698.76 | 1,536,597.24 | 10,352.15 | 14,580,943.85 |
| 合计 | 13,054,698.76 | 1,536,597.24 | 10,352.15 | 14,580,943.85 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 52,105,037.59 | 10,711,211.52 | | 62,816,249.11 |
| 合计 | 52,105,037.59 | 10,711,211.52 | | 62,816,249.11 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 418,687,493.27 | 226,936,315.53 |
| 调整后期初未分配利润 | 418,687,493.27 | 226,936,315.53 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 107,957,817.45 | 59,845,126.57 |
| 减：提取法定盈余公积 | 10,711,211.52 | 5,556,671.20 |
| 应付普通股股利 | 150,160,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 365,774,099.20 | 281,224,770.90 |

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 | 228,629,038.50 | 59,341,585.07 | 151,958,663.70 | 37,530,470.14 |
| 合计 | 228,629,038.50 | 59,341,585.07 | 151,958,663.70 | 37,530,470.14 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，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

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 | 883,355.52 | 370,749.36 |
| 教育费附加 | 883,950.68 | 370,997.26 |
| 房产税 | 212,126.24 | 212,126.26 |
| 土地使用税 | 309,038.76 | 309,038.76 |
| 车船使用税 | 4,584.48 | 9,671.72 |
| 印花税 | 9,181.35 | 2,498.20 |
| 其他 | 26,235.20 | 10,465.20 |
| 合计 | 2,328,472.23 | 1,285,546.76 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 318,615.02 | 292,943.58 |
| 售后服务费 | 1,364,259.53 | 3,928,373.12 |
| 展览费 | 12,565.00 | |
| 差旅费 | 23,264.89 | 25,753.27 |
| 运输费 | 163,802.43 | 111,496.22 |
| 合计 | 1,882,506.87 | 4,358,566.19 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,105,377.33 | 8,095,732.07 |
| 差旅费 | 335,714.30 | 1,124,266.31 |
| 办公费 | 557,372.41 | 752,817.40 |
| 累计折旧与摊销 | 3,597,515.32 | 1,883,839.70 |
| 中介服务费用 | 1,497,925.06 | 811,007.13 |
| 业务招待费 | 115,455.64 | 710,818.54 |
| 房租 | 316,055.32 | 2,012,666.84 |
| 会议费 | 6,698.11 | 20,756.60 |
| 修理费 | 131,928.48 | 66,686.70 |
| 其他 | 371,704.30 | 360,411.24 |
| 合计 | 16,035,746.27 | 15,839,002.53 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 6,633,479.19 | 6,955,574.95 |
| 累计折旧与摊销 | 548,718.79 | 71,998.02 |
| 研发领料 | 3,458,258.84 | 2,238,504.50 |
| 试验检验费 | 2,647,059.06 | 1,242,939.72 |
| 电费 | 533,749.96 | 584,781.75 |
| 差旅费 | 426,375.28 | 577,589.66 |
| 其他 | 17,552.30 | 51,832.14 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 14,265,193.42 | 11,723,220.74 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------------|
| 利息费用 | | |
| 减：利息收入 | 3,432,129.62 | 759,108.95 |
| 汇兑损益 | | |
| 手续费 | 14,290.92 | 13,954.38 |
| 资金占用费 | | |
| 合计 | -3,417,838.70 | -745,154.57 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,168,961.06 | 2,741,366.81 |
| 进项税加计抵减 | | |
| 代扣个人所得税手续费 | 43,807.81 | |
| 合计 | 2,212,768.87 | 2,741,366.81 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|-----------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 3,201,463.02 | |
| 理财产品收益 | 25,563.01 | 80,606.17 |
| 合计 | 3,227,026.03 | 80,606.17 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | 31,720.00 | -17,132.50 |
| 应收票据坏账损失 | | -8,423.08 |
| 应收账款坏账损失 | -26,274,623.58 | -13,797,752.21 |
| 应收款项融资减值损失 | 9,863,765.80 | |
| 合计 | -16,379,137.78 | -13,823,307.79 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

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 | | 23,473.15 | |
| 合计 | | 23,473.15 | |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----|-------|----------|-------------------|
| 其他 | | 2,021.65 | |
| 合计 | | 2,021.65 | |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 21,651,974.76 | 13,044,389.22 |
| 递延所得税费用 | -2,355,761.75 | -1,902,387.19 |
| 合计 | 19,296,213.01 | 11,142,002.03 |

(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 | 127,254,030.46 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 19,088,104.57 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 18,521.43 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 189,587.01 |
| 所得税费用 | 19,296,213.01 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 备用金及其他 | 60,780.07 | 29,200.00 |
| 押金、保证金 | 306,990.20 | |
| 其他收益或营业外收入 | 1,443,807.81 | 1,374,000.00 |
| 利息收入 | 6,106,262.07 | 759,108.95 |
| 合计 | 7,917,840.15 | 2,162,308.95 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 备用金及其他 | 35,851.60 | 38,145.48 |
| 押金、保证金 | | 380,000.00 |
| 付现费用支出 | 5,628,920.65 | 8,453,523.52 |
| 手续费 | 14,290.92 | 13,954.38 |
| 营业外支出 | | 300.00 |
| 合计 | 5,679,063.17 | 8,885,923.38 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------|
| 支付发行费用 | 24,614,232.44 | |
| 合计 | 24,614,232.44 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 107,957,817.45 | 59,845,126.57 |
| 加：资产减值准备 | 16,255,078.36 | 13,232,581.32 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,515,859.69 | 3,367,935.34 |
| 无形资产摊销 | 601,074.96 | 601,074.96 |
| 长期待摊费用摊销 | 118,361.72 | 95,795.82 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,227,026.03 | -80,606.17 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,355,761.75 | -1,902,387.19 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -19,936,151.33 | -22,918,419.78 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -192,380,345.82 | -93,542,490.29 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 11,307,271.87 | 3,641,893.68 |
| 其他 | 1,526,245.09 | 1,302,159.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -72,617,575.79 | -36,357,336.08 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 | -- | -- |

| | | |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 动： | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 671,792,056.00 | 157,604,419.98 |
| 减：现金的期初余额 | 307,337,908.51 | 286,982,922.91 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 364,454,147.49 | -129,378,502.93 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 671,792,056.00 | 307,337,908.51 |
| 其中：库存现金 | 35,748.24 | 39,750.87 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 671,756,307.76 | 307,298,157.64 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 671,792,056.00 | 307,337,908.51 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

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

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------|---------------|------|--------------|
| 高新技术产业专项基金 | 55,000,000.00 | 递延收益 | 550,000.00 |
| 增值税退税 | 218,961.06 | 其他收益 | 218,961.06 |
| 科研经费 | 1,400,000.00 | 其他收益 | 1,400,000.00 |

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |
|------|
| |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| |
|--|
| |
|--|

| | | |
|--|---------|---------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | |
|--|------|
| | |
| | 合并日 |
| | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|--------|--------|------------|---------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海凯奔航空技术有限公司 | 上海市 | 上海市 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 汉中中航液压设备有限公司 | 陕西省汉中市 | 汉中市 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 北摩高科正定摩擦材料有限公司 | 石家庄正定县 | 石家庄正定县 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 北摩高科轨道科技（北京）有限公司 | 北京市 | 北京市 | 科技推广和应用服务业 | 60.00% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|--|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | |
| | | | | | | | | | | | | | |

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 |
| | | | | | | | | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

| 合营企业或联营 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 对合营企业或联 |
|---------|-------|-----|------|------|---------|
| | | | | | |

| 企业名称 | | | | 直接 | 间接 | 营企业投资的会计处理方法 |
|------|--|--|--|----|----|--------------|
|------|--|--|--|----|----|--------------|

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：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 1年以内 | 1年以上 | 合计 | 1年以内 | 1年以上 | 合计 |
| 应付票据 | 11,673,464.60 | | 11,673,464.60 | 12,577,004.00 | | 12,577,004.00 |
| 应付账款 | 71,353,522.19 | 32,637,993.86 | 103,991,516.05 | 71,093,073.88 | 25,436,696.29 | 96,529,770.17 |
| 其他应付款 | 116,209.64 | 346,218.51 | 462,428.15 | 212,773.61 | 211,070.65 | 423,844.26 |
| 合计 | 83,143,196.43 | 32,984,212.37 | 116,127,408.80 | 83,882,851.49 | 25,647,766.94 | 109,530,618.43 |

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 | | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 |
| （1）债务工具投资 | | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 |
| 应收款项融资 | | | 29,524,823.50 | 29,524,823.50 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 200,000,000.00 | 29,524,823.50 | 229,524,823.50 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司实际控制人为王淑敏女士，持有本公司35.07%股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|--------------|
| 北京摩擦材料厂 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 陈剑锋 | 公司股东、董事、副总经理 |
| 刘扬 | 公司股东、董事、副总经理 |
| 北京完美空间国际商务会馆有限公司 | 公司前董事控制的公司 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------------|--------|-----------|--------------|----------|------------|
| 北京完美空间国际商务会馆有限公司 | 住宿费 | 20,683.00 | 3,000,000.00 | 否 | 246,769.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------|----------|----------|--------------|
| 北京摩擦材料厂 | 承租办公楼及厂房 | | 2,761,904.76 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 3,125,089.96 | 2,234,270.08 |

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据子公司上海凯奔航空技术有限公司与上海峭迪实业发展有限公司已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|-------|--------------|
| 1年以内 | 1,297,344.00 |
| 1至2年 | 1,297,344.00 |
| 2至3年 | 108,112.00 |
| 3年以上 | |
| 合计 | 2,702,800.00 |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所 有者的终止经营 利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|--------------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
|----|-------|----|

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 708,830,391.82 | 100.00% | 69,825,936.08 | 9.85% | 639,004,455.74 | 488,968,233.82 | 100.00% | 43,509,562.53 | 8.90% | 445,458,671.29 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 708,830,391.82 | 100.00% | 69,825,936.08 | 9.85% | 639,004,455.74 | 488,968,233.82 | 100.00% | 43,509,562.53 | 8.90% | 445,458,671.29 |
| 合计 | 708,830,391.82 | 100.00% | 69,825,936.08 | 9.85% | 639,004,455.74 | 488,968,233.82 | 100.00% | 43,509,562.53 | 8.90% | 445,458,671.29 |

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 |

按组合计提坏账准备：69,825,936.08

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 | 385,760,599.70 | 19,288,029.99 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 237,818,601.00 | 23,781,860.10 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 80,337,747.79 | 24,101,324.33 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 4,517,443.33 | 2,258,721.66 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | | | 80.00% |
| 5 年以上 | 396,000.00 | 396,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 708,830,391.82 | 69,825,936.08 | -- |

确定该组合依据的说明：

用于确定本期坏账准备计提金额采用的输入值、假设等信息说明：公司根据相同或相类似的、按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 385,760,599.70 |
| 1 至 2 年 | 237,818,601.00 |
| 2 至 3 年 | 80,337,747.79 |
| 3 年以上 | 4,913,443.33 |
| 3 至 4 年 | 4,517,443.33 |
| 5 年以上 | 396,000.00 |
| 合计 | 708,830,391.82 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
|------|---------------|---------------|-------|----|----|---------------|
| 账龄组合 | 43,509,562.53 | 26,316,373.55 | | | | 69,825,936.08 |
| 合计 | 43,509,562.53 | 26,316,373.55 | | | | 69,825,936.08 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 单位 F | 201,494,142.70 | 28.43% | 10,074,707.14 |
| 单位 A | 155,307,994.00 | 21.91% | 15,530,799.40 |
| 单位 C | 153,276,851.66 | 21.62% | 27,902,508.86 |
| 单位 B | 66,444,384.00 | 9.37% | 6,965,256.60 |
| 单位 G | 48,930,092.00 | 6.90% | 2,446,504.60 |
| 合计 | 625,453,464.36 | 88.23% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 1,285,479.00 | 2,674,132.45 |
| 其他应收款 | 5,046,471.45 | 5,326,671.45 |
| 合计 | 6,331,950.45 | 8,000,803.90 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 1,285,479.00 | |
| 活期存款 | | 2,674,132.45 |
| 合计 | 1,285,479.00 | 2,674,132.45 |

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 合并关联方往来 | 5,041,471.45 | 5,038,471.45 |
| 押金、保证金 | 10,000.00 | 300,000.00 |
| 备用金及其他 | | 24,000.00 |
| 合计 | 5,051,471.45 | 5,362,471.45 |

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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 35,800.00 | | | 35,800.00 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期转回 | 30,800.00 | | | 30,800.00 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 5,000.00 | | | 5,000.00 |

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 至 2 年 | 5,041,471.45 |
| 3 年以上 | 10,000.00 |
| 3 至 4 年 | 10,000.00 |
| 合计 | 5,051,471.45 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------|-----------|--|-----------|--|--|----------|
| 账龄组合 | 35,800.00 | | 30,800.00 | | | 5,000.00 |
| 合计 | 35,800.00 | | 30,800.00 | | | 5,000.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|---------|--------------|------|------------------|----------|
| 上海凯奔航空技术有限公司 | 合并关联方往来 | 5,041,471.45 | 1至2年 | 99.80% | |
| 河北欧景假日酒店有限公司 | 押金、保证金 | 10,000.00 | 3至4年 | 0.20% | 5,000.00 |
| 合计 | -- | 5,051,471.45 | -- | 100.00% | 5,000.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 66,000,000.00 | | 66,000,000.00 | 66,000,000.00 | | 66,000,000.00 |
| 合计 | 66,000,000.00 | | 66,000,000.00 | 66,000,000.00 | | 66,000,000.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|--------|------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 上海凯奔航空技术有限公司 | 6,000,000.00 | | | | | 6,000,000.00 | |
| 汉中力航液压设备有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 北摩高科正定摩擦材料有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 | |
| 合计 | 66,000,000.00 | | | | | 66,000,000.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|-------|----|-------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |

| | | | | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 主营业务 | 225,473,214.64 | 59,491,600.36 | 146,922,831.78 | 38,707,518.49 |
| 其他业务 | 596,015.39 | 574,713.08 | 335,724.56 | 331,971.12 |
| 合计 | 226,069,230.03 | 60,066,313.44 | 147,258,556.34 | 39,039,489.61 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，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：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 3,130,410.51 | |
| 合计 | 3,130,410.51 | |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------------------------|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享 | 1,993,807.81 | |

| | | |
|----------------|--------------|----|
| 受的政府补助除外) | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 3,227,026.03 | |
| 减：所得税影响额 | 783,125.08 | |
| 合计 | 4,437,708.76 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 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 | 7.51% | 0.86 | 0.86 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.20% | 0.83 | 0.83 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内中国证监会指定网站上公开披露过的公司文件的正本及公告的原稿。