

北京北摩高科摩擦材料股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王淑敏、主管会计工作负责人王淑敏及会计机构负责人(会计主管人员)刘健声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 150,160,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 7 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要	15
第四节 经营情况讨论与分析	34
第五节 重要事项.....	106
第六节 股份变动及股东情况	112
第七节 优先股相关情况	112
第八节 可转换公司债券相关情况.....	112
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	113
第十节 公司治理.....	114
第十一节 公司债券相关情况	120
第十二节 财务报告	125
第十三节 备查文件目录	126

释义

释义项	指	释义内容
本公司/北摩高科	指	北京北摩高科摩擦材料股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-12 月 31 日
招股说明书	指	北京北摩高科摩擦材料股份有限公司首次公开发行招股说明书
京瀚禹	指	北京京瀚禹电子工程技术有限公司
蓝太航空	指	陕西蓝太航空设备有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	北摩高科	股票代码	002985
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京北摩高科摩擦材料股份有限公司		
公司的中文简称	北摩高科		
公司的外文名称（如有）	Beijing Beimo High-tech Frictional Material Co.,Ltd		
公司的法定代表人	王淑敏		
注册地址	北京市昌平区科技园区火炬街甲 12 号 B218 室		
注册地址的邮政编码	102200		
办公地址	北京市昌平区沙河工业区		
办公地址的邮政编码	102206		
公司网址	http://www.bjgk.com		
电子信箱	bmdongban@bjgk.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91110114750127772G（统一社会信用代码）
--------	------------------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院七号楼十层
签字会计师姓名	张金华 王二华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
长江证券承销保荐有限公司	北京市西城区金融大街 33 号 B 座 15 层	孔令瑞 张硕	2020 年 4 月 29 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	686,679,972.69	413,787,969.95	65.95%	331,275,711.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	316,498,485.10	212,296,858.02	49.08%	150,017,775.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	307,502,748.26	208,750,128.13	47.31%	147,158,451.34
经营活动产生的现金流量净额（元）	107,940,748.59	148,581,632.98	-27.35%	118,032,534.03
基本每股收益（元/股）	2.30	1.89	21.69%	1.33
稀释每股收益（元/股）	2.30	1.89	21.69%	1.33
加权平均净资产收益率	17.59%	20.89%	-3.30%	17.99%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	2,725,379,235.51	1,318,215,525.80	106.75%	1,085,054,093.09
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,068,550,936.58	1,125,138,612.70	83.85%	910,298,431.97

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确

定性

 是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

 是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

 适用 不适用

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

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

 适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	101,485,713.27	127,143,325.23	138,807,313.01	319,243,621.18
归属于上市公司股东的净利润	58,226,045.48	49,731,771.97	65,498,749.35	143,041,918.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,241,854.73	47,278,253.95	64,871,793.62	139,110,845.95
经营活动产生的现金流量净额	-18,487,723.89	-54,129,851.90	8,594,418.93	171,963,905.45

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

 是 否

九、非经常性损益项目及金额

 适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		-907.65		
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）	7,019,571.13	3,964,902.54	1,976,669.93	
委托他人投资或管理资产的损益		186,804.09	165,889.05	

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	3,699,821.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,694.09	21,824.42	1,221,679.57	
减：所得税影响额	1,530,780.82	625,893.51	504,913.92	
少数股东权益影响额（税后）	142,180.38			
合计	8,995,736.84	3,546,729.89	2,859,324.63	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事军、民两用航空航天飞行器起落架着陆系统及坦克装甲车辆、高速列车等高端装备刹车制动产品的研发、生产和销售，系军工领域高端装备制造的国家级高新技术企业，属于国家重点扶持的战略新兴产业。公司主要收入来源于军品，主要产品包括飞机刹车控制系统及机轮、刹车盘（副）等。公司产品广泛应用于歼击机、轰炸机、运输机、教练机、军贸机、直升机、航天高空飞行器及坦克装甲车辆等重点军工装备，也可应用于民用航空、轨道交通领域。近年来公司积极响应国家战略，在巩固军用市场地位的同时，大力拓宽民航飞机起落架着陆系统及高速列车刹车制动产品市场。公司研发的产品被军方及国内各大主机厂商广泛采用，服务范围遍布5大战区，部分产品独家生产、不可替代，打破了国外厂家对该领域的技术封锁及垄断，填补了国内空白。公司主要产品及服务包括飞机刹车控制系统及机轮、刹车盘（副）、检测试验、其他四类业务等，其中飞机刹车控制系统及机轮的研发生产销售是公司最主要的收入和利润来源。

经营模式：

1、行业经营模式

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

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

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

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

2、盈利模式

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

（1）产品销售模式

产品销售是本公司的主要盈利模式。公司自设立以来一直专注于刹车制动产品的研发、生产及销售，多种型号主导产品已定型列装部队。通过多年的发展与积累，公司在上述领域形成了雄厚的技术实力和较高的品牌知名度。根据销售客户的不同，公司产品销售主要分为两类：第一类是直接配套研制刹车制动产品并销售给主机厂商用于整机装配；第二类是销售产品给军方及军工厂作为备件。根据军方用户规定，整机在列装后必须配备一定数量的主要备件，故在公司产品所装备的飞机列装后，军方会向公司采购一定数量的备件。

（2）专业技术服务模式

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

3、采购模式

公司采取以销定产模式，具体采购数量依据订单及生产计划所定。公司生产部及供应部主要根据销售

部上年度签订的销售订单制定生产和采购计划。

(1) 供应商备案

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

(2) 供应商遴选

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

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

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

4、生产模式

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

(1) 自主生产

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

(2) 外协加工

为提升生产效率并更好地满足下游客户的需求，公司在生产过程中会将一些非核心生产步骤进行外协加工，主要包括机械加工、表面处理及热处理等，公司可以自主从合格供应商名录中选择加工单位，外协加工单位按照公司的要求加工并提供产品。公司从质量体系、人员设备、技术实力等方面进行评估，选择外协厂家以保证外协质量。公司外协加工部件大多为非标准化部件，在保证质量的基础上，公司一般从合格供应商名录中选取性价比较高的加工单位进行合作。

5、销售模式

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

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

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

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

(1) 定价策略

公司向客户销售的产品主要为军品，在产品定价方面，根据《军品价格管理办法》的规定，公司军品

价格由军方审价确定。在军方未批准其价格前交付的，由供需双方及驻厂军代室协商暂定价格，待军方批准其价格后进行调整。

(2) 销售政策

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

6、研发模式

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



二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	固定资产较期初增加 47.41%，主要系控股子公司京瀚禹纳入合并范围所致。
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	货币资金较期初增加 134.96%，主要系本年收到募集资金所致。
应收票据	应收票据较期初增加 100%，主要系因为本期商业承兑汇票列示在应收票据科目，2019 年列示应收款项融资所致。
应收账款	应收账款较期初增加 136.79%，主要系本年销售收入增加，及控股子公司京瀚禹纳入合并范围所致。

应收款项融资	应收款项融资较期初下降 90.96%，主要系本期商业承兑汇票列示在应收票据。
其他应收款	其他应收款较期初下降 77.77%，主要系期末应收银行利息减少所致。
其他流动资产	其他流动资产较期初下降 88.7%，主要系期末银行理财产品减少所致。
商誉	商誉较期初增加 100%，主要系本年对外投资子公司京瀚禹所致。
长期待摊费用	长期待摊费用较期初增加 3918.1%，主要系控股子公司京瀚禹纳入合并范围所致。
递延所得税资产	递延所得税资产较期初增加 67.85%，主要系本期计提坏账准备，及控股子公司京瀚禹纳入合并范围所致。
其他非流动资产	其他非流动资产较期初增加 85%，主要系控股子公司京瀚禹纳入合并范围所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、商业模式较好，耗材特性令公司产品受益于增量市场和存量维修保障市场

公司作为业内领先的军用航空航天飞行器起落架着陆系统及刹车制动产品的研发制造企业，产品广泛应用于歼击机、轰炸机、运输机、教练机、军贸机、直升机及航天高空飞行器等重点军工装备，未来或受益于主战装备的列装放量。此外，公司生产的飞机刹车制动产品关系到飞机起飞、降落及滑跑安全，属于耗材类产品，具有一定的使用寿命和替换周期，未来或存在较大的存量维修保障需求。公司产品除向航空工业的主机厂定点配套外，还以备品备件的形式向军方直接供货，近年来，我国周边安全局势趋向紧张及我军实战演习次数增加，机轮和刹车盘类耗材产品的替换和维修周期或缩短，公司或直接受益。

2、从零部件供应商向系统级供应商转变，不断提升配套层级

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

3、高端人才优势，核心团队在刹车制动领域造诣深厚

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

科研技术人员是公司持续创新的保障。公司形成了以总工程师、专业总工程师为核心技术骨干的研发团队，核心科研团队大部分在公司工作10年以上，涵盖材料、机械、自动化、航空制造等专业，在航空制动领域积累了丰富的技术研发经验，保证了公司产品、技术不断创新和迭代，获得了多项国防专利、发明专利及其他重要奖项。

公司为激励技术人员的创造性，发挥技术创新源动力，实施了技术创新奖励制度，即在产品技术开发中，对于能够提升和改进现有技术水平、改善和提高产品技术质量的个人和团队，每年年底经过考核确认其贡献并根据其贡献度进行奖励和表彰。

公司高度重视高端技术人才的引进和培养工作，与清华大学、北京航空航天大学等积极开展产学研合作，

吸引了一批实干型高端技术人才，研发团队核心骨干主要来自清华大学等国内一流学府，成为公司技术底蕴丰厚、攻关能力突出的科研人才队伍。公司核心科研团队具体情况如下：

姓名	职务	学校及学历	公司任职年限	擅长领域
陈剑锋	董事、副总经理	北京科技大学本科	18年	材料、机轮、防滑系统领域
李荣立	副总经理、总工程师	东北大学本科	16年	炭/炭复合材料、起落架着陆系统领域
郑聃	董事、副总工程师	清华大学研究生	16年	材料、机轮领域
杨昌坤	副总工程师	清华大学研究生	12年	材料、起落架着陆系统领域
肖凯	副总工程师	清华大学研究生	18年	材料领域
王连波	副总工程师	兰州理工大学研究生	11年	防滑刹车系统领域
冯华	副总工程师	北京航空航天大学本科	17年	防滑刹车系统、机轮领域
丰四清	副总工程师	北京航空航天大学本科	11年	防滑刹车系统领域
操虹	副总工程师	合肥工业大学研究生	4年	防滑刹车系统领域

4、技术研发优势，具有丰富的刹车制动领域相关技术积累

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

公司专门设置了科研中心、试验中心。公司科研中心下设刹车控制系统部、飞机机轮部、液压附件部、炭/炭材料部、粉末冶金材料部、全电刹车部、飞机起落架部等专业齐全的业务部室，配有先进的产品研发实验仪器、设备及先进的设计开发软件，具备多机种、多型号的飞机着陆系统的科研、开发能力。公司试验中心配置了国际先进水平的航空机轮大型动力试验台、疲劳试验台、仿真试验台等设施设备，可以对刹车制动产品的性能进行1:1试验验证，满足起落架着陆系统的试验验证需求。

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

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

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

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

(4) 起落架着陆全系统集成：公司以刹车盘（副）技术为基础，逐步向飞机机轮、刹车控制系统、起

落架着陆全系统延伸，已具备独立完成飞机起落架着陆全系统设计、制造及试验验证能力的集成优势。

5、具备军工先发优势，体现在行业资质、技术储备和配套关系稳定

由于军工产品的重要性和特殊性，军方对相关产品的研制企业实行严格的许可制度，为新进入企业设立了较高的资质门槛。公司自成立以来一直深耕刹车制动领域，是较早获得军方及行业主管部门颁发从事军工业务相关许可资质的民营企业之一。此外，公司还获得中国民用航空总局颁发《零部件制造人批准书》、《维修许可证》等民航资质，具有齐备的行业资质。

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

军方市场具有“先入为主”的特点。机载设备的定型有严格的程序控制，需要经过严酷的试验和大量的试飞课目考核，同时，军工产品对稳定性、可靠性、安全性要求非常高，军工企业要经过长期、良好的应用和服务才能取得军方客户的信任。武器装备一旦列装部队后，即融入了相应的装备或设计体系，为保证国防体系的安全和完整，保持其战斗能力的延续和稳定，军方不会轻易更换其主要装备的配套产品，并在其后续的产品日常维护与维修、技术改进和升级、更新换代、备件采购中对该产品的供应商存在一定的技术和产品依赖，形成“科研、购置、维修一体化”的装备供应体系。因此，产品一旦对客户形成批量供应，可在较长期间内保持优势地位。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）公司发展战略

作为业内领先的军、民两用航空航天飞行器起落架着陆系统及坦克装甲车辆、高速列车等高端装备刹车制动产品的研发制造企业，公司将根据国家军事现代化发展战略和“中国制造2025”发展规划，结合自身优势，坚持“军品领先、民品拓展、军民融合、实业报国”的发展战略，提高企业自主创新能力，促进军民品协调发展。

2021年是十四五的开局之年，也是公司在资本市场全面开展布局的一年。公司要紧紧依靠国家军民融合发展战略，以军工科研生产为重点，以民航产品为补充，以高铁产品为增量，充分发挥资本市场赋予的力量，用好专业资源整合和国际合作两个利器，为实现持续的长足发展奠定坚实基础。

（二）公司发展规划

公司过去所遵循的是品类拓张、新技术迭代升级,以及通过系统集成提升配套层级的路线。公司在军品方面巩固原有领先地位的同时，未来在市场空间更大的民品市场，将继续遵循上述路线，促进民品市场的国产替代和自主可控，见证民品市场的“从零到一”。

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

民品方面，公司将继续拓展民用航空、高速轨道交通等领域，依托公司核心技术和工艺装备优势，大力开发高科技含量、高性能、高附加值和有广泛应用前景的新产品，使之成为公司新的利润增长点。民航市场开拓的具体举措包括，一是借助众多军用飞机机轮配套地位和影响，主动申请民用空客、波音飞机机轮的国产化生产制造许可，建立民航标准，打通民航机轮生产制造许可的路径；二是加速推进民航维修市场和国际民航合作，在河北正定延伸民航维修的基础上，快速增加业务量，辐射其他机场；三是公司将进一步巩固现有波音、空客飞机国产化刹车产品市场，开发更多的产品型号，并逐步向民用飞机起落架着陆系统延伸。高铁市场，公司将凭借公司高铁闸片的独特技术、质量优势及已取得的CRCC认证认可，做大做强高铁刹车市场。

此外，产能和科研是企业发展的两驾马车，在未来，公司将在企业现有的生产条件下，最大限度地挖掘产能，同时持续进行战略性、前瞻性技术的研发投入和持续进行具有领先优势的新产品开发，努力把公司建设成为具有持续科技创新能力、核心竞争力及重大影响力的高端装备制造企业。

（三）产品开发计划

1、飞机起落架着陆系统

（1）飞机刹车控制系统及机轮产品

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

公司为提升产品丰富度和集成度而研发多年的飞机起落架系统已取得阶段性成果。未来公司将继续努力，持续某新型号高级教练机、某新型轰炸机、某新型号舰载机、某型号直升机、某新型歼击机、大型无人机刹车控制系统及机轮处于在研阶段，预计未来3-5年陆续定型批产、列装部队。同时，在已研制成功的飞机全电刹车控制系统及自适应刹车控制系统的基础上，进一步研究控制算法，以满足未来新型航空航天

飞行器的要求。

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

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

2、高铁刹车闸片产品

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

3、军民两用飞机起落架着陆系统维修

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

(四) 技术拓展计划

1、深化产学研合作，增强专业技术和行业知识储备

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

2、加快知识库建设，形成技术储备及共享机制

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

3、加快核心业务产业化步伐

公司将进一步强化核心业务产业化步伐，提升战略管理能力并扩大品牌优势。

(五) 人力资源计划

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

(六) 筹资计划

公司将根据自身业务发展情况及优化资本结构的需要，选择适当的股权和债权融资组合，满足可持续发展所需要的资金，实现企业价值最大化。同时，公司将充分借力资本市场，科学选择收购兼并、公开发行及非公开发行等资本运作手段，筹集业务发展与产业扩张所需资金，扩大公司规模，壮大公司综合实力，实现公司跨越式发展。

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

(七) 公司经营情况说明

2020年1月以来，新冠肺炎疫情爆发，公司密切关注疫情发展，积极采取应对措施，保障复工复产顺利

进行，全力确保生产进度按要求完成。公司主要产品及服务包括飞机刹车控制系统及机轮、刹车盘（副）、检测试验和其他业务等，其中飞机刹车控制系统及机轮的研发生产销售是公司最主要的收入和利润来源。2020年9月，公司收购了京瀚禹51%股权，成为公司的控股子公司。本年度，公司实现销售收入6.87亿元，较去年同期增加了2.73亿元，增幅为65.95%。本年销售增加主要是飞机刹车控制系统及机轮产品和刹车盘（副）销售增加较多，京瀚禹纳入合并报表范围对销售增长也有所贡献。

公司飞机刹车控制系统及机轮产品主要应用于歼击机、轰炸机、运输机、教练机、军贸机、直升机、航天高空飞行器，为公司最主要的产品。本年度，公司飞机刹车控制系统及机轮产品实现销售收入4.12亿元，较去年增加1.17亿元。

公司刹车盘（副）产品包括刹车盘、摩擦片（干、湿式）和闸片，主要用于歼击机、轰炸机、运输机、教练机、军贸机、直升机及坦克装甲车辆等重点军工装备；以及民用民航飞机、高速列车、工程车辆等；为公司产品的关键零部件，是公司主要收入的来源之一。本报告期，公司刹车盘产品实现销售1.28亿元，较去年同期增加0.24亿元，主要是刹车盘销售增加较多。

京瀚禹主要为客户提供元器件的筛选、破坏性物理分析（DPA）等可靠性检测试验以及测试程序开发等服务，涉及航空、航天、电子及国防等各个领域，形成了相对成熟全面的电子元器件的检测工作体系。京瀚禹自2020年9月纳入合并报表范围，2020年9月-12月实现了销售收入1.31亿元。

公司其他业务为航空维修及配套服务业务，主要包括飞机起落架、刹车控制系统、机轮及刹车装置等部件的检测、维护和修理等保障性工作。本年度，公司其他业务实现销售收入0.15亿元，较去年有所增长。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020年		2019年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	686,679,972.69	100%	413,787,969.95	100%	65.95%
分行业					
军品	652,787,020.75	95.06%	402,907,663.84	97.37%	62.02%
民品	33,892,951.94	4.94%	10,880,306.11	2.63%	211.51%
分产品					
飞机刹车控制系统及机轮	412,344,085.85	60.05%	294,973,335.41	71.29%	39.79%
刹车盘（副）	127,991,380.09	18.64%	104,055,095.22	25.15%	23.00%
检测试验	131,087,877.64	19.09%		0.00%	100.00%

其他	15,256,629.11	2.22%	14,759,539.32	3.57%	3.37%
分地区					
国内	686,679,972.69	100.00%	413,787,969.95	100.00%	65.95%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
军品	652,787,020.75	163,225,814.95	75.00%	62.02%	73.98%	-1.72%
分产品						
飞机刹车控制系统及机轮	412,344,085.85	110,001,704.59	73.32%	39.79%	46.17%	-1.17%
刹车盘（副）	127,991,380.09	24,046,614.35	81.21%	23.00%	35.32%	-1.71%
检测试验	131,087,877.64	35,473,275.68	72.94%	100.00%	100.00%	72.94%
分地区						
国内	686,679,972.69	175,777,182.56	74.40%	65.95%	74.82%	-1.30%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
因公司实物销售产品众多，无法进行分类统计。	销售量				

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
军品	直接材料	85,005,248.03	48.36%	53,494,898.90	53.20%	58.90%
军品	直接人工	24,732,425.92	14.08%	10,380,715.30	10.33%	138.25%
军品	制造费用	53,488,140.99	30.43%	29,941,270.40	29.78%	78.64%
民品	直接材料	3,587,784.83	2.04%	3,272,177.14	3.25%	9.65%
民品	直接人工	4,274,482.32	2.43%	1,187,386.88	1.18%	259.99%
民品	制造费用	4,689,100.46	2.67%	2,269,296.99	2.26%	106.63%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
飞机刹车控制系统及机轮	直接材料	71,926,945.31	40.92%	47,007,186.27	46.75%	53.01%
飞机刹车控制系统及机轮	直接人工	8,660,034.97	4.93%	8,129,493.21	8.09%	6.53%
飞机刹车控制系统及机轮	制造费用	29,414,724.30	16.73%	20,117,168.81	20.01%	46.22%
刹车盘（副）	直接材料	8,644,530.19	4.92%	6,151,752.13	6.12%	40.52%
刹车盘（副）	直接人工	3,149,659.69	1.79%	2,156,264.76	2.14%	46.07%
刹车盘（副）	制造费用	12,252,424.48	6.97%	9,462,316.50	9.41%	29.49%
检测试验	直接材料	4,586,085.82	2.61%		0.00%	100.00%
检测试验	直接人工	16,139,898.41	9.18%		0.00%	100.00%
检测试验	制造费用	14,747,291.44	8.39%		0.00%	100.00%
其他	直接材料	3,435,471.54	1.94%	3,608,137.64	3.58%	-4.79%
其他	直接人工	1,057,315.17	0.60%	1,282,344.21	1.28%	-17.55%
其他	制造费用	1,762,801.23	1.00%	2,631,082.07	2.62%	-33.00%

说明

无

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的净利润
北京京瀚禹电子	2020年9月	37600万	51.00%	受让	2020年9月	股权转让日	56,143,290.08元

工程技术有限公司	9日	元			9日	
----------	----	---	--	--	----	--

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	481,846,165.78
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	70.17%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位 F	220,964,584.45	32.18%
2	单位 B	127,842,448.77	18.62%
3	单位 G	53,923,869.18	7.85%
4	单位 J	45,693,055.02	6.65%
5	单位 O	33,422,208.36	4.87%
合计	--	481,846,165.78	70.17%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	61,853,885.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.90%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	西安西工大超晶科技发展有限责任公司	16,672,300.90	9.14%
2	江苏天鸟高新技术股份有限公司	14,586,300.90	7.99%
3	陕西华泰科技实业股份有限公司	12,705,778.77	6.97%
4	瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	9,909,516.39	5.43%

5	江西金科力航空工艺装备有限公司	7,979,988.25	4.37%
合计	--	61,853,885.21	33.90%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	16,050,900.40	7,338,354.36	118.73%	销售费用较去年增加 118.73%，主要系控股子公司京瀚禹纳入合并范围所致。
管理费用	37,023,715.11	33,060,877.80	11.99%	
财务费用	-9,705,878.46	-4,078,047.60	-138.00%	财务费用较去年减少 138%，主要系本年收到募集资金，银行利息收入增加所致。
研发费用	49,854,221.38	34,096,016.06	46.22%	研发费用较去年增加 46.22%，主要是母公司研发投入增加，且控股子公司京瀚禹纳入合并范围所致。

4、研发投入

适用 不适用

公司一直重视新技术研发工作，始终将研发作为保持公司核心竞争力的重要保证。近年来，公司保持技术开发与研究的投入力度，确保技术研发和成果推广应用工作的顺利进行。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	132	64	106.25%
研发人员数量占比	18.11%	20.98%	-2.87%
研发投入金额（元）	49,854,221.38	34,096,016.06	46.22%
研发投入占营业收入比例	7.26%	8.24%	-0.98%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	413,034,170.45	364,379,353.92	13.35%
经营活动现金流出小计	305,093,421.86	215,797,720.94	41.38%
经营活动产生的现金流量净额	107,940,748.59	148,581,632.98	-27.35%
投资活动现金流入小计	452,709,821.00	64,718,804.09	599.50%
投资活动现金流出小计	758,086,790.16	192,945,451.47	292.90%
投资活动产生的现金流量净额	-305,376,969.16	-128,226,647.38	-138.15%
筹资活动现金流入小计	803,845,471.69		100.00%
筹资活动现金流出小计	191,627,427.60		100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	612,218,044.09		100.00%
现金及现金等价物净增加额	414,781,823.52	20,354,985.60	1,937.74%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项目	主要影响因素说明
经营活动现金流出小计	经营活动现金流出较去年增长41.38%，主要系母公司本年销售增加，生产经营活动支出也相应增加，同时，控股子公司京瀚禹纳入合并范围所致。
经营活动产生的现金流量净额	经营活动产生的现金流量金额较去年下降27.35%，主要系本年经营活动现金流出增加较去年增加较多所致。
投资活动现金流入小计	投资活动现金流入较去年增加599.5%，主要系母公司本年使用自有资金购买银行结构性存款赎回所致。
投资活动现金流出小计	投资活动现金流出较去年增加292.9%，主要系母公司本年使用自有资金购买银行结构性存款，支付购买控股子公司京瀚禹股权款所致。
投资活动产生的现金流量净额	投资活动产生的现金流量金额较去年减少138.15%，主要系支付购买控股子公司京瀚禹股权款所致。
筹资活动现金流入小计	筹资活动现金流入较去年增加100%，主要系本年收到募集资金所致。
筹资活动现金流出小计	筹资活动现金流出较去年增加100%，主要系本年分配现金股利所致。
筹资活动产生的现金流量净额	筹资活动产生的现金流量金额较去年增加100%，主要系本年公司上市，收到募集资金，且在本年分配了现金股利所致。
现金及现金等价物净增加额	现金及现金等价物净增加额较去年增加1937.74%，主要系本年收到募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在较大差异，主要是本期销售增加，生产任务增加，导致本期经营活动现金流出增加，具体分析请详见“第十二节 财务报告”之“七、78 现金流量表项目”及“七、79 现金流量表补充资料”。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,699,821.00	0.92%	公司使用闲置自有资金购买银行理财产品获得投资收益。	否
资产减值	40,428,593.28	10.09%	主要是应收账款、应收票据计提的坏账损失。	否
营业外支出	50,694.09	0.01%	营业外支出主要是控股子公司京瀚禹非流动资产毁损报废损失等。	否
其他收益	26,599,859.19	6.64%	主要是收到科研经费、高新技术产业基金分摊、增值税退回。	增值税退税具有可持续性，其他不具有可持续性。

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	722,119,732.03	26.50%	307,337,908.51	23.31%	3.19%	货币资金比重增加，主要系本年公司收到募集资金。
应收账款	1,067,194,620.09	39.16%	450,685,879.10	34.19%	4.97%	应收账款比重增加，主要系本年收入增加，且控股子公司京瀚禹纳入合并范围。
存货	217,122,247.14	7.97%	171,137,227.95	12.98%	-5.01%	存货比重下降，主要系控股子公司京瀚禹纳入合并范围，以及公司收到募集资金，总资产增加较多。

投资性房地产			0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资			0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	113,051,776.18	4.15%	76,693,786.46	5.82%	-1.67%	固定资产比重较去年下降，主要系本年公司上市，收到募集资金，且控股子公司京瀚禹纳入合并范围，总资产增加较多所致。
在建工程	167,537,902.34	6.15%	159,780,201.31	12.12%	-5.97%	在建工程比重下降，主要系控股子公司京瀚禹纳入合并范围，以及公司收到募集资金，总资产增加较多。
短期借款	10,073,726.03	0.37%	0.00	0.00%	0.37%	短期借款比重增加主要是控股子公司京瀚禹纳入合并范围所致。
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
应收票据	122,542,086.20	4.50%	0.00	0.00%	4.50%	应收票据比重增加主要系应收商业承兑汇票在应收票据中列示，且京瀚禹纳入合并所致。
应收款项融资	4,349,749.84	0.16%	48,131,349.70	3.65%	-3.49%	应收款项融资比重较去年减少，主要系本期应收商业承兑汇票在应收票据中列示所致。
应付票据	62,154,937.79	2.28%	12,577,004.00	0.95%	1.33%	应付票据比重较去年增加，主要系本年采购票据付款较多，并且控股子公司京瀚禹纳入合并所致。
应付账款	139,281,890.95	5.11%	96,529,770.17	7.32%	-2.21%	应付账款比重较去年下降，主要系本年公司上市，同时生产任务增加较多，采购增加较多，且控股子公司京瀚禹纳入合并范围，总资产增加较多所致。
其他应付款	94,890,388.79	3.48%	423,844.26	0.03%	3.45%	其他应付款比重增加，主要系本年购买控股子公司京瀚禹股权剩余未付款项。
应付职工薪酬	16,660,218.30	0.61%	2,427,707.98	0.18%	0.43%	应付职工薪酬比重增加，主要系京瀚禹纳入合并范围所致。
应交税费	79,214,244.49	2.91%	29,143,586.69	2.21%	0.70%	应交税费比重增加，主要系本年收入增加，税费增加，且京瀚禹纳入合并范围所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价	计入权益的	本期计提的	本期购买金	本期出售金	其他变动	期末数
----	-----	-------	-------	-------	-------	-------	------	-----

		值变动损益	累计公允价 值变动	减值	额	额		
金融资产								
1.交易性金融 资产(不含衍 生金融资产)					442,000,000.0 0	442,000,000.0 0		
金融资产小 计					442,000,000.0 0	442,000,000.0 0		
其他-应收款 项融资	48,131,349.70							4,349,749.8 4
上述合计	48,131,349.70	0.00	0.00	0.00	442,000,000.0 0	442,000,000.0 0	0.00	4,349,749.8 4
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司不存在权力受限的资产。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
758,086,790.16	192,945,451.47	292.90%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资 公司名 称	主要业 务	投资方 式	投资金 额	持股比 例	资金来 源	合作方	投资期 限	产品类 型	截至 资产 负债 表日 的进 展情 况	预计 收益	本期投 资盈亏	是否涉 诉	披露日 期（如 有）	披露索 引（如 有）
-----------------	----------	----------	----------	----------	----------	-----	----------	----------	---------------------------------------	----------	------------	----------	------------------	------------------

北京京瀚禹电子工程技术有限公司	集成电路的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；技术检测；产品设计；销售计算机、软件与辅助设备、电子产品；软件开发	收购	376,000,000.00	51.00%	自有资金	阎月亮	长期	股权投资	已完成		28,633,077.94	否	2020年09月02日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于对北京京瀚禹电子工程技术有限公司进行投资的公告》(公告编号:2020-025),《关于对北京京瀚禹电子工程技术有限公司进行投资的进展公告》(公告编号:2020-028)
陕西蓝太航空设备有限公司	民航飞机炭刹车盘的研制、维修与生产	收购	40,000,000.00	66.67%	自有资金	余遂海	长期	股权投资	已完成			否	2020年12月21日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《购买资产暨对外投资公告》(公告编号:)

														2020-03 3),《关于收购 陕西蓝 太航空 设备有 限责任 公司部 分股权 并对其 增资的 进展公 告》(公 告编 号: 2021-01 0)
合计	--	--	416,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	28,633,077.94	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	首次公开发行股票	77,408.13	27,280.33	37,340.94	0	0	0.00%	40,067.19	存放银行募集资金专户	0
合计	--	77,408.13	27,280.33	37,340.94	0	0	0.00%	40,067.19	--	0

募集资金总体使用情况说明

本公司募集资金总额为 845,776,200.00 元，扣除发行费用 71,694,879.25 元，募集资金净额为 774,081,320.75 元，截至 2020 年 12 月 31 日，累计使用募集资金金额 373,409,453.75 元，累计收到利息收入扣减手续费及其他金额为 6,668,494.01 元，募集资金账户余额为 407,340,361.01 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
飞机机轮产品产能扩张建设项目	否	28,500	28,500	361.42	4,075.93	14.30%	2022 年 12 月 31 日		不适用	否
飞机着陆系统技术研发中心建设项目	否	14,500	14,500	293.75	6,337.54	43.71%	2020 年 12 月 31 日		不适用	否
高速列车基础摩擦材料及制动闸片产业化项目	否	8,000	8,000	217.03	519.34	6.49%	2022 年 12 月 31 日		不适用	否
补充流动资金	否	26,408.13	26,408.13	26,408.13	26,408.13	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	77,408.13	77,408.13	27,280.33	37,340.94	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	77,408.13	77,408.13	27,280.33	37,340.94	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	飞机着陆系统技术研发中心建设项目未达到计划进度的原因，主要是由于受到疫情影响，对采购的设备未能按照计划完成验收。该项目的实施内容未发生变化。									

(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020年6月,公司第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已预先投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的自有资金的议案》,董事会同意使用募集资金10,759.01万元置换前期已预先投入的自筹资金及自有资金,其中置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为10,338.76万元、置换以自筹资金支付发行费用金额为420.25万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京京瀚禹 电子工程技 术有限公司	子公司	集成电路的 技术开发、 技术转让、 技术咨询、 技术服务； 技术检测； 产品设计； 销售计算 机、软件与 辅助设备、 电子产品； 软件开发	180,000,000.00	517,368,630.24	408,101,934.17	131,282,428.74	64,548,240.12	56,143,290.08

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京京瀚禹电子工程技术有限公司	收购	报告期内实现归属于上市公司股东的净利润：28,633,077.94 元

主要控股参股公司情况说明

京瀚禹成立于 2008 年，其业务包括为客户提供元器件的筛选、破坏性物理分析（DPA）等可靠性检测试验以及测试程序开发等服务，涉及航空、航天、电子及国防等各个领域，已形成相对成熟全面的电子元器件的检测工作体系，为我国高端科技领域提供有效的技术支持。成为公司的控股子公司后，将与公司原有渠道、资源、技术进行充分融合，形成协同效应，优化公司产业布局，促进公司所涉行业产业链的有效延伸，挖掘新的利润增长点，有利于提高公司的产业整合能力和综合盈利能力，提升持续盈利能力与抗风险能力，从而促进公司的长远发展。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1.行业愿景：

2020年10月，党的十九届五中全会审议通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规

划和2035年远景目标的建议》，谈到军队建设目标时，首次提出“确保2027年实现建军百年奋斗目标”。国防部发言人任国强表示，通过长期努力，中国军队已经基本实现机械化，信息化建设也已取得重大进展。

2021年3月，习近平主席在出席十三届全国人大四次会议解放军和武警部队代表团全体会议时强调，要深刻领会党中央和中央军委决心意图，聚焦实现建军100年奋斗目标，紧紧围绕我军建设“十四五”规划布局谋划和推进工作。要坚持以战领建，加强战建统筹，抓紧推进战略性、引领性、基础性重大工程，加快打造高水平战略威慑和联合作战体系。要增强责任感、紧迫感、主动性，把我军建设年度计划安排的各项工

2.行业现状：

我国经济实力、科技实力、综合国力在“十三五”时期跃上了新的台阶，已成为世界第二大经济体，但国防实力与之相比还不匹配，与我国国际地位和安全战略需求还不相适应。这就需要同国家现代化发展相协调，充分利用全社会优质资源，加快国防和军队现代化，确保强军征程行稳致远。

3.公司战略与规划：

作为业内领先的军、民两用航空航天飞行器起落架着陆系统及坦克装甲车辆、高速列车等高端装备刹车制动产品的研发制造企业，公司将根据国家军事现代化发展战略和“中国制造2025”发展规划，结合自身优势，坚持“军品领先、民品拓展、军民融合、实业报国”的发展战略，提高企业自主创新能力，促进军民品协调发展。

公司过去所遵循的是品类拓张、新技术迭代升级，及通过系统集成提升配套层级的路线。公司在军品方面巩固原有领先地位的同时，未来在市场空间更大的民品市场，将继续遵循上述路线，促进民品市场的国产替代和自主可控，见证民品市场的“从零到一”。

4.公司可能面临的风险及应对措施

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

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

根据《军品价格管理办法》的规定，国内军品的价格除因国家政策性调整和军品所需外购件、原材料价格大幅变化、军品订货量变化较大并由企业提出申请调整价格外，每隔三年调整一次。因此，公司存在军品审定价格与调整审定价格存在差异导致收入及盈利水平波动的风险。

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

(2) 客户集中度较高的风险

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

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

较高，主要客户对公司依赖性较强，公司和客户形成互相依存的关系；但如果主要客户的经营情况和资信状况发生变化，或者现有主要客户需求出现较大不利变化，如订货量大幅下降或延迟，将有可能对公司的经营业绩造成较大影响。

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

（3）应收账款发生坏账的风险

2018 年末、2019 年末、2020 年末，公司应收账款净额分别为 38,155.74 万元、45,068.59 万元、106,719.46 万元，占当期末流动资产比重分别为 44.17%、44.99%、49.72%。公司针对应收账款制定了稳健的会计政策，足额计提坏账准备。同时，公司应收账款质量良好，账龄主要为两年以内，且主要系对主机厂商及军方等信用较好客户的应收账款，故不能回款风险较低。但是，如果公司不能按期收回应收账款，则公司存在一定的资产损失的风险。

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

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

（4）技术不能保持先进性的风险

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

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

（5）许可资质丧失的风险

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

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

（6）募集资金投资项目的风险

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

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

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年05月19日	公司会议室	实地调研	机构	详见公告	详见公告	详见 2020 年 5 月 19 日披露在巨潮资讯网的《002985 北摩高科调研活动信息 20200519》的公告
2020年05月29日	公司会议室	实地调研	机构	详见公告	详见公告	详见 2020 年 6 月 1 日披露在巨潮资讯网的《002985 北摩高科调研活动信息 20200601》的公告

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2020年公司以总股本150,160,000股为基数，向全体股东每10股送7股，每10股派发现金红利人民币3.00元（含税），共计派发人民币45,048,000.00元（含税）；本次不以资本公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018年利润分配方案：

公司在上市申报期，未进行利润分配。

2、2019年利润分配方案

以公司总股本150,160,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币10.00元（含税），共计派发人民币150,160,000.00元（含税）；本次不以资本公积金转增股本，不送红股。

3、2020年利润分配方案

以公司总股本150,160,000股为基数，向全体股东每10股送7股，每10股派发现金红利人民币3.00元（含税），共计派发人民币45,048,000.00元（含税）；本次不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	45,048,000.00	316,498,485.10	14.23%	0.00	0.00%	45,048,000.00	14.23%
2019年	150,160,000.00	212,296,858.02	70.73%	0.00	0.00%	150,160,000.00	70.73%

2018 年	0.00	150,017,775.97	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
--------	------	----------------	-------	------	-------	------	-------

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)		7
每 10 股派息数 (元) (含税)		3
每 10 股转增数 (股)		0
分配预案的股本基数 (股)	150,160,000.00	
现金分红金额 (元) (含税)		45,048,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)		0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	45,048,000.00	
可分配利润 (元)		504,600,083.28
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	30%	
本次现金分红情况		
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
基于公司 2020 年度的实际经营和盈利情况、公司目前股本结构状况、资本公积金余额等情况, 公司拟定 2020 年度利润分配预案如下:		
拟以现有总股本 150,160,000 股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 7 股, 10 股派发现金红利 3 元 (含税), 预计送红股 105,112,000.00 股, 派发现金红利 45,048,000.00 元, 剩余未分配利润结转下一年度分配。2020 年不进行资本公积转增股本		

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈剑锋;李荣立;刘扬;肖凯;	股份限售承诺	"本人作为北京北摩高科	2020 年 04 月 29 日	2024-04-29	正常履行

	杨昌坤;郑聘		<p>摩擦材料股份有限公司（以下称“发行人”、“公司”）董事/高级管理人员/核心技术人员/自然人的自然人股东，现就发行人拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市所涉及的相关事项，在此承诺如下：</p> <p>本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p> <p>自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由</p>			
--	--------	--	---	--	--	--

		<p>公司回购其持有的公司股份；除上述锁定期外，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让直接或间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数的比例不得超过百分之五十。</p> <p>并且，如本人在任期届满前离职的，本人将在就任时确定任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：（1）每年转让的股份不得超过本人所持有本公司股份总数的百分</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>之二十五： (2) 离职后半年内，不得转让本人所持有本公司股份；(3)《公司法》对董监高股份转让的其他规定。本人所持的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价格；若公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期的承诺。本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p> <p>对于公司首次公开发行股票前本人直接或间接持有的公司股票，在股票锁定期满后，本人将通过在二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格进行减持。在上述锁定期满后的三年内，本人所持公司股票每年转让的股份不超过上年末本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五，减持价格不低于发行价。”</p>			
	常春;冯华;高	股份限售承	"本人作为北	2020 年 04 月	2124-04-29	正常履行

	昆;李光宇;刘俊杰;刘晓华;彭向东;齐立忠;孙立秋;唐红英;唐君;王影;吴润;吴晓明;杨涛;叶小平;张伟;张晓红	诺	京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下称“发行人”、“公司”）的股东，现就发行人拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市所涉及的相关事项，在此承诺如下：本人/公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。	29 日		
--	--	---	---	------	--	--

		<p>特此承诺。</p> <p>本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p> <p>对于公司首次公开发行股票前本人直接或间接持有的公司股票，在股票锁定期满后，本人将通过在二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格进行减持。在上述锁定期满后的三年内，本人所持公司股票每年转让的股份不超过上年末本人直接</p>			
--	--	---	--	--	--

			或间接所持公司股份总数的百分之二十五，减持价格不低于发行价。”			
	杭州富阳橙瀛投资合伙企业（有限合伙）；杭州瑞衡创盈股权投资合伙企业（有限合伙）；杭州瑞行成长股权投资合伙企业（有限合伙）；杭州瑞行成长股权投资合伙企业（有限合伙）；杭州有象文景投资合伙企业（有限合伙）；华控科工（宁波梅山保税港区）股权投资基金合伙企业（有限合伙）；嘉兴华控股权投资基金合伙企业（有限合伙）；宁波汇钻股权投资合伙企业（有限合伙）；天津今心企业管理咨询合伙企业（有限合伙）；潍坊高精尖股权投资基金合伙企业（有限合伙）；鹰潭道信	股份限售承诺	“本机构作为北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下称“发行人”、“公司”）的股东，现就发行人拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市所涉及的相关事项，在此承诺如下：本人/公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内不转	2020年04月29日	2021-04-29	正常履行

	投资管理有限责任公司；珠海汉虎纳兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）		让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。”			
	夏青松;闫荣欣;张秋来	股份限售承诺	<p>“本人作为北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下称“发行人”、“公司”）监事的自然人股东，现就发行人拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市所涉及的相关事项，在此承诺如下：</p> <p>本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p> <p>自公司股票在证券交易所上市交易</p>	2020年04月29日	2021-04-29	正常履行

		<p>之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份；除上述锁定期外，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让直接或间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数的比例不得超过百分之五十。</p> <p>并且，如本人在任期届满前离职的，本人将在就任时确定任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>规定：(1) 每年转让的股份不得超过本人所持有本公司股份总数的百分之二十五；</p> <p>(2) 离职后半年内，不得转让本人所持有本公司股份；(3)《公司法》对董监高股份转让的其他规定。特此承诺。</p> <p>本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p> <p>对于公司首次公开发行股票前本人直接或间接持有的公司股票，在股票锁定期满后，本人将通过在二级市场集中竞价交易、大宗交易</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			等深圳证券交易所认可的合法方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格进行减持。在上述锁定期满后的三年内，本人所持公司股票每年转让的股份不超过上年末本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五，减持价格不低于发行价。”			
	王淑敏	股份限售承诺	“本人为北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下简称“发行人”、“公司”）控股股东、实际控制人、董事长、总经理，现就发行人拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市所涉及的相关事项，在此承诺如下： 本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高	2020年04月29日	2026-04-29	正常履行

		<p>减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p> <p>自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；若公司上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后六个月期末股票收盘价低于发</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>行价，本人持有公司股票</p> <p>的锁定期限自动延长六个月。</p> <p>在本人任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让直接或间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数的比例不得超过百分之五十。</p> <p>并且，如本人在任期届满前离职的，本人将在就任时确定任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：（1）每年转让的股份不得超过本人所持有本公司股份</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>总数的百分之二十五；</p> <p>(2) 离职后半年内，不得转让本人所持有本公司股份；(3)《公司法》对董监高股份转让的其他规定。本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p> <p>对于公司首次公开发行股票前本人直接或间接持有的公司股票，在股票锁定期满后，本人将通过在二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式按照届时的市场价格或大宗交易确</p>			
--	--	---	--	--	--

			定的价格进行减持。在上述锁定期满后的三年内，本人所持公司股票每年转让的股份不超过上年末本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五，减持价格不低于发行价。”			
	北京北摩高科摩擦材料股份有限公司	股份回购承诺	<p>“北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”）拟向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）申请首次公开发行股票并上市（以下简称“本次公开发行”），现就本次申请所涉及的相关事项，在此承诺如下：</p> <p>（1）本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条</p>	2020年04月29日	9999-04-29	正常履行

			<p>件构成重大、实质影响的，发行人将依法回购全部新股。</p> <p>证券主管部门或司法机关认定公司招股说明书存在本款前述违法违规情形之日起的十个交易日内，公司将公告回购新股的回购计划，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，股份回购计划需经公司股东大会批准。公司在股份回购义务触发之日起三个月内以发行价格按基准利率加算同期银行存款利息（如因派发现金股利、送股、转增资本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）或中国证监会认定的价格完成回购。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>(2) 本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终依法确定的赔偿方案为准。特此承诺。”</p>			
	<p>陈剑锋;李荣立;刘健;刘扬;潘玉忠;王飞;王淑敏;夏青松;闫荣欣;于良耀;张秋来;赵彦彬;郑聘</p>	<p>股份回购承诺</p>	<p>“本人为北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下简称“发行人”、“公司”）董事/监事/高级管理人员，现就发行人拟向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）申请首次公开发行股票并上市（以下简称“本次公开发行”）所涉及的相关事项，在此承诺如下： 本次公开发</p>	<p>2020年04月29日</p>	<p>9999-04-29 正常履行</p>

		<p>行的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律法规规定的发行条件构成重大、实质影响的（或致使投资者在证券交易中遭受损失的），本人将在中国证监会或司法机关作出发行人存在上述事实的最终认定或判决生效后五日内（或作出由发行人承担赔偿责任投资者损失责任的最终处理决定或判决生效后五日内），依法及时提议召集召开发行人董事会、股东大会，并在相关会议中就相关议案投赞成票，以确保发行人履行完成股票回购责任（或赔偿责任）。如因前述事由导致本人需要依法承</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>担赔偿责任的，本人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或判决生效在随后三十日内，向投资者依法履行完毕赔偿责任。特此承诺。”</p>			
	王淑敏	股份回购承诺	<p>“本人为北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下简称“发行人”、“公司”、“本公司”）控股股东、实际控制人，现就发行人拟向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）申请首次公开发行股票并上市（以下简称“本次公开发行”）所涉及的相关事项，在此承诺如下：</p> <p>（1）本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律法规规</p>	2020年04月29日	9999-04-29	正常履行

		<p>定的发行条件构成重大、实质影响的，将促成发行人依法回购全部新股。</p> <p>证券主管部门或司法机关认定公司招股说明书存在本承诺前述违法违规情形之日起的十个交易日内，公司将公告回购新股的回购计划，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，股份回购计划需经公司股东大会批准。公司在股份回购义务触发之日起三个月（以下简称“回购期”）内以发行价格按基准利率加算同期银行存款利息（如因派发现金股利、送股、转增资本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）或中</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>国证监会认定的价格完成回购。如本公司未能履行上述股份回购义务，则由本人履行上述义务。除非交易对方在回购期内不接受要约，否则本人将购回已转让的全部股份。</p> <p>(2) 本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终依法确定的赔偿方案为准。</p> <p>本人将在中国证监会或司法机关作出发行人存在上述事实的最终认定或判决生效后五日内（或作出由发行</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>人承担赔偿责任投资者损失责任的最终处理决定或判决生效后五日内), 依法及时提议召集召开发行人董事会、股东大会, 并在相关会议中就相关议案投赞成票, 以确保发行人履行完成股票回购责任 (或赔偿责任)。</p> <p>特此承诺。”</p>			
	北京北摩高科摩擦材料股份有限公司	<p>分红承诺</p> <p>“北京北摩高科摩擦材料股份有限公司 (以下简称“公司”) 拟申请首次公开发行股票并在深圳证券交易所中小板挂牌上市, 根据相关法律法规以及中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所有关分红的相关规定, 现对公司利润分配政策承诺如下:</p> <p>(一) 利润分配的原则</p> <p>1、公司实行</p>	2020 年 04 月 29 日	9999-04-29	正常履行

		<p>积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展情况；</p> <p>2、公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见；</p> <p>3、利润分配以公司合并报表可供分配的利润为主，不得损害公司持续经营能力；</p> <p>4、公司的利润分配政策尤其是现金分红政策应保持一致性、合理性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展，并符合法律、法规的相关规定。</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>(二) 利润分配的形式</p> <p>公司采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律许可的其他方式分配股利。凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配；如以现金方式分配利润后，公司仍留有可供分配的利润，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。</p> <p>(三) 现金分红的条件</p> <p>1、公司当年盈利且累计未分配利润为正值；</p> <p>2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。</p> <p>(四) 现金分红的比例</p> <p>1、在公司满</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>足现金分红条件且保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如无本公司章程规定的重大投资计划或重大资金支出安排，公司应优先采取现金方式分配利润，每年以现金方式分配的利润在当年度利润分配中所占的比例不低于 20%，且以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。</p> <p>2、公司董事会应综合考虑所处行业、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>（4）公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>3、公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>用的资金。</p> <p>4、上述重大投资计划或重大资金支出安排是指以下情形之一：</p> <p>（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元（运用募集资金进行项目投资除外）；</p> <p>（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%（运用募集资金进行项目投资除外）；</p> <p>（3）中国证监会或深圳证券交易所规定的其他情形。</p> <p>上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>批准，报股东大会审议后方可实施。</p> <p>（五）股票股利的发放条件</p> <p>在公司经营状况良好，且董事会认为公司每股收益、股票价格与公司股本规模、股本结构不匹配时，公司可以在满足上述现金分红比例的前提下，同时采取发放股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票股利方式分配利润的具体金额时，应当充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。</p> <p>（六）利润分配时间间隔</p> <p>在有可供分配的利润的前提下，原则</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期现金分红。</p> <p>（七）利润分配政策的决策程序和机制</p> <p>1、公司董事会负有提出现金分红提案的义务，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。董事会审议利润分配方案时，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东意见，提出分红提案，并</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>直接提交董事会审议。</p> <p>对当年实现的可供分配利润中未分配部分，董事会应说明使用计划安排或原则。如因重大投资计划或重大现金支出事项董事会未提出现金分红提案，董事会应在利润分配预案中披露原因及留存资金的具体用途，独立董事对此应发表独立意见。</p> <p>2、监事会对利润分配政策的议案进行表决时，应当经全体监事半数以上通过，若公司有外部监事（不在公司担任除监事以外的职务），则应当经外部监事半数以上通过。</p> <p>3、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，上市公司应当通过多种渠</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求,及时答复中小股东关心的问题。股东大会对利润分配政策的议案进行表决时,应当由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的 2/3 以上通过,除现场会议外,公司还应当向股东提供网络形式的投票平台。</p> <p>(八) 利润分配政策的调整</p> <p>公司应保持股利分配政策的连续性、稳定性。公司可根据行业监管政策、自身经营情况、投资规划和长期发展情况,并结合股东(特别是公众投资者)、独立董事和监事的意见调整利润分配政策,有关</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>利润分配政策调整的议案应详细论证和说明原因，并且经公司董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准。同时，公司保证现行及未来的利润分配政策不得违反以下原则：如无本公司章程规定的重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。</p> <p>（九）利润分配的监督</p> <p>公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>1、是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；</p> <p>2、分红标准和比例是否明确和清晰；</p> <p>3、相关的决策程序和机制是否完备；</p> <p>4、独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；</p> <p>5、中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。</p> <p>对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。</p> <p>（十）公司上市后三年股东分红回报规划</p> <p>2018年10月26日，公司2018年第三次临时股东大会审议并通过了《关于公司首次公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>开发行股票并上市后三年股东分红回报规划的议案》，公司未来分红规划如下：</p> <p>1、公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的可供分配利润（合并报表）的规定比例向股东分配股利；公司优先采用现金分红的利润分配方式。</p> <p>2、公司可以采用现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。</p> <p>3、除公司有重大资金支出安排外，公司在当年盈利累计未分配利润（合并报表）为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润在当年度利润分配中所</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>占的比例不低于 20%，且以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。</p> <p>前款所述的重大资金支出安排是指：</p> <p>（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元（运用募集资金进行项目投资除外）；（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%（运用募集资金进行项目投资除外）；（3）中国证监会或深圳证券交易所规定的其他情形。”</p>			
	陈剑锋;王淑	关于同业竞	"本人为北京	2020 年 04 月	9999-04-29	正常履行

	敏	争、关联交易、资金占用方面的承诺	北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下简称“发行人”、“股份公司”）控股股东、实际控制人，现就发行人拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市所涉及的相关事项，在此承诺如下： 一、除股份公司外，本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员，未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本人控制的其他企业未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员未对任何与股份公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；	29 日		
--	---	------------------	---	------	--	--

		<p>二、本人将不直接或间接对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制；</p> <p>三、本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动；</p> <p>四、本人将不利用对股份公司的控制关系或投资关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动；</p> <p>五、若未来本人直接或间接投资的公司计划从事与股份公司相同或相类似的业务，本人承诺将在该公司的股东大会/股东</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>会和/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及相关事项的表决中做出否定的表决。</p> <p>上述“其他关系密切的家庭成员”是指：配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女的配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。本人确认本承诺函旨在保障股份公司全体股东之权益而作出；本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如本人违反上述承诺，将依法赔偿相关各方的损失，并配合妥善处理后续事宜。</p> <p>特此承诺。”</p>			
--	--	--	--	--	--	--

	陈剑锋;王淑敏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"本人为北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下简称“发行人”、“公司”）持股 5% 以上的自然人股东，现就发行人拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市所涉及的相关事项，在此承诺如下：</p> <p>一、本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>二、本人将严格遵守公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决</p>	2020 年 04 月 29 日	9999-04-29	正常履行
--	---------	-----------------------	---	------------------	------------	------

			<p>策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>三、本人保证不会利用关联交易转移公司利润，不会通过影响公司的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>四、如违反上述承诺，本人愿意承担由此给公司造成的全部损失。</p> <p>特此承诺。”</p>			
	陈剑锋;王淑敏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(1) 截至本承诺函出具之日，本人与北摩高科之间不存在关联交易；(2) 本人将尽量避免与北摩高科之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格</p>	2020年04月29日	9999-04-29	正常履行

			<p>将按照市场公认的合理价格确定；</p> <p>(3) 本人将严格遵守北摩高科章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照北摩高科关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；(4) 本人保证不会利用关联交易转移北摩高科利润，不会通过影响北摩高科的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益；</p> <p>(5) 如违反上述承诺，本人愿意承担由此给北摩高科造成的全部损失。</p>			
	王淑敏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"1、本人及本人控制的关联方在与北摩高科发生的经营性资金往来中，将严格限制占用股份公司资金。</p>	2020年04月29日	9999-04-29	正常履行

		<p>2、本人及本人控制的关联方不得要求北摩高科垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得要求北摩高科代为承担成本和其他支出。</p> <p>3、本人及本人控制的关联方不谋求以下列方式将北摩高科资金直接或间接地提供给本人及本人控制的关联方使用，包括：</p> <p>（1）有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本人及本人控制的关联方使用；</p> <p>（2）通过银行或非银行金融机构向本人及本人控制的关联方提供委托贷款；</p> <p>（3）委托本人及本人控制的关联方进行投资活动；</p> <p>（4）为本人及本人控制</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>的关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；</p> <p>(5) 代本人及本人控制的关联方偿还债务；</p> <p>(6) 中国证监会认定的其他方式。”</p>			
	<p>北京北摩高科摩擦材料股份有限公司;陈剑锋;李荣立;刘健;刘扬;潘玉忠;王飞;王淑敏;于良耀;赵彦彬;郑聃</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>“为维护北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下简称“公司”）上市后股价的稳定，保护广大投资者尤其是中小股民的利益，公司制订了《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案的议案》。主要内容如下：</p> <p>（一）启动股价稳定措施的条件</p> <p>公司上市后三年内，如公司股票收盘价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除</p>	<p>2020 年 04 月 29 日</p>	<p>9999-04-29</p>	<p>正常履行</p>

		<p>息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）连续二十个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，下同）（以下简称“启动条件”），则公司应当在十个交易日内启动稳定股价的措施，由董事会制订具体实施方案并提前三个交易日公告。</p> <p>（二）采取的具体措施</p> <p>在触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司应依照法律、法规、规范性文件、《公司章程》及公司内部治理制度的规定，及时履行相关法定程序后采取以下部分或全部措施</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：</p> <p>1、启动程序</p> <p>公司董事会将在公司股票价格触发启动股价稳定措施条件之日起的五个工作日内制订或要求公司控股股东提出稳定公司股价具体方案，并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕之日起两个交易日内，公司应将稳定股价措施实施情况予以公告。</p> <p>公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕后，如公司股票价格再度触</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>发启动股价稳定措施的条件，则本公司、控股股东、董事、高级管理人员等相关责任主体将继续按照上述承诺履行相关义务。自股价稳定方案公告之日起 120 个自然日内，若股价稳定方案终止的条件未能实现，则公司董事会制订的股价稳定方案即刻自动重新生效，本公司、控股股东、董事、高级管理人员等相关责任主体继续履行股价稳定措施；或者公司董事会即刻提出并实施新的股价稳定方案，直至股价稳定方案终止的条件实现。</p> <p>触发股价稳定方案时，北摩高科回购公司股票为第一顺位，控股股东增持股票为第二顺位，董事和</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>高级管理人员增持股票为第三顺位。北摩高科达到最大回购股票数量后，公司股价仍未达到停止股价稳定方案的条件的，则由控股股东增持；控股股东增持到承诺的最大数量后，公司股价仍未达到停止股价稳定方案的条件的，则由董事、高级管理人员承担增持义务。控股股东、董事、高级管理人员履行完成强制增持义务后，可自愿增持。</p> <p>2、北摩高科回购公司股票的具体安排</p> <p>本公司将自股价稳定方案公告之日起 120 个自然日内通过证券交易所集中竞价的交易方式回购公司社会公众股份，回购价格不高于公司最近</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），回购股份数量不低于公司股份总数的 3%，回购后公司的股权分布应当符合上市条件，回购行为及信息披露、回购后的股份处置应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。</p> <p>本公司全体董事承诺，在本公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。</p> <p>本公司控股股东王淑敏承诺，在北摩高科就回购</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>股份事宜召开的股东大会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。</p> <p>3、公司控股股东增持公司股票的具体安排</p> <p>本公司控股股东王淑敏将自股价稳定方案公告之日起 120 个自然日内通过证券交易所集中竞价交易方式增持北摩高科社会公众股份，增持价格不高于北摩高科最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），增持股份数量不低于公司股份总数的 3%，增持计划完</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后北摩高科的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。</p> <p>4、公司董事、高级管理人员增持公司股票的具体安排</p> <p>本公司董事（独立董事除外）、高级管理人员将自股价稳定方案公告之日起 120 个自然日内通过证券交易所集中竞价交易方式增持北摩高科社会公众股份，增持价格不高于北摩高科最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>情况导致公司净资产或股份总数出现变化的,每股净资产相应进行调整),用于增持公司股份的资金额不低于本人上一年度从北摩高科领取收入的三分之一,增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份,增持后北摩高科的股权分布应当符合上市条件,增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。</p> <p>对于未来新聘的董事(独立董事除外)、高级管理人员,本公司将在其作出承诺履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求后,方可聘任。</p> <p>5、稳定股价</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>方案的终止情形</p> <p>自股价稳定方案公告之日起 120 个自然日内，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：</p> <p>（1）公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）；</p> <p>（2）继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件。</p> <p>6、未履行稳定公司股价措施的约束</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>措施</p> <p>若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司控股股东增持公司股票，如控股股东未能履行稳定公司股价的承诺，则公司有权自股价稳定方案公告之日起 120 个自然日届满后将对其从公司领取的收入予以扣留，直至其履行增持义务。</p> <p>若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司董事、高级管理人员增持公司股票，如董事、高级管理人员未能履行稳定公司股价的承诺，则公司有权自股价稳定方案公告之日起 120 个自然日届满后将对其从公司领取的收入予以扣留，直至其履行增持义务。”</p>			
--	--	--	--	--	--

	陈剑锋;李荣立;刘健;刘扬;潘玉忠;王飞;王淑敏;于良耀;赵彦彬;郑聘	其他承诺	<p>"1、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或个人进行利益输送，亦不会采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人对自身日常的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人不会动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人将行使自身职权以促使公司董事会、薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若未来公司拟实施股权激励计划，本人将行使自身职权以保障股权激励计划的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩。"</p>	2020年04月29日	9999-05-20	正常履行
--	-------------------------------------	------	--	-------------	------------	------

	北京北摩高科摩擦材料股份有限公司;陈剑锋;王淑敏	其他承诺	若未能履行公司首次公开发行股票所作出的公开承诺,将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任;并在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺未得到实际履行起三十日内,或司法机关认定因前述承诺未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失起三十日内,将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金/对应市值的公司股票,以为根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障。	2020年04月29日	9999-05-19	正常履行
	陈剑锋;李荣立;刘健;刘扬;潘玉忠;王飞;王淑敏;夏青松;闫荣欣;于良耀;张秋来;赵彦彬;郑聘	其他承诺	若未能履行公司首次公开发行股票所作出的公开承诺,则本人将依法承担相应的法律责任;并在证券监管部	2020年04月29日	9999-05-26	正常履行

			门或有关政府机构认定前述承诺未得到实际履行起三十日内，或司法机关认定因前述承诺未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失起三十日内，本人自愿将在公司上市当年全年从公司所领取的全部薪金对投资者先行进行赔偿。			
	蔡荣军;何涛	股份限售承诺	"本人作为北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下称“发行人”、“公司”）的股东，现就发行人拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市所涉及的相关事项，在此承诺如下：本人/公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证	2020年04月29日	2021-04-29	正常履行

			券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。特此承诺。”			
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自2020年1月1日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自2020年1月1日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币0.00元。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币0.00元，不足冲减的部分计入投资收益人民币0.00元。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、首次执行新收入准则未调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	307,337,908.51	307,337,908.51	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	450,685,879.10	450,685,879.10	
应收款项融资	48,131,349.70	48,131,349.70	
预付款项	14,404,326.64	14,404,326.64	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,124,449.25	3,124,449.25	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	171,137,227.95	171,137,227.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,021,934.97	7,021,934.97	
流动资产合计	1,001,843,076.12	1,001,843,076.12	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	76,693,786.46	76,693,786.46	
在建工程	159,780,201.31	159,780,201.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	56,801,587.04	56,801,587.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	198,411.96	198,411.96	
递延所得税资产	18,323,929.38	18,323,929.38	
其他非流动资产	4,574,533.53	4,574,533.53	
非流动资产合计	316,372,449.68	316,372,449.68	
资产总计	1,318,215,525.80	1,318,215,525.80	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	12,577,004.00	12,577,004.00	
应付账款	96,529,770.17	96,529,770.17	
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	2,427,707.98	2,427,707.98	
应交税费	29,143,586.69	29,143,586.69	
其他应付款	423,844.26	423,844.26	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	141,101,913.10	141,101,913.10	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51,975,000.00	51,975,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	51,975,000.00	51,975,000.00	
负债合计	193,076,913.10	193,076,913.10	
所有者权益：			
股本	112,620,000.00	112,620,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

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

母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	304,357,679.02	304,357,679.02	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	445,458,671.29	445,458,671.29	
应收款项融资	48,131,349.70	48,131,349.70	
预付款项	13,318,999.22	13,318,999.22	
其他应收款	8,000,803.90	8,000,803.90	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	172,002,912.90	172,002,912.90	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	991,270,416.03	991,270,416.03	

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	66,000,000.00	66,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	71,953,816.00	71,953,816.00	
在建工程	159,780,201.31	159,780,201.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	56,801,587.04	56,801,587.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	18,267,338.37	18,267,338.37	
其他非流动资产	4,574,533.53	4,574,533.53	
非流动资产合计	377,377,476.25	377,377,476.25	
资产总计	1,368,647,892.28	1,368,647,892.28	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	12,577,004.00	12,577,004.00	
应付账款	114,129,454.79	114,129,454.79	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,036,365.59	2,036,365.59	
应交税费	27,816,729.81	27,816,729.81	
其他应付款	49,109,958.80	49,109,958.80	

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

所有者权益合计	1,111,003,379.29	1,111,003,379.29	
负债和所有者权益总计	1,368,647,892.28	1,368,647,892.28	

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2020年9月9日，公司购买北京京瀚禹电子工程技术有限公司股权，计入合并报表。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张金华 王二华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期，公司聘请立信会计师事务所出具2020年12月31日内部控制鉴证报告。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	6,295,404.13
1至2年	5,939,241.53
2至3年	5,267,069.40
3年以上	18,520,908.05
合计	36,022,623.11

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	44,200	0	0
合计		44,200	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况**1、履行社会责任情况**

2020年，面对突如其来的新冠肺炎疫情，世界经济增长低迷，国际经贸摩擦加剧。国家全面建成小康社会取得伟大历史性成就，“十三五”圆满收官。公司董事会和管理层，与时俱进，开拓创新，公司坚决打赢疫情防控和复工复产双向战役；组织开展特殊时期的应对方案，先人一步完成人员收拢和防疫物资筹措确保复工复产有条不紊，保证重点型号任务的交付，认真履行强国使命，为国防建设提供精良装备。

公司董事会和管理层积极承担社会责任，高度重视安全生产、环境保护、节约资源等工作，贯彻落实科学发展观，努力实现公司与员工、与社会和环境的和谐、可持续发展；重视保护股东特别是中小股东的利益，以良好的业绩回报投资者；秉承诚实守信的原则，诚信对外供应商、客户和消费者等利益相关者；认真履行对社会、股东、员工和其他利益相关方应尽的责任和义务。

以人为本，切实维护职工的合法权益；消除隐患、安全生产，维护职工的健康和安全；脱贫攻坚，参与社会公益事业，积极承担社会责任，有效开展社会责任管理。充分彰显了公司在维护国家安全、服务经济发展、推动科技进步、积极回馈社会等各方面的积极贡献。

(1) 在股东及投资者权益保护方面。公司始终严格按照深交所《上市公司社会责任指引》及《公司法》等国家相关法律法规、规章制度要求，规范运作。一是持续提升公司依法治理水平，结合新《证券法》实施，组织公司董事、监事、高管在线参加北京证监局举办的合规培训和考试，提升了公司规范运作意识，对推动上市公司高质量发展奠定了良好的基础。二是始终保持和投资者的积极交流，及时和沟通公司经营

发展情况：互动易问题回复率100%，与中小投资者保持密切沟通，确保信息公开公平公正。

(2) 在职工权益保护方面。坚持“以人为本”理念，将维护职工的根本利益与公司的改革发展相结合，充分发挥职工的积极性、主动性、创造性；公司工会定期组织职工活动，深入开展送温暖活动，切实为职工排忧解难。为职工开展健康体检，切实保障职工合法权益。

(3) 在安全生产方面。坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，逐级签订落实安全生产目标责任书，层层传导安全生产责任，量化考核，从严管理，实行一票否决。

(4) 在提升供应商、客户和消费者满意度方面。一方面加强公司层面供应商管理力度，各子公司也把供应商作为企业价值链上的重要环节，不断加强供应商管控，推动供应商不断改进服务质量，促进供应商质量管理水平的提升。定期组织客户满意度调查，针对客户反馈的信息进行分析，不断改进，客户满意度指数逐年提升。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无

(2) 年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

无

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

否

公司主要从事军、民两用航空航天飞行器起落架着陆系统及坦克装甲车辆、高速列车等高端装备刹车制动产品的研发、生产和销售。生产过程不存在高危险、重污染情况，在部分生产过程中，会产生少量的废水、废气和噪声。公司能够对影响环境的因素进行有效的管理和控制，达到国家法规及相关环保机构要求的标准。公司不存在因环保事项被处罚的情形。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2020年9月2日发布了《关于对北京京瀚禹电子技术有限公司进行投资的公告》（公告编号：2020-025），于2020年9月10日发布了《关于对北京京瀚禹电子技术有限公司进行投资的进展公告》（公告编号：2020-028），公司购持有京瀚禹51%股权，京瀚禹纳入合并报表范围。

2、公司于2020年12月21日发布了《购买资产暨对外投资公告》（公告编号：2020-033），于2021年2月20日《关于收购陕西蓝太航空设备有限责任公司部分股权并对其增资的进展公告》（公告编号：2021-010），公司持有蓝太航空66.67%股权。

3、公司于2021年1月26日发布了《关于变更及新增部分股东自愿性股份减持承诺公告》。

以上公告详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	112,620,000	100.00%	0	0	0	0	0	112,620,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	112,620,000	100.00%	0	0	0	0	0	112,620,000	75.00%
其中：境内法人持股	20,863,128	18.53%	0	0	0	0	0	20,863,128	13.89%
境内自然人持股	91,756,872	81.47%	0	0	0	0	0	91,756,872	61.11%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	37,540,000	0	0	0	37,540,000	37,540,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	37,540,000	0	0	0	37,540,000	37,540,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	112,620,000	100.00%	37,540,000	0	0	0	37,540,000	150,160,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司发行股份导致股本增加,按新股本3754万股调整2020年度的基本每股收益和稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产。本报告期公司基本每股收益、稀释每股收益均为2.3元/股,归属于公司普通股股东的每股净资产为13.78元/股。2019年度基本每股收益和稀释每股收益均为1.89元/股、归属于公司普通股股东的每股净资产为9.99元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况**1、报告期内证券发行(不含优先股)情况**

√ 适用 □ 不适用

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

							次公开发行 股票上市公 告书》	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2020年4月29日，公司首次公开发行不超过 3,754.00 万股人民币普通股，股份总数由11262万股增加至15016万股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,532	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,930	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王淑敏	境内自然人	35.07%	52,668,162		52,668,162	0		0
陈剑锋	境内自然人	13.16%	19,764,835		19,764,835	0		0

鹰潭道信投资管理有限责任公司	境内非国有法人	3.33%	5,000,000		5,000,000	0		0
嘉兴华控股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.66%	4,000,000		4,000,000	0		0
中国建设银行股份有限公司一易方达国防军工混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.53%	3,799,183		0	3,799,183		0
刘扬	境内自然人	1.99%	2,992,392		2,992,392	0		0
高昆	境内自然人	1.72%	2,577,229		2,577,229	0		0
珠海汉虎纳兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.65%	2,477,640		2,477,640	0		0
霍尔果斯华控创业投资有限公司一华控科工（宁波梅山保税港区）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.65%	2,477,640		2,477,640	0		0
宁波汇钻创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.20%	1,795,462		1,795,462	0		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	嘉兴华控股权投资基金合伙企业（有限合伙）及霍尔果斯华控创业投资有限公司一华控科工（宁波梅山保税港区）股权投资基金合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人及基金管理人均为霍尔果斯华控创业投资有限公司，除此外，未知公司其他前 10 名股东之间是否存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国建设银行股份有限公司一易方达国防军工混合型证券投资基金	3,799,183	人民币普通股	3,799,183					
中国农业银行股份有限公司一华夏	1,303,083	人民币普通股	1,303,083					

复兴混合型证券投资基金			
中国建设银行股份有限公司—华夏优势增长混合型证券投资基金	1,023,514	人民币普通股	1,023,514
全国社保基金一零七组合	728,900	人民币普通股	728,900
招商银行股份有限公司—东方阿尔法精选灵活配置混合型发起式证券投资基金	649,967	人民币普通股	649,967
中国银行股份有限公司—华夏核心科技 6 个月定期开放混合型证券投资基金	577,929	人民币普通股	577,929
中国工商银行股份有限公司—华夏军工安全灵活配置混合型证券投资基金	568,519	人民币普通股	568,519
中国建设银行股份有限公司—博时军工主题股票型证券投资基金	462,900	人民币普通股	462,900
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	457,000	人民币普通股	457,000
上海浦东发展银行股份有限公司—华夏创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金	420,605	人民币普通股	420,605
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王淑敏	中国	否
主要职业及职务	任公司董事长兼总经理	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

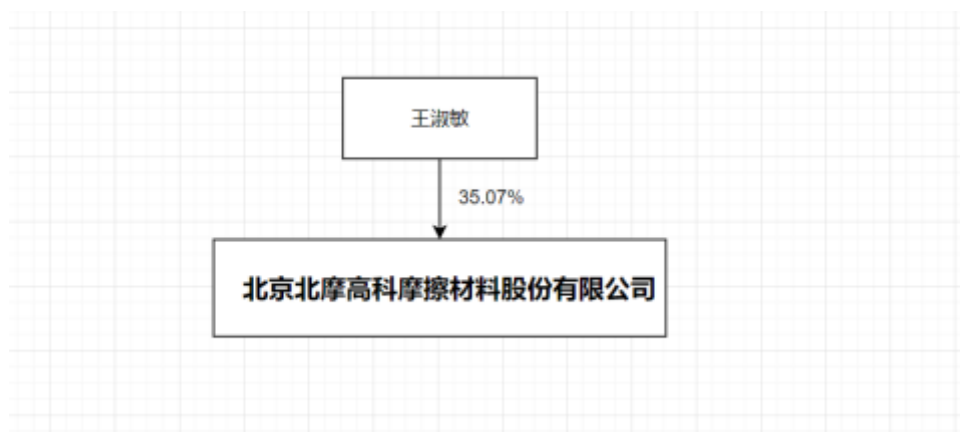
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王淑敏	本人	中国	否
主要职业及职务	担任公司董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王淑敏	董事长、总经理	现任	女	63	2019年06月25日	2022年06月25日	52,668,162	0	0	0	52,668,162
陈剑锋	董事、副总经理	现任	男	60	2019年06月25日	2022年06月25日	19,764,835	0	0	0	19,764,835
刘扬	董事、副总经理	现任	男	57	2019年06月25日	2022年06月25日	2,992,392	0	0	0	2,992,392
郑聃	董事、副总工程师	现任	男	39	2019年06月25日	2022年06月25日	254,819	0	0	0	254,819
于良耀	独立董事	现任	男	48	2019年06月25日	2022年06月25日	0	0	0	0	0
潘玉忠	独立董事	现任	男	49	2019年06月25日	2022年06月25日	0	0	0	0	0
赵彦彬	独立董事	现任	男	48	2019年06月25日	2022年06月25日	0	0	0	0	0
闫荣欣	监事会主席	现任	女	52	2019年06月25日	2022年06月25日	1,125,620	0	0	0	1,125,620
夏青松	监事	现任	男	50	2019年06月25日	2022年06月25日	937,825	0	0	0	937,825
张秋来	监事	现任	男	58	2019年06月25日	2022年06月25日	1,106,440	0	0	0	1,106,440
李荣立	副总经	现任	男	58	2019年	2022年	965,655	0	0	0	965,655

	理、总工程师				06月25日	06月25日					
王飞	董事会秘书、副总经理	现任	女	39	2019年06月25日	2022年06月25日	0	0	0	0	0
刘健	财务总监	现任	男	32	2019年06月25日	2022年06月25日	0	0	0	0	0
张天闯	副总经理	现任	男	41	2021年01月19日	2022年06月25日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	79,815,748	0	0	0	79,815,748

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张天闯	副总经理	聘任	2021年01月19日	详见2021年1月20日披露于巨潮资讯网的《关于聘任副总经理的公告》

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、王淑敏，研究生学历，1982年12月至2000年4月，担任北京市西城区建委系统干部；2000年6月至2015年8月，历任摩擦厂厂长、董事、董事长兼总经理；2015年8月至2015年10月，担任摩擦厂董事；2003年5月至2011年12月，担任北摩有限执行董事、总经理；2011年12月至2016年6月，担任北摩有限董事长、总经理；2016年6月至今，担任公司董事长、总经理。2008年获全国总工会颁发的“全国五一劳动奖章”，同年获北京市总工会颁发的“首都劳动奖章”荣誉称号；2014年获北京市人民政府颁发的“北京市科学技术奖”。

2、陈剑锋，北京科技大学本科学历，1983年6月至2015年10月，历任摩擦厂技术员、科长、副总工程师、副厂长；2001年9月至2015年10月，担任摩擦厂董事；2003年6月至2011年12月，担任北摩有限副总经理；2011年12月至2016年6月，担任北摩有限董事、副总经理；2016年6月至今，担任公司董事、副总经理。2011年获北京市总工会颁发的“首都劳动奖章”荣誉称号。

3、刘扬，本科学历，1981年12月至1987年10月，担任北京市工艺美术厂干部；1987年11月至2015年10月，历任摩擦厂工人、计划调度员、生产科长、副厂长；其中2001年9月至2015年8月担任摩擦厂董事；2015年8月至2015年10月，担任摩擦厂董事长、总经理；2003年7月至2016年6月，担任北摩有限副总经理，其中2011年12月至2016年6月，担任北摩有限董事；2016年6月至今，担任公司董事、副总经理。

4、郑聃，清华大学硕士研究生学历，2003年7月至2005年5月，担任内蒙古自治区察右前旗第四小学支教教师；2005年5月至2016年6月就职于北摩有限，历任技术员、工程师、主任助理、总工程师助理、科研中

心副主任、副总工程师；2016年6月至2018年7月，担任公司副总工程师；2018年7月至今，担任公司董事、副总工程师。2009年获中国机械工业联合会颁发的“中国机械工业科学技术奖二等奖”；2013年获北京市人民政府颁发的“北京市科学技术奖三等奖”。

5、于良耀，博士学历，自1999年8月至今，在清华大学担任高校教师，现为清华大学汽车工程系副研究员；2016年10月至今担任公司独立董事。

6、赵彦彬，男，1972年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、金融学研究生，曾任北京市房屋经营管理公司助理经济师、北京市中银律师事务所律师、北京市众鑫律师事务所合伙人律师、北京市尚元律师事务所合伙人律师，2009年9月至今担任北京市君致律师事务所律师、合伙人；2017年8月至今担任焦作科瑞森重装股份有限公司独立董事；2018年7月至今，担任公司独立董事。

6、潘玉忠，北京大学光华管理学院EMBA在读，中国注册会计师。1997年11月至2001年11月，担任北京周林频谱总公司内部审计，2001年11月至2004年1月，担任中经会计师事务所高级审计员，2004年1月至2012年9月，担任信永中和会计师事务所审计经理，2012年9月至今，担任中汇会计师事务所高级合伙人；2017年11月至今，担任山东天鹅棉业机械股份有限公司独立董事；2018年7月至今，担任公司独立董事。

7、闫荣欣，大专学历，1999年4月至2015年10月，担任摩擦厂财务人员，其中2011年1月至2015年10月，担任摩擦厂监事，2003年6月至2009年12月，历任北摩有限财务部会计、财务部副部长；2010年1月至2016年6月，担任北摩有限审计部部长；2015年7月至2016年6月，担任北摩有限监事会主席；2016年6月至今，担任公司监事会主席。

8、夏青松，中专学历，1990年8月至2015年11月，担任摩擦厂技术员；2001年9月至2015年10月，担任摩擦厂监事；2003年5月至2016年6月，担任北摩有限供应保障部副部长，其中2011年12月至2016年6月，担任北摩有限监事；2016年6月至今，担任公司供应保障部副部长、监事。

9、张秋来，大专学历，1983年7月至2015年10月，担任摩擦厂车间主任，其中2001年9月至2015年10月，担任摩擦厂监事；2003年5月至2016年6月，担任北摩有限车间主任，其中2011年12月至2016年6月，担任北摩有限监事；2016年6月至今，担任公司监事。

10、李荣立，本科学历，公司副总经理、总工程师。1987年7月至2000年3月，担任烟台市冶金新材料研究所工程师；2000年3月至2005年6月，担任烟台市恒立炭素材料厂厂长；2005年6月至2016年6月，历任北摩有限技术员、副总工程师、副总经理，其中2015年10月至2016年6月，担任北摩有限董事；2016年6月至2018年7月任公司董事、副总经理；2018年7月至今，任公司副总经理、总工程师。2013年获北京市总工会颁发的“首都劳动奖章”荣誉称号。

11、王飞，英国赫尔大学硕士研究生学历，公司副总经理、董事会秘书。2006年至2008年，担任北京奥组委奥运村行政事务部副经理；2008年10月至2010年1月，担任北京市国防工业办公室科研处干部；2010年1月至2016年6月，担任北摩有限副总经理；2016年6月至2018年6月担任公司副总经理；2018年7月至今，担任公司副总经理、董事会秘书。2011年11月加入北京市女企业家协会，现担任协会副会长。2014年获北京市“三八红旗奖章”荣誉称号。

12、刘健，硕士研究生学历，注册会计师，公司财务总监，2015年9月至2018年2月，就职于普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所，担任高级审计员；2018年3月至2018年6月，就职于中资融信汉

虎股权投资基金管理（广州）有限公司，担任投资经理；2018年7月至今，担任公司财务总监。

13、张天闯，详见2021年1月20日披露于巨潮资讯网的《关于聘任副总经理的公告》。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：股东大会确定董事、监事的报酬和支付方式；高级管理人员的薪酬和支付方式由董事会薪酬与考核委员会提议，由董事会确定。

确定依据：年末根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。

实际支付情况：公司董事、监事、高管的薪酬根据薪酬计划按月发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王淑敏	董事长兼总经理	女	63	现任	250.32	否
陈剑锋	董事兼副总经理	男	60	现任	80.97	否
刘扬	董事兼副总经理	男	57	现任	35.04	否
郑聘	董事兼副总工程师	男	39	现任	35.28	否
于良耀	独立董事	男	48	现任	7.2	否
赵彦彬	独立董事	男	49	现任	7.2	否
潘玉忠	独立董事	男	48	现任	7.2	否
闫荣欣	监事会主席	女	52	现任	15.92	否
夏青松	监事	男	50	现任	17.8	否
张秋来	监事	男	58	现任	11.32	否
李荣立	副总经理、总工程师	男	58	现任	102.71	否
王飞	副总经理、董事会秘书	女	39	现任	52.71	否
刘健	财务总监	男	32	现任	33.79	否

合计	--	--	--	--	657.46	--
----	----	----	----	----	--------	----

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	258
主要子公司在职员工的数量（人）	388
在职员工的数量合计（人）	729
当期领取薪酬员工总人数（人）	729
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	22
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	448
销售人员	57
技术人员	132
财务人员	15
行政人员	77
合计	729
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	35
本科	265
本科以下	429
合计	729

2、薪酬政策

根据《北摩高科公司工资支付暂行规定》确定

3、培训计划

公司为员工提供广泛、多层次培训课程，公司非常重视员工素质的提高，每年根据公司的发展战略及经营状况制定培训计划，并在实施过程中根据实际情况进行相应的调整。主要为《上市公司规范运作培训》、《进一步提高上市公司质量》、《上市公司企业财务培训》等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会规范运作，公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责并均能忠实履行职务，并为独立董事开展工作提供了切实的保障，切实维护了投资者和公司的利益。本公司法人治理状况与中国证监会有关上市公司治理的要求不存在重大差异。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立和分开，具有独立完整的业务体系及自主经营的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	63.80%	2020 年 06 月 02 日	2020 年 06 月 03 日	详见 2020 年 6 月 3 日披露于巨潮资讯网的《2019 年年度股东大会》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵彦彬	8	4	4	0	0	否	1
潘玉忠	8	3	5	0	0	否	1
于良耀	8	3	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事根据《公司法》等相关法律法规和公司章程及《独立董事工作细则》等相关规定，勤勉、忠实、尽责地履行职责，充分发挥独立董事作用，除积极参加董事会和股东大会外，还多次来到公司与管理层进行沟通交流，了解公司生产与经营状况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况、股东大会决议和董事会决议执行情况等情况，对公司提出的有关建议，视实际情况予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会设立战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会4个专门委会，各专门委员会各司其职，定期召开会议，审议公司重大事项及相关议案，并多次听取或审阅公司业务报告，向董事会提供专业意见，为董事会科学决策提供了有力的支持。

（一）战略委员会

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等规则积极履行职责，督促公司执行会议决议的执行。战略委员会还将持续关注公司募集资金投资项目的实施进展情况。战略委员会持续督促公司开展差异化竞争战略，实现公司发展目标。

（二）审计委员会

董事会审计委员会根据《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等相关规定认真履行职责，审核公司定期报告并作出决议，监督公司募集资金的存放和使用情况并审议相关报告，审核公司关联交易事项，审议公司审计部相关工作及内部审计报告，审议公司聘任年度审计会计师事务所的相关议案、审阅公司年度审计工作计划和相关资料，持续监督公司年度审计进展情况，对审计机构的审计工作进行总结评价。

（三）薪酬与考核委员会

董事会薪酬委员按照既定的业绩考核标准对公司高管人员的薪酬进行审核并认为，目前公司高管人员的薪酬水平与公司业绩增长、企业规模、行业地位相适应。

（四）提名委员会

提名委员会根据《公司章程》、《董事会专门委员会工作细则》等有关文件的规定，公司董事和拟聘高管人员候选人的履历、任职资格和教育背景等个人资料进行审查，并向董事会提名合格人选，确保了公司经营层的专业素质。

董事会各专门委员会根据各自工作职责和计划开展工作，各委员会有效履行了职责，为董事会审议事项提供了切实有效的建议。

2020 年度，董事会四个专门委员会对公司治理结构的完善和公司规范运作，以及公司整体的持续、健康发展，提高董事会科学决策和规范运作水平发挥了重要作用。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为完善公司激励机制，确保公司高层管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，公司不断完善对高级管理人员的绩效考评及激励机制，使其适应公司不断发展的需要。高级管理人员的绩效考核直接与公司经营管理目标挂钩，根据公司设定目标和实际任务完成情况进行考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 03 月 18 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：2020 年度内部控制评价报告

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		89.81%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		79.96%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：</p> <p>(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>(2) 外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(3) 内部审计机构对内部控制的监督无效；</p> <p>(4) 其他可能造成公司财务报告被认定为无效情形的。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：</p> <p>(1) 缺乏“三重一大”等重大集体决策程序；</p> <p>(2) 公司决策程序不科学导致重大损失；</p> <p>(3) 严重违反法律法规；</p> <p>(4) 管理人员或技术人员大量流失；</p> <p>(5) 公司内部控制重大缺陷未得到整改；</p> <p>(6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>重大缺陷定量标准为错报\geq资产总额的 3% 或错报\geq营业收入总额的 3%；</p> <p>重要缺陷定量标准为资产总额的 2%\leq错报$<$资产总额的 3% 或营业收入总额 2%\leq错报$<$营业收入总额 3%；</p> <p>一般缺陷定量标准为错报$<$资产总额 2% 且错报$<$营业收入总额 2%。</p>	不适用
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
北摩高科按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）及相关规定于2020年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021年03月18日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：2020年度内部控制鉴证报告
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 17 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2021]第 ZA90097 号
注册会计师姓名	张金华 王二华

审计报告正文

北京北摩高科摩擦材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下简称北摩高科）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

二、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
收入确认的会计政策及收入的分析 请参阅合并财务报表附注“三、重要 会计政策及会计估计”注释所述的	我们就收入确认实施的审计程序包括： 1、对与收入确认相关的关键内部控制进行 了解和评估，并测试了关键内部控制执行

<p>会计政策及“五、（二十八）营业收入和营业成本”。</p> <p>2020年度，北摩高科确认的主营业务收入为68,668.00万元。北摩高科在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入，其中直接交付军方产品，于产品经驻厂军代表验收合格并交付产品时确认收入；交付主机厂等其他客户产品，于产品交付并取得客户验收单据时确认收入；检测服务在检测报告等成果交付客户后确认收入。</p> <p>由于收入是北摩高科的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将北摩高科收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>的有效性。</p> <p>2、通过检查销售合同与公司管理层的访谈，并与同行业公司进行对比分析，了解和评价公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求。</p> <p>3、对销售收入执行分析性复核程序，将主要产品本期收入、成本、毛利率与上期进行比较分析，结合市场及行业趋势等因素，分析收入变动的合理性。</p> <p>4、自本期记录的产品销售收入交易中选取样本，对销售合同、销售订单、产品发货单、销货单、运输单据和产品验收回执单等与收入确认相关的支持性文件进行复核，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。</p> <p>5、自本期记录的检测服务收入交易中选取样本，对委托单、销售合同、检测报告、发运记录和客户签收记录等与收入确认相关的支持性文件进行复核评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。</p> <p>6、结合对应收账款的审计，选取主机厂及其他重要客户实施函证程序，函证内容包含本期销售额。</p> <p>7、对销售收入进行截止性测试，选取样本，对与收入确认相关的支持性文件进行复核，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
<p>（二）应收账款</p>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”所述的会计政策及“五、（二）应收账款”。</p> <p>截至2020年12月31日，北摩高科合并财务报表中应收账款原值为118,394.39万元，坏账准备为11,674.93万元。</p> <p>若应收账款不能按时收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们将应收账款真实性及减值准备确定为关键审计事项。</p>	<p>我们就应收账款真实性及减值准备实施的审计程序包括：</p> <p>1、对公司信用政策及应收账款管理相关内部控制进行了了解和评估，并对其运行有效性进行了测试。</p> <p>2、分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等。</p> <p>3、获取公司应收账款坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，通过执行重新计算程序核实应收账款坏账准备计提是否准确。</p> <p>4、针对期末余额较大账龄一年以上的应收账款，结合应收账款账龄、客户信用、历史和期后回款情况，分析客户的还款能力，复核管理层对该等应收账款计提坏账准备的</p>

	<p>方法是否正确，计提的坏账准备金额是否合理。</p> <p>5、分析计算公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间比率的合理性，并结合前期坏账准备计提数和实际发生数，分析坏账准备计提是否充分。</p> <p>6、执行应收账款函证程序，对销售合同、销售订单，军代表验收文件，产品发货单，销货单，运输单据和产品验收回执单等与收入确认相关的支持性文件进行复核，印证应收账款的真实性。</p>
(三) 商誉减值测试	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”所述的会计政策及“五、(十一) 商誉”。</p> <p>截至2020年12月31日，北摩高科公司商誉账面价值为19,407.21万元，系收购北京京瀚禹电子技术有限公司形成，根据《企业会计准则第8号-资产减值》的规定，北摩高科公司需对商誉进行减值测试。</p> <p>由于管理层在确定商誉是否减值时所采用的主观判断及估计未来现金流量的因有不确定性，因此我们将商誉减值测试作为关键审计事项。</p>	<p>我们就商誉减值测试实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解并测试公司与商誉减值相关的关键内部控制，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核与审批。 2、复核管理层收购北京京瀚禹电子技术有限公司时商誉的计算方法及计算过程。 3、获取收购北京京瀚禹电子技术有限公司时估值专家出具的评估报告，将北京京瀚禹电子技术有限公司被收购后已实现利润和以后年度的预测利润与评估报告预测利润进行核对。 4、获取北摩高科公司商誉减值测试模型，复核现金流折现模型中的计算，以判断未来现金流量现值的准确性。 5、评估北摩高科公司管理层选用的减值测试方法和使用的增长率、折现率的合理性。

四、其他信息

北摩高科管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括北摩高科2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行

和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北摩高科的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北摩高科的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京北摩高科摩擦材料股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	722,119,732.03	307,337,908.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	122,542,086.20	0.00
应收账款	1,067,194,620.09	450,685,879.10
应收款项融资	4,349,749.84	48,131,349.70
预付款项	11,787,877.10	14,404,326.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	694,482.95	3,124,449.25
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	217,122,247.14	171,137,227.95
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	793,169.12	7,021,934.97
流动资产合计	2,146,603,964.47	1,001,843,076.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	113,051,776.18	76,693,786.46
在建工程	167,537,902.34	159,780,201.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	56,921,199.73	56,801,587.04
开发支出		
商誉	194,072,077.76	
长期待摊费用	7,972,399.23	198,411.96
递延所得税资产	30,756,980.01	18,323,929.38
其他非流动资产	8,462,935.79	4,574,533.53
非流动资产合计	578,775,271.04	316,372,449.68
资产总计	2,725,379,235.51	1,318,215,525.80
流动负债：		
短期借款	10,073,726.03	
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	62,154,937.79	12,577,004.00
应付账款	139,281,890.95	96,529,770.17
预收款项		
合同负债	884,955.75	0.00
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	16,660,218.30	2,427,707.98
应交税费	79,214,244.49	29,143,586.69

其他应付款	94,890,388.79	423,844.26
其中：应付利息		
应付股利	11,639,374.90	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	403,160,362.10	141,101,913.10
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	51,364,230.77	51,975,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	51,364,230.77	51,975,000.00
负债合计	454,524,592.87	193,076,913.10
所有者权益：		
股本	150,160,000.00	112,620,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,265,212,703.83	528,671,383.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	16,047,216.79	13,054,698.76
盈余公积	79,905,906.86	52,105,037.59

一般风险准备		
未分配利润	557,225,109.10	418,687,493.27
归属于母公司所有者权益合计	2,068,550,936.58	1,125,138,612.70
少数股东权益	202,303,706.06	
所有者权益合计	2,270,854,642.64	1,125,138,612.70
负债和所有者权益总计	2,725,379,235.51	1,318,215,525.80

法定代表人：王淑敏

主管会计工作负责人：王淑敏

会计机构负责人：刘健

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	699,282,797.85	304,357,679.02
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,563,764.00	
应收账款	727,810,189.20	445,458,671.29
应收款项融资		48,131,349.70
预付款项	10,207,244.65	13,318,999.22
其他应收款	18,831,471.45	8,000,803.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货	216,328,949.53	172,002,912.90
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,693,024,416.68	991,270,416.03
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	442,000,000.00	66,000,000.00
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	61,269,829.58	71,953,816.00
在建工程	167,537,902.34	159,780,201.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	55,599,437.12	56,801,587.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	23,366,119.79	18,267,338.37
其他非流动资产	4,848,657.02	4,574,533.53
非流动资产合计	754,621,945.85	377,377,476.25
资产总计	2,447,646,362.53	1,368,647,892.28
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,185,017.65	12,577,004.00
应付账款	149,378,447.36	114,129,454.79
预收款项		
合同负债	884,955.75	
应付职工薪酬	4,146,620.29	2,036,365.59
应交税费	51,029,616.46	27,816,729.81
其他应付款	125,220,794.26	49,109,958.80
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	380,845,451.77	205,669,512.99
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,875,000.00	51,975,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,875,000.00	51,975,000.00
负债合计	431,720,451.77	257,644,512.99
所有者权益：		
股本	150,160,000.00	112,620,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,265,212,703.83	528,671,383.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	16,047,216.79	13,054,698.76
盈余公积	79,905,906.86	52,105,037.59
未分配利润	504,600,083.28	404,552,259.86
所有者权益合计	2,015,925,910.76	1,111,003,379.29
负债和所有者权益总计	2,447,646,362.53	1,368,647,892.28

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	686,679,972.69	413,787,969.95
其中：营业收入	686,679,972.69	413,787,969.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	275,648,653.21	175,249,019.60
其中：营业成本	175,777,182.56	100,545,745.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,648,512.22	4,286,073.37
销售费用	16,050,900.40	7,338,354.36
管理费用	37,023,715.11	33,060,877.80
研发费用	49,854,221.38	34,096,016.06
财务费用	-9,705,878.46	-4,078,047.60
其中：利息费用	485,171.40	
利息收入	10,261,725.80	4,104,783.04
加：其他收益	26,599,859.19	38,014,406.20
投资收益（损失以“-”号填 列）	3,699,821.00	186,804.09
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-40,428,593.28	-28,790,799.08
资产减值损失（损失以“-”号填 列）		
资产处置收益（损失以“-”号填 列）		-907.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	400,902,406.39	247,948,453.91

加：营业外收入		23,473.15
减：营业外支出	50,694.09	1,648.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	400,851,712.30	247,970,278.33
减：所得税费用	56,843,015.06	35,673,420.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	344,008,697.24	212,296,858.02
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	344,008,697.24	212,296,858.02
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	316,498,485.10	212,296,858.02
2.少数股东损益	27,510,212.14	
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	344,008,697.24	212,296,858.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	316,498,485.10	212,296,858.02
归属于少数股东的综合收益总额	27,510,212.14	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.30	1.89
（二）稀释每股收益	2.30	1.89

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

法定代表人：王淑敏

主管会计工作负责人：王淑敏

会计机构负责人：刘健

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	549,091,036.01	404,638,898.61
减：营业成本	152,346,407.39	102,460,486.47
税金及附加	5,935,503.95	4,074,876.45
销售费用	5,050,594.55	7,338,354.36
管理费用	24,703,976.89	30,788,193.77
研发费用	41,583,972.36	33,056,339.34
财务费用	-10,177,152.83	-4,064,570.71
其中：利息费用		
利息收入	10,193,357.30	4,083,519.55
加：其他收益	26,065,885.01	36,882,136.85
投资收益（损失以“-”号填列）	3,565,205.48	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,091,876.14	-28,868,427.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-907.65
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	324,186,948.05	238,998,020.14
加：营业外收入		23,473.15
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	324,186,948.05	239,021,493.29
减：所得税费用	46,178,255.36	33,564,690.50
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	278,008,692.69	205,456,802.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	278,008,692.69	205,456,802.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值		

变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	278,008,692.69	205,456,802.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.00	0.00
（二）稀释每股收益	0.00	0.00

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	373,296,329.92	325,617,842.32
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	19,648,535.35	34,049,503.66
收到其他与经营活动有关的现金	20,089,305.18	4,712,007.94
经营活动现金流入小计	413,034,170.45	364,379,353.92
购买商品、接受劳务支付的现金	116,545,894.91	82,298,626.45
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	71,190,990.68	47,984,472.27
支付的各项税费	95,234,684.80	67,319,751.16
支付其他与经营活动有关的现金	22,121,851.47	18,194,871.06
经营活动现金流出小计	305,093,421.86	215,797,720.94
经营活动产生的现金流量净额	107,940,748.59	148,581,632.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	449,010,000.00	64,500,000.00
取得投资收益收到的现金	3,699,821.00	186,804.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	452,709,821.00	64,718,804.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,279,536.61	126,945,451.47
投资支付的现金	442,000,000.00	66,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	291,807,253.55	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	758,086,790.16	192,945,451.47
投资活动产生的现金流量净额	-305,376,969.16	-128,226,647.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	798,845,471.69	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	

筹资活动现金流入小计	803,845,471.69	
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,457,099.14	
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	31,170,328.46	
筹资活动现金流出小计	191,627,427.60	
筹资活动产生的现金流量净额	612,218,044.09	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	414,781,823.52	20,354,985.60
加：期初现金及现金等价物余额	307,337,908.51	286,982,922.91
六、期末现金及现金等价物余额	722,119,732.03	307,337,908.51

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	295,816,829.30	311,794,073.34
收到的税费返还	19,382,552.63	33,232,136.85
收到其他与经营活动有关的现金	18,802,763.13	4,367,633.41
经营活动现金流入小计	334,002,145.06	349,393,843.60
购买商品、接受劳务支付的现金	104,227,279.71	77,515,066.14
支付给职工以及为职工支付的现金	36,711,053.45	42,970,081.58
支付的各项税费	78,908,417.37	62,206,539.42
支付其他与经营活动有关的现金	17,988,273.94	17,825,928.65
经营活动现金流出小计	237,835,024.47	200,517,615.79
经营活动产生的现金流量净额	96,167,120.59	148,876,227.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	400,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,565,205.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	403,565,205.48	32,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,242,946.49	126,513,561.40
投资支付的现金	696,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	18,500,000.00	
投资活动现金流出小计	728,742,946.49	126,513,561.40
投资活动产生的现金流量净额	-325,177,741.01	-126,481,561.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	798,845,471.69	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	798,845,471.69	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,160,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	24,749,732.44	
筹资活动现金流出小计	174,909,732.44	
筹资活动产生的现金流量净额	623,935,739.25	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	394,925,118.83	22,394,666.41
加：期初现金及现金等价物余额	304,357,679.02	281,963,012.61
六、期末现金及现金等价物余额	699,282,797.85	304,357,679.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度												少数 股东	所有 者权
	归属于母公司所有者权益											小计		
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他				

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润			权益	益合计	
一、上年期末余额	112,620,000.00				528,671,383.08			13,054,698.76	52,105,037.59		418,687,493.27			1,125,138,612.70	1,125,138,612.70	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	112,620,000.00				528,671,383.08			13,054,698.76	52,105,037.59		418,687,493.27			1,125,138,612.70	1,125,138,612.70	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	37,540,000.00				736,541,320.75			2,992,518.03	27,800,869.27		138,537,615.83			943,412,323.88	202,303,706.06	1,145,716,029.94
(一)综合收益总额											316,498,485.10			316,498,485.10	27,510,212.14	344,008,697.24
(二)所有者投入和减少资本	37,540,000.00				736,541,320.75									774,081,320.75	174,793,493.92	948,874,814.67
1. 所有者投入的普通股	37,540,000.00				736,541,320.75									774,081,320.75		774,081,320.75
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他															174,793,493.92	174,793,493.92
(三)利润分配									27,800,869.27		-177,960,869.27			-150,160,000.00		-150,160,000.00

1. 提取盈余公积								27,800,869.27		-27,800,869.27				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-150,160,000.00		-150,160,000.00		-150,160,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备								2,992,518.03				2,992,518.03		2,992,518.03
1. 本期提取								3,068,901.15				3,068,901.15		3,068,901.15
2. 本期使用								76,383.12				76,383.12		76,383.12
(六)其他														
四、本期期末余额	150,160,000.00				1,265,212,703.83			16,047,79,905,216.79	6	557,225,109.10		2,068,550,936.58	202,303,706.06	2,270,854,642.64

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													
----	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	112,620,000.00				528,671,383.08			10,511,376.05	31,559,357.31		226,936,315.53		910,298,431.97		910,298,431.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	112,620,000.00				528,671,383.08			10,511,376.05	31,559,357.31		226,936,315.53		910,298,431.97		910,298,431.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,543,322.71	20,545,680.28		191,751,177.74		214,840,180.73		214,840,180.73
（一）综合收益总额											212,296,858.02		212,296,858.02		212,296,858.02
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									20,545,680.28		-20,545,680.28				

								8		28				
1. 提取盈余公 积								20,545 ,680.2 8		-20,54 5,680. 28				
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								2,543, 322.71				2,543, 322.71		2,543,3 22.71
1. 本期提取								2,638, 451.18				2,638, 451.18		2,638,4 51.18
2. 本期使用								95,128 .47				95,128 .47		95,128. 47
（六）其他														
四、本期期末 余额	112,6 20,00 0.00				528,67 1,383. 08			13,054 ,698.7 6	52,105 ,037.5 9		418,68 7,493. 27		1,125, 138,61 2.70	1,125,1 38,612. 70

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	112,620,000.00				528,671,383.08			13,054,698.76	52,105,037.59	404,552,259.86		1,111,003,379.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	112,620,000.00				528,671,383.08			13,054,698.76	52,105,037.59	404,552,259.86		1,111,003,379.29
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	37,540,000.00				736,541,320.75			2,992,518.03	27,800,869.27	100,047,823.42		904,922,531.47
（一）综合收益总额										278,008,692.69		278,008,692.69
（二）所有者投入和减少资本	37,540,000.00				736,541,320.75							774,081,320.75
1. 所有者投入的普通股	37,540,000.00				736,541,320.75							774,081,320.75
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									27,800,869.27	-177,960,869.27		-150,160,000.00
1. 提取盈余公									27,800,869.27	-27,800,869.27		

积									69.27	,869.27		
2. 对所有者(或股东)的分配										-150,160,000.00		-150,160,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备									2,992,518.03			2,992,518.03
1. 本期提取									3,068,901.15			3,068,901.15
2. 本期使用									76,383.12			76,383.12
(六) 其他												
四、本期期末余额	150,160,000.00				1,265,212,703.83				16,047,216.79	79,905,906.86	504,600,083.28	2,015,925,910.76

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	112,620,000.00				528,671,383.08			10,511,376.05	31,559,357.31	219,641,137.35		903,003,253.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	112,620,000.00				528,671,383.08			10,511,376.05	31,559,357.31	219,641,137.35		903,003,253.79
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							2,543,322.71	20,545,680.28	184,911,122.51			208,000,125.50
(一)综合收益总额										205,456,802.79		205,456,802.79
(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								20,545,680.28	-20,545,680.28			
1. 提取盈余公积								20,545,680.28	-20,545,680.28			
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							2,543,322.71					2,543,322.71
1. 本期提取							2,638,451.18					2,638,451.18
2. 本期使用							95,128.47					95,128.47
（六）其他												
四、本期期末余额	112,620,000.00			528,671,383.08			13,054,698.76	52,105,037.59	404,552,259.86			1,111,003,379.29

三、公司基本情况

（一）公司概况

北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2016年9月1日经北京市工商行政管理局批准，由北京北摩高科摩擦材料有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91110114750127772G。2020年4月在深圳证券交易所上市。所属行业为制造业。

截至2020年12月31日止，本公司累计发行股本总数15,016.00万股，注册资本为15,016.00万元，注册地：北京市昌平区科技园区火炬街甲12号B218室，科研及生产场所：北京市昌平区沙河工业区、河北省正定县高新园区。

本公司主要经营活动为：军用飞机及地面装备刹车制动产品的研发、生产和销售；电子元器件检测服务。本公司的实际控制人为王淑敏。

本财务报表业经公司董事会于2021年3月17日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成

的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

① 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

② 处置子公司

a. 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比

例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

b.分步处置子公司

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

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

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

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

③ 购买子公司少数股权

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

④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方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：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的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的现金、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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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。

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

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

应收票据详见本附注“五、10 金融工具”

12、应收账款

应收账款详见本附注“五、10 金融工具”

13、应收款项融资

应收款项融资详见本附注“五、10 金融工具”

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款详见本附注“五、10 金融工具”

15、存货

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、半成品、产成品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

(1) 合同资产的确认方法及标准

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

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五.10、金融工具”。

17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，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）、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。

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

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

长期应收款详见本附注“五.10 金融工具”。

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权

的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15-20	5	4.75%-6.33%
试验设备	年限平均法	10	5	9.50%
生产设备	年限平均法	5-10	5	9.50%-19%
运输设备	年限平均法	5	5	19.00%
电子及办公设备	年限平均法	5	5	19.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧

率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

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

者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	依据
土地使用权	50	年限平均法	预计受益年限
非专利技术	10	年限平均法	预计受益年限
软件	5	年限平均法	预计受益年限

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期

待摊费用包括经营租赁方式租入办公用房装修款。

1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2) 摊销年限

- ①经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销；
- ②其他长期待摊费用按预计受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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：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；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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不

能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。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，本公司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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前的会计政策

1) 销售商品收入确认的一般原则

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

2) 具体原则

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(1) 类型

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

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

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

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

(2) 确认时点

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

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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，则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。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

• 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

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

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	307,337,908.51	307,337,908.51	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	0.00		
应收账款	450,685,879.10	450,685,879.10	
应收款项融资	48,131,349.70	48,131,349.70	
预付款项	14,404,326.64	14,404,326.64	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	3,124,449.25	3,124,449.25	
其中：应收利息		2,674,132.45	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	171,137,227.95	171,137,227.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,021,934.97	7,021,934.97	
流动资产合计	1,001,843,076.12	1,001,843,076.12	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	
固定资产	76,693,786.46	76,693,786.46	
在建工程	159,780,201.31	159,780,201.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	56,801,587.04	56,801,587.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	198,411.96	198,411.96	
递延所得税资产	18,323,929.38	18,323,929.38	
其他非流动资产	4,574,533.53	4,574,533.53	
非流动资产合计	316,372,449.68	316,372,449.68	
资产总计	1,318,215,525.80	1,318,215,525.80	

流动负债：			
短期借款		0.00	
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	12,577,004.00	12,577,004.00	
应付账款	96,529,770.17	96,529,770.17	
预收款项			
合同负债	0.00		
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,427,707.98	2,427,707.98	
应交税费	29,143,586.69	29,143,586.69	
其他应付款	423,844.26	423,844.26	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	141,101,913.10	141,101,913.10	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51,975,000.00	51,975,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	51,975,000.00	51,975,000.00	
负债合计	193,076,913.10	193,076,913.10	
所有者权益：			
股本	112,620,000.00	112,620,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	528,671,383.08	528,671,383.08	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	13,054,698.76	13,054,698.76	
盈余公积	52,105,037.59	52,105,037.59	
一般风险准备			
未分配利润	418,687,493.27	418,687,493.27	
归属于母公司所有者权益合计	1,125,138,612.70	1,125,138,612.70	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,125,138,612.70	1,125,138,612.70	
负债和所有者权益总计	1,318,215,525.80	1,318,215,525.80	

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	304,357,679.02	304,357,679.02	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	445,458,671.29	445,458,671.29	

应收款项融资	48,131,349.70	48,131,349.70	
预付款项	13,318,999.22	13,318,999.22	
其他应收款	8,000,803.90	8,000,803.90	
其中：应收利息		2,674,132.45	
应收股利			
存货	172,002,912.90	172,002,912.90	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	991,270,416.03	991,270,416.03	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	66,000,000.00	66,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	71,953,816.00	71,953,816.00	
在建工程	159,780,201.31	159,780,201.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	56,801,587.04	56,801,587.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	18,267,338.37	18,267,338.37	
其他非流动资产	4,574,533.53	4,574,533.53	
非流动资产合计	377,377,476.25	377,377,476.25	
资产总计	1,368,647,892.28	1,368,647,892.28	
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	12,577,004.00	12,577,004.00	
应付账款	114,129,454.79	114,129,454.79	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,036,365.59	2,036,365.59	
应交税费	27,816,729.81	27,816,729.81	
其他应付款	49,109,958.80	49,109,958.80	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	205,669,512.99	205,669,512.99	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51,975,000.00	51,975,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	51,975,000.00	51,975,000.00	
负债合计	257,644,512.99	257,644,512.99	
所有者权益：			
股本	112,620,000.00	112,620,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	528,671,383.08	528,671,383.08	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	13,054,698.76	13,054,698.76	
盈余公积	52,105,037.59	52,105,037.59	
未分配利润	404,552,259.86	404,552,259.86	
所有者权益合计	1,111,003,379.29	1,111,003,379.29	
负债和所有者权益总计	1,368,647,892.28	1,368,647,892.28	

调整情况说明

无

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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
教育费附加/地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%/2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海凯奔航空技术有限公司	20%
汉中力航液压设备有限公司	25%
北摩高科正定摩擦材料有限公司	25%
北摩高科轨道科技（北京）有限公司	25%

2、税收优惠

所得税减免

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

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

子公司北京京瀚禹电子工程技术有限公司于2018年9月10日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定并取得《高新技术企业证书》（编号GR201811002795），有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

增值税减免及退税

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

子公司上海凯奔航空技术有限公司于2020年2月12日收到国家税务总局上海市浦东新区税务局下发的《税务事项通知书》（沪浦税通〔2020〕税通号），根据《财政部国家税务总局关于飞机维修增值税问题的通知》（财税〔2000〕102号）的规定，对符合飞机维修劳务收入，实际税负超过6%的部分，公司享受增值税即征即退政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	95,516.73	39,750.87
银行存款	722,024,215.30	307,298,157.64
合计	722,119,732.03	307,337,908.51

其他说明

截至2020年12月31日，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	157,364,539.19	
应收票据坏账准备	-34,822,452.99	
合计	122,542,086.20	

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：34,822,452.99

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据	157,364,539.19	34,822,452.99	22.12%
合计	157,364,539.19	34,822,452.99	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		16,734,956.58
合计		16,734,956.58

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,183,943,931.40	100.00%	116,749,311.31	9.86%	1,067,194,620.09	494,470,557.83	100.00%	43,784,678.73	8.85%	450,685,879.10
其中：										
账龄组合	1,183,943,931.40	100.00%	116,749,311.31	9.86%	1,067,194,620.09	494,470,557.83	100.00%	43,784,678.73	8.85%	450,685,879.10
合计	1,183,943,931.40	100.00%	116,749,311.31	9.86%	1,067,194,620.09	494,470,557.83	100.00%	43,784,678.73	8.85%	450,685,879.10

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：116,749,311.31

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,183,943,931.41	116,749,311.31	9.86%
合计	1,183,943,931.41	116,749,311.31	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	765,505,551.77
1至2年	244,627,930.84
2至3年	165,298,906.46
3年以上	8,511,542.33
3至4年	7,964,230.33
4至5年	151,312.00
5年以上	396,000.00
合计	1,183,943,931.40

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	43,784,678.73	39,930,623.51		41,315.50	33,075,324.57	116,749,311.31
合计	43,784,678.73	39,930,623.51		41,315.50	33,075,324.57	116,749,311.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

其他金额33,075,324.57元为企业合并增加。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	41,315.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 B	260,945,968.39	22.04%	35,904,952.15
单位 F	161,393,457.45	13.63%	8,069,672.87
单位 A	155,307,994.00	13.12%	28,486,610.20
单位 G	82,029,907.46	6.93%	4,101,495.37
单位 D	67,828,527.40	5.73%	7,150,465.50
合计	727,505,854.70	61.45%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,349,749.84	72,712,259.00
应收款项融资减值准备		-24,580,909.30
合计	4,349,749.84	48,131,349.70

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	72,712,259.00	7,888,859.24	76,251,368.40		4,349,749.84	
合计	72,712,259.00	7,888,859.24	76,251,368.40		4,349,749.84	

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：

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,539,109.40	
商业承兑汇票		
合计	3,539,109.40	

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	9,709,531.79	82.37%	12,197,397.59	84.68%
1至2年	785,191.48	6.66%	865,476.95	6.01%
2至3年	492,735.03	4.18%	576,730.19	4.00%
3年以上	800,418.80	6.79%	764,721.91	5.31%
合计	11,787,877.10	--	14,404,326.64	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京敬业北低自动化设备有限公司	2,069,675.66	17.56
西安阎良沃肯航空科技有限公司	1,219,090.19	10.34
烟台航空液压控制有限责任公司	1,200,490.94	10.18
中铁检验认证中心有限公司	882,950.00	7.49
沈阳航天新阳速冻设备制造有限公司	439,868.78	3.73
合计	5,812,075.57	49.30

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		2,674,132.45
其他应收款	694,482.95	450,316.80

合计	694,482.95	3,124,449.25
----	------------	--------------

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
活期存款		2,674,132.45
合计		2,674,132.45

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,016,479.95	548,274.00
备用金及其他	93,724.00	26,000.00
合计	1,110,203.95	574,274.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	123,957.20			123,957.20
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	27,189.37			27,189.37
其他变动	264,574.43			264,574.43
2020 年 12 月 31 日余额	415,721.00			415,721.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	604,579.95
1 至 2 年	5,800.00
3 年以上	499,824.00
3 至 4 年	229,824.00
5 年以上	270,000.00
合计	1,110,203.95

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	123,957.20	27,189.37			264,574.43	415,721.00
合计	123,957.20	27,189.37			264,574.43	415,721.00

其他为企业合并增加。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国铁物资有限公司	押金、保证金	300,000.00	1 年以内	27.02%	15,000.00
海特光电有限责任公司	押金、保证金	250,000.00	5 年以上	22.52%	250,000.00
上海峭迪实业发展有限公司	押金、保证金	216,324.00	3-4 年	19.49%	108,162.00
中标国际招标有限公司	押金、保证金	110,355.95	1 年以内	9.94%	5,517.80
西安国是电子科技有限公司	押金、保证金	75,000.00	1 年以内	6.76%	3,750.00
合计	--	951,679.95	--	85.73%	382,429.80

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额

				及依据
--	--	--	--	-----

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	73,114,673.05	58,112.04	73,056,561.01	52,921,434.18	58,112.04	52,863,322.14
在产品	59,148,222.16	150,317.01	58,997,905.15	52,279,135.44	150,317.01	52,128,818.43
发出商品	23,922,586.97		23,922,586.97	7,403,910.06		7,403,910.06
半成品	26,525,315.98	895,877.21	25,629,438.77	31,478,059.87	1,019,936.63	30,458,123.24
产成品	35,968,373.54	452,618.30	35,515,755.24	28,735,672.38	452,618.30	28,283,054.08
合计	218,679,171.70	1,556,924.56	217,122,247.14	172,818,211.93	1,680,983.98	171,137,227.95

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	58,112.04					58,112.04
在产品	150,317.01					150,317.01
半成品	1,019,936.63			124,059.42		895,877.21
产成品	452,618.30					452,618.30
合计	1,680,983.98			124,059.42		1,556,924.56

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

理财产品		7,000,000.00
待抵扣进项税	793,169.12	21,934.97
合计	793,169.12	7,021,934.97

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	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		
一、合营企业										

二、联营企业

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	113,051,776.18	76,693,786.46
合计	113,051,776.18	76,693,786.46

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	试验设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	44,327,950.68	65,480,720.80	70,511,471.51	5,496,306.98	3,259,286.79	189,075,736.76
2.本期增加金额	2,167,279.19	74,297,907.43	447,566.06	4,343,930.11	3,216,815.19	84,473,497.98
(1) 购置		11,231,586.43	270,615.05	1,404,139.84	444,866.85	13,351,208.17
(2) 在建工程转入	2,167,279.19	22,831.86	176,951.01	183,060.44		2,550,122.50
(3) 企业合并增加		63,043,489.14		2,756,729.83	2,771,948.34	68,572,167.31
3.本期减少金额		840,000.00				840,000.00
(1) 处置或报废		840,000.00				840,000.00
4.期末余额	46,495,229.87	138,938,628.23	70,959,037.57	9,840,237.09	6,476,101.98	272,709,234.74
二、累计折旧						
1.期初余额	3,341,377.36	38,387,648.93	63,555,917.98	4,181,406.47	2,915,599.54	112,381,950.30
2.本期增加金额	8,721,569.25	30,674,710.67	4,581,849.18	1,442,768.71	2,670,641.06	48,091,538.87
(1) 计提	8,721,569.25	4,257,380.20	4,581,849.18	270,640.87	490,287.32	18,321,726.82
(2) 企业合并增加		26,417,330.47		1,172,127.84	2,180,353.74	29,769,812.05
3.本期减少金额		816,030.61		0.00		816,030.61
(1) 处置或报废		816,030.61		0.00		816,030.61
4.期末余额	12,062,946.61	68,246,328.99	68,137,767.16	5,624,175.18	5,586,240.61	159,657,458.56
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	34,432,283.26	70,692,299.24	2,821,270.41	4,216,061.91	889,861.37	113,051,776.18
2.期初账面价值	40,986,573.32	27,093,071.87	6,955,553.53	1,314,900.51	343,687.25	76,693,786.46

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	167,537,902.34	159,780,201.31
合计	167,537,902.34	159,780,201.31

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数控车铣复合加工中心 200	43,728,893.12		43,728,893.12	43,268,990.46		43,268,990.46
数控车铣复合加工中心 M80	31,098,200.62		31,098,200.62	30,870,440.30		30,870,440.30
真空油淬炉	20,556,989.68		20,556,989.68	20,172,663.29		20,172,663.29
数控车铣复合加工中心 M150Y	19,284,760.77		19,284,760.77	19,089,581.50		19,089,581.50
数控车铣复合加工中心 M65	12,919,031.89		12,919,031.89	12,817,544.14		12,817,544.14
超音速火焰喷涂	5,309,734.51		5,309,734.51	5,309,734.51		5,309,734.51
电力工程	4,649,090.91		4,649,090.91	4,292,035.40		4,292,035.40
起落架综合实验室	7,719,865.73		7,719,865.73	4,551,724.15		4,551,724.15
数控刨台卧式铣镗床	4,104,867.26		4,104,867.26	4,104,867.26		4,104,867.26
大型飞机起落架落震试验台	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
数控专用内圆磨床	2,684,955.76		2,684,955.76	2,684,955.76		2,684,955.76
摆振试验台	2,606,052.59		2,606,052.59	1,898,087.97		1,898,087.97

数控专用外圆磨床	2,359,292.03		2,359,292.03	2,359,292.03		2,359,292.03
轨道交通用缩比摩擦制动试验台	2,079,646.02		2,079,646.02			
数控机器人喷丸机 (KXS3000P)	2,026,548.67		2,026,548.67	2,026,548.67		2,026,548.67
金刚石砂带超精机床	707,964.60		707,964.60	707,964.60		707,964.60
2T 小型落震台及承力墙设备	688,119.67		688,119.67	688,119.67		688,119.67
小孔挤压设备	655,172.44		655,172.44	655,172.44		655,172.44
缓冲期静压试验台	438,362.07		438,362.07	438,362.07		438,362.07
真空化学气相沉积炉改造【ZRHC-600】	619,469.04		619,469.04	309,734.52		309,734.52
液压伺服作动筒	300,884.96		300,884.96			
视频监控与电话布线系统				194,889.10		194,889.10
正定门卫室工程费用				128,440.37		128,440.37
喷漆室				119,469.04		119,469.04
其他				91,584.06		91,584.06
合计	167,537,902.34		167,537,902.34	159,780,201.31		159,780,201.31

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
数控车铣复合加工中心 200	44,000,000.00	43,268,990.46	459,902.66			43,728,893.12	99.38%	95.00				其他
数控车铣复合加工中	32,000,000.00	30,870,440.30	227,760.32			31,098,200.62	97.18%	95.00				其他

心 M80												
真空油 淬炉	21,000,000.00	20,172,663.29	384,326.39			20,556,989.68	97.89%	95.00				其他
数控车 铣复合 加工中 心 M150Y	19,600,000.00	19,089,581.50	195,179.27			19,284,760.77	98.39%	95.00				其他
数控车 铣复合 加工中 心 M65	13,500,000.00	12,817,544.14	101,487.75			12,919,031.89	95.70%	95.00				其他
超音速 火焰喷 涂	5,310,000.00	5,309,734.51				5,309,734.51	100.00%	95.00				其他
起落架 综合实 验室	8,800,000.00	4,551,724.15	3,168,141.58			7,719,865.73	87.73%	88.00				其他
电力工 程	5,000,000.00	4,292,035.40	357,055.51			4,649,090.91	92.98%	90.00				其他
大型飞 机起落 架落震 试验台	3,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00	100.00%	95.00				其他
合计	152,210,000.00	143,372,713.75	4,893,853.48			148,266,567.23	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	60,107,499.37	14,300,000.00			74,407,499.37
2.本期增加金额				1,713,912.18	1,713,912.18
(1) 购置				504,778.76	504,778.76
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				1,209,133.42	1,209,133.42
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	60,107,499.37	14,300,000.00		1,713,912.18	76,121,411.55

二、累计摊销					
1.期初余额	3,305,912.33	14,300,000.00			17,605,912.33
2.本期增加金额	1,202,149.92			392,149.57	1,594,299.49
(1) 计提	1,202,149.92			80,608.92	1,282,758.84
(2) 企业合并增加				311,540.65	311,540.65
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,508,062.25	14,300,000.00		392,149.57	19,200,211.82
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	55,599,437.12			1,321,762.61	56,921,199.73
2.期初账面价值	56,801,587.04				56,801,587.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京京瀚禹电子技术有限公司		194,072,077.76				194,072,077.76
上海凯奔航空技术有限公司	1,609,317.95					1,609,317.95
汉中市航液设备有限公司	532,586.94					532,586.94
合计	2,141,904.89	194,072,077.76				196,213,982.65

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京京瀚禹电子技术有限公司						
上海凯奔航空技术有限公司	1,609,317.95					1,609,317.95
汉中市航液设备有限公司	532,586.94					532,586.94

合计	2,141,904.89				2,141,904.89
----	--------------	--	--	--	--------------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

北京京瀚禹电子工程技术有限公司（以下简称“京瀚禹”）主要提供电子元器件筛选以及破坏性物理试验服务。公司管理层将与京瀚禹的所有资产认定为一个资产组，该资产组与购买日确定的资产组一致。

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

包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础。公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：收入、成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的折现率已考虑了公司的资本成本、市场预期报酬率等因素，反映了各资产组的特定风险。

商誉减值测试的影响

经测试，公司收购北京京瀚禹电子工程技术有限公司形成的商誉，本期未发生减值。

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产装修费	198,411.96	8,875,212.19	1,101,224.92		7,972,399.23
合计	198,411.96	8,875,212.19	1,101,224.92		7,972,399.23

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	153,668,469.28	23,052,345.39	70,170,529.21	10,527,679.38
递延收益	51,364,230.77	7,704,634.62	51,975,000.00	7,796,250.00
合计	205,032,700.05	30,756,980.01	122,145,529.21	18,323,929.38

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		30,756,980.01		18,323,929.38

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	8,462,935.79		8,462,935.79	4,574,533.53		4,574,533.53
合计	8,462,935.79		8,462,935.79	4,574,533.53		4,574,533.53

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,073,726.03	
合计	10,073,726.03	0.00

短期借款分类的说明：

子公司北京京瀚禹电子工程技术有限公司于2020年6月18日与北京银行股份有限公司中关村海淀园支

行签订《借款合同》，借款金额为1,000.00万元，贷款期限自首次提款日起12个月。本合同为北京京瀚禹电子工程技术有限公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行订立的编号为0622472的《综合授信合同》项下的借款合同，由北京首创融资担保有限公司为本借款提供保证担保，并由阎月亮、雷万钧提供反担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	62,154,937.79	12,577,004.00
合计	62,154,937.79	12,577,004.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商货款及外协加工费	124,797,128.01	87,541,816.60
应付工程款及设备款	14,484,762.94	8,987,953.57
合计	139,281,890.95	96,529,770.17

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	884,955.75	
合计	884,955.75	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,219,784.31	84,697,399.00	70,267,046.21	16,650,137.10

二、离职后福利-设定提存计划	207,923.67	354,522.99	552,365.46	10,081.20
合计	2,427,707.98	85,051,921.99	70,819,411.67	16,660,218.30

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,046,940.50	74,750,919.04	60,795,179.21	16,002,680.33
2、职工福利费		1,724,466.06	1,724,466.06	
3、社会保险费	172,843.81	3,893,163.28	3,579,504.97	486,502.12
其中：医疗保险费	157,460.20	3,877,216.41	3,549,410.35	485,266.26
工伤保险费	2,785.86	4,023.21	6,809.07	0.00
生育保险费	12,597.75	11,923.66	23,285.55	1,235.86
4、住房公积金		3,336,421.00	3,319,981.00	16,440.00
5、工会经费和职工教育经费		992,429.62	847,914.97	144,514.65
合计	2,219,784.31	84,697,399.00	70,267,046.21	16,650,137.10

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	198,022.72	336,893.28	525,428.50	9,487.50
2、失业保险费	9,900.95	17,629.71	26,936.96	593.70
合计	207,923.67	354,522.99	552,365.46	10,081.20

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,540,869.72	16,268,462.18
企业所得税	33,177,142.16	9,914,849.76
个人所得税	16,669,483.82	1,140,525.98
城市维护建设税	1,373,132.99	837,823.17

教育费附加	1,364,489.50	830,940.85
房产税	37,801.33	37,801.33
其他	51,324.97	113,183.42
合计	79,214,244.49	29,143,586.69

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	11,639,374.90	
其他应付款	83,251,013.89	423,844.26
合计	94,890,388.79	423,844.26

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,639,374.90	
合计	11,639,374.90	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非合并关联方往来	2,413,489.87	

非关联方往来款	234,084.51	89,569.86
押金、保证金	64,353.00	63,000.00
应付报销款及其他	539,086.51	271,274.40
应付股权转让款	80,000,000.00	
合计	83,251,013.89	423,844.26

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合计		0.00
----	--	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,975,000.00	530,000.00	1,140,769.23	51,364,230.77	
合计	51,975,000.00	530,000.00	1,140,769.23	51,364,230.77	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高新技术产业专项基金	51,975,000.00		1,100,000.00				50,875,000.00	与资产相关
中小企业公共服务平台建设补助项目		530,000.00	40,769.23				489,230.77	与资产相关
合计	51,975,000.00	530,000.00	1,140,769.23				51,364,230.77	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

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

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京北摩高科摩擦材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕604号），核准本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票37,540,000.00股。截止2020年12月31日，公司实际已向向社会公开发行人民币普通股股票37,540,000.00股，募集资金总额845,776,200.00元，减除发行费用人民币71,694,879.25元（不含税），募集资金净额为774,081,320.75元，其中，计入股本37,540,000.00元，计入资本公积（股本溢价）736,541,320.75元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价增加系2020年4月公司向社会公开发行人民币普通股股票，募集资金总额扣除发行费用后，大于新增股本部分转入，情况详见本附注“五、（二十四）股本”。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,054,698.76	3,068,901.15	76,383.12	16,047,216.79
合计	13,054,698.76	3,068,901.15	76,383.12	16,047,216.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,105,037.59	27,800,869.27		79,905,906.86
合计	52,105,037.59	27,800,869.27		79,905,906.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	418,687,493.27	226,936,315.53
调整后期初未分配利润	418,687,493.27	226,936,315.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	316,498,485.10	212,296,858.02
减：提取法定盈余公积	27,800,869.27	20,545,680.28
应付普通股股利	150,160,000.00	
期末未分配利润	557,225,109.10	418,687,493.27

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	686,679,972.69	175,777,182.56	413,787,969.95	100,545,745.61
合计	686,679,972.69	175,777,182.56	413,787,969.95	100,545,745.61

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,623,736.15	1,300,754.17
教育费附加	2,576,175.78	1,299,513.17
房产税	424,252.48	424,252.52
土地使用税	618,077.52	618,077.52
车船使用税	12,154.74	17,810.31
印花税	324,003.65	247,585.92
其他	70,111.90	378,079.76
合计	6,648,512.22	4,286,073.37

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,371,015.12	573,155.90
售后服务费	4,055,531.76	6,210,225.57
业务招待费	3,832,633.81	
办公费	221,520.37	
运输费	1,075,206.45	313,059.90
差旅费	1,198,719.89	86,885.33
租赁费	164,244.81	
展览费	78,602.74	155,027.66
其他	53,425.45	
合计	16,050,900.40	7,338,354.36

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,421,638.67	17,580,642.97
差旅费	1,530,545.92	2,862,424.16
办公费	2,303,436.49	1,927,730.90
累计折旧与摊销	5,843,099.11	4,099,488.15
中介服务费用	1,918,564.70	1,084,041.21
业务招待费	490,290.86	1,531,588.38
房租	931,146.23	2,842,719.84
会议费	101,148.54	54,245.60
修理费	247,130.20	178,212.16
其他	1,236,714.39	899,784.43
合计	37,023,715.11	33,060,877.80

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	14,994,882.59	14,467,908.15
累计折旧与摊销	3,441,782.05	867,780.36
研发领料	19,331,411.22	13,056,103.12
试验检验费	9,500,754.95	2,829,618.39
电费	1,041,786.08	1,161,864.82
差旅费	1,412,383.39	1,697,741.22
其他	131,221.10	15,000.00
合计	49,854,221.38	34,096,016.06

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	485,171.40	
减：利息收入	10,261,725.80	4,104,783.04
汇兑损益		
手续费	70,675.94	26,735.44
资金占用费		
合计	-9,705,878.46	-4,078,047.60

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	26,369,317.58	38,013,503.66
进项税加计抵减	186,733.80	
代扣个人所得税手续费	43,807.81	902.54
债务重组收益		
直接减免的增值税		
合计	26,599,859.19	38,014,406.20

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,699,821.00	
理财产品投资收益		186,804.09
合计	3,699,821.00	186,804.09

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-27,189.37	-64,092.30
应收票据坏账损失	-34,822,452.99	6,091,576.92
应收账款坏账损失	-39,930,623.51	-10,237,374.40
应收款项融资减值损失	34,351,672.59	-24,580,909.30
合计	-40,428,593.28	-28,790,799.08

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置		-907.65

合计		-907.65
----	--	---------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他		23,473.15	
合计		23,473.15	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	30,694.09		30,694.09
其他	20,000.00	1,648.73	20,000.00
合计	50,694.09	1,648.73	50,694.09

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	62,809,466.35	39,738,431.20
递延所得税费用	-5,966,451.29	-4,065,010.89
合计	56,843,015.06	35,673,420.31

(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	400,851,712.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,127,756.85
子公司适用不同税率的影响	1,054,967.71
调整以前期间所得税的影响	-297,145.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	807,387.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	37,487.24
其他（研发费用加计扣除等其他）	-4,887,438.53
所得税费用	56,843,015.06

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
备用金及其他	402,137.22	105,978.39
押金、保证金	300,000.00	310,476.42
其他收益或营业外收入	5,622,520.81	2,864,902.54
利息收入	12,935,858.25	1,430,650.59
与资产相关的政府补助及贷款贴息	828,788.90	
其他业务收入		
合计	20,089,305.18	4,712,007.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
备用金及其他	12,929.24	146,542.89
押金、保证金	560,000.00	380,000.00
付现费用支出	21,478,246.29	17,639,944.00
手续费用	70,675.94	26,735.44
营业外支出		1,648.73

合计	22,121,851.47	18,194,871.06
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还资金拆借款	6,420,596.02	
发行费用	24,749,732.44	
合计	31,170,328.46	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	344,008,697.24	212,296,858.02
加：资产减值准备	40,304,533.86	28,200,072.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,321,726.82	8,802,262.20
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,282,758.84	1,202,149.92
长期待摊费用摊销	1,101,224.92	73,009.39
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）		907.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	783,960.30	
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,699,821.00	-186,804.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,966,451.29	-4,065,010.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,985,019.19	-16,664,389.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-341,317,162.76	-127,693,052.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	96,113,782.82	44,072,307.42
其他	2,992,518.03	2,543,322.71
经营活动产生的现金流量净额	107,940,748.59	148,581,632.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	722,119,732.03	307,337,908.51
减：现金的期初余额	307,337,908.51	286,982,922.91
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	414,781,823.52	20,354,985.60
--------------	----------------	---------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	296,000,000.00
其中：	--
北京京瀚禹电子技术有限公司	296,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,192,746.45
其中：	--
北京京瀚禹电子技术有限公司	4,192,746.45
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	291,807,253.55

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	722,119,732.03	307,337,908.51
其中：库存现金	95,516.73	39,750.87
可随时用于支付的银行存款	722,024,215.30	307,298,157.64
三、期末现金及现金等价物余额	722,119,732.03	307,337,908.51

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

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

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高新技术产业专项基金	55,000,000.00	递延收益	1,100,000.00
中小企业公共服务平台建设补助项目	530,000.00	递延收益	42,069.23
增值税退税	19,648,535.35	其他收益	19,648,535.35
科研经费	5,540,000.00	其他收益	5,540,000.00
其他	38,713.00	其他收益	38,713.00
贷款贴息	298,788.90	财务费用	298,788.90

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京京瀚禹电子工程技术有限公司	2020年09月09日	376,000,000.00	51.00%	受让	2020年09月09日	(1) 合同或协议已获股东大会通过； (2) 已支付超过 50% 的合并价款； (3) 资产已交接；(4) 工商已完成变更；	131,282,428.74	56,143,290.08

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	376,000,000.00
合并成本合计	376,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	181,927,922.24
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	194,072,077.76

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	京瀚禹	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	450,421,762.53	445,658,990.46
货币资金	4,192,746.45	4,192,746.45
应收款项	326,756,898.53	326,756,898.53
固定资产	38,843,263.25	34,080,491.18
无形资产	897,592.77	897,592.77
交易性金融资产	10,000.00	10,000.00
应收款项融资	60,088,703.02	60,088,703.02
预付款项	2,170,410.85	2,170,410.85
其他应收款	276,914.11	276,914.11
长期待摊费用	8,150,735.13	8,150,735.13
递延所得税资产	6,466,599.34	6,466,599.34
其他非流动资产	2,567,899.08	2,567,899.08
负债：	93,700,346.37	93,700,346.37
借款	23,318,992.03	23,318,992.03
应付款项	24,116,732.97	24,116,732.97
合同负债	109,520.10	109,520.10
应付职工薪酬	8,088,396.16	8,088,396.16
应交税费	5,973,449.26	5,973,449.26

其他应付款	32,093,255.85	32,093,255.85
净资产	356,721,416.16	351,958,644.09
取得的净资产	356,721,416.16	351,958,644.09

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日
	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京京瀚禹电子 工程技术有限公司	北京市	北京市	检测服务	51.00%		非同一控制企业 合并
上海凯奔航空技 术有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		非同一控制企业 合并
汉中中航液压设 备有限公司	陕西省汉中市	陕西省汉中市	制造业	100.00%		非同一控制企业 合并
北摩高科正定摩 擦材料有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	制造业	100.00%		投资设立
北摩高科轨道科 技（北京）有限 公司	北京市	北京市	科技推广和应用 服务业	60.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
北京京瀚禹电子工程技术有限公司	49.00%	27,510,212.14		199,969,947.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京京瀚禹电子工程技术有限公司	454,126,519.05	63,242,111.19	517,368,630.24	108,777,465.30	489,230,777	109,266,696.07						

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
北京京瀚禹电子工程技术有限公司	131,282,428.74	56,143,290.08	56,143,290.08	16,439,443.36				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、

其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额0.00元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	1年以内	1年以上	合计	1年以内	1年以上	合计
短期借款	10,073,726.03		10,073,726.03	-		-
应付票据	62,154,937.79		62,154,937.79	12,577,004.00		12,577,004.00
应付账款	139,281,890.95		139,281,890.95	96,529,770.17		96,529,770.17
其他应付款	14,890,388.79	80,000,000.00	94,890,388.79	423,844.26		423,844.26
合计	226,400,943.56	80,000,000.00	306,400,943.56	109,530,618.43		109,530,618.43

（三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要为利率风险。

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于2020年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加100,000.00元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			4,349,749.84	4,349,749.84
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

应收款项融资，根据应收票据票面金额、按照账龄连续计算的原则对应收票据计提的坏账准备，并考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司实际控制人为王淑敏女士，持有本公司35.01%股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九.1 在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
阎月亮	控股子公司持股 10% 以上的股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/外包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京摩擦材料厂	承租办公楼及厂房		3,682,539.68

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阎月亮	10,000,000.00	2020年06月23日	2021年06月23日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
阎月亮				2020年4月，京瀚禹公司股东会决议通过《关于公司控股股东向公司提供借款的议案》，同意公司股东阎月亮向公司提供借款，借款额度为3,000.00万元至4,000.00万元。截止2020年8月31日，京瀚禹公司向阎月亮拆入资金余额为18,817,174.31元，2020

				年 9-12 月, 京瀚禹公司向阎月亮拆入资金 5,000,000.00 元, 归还阎月亮资金 5,000,000.00 元, 抵减京瀚禹应代扣代缴的股权转让个人所得税款 16,660,000.00 元, 计提资金占用费 256,315.56 元, 余额为 2,413,489.87 元。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,574,607.10	6,030,721.85

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	阎月亮	82,413,489.87	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	6,295,404.13
1至2年	5,939,241.53
2至3年	5,267,069.40
3年以上	18,520,908.05
合计	36,022,623.11

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(3) 汽车制造相关行业信息披露指引要求的其他信息

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

3、其他**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	150,160,000.00
-----------	----------------

3、销售退回**4、其他资产负债表日后事项说明**

2021年2月，公司召开股东大会审议并通过《关于收购陕西蓝太航空设备有限责任公司部分股权并对其增资的议案》，公司以现金2,000.00万元受让余遂海持有陕西蓝太航空设备有限责任公司（以下简称“蓝太航空”）的2,000.00万元出资额，同时向蓝太航空增资2,000.00万元。2021年2月18日，蓝太航空已完成工商变更登记手续。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

新型冠状病毒感染的肺炎疫情仍然存在广泛影响，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。公司目前原材料供应充足，自身有一定储备，预计可满足肺炎疫情期间的生产需要；公司收入主要取决于军方订单的签订及执行情况，亦不存在明显的影响。本公司将密切关注肺炎疫情发展情况，积极应对其对

公司采购、生产和销售的影响。

2020年9月，阎月亮与北摩高科签订《阎月亮北京北摩高科摩擦材料股份有限公司关于北京京瀚禹电子工程技术有限公司之股权转让协议》（以下简称“股权转让协议”），约定本次股权转让价格为37,600.00万元，北摩高科已按协议约定支付股权转让款29,600.00万元，剩余8,000.00万元作为甲方按照协议约定承担各项责任、履行各项义务的履约担保。股权转让协议第二条2.4项，约定完成本次股权转让的工商变更登记之日起至第四个自然年度末，标的公司生产、经营、核心管理层成员、核心技术人员及市场销售骨干员工未发生重大不利变化，由北摩高科认可的审计机构对标的公司出具2023年度审计报告后，支付剩余8,000.00万元股权转让款。股权转让协议第四条4.2-D项，约定甲方对应收账款回款速度进行承诺，标的公司在2019年度至2023年每年之业务收入，不超过3年完成回收。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	817,238,973.17	100.00%	89,428,783.97	10.94%	727,810,189.20	488,968,233.82	100.00%	43,509,562.53	8.90%	445,458,671.29
其中：										
账龄组合	817,238,973.17	100.00%	89,428,783.97	10.94%	727,810,189.20	488,968,233.82	100.00%	43,509,562.53	8.90%	445,458,671.29
合计	817,238,973.17	100.00%	89,428,783.97	10.94%	727,810,189.20	488,968,233.82	100.00%	43,509,562.53	8.90%	445,458,671.29

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：89,428,783.97

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	817,238,973.17	89,428,783.97	10.94%
合计	817,238,973.17	89,428,783.97	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	503,914,550.05
1 至 2 年	157,297,091.00
2 至 3 年	148,541,593.46
3 年以上	7,485,738.66
3 至 4 年	7,089,738.66
5 年以上	396,000.00
合计	817,238,973.17

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	43,509,562.53	45,919,221.44				89,428,783.97
合计	43,509,562.53	45,919,221.44				89,428,783.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 B	255,816,441.66	31.30%	35,570,170.13
单位 F	161,393,457.45	19.75%	8,069,672.87
单位 A	155,307,994.00	19.00%	28,486,610.20
单位 G	82,029,907.46	10.04%	4,101,495.37
单位 J	52,502,902.00	6.42%	2,668,632.60
合计	707,050,702.57	86.51%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		2,674,132.45
其他应收款	18,831,471.45	5,326,671.45
合计	18,831,471.45	8,000,803.90

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
活期存款		2,674,132.45
合计		2,674,132.45

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方往来	18,541,471.45	5,038,471.45
非合并关联方往来		
非关联方往来款		
押金、保证金	310,000.00	300,000.00
备用金及其他		24,000.00
合计	18,851,471.45	5,362,471.45

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	35,800.00			35,800.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	15,800.00			15,800.00
2020 年 12 月 31 日余额	20,000.00			20,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,841,471.45
3 年以上	10,000.00
3 至 4 年	10,000.00
合计	18,851,471.45

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	35,800.00		15,800.00			20,000.00
合计	35,800.00		15,800.00			20,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京京瀚禹电子工程技术有限公司	合并关联方往来	13,500,000.00	1 年以内	71.62%	
上海凯奔航空技术有限公司	合并关联方往来	5,041,471.45	3 年以内	26.74%	
中国铁路投资有限公司	押金、保证金	300,000.00	1 年以内	1.59%	15,000.00
河北欧景假日酒店有限公司	押金、保证金	10,000.00	3-4 年	0.05%	5,000.00
合计	--	18,851,471.45	--	100.00%	20,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	442,000,000.00		442,000,000.00	66,000,000.00		66,000,000.00
合计	442,000,000.00		442,000,000.00	66,000,000.00		66,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海凯奔航空技术有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
汉中市力航液压设备有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北摩高科正定摩擦材料有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
北京京瀚禹电子工程技术有限公司		376,000,000.00				376,000,000.00	
合计	66,000,000.00	376,000,000.00				442,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	547,916,718.64	151,710,321.33	403,780,230.21	101,623,272.77
其他业务	1,174,317.37	636,086.06	858,668.40	837,213.70
合计	549,091,036.01	152,346,407.39	404,638,898.61	102,460,486.47

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,565,205.48	
合计	3,565,205.48	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,019,571.13	
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	3,699,821.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,694.09	
减：所得税影响额	1,530,780.82	
少数股东权益影响额	142,180.38	
合计	8,995,736.84	--

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	17.59%	2.30	2.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.09%	2.23	2.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

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