

证券代码：000547

证券简称：航天发展



**航天工业发展股份有限公司**

ADD SINO CO., LTD

**2021 年半年度财务报告**  
**(未经审计)**

二〇二一年八月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：航天工业发展股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,068,084,055.61	1,993,949,566.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	117,845,436.00	119,169,600.00
衍生金融资产		
应收票据	347,893,019.70	676,269,298.57
应收账款	3,142,855,950.16	2,049,093,467.58
应收款项融资	17,541,984.55	19,556,878.53
预付款项	472,817,612.35	276,603,803.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	426,751,482.89	461,472,536.29
其中：应收利息		
应收股利	3,294,000.00	
买入返售金融资产		
存货	1,366,726,817.80	1,204,782,245.70
合同资产	39,601,563.56	54,876,613.43
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	127,912,404.99	162,528,153.56
流动资产合计	7,128,030,327.61	7,018,302,163.76
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	259,827,539.82	0.00
长期股权投资	1,120,059,401.22	1,177,967,098.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	111,895,816.50	115,311,815.42
固定资产	663,174,200.74	677,707,981.10
在建工程	36,203,957.31	24,525,059.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,197,018.21	0.00
无形资产	462,505,665.24	493,253,467.84
开发支出	169,490,060.02	140,319,920.73
商誉	2,193,209,993.73	2,193,209,993.73
长期待摊费用	7,444,718.37	7,035,466.20
递延所得税资产	43,241,924.22	38,048,940.08
其他非流动资产	1,058,384,915.58	549,806,535.72
非流动资产合计	6,150,635,210.96	5,417,186,278.56
资产总计	13,278,665,538.57	12,435,488,442.32
流动负债：		
短期借款	467,445,615.29	421,043,750.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	576,022,428.06	604,897,425.95
应付账款	1,552,542,634.29	1,072,092,442.35
预收款项		
合同负债	398,461,129.98	313,817,972.68

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	10,050,723.49	11,473,569.38
应交税费	92,723,468.75	142,626,767.72
其他应付款	270,391,998.01	363,695,887.99
其中：应付利息		
应付股利	387,200.00	387,200.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	83,838,068.59	105,533,012.44
流动负债合计	3,451,476,066.46	3,035,180,828.51
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	26,117,955.47	0.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	58,876,981.67	5,685,064.02
递延所得税负债	53,387,647.02	49,798,840.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	138,382,584.16	55,483,904.10
负债合计	3,589,858,650.62	3,090,664,732.61
所有者权益：		
股本	365,330,277.00	365,330,277.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	5,389,622,979.48	5,389,622,979.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	12,456,638.98	13,330,015.11
盈余公积	49,361,498.48	49,361,498.48
一般风险准备		
未分配利润	2,924,124,639.99	2,611,680,784.78
归属于母公司所有者权益合计	8,740,896,033.93	8,429,325,554.85
少数股东权益	947,910,854.02	915,498,154.86
所有者权益合计	9,688,806,887.95	9,344,823,709.71
负债和所有者权益总计	13,278,665,538.57	12,435,488,442.32

法定代表人：张兆勇

主管会计工作负责人：弓兴隆

会计机构负责人：吕丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	479,968,633.18	432,288,806.18
交易性金融资产	117,845,436.00	119,169,600.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	16,360,000.00	16,360,000.00
应收款项融资	0.00	599,049.00
预付款项	0.00	0.00
其他应收款	334,712,945.82	378,858,382.26
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	3,294,000.00	0.00
存货	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	1,473,783.34	1,473,783.34
流动资产合计	950,360,798.34	948,749,620.78

非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	4,769,887,490.83	4,801,880,813.16
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	2,536,068.37	2,612,085.45
固定资产	41,806,829.47	42,817,341.74
在建工程	5,371,615.87	5,371,615.87
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	18,674,962.28	19,111,426.74
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	468,518.31	531,766.23
递延所得税资产	5,965,098.47	5,965,098.47
其他非流动资产	150,000,000.00	150,000,000.00
非流动资产合计	4,994,710,583.60	5,028,290,147.66
资产总计	5,945,071,381.94	5,977,039,768.44
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	43,661.25	43,661.25
预收款项	0.00	0.00
合同负债	3,000,000.00	3,800,000.00
应付职工薪酬	127,145.62	328,205.57
应交税费	935,379.94	6,174,838.33
其他应付款	481,844,558.51	482,870,968.95
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00

持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	485,950,745.32	493,217,674.10
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	43,268,150.14	39,599,191.14
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	43,268,150.14	39,599,191.14
负债合计	529,218,895.46	532,816,865.24
所有者权益：		
股本	1,605,421,646.00	1,605,421,646.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	3,262,850,277.24	3,262,850,277.24
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	118,384,053.36	118,384,053.36
未分配利润	429,196,509.88	457,566,926.60
所有者权益合计	5,415,852,486.48	5,444,222,903.20
负债和所有者权益总计	5,945,071,381.94	5,977,039,768.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	2,221,695,044.13	1,931,597,061.12
其中：营业收入	2,221,695,044.13	1,931,597,061.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,798,394,442.70	1,532,654,765.13
其中：营业成本	1,381,192,094.17	1,226,271,218.03
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,538,128.94	5,860,520.45
销售费用	63,741,246.63	51,755,378.83
管理费用	160,744,958.66	123,061,865.44
研发费用	192,426,867.72	121,353,401.42
财务费用	-6,248,853.42	4,352,380.96
其中：利息费用	14,643,689.46	13,793,618.62
利息收入	22,598,194.61	10,816,030.66
加：其他收益	23,536,280.50	11,448,038.94
投资收益（损失以“-”号填列）	-23,198,941.65	813,254.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-34,657,216.35	813,254.25
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）	14,675,836.00	-6,778,558.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-44,184,867.49	-26,480,741.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-600,125.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,087.38	5,935.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	393,538,871.17	377,950,225.09
加：营业外收入	337,676.93	207,580.83



减：营业外支出	1,506,536.87	1,279,638.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	392,370,011.23	376,878,167.91
减：所得税费用	45,104,573.98	45,503,238.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	347,265,437.25	331,374,929.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	347,265,437.25	331,374,929.87
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	314,395,402.09	312,228,234.30
2.少数股东损益	32,870,035.16	19,146,695.57
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	347,265,437.25	331,374,929.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	314,395,402.09	312,228,234.30
归属于少数股东的综合收益总额	32,870,035.16	19,146,695.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.19
（二）稀释每股收益	0.20	0.19

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张兆勇

主管会计工作负责人：弓兴隆

会计机构负责人：吕丽

**4、母公司利润表**

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	634,128.42	214,067.06
减：营业成本	46,581.24	29,914.56
税金及附加	829,493.36	378,477.92
销售费用	1,149,127.45	895,253.00
管理费用	17,681,319.99	17,756,981.11
研发费用	0.00	0.00
财务费用	-8,509,646.47	-8,485,340.67
其中：利息费用	0.00	0.00
利息收入	8,522,392.14	8,504,809.63
加：其他收益	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-28,699,322.33	2,695,777.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-31,993,322.33	2,695,777.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14,675,836.00	-6,778,558.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-199,666.75	656,347.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-24,785,900.23	-13,787,652.41
加：营业外收入	84,442.51	0.00
减：营业外支出	0.00	800,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-24,701,457.72	-14,587,652.41
减：所得税费用	3,668,959.00	-1,624,662.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,370,416.72	-12,962,989.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,370,416.72	-12,962,989.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00

1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	-28,370,416.72	-12,962,989.72
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0	0
(二) 稀释每股收益	0	0

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,379,587,521.66	1,124,976,428.35
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	8,386,094.58	5,401,663.97

收到其他与经营活动有关的现金	167,798,155.77	77,269,448.28
经营活动现金流入小计	1,555,771,772.01	1,207,647,540.60
购买商品、接受劳务支付的现金	1,375,944,007.16	1,255,517,720.43
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	310,346,871.75	213,152,811.47
支付的各项税费	119,016,086.43	92,706,469.58
支付其他与经营活动有关的现金	239,961,545.92	244,442,021.19
经营活动现金流出小计	2,045,268,511.26	1,805,819,022.67
经营活动产生的现金流量净额	-489,496,739.25	-598,171,482.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		24,980,886.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	390.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,719,410.76	
收到其他与投资活动有关的现金	182,521,200.00	
投资活动现金流入小计	200,241,000.76	24,980,886.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,869,180.19	3,004,043.37
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	610,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	693,869,180.19	13,004,043.37
投资活动产生的现金流量净额	-493,628,179.43	11,976,842.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	424,407,347.23	562,718,430.74
收到其他与筹资活动有关的现金	54,327,737.18	137,837,198.74
筹资活动现金流入小计	478,735,084.41	700,555,629.48

偿还债务支付的现金	426,666,111.12	687,014,031.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,700,097.22	131,257,710.98
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	35,239,973.76	89,326,063.67
筹资活动现金流出小计	463,606,182.10	907,597,805.68
筹资活动产生的现金流量净额	15,128,902.31	-207,042,176.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-395,208.52	20,730.22
五、现金及现金等价物净增加额	-968,391,224.89	-793,216,085.42
加：期初现金及现金等价物余额	1,603,706,740.28	1,172,944,222.25
六、期末现金及现金等价物余额	635,315,515.39	379,728,136.83

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	0.00	640,133.10
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	12,316,821.23	9,061,254.41
经营活动现金流入小计	12,316,821.23	9,701,387.51
购买商品、接受劳务支付的现金	800,000.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	15,576,873.35	13,665,510.27
支付的各项税费	845,098.08	482,155.29
支付其他与经营活动有关的现金	15,453,295.53	9,679,702.04
经营活动现金流出小计	32,675,266.96	23,827,367.60
经营活动产生的现金流量净额	-20,358,445.73	-14,125,980.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	24,980,886.00
取得投资收益收到的现金	1,986,111.11	112,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	279,000,000.00	250,000,000.00
投资活动现金流入小计	280,986,111.11	275,093,386.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,797.00	0.00
投资支付的现金	0.00	7,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	290,000,000.00	350,000,000.00
投资活动现金流出小计	290,016,797.00	357,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-9,030,685.89	-81,906,614.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	126,425,987.63
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	126,425,987.63
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-126,425,987.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-29,389,131.62	-222,458,581.72
加：期初现金及现金等价物余额	129,301,013.28	404,348,641.05
六、期末现金及现金等价物余额	99,911,881.66	181,890,059.33

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	365,330,277.00	0.00	0.00	0.00	5,389,622,979.48	0.00	0.00	13,330,015.11	49,361,498.48	0.00	2,611,680,784.78		8,429,325,554.85	915,498,154.86	9,344,823,709.71	
加：会计政策变更											-1,951,546.88		-1,951,546.88	-69,207.66	-2,020,754.54	
前期差错更正																
同一控制下企业合																

并															
其他															
二、本年期初余额	365,30,277.00	0.00	0.00	0.00	5,389,622,979.48	0.00	0.00	13,330,015.11	49,361,498.48	0.00	2,609,729,237.90	8,427,374,007.97	915,428,947.20	9,342,802,955.17	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-873,376.13	0.00	0.00	0.00	314,395,402.09	313,522,025.96	32,481,906.82	346,003,932.78	
(一)综合收益总额											314,395,402.09	314,395,402.09	32,870,035.16	347,265,437.25	
(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															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥															

补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六) 其他																		
四、本期期末余额	365,302,277.00	0.00	0.00	0.00	5,389,622,979.48	0.00	0.00	12,456,638.98	49,361,498.48	0.00	2,924,124,639.99	0.00	8,740,896,033.93	947,910,854.02	9,688,806.88			

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	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	365,587,512.00	0.00	0.00	0.00	5,389,365,745.48	0.00	0.00	10,195,413.20	49,361,498.48	0.00	2,007,151,539.79		7,821,661,708.95	367,629,371.26	8,189,291,080.21		
加：会计政策变更											-66,377,843.43		-66,377,843.43	-35,264,138.98	-101,641,982.41		
前期差错更正																	
同一控制下企业合并																	
其他																	
二、本年期初余额	365,587,512.00				5,389,365,745.48			10,195,413.20	49,361,498.48		1,940,773,699.79		7,755,283,865.95	332,365,232.28	8,087,649,097.79		



	2.00				5.48			0	8		6.36		5.52		80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,842,380.47			-203,930.09			170,928,492.77		172,566,943.15	19,056,069.04	191,623,012.19
（一）综合收益总额											312,228,234.30		312,228,234.30	19,146,695.57	331,374,929.87
（二）所有者投入和减少资本					1,842,380.47						0.00		1,842,380.47	0.00	1,842,380.47
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					1,842,380.47								1,842,380.47		1,842,380.47
（三）利润分配											-141,299,741.53		-141,299,741.53	0.00	-141,299,741.53
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-141,299,741.53		-141,299,741.53		-141,299,741.53
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）															



“—”号填列)												
(一) 综合收益总额										-28,370,416.72		-28,370,416.72
(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												
1. 提取盈余公积												
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. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,605,421,646.00				3,262,850,277.24				118,384,053.36	429,196,509.88		5,415,852,486.48

上期金额

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	1,605,678,881.00				3,263,500,484.86				109,600,626.12	519,774,967.41		5,498,554,959.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,605,678,881.00				3,263,500,484.86				109,600,626.12	519,774,967.41		5,498,554,959.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,842,380.47					-154,262,731.25		-152,420,350.78
(一)综合收益总额										-12,962,989.72		-12,962,989.72
(二)所有者投入和减少资本					1,842,380.47							1,842,380.47
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					1,842,380.47							1,842,380.47

(三)利润分配										-141,299,741.53		-141,299,741.53
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-141,299,741.53		-141,299,741.53
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,605,678.88				3,265,342,865.33				109,600,626.12	365,512,236.16		5,346,134,608.61

### 三、公司基本情况

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

本公司在福建省工商行政管理局注册登记，住所为福建省福州市台江区五一南路 67 号。截至 2021 年 6 月 30 日，公司注册资本（股本）：人民币壹拾陆亿零伍佰肆拾贰万壹仟陆佰肆拾陆元整。

公司经营范围：发电机及发电机组设计与制造；雷电防护、电磁防护产品设计与制造；通信系统设备、终端设备设计与制造；射频仿真产品及配套设备设计与制造；航天工业

相关设备设计与制造；计算机整机、零部件、应用电子设备设计与制造；专用仪器仪表设计与制造；电子测量仪器设计与制造；金属容器设计与制造；环境治理产品设计与制造；

自有房地产经营与物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第十四次会议于 2021 年 8 月 27 日批准。

本公司 2020 年上半年纳入合并范围的公司共 19 户，详见本“附注九、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度期末比减少 2 户，详见本附注八、“合并范围的变动”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 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，依据相关企业会计准则的规定，确定研究开发支出、收入确认、新租赁准则等政策，详见本附注五、39“收入”、附注五、30（2）“内部研究开发支出会计政策”等各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2021 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股东股权

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

### (4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日



的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司

对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

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

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

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 以摊余成本计量的金融负债

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

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

### （5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；

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

#### 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

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

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票-军品单位
- 应收票据组合 3：商业承兑汇票-其他单位

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：数字蓝军与蓝军装备
- 应收账款组合 2：新一代通信与指控装备
- 应收账款组合 3：网络空间安全
- 应收账款组合 4：海洋信息装备
- 应收账款组合 5：微系统及其他

#### C、合同资产

- 合同资产组合 1：产品销售
- 合同资产组合 2：工程施工

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

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

#### 其他应收款

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

- 其他应收款组合 1：社保等代收付项目
- 其他应收款组合 2：资产出售款
- 其他应收款组合 3：备用金及业务借款
- 其他应收款组合 4：保证金、定金等
- 其他应收款组合 5：往来及其他

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

#### 信用风险显著增加的评估

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

#### 已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

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

#### 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；

未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10金融工具。

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10金融工具。

## 13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10金融工具。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10金融工具。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品及自制半成品、周转材料、发出成品、库存商品、合同履约成本、建造合同形成的已完工未结算资产等。

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货

跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

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

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

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

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

- （1）本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

减值损失不得转回。

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

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

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

(2) 可收回金额。

## 19、债权投资

无。

## 20、其他债权投资

无。

## 21、长期应收款

本公司的长期应收款为应收分期收款销售商品款款项。

本公司依据信用风险特征将应收分期收款销售商品款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收分期收款销售商品款

应收分期收款销售商品款组合1：应收船舶款

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

## 22、长期股权投资

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

(1) 初始投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、



持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

无。

## 29、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

### (2) 使用权资产的折旧方法

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

### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本附注五、31。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

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

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

## 31、长期资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，

其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

##### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

##### 设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

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

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

### 37、股份支付

无。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认的一般原则

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收

取款项。

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

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

- ① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③ 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤ 客户已接受该商品或服务。
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

## （2）收入确认的具体方法

### ① 销售商品合同

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

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

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

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

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

### ② 提供服务合同

本公司提供技术等服务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对

的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

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

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

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

#### (1) 本公司作为出租人

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

#### (2) 本公司作为承租人

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为出租人

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

#### (2) 本公司作为承租人

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、安全生产费用

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

### 2、金融资产的分类

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

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



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

### 3、应收账款预期信用损失的计量

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

### 4、商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### 5、开发支出

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

### 6、递延所得税资产

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

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁(修订)》(以下简称“新租赁准则”)，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。	本公司于 2021 年 4 月 26 日召开第九届董事会第十二次会议、第九届监事会第七次会议审议通过公司自 2021 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。	本公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整 2021 年年初留存收益及财务报表的其他项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。

财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁(修订)》(以下简称“新租赁准则”)，本公司于 2021 年 4 月 26 日召开第九届董事会第十二次会议、第九届监事会第七次会议审议通过。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
		(2021年1月1日)
因执行新租赁准则，对于本公司作为承租人的租赁，除低价值资产和短期租赁选择不确认使用权资产和租赁负债外，本公司采用追溯调整法对所有租入均确认使用权资产和租赁负债。	预付款项	-575,677.84
	其他应收款	-795,000.00
	使用权资产	32,291,200.94
	租赁负债	32,941,277.64
	未分配利润	-1,951,546.88
	少数股东权益	-69,207.66

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,993,949,566.34	1,993,949,566.34	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	119,169,600.00	119,169,600.00	
衍生金融资产			
应收票据	676,269,298.57	676,269,298.57	
应收账款	2,049,093,467.58	2,049,093,467.58	
应收款项融资	19,556,878.53	19,556,878.53	
预付款项	276,603,803.76	276,028,125.92	-575,677.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	461,472,536.29	460,677,536.29	-795,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,204,782,245.70	1,204,782,245.70	
合同资产	54,876,613.43	54,876,613.43	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	162,528,153.56	162,528,153.56	
流动资产合计	7,018,302,163.76	7,016,931,485.92	-1,370,677.84
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	0.00		
长期股权投资	1,177,967,098.66	1,177,967,098.66	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	115,311,815.42	115,311,815.42	
固定资产	677,707,981.10	677,707,981.10	
在建工程	24,525,059.08	24,525,059.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	32,291,200.94	32,291,200.94
无形资产	493,253,467.84	493,253,467.84	
开发支出	140,319,920.73	140,319,920.73	
商誉	2,193,209,993.73	2,193,209,993.73	
长期待摊费用	7,035,466.20	7,035,466.20	
递延所得税资产	38,048,940.08	38,048,940.08	
其他非流动资产	549,806,535.72	549,806,535.72	
非流动资产合计	5,417,186,278.56	5,449,477,479.50	32,291,200.94
资产总计	12,435,488,442.32	12,466,408,965.42	30,920,523.10
流动负债：			
短期借款	421,043,750.00	421,043,750.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	604,897,425.95	604,897,425.95	
应付账款	1,072,092,442.35	1,072,092,442.35	
预收款项			
合同负债	313,817,972.68	313,817,972.68	
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	11,473,569.38	11,473,569.38	
应交税费	142,626,767.72	142,626,767.72	
其他应付款	363,695,887.99	363,695,887.99	
其中：应付利息			
应付股利	387,200.00	387,200.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	105,533,012.44	105,533,012.44	
流动负债合计	3,035,180,828.51	3,035,180,828.51	
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	0.00	32,941,277.64	32,941,277.64
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,685,064.02	5,685,064.02	
递延所得税负债	49,798,840.08	49,798,840.08	
其他非流动负债			
非流动负债合计	55,483,904.10	88,425,181.74	32,941,277.64
负债合计	3,090,664,732.61	3,123,606,010.25	32,941,277.64
所有者权益：			
股本	365,330,277.00	365,330,277.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,389,622,979.48	5,389,622,979.48	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	13,330,015.11	13,330,015.11	
盈余公积	49,361,498.48	49,361,498.48	
一般风险准备			
未分配利润	2,611,680,784.78	2,609,729,237.90	-1,951,546.88
归属于母公司所有者权益合计	8,429,325,554.85	8,427,374,007.98	-1,951,546.88
少数股东权益	915,498,154.86	915,428,947.20	-69,207.66
所有者权益合计	9,344,823,709.71	9,342,802,955.17	-2,020,754.54
负债和所有者权益总计	12,435,488,442.32	12,466,408,965.42	30,920,523.10

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	432,288,806.18	432,288,806.18	
交易性金融资产	119,169,600.00	119,169,600.00	
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	0.00	0.00	
应收账款	16,360,000.00	16,360,000.00	
应收款项融资	599,049.00	599,049.00	
预付款项	0.00	0.00	
其他应收款	378,858,382.26	378,858,382.26	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
存货	0.00	0.00	
合同资产	0.00	0.00	
持有待售资产	0.00	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	
其他流动资产	1,473,783.34	1,473,783.34	
流动资产合计	948,749,620.78	948,749,620.78	
非流动资产：			
债权投资	0.00	0.00	
其他债权投资	0.00	0.00	
长期应收款	0.00	0.00	

长期股权投资	4,801,880,813.16	4,801,880,813.16	
其他权益工具投资	0.00	0.00	
其他非流动金融资产	0.00	0.00	
投资性房地产	2,612,085.45	2,612,085.45	
固定资产	42,817,341.74	42,817,341.74	
在建工程	5,371,615.87	5,371,615.87	
生产性生物资产	0.00	0.00	
油气资产	0.00	0.00	
使用权资产	0.00	0.00	
无形资产	19,111,426.74	19,111,426.74	
开发支出	0.00	0.00	
商誉	0.00	0.00	
长期待摊费用	531,766.23	531,766.23	
递延所得税资产	5,965,098.47	5,965,098.47	
其他非流动资产	150,000,000.00	150,000,000.00	
非流动资产合计	5,028,290,147.66	5,028,290,147.66	
资产总计	5,977,039,768.44	5,977,039,768.44	
流动负债：			
短期借款	0.00	0.00	
交易性金融负债	0.00	0.00	
衍生金融负债	0.00	0.00	
应付票据	0.00	0.00	
应付账款	43,661.25	43,661.25	
预收款项	0.00	0.00	
合同负债	3,800,000.00	3,800,000.00	
应付职工薪酬	328,205.57	328,205.57	
应交税费	6,174,838.33	6,174,838.33	
其他应付款	482,870,968.95	482,870,968.95	
其中：应付利息	0.00	0.00	
应付股利	0.00	0.00	
持有待售负债	0.00	0.00	
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	
其他流动负债	0.00	0.00	
流动负债合计	493,217,674.10	493,217,674.10	

非流动负债：			
长期借款	0.00	0.00	
应付债券	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
租赁负债	0.00	0.00	
长期应付款	0.00	0.00	
长期应付职工薪酬	0.00	0.00	
预计负债	0.00	0.00	
递延收益	0.00	0.00	
递延所得税负债	39,599,191.14	39,599,191.14	
其他非流动负债	0.00	0.00	
非流动负债合计	39,599,191.14	39,599,191.14	
负债合计	532,816,865.24	532,816,865.24	
所有者权益：			
股本	1,605,421,646.00	1,605,421,646.00	
其他权益工具	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
资本公积	3,262,850,277.24	3,262,850,277.24	
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益	0.00	0.00	
专项储备	0.00	0.00	
盈余公积	118,384,053.36	118,384,053.36	
未分配利润	457,566,926.60	457,566,926.60	
所有者权益合计	5,444,222,903.20	5,444,222,903.20	
负债和所有者权益总计	5,977,039,768.44	5,977,039,768.44	

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行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

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆金美通信有限责任公司、南京长峰航天电子科技有限公司、江苏大洋海洋装备有限公司、航天科工系统仿真科技（北京）有限公司、航天长屏科技有限公司、南京波平电子科技有限公司、南京壹进制信息科技有限公司、航天开元科技有限公司、福建凯威斯发电机有限公司、航天新通科技有限公司、航天科工微系统技术有限公司	15%
航天壹进制（南京）数据科技有限公司	0
其他公司	25%

### 2、税收优惠

#### （1）增值税

根据《财政部、国家税务总局关于军品增值税政策的通知》（财税〔2014〕28号）和《国防科工局关于印发<军品免征增值税实施办法>的通知》（科工财审〔2014〕1532号）。公司军品收入满足条件的免交增值税。

根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8号）及《财政部、国家税务总局关于<关于软件产品增值税政策的通知>的通知》（财税〔2011〕100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

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

#### （2）企业所得税

子公司重庆金美、航天新通根据财政部、税务总局、发展改革委发布《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，减按15%的税率计提企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财税〔2019〕68号）依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。孙公司航天壹进制本期享受免征企业所得税的优惠政策。



子公司南京长峰于2018年10月24日再次通过高新技术企业复审，取得编号为GR201832000757的高新技术证书，有效期间为2018年10月24日至2021年10月24日。2021年按15%税率计提企业所得税。

子公司航天仿真于2018年10月31日再次通过高新技术企业复审，取得编号为GR201811005452的高新技术证书，有效期间为2018年10月31日至2021年10月31日。2021年按15%税率计提企业所得税。

子公司福建凯威斯于2018年11月30日取得编号为GR201835000629的高新技术企业证书，有效期间为2018年11月30日至2021年11月30日。2021年按15%税率计提企业所得税。

子公司南京壹进制于2020年12月2日再次通过高新技术企业复审，取得编号为GR202032002659的高新技术证书，有效期间为2020年12月2日至2023年12月2日。2021年按15%税率计提企业所得税。

子公司航天开元于2020年10月21日再次通过高新技术企业复审，取得编号为GR202011002369的高新技术证书，有效期间为2020年10月21日至2023年10月21日。2021年按15%税率计提企业所得税。

子公司微系统于2020年12月2日取得编号为GR202032005499的高新技术证书，有效期间为2020年12月2日至2023年12月2日。2021年按15%税率计提企业所得税。

孙公司航天长屏于2020年12月2日再次通过高新技术企业复审，取得编号为GR202011005419的高新技术证书，有效期间为2020年12月2日至2023年12月2日。2021年按15%税率计提企业所得税。

孙公司南京波平于2019年11月7日再次通过高新技术企业复审，取得编号为GR201932001721的高新技术证书，有效期间为2019年11月7日至2022年11月7日。2021年按15%税率计提企业所得税。

孙公司江苏大洋于2018年12月3日取得编号为GR201832007779的高新技术证书，有效期间为2018年12月3日至2021年12月3日。2021年按15%税率计提企业所得税。

### 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,233.99	63,800.92
银行存款	1,001,384,873.45	1,892,738,534.14
其他货币资金	66,672,948.17	101,147,231.28
合计	1,068,084,055.61	1,993,949,566.34
其中：存放在境外的款项总额	16,034,469.36	

其他说明

注：截至2021年6月30日，其他货币资金中所有权受限的金额为77,518,029.39元，其中：银行承兑汇票保证金32,336,423.72元，连江柴油机项目基建保证金13,959,357.06元，银行保函保证金20,375,364.98元，保全资金10,846,883.63元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	110,824,800.00	119,169,600.00
其中：		
交易性金融资产	110,824,800.00	119,169,600.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,020,636.00	0.00
其中：		
业绩补偿	7,020,636.00	
合计	117,845,436.00	119,169,600.00

其他说明：

无。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	110,554,878.90	248,886,000.00
商业承兑票据	237,338,140.8	427,383,298.57
合计	347,893,019.70	676,269,298.57

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	351,606,845.21	100.00%	3,713,825.51	1.06%	347,893,019.70	679,059,779.30	100.00%	2,790,480.73	0.41%	676,269,298.57
其中：										
银行承兑汇票	110,554,878.90	31.44%			110,554,878.90	248,886,000.00	36.65%			248,886,000.00
商业承兑汇票-涉军单位	165,035,507.60	46.94%	58,379.97	0.04%	164,977,127.63	344,017,549.00	50.66%	68,803.51	0.02%	343,948,745.49

商业承兑汇票-其他	76,016,458.71	21.62%	3,655,445.54	4.81%	72,361,013.17	86,156,230.30	12.69%	2,721,677.22	3.16%	83,434,553.08
合计	351,606,845.21	100.00%	3,713,825.51	1.06%	347,893,019.70	679,059,779.30	100.00%	2,790,480.73	0.41%	676,269,298.57

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	110,554,878.90		0.00%
合计	110,554,878.90		--

确定该组合依据的说明：

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

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
军品单位	165,035,507.60	58,379.97	0.04%
其他	76,016,458.71	3,655,445.54	4.81%
合计	241,051,966.31	3,713,825.51	--

确定该组合依据的说明：

商业承兑汇票-军品单位：根据中证协《证券公司金融工具减值指引》，参照同行业公司及本公司以往历史数据做出最佳估计，将低风险类商业票据预期信用损失率定为0.04%。商业承兑汇票-其他：根据中证协《证券公司金融工具减值指引》，参照同行业公司及本公司以往历史数据做出最佳估计，将正常类商业票据预期信用损失率定为4.81%。

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	2,790,480.73	923,344.78				3,713,825.51
合计	2,790,480.73	923,344.78				3,713,825.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	36,923,315.98
合计	36,923,315.98

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	111,802,023.80	176,894,671.64
商业承兑票据	0.00	215,000,000.00
合计	111,802,023.80	391,894,671.64

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

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	3,334,734,740.45	100.00%	191,878,790.29	5.75%	3,142,855,950.16	2,196,687,435.98	100.00%	147,593,968.40	6.72%	2,049,093,467.58
其中：										
数字蓝军与蓝军装备	1,518,705,141.38	45.54%	85,307,256.31	5.62%	1,433,397,885.07	817,468,537.39	37.21%	63,500,291.46	7.77%	753,968,245.93
新一代通信与指控装备	1,213,525,589.16	36.39%	57,504,671.55	4.74%	1,156,020,917.61	921,755,842.77	41.96%	51,365,665.05	5.57%	870,390,177.72

网络空间安全	313,045,929.39	9.39%	24,919,898.39	7.96%	288,126,031.00	264,874,566.53	12.06%	19,797,160.01	7.47%	245,077,406.52
海洋信息装备	235,314,862.92	7.06%	19,838,814.43	8.43%	215,476,048.49	158,595,714.16	7.22%	7,863,777.79	4.96%	150,731,936.37
微系统及其他	54,143,217.60	1.62%	4,308,149.61	7.96%	49,835,067.99	33,992,775.13	1.55%	5,067,074.09	14.91%	28,925,701.04
合计	3,334,734,740.45	100.00%	191,878,790.29	5.75%	3,142,855,950.16	2,196,687,435.98	100.00%	147,593,968.40	6.72%	2,049,093,467.58

按组合计提坏账准备：数字蓝军与蓝军装备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,392,397,359.66	45,057,048.07	3.24%
1 至 2 年	81,405,090.06	11,428,059.02	14.04%
2 至 3 年	13,072,239.84	4,387,612.02	33.56%
3 至 4 年	9,058,720.06	3,763,935.01	41.55%
4 至 5 年	18,956,131.76	16,855,002.18	88.92%
5 年以上	3,815,600.00	3,815,600.00	100.00%
合计	1,518,705,141.38	85,307,256.31	--

确定该组合依据的说明：

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

按组合计提坏账准备：新一代通信与指控装备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,011,057,988.91	37,362,428.91	3.70%
1 至 2 年	176,802,668.96	10,802,882.95	6.11%
2 至 3 年	20,301,894.62	4,562,970.89	22.48%
3 至 4 年	744,123.20	419,940.30	56.43%
4 至 5 年	2,868,422.88	2,605,957.91	90.85%
5 年以上	1,750,490.59	1,750,490.59	100.00%
合计	1,213,525,589.16	57,504,671.55	--

确定该组合依据的说明：

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

按组合计提坏账准备：网络空间安全

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	249,789,647.49	12,220,206.31	4.89%
1 至 2 年	32,397,688.22	3,710,473.31	11.45%
2 至 3 年	21,288,960.29	4,124,123.84	19.37%
3 至 4 年	6,881,853.36	2,994,291.47	43.51%
4 至 5 年	2,523,020.03	1,706,043.45	67.62%
5 年以上	164,760.00	164,760.00	100.00%
合计	313,045,929.39	24,919,898.39	--

确定该组合依据的说明：

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

按组合计提坏账准备：海洋信息装备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	104,981,819.42	2,297,990.62	2.19%
1 至 2 年	94,028,043.49	10,262,808.38	10.91%
2 至 3 年	36,305,000.01	7,278,015.43	20.05%
合计	235,314,862.92	19,838,814.43	--

确定该组合依据的说明：

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

按组合计提坏账准备：微系统及其他

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	51,744,733.05	2,577,235.12	4.98%
1 至 2 年	298,792.62	65,371.12	21.88%
2 至 3 年	729,912.48	325,463.92	44.59%
3 至 4 年	349,197.00	319,497.00	91.49%
4 至 5 年	645,611.00	645,611.00	100.00%
5 年以上	374,971.45	374,971.45	100.00%
合计	54,143,217.60	4,308,149.61	--

确定该组合依据的说明：

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

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,809,971,548.53
1 至 2 年	384,932,283.35
2 至 3 年	91,698,007.24
3 年以上	48,132,901.33
3 至 4 年	17,033,893.62
4 至 5 年	24,993,185.67
5 年以上	6,105,822.04
合计	3,334,734,740.45

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款-坏账准备	147,593,968.40	44,665,804.29		380,982.40		191,878,790.29
合计	147,593,968.40	44,665,804.29		380,982.40		191,878,790.29

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回的应收账款	380,982.40

其中重要的应收账款核销情况：

无。

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
军品单位 3	308,169,827.39	9.24%	9,245,904.82
军品单位 1	210,562,278.40	6.31%	6,316,868.35
中国船舶工业贸易上海有限公司	204,220,389.33	6.12%	18,473,347.68
军品单位 2	171,873,597.00	5.15%	19,997,207.91
北京华航无线电测量研究所	139,116,328.01	4.17%	4,203,891.04
合计	1,033,942,420.13	30.99%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	17,541,984.55	19,556,878.53
合计	17,541,984.55	19,556,878.53

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

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	440,908,098.61	93.25%	258,184,184.86	93.54%
1 至 2 年	23,327,999.56	4.93%	11,380,503.95	4.12%



2 至 3 年	4,437,404.95	0.94%	2,403,305.20	0.87%
3 年以上	4,144,109.23	0.88%	4,060,131.91	1.47%
合计	472,817,612.35	--	276,028,125.92	--

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：

账龄超过 1 年的预付款项未收回的原因主要系尚未结算的货款。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

债务人名称	账 枋 捐 额	占预付款项合计的比例 (%)
南通振华重型装备制造有限公司	24,000,000.00	5.08%
郑州天时海洋石油有限公司	22,949,420.78	4.85%
利星行机械有限公司	21,265,029.40	4.50%
中船华南船舶机械有限公司	18,120,265.49	3.83%
利星行机械(上海)有限公司	16,759,253.73	3.54%
合计	103,093,969.40	21.80%

其他说明：

无

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	3,294,000.00	
其他应收款	423,457,482.89	460,677,536.29
合计	426,751,482.89	460,677,536.29

**(1) 应收利息**

**(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
广发证券	3,294,000.00	

合计	3,294,000.00
----	--------------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

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
社保等代收付项目	7,820,396.80	6,110,532.34
资产出售款	46,938,900.00	738,900.00
备用金及业务借款	16,112,579.08	7,361,243.07
保证金、定金等	282,626,548.27	394,537,953.37
往来及其他	108,547,903.84	94,270,541.97
合计	462,046,327.99	503,019,170.75

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	41,602,734.46		738,900.00	42,341,634.46
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-3,752,789.36			-3,752,789.36
本期转回				
2021 年 6 月 30 日余额	37,849,945.10		738,900.00	38,588,845.10

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）	387,995,278.43
1 至 2 年	55,460,373.31
2 至 3 年	11,048,389.66
3 年以上	7,542,286.59
3 至 4 年	6,384,657.22
4 至 5 年	717,019.37
5 年以上	440,610.00
合计	462,046,327.99

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款-坏账准备	42,341,634.46	-3,752,789.36				38,588,845.10
合计	42,341,634.46	-3,752,789.36				38,588,845.10

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国船舶工业贸易上海有限公司	保证金、定金等	230,994,083.46	1 年以内	49.99%	4,619,881.67
北京欧地安科技股份有限公司	往来及其他	88,005,333.33	1-2 年	19.05%	20,080,853.33
江苏大唐轨道交通技术有限公司	资产出售款	46,200,000.00	1 年以内	10.00%	1,386,000.00
中国证券登记结算公司深圳分公司	资产出售款	4,997,778.92	1 年以内	1.08%	99,955.58
中国科学院沈阳自动化研究所	保证金、定金等	3,825,000.00	2-3 年	0.83%	459,000.00
合计	--	374,022,195.71	--	80.95%	26,645,690.58

### 6) 涉及政府补助的应收款项

7) 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
------	----------	------	------	---------------

南京长峰航天电子科技有限公司	2021 年南京市江北新区产业技术研创园管理办公室专项发展资金扶持	5,481,200.00	一年以内	2021 年 8 月回款，金额为 548.12 万元，确认依据为《关于支持南京长峰电子科技有限公司发展的合作协议书》
----------------	-----------------------------------	--------------	------	--

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	377,491,698.57	1,683,514.88	375,808,183.69	252,348,193.37	1,683,514.88	250,664,678.49
在产品	910,841,962.87		910,841,962.87	895,278,770.09		895,278,770.09
库存商品	49,300,719.96	217,996.82	49,082,723.14	28,140,166.13	217,996.82	27,922,169.31
周转材料	89,222.70		89,222.70	326,162.94		326,162.94
合同履约成本				8,871,421.20		8,871,421.20
发出商品	32,459,771.98	1,555,046.58	30,904,725.40	22,673,965.25	954,921.58	21,719,043.67
合计	1,370,183,376.08	3,456,558.28	1,366,726,817.80	1,207,638,678.98	2,856,433.28	1,204,782,245.70

(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	1,683,514.88					1,683,514.88
库存商品	217,996.82					217,996.82
发出商品	954,921.58	600,125.00				1,555,046.58
合计	2,856,433.28	600,125.00				3,456,558.28

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据
原材料	库龄较长，发生残损贬值导致相关存货价值的可变现净值低于存货成本
库存商品	因部分积压产品被淘汰发生贬值，导致可变现净值低于账面价值
发出商品	因部分发出产品发生贬值，导致可变现净值低于账面价值

(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	40,201,563.56	600,000.00	39,601,563.56	58,515,493.06	3,638,879.63	54,876,613.43
合计	40,201,563.56	600,000.00	39,601,563.56	58,515,493.06	3,638,879.63	54,876,613.43

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
产品销售	-3,038,879.63			
合计	-3,038,879.63			--

其他说明：

11、持有待售资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	60,501,630.05	87,895,555.39
预缴企业所得税	27,429,747.57	18,444,741.27
待摊房租费用	426,057.80	1,141,209.81
预缴增值税	39,554,969.57	55,046,647.09
合计	127,912,404.99	162,528,153.56

其他说明：

### 14、债权投资

无。

### 15、其他债权投资

无。

### 16、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	265,203,539.82	5,376,000.00	259,827,539.82				
合计	265,203,539.82	5,376,000.00	259,827,539.82				--

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		5,376,000.00		5,376,000.00
2021 年 6 月 30 日余额		5,376,000.00		5,376,000.00

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无。

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京锐安 科技有限 公司	996,946,8 48.43			-30,319,5 43.88					-163,081. 09	966,464,2 23.46	
航天科工 网络信息 发展有限 公司	18,115,44 4.38			43,413.17						18,158,85 7.55	
北京欧地 安科技有 限公司	29,657,88 7.75			-1,717,19 1.62						27,940,69 6.13	
北京航天 燕侨科技 有限公司	792,191.0 5			-120,634. 52						671,556.5 3	
I 公司	132,454,7 27.05		23,087,40 0.00	-2,543,25 9.50						106,824,0 67.55	
小计	1,177,967 ,098.66		23,087,40 0.00	-34,657,2 16.35					-163,081. 09	1,120,059 ,401.22	
合计	1,177,967 ,098.66		23,087,40 0.00	-34,657,2 16.35					-163,081. 09	1,120,059 ,401.22	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

无。

## 19、其他非流动金融资产

无。

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	142,107,211.11	2,397,129.88		144,504,340.99
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	142,107,211.11	2,397,129.88		144,504,340.99
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	27,917,823.01	1,274,702.56		29,192,525.57
2.本期增加金额	3,391,330.19	24,668.73		3,415,998.92
(1) 计提或摊销	3,391,330.19	24,668.73		3,415,998.92
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				



4.期末余额	31,309,153.20	1,299,371.29		32,608,524.49
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	110,798,057.91	1,097,758.59		111,895,816.50
2.期初账面价值	114,189,388.10	1,122,427.32		115,311,815.42

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	663,171,387.92	677,698,548.57
固定资产清理	2,812.82	9,432.53
合计	663,174,200.74	677,707,981.10

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	664,662,969.93	217,998,565.54	114,251,918.79	22,645,966.43	38,420,457.89	1,057,979,878.58
2.本期增加金额	0.00	12,514,227.08	6,065,703.65	832,342.11	879,933.10	20,292,205.94

(1) 购置	0.00	12,514,227.08	5,675,763.61	832,342.11	879,933.10	19,902,265.90
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	389,940.04	0.00	0.00	389,940.04
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	8,550,137.66	1,017,359.16	276,708.00	998,956.38	10,843,161.20
(1) 处置或报废	0.00	8,550,137.66	1,017,359.16	276,708.00	998,956.38	10,843,161.20
4.期末余额	664,662,969.93	221,962,654.96	119,300,263.28	23,201,600.54	38,301,434.61	1,067,428,923.32
二、累计折旧						
1.期初余额	142,327,406.18	104,548,802.02	87,297,503.88	17,466,508.09	28,641,109.84	380,281,330.01
2.本期增加金额	15,024,687.37	8,729,133.99	5,194,865.21	748,690.43	2,005,666.53	31,703,043.53
(1) 计提	15,024,687.37	8,729,133.99	5,194,865.21	748,690.43	2,005,666.53	31,703,043.53
3.本期减少金额	0.00	5,605,293.98	944,868.42	255,911.20	920,764.54	7,726,838.14
(1) 处置或报废	0.00	5,605,293.98	944,868.42	255,911.20	920,764.54	7,726,838.14
4.期末余额	157,352,093.55	107,672,642.03	91,547,500.67	17,959,287.32	29,726,011.83	404,257,535.40
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	507,310,876.38	114,290,012.93	27,752,762.61	5,242,313.22	8,575,422.78	663,171,387.92
2.期初账面价值	522,335,563.75	113,449,763.52	26,954,414.91	5,179,458.34	9,779,348.05	677,698,548.57

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
电子设备		9,432.53
其他设备	2,812.82	
合计	2,812.82	9,432.53

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	36,203,957.31	24,525,059.08
合计	36,203,957.31	24,525,059.08

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	36,203,957.31	0.00	36,203,957.31	24,525,059.08	0.00	24,525,059.08
合计	36,203,957.31		36,203,957.31	24,525,059.08		24,525,059.08

## (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
航天发展连江二期	47,700,000.00	5,371,615.87	0.00	0.00	0.00	5,371,615.87	11.26%	15.00%	0.00	0.00	0.00%	其他

航天长 屏测试 机房 (BD)	1,400,00 0.00	0.00	1,202,31 8.59	0.00	0.00	1,202,31 8.59	85.88%	85.88%	0.00	0.00	0.00%	其他
重庆金 美园区 提升	5,000,00 0.00	1,053,60 0.00	226,314. 00	0.00	0.00	1,279,91 4.00	25.60%	25.60%	0.00	0.00	0.00%	其他
重庆金 美新大 楼室内 装饰	15,291,1 00.00	6,410,32 0.19	5,010,06 9.78	0.00	0.00	11,420,3 89.97	74.69%	74.69%	0.00	0.00	0.00%	其他
江苏大 洋分段 制造车 间(2#船 体车间)	1,200,00 0.00	89,786.5 9	999,771. 81	0.00	0.00	1,089,55 8.40	90.80%	89.79%	0.00	0.00	0.00%	其他
江苏大 洋江堤 外集装 箱办公 楼	5,000,00 0.00	2,071,98 6.63	2,858,64 5.77	0.00	0.00	4,930,63 2.40	98.61%	98.61%	0.00	0.00	0.00%	其他
江苏大 洋大凳 及胎架	5,000,00 0.00	1,158,27 9.61	121,909. 09	0.00	0.00	1,280,18 8.70	25.60%	30.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
江苏大 洋 MQ4062 门座式 起重机	3,000,00 0.00	2,114,56 3.01	0.00	0.00	0.00	2,114,56 3.01	70.49%	70.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
南京长 峰房屋 装修	10,000,0 00.00	5,703,78 8.25	306,343. 11	0.00	0.00	6,010,13 1.36	60.10%	60.10%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	93,591,1 00.00	23,973,9 40.15	10,725,3 72.15	0.00	0.00	34,699,3 12.30	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

### (4) 工程物资

无。

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	49,022,858.33	49,022,858.33
2.本期增加金额	223,166.09	223,166.09
3.本期减少金额		
4.期末余额	49,246,024.42	49,246,024.42
二、累计折旧		
1.期初余额	16,731,657.39	16,731,657.39
2.本期增加金额	7,317,348.82	7,317,348.82
(1) 计提	7,317,348.82	7,317,348.82
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	24,049,006.21	24,049,006.21
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	25,197,018.21	25,197,018.21
2.期初账面价值	32,291,200.94	32,291,200.94

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、专有技术 及其他知识产权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	208,515,764.09	346,790,583.40	106,543,330.12	661,849,677.61
2.本期增加金额	0.00	0.00	11,183,968.60	11,183,968.60
(1) 购置	0.00	0.00	2,799,021.34	2,799,021.34
(2) 内部研发	0.00	0.00	8,384,947.26	8,384,947.26
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	0.00	0.00	6,307,149.19	6,307,149.19
(1) 处置	0.00	0.00	6,307,149.19	6,307,149.19
4.期末余额	208,515,764.09	340,483,434.21	117,727,298.72	666,726,497.02
二、累计摊销				
1.期初余额	37,179,279.22	105,564,228.81	25,852,701.74	168,596,209.77
2.本期增加金额	2,423,245.82	24,976,028.70	8,225,347.49	35,624,622.01
(1) 计提	2,423,245.82	24,976,028.70	8,225,347.49	35,624,622.01
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00

4.期末余额	39,602,525.04	130,540,257.51	34,078,049.23	204,220,831.78
三、减值准备				
1.期初余额				0.00
2.本期增加金额	0.00			
(1) 计提	0.00			
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	0.00		0.00	
四、账面价值				
1.期末账面价值	168,913,239.05	209,943,176.70	83,649,249.49	462,505,665.24
2.期初账面价值	171,336,484.87	241,226,354.59	80,690,628.38	493,253,467.84

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 57.09%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
项目 1	4,280,890.89	456,686.13			0.00	0.00	0.00	4,737,577.02
项目 2	23,701,601.64	2,364,656.11			0.00	0.00	0.00	26,066,257.75
项目 3	3,387,965.32	3,654,159.32			0.00	0.00	0.00	7,042,124.64
项目 4	0.00	1,568,804.83			0.00	0.00	0.00	1,568,804.83
项目 5	6,697,529.40	522,688.75			0.00	0.00	0.00	7,220,218.15
项目 6	33,198,160.99	890,486.72			0.00	0.00	0.00	34,088,647.71
项目 7	0.00	1,379,376.80			0.00	0.00	0.00	1,379,376.80
项目 8	0.00	861,143.29			0.00	0.00	0.00	861,143.29
项目 9	0.00	701,075.40			0.00	0.00	0.00	701,075.40
项目 10	0.00	569,139.20			0.00	0.00	0.00	569,139.20

项目 11	0.00	453,918.28			0.00	0.00	0.00	453,918.28
项目 12	0.00	13,814,830.00			0.00	0.00	0.00	13,814,830.00
项目 13	0.00	10,663,555.86			0.00	0.00	0.00	10,663,555.86
项目 14	0.00	561,312.49			0.00	0.00	0.00	561,312.49
武器毁伤推演评估系统	6,409,972.64	0.00			0.00	0.00	0.00	6,409,972.64
试验环境系统研制	47,327,317.68	0.00			0.00	10,131,820.00	0.00	37,195,497.68
船舶电磁环境模拟系统研制	1,591,174.77	0.00			0.00	0.00	0.00	1,591,174.77
船舶智能定位系统推广和应用	1,740,607.34	0.00			0.00	0.00	0.00	1,740,607.34
轨道式移动靶标系统研发及产业化	2,051,800.22	0.00			0.00	0.00	0.00	2,051,800.22
风电运维船升沉补偿系统研制	2,327,282.71	0.00			0.00	0.00	0.00	2,327,282.71
挪威 7600T 散货船研制	940,366.32	0.00			0.00	940,366.32	0.00	0.00
0041-RD41 壹进制国产化平台数据迁移系统软件开发	1,721,933.81	4,000.00			1,725,933.81	0.00	0.00	0.00
0043-RD43 壹进制数据运维管理平台系统软件	2,992,445.09	405,851.28			3,398,296.37	0.00	0.00	0.00
0044-RD44 壹进制鲲鹏平台数据保护系统软件	1,314,808.34	795,184.57			2,109,992.91	0.00	0.00	0.00
0045-RD45 壹进制飞腾平台副本数	0.00	2,741,227.63			0.00	2,340.00	0.00	2,738,887.63



据管理系统软件								
0046-RD46 壹进制飞腾平台应急接管系统软件	0.00	2,699,858.28			0.00	0.00	0.00	2,699,858.28
0047-RD47 壹进制麒麟云平台数据安全与应急系统软件	0.00	1,212,104.17			0.00	345,639.94	0.00	866,464.23
0048-RD48 壹进制麒麟桌面云保护系统软件	0.00	1,306,457.06			0.00	404,332.65	0.00	902,124.41
RD004 壹进制鲲鹏平台副本数据管理系统软件	320,955.62	224,205.74			545,161.36	0.00	0.00	0.00
RD005 壹进制鲲鹏平台应急接管系统软件	315,107.95	290,454.86			605,562.81	0.00	0.00	0.00
RD006 壹进制龙芯平台副本数据管理系统软件	0.00	594,737.22			0.00	0.00	0.00	594,737.22
RD007 壹进制龙芯平台应急接管系统软件	0.00	643,671.47			0.00	0.00	0.00	643,671.47
合计	140,319,920.73	49,379,585.46	0.00		8,384,947.26	11,824,498.91	0.00	169,490,060.02

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截止期末的研发进度
项目1	2018年1月	设计方案通过评审	15.71%
项目2	2018年10月	设计方案通过评审	48.90%
项目3	2019年7月	设计方案通过评审	33.87%
项目4	2021年3月	设计方案通过评审	50.00%

项目5	2019年10月	设计方案通过评审	72.20%
项目6	2019年7月	裸芯片测试报告	81.00%
项目7	2021年3月	设计方案通过评审	70.00%
项目8	2021年2月	设计方案通过评审	7.18%
项目9	2021年2月	设计方案通过评审	8.60%
项目10	2021年3月	设计方案通过评审	50.00%
项目11	2021年2月	设计方案通过评审	3.78%
项目12	2021年1月	裸芯片测试报告	40.00%
项目13	2021年1月	裸芯片测试报告	40.00%
项目14	2021年3月	设计方案通过评审	70.00%
武器毁伤推演评估系统	2020年10月	软件系统开始测试	90.00%
试验环境系统研制	2019年6月	进行结构设计、试制、并做可行性论证后	90.00%
船舶电磁环境模拟系统研制	2019年6月	进行结构设计、试制、并做可行性论证后	90.00%
船舶智能定位系统推广和应用	2020年5月	进行结构设计、试制、并做可行性论证后	90.00%
轨道式移动靶标系统研发及产业化	2020年7月	进行结构设计、试制、并做可行性论证后	50.00%
风电运维船升沉补偿系统研制	2020年4月	进行结构设计、试制、并做可行性论证后	60.00%
挪威7600T散货船研制	2020年4月	进行结构设计、试制、并做可行性论证后	60.00%
0041-RD41壹进制国产化平台数据迁移系统软件开发	2020年1月	开始集成测试	100.00%
0043-RD43 壹进制数据运维管理平台系统软件	2020年5月	开始集成测试	92.90%
0044-RD44壹进制鲲鹏平台数据保护系统软件	2020年8月	开始集成测试	72.95%
0045-RD45壹进制飞腾平台副本数据管理系统软件	2021年1月	开始集成测试	90.44%
0046-RD46壹进制飞腾平台应急接管系统软件	2021年1月	开始集成测试	95.29%
0047-RD47壹进制麒麟云平台数据安全与应急系统软件	2021年3月	开始集成测试	83.79%
0048-RD48壹进制麒麟桌面云保护系统软件	2021年3月	开始集成测试	54.20%
RD004壹进制鲲鹏平台副本数据管理系统软件	2020年9月	开始集成测试	48.00%
RD005壹进制鲲鹏平台应急接管系统软件	2020年10月	开始集成测试	65.00%
RD006壹进制龙芯平台副本数据管理系统	2021年1月	开始集成测试	34.42%

软件			
RD007壹进制龙芯平台应急接管系统软件	2021年1月	开始集成测试	38.06%

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
发行股份并购南京长峰航天电子科技有限公司	2,045,032,330.37					2,045,032,330.37
收购航天开元科技有限公司	13,440,843.06					13,440,843.06
收购江苏大洋海洋装备有限公司	5,637,991.96					5,637,991.96
发行股份收购南京壹进制信息科技有限公司	129,098,828.34					129,098,828.34
合计	2,193,209,993.73					2,193,209,993.73

### (2) 商誉减值准备

无。

## 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
装修费	6,034,265.38	894,942.12	490,233.80	0.00	6,438,973.70
土地使用权摊销	1,001,200.82	0.00	12,437.28	0.00	988,763.54
软件维保服务费	0.00	16,981.13	0.00	0.00	16,981.13
合计	7,035,466.20	911,923.25	502,671.08		7,444,718.37

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	231,117,098.01	37,407,702.66	202,484,963.22	32,812,796.39
内部交易未实现利润	31,171,585.56	5,315,737.83	27,517,858.07	4,807,678.70
存货减值准备	3,456,558.28	518,483.74	2,856,433.28	428,464.99
合计	265,745,241.85	43,241,924.23	232,859,254.57	38,048,940.08

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	48,211,428.89	7,415,998.11	50,737,229.30	7,803,933.21
金融资产公允价值变动	107,734,662.36	26,933,665.59	116,079,462.34	29,019,865.59
其他	83,361,263.34	19,037,983.32	58,288,741.94	12,975,041.28
合计	239,307,354.59	53,387,647.02	225,105,433.58	49,798,840.08

## (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		43,241,924.22		38,048,940.08
递延所得税负债		53,387,647.02		49,798,840.08

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	61,451,047.13	61,349,890.08
合计	61,451,047.13	61,349,890.08

## (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
2021 年	20,695,871.35	15,452,326.70	
2022 年	11,969,302.24	11,969,302.24	

2023 年	21,013,358.80	21,013,358.80	
2025 年	7,772,514.74	12,914,902.34	
合计	61,451,047.13	61,349,890.08	--

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
大额定期存单	663,259,500.00		663,259,500.00	270,128,500.00		270,128,500.00
预付土地款	3,660,000.00		3,660,000.00	3,660,000.00		3,660,000.00
新疆若羌项目	212,068,646.16		212,068,646.16	224,547,346.12		224,547,346.12
电子对抗舰项目	131,923,838.89		131,923,838.89	-		-
其他	47,472,930.53		47,472,930.53	51,470,689.60		51,470,689.60
合计	1,058,384,915.58		1,058,384,915.58	549,806,535.72		549,806,535.72

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
质押借款	396,000,000.00	330,000,000.00
保证借款		1,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	90,000,000.00
短期借款应付利息	1,445,615.29	43,750.00
合计	467,445,615.29	421,043,750.00

短期借款分类的说明：

注1：本公司的质押借款包括：

(1) 子公司航天开元从航天科工资产管理公司取得借款50,000,000.00元，借款合同编号HTKY-QT-2019083号，借款期限为2019年12月25日至2022年3月31日，借款利率为4.9%，质押资产为应收账款，质押应收账款余额75,000,000.00元；

(2) 孙公司江苏大洋与中国民生银行签订了《商业汇票贴现协议》编号：公贴现字第 ZH2100000060649，将 35,000,000.00 元商业承兑汇票贴现给中国民生银行，获得 34,225,333.35 元，贴现利率 4.15%，贴现利息 774,666.65 元，江苏大洋认为该部分应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬并未转移给中国民生银行，江苏大洋仍承担了与这些应收票据相关的信用风险等主要风险。因此，将 35,000,000.00 元商业承兑汇票在“短期借款”进行列报；

(3) 孙公司江苏大洋与宁波银行签订了《电子商业汇票贴现总协议》编号：07200DP20198230，将 40,000,000.00 元银行承兑汇票贴现给宁波银行，获得 38,669,000.00 元，贴现利率 3.30%，贴现利息 1,331,000.00 元，江苏大洋认为该部分应收

票据所有权上几乎所有的风险和报酬并未转移给宁波银行，江苏大洋仍承担了与这些应收票据相关的信用风险等主要风险。因此，将 40,000,000.00 元银行承兑汇票在“短期借款”进行列报；

(4) 孙公司江苏大洋与宁波银行签订了《电子商业汇票贴现总协议》编号：07200DP20198230，将 49,000,000.00 元银行承兑汇票贴现给宁波银行，获得 47,497,877.80 元，贴现利率 3.10%，贴现利息 1,502,122.20 元，江苏大洋认为该部分应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬并未转移给宁波银行，江苏大洋仍承担了与这些应收票据相关的信用风险等主要风险。因此，将 49,000,000.00 元银行承兑汇票在“短期借款”进行列报；

(5) 孙公司江苏大洋与宁波银行签订了《电子商业汇票贴现总协议》编号：07200DP20198230，将 39,000,000.00 元银行承兑汇票贴现给宁波银行，获得 37,785,150.00 元，贴现利率 3.15%，贴现利息 1,214,850.00 元，江苏大洋认为该部分应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬并未转移给宁波银行，江苏大洋仍承担了与这些应收票据相关的信用风险等主要风险。因此，将 39,000,000.00 元银行承兑汇票在“短期借款”进行列报；

(6) 孙公司江苏大洋与宁波银行签订了《电子商业汇票贴现总协议》编号：07200DP20198230，将 60,000,000.00 元银行承兑汇票贴现给宁波银行，获得 59,104,444.41 元，贴现利率 4%，贴现利息 895,555.59 元，江苏大洋认为该部分应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬并未转移给宁波银行，江苏大洋仍承担了与这些应收票据相关的信用风险等主要风险。因此，将 60,000,000.00 元商业承兑汇票在“短期借款”进行列报；

(7) 孙公司江苏大洋与宁波银行签订了《电子商业汇票贴现总协议》编号：07200DP20198230，将 3,000,000.00 元银行承兑汇票贴现给宁波银行，获得 2,973,500.00 元，贴现利率 3%，贴现利息 26500.00 元，江苏大洋认为该部分应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬并未转移给宁波银行，江苏大洋仍承担了与这些应收票据相关的信用风险等主要风险。因此，将 3,000,000.00 元银行承兑汇票在“短期借款”进行列报；

(8) 孙公司江苏大洋与宁波银行签订了《电子商业汇票贴现总协议》编号：07200DP20198230，将 25,000,000.00 元银行承兑汇票贴现给宁波银行，获得 24,400,868.06 元，贴现利率 4.25%，贴现利息 599,131.94 元，江苏大洋认为该部分应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬并未转移给宁波银行，江苏大洋仍承担了与这些应收票据相关的信用风险等主要风险。因此，将 25,000,000.00 元商业承兑汇票在“短期借款”进行列报；

(9) 孙公司江苏大洋与宁波银行签订了《电子商业汇票贴现总协议》编号：07200DP20198230，将 45,000,000.00 元银行承兑汇票贴现给宁波银行，获得 43,891,312.5 元，贴现利率 4.05%，贴现利息 1,108,687.5 元，江苏大洋认为该部分应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬并未转移给宁波银行，江苏大洋仍承担了与这些应收票据相关的信用风险等主要风险。因此，将 45,000,000.00 元商业承兑汇票在“短期借款”进行列报；

(10) 孙公司江苏大洋与宁波银行签订了《电子商业汇票贴现总协议》编号：07200DP20198230，将 50,000,000.00 元银行承兑汇票贴现给宁波银行，获得 48,464,500.03 元，贴现利率 4.15%，贴现利息 1,535,499.97 元，江苏大洋认为该部分应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬并未转移给宁波银行，江苏大洋仍承担了与这些应收票据相关的信用风险等主要风险。因此，将 50,000,000.00 元商业承兑汇票在“短期借款”进行列报。

注2：本公司的信用借款包括：

(1) 子公司航天仿真从航天科工财务有限责任公司借款20,000,000.00元，借款期限为，2020年11月24日至2021年11月24日，借款利率为3.7%；

(2) 子公司重庆金美中国建设银行股份有限公司重庆中山路支行借款 50,000,000.00元，借款合同编号为渝建中山跨境融资通 1233-2021-0004，借款期限为2021年6月8日至2022年6月7日，借款利率为3.45%。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

## 33、交易性金融负债

无。

### 34、衍生金融负债

无。

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	372,944,311.33	331,183,678.35
银行承兑汇票	203,078,116.73	273,713,747.60
合计	576,022,428.06	604,897,425.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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
应付采购款	1,320,146,873.16	923,277,217.51
应付设备款	117,875,854.76	104,576,675.70
应付工程款	75,902,559.66	25,858,407.89
应付其他款项	38,617,346.71	18,380,141.25
合计	1,552,542,634.29	1,072,092,442.35

#### (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
重庆博森电气（集团）有限公司	15,339,378.49	合同尚未执行完毕
安徽远征电缆科技有限公司	3,116,925.00	合同尚未执行完毕
合计	18,456,303.49	--

其他说明：

无

### 37、预收款项

无。

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	398,461,129.98	313,817,972.68
合计	398,461,129.98	313,817,972.68

### 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	10,765,512.88	277,624,090.48	279,014,358.49	9,375,244.87
二、离职后福利-设定提存计划	650,556.50	24,798,422.24	24,773,500.12	675,478.62
三、辞退福利	57,500.00	5,903,482.44	5,960,982.44	0.00
合计	11,473,569.38	308,325,995.16	309,748,841.05	10,050,723.49

#### (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	8,435,189.66	225,038,689.34	228,600,265.09	4,873,613.91
2、职工福利费	0.00	9,151,205.61	9,151,205.61	0.00
3、社会保险费	27,278.27	16,174,651.06	16,182,421.94	19,507.39
其中：医疗保险费	15,444.32	11,951,486.52	11,964,933.29	1,997.55
工伤保险费	182.31	1,419,910.98	1,414,196.70	5,896.60
生育保险费	11,651.64	450,118.07	450,156.46	11,613.24
其他	0.00	2,353,135.49	2,353,135.49	0.00
4、住房公积金	47,911.00	15,658,053.27	15,692,144.54	13,819.73
5、工会经费和职工教育经费	2,184,077.34	5,479,133.39	3,476,273.73	4,186,937.00
其他短期薪酬	71,056.61	6,122,357.81	5,912,047.58	281,366.84
合计	10,765,512.88	277,624,090.48	279,014,358.49	9,375,244.87



(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	7,292.64	20,669,988.11	20,670,756.11	6,524.64
2、失业保险费	364.63	790,515.16	790,543.96	335.83
3、企业年金缴费	642,899.23	3,337,918.97	3,312,200.05	668,618.15
合计	650,556.50	24,798,422.24	24,773,500.12	675,478.62

其他说明：

无。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,525,255.23	43,717,259.19
企业所得税	53,053,812.53	83,901,791.61
个人所得税	1,305,446.62	7,696,847.41
城市维护建设税	259,633.38	1,562,309.15
房产税	1,316,762.05	2,969,002.85
土地使用税		246,690.48
教育费附加	185,450.27	1,115,932.94
印花税	1,044,518.62	1,182,897.42
其他	32,590.05	234,036.67
合计	92,723,468.75	142,626,767.72

其他说明：

无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	387,200.00	387,200.00
其他应付款	270,004,798.01	363,308,687.99
合计	270,391,998.01	363,695,887.99

(1) 应付利息

无。

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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
社保等代收代付款项	1,300,064.72	1,716,011.21
购置股权尾款	24,384,017.83	24,384,017.83
往来及其他	43,361,651.92	33,621,823.35
应付押金、质保金等尾款	3,959,063.54	6,586,835.60
荀金标	97,000,000.00	97,000,000.00
永赢金融租赁有限公司	100,000,000.00	200,000,000.00
合计	270,004,798.01	363,308,687.99

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
霍泉	8,391,672.83	股权转让款，未到付款节点
南京江北新区产业投资集团有限公司	7,180,800.00	暂未结算
罗大猛等五位自然人	15,992,345.00	股权转让款，暂未结算
合计	31,564,817.83	--

其他说明

42、持有待售负债

无。

#### 43、一年内到期的非流动负债

无。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据背书未到期不终止确认	45,894,671.64	73,233,600.00
待转销项税额	37,943,396.95	32,299,412.44
合计	83,838,068.59	105,533,012.44

短期应付债券的增减变动：

无。

#### 45、长期借款

无。

#### 46、应付债券

无。

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁房屋	26,117,955.47	32,941,277.64
合计	26,117,955.47	32,941,277.64

其他说明

无

#### 48、长期应付款

无。

#### 49、长期应付职工薪酬

无。

#### 50、预计负债

无。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,685,064.02	55,468,000.00	2,276,082.35	58,876,981.67	
合计	5,685,064.02	55,468,000.00	2,276,082.35	58,876,981.67	--

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
西永管委会科研及运营扶持资金	0.00	55,000,000.00					55,000,000.00	与收益相关,与资产相关
海量数据高可靠性持续保护与应急恢复平台研发及产业化-设备费	2,276,082.35	1,500.00		2,277,582.35			0.00	与资产相关
周继华专家工作室资助经费	100,000.00						100,000.00	与收益相关
创新创业示范团队经费	300,000.00						300,000.00	与收益相关
主题专项经费	243,981.67						243,981.67	与收益相关
中国移动通信集团重庆有限公司拨付重大灾害应急通信系统	300,000.00						300,000.00	与收益相关
联芯科技有限公司拨付多模芯片与关键便携装备款项	2,465,000.00	468,000.00					2,933,000.00	与收益相关

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

无。

## 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	365,330,277.00						365,330,277.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

#### 54、其他权益工具

无。

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,321,741,824.36	0.00	0.00	5,321,741,824.36
其他资本公积	67,881,155.12	0.00	0.00	67,881,155.12
合计	5,389,622,979.48			5,389,622,979.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 56、库存股

无。

#### 57、其他综合收益

无。

#### 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,330,015.11	0.00	873,376.13	12,456,638.98
合计	13,330,015.11		873,376.13	12,456,638.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

#### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,361,498.48	0.00	0.00	49,361,498.48
合计	49,361,498.48			49,361,498.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,611,680,784.78	2,007,151,539.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,951,546.88	-66,377,843.43
调整后期初未分配利润	2,609,729,237.90	1,940,773,696.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	314,395,402.09	312,228,234.30
应付普通股股利		141,299,741.53
期末未分配利润	2,924,124,639.99	2,111,702,189.13

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 1,951,546.88 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	2,205,188,217.38	1,372,998,187.27	1,915,842,957.05	1,222,527,292.11
其他业务	16,506,826.75	8,193,906.90	15,754,104.07	3,743,925.92
合计	2,221,695,044.13	1,381,192,094.17	1,931,597,061.12	1,226,271,218.03

收入相关信息：

单位：元

合同分类	合计
其中：	
按经营地区分类	2,221,695,044.13
其中：	
华北地区	691,607,230.52
华南地区	41,084,087.14
西南地区	172,755,618.41
华东地区	756,800,581.80
华中地区	219,403,215.16

西北地区	108,014,283.05
东北地区	16,879,389.05
其他地区	215,150,639.00
其中：	
合同类型	2,221,695,044.13
其中：	
数字蓝军与蓝军装备产品	965,250,860.16
海洋信息装备产品	432,475,100.78
新一代通信与指控装备产品	528,085,613.91
网络空间安全产品	118,919,277.45
微系统产品	59,253,860.25
其他产品	117,710,331.58
合计	2,221,695,044.13

与履约义务相关的信息：

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 387,746,563.73 元，其中，261,621,200.83 元预计将于 2021 年度确认收入，55,074,408.91 元预计将于 2022 年度确认收入，71,050,953.99 元预计将于 2023 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	706,597.34	841,499.34
教育费附加	526,563.55	508,813.57
房产税	2,717,716.43	2,391,247.34
土地使用税	606,696.91	595,633.11
车船使用税	17,477.49	20,070.48
印花税	1,915,593.35	954,806.80
其他	47,483.87	548,449.81
合计	6,538,128.94	5,860,520.45

其他说明：

无。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	41,142,261.69	32,510,497.09
差旅费	4,523,428.71	2,172,656.38
运输费	0.00	1,340,991.12
业务招待费	4,157,568.15	1,988,311.17
物料消耗	1,972,138.22	423.89
折旧费	1,487,941.28	594,982.28
修理费	66,936.91	280,433.40
其他	10,390,971.67	12,867,083.50
合计	63,741,246.63	51,755,378.83

其他说明：

无。

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	98,864,193.22	65,354,107.05
无形资产摊销	22,138,898.29	13,389,500.96
折旧费	11,468,976.77	9,470,735.64
办公费	4,396,362.34	3,697,903.89
差旅费	2,060,756.55	1,397,124.07
物业管理费	3,803,086.24	3,842,896.39
业务招待费	2,789,788.08	1,525,229.81
修理费	2,204,227.34	2,527,108.41
物料消耗	180,844.18	539,300.78
长期待摊费用摊销	306,637.98	66,115.68
其他	12,531,187.67	21,251,842.76
合计	160,744,958.66	123,061,865.44

其他说明：

无。



## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	47,110,898.36	47,007,591.68
人工费	69,170,253.62	36,118,640.78
外协费	36,751,018.95	17,163,891.38
折旧费	4,357,136.50	3,436,902.24
差旅费	3,878,399.30	653,676.77
摊销费	9,578,902.46	9,887,122.99
其他	21,580,258.53	7,085,575.58
合计	192,426,867.72	121,353,401.42

其他说明：

无。

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,643,689.46	13,793,618.62
减：利息收入	22,598,194.61	10,816,030.66
汇兑损失	0.00	104,390.74
减：汇兑收入	1,008,436.37	0.00
手续费	2,711,620.14	1,270,402.26
其他		0.00
合计	-6,248,853.42	4,352,380.96

其他说明：

无。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	23,044,697.82	10,988,802.73
个税手续费返还	187,278.17	105,030.23
进项税加计抵减	304,304.51	354,205.98
合计	23,536,280.50	11,448,038.94

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-34,657,216.35	813,254.25
处置长期股权投资产生的投资收益	8,164,274.70	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,294,000.00	
合计	-23,198,941.65	813,254.25

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

无。

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	14,675,836.00	-6,778,558.38
合计	14,675,836.00	-6,778,558.38

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	-1,634,598.05	-3,432,485.28
合同资产减值损失	3,038,879.63	-2,384,134.02
应收账款坏账损失	-44,665,804.29	-25,490,969.68
应收票据坏账损失	-923,344.78	4,826,847.82
合计	-44,184,867.49	-26,480,741.16

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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-600,125.00	

合计	-600,125.00	0.00
----	-------------	------

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
固定资产处置收益	10,087.38	5,935.45

### 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
非流动资产毁损报废利得	25,132.74	30,601.77	25,132.74
其他	312,544.19	176,979.06	312,544.19
合计	337,676.93	207,580.83	337,676.93

其他说明：

无。

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	15,000.00	953,869.97	0.00
非流动资产毁损报废损失	0.00	21,280.15	0.00
其他	1,491,536.87	304,487.89	1,276,329.90
合计	1,506,536.87	1,279,638.01	1,276,329.90

其他说明：

无。

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	47,439,542.07	54,256,712.75
递延所得税费用	-2,334,968.09	-8,753,474.71
合计	45,104,573.98	45,503,238.04

## (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	392,370,011.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	98,092,502.81
子公司适用不同税率的影响	-49,785,695.60
调整以前期间所得税的影响	-15,453,229.52
非应税收入的影响	-823,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	697,447.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,279,692.92
权益法核算的合营企业和联营企业损益	8,664,304.09
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,412,266.18
其他	-5,154,681.56
所得税费用	45,104,573.98

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
政府补助、研发经费拨款	69,085,857.69	24,245,367.56
银行存款利息收入	8,388,507.00	8,100,080.53
投标保证金及其他	90,323,791.08	44,924,000.19
合计	167,798,155.77	77,269,448.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

政府补助、研发经费拨款主要包括收到重庆市西永管委会科研补助60,000,000.00元，以及其他科研经费拨款9,085,857.69元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	16,213,834.00	14,350,060.12
办公、运输、差旅等管理费及营业费	56,277,768.27	35,848,820.06
保函保证金支出	22,459,504.56	28,713,477.66
其他	145,010,439.09	165,529,663.35
合计	239,961,545.92	244,442,021.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资款	23,521,200.00	
收到业绩补偿款	16,000,000.00	
解出七天通知存款和大额存单	143,000,000.00	
合计	182,521,200.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买 3 个月定期存款	0.00	10,000,000.00
存入七天通知存款	210,000,000.00	0.00
购买大额存单	400,000,000.00	0.00
合计	610,000,000.00	10,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

票据承兑保证金退回	54,327,737.18	137,837,198.74
合计	54,327,737.18	137,837,198.74

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑汇票保证金	35,239,973.76	89,326,063.67
合计	35,239,973.76	89,326,063.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	347,265,437.25	331,374,929.87
加：资产减值准备	44,784,992.49	26,480,741.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,392,204.31	30,583,956.39
使用权资产折旧	7,317,348.82	
无形资产摊销	35,624,622.01	25,664,085.03
长期待摊费用摊销	502,671.08	178,507.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-10,087.38	-5,935.45
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		21,280.15
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-14,675,836.00	6,778,558.38
财务费用（收益以“—”号填列）	-5,240,417.05	13,689,227.88
投资损失（收益以“—”号填列）	23,198,941.65	-813,254.25
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,192,984.14	-2,475,888.07
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	3,588,806.94	-2,228,140.23
存货的减少（增加以“—”号填列）	-161,944,572.10	-309,269,090.52
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-487,195,164.24	-648,982,646.43

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-304,912,702.89	-69,167,813.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-489,496,739.25	-598,171,482.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	635,315,515.39	379,728,136.83
减：现金的期初余额	1,603,706,740.28	1,172,944,222.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-968,391,224.89	-793,216,085.42

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	19,800,000.00
其中：	--
重庆金美电子技术有限公司	15,000,000.00
重庆金美汽车电子有限公司	4,800,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,080,589.24
其中：	--
重庆金美电子技术有限公司	1,740,220.08
重庆金美汽车电子有限公司	340,369.16
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	17,719,410.76

其他说明：

无。

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	635,315,515.39	1,603,706,740.28
其中：库存现金	26,233.99	63,800.92
可随时用于支付的银行存款	621,328,121.93	1,603,641,139.68
可随时用于支付的其他货币资金	13,961,159.47	1,799.68
三、期末现金及现金等价物余额	635,315,515.39	1,603,706,740.28

其他说明：

无。

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	77,518,029.39	连江项目基建保证金、保函及票据保证金、保全资金
应收票据	382,923,315.98	票据贴现未终止确认、票据质押
固定资产	75,748,033.57	融资租赁抵押
无形资产	44,848,520.69	授信额度抵押以及短期借款抵押
应收账款	75,000,000.00	短期借款质押
其他非流动资产	50,465,215.97	融资租赁抵押
合计	706,503,115.60	--

其他说明：

注1：所有权受限制的货币资金说明详见本附注七、1“货币资金”；

注2：所有权受限制的应收票据：其中票据贴现未终止确认的346,000,000.00元的说明详见本附注七、32、“短期借款”；票据质押36,923,315.98元系孙公司江苏大洋与宁波银行签订《资金业务合作及质押协议》，协议编号为0721600010921，将32张银行承兑汇票，合计金额36,923,315.98元质押在宁波银行；

注3：所有权受限制的应收账款说明详见本附注七、32“短期借款”；

注4：所有权受限制的固定资产、其他非流动资产说明如下：2020年10月，南京长峰与永赢金融租赁有限公司签订编号为2020YYZL0204410-ZL-01的《融资租赁合同（适用于售后回租）》，租赁期限为12个月，租赁物购买价款2亿元。截至2021年6月30日，涉及售后回租的租赁物账面价值126,213,249.54元，其中固定资产账面价值75,748,033.57元，其他非流动资产账面价值50,465,215.97元；

注5：所有权受限制的无形资产说明具体如下：

(1) 孙公司江苏大洋将苏（2016）泰兴市不动产权第0006771号的不动产在江苏苏州农村商业银行作抵押，抵押合同编号为



吴农商银高抵字（J10201809863）第03034号，抵押期限为2018年9月11日至2023年9月11日，最高额贷款限额为11,000,000.00元，银行授信额度为7,000,000.00元，截止2021年6月30日未使用额度，但不动产属于抵押状态，所有权仍受到限制；

（2）孙公司江苏大洋将苏（2016）泰兴市不动产权第0006776号的不动产在江苏苏州农村商业银行作抵押，抵押合同编号为吴农商银高借字（J10201809863）第03052号，抵押期限为2018年9月14日至2023年9月14日，最高额贷款限额为26,900,000.00元，银行授信额度为18,000,000.00元，截止2021年6月30日已使用额度18,000,000.00元，剩余额度0.00元；

（3）孙公司江苏大洋将苏（2016）泰兴市不动产权第0006773号的不动产在江苏苏州农村商业银行作抵押，抵押合同编号为吴农商银高借字（J10201809863）第03031号，抵押期限为2018年9月11日至2023年9月11日，最高额贷款限额为24,000,000.00元，银行授信额度为16,000,000.00元，截止2021年6月30日已使用额度10,500,000.00元，剩余额度5,500,000.00元；

（4）孙公司江苏大洋将苏（2016）泰兴市不动产权第0006772号的不动产在江苏苏州农村商业银行作抵押，抵押合同编号为吴农商银高借字（J10201809863）第03046号，抵押期限为2018年9月13日至2023年9月13日，最高额贷款限额为29,500,000.00元，银行授信额度为16,000,000.00元，截止2021年6月30日已使用额度12,949,633.59元，剩余额度3,050,366.41元；

（5）孙公司江苏大洋将苏（2016）泰兴市不动产权第0006775号的不动产在江苏吴江农村商业银行作抵押，抵押合同编号为吴农商银高借字（J10201809863）第03033号，抵押期限为2018年9月11日至2023年9月11日，最高额贷款限额为8,600,000.00元，银行授信额度为4,500,000.00元，截止2021年6月30日已使用额度3,508,496.53元，剩余额度991,503.47元；

（6）孙公司江苏大洋将苏（2016）泰兴市不动产权第0006777号的不动产在江苏苏州农村商业银行作抵押，抵押合同编号为吴农商银高借字（J10201809863）第03045号，抵押期限为2018年9月13日至2023年9月13日，最高额贷款限额为5,300,000.00元，银行授信额度为2,500,000.00元，截止2021年6月30日未使用额度，但不动产属于抵押状态，所有权仍受到限制。抵押资产是苏（2016）泰兴市不动产权第0006777号；

（7）孙公司江苏大洋将苏（2016）泰兴市不动产权第0006774号的不动产在江苏苏州农村商业银行作抵押，抵押合同编号为吴农商银高借字（J10201809863）第03032号，抵押期限为2018年9月13日至2023年9月13日，最高额贷款限额为12,500,000.00元，银行授信额度为6,000,000.00元，截止2021年6月30日已使用额度5,782,488.5元，剩余额度217,511.5元；

（8）孙公司江苏大洋将苏（2016）泰兴市不动产权第0005920号的不动产在江苏苏州农村商业银行作抵押，抵押合同编号为苏农商银高抵字（J10201907863）第04544号，抵押期限为2019年07月03日至2024年07月03日，最高额贷款限额为43,000,000.00元，银行授信额度为30,000,000.00元，截止2020年12月31日已使用额度28,924,389.35元，剩余额度1,075,610.65元。

## 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	--	--	16,034,469.36
其中：美元			
欧元	2,086,137.41	7.6862	16,034,469.36
港币			
应收账款	--	--	6,597,268.98
其中：美元	1,021,233.26	6.4601	6,597,268.98
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税退税	979,167.30	其他收益	979,167.30
增值税即征即退	1,774,218.49	其他收益	1,464,826.48
江北新区科技创新局的知识产权专项资金兑现	400.00	其他收益	400.00
南京市江北新区管委会补助款	2,416,000.00	其他收益	2,416,000.00
南京市高新技术产业开发区留学人员创业园就业补助款	27,400.00	其他收益	27,400.00
南京市江北新区企业专家工作室项目	300,000.00	其他收益	300,000.00
南京市江北新区管理委员会国际合作项目	300,000.00	其他收益	300,000.00
高新技术企业培育入库补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
江苏省南京市江北新区研创园补助款	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
高新技术企业补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
南京市南京市人力资源和社会保障局以工代训补贴	26,000.00	其他收益	26,000.00

2020 年科技发展计划	15,000.00	其他收益	15,000.00
军民融合政府补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
重庆市人力资源和社会保障局就业补贴	40,000.00	其他收益	40,000.00
退伍军人就业税收优惠政策补贴	19,500.00	其他收益	19,500.00
到工信局出口信用保险和保单融资业务扶持资金	65,754.00	其他收益	65,754.00
福建省连江县总工会返还工会经费	6,028.45	其他收益	6,028.45
福建省连江县财政国库支付中心知识产权奖励经费	15,000.00	其他收益	15,000.00
2021 年南京高新技术开发区留学人员创业管理服务中心补助	60,600.00	其他收益	60,600.00
2021 年江北新区产业技术研创园管理办公室专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
2021 年南京市社会保险管理中心职业培训补贴	43,000.00	其他收益	43,000.00
2021 年南京市江北新区产业技术研创园管理办公室专项发展资金扶持款	5,481,200.00	其他收益	5,481,200.00
南京江北新区管理委员会科技创新局 2020 年知识产权专项资金	2,000.00	其他收益	2,000.00
南京市 2020 年江北新区管理委员会财政局奖励款	600,000.00	其他收益	600,000.00
江北管委会科创局政府补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
南京高新技术产业开发区留学人员创业园管理服务中心 2020 年度科技发展计划和科技经费	46,000.00	其他收益	46,000.00
江苏省科技成果转化专项—海量数据高可靠持续保护与应急恢复平台研发及产业化递延收益结转	2,276,082.35	其他收益	2,276,082.35
规上企业项目现金补贴	801,347.23	其他收益	801,347.23
重庆市沙坪坝区西永管委会科研及运营经费扶持	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无。

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无。

## 2、同一控制下企业合并

无。

## 3、反向购买

无。

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
重庆金美电子技术有限责任公司	50,000,000.00	100.00%	挂牌转让	2021年02月28日	2021年3月起移交管理权	4,672,936.63	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00
重庆金美汽车电子有限责任公司	16,000,000.00	100.00%	挂牌转让	2021年02月28日	2021年3月起移交管理权	3,491,338.07	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

无。

## 6、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆金美通信有限责任公司	重庆	重庆	通信制造	69.23%		企业合并
航天新通科技有限公司	重庆	重庆	通信制造	66.84%		设立
航天开元科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术转让	100.00%		企业合并
南京长峰航天电子科技有限公司	南京	南京	加工制造	100.00%		企业合并
江苏大洋海洋装备有限公司	泰兴	南京	加工制造		65.00%	企业合并
COMMONS MICROWAVE COMPANY LTD	以色列	以色列	技术研发		100.00%	设立
航天科工微系统技术有限公司	南京	南京	技术研发	87.96%	11.20%	设立
Linkmicro Technology Co.,Limited	香港	香港	技术研发		100.00%	设立
Microsis GmbH	德国	德国	技术研发		100.00%	设立
EMST GmbH & Co.,KG	德国	德国	技术研发		100.00%	设立
航天科工系统仿真科技（北京）有限公司	北京	北京	技术研发	90.00%		企业合并
北京航天京航科技有限公司	北京	北京	加工制造	100.00%		设立
航天长屏科技有限公司	北京	北京	加工制造		100.00%	企业合并
南京航天波平电子科技有限公司	南京	南京	加工制造		100.00%	企业合并
南京壹进制信息科技有限公司	南京	南京	软件设计、开发与商品销售	100.00%		企业合并
航天壹进制（南京）数据科技有限公司	南京	南京	软件设计、开发与商品销售		100.00%	企业合并
南京航天国器智能装备有限公司	南京	南京	软件设计、开发与商品销售	100.00%		设立
福建凯威斯发电机有限公司	福州	福州	加工制造	100.00%		设立

福州福发发电设备有限公司	福州	福州	加工制造	100.00%		设立
--------------	----	----	------	---------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆金美通信有限责任公司	30.77%	21,077,445.83		307,110,187.32
航天科工系统仿真科技（北京）有限公司	10.00%	2,124,258.67		27,019,226.13
江苏大洋海洋装备有限公司	35.00%	4,921,198.07		79,696,829.37
航天新通科技有限公司	77.43%	6,662,381.09		528,552,964.84

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：无。

## (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
重庆金美通信有限责任公司	2,015,077,364.21	272,579,978.01	2,287,657,342.22	1,284,161,133.72	6,580,480.44	1,290,741,614.16	1,708,665,175.50	264,894,235.18	1,973,559,410.68	1,038,083,923.78	5,804,697.40	1,043,888,621.18
	378,976,918.56	38,087,986.05	417,064,904.61	131,869,023.13	15,695,696.79	147,564,719.92	345,048,658.06	25,023,931.97	370,072,590.03	121,122,915.41		121,122,915.41

江苏大洋海洋装备有限公司	1,896,390,500.80	732,942,752.67	2,629,333,253.47	2,388,455,435.16	6,076,474.64	2,394,531,909.80	1,954,055,801.06	493,759,562.37	2,447,815,363.43	2,220,636,011.09	6,204,002.55	2,226,840,013.64
航天新通科技有限公司	336,775,091.67	408,654,784.46	745,429,876.13	37,727,911.83	55,199,084.05	92,926,995.88	650,103,000.00		650,103,000.00	6,204,512.22		6,204,512.22

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
重庆金美通信有限责任公司	495,050,507.74	68,506,443.03	68,506,443.03	57,304,522.12	265,807,458.71	22,002,492.44	22,002,492.44	-153,408,744.63
航天科工系统仿真科技(北京)有限公司	177,083,310.85	21,242,586.72	21,242,586.72	-68,203,576.81	255,174,239.75	30,309,721.48	30,309,721.48	-38,584,829.07
江苏大洋海洋装备有限公司	657,399,892.23	14,060,565.92	14,060,565.92	-256,983,432.53	533,518,992.23	26,687,179.24	26,687,179.24	-702,436,683.50
航天新通科技有限公司	51,516,551.62	8,604,392.47	8,604,392.47	18,601,114.46	0.00	0.00	0.00	0.00

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

无。

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	2,485,987,997.74	2,628,324,863.84
非流动资产	419,099,615.85	390,506,417.52
资产合计	2,905,087,613.59	3,018,831,281.36
流动负债	1,844,986,653.53	1,875,451,048.69
非流动负债	17,826,477.89	31,148,335.00
负债合计	1,862,813,131.42	1,906,599,383.69
归属于母公司股东权益	1,042,274,482.17	1,112,231,897.67
按持股比例计算的净资产份额	451,721,760.57	482,074,671.41
--商誉	514,872,177.02	514,872,177.02
--内部交易未实现利润	-163,081.09	
对联营企业权益投资的账面价值	966,430,856.50	996,946,848.43
营业收入	229,892,297.42	376,657,873.16
净利润	-69,957,415.50	10,604,861.98
综合收益总额	-69,957,415.50	10,604,861.98

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：	--	--
投资账面价值合计	153,595,177.76	181,020,250.23
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,337,672.47	-3,783,220.59
--其他综合收益	0.00	
--综合收益总额	-4,337,672.47	-3,783,220.59

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**

无。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

无。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

**6、其他**

无。

## 十、与金融工具相关的风险

无

## 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	110,824,800.00	7,020,636.00		117,845,436.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	110,824,800.00			110,824,800.00
（2）权益工具投资	110,824,800.00			110,824,800.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,020,636.00		7,020,636.00
持续以公允价值计量的资产总额	110,824,800.00	7,020,636.00		117,845,436.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以证券交易市场2021年06月30日的收盘价作为确定依据。截止2021年6月30日，本公司持有广发证券股数7,320,000股，股票市价为15.14元/股，公允价110,824,800.00元。

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

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

无。

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

无。

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

无。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

## 9、其他

无。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国航天科工集团有限公司	北京市	国有资产投资、经营管理；各型导弹武器系统、航天产品等设备的研制、生产、销售；科技开发、技术咨询等	187 亿元	9.43%	9.43%

本企业的母公司情况的说明

中国航天科工集团有限公司（以下简称“科工集团”）直接持有上市公司151,453,634股，占上市公司股权比例为9.43%，同时通过科工集团下属的中国航天科工防御技术研究院（中国长峰机电技术研究设计院）、航天科工资产管理有限公司、南京晨光高科创业投资有限公司共同间接持有上市公司186,807,438股，共占上市公司股权比例为11.64%。科工集团通过直接和间接共持有上市公司338,261,072股，共占上市公司股权比例为21.07%。因此，科工集团拥有上市公司实际支配表决权的股票为338,261,072股，占上市公司股权比例为21.07%。

本企业最终控制方是中国航天科工集团有限公司。

其他说明：

无。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节 九 在其他主体中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节 九 在其他主体中的权益。。

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
北京航天燕侨科技有限公司	不重要联营企业
北京欧地安科技有限公司	不重要联营企业

其他说明

无。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国航天科工集团有限公司所属单位	同一控股股东控制
重庆机电控股集团机电工程技术有限公司	该公司是重庆机电控股（集团）公司与重庆轨道交通产业投资有限公司的合营企业（持股比率分别为 50%），子公司重庆金美的第二大股东重庆军工产业集团公司（持股比率 27.5171%）是重庆机电控股（集团）公司的全资子公司
何铭	子公司凯威斯的关键技术人员
陆晓路	子公司南京长峰的关键技术人员
荀金标	持有孙公司江苏大洋 35% 股权，同时是孙公司江苏大洋关键管理人员
蔡君	孙公司江苏大洋股东荀金标的配偶
张有成	子公司南京壹进制总经理
石燕	子公司南京壹进制总经理配偶
董事、总经理、总会计师及董事会秘书	关键管理人员
南京康海航空航天产业投资合伙企业（有限合伙）	航天发展总经理为公司执行事务合伙人

其他说明

无。

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国航天科工集团有限公司所属单位	采购原材料、设备及技术服务	89,281,357.10	287,000,000.00	否	64,457,154.26
北京航天燕侨科技有限公司	采购原材料、设备	3,418,784.00	30,000,000.00	否	9,082,542.00

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
中国航天科工集团有限公司所属单位	产品及劳务销售	255,143,381.40	173,573,254.49

北京锐安科技有限公司	销售商品	7,522,000.00	0.00
------------	------	--------------	------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

### (3) 关联租赁情况

无。

### (4) 关联担保情况

关联担保情况说明

①子公司南京壹进制作为被担保方

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
张有成、石燕	1,000,000.00	2020年4月30日	2021年4月19日	是

②子公司江苏大洋作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
荀金标	97,000,000.00	2020年3月30日	2021年5月31日	是
荀金标	97,000,000.00	2021年6月1日	2021年10月31日	否

### (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				
航天科工资产管理有限公司	50,000,000.00	2019年12月25日	2022年03月31日	本年利息支付 612,500 元
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	2020年11月24日	2021年11月24日	本年利息支付 2,076,111.11 元
航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2020年08月27日	2021年01月15日	本年利息支付 25,694.44 元
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事	1,366,532.65	1,226,641.58
监事	241,285.14	386,079.64
高级管理人员	1,241,394.01	1,394,519.36

## (8) 其他关联交易

无。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国航天科工集团公司所属单位	362,577,309.62	15,633,022.38	206,142,456.18	7,372,574.75
应收账款	重庆机电控股集团机电工程技术有限公司	10,999,609.07	1,946,576.58	10,999,609.07	1,764,297.95
应收账款	北京锐安科技有限公司	25,592,400.00	767,772.00		
合同资产	中国航天科工集团有限公司所属单位			20,994,600.00	1,849,624.26
应收票据	中国航天科工集团公司所属单位	43,342,434.00	500,787.28	126,075,707.00	1,211,206.70
应收票据	北京锐安科技有限公司	4,172,550.91	125,176.53	21,732,036.00	704,117.97
预付款项	中国航天科工集团公司所属单位	10,109,202.41		2,632,444.62	
预付款项	北京航天燕侨科技有限公司	3,409,323.79			
其他应收款	中国航天科工集团公司所属单位	4,542,124.45	131,375.25	2,931,895.00	78,269.80
其他应收款	陆晓路	212,427.60	97,716.70	212,427.60	97,716.70
其他应收款	北京欧地安科技有限公司	88,005,333.33	20,080,853.33	88,005,333.33	20,080,853.33

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国航天科工集团公司下属单位	30,611,858.45	31,434,245.60
应付账款	北京航天燕侨科技有限公司	3,888.06	3,888.06
应付账款	何铭	1,200,000.00	1,200,000.00
应付票据	中国航天科工集团公司下属单位	14,405,374.72	19,196,819.81
合同负债	中国航天科工集团公司下属单位	5,086,793.72	9,990,847.44
其他应付款	中国航天科工集团公司下属单位	104,800.00	212,800.00
其他应付款	荀金标	97,000,000.00	97,000,000.00
其他应付款	南京康曼迪航天科技投资中心（有限合伙）	710,400.00	404,000.00
其他应付款	北京航天燕侨科技有限公司	843,325.05	843,325.05
其他应付款	蔡君	358,005.00	358,005.00

**7、关联方承诺**

(1) 根据2017年5月26日南京长峰与荀金标、蔡君签订的《江苏大洋海洋装备有限公司股权转让协议》约定：江苏大洋2017年度至2021年度经审计的净利润累计不低于9,998.71 万元；若江苏大洋没有完成上述承诺净利润，则南京长峰有权要求荀金标和蔡君以转让股权或支付现金的方式对南京长峰进行补偿。

(2) 根据2018年10月24日公司与张有成、欧华东、汪云飞、黄日庭、周金明、朱喆、石燕、周海霞、南京壹家人投资合伙企业（有限合伙）签订的《关于南京壹进制信息技术股份有限公司之标的资产业绩承诺补偿协议之补充协议之一》约定：南京壹进制在2017年、2018年、2019年、2020年和2021年的整体业绩承诺为相关年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于1,500万元、1,880万元、2,350万元、2,930万元和3,520万元。若壹进制利润补偿年度实现的实际累积净利润数低于上述当年累积净利润承诺数的，则补偿责任方按照本次交易前其拥有南京壹进制相应股份比例向上市公司进行补偿。

(3) 根据2018年10月24日公司与航天科工资产管理有限公司、北京航天科工信息产业投资基金（有限合伙）、共青城航科源投资管理中心（有限合伙）签订的《关于航天开元科技有限公司之标的资产业绩承诺补偿协议之补充协议之一》约定：航天开元在2017年、2018年、2019年、2020年和2021年的整体业绩承诺为相关年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于1,250万元、1,560万元、1,980万元、2,400万元和2,640万元。若航天开元利润补偿年度实现的实际累积净利润数低于上述当年累积净利润承诺数的，则补偿责任方按照本次交易前其持有航天开元相应股权比例向上市公司进行补偿。

**8、其他**

无。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

子公司航天新通注册资本19.00亿元，公司以现金出资10,610.30万元及以所持重庆金美69.2329%股权预估价值为116,389.70万元进行出资，合计出资127,000万元，约占注册资本的66.84%。截止到2020年12月31日，公司已现金出资10,610.30万元，持有的重庆金美69.2329%股权尚未注入至航天新通。

孙公司航天长屏注册资本2.00亿元，全部由本公司子公司航天京航公司认缴出资。截止到2020年12月31日，航天长屏实缴资本1.30亿元，航天京航尚有0.70亿元未实际出资。

截至2021年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司于2019年12月18日召开2019年第二次临时股东大会决议，审议通过了全资子公司南京长峰为控股孙公司江苏大洋提供累计总额不超过2亿元的连带责任保证的议案。

2019年12月19日至2020年12月19日期间，公司控股子公司南京长峰向中国民生银行股份有限公司南京分行为控股孙公司江苏大洋开具的预付款退款保函提供担保，发生额5876.72万元(2020年内3393.41万元)，截止2021年6月30日余额3,393.41万元。除此事项外，公司未有其他对外担保事项。

截至2021年6月30日，本公司不存在其他应披露的或有事项。



**(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**

无。

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

无。

**2、利润分配情况**

无。

**3、销售退回**

无。

**4、其他资产负债表日后事项说明**

无。

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

无。

**2、债务重组**

无。

**3、资产置换**

**(1) 非货币性资产交换**

无。

**(2) 其他资产置换**

无。

#### 4、年金计划

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

#### 5、终止经营

无。

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	防务装备业务	信息技术业务	装备制造业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	1,445,669,479.97	198,654,386.71	564,279,568.53	13,091,608.92		2,221,695,044.13
营业成本	793,683,095.36	123,675,797.91	460,476,552.38	3,356,648.52		1,381,192,094.17

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

无。

##### (4) 其他说明

无。

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

#### 8、其他

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	19,150,000.00	100.00%	2,790,000.00	14.57%	16,360,000.00	19,150,000.00	100.00%	2,790,000.00	14.57%	16,360,000.00
其中：										
微系统及其他	19,150,000.00	100.00%	2,790,000.00	14.57%	16,360,000.00	19,150,000.00	100.00%	2,790,000.00	14.57%	16,360,000.00
合计	19,150,000.00	100.00%	2,790,000.00	14.57%	16,360,000.00	19,150,000.00	100.00%	2,790,000.00	14.57%	16,360,000.00

按组合计提坏账准备：微系统及其他

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 至 2 年	10,400,000.00	1,040,000.00	10.00%
2 至 3 年	8,750,000.00	1,750,000.00	20.00%
合计	19,150,000.00	2,790,000.00	--

确定该组合依据的说明：

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

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 至 2 年	10,400,000.00
2 至 3 年	8,750,000.00

合计	19,150,000.00
----	---------------

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提	2,790,000.00					2,790,000.00
合计	2,790,000.00					2,790,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京长峰航天电子科技有限公司	8,750,000.00	45.69%	1,750,000.00
重庆金美通信有限责任公司	7,900,000.00	41.25%	790,000.00
南京航天国器智能装备有限公司	2,500,000.00	13.06%	250,000.00
合计	19,150,000.00	100.00%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明：

无。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利	3,294,000.00	0.00
其他应收款	331,418,945.82	378,858,382.26
合计	334,712,945.82	378,858,382.26

(1) 应收利息

(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
广发证券公告发放股利	3,294,000.00	
合计	3,294,000.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
社保等代收代付项目	5,082,438.14	5,082,438.14
资产出售款	738,900.00	738,900.00
备用金及业务借款	482,906.82	0.00
往来及其他	346,384,761.47	394,107,437.98
合计	352,689,006.43	399,928,776.12

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	20,331,493.86		738,900.00	21,070,393.86
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	199,666.75			199,666.75
2021 年 6 月 30 日余额	20,531,160.61		738,900.00	21,270,060.61

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）	108,925,866.86
1 至 2 年	242,837,133.15
2 至 3 年	43,230.24
3 年以上	882,776.18
3 至 4 年	861,343.18
4 至 5 年	21,433.00
合计	352,689,006.43

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款-坏账准备	21,070,393.86	199,666.75				21,270,060.61
合计	21,070,393.86	199,666.75				21,270,060.61

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

其他应收款核销说明：

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京长峰航天电子科技有限公司	往来及其他	199,278,600.87	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	56.50%	
北京欧地安科技有限公司	往来及其他	88,005,333.33	1-2 年	24.95%	20,080,853.33
重庆金美通信有限责任公司	往来及其他	50,000,000.00	1 年以内	14.18%	
南京航天国器智能装备有限公司	往来及其他	4,930,600.00	1-2 年	1.40%	
航天开元科技有限公司	往来及其他	4,884,900.00	1 年以内	1.39%	
合计	--	347,099,434.20	--	98.42%	20,080,853.33

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,767,232,886.04	9,600,000.00	3,757,632,886.04	3,767,232,886.04	9,600,000.00	3,757,632,886.04
对联营、合营企	1,012,254,604.79		1,012,254,604.79	1,044,247,927.12		1,044,247,927.12

业投资						
合计	4,779,487,490.83	9,600,000.00	4,769,887,490.83	4,811,480,813.16	9,600,000.00	4,801,880,813.16

### (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		
北京航天京航科技有限公司	502,169,623.40					502,169,623.40	
重庆金美通信有限责任公司	90,805,962.10					90,805,962.10	
福州福发发电设备有限公司	38,873,240.87					38,873,240.87	9,600,000.00
福建凯威斯发电机有限公司	55,000,000.00					55,000,000.00	
南京长峰航天电子科技有限公司	1,621,526,900.00					1,621,526,900.00	
航天科工系统仿真科技(北京)有限公司	195,506,827.21					195,506,827.21	
航天科工微系统技术有限公司	785,000,000.00					785,000,000.00	
南京壹进制信息科技有限公司	205,341,393.72					205,341,393.72	
航天开元科技有限公司	147,894,717.55					147,894,717.55	
南京航天国器智能装备有限公司	9,411,221.19					9,411,221.19	
航天新通科技有限公司	106,103,000.00					106,103,000.00	
合计	3,757,632,886.04					3,757,632,886.04	9,600,000.00

### (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												
北京锐安科技有限	996,946,848.43			-30,319,543.88							966,627,304.55	



公司											
航天科工网络信息发展有限公司	18,115,444.38			43,413.17						18,158,857.55	
北京欧地安科技有限公司	29,185,634.31			-1,717,191.62						27,468,442.69	
小计	1,044,247,927.12			-31,993,322.33						1,012,254,604.79	
合计	1,044,247,927.12			-31,993,322.33						1,012,254,604.79	

### (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
其他业务	634,128.42	46,581.24	214,067.06	29,914.56
合计	634,128.42	46,581.24	214,067.06	29,914.56

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-31,993,322.33	2,695,777.11
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,294,000.00	
合计	-28,699,322.33	2,695,777.11

## 6、其他

无。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,087.38	

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）	20,335,902.30	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-5,487,678.92	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,675,836.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,169,117.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,905,524.62	
减：所得税影响额	8,404,553.41	
少数股东权益影响额	93,741.41	
合计	31,772,259.11	--

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	3.66%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.29%	0.18	0.18

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无。

## 4、其他

无。

## 十九、 财务报表的批准

公司财务报表于2021年8月27日经第九届董事会第十四次会议批准通过。

公司法定代表人： 张兆勇

主管会计工作负责人： 弓兴隆

会计机构负责人： 吕丽

航天工业发展股份有限公司

2021 年 8 月 27 日