



通易航天

NEEQ : 871642

南通通易航天科技股份有限公司

Nantong Tongyi Aerospace Science and Technology Co., Ltd



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

2021年8月6日，公司披露《股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌发行结果公告》，公司以8.50元/股的价格，成功发行6,434,782股人民币普通股股票，发行后公司总股本为73,084,982股。2021年8月16日，公司股票正式在精选层挂牌。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	24
第五节	股份变动和融资	34
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	39
第七节	财务会计报告	42
第八节	备查文件目录	123

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
重大客户依赖风险	报告期内，公司前五大客户销售收入为 4,774.76 万元，占公司总销售收入的 88.48%，存在客户集中度较高和一定的重大客户依赖情况，未来公司若不能及时满足客户的需求，或军方的需求出现较大不利变化，可能会对公司的业绩产生不利影响。
军品军审定价风险	根据规定，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和时间的不确定性，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。截至报告期末，公司尚有多款产品未完成军审定价。未来上述产品完成军审定价后，公司将根据军品价格管理规定调整相关产品收入，目前尚未完成审价的产品存在未来某期间集中根据军审定价的结果调整当期的营业收入的情况，可能造成当期业绩出现较大波动。由于公司产品较为单一且客户集中度较高，如未来审定价格与暂定价格的差异较大，则可能对发行人当期经营业绩产生较大的不利影响。
保密信息外泄风险	军品供应商掌握了我国军事装备型号、数量、技术水平等机密信息，军方对军品供应商的保密工作要求极高，以避免保密信息外泄，保障国家和人民利益安全。公司在生产经营中不排除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄漏，或出现技术泄密或被动失密的情形。如发生严重泄密事件，可能会导致公司丧失相关资质，则会对公司的生产经营产生严重不利影响。
信息豁免披露风险	公司按照国防科工局的批复文件及其他相关规定的要求，对本公开发行说明书中的涉密信息进行了脱密处理或豁免披露，上述经脱密及豁免披露的信息可能存在影响投资者对公司价值的判断，造成投资决策失误的风险。

军工资质延续风险	<p>军品业务是公司收入和利润的重要来源，从事军品生产和销售需要取得相关军工资质，该等资质均需在一定期限后进行重新认证或许可。若未来公司目前所拥有的军工资质因故未能通过重新认证或许可，则公司的生产经营将面临重大风险。</p>
军品向民企开发政策风险	<p>自国防科学技术工业委员会于 2007 年 2 月下发《关于非公有制经济参与国防科技工业建设的指导意见》（科工法【2017】179 号）以来，军品业务逐步向民营企业开放；2015 年 9 月，国务院下发《关于国有企业发展混合所有制经济的意见》（国发【2015】54 号），分类逐步放宽市场准入，建立竞争性采购体制机制，支持非国有企业参与武器装备科研生产、维修服务和竞争性采购；作为民营企业，公司的军用特种航空制品业务迎来了重要的发展良机，若国家对军工业务向民营资本开放的相关政策发生变化，将可能对公司军品业务造成不利影响。</p>
军品收入下滑风险	<p>航空供氧面罩是公司销售收入的主要来源，当年销量受军方采购计划及飞行员具体数量等因素影响，同时若未来产品被竞品所取代，我国军事计划出现重大变化，公司迭代研制的产品出现质量未达标或者不熟军方客户认可，将导致公司无法正常交付产品、受到处罚或者客户流失，存在未来某期间航空氧气面罩的销售出现波动的可能，甚至类收入也将存在下滑的风险。</p> <p>尽管公司历史上未出现审定价格较暂定价格降低的情况，但是未来存在军方客户进行价格审定及批复时调降发行人过往交付产品的价格的可能，以及军方客户要求当期交付较多的价格较低的产品从而拉低航空供氧面罩整体销售单价的可能，进而因产品价格的变动导致公司存在业绩大幅下降的风险。</p>
新品开发预期风险	<p>报告期内，发行人大力推进新型军用航空供氧面罩、聚氨酯及碳纤维等新材料制品的研制与开发。其中军品需要经过立项、设计、初样、正样等多个研发阶段，产品研发周期较长，同时聚氨酯保护膜和碳纤维制品等新产品工艺复杂，且下游市场跟国内外经济环境关系密切，新产品的研发对于发行人的研发、生产和推广均提出了较高要求。如果发行人新产品研发失败或者研发成果无法顺利实现产业化并成功推广，将会对发行人的经营业绩产生不利影响。</p>
核心技术人员流失风险	<p>公司历来重视技术人才队伍的建设和培养，核心技术由公司的核心技术团队在长期的科研生产实践和产品交付过程中形成，核心技术人员对公司技术和产品研发起着关键作用。随着行业的快速发展，行业内公司对于人才的竞争日趋激烈，公司目前通过建立公平的奖励及晋升机制保证人才的稳定性。如若现有核心技术人员流失，则将对公司的盈利能力产生不利影响。</p>
产品质量安全风险	<p>公司客户主要为军方，军工产品直接用于实战或军事训练，军方对于产品质量、安全性能、通讯性能等方面要求极高，产品一旦发生质量问题或者在产品研制生产过程中出现质量未达标准的情况，将直接威胁到作战人员生命安全和军事成败，军方对于军品供应商的产品质量要求非常严格。若发生产品重大质量问题，将对公司的品牌形象造成不利影响，导致无法正常交付产品、受到处罚或客户流失，公司将面临丢失市场份额的风险。</p>
产品单一风险	<p>当前公司的主要产品为军用航空供氧面罩，产品直供军方。报告期内受益于个性化军用航空供氧面罩的定型及实现交付，销售金额和占比均不断提升。公司的产品结构及下游应用领域较为单一，如果未来军用航空供氧面罩产品所处市场的竞争环境、下游客户需求发生重大变化、或新产品研发拓展不及预期，公司将面临因产品结构单一导致的经营波动风险。</p>
毛利率下滑风险	<p>公司自设立以来一直致力于军用航空供氧面罩等核心产品的研发和生产工作，并形成了具有自主核心技术的高附加值产品，因此产品的毛利率水平较高。</p>

	<p>随着公司产品的更新换代、新产品的不断研发迭代、人工及原材料成本的上涨以及募集资金投资项目的实施，公司毛利率可能存在波动，未来期间存在毛利率下降的风险。另外，在军方审价之前公司收入确认按暂定价进行确认，截至目前，发行人尚有多款产品未完成军审定价，由于暂定价格与最终定价的差额计入最终定价的当期收入，存在因审价完成导致毛利率出现波动甚至下滑的风险。</p>
应收账款集中的风险	<p>截止 2021 年 6 月 30 日，公司所形成的来自 B4 单位的应收账款余额 10,525.44 万元，占当期应收账款余额的比例为 88.14%，公司应收账款集中度较高。如果公司不能按期收回应收账款，将对公司的现金流和生产经营造成影响，进而对公司的经营业绩产生不利影响。</p>
税收优惠政策风险	<p>公司于 2020 年 12 月取得高企认定，有效期三年。公司子公司自图新材料于 2019 年 12 月 6 日取得高新技术企业证书，有效期三年。公司与自图新材料均按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。若未来国家调整高新技术企业的认定标准，或相关政策的可延续性及优惠幅度发生变化，可能为企业纳税税率带来不确定性，让企业承受额外的税收负担。</p>
募投项目产能消化风险	<p>本次发行的募集资金拟投资于聚氨酯保护膜生产项目。项目建成后，公司的聚氨酯保护膜产能增加较大，需要投入较大资源进行市场开发，如市场拓展进度不及预期，可能导致产能出现闲置。另外，市场的拓展需要一定的时间，可能导致产能消化需要一定过程，短期内可能存在产能过剩风险。</p>
募投项目实施风险	<p>本次发行的募集资金拟投资于聚氨酯保护膜生产项目。该项目经过审慎论证，充分考虑了综合因素，但由于从募集资金投资项目论证完成到募集资金到位、项目建成投产的周期较长，这期间上述各项因素均有可能发生较大变化而导致项目无法顺利建成投产或建成投产后无法实现预期效益。因此，本次发行募集资金投资项目是否能够顺利建成投产、是否能够实现预期效益，均具有一定的不确定性。同时，募集资金投资项目将产生一定的固定资产折旧，对公司短期内的经营业绩产生一定的影响。</p>
产品客户拓展风险	<p>公司在军用飞机聚氨酯保护膜的的研发基础上根据民用车辆漆面保护膜的特点进行技术民用化，自主研发出聚氨酯汽车漆面保护膜，成为国内少数能生产车辆漆面保护膜原膜厂商之一。公司目标客户为下游涂膜厂、汽车生产厂商、汽车 4S 店等企业，下游客户规模体量较大，进入其供应链需要较长时间的认证和市场口碑的积累，如公司的供应链管理、产能、品控等方面无法达到客户需求，则存在无法实现大规模销售的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>本期因公司申请公开发行股票并在精选层挂牌相关事宜，进一步更新风险事项，主要增加了军品收入下滑风险、毛利率下滑风险、税收优惠政策风险、募投项目产能消化风险、募投项目实施风险、产品客户拓展风险。</p>

是否存在被调出精选层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、通易航天	指	南通通易航天科技股份有限公司
自图新材料	指	上海自图新材料科技有限公司
图研新材料	指	江苏图研新材料科技有限公司
创垂工贸	指	上海创垂工贸有限公司
尼伦化学	指	尼伦化学（上海）有限公司
上海商寰	指	上海商寰航空科技有限公司
江苏商寰	指	江苏商寰航空科技有限公司
控股股东、深圳易行健	指	深圳易行健创业投资有限公司
主办券商、中信证券	指	中信证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
报告期初	指	2021年1月1日
报告期末	指	2021年6月30日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《南通通易航天科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书姓名	姜卫星
联系地址	江苏省启东市启东高新技术产业开发区东方路 88 号
电话	0513-68203998
传真	0513-68203998
董秘邮箱	Jwx987@sina.com
办公地址	江苏省启东市启东高新技术产业开发区东方路 88 号
邮政编码	226236
公司邮箱	Tyht871642@163.com
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 3 月 20 日
挂牌时间	2017 年 6 月 20 日
进入精选层时间	2021 年 8 月 16 日
分层情况	精选层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-橡胶制品业（C291）-其他橡胶制品制造（C2919）
主要产品与服务项目	公司主要从事军用特种航空制品以及聚氨酯、碳纤维等材料制品的研发，生产和销售，主要产品包括航空供氧面罩、聚氨酯保护膜、飞机橡胶软油箱、变压器储油柜胶囊（隔膜）、碳纤维窗框、特种纺织布等。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	66,650,200
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为深圳易行健创业投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为张欣戎，一致行动人为深圳易行健

四、 注册情况

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

2021 年 8 月 6 日，公司披露《股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌发行结果公告》，公司以 8.50 元/股的价格，成功发行 6,434,782 股人民币普通股股票，发行后公司总股本为 73,084,982 股。（超额配售选择权行使前）

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中信证券
保荐机构	中信证券
保荐代表人姓名	李嵩、安楠
保荐持续督导期间	2021 年 8 月 16 日至 2023 年 12 月 31 日

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、修改公司章程

公司于 2021 年 6 月 29 日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于拟修订公司章程的议案》和《关于拟修订公司章程草案（精选层挂牌后适用）的议案》，公司因经营发展需要，拟增加经营范围内容，决定修改《公司章程》和《公司章程（草案）》（精选层挂牌后适用）中的相应条款，并于 2021 年 7 月 16 日经 2021 年第一次临时股东大会审议通过。

2、完成股票公开发行并在精选层挂牌

2021 年 8 月 6 日，公司披露《股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌发行结果公告》，公司以 8.50 元/股的价格，成功发行 6,434,782 股人民币普通股股票，发行后公司总股本为 73,084,982 股。2021 年 8 月 16 日，公司股票正式在精选层挂牌。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	53,961,741.84	45,789,161.47	17.85%
毛利率%	69.08%	78.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,953,690.93	15,652,856.88	1.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,074,538.83	15,331,445.22	-1.68%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.43%	13.08%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.91%	12.81%	-
基本每股收益	0.24	0.24	

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	291,341,917.68	257,050,916.57	13.34%
负债总计	99,247,208.71	90,188,139.55	10.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	186,164,761.17	161,211,070.24	15.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.79	2.42	15.48%
资产负债率%（母公司）	31.17%	35.46%	-
资产负债率%（合并）	34.07%	35.09%	-
流动比率	1.68	1.66	-
利息保障倍数	13.11	20.42	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-36,244,608.74	-24,764,925.81	-46.35%
应收账款周转率	0.55	0.66	-
存货周转率	0.79	0.99	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.34%	24.14%	-
营业收入增长率%	17.85%	12.64%	-
净利润增长率%	11.68%	9.79%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	209,335.73
计入当期损益的政府补助	875,347.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,444.69
非经常性损益合计	1,052,238.17
减：所得税影响数	161,097.83
少数股东权益影响额（税后）	11,988.24
非经常性损益净额	879,152.10

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

本集团于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。首次执行新租赁准则对本集团 2021 年 1 月 1 日的累积影响数为 0。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

1、 主营业务

公司主营业务为军用特种航空制品以及聚氨酯、碳纤维等新材料制品的研发、生产和销售。报告期内，公司主要收入来源为军品业务，主要产品包括军用航空供氧面罩、聚氨酯保护膜、飞机橡胶软油箱、变压器储油柜胶囊（隔膜）等在内的军用及民用橡胶类制品。在军品领域，目前公司生产的军用航空供氧面罩和飞机软油箱等产品长期稳定配套供应国内的诸多在研和在役军机，实现了海陆空三军的覆盖；在民用领域，公司还利用自身军民两用工艺技术优势和质量管理优势，实现部分民用橡胶零件、油囊、胶布及特种氟橡胶的生产及销售。

公司在持续巩固、拓展现有军用特种航空制品的竞争优势和市场优势基础上，积极进行横向延伸，不断开拓聚氨酯、碳纤维等新材料制品的研发、生产和销售，为国家武器装备现代化贡献力量。同时，公司还将积极拓展聚氨酯保护膜等新材料制品的民用领域，实现创新驱动下的快速成长。

此外，公司根据国家战略需求积极开展产学研合作，进行新技术、新产品的开发和应用。作为高新技术企业，公司目前共获得 3 项发明专利和 41 项实用新型专利，主持或参与修订包括航空供氧面罩规范在内的国军标标准。

2、 采购模式

公司所需的物资均通过采购部集中统一采购。根据供应商的供货能力、产品质量和供货及时性等情况，采购部每年会组织公司相关部门对合格供应商进行综合评价并适当调整《合格供应商名录》，涉及军品的需驻厂军代表同意。公司制定了《采购管理制度》《采购程序文件》和《合格供方目录》等规章制度，用以规范采购行为，保证产品品质和供应及时性，降低采购成本和采购风险。

3、 研发模式

公司制定了完善的研发管理制度，形成了流程化、规范化、标准化的研发运作管理机制，从制度管理、人员组织和资金供应等方面有利的保障了公司从项目建议提出到立项可行性分析论证，再到产品设计、验证、试用、定型评审、试制、试生产、批生产、市场推广等各研发环节的顺利推进。

公司会根据发展规划、年度经营计划及客户需求、技术、市场情况以及公司目前的技术现状等因素制定年度研发计划。研发以项目形式进行，研发部门负责研发全过程的组织、设计和评审等工作，此外，考虑到军品的保密和质量要求，研发部门专门岗位对军品的使用信息和体验进行收集和反馈，并应用到未来的产品设计中去。

4、 生产模式

公司产品均按客户需求设计生产，产品由技术部负责研制，由生产部负责生产实施，采购部、质检部、销售部为配套部门。

公司生产流程分为下达生产任务、制定排产计划、产品生产组装和产品验收等环节。销售部门签订合同后会向生产部门下达生产任务，生产部门制定排产计划组织生产。生产部下设的军品生产线和民品生产线根据要求安排生产工作。产品生产完成后，公司根据合同要求组织出厂前检测验收。客户在使用过程中如遇到使用和技术难点，会提交给公司售后，由公司专家团队会同研究，提出解决方案。

5、 销售模式

公司销售模式为直接销售模式。公司生产的军用产品主要通过销售人员参加年度军品订货会等方式，签订武器装备配套产品订货合同及航空零备件订货合同。公司生产的民用产品主要通过销售人员参加行业展会、收集下游行业公开资料等途径获取潜在客户信息，以上门拜访、电子邮件、电话传真等形式与潜在客户建立对话机制，经送样测试、工厂评审之后，与客户签订销售合同和订单，并依照双方约定备料、生产、发货和结算。公司设有销售部，负责产品销售、客户商的开发和维护。

报告期内，公司主要产品及商业模式没有变化。公司自设立至今主要产品包括军用航空供氧面罩、飞机橡胶软油箱、变压器储油柜胶囊（隔膜）等在内的军用及民用橡胶类制品。同时公司不断开拓聚氨酯、碳纤维等新材料制品的研发、生产和销售，以满足未来国家武器装备现代化及民用消费升级需求。

七、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、经营成果

(1) 报告期内公司实现销售收入 5,396.17 万元，较上年同期增长 17.85%，营业收入增长的主要原因为：本期新增了聚氨酯膜产品的销售。

(2) 本期公司毛利率 69.08%，较上年同期减少 11.94%，毛利率降低的主要原因为：本期新增了聚氨酯膜产品的销售，这部分产品销售毛利相对较低，从而使公司总的毛利较上期降低。

(3) 报告期内研发费用为 565.30 万元，较上年同期减少 32.84%，研发费用减少的主要原因为：本期技术咨询费较上期大幅度下降所致。

(4) 报告期内公司实现净利润 1,623.19 万元，较上年同期增长 11.68%，净利润增长的主要原因为：本期较上期销售收入增长，从而使净利润相应增加。

2、财务状况

(1) 截止报告期末，公司资产总额为 29,134.19 万元，较期初资产总额增值长 13.34%，其中应收账款期末 11,223.05 万元，较期初增加 53.15%，应收账款较期初增加的主要原因为：公司主要客户为军方，军方货款回笼主要集中在下半年，所以本期应收账款较期初增加。

(2) 期末存货为 2,554.81 万元，较期初增加 97.29%，增加的主要原因为：本期为保障新产品稳定生产而进行了部分原材料备货。

(3) 期末在建工程为 1,889.25 万元，较期初增加 2260.51%，在建工程增加的主要原因为：本期新购入的两条聚氨酯膜生产线正在安装调试。

(4) 公司负债总额 9,924.72 万元，较期初负债总额增加 10.04%，主要原因为公司因生产经营需求增加了部分短期借款所致；公司净资产为 19,209.47 万元，较期初增加 15.12%，主要原因为本期净利润增加所致。

3、现金流情况

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额为-3,624.46 万元，上年同期为-2,476.49 万元，本期较上期净额减少的主要原因为：本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加；本期支付的各项税费较上期增加。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-2,642.29 万元，上年同期为-1,654.78 万元，本期较上期净额减少的主要原因为本期因购入聚氨酯膜生产设备而支付了较大金额的设备款。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 1,819.51 万元，上年同期为 2,215.59 万元，本期较上期净额减少的主要原因为上期收到 2499.97 万元投资款。

4、运营情况

公司始终坚持以科技创新为发展的战略计划，追求公司科研技术和生产的有机结合，在保持军品稳步增长的同时，逐步扩大聚氨酯民品业务的发展。公司新厂房安装的聚氨酯保护膜生产线及多套碳纤维产品设备，已经开始逐步生产，未来将持续拓展市场。公司完善的治理结构，健全的内部控制制度，以及良好的人力资源管理体系，在公司经营管理各个环节发挥了良好的作用，为公司发展提供了有力保障。公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌的事项已顺利完成，2021 年 8 月 16 日，公司股票正式在精选层挂牌。

报告期内，公司总体经营状况稳中有升。

(二) 行业情况

1、军品业务

近年来，国家相继颁布了多项政策用以推动和促进公司所处的行业的良性发展，在如此积极的大背

景下，公司迎来了快速发展的良好机遇期，公司的主要产品为军用航空供氧面罩，其行业规模与军工行业尤其是军用航空业直接相关。

国防军费支出是整个军工行业向前发展的基础，我国 2020 年国防支出预算总额为 12680 亿元人民币，较 2019 年同比增长 6.6%，继续保持了较高增速。根据《新时代的中国国防》白皮书，中国特色军事变革取得重大进展，但机械化建设任务尚未完成，信息化水平亟待提高，军事安全面临技术突袭和技术代差被拉大的风险，军队现代化水平与国家安全需求相比差距还很大，与世界先进军事水平相比差距还很大。可以预期我国国防和军队现代化建设将进一步加强，航空国防装备需求在当前和未来一定时期内将保持稳定增长，行业高景气度持续性强，公司航空国防配套装备迎来了非常好发展机遇。

我国对军工产品生产实行严格的准入制度，而且产品的研制和生产尊在较高的技术和经验壁垒，行业外潜在竞争对手较难进入，整个行业处于有限竞争格局。

2、聚氨酯保护膜业务

聚氨酯保护膜产品具有高强度、高韧性、耐磨、耐油、耐寒、耐老化、环保无毒、可降解、防水透湿、防风、防寒、抗菌、抗紫外线等优异性能，被广泛运用在国防、轻工、化工、电子、纺织、医疗、建筑、建材、汽车等国民经济众多领域。根据 Transparency Market Research（透明度市场研究）的统计数据，全球 TPU 薄膜市场规模将从 2015 年的 286.8 亿元增到 2024 的 516.9 亿元，保持快速增长。

公司聚氨酯保护膜产品在军用航空领域及民用航空领域均应用广泛，同时国内汽车配套产业规模巨大，公司生产的聚氨酯保护膜可以广泛运用在漆面保护、天窗高隔热及保护、汽车内饰膜等众多领域。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	9,166,182.01	3.15%	51,878,510.84	20.18%	-82.33%
应收票据	707,880.00	0.24%	1,166,640.24	0.45%	-39.32%
应收账款	112,230,525.34	38.52%	73,283,186.32	28.51%	53.15%
存货	25,548,144.50	8.77%	12,949,822.47	5.04%	97.29%
投资性房地产					
长期股权投资	1,896,834.55	0.65%			
固定资产	90,640,182.97	31.11%	85,349,435.81	33.20%	6.20%
在建工程	18,892,473.60	6.48%	800,353.98	0.31%	2,260.51%
无形资产	5,793,378.23	1.99%	5,352,695.48	2.08%	8.23%
商誉					
短期借款	68,081,402.78	23.37%	57,084,944.45	22.21%	19.26%
长期借款					
预付账款	1,133,125.79	0.39%	2,034,205.97	0.79%	-44.30%
其他流动资产	6,364,999.23	2.18%	3,569,658.19	1.39%	78.31%
使用权资产	4,065,047.15	1.40%			
长期待摊费用	5,167,878.18	1.77%	6,516,852.20	2.54%	-20.70%
应付账款	15,068,769.72	5.17%	20,735,782.87	8.07%	-27.33%
应付职工薪酬	1,253,828.74	0.43%	1,997,659.61	0.78%	-37.24%

应交税费	5,952,597.40	2.04%	7,421,426.43	2.89%	-19.79%
租赁负债	4,098,416.10	1.41%			
资本公积	95,621,926.60	32.82%	101,464,885.08	39.47%	-5.76%
未分配利润	22,895,824.85	7.86%	6,942,133.92	2.70%	229.81%
少数股东权益	5,929,947.80	2.04%	5,651,706.78	2.20%	4.92%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：期末较期初减少的主要原因为，本期公司因生产经营需要，支付了较多原辅材料采购款及设备采购款，导致本期货币资金较期初减少。

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

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

在建工程：期末较期初增加的主要原因为，本期新购入的两条聚氨酯膜生产线正在安装调试。

预付账款：期末较期初减少的主要原因为，期初预付的设备款及材料款本期部分实物已收到，所以预付账款较期初减少。

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

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

未分配利润：期末较期初增加的主要原因为，本期净利润增加导致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	53,961,741.84	-	45,789,161.47	-	17.85%
营业成本	16,685,417.29	30.92%	9,867,695.21	21.55%	69.09%
毛利率	69.08%	-	78.45%	-	-
销售费用	840,917.68	1.56%	516,205.81	1.13%	62.90%
管理费用	8,703,641.31	16.13%	6,483,088.89	14.16%	34.25%
研发费用	5,652,968.43	10.48%	8,416,690.02	18.38%	-32.84%
财务费用	1,404,357.75	2.60%	858,036.74	1.87%	63.67%
信用减值损失	-3,161,954.17	-5.86%	-2,368,240.82	-5.17%	33.51%
资产减值损失	-175,642.21	-0.33%	-588,367.97	-1.28%	-70.15%
其他收益	875,347.13	1.62%	403,075.69	0.88%	117.17%
投资收益	-3,165.45	-0.01%			
公允价值变动 收益					
资产处置收益	209,335.73	0.39%			
汇兑收益					
营业利润	17,606,050.14	32.63%	16,429,005.11	35.88%	7.16%

营业外收入	2,544.56	0.00%	500.00	0.00%	408.91%
营业外支出	34,989.25	0.06%	2,929.64	0.01%	1,094.32%
净利润	16,231,931.95	-	14,534,133.97	-	11.68%

项目重大变动原因:

营业收入: 本期较上期增加的主要原因为, 本期新增了聚氨酯膜产品的销售收入。

营业成本: 本期较上期增加的主要原因为, 本期新增了聚氨酯膜产品的销售成本。

销售费用: 本期较上期增加的主要原因为, 本期销售规模增长导致销售费用较上期增长。

管理费用: 本期较上期增加的主要原因为, 去年7月份公司进行了薪资调整, 导致本期工资较上期有较大幅度增长。

研发费用: 本期较上期减少的主要原因为, 本期技术咨询费较上期有较大幅度的减少。

其他收益: 本期较上期增加的主要原因为, 本期公司收到政府补贴款较上期增加。

信用减值损失: 本期较上期增加的主要原因为, 本期应收款项较多, 按照会计准则要求提取了坏账准备。

资产减值损失: 本期较上期减少的主要原因为, 本期公司加强存货管理, 使存货跌价损失较上期减少。

营业外收入: 本期较上期增加的主要原因为, 本期废品收入较上期增加。

营业外支出: 本期较上期增加的主要原因为, 本期因税款缴纳超期, 缴纳了税收滞纳金。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	53,871,710.86	45,657,086.00	17.99%
其他业务收入	90,030.98	132,075.47	-31.83%
主营业务成本	16,685,417.29	9,867,695.21	69.09%
其他业务成本			

其他业务收入: 本期较上期减少的主要原因为, 本期提供的服务收入较上期减少。

主营业务成本: 本期较上期增加的主要原因为, 本期聚氨酯膜产品销售收入增加, 导致相应销售成本增加。

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
橡胶制品	42,670,086.42	8,234,140.64	80.70%	-1.74%	6.82%	-1.88%
橡胶零件	2,347,282.01	2,124,412.11	9.49%	5.20%	1.80%	46.66%
聚氨酯产品	8,854,342.43	6,326,864.54	28.55%			
其他服务	90,030.98			-31.83%		

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

橡胶零件: 本期橡胶零件类产品毛利率较上期增长的主要原因为本期该类产品中毛利相对较高的产品生产比例较上期增加。

其他服务: 本期其他业务收入较上期减少的主要原因为本期提供的服务收入较上期减少。

3、 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-36,244,608.74	-24,764,925.81	-46.35%
投资活动产生的现金流量净额	-26,422,855.94	-16,547,758.59	-59.68%
筹资活动产生的现金流量净额	18,195,135.85	22,155,867.47	-17.88%

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额: 本期较上期减少的主要原因, 本期为生产新产品使购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加; 本期支付的各项税费较上期增加。

投资活动产生的现金流量净额: 本期较上期减少的主要原因, 本期因购入聚氨酯膜生产设备而支付了较大金额设备款。

筹资活动产生的现金流量净额: 本期较上期减少的主要原因, 上期收到 2499.97 万元投资款。

八、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
自图新材料	控股子公司	聚氨酯保护膜和高分子复合材料产品的研发、测试	公司重要研发中心	提升公司研发能力	11,000,000	72,340,004.56	17,104,184.77	21,637,226.71	1,157,630.97
图研新	控股子公司	聚氨酯保护膜	聚氨酯保护膜生产工	拓展业	15,000,000	20,185,533.54	12,138,300.32	8,778,227.22	567,838.81

材料	公司	的研发及生产	艺开发及连续工程化放大生产	务范围					
创垂工贸	控股子公司	产品销售及设备采购等	负责民用产品的销售及部分设备、零部件的采购	拓展民用市场	10,000,000	32,354,295.43	10,169,541.77	15,509,209.70	140,382.66
尼伦化学	参股公司	尚未开展实际经营,计划生产高性能聚氨酯材料等产品	与公司现有业务上下游关系	拓展业务范围	100,000,000	4,991,971.07	4,991,669.87		-8,330.13

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元

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
尼伦化学	2021年2月8日,公司对外投资设立参股公司	计划聚氨酯原材料等产品的研发、生产,系公司现有产品产业链的延伸,将为公司部分聚氨酯产品赢得更多的市场份额提供重要的保障,对公司未来发展有积极意义。

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

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

1、作为一家挂牌公司，正确树立企业社会责任观，在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极维护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户，积极从事环境保护等公益事业，从而促进企业健康稳步发展和社会的协调和谐发展。

2、公司遵循按劳分配、同工同酬的原则，出台相应激励机制，坚持维护劳动关系和谐稳定。公司严格按照国家政策及文件精神认真执行各项社会保险制度，充分保障职工的各项福利和切身利益。

3、公司坚持遵循国家法律法规和政策，加强宣传和教育，不断提高能源利用效率，树立节能环保意识，将“节能降耗、挖潜增效”作为一项长期的系统工程来推进，降低成本，增加企业竞争力。

4、公司始终坚持“安全第一，预防为主”，建立安全生产管理长效机制，不断提高安全生产管理水平，强化安全生产宣传教育，提高员工安全生产技能以及自我保护能力、群体防护意识。

十二、 涉及环保部门重点排污单位情况

适用 不适用

十三、 未盈利或存在累计未弥补亏损情况说明

适用 不适用

十四、 对 2021 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十五、 公司面临的风险和应对措施

1、客户重大依赖风险

报告期内，公司前五大客户销售收入为 4,774.76 万元，占公司总销售收入的 88.48%，存在客户集中度较高和一定的重大客户依赖情况，未来公司若不能及时满足客户的需求，或军方的需求出现较大不利变化，可能会对公司的业绩产生不利影响。

应对措施：

(1) 公司的主要产品应用在军工领域，军工行业存在特有的资质壁垒、技术壁垒、先入壁垒和规模壁垒，军方对于军品供应商的审查十分严格，且更换供应商需要执行周期较长的审查流程，行业外潜在竞争对手较难进入，供应商产品质量未出现重大问题的情况下不会轻易更换。

(2) 公司将积极拓展销售渠道，开发新客户，从而减少对前五大客户的依赖性。

2、军品军审定价风险

根据规定，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和时间的不确定性，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。截至报告期末，公司尚有多款产品未完成军审定价。未来上述产品完成军审定价后，公司将根据军品价格管理规定调整相关产品收入，目前尚未完成审价的产品存在未来某期间集中根据军审定价的结果调整当期的营业收入的情况，可能造成当期业绩出现较大波动。由于公司产品较为单一且客户集中度较高，如未来审定价格与暂定价格的差异较大，则可能对发行人当期经营业绩产生较大的不利影响。

应对措施：公司严格按照合同要求生产新的产品，并且将严格按照军品价格管理规定以及公司实际产品情况与军方确定合同暂定价格，进一步缩小军品定价后的价格与入账合同价格的差额，降低对当期业绩构成的影响。

3、保密信息外泄风险

军品供应商掌握了我国军事装备型号、数量、技术水平等机密信息，军方对军品供应商的保密工作要求极高，以避免保密信息外泄，保障国家和人民利益安全。公司在生产经营中不排除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄露，或出现技术泄密或被动失密的情形。如发生严重泄密事件，可能会导致公司丧失相关资质，则会对公司的生产经营产生严重不利影响。

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

4、信息豁免披露风险

公司按照国防科工局的批复文件及其他相关规定的要求，对本公开发行说明书中的涉密信息进行了脱密处理或豁免披露，上述经脱密及豁免披露的信息可能存在影响投资者对公司价值的判断，造成投资决策失误的风险。

应对措施：公司在不违反原则要求的基础上，通过多种方式加强与投资者的双向沟通和交流，增进投资者对公司的了解和认同，并且提醒投资者注意投资风险，维护投资者的合法权益。

5、军工资质延续风险

军品业务是公司收入和利润的重要来源，从事军品生产和销售需要取得相关军工资质，该等资质均需在一定期限后进行重新认证或许可。若未来公司目前所拥有的军工资质因故未能通过重新认证或许可，则公司的生产经营将面临重大风险。

应对措施：(1) 公司与主要客户形成了密切的合作关系，按照军品供应体系，通常定型且批产的产品供应商更换流程复杂且可能性较低。且公司一直严格按照相关要求经营生产，未出现重大问题和处罚。(2) 公司会严格遵守法律法规及军工资质相关要求，符合未来重新认证和许可过程中的要求。

6、军品向民企开发政策风险

自国防科学技术工业委员会于 2007 年 2 月下发《关于非公有制经济参与国防科技工业建设的指导意见》（科工法【2017】179 号）以来，军品业务逐步向民营企业开放；2015 年 9 月，国务院下发《关

于国有企业发展混合所有制经济的意见》（国发【2015】54号），分类逐步放宽市场准入，建立竞争性采购体制机制，支持非国有企业参与武器装备科研生产、维修服务和竞争性采购；作为民营企业，公司的军用特种航空制品业务迎来了重要的发展良机，若国家对军工业务向民营资本开放的相关政策发生变化，将可能对公司军品业务造成不利影响。

应对措施：公司时刻关注国家政策的出台和变化，及时制定应对和调整策略，尽量将外部环境风险降到最低。

7、军品收入下滑风险

航空供氧面罩是公司销售收入的主要来源，当年销量受军方采购计划及飞行员具体数量等因素影响，同时若未来产品被竞品所取代，我国军事计划出现重大变化，公司迭代研制的产品出现质量未达标或者不熟军方客户认可，将导致公司无法正常交付产品、受到处罚或者客户流失，存在未来某期间航空氧气面罩的销售出现波动的可能，甚至类收入也将存在下滑的风险。

尽管公司历史上未出现审定价格较暂定价格降低的情况，但是未来存在军方客户进行价格审定及批复时调降发行人过往交付产品的价格的可能，以及军方客户要求当期交付较多的价格较低的产品从而拉低航空供氧面罩整体销售单价的可能，进而因产品价格的变动导致公司存在业绩大幅下降的风险。

应对措施：（1）公司密切关注国家政策，及时制定应对策略；同时坚持加大研发投入力度，不断提升和创新。公司实施全面质量管理，成立了专门的质量检测部门，建立了覆盖公司全体员工、全部业务领域、并向供应商及客户端延伸的质量管理体系。（2）公司严格按照合同要求生产新的产品，并且将严格按照军品价格管理规定以及公司实际产品情况与军方确定合同暂定价格，进一步缩小军品定价后的价格与入账合同价格的差额，降低对当期业绩构成的影响。

8、新品开发预期风险

报告期内，发行人大力推进新型军用航空供氧面罩、聚氨酯及碳纤维等新材料制品的研制与开发。其中军品需要经过立项、设计、初样、正样等多个研发阶段，产品研发周期较长，同时聚氨酯保护膜和碳纤维制品等新产品工艺复杂，且下游市场跟国内外经济环境关系密切，新产品的研发对于发行人的研发、生产和推广均提出了较高要求。如果发行人新产品研发失败或者研发成果无法顺利实现产业化并成功推广，将会对发行人的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将进一步加大研发投入力度，提高技术水平，积极引进创新性技术人才，始终保持公司处于高新技术水平的领先地位，并不断突破和创新。

9、核心技术人员流失风险

公司历来重视技术队伍的培养，核心技术由公司的核心技术团队在长期的科研生产实践和产品交付过程中形成，核心技术人员对公司技术和产品研发起着关键作用。随着行业的快速发展，行业内公司对于人才的竞争日趋激烈，公司目前通过建立公平的奖励及晋升机制保证人才的稳定性。如若现有核心技术人员流失，则将对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司目前建立公平的奖励及晋升机制保证人才的稳定性。同时建立合理的激励竞争机制，以吸引、保留和激励优秀员工，报告期内公司启动了员工持股计划。公司注重企业文化发展，关注员工的职业发展，通过完整的培训计划提高员工的工作热情、职业素养和专业能力，提高企业的凝聚力、整体水平和核心竞争力。同时公司也重视对优秀技术人才的引进，以提高整体技术团队的创新能力。

10、产品质量安全风险

公司客户主要为军方，军工产品直接用于实战或军事训练，军方对于产品质量、安全性能、通讯性能等方面要求极高，产品一旦发生质量问题或者在产品研制生产过程中出现质量未达标准的情况，将直接威胁到作战人员生命安全和军事成败，军方对于军品供应商的产品质量要求非常严格。若发生产品重大质量问题，将对公司的品牌形象造成不利影响，导致无法正常交付产品、受到处罚或客户流失，公司将面临丢失市场份额的风险。

应对措施：公司实施全面质量管理，成立了专门的质量检测部门，建立了覆盖公司全体员工、全部业务领域、并向供应商及客户端延伸的质量管理体系。公司依据 GB/T 19001-2016 和 GJB 9001C-2017

标准编制了《质量手册》，并编制了《程序文件》对公司业务流程进行质量控制。报告期内，公司未发生质量纠纷。

11、产品单一风险

当前公司的主要产品为军用航空供氧面罩，产品直供军方。报告期内受益于个性化军用航空供氧面罩的定型及实现交付，销售金额和占比均不断提升。公司的产品结构及下游应用领域较为单一，如果未来军用航空供氧面罩产品所处市场的竞争环境、下游客户需求发生重大变化、或新产品研发拓展不及预期，公司将面临因产品结构单一导致的经营波动风险。

应对措施：公司正积极开展聚氨酯保护膜、碳纤维等新产品的研发、生产和推广工作，未来公司的产品品类会不断增加，降低产品单一的风险。

12、毛利率下滑风险

公司自设立以来一直致力于军用航空供氧面罩等核心产品的研发和生产工作，并形成了具有自主核心技术的高附加值产品，因此产品的毛利率水平较高。随着公司产品的更新换代、新产品的不断研发迭代、人工及原材料成本的上涨以及募集资金投资项目的实施，公司毛利率可能存在波动，未来期间存在毛利率下降的风险。另外，在军方审价之前公司收入确认按暂定价进行确认，截至目前，发行人尚有多款产品未完成军审定价，由于暂定价格与最终定价的差额计入最终定价的当期收入，存在因审价完成导致毛利率出现波动甚至下滑的风险。

应对措施：（1）公司合理支出，控制成本，不断优化供应商管理体系，力求采购价格的平稳，同时严控生产管理流程。（2）公司严格按照合同要求生产新的产品，并且将严格按照军品价格管理规定以及公司实际产品情况与军方确定合同暂定价格，进一步缩小军品定价后的价格与入账合同价格的差额，降低对当期业绩构成的影响。

13、应收账款集中的风险

截止 2021 年 6 月 30 日，公司所形成的来自 B4 单位的应收账款年末余额 10,525.44 万元，占当期应收账款期末余额的比例为 88.14%，公司应收账款集中度较高。如果公司不能按期收回应收账款，将对公司的现金流和生产经营造成影响，进而对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：（1）国家大力支持国防和军队现代化、信息化建设，国防支出保持着较高速增长，国防军费支出是整个军工行业向前发展的基础。应收账款集中主要是针对军方客户，国家作为军方的有力保障，应收账款的回收风险较小。（2）公司将积极拓展销售渠道，开发新客户，从而降低客户集中度，应收账款的集中度也会随之下降。

14、税收优惠政策风险

公司于 2020 年 12 月取得高企认定，有效期三年。公司子公司自图新材料于 2019 年 12 月 6 日取得高新技术企业证书，有效期三年。公司与自图新材料均按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。若未来国家调整高新技术企业的认定标准，或相关政策的可延续性及优惠幅度发生变化，可能为企业纳税税率带来不确定性，让企业承受额外的税收负担。

应对措施：公司时刻关注国家政策的出台和变化，及时制定应对和调整策略，尽量将外部环境风险降到最低。

15、募投项目产能消化风险

本次发行的募集资金拟投资于聚氨酯保护膜生产项目。项目建成后，公司的聚氨酯保护膜产能增加较大，需要投入较大资源进行市场开发，如市场拓展进度不及预期，可能导致产能出现闲置。另外，市场的拓展需要一定的时间，可能导致产能消化需要一定过程，短期内可能存在产能过剩风险。

应对措施：公司严格控制成本和生产管理流程，依据公司现状和市场情况合理制定生产计划，积极拓展市场，让资源得到充分和合理的配置。

16、募投项目实施风险

本次发行的募集资金拟投资于聚氨酯保护膜生产项目。该项目经过审慎论证，充分考虑了综合因素，但由于从募集资金投资项目论证完成到募集资金到位、项目建成投产的周期较长，这期间上述各项因素

均有可能发生较大变化而导致项目无法顺利建成投产或建成投产后无法实现预期效益。因此，本次发行募集资金投资项目是否能够顺利建成投产、是否能够实现预期效益，均具有一定的不确定性。同时，募集资金投资项目将产生一定的固定资产折旧，对公司短期内的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司时刻关注国家政策的出台和变化，及时制定应对和调整策略，尽量将外部环境风险降到最低。

17、产品客户拓展风险

公司在军用飞机聚氨酯保护膜的研发基础上根据民用车辆漆面保护膜的特点进行技术民用化，自主研发出聚氨酯汽车漆面保护膜，成为国内少数能生产车辆漆面保护膜原膜厂商之一。公司目标客户为下游涂膜厂、汽车生产厂商、汽车 4S 店等企业，下游客户规模体量较大，进入其供应链需要较长时间的认证和市场口碑的积累，如公司的供应链管理、产能、品控等方面无法达到客户需求，则存在无法实现大规模销售的风险。

应对措施：公司实施全面质量管理，成立了专门的质量检测部门，建立了覆盖公司全体员工、全部业务领域、并向供应商及客户端延伸的质量管理体系，确保产品的质量符合标准。与此同时，公司坚持加强内控管理，提高公司管理，提升生产效率，提高产能和资源配置。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(八)
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控	担保对象是否为关	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策
						起始	终止			

	股 东、 实 际 控 制 人 及 其 控 制 的 其 他 企 业	联 方				日 期	日 期			程 序
自图新材料	否	否	6,000,000	6,000,000	6,000,000	2021 年4 月30 日	2022 年3 月28 日	保证	连带	已事前及时履行
图研新材料	否	否	5,000,000	5,000,000	5,000,000	2021 年6 月4 日	2022 年6 月3 日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	-	11,000,000	11,000,000	11,000,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	11,000,000	11,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

公司不存在已经承担连带清偿责任的担保和违规担保，均已按照要求完成内部审议程序。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		

3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	100,096,000	11,048,000

根据公司经营情况，2021年日常性关联交易情况如下：

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

2、2021年，根据公司经营需要，公司拟向银行申请授信额度10000万元（该额度不等于公司实际借款金额，具体授信额度、实际借款金额、期限以实际与银行签署的协议为准），公司控股股东深圳易行健、公司实际控制人张欣戎及配偶朱佳姝将根据实际情况需要，自愿针对上述实际发生的借款为公司提供担保，担保方式包括但不限于保证、抵押、质押，预计担保总额不超过10000万元。在预计金额范围内，同意关联方为本公司借款担保签署相关协议。截止2021年6月30日，实际发生担保额1100万。

2021年3月9日，公司召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于预计2021年度日常性关联交易的议案》，本议案获公司2021年3月31日召开的2020年年度股东大会审议通过。

2、重大日常性关联交易

适用 不适用

3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

6、关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
张欣戎、朱佳姝	银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2020年8月13日	2021年8月12日	保证	连带	2020年4月28日
张欣戎、朱佳姝	银行借款	51,800,000.00	37,000,000.00	37,000,000.00	2020年9月28日	2023年9月27日	保证	连带	2020年4月28日
张欣戎、朱佳姝	银行借款	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2021年6月4日	2022年6月3日	保证	连带	

7、其他重大关联交易

适用 不适用

(五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

2021年1月14日，公司收到中国结算出具的《股份登记确认书》及《证券过户登记确认书》，公司开立的“南通通易航天科技股份有限公司回购专用证券账户”中所持有的回购股票已于2021年1月13日全部过户至“上海焯一企业管理咨询合伙企业（有限合伙）”股票账户，过户股数为300万股，占公司总股本的4.50%，股份性质变更为有限售条件流通股，限售时间为12个月。本次员工持股计划股票划转已经完成。

(六) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年6月20日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年6月20日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年6月20日	-	挂牌	竞业禁止	竞业禁止	正在履行中
董监高	2017年6月20日	-	挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金	正在履行中
公司	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	摊薄即期回报填补承诺	承诺摊薄即期回报的填补措施履行	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	摊薄即期回报填补承诺	承诺摊薄即期回报的填补措施履行	正在履行中
董监高	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	摊薄即期回报填补承诺	承诺摊薄即期回报的填补措施履行	正在履行中
公司	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	稳定股价承诺	履行稳定股价的义务	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	稳定股价承诺	履行稳定股价的义务	正在履行中

董监高	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	稳定股价承诺	履行稳定股价的义务	正在履行中
公司	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	利润分配政策承诺	利润分配政策	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	限售承诺	股票锁定和减持限制	正在履行中
董监高	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	限售承诺	股票锁定和减持限制	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	关联交易承诺	减少和规范关联交易	正在履行中
其他股东	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	关联交易承诺	减少和规范关联交易	正在履行中
董监高	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	关联交易承诺	减少和规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	保密义务	履行保密义务，依法信息披露	正在履行中
董监高	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	保密义务	履行保密义务，依法信息披露	正在履行中
公司	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	保密义务	履行保密义务，依法信息披露	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	发行申请文件承诺	发行申请文件真实性、准确性、完整性	正在履行中
董监高	2020年12月23日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	发行申请文件承诺	发行申请文件真实性、准确性、完整性	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年6月16日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	资金占用承诺	按照借款合同规定使用贷款事项	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年6月29日	-	申请公开发行股票并在精选层挂牌	限售承诺	自愿限售	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、控股股东及实际控制人关于避免同业竞争方面做出的如下承诺：

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

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

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

2、公司实际控制人和董事、监事以及高级管理人员、核心技术人员关于避免同业竞争做出的如下承诺：

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

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

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

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

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

(6) 本承诺为不可撤销的承诺。

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

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

4、公司控股股东、实际控制人就避免资金占用做出如下承诺：

(1) 承诺人声明目前不存在以任何形式占用或使用通易航天资金的行为。此外，对于中南橡胶仍需缴纳的社会保险费，张欣戎承诺未来以其自筹资金继续支付，自筹资金主要来源将为其个人理财、固定资产出售所得，不会通过减持或利用发行人股份融资的方式筹集，且不会占用发行人资金。中南橡胶目前所涉诉讼纠纷及债务不存在对发行人及股东的利益或股权稳定性有不利影响的事项。

(2) 本公司/本人将严格遵守法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，不以任何方式占用或使用发行人的资产和资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害发行人及其他股东利益的行为。

(3) 承诺人及承诺人直接或间接控制或投资的企业也应遵守上述声明与承诺。如因违反该等声明

与承诺而导致发行人或其他股东的权益受到损害的情况，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。

5、公司董事、监事以及高级管理人员禁止资金占用等事项做出的如下承诺：

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

6、公司就公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：

为降低公开发行摊薄即期回报的影响，本公司承诺采取以下措施进行填补：

- (1) 保证本次募集资金有效使用；
- (2) 加快募集资金使用效率，提高公司的持续经营能力和盈利能力；
- (3) 加大市场拓展力度；
- (4) 加强内部控制和经营管理；
- (5) 强化投资者回报机制。

7、公司控股股东、实际控制人就公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：

(1) 本公司/本人作为发行人控股股东/实际控制人，不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益；

(2) 本公司/本人将根据中国证监会、全国中小企业股份转让系统等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使发行人填补回报措施能够得到有效的实施；

(3) 如本公司/本人未能履行上述承诺，本公司/本人将积极采取措施，使上述承诺能够重新得到履行并使发行人填补回报措施能够得到有效的实施，并在中国证监会、全国中小企业股份转让系统指定网站上公开说明未能履行上述承诺的具体原因，并向股东及公众投资者道歉。

8、公司董事、高级管理人员就公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：

- (1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- (2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- (3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- (4) 承诺由董事会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- (5) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

9、公司发行人、控股股东、实际控制人、非独立董事、监事、高级管理人员就稳定股价做出如下承诺：

自公司股票发行之日起三年内，本公司将严格依法履行“预案”所规定的实施股价稳定措施的相关义务。

如本公司未能完全履行实施股价稳定措施的相关义务，本公司将继续承担以下义务和责任：

- (1) 及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
- (2) 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；
- (3) 将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；
- (4) 因违反承诺给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿。

10、公司就利润分配政策做出如下承诺：

公司承诺，将严格遵守公司在精选层公开发行后所适用的《南通通易航天科技股份有限公司章程》、利润分配政策以及相关法律法规中关于利润分配政策的规定，并按照《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年股东分红回报规划》履行分红义务。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过程将充分考虑独立董事和公众投资者的意见，保护中小股东、公众投资者的利益。

11、公司控股股东、实际控制人就公司股份锁定和减持做出如下承诺：

(1) 本公司/本人自通易航天召开股东大会审议公开发行股票并在精选层挂牌事项的股东大会股权登记日次日起至通易航天完成公开发行股票并进入精选层之日期间不减持公司股票。

(2) 自发行人股票在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌之日起 12 个月内, 本公司/本人不转让或者委托他人代为管理发行人本次发行前本公司/本人持有/控制的股份。

(3) 本公司/本人将遵守法律法规、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司业务规则等对本次发行股份转让限制的其他相关规定。

(4) 自本承诺函出具日起, 本公司/本人承诺赔偿发行人因本公司/本人违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。

12、公司董事就公司股份锁定和减持做出如下承诺:

(1) 本人自发行人召开股东大会审议公开发行股票并在精选层挂牌事项的股权登记日次日起至发行人完成公开发行股票并在精选层挂牌之日期间不减持发行人股票。

(2) 自发行人股票在精选层挂牌之日起 12 个月内, 本人不转让或者委托他人代为管理发行人本次发行前本人持有/控制的股份。

(3) 本人遵守公司法的规定, 本人在担任发行人董事期间, 每年转让持有的发行人股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让本人持有的发行人股份。

(4) 本人将遵守法律法规、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司业务规则等对本次发行股份转让限制的其他相关规定。

(5) 自本承诺函出具日起, 本人承诺赔偿发行人因本人违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。

13、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员就减少和规范关联交易做出如下承诺:

(1) 本公司/本人已向发行人关于本次发行聘请的保荐机构、律师及会计师提供了自 2017 年 1 月 1 日以来本人及本人关联方与发行人之间已经发生的全部关联交易情况, 且其相应资料是真实、完整的, 不存在虚假陈述、误导性陈述、重大遗漏或重大隐瞒。

(2) 本公司/本人将尽量避免本公司/本人以及本公司/本人实际控制或施加重大影响的公司与发行人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。

(3) 本公司/本人将严格遵守发行人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发行人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) 本公司/本人保证不会利用关联交易转移发行人公司利润或进行利益输送, 不会通过影响公司的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益。

(5) 本公司/本人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给发行人及其相关股东造成损失的, 应以赔偿。

14、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员就保密义务做出如下承诺:

(1) 发行人及本公司/本人一直严格遵守《中华人民共和国保守国家秘密法》《中华人民共和国保守国家秘密法实施条例》等相关法律、法规及规范性文件的规定, 有效防范国家秘密的泄露风险, 不存在泄露国家机密等违法违规情形, 未受到过公安机关、国家安全机关、保密工作主管部门的处罚;

(2) 发行人本次发行严格按照信息披露相关法律、法规及规范性文件的规定, 依法履行信息披露义务。为保护投资者利益, 除根据相关规定需要豁免披露或脱密处理后进行披露的信息外, 不存在以保密为由规避信息披露义务的情形;

(3) 发行人本次发行申报文件中的内容均是公开和允许披露的事项, 内容属实, 不存在泄露国家秘密的风险;

(4) 发行人及本公司/本人已履行并能够持续履行保密义务。

15、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员就发行申请文件的真实性、准确性、

完整性做出如下承诺：

发行人向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

若本次发行人向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。

16、张欣戎就未按借款合同规定用途使用贷款事项做出如下承诺：

未来本人在申请及使用贷款过程中，将严格按照《贷款通则》和《流动资金贷款管理暂行办法》等有关规定的有关要求使用贷款资金，并遵守与此相关的一切法律法规及规范性文件。本人作为公司董事长、法定代表人，本人及本人控制的企业承诺严格遵守法律、法规及规范性文件，不得以任何直接或间接的形式占用公司资金，不与公司发生非经营性资金往来。如果本人及本人控制的企业违反上述承诺，与公司发生非经营性资金往来，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接 或间接损失。

17、控股股东及实际控制人就自愿限售做出如下承诺：

根据全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）（以下简称“挂牌规则”）第十七条规定，发行人控股股东、实际控制人及其亲属以及本次发行前直接持有 10% 以上股份的股东或虽未直接持有但可实际支配 10% 以上股份表决权的相关主体持有或控制的股票，自在精选层挂牌之日起十二个月内不得转让或委托他人代为管理。本着对公司社会公众股东负责的态度，公司控股股东、实际控制人承诺其所持有的公司股票限售期在满足上述挂牌规则的要求基础上，自愿延长锁定两年。在自愿锁定期限内，发行人控股股东、实际控制人不转让或者委托他人管理在精选层挂牌之前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购控股股东、实际控制人所直接或间接持有的公司股份。

报告期内，相关承诺方均严格履行上述承诺事项。

（七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	担保	1,810,000.00	0.62%	票据/保函保证金
厂房	固定资产	抵押	44,421,636.85	15.25%	抵押借款
土地	无形资产	抵押	4,989,583.42	1.71%	抵押借款
总计	-	-	51,221,220.27	17.58%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

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

（八） 应当披露的其他重大事项

1、设立参股子公司

公司于 2021 年 1 月 28 日召开第四届董事会第十八次会议通过了《关于对外投资设立参股子公司的议案》，公司与其他七位股东共同出资设立公司尼伦化学，公司占股 38%，尼伦化学为公司参股子公司。

2、对全资子公司增资

公司于 2021 年 6 月 29 日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司对全资子公司增资的议案》，公司拟向自图新材料增加注册资本人民币 4900 万元，自图新材料注册资本由人民币 1100 万元增加到人民币 6000 万元。

3、全资子公司拟设立控股子公司

公司于 2021 年 6 月 29 日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于全资子公司对外投资设立控股子公司的议案》，公司下属全资子公司自图新材料拟出资设立控股子公司上海商寰。

4、控股孙公司拟设立全资子公司

公司于 2021 年 7 月 27 日召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于控股孙公司对外投资设立全资子公司的议案》，公司下属控股孙公司上海商寰拟设立全资子公司江苏商寰航空科技有限公司。

5、完成股票公开发行并在精选层挂牌

2021 年 8 月 6 日，公司披露《股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌发行结果公告》，公司以 8.50 元/股的价格，成功发行 6,434,782 股人民币普通股股票，发行后公司总股本为 73,084,982 股。2021 年 8 月 16 日，公司股票正式在精选层挂牌。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	30,514,900	45.78%	-3,000,000	27,514,900	41.28%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	496,500	0.74%	0	496,500	0.74%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	36,135,300	54.22%	3,000,000	39,135,300	58.72%	
	其中：控股股东、实际控制人	34,645,800	51.98%	0	34,645,800	51.98%	
	董事、监事、高管	3,977,500	5.97%	0	3,977,500	5.97%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		66,650,200	-	0	66,650,200	-	
普通股股东人数							103

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

- 1、报告期内，2021年1月14日，公司收到中国结算出具的《股份登记确认书》及《证券过户登记确认书》，公司开立的“南通通易航天科技股份有限公司回购专用证券账户”中所持有的回购股票已于2021年1月13日全部过户至“上海焱一企业管理咨询合伙企业(有限合伙)”股票账户，过户股数为300万股，占公司总股本的4.50%，股份性质变更为有限售条件流通股，限售时间为12个月。
- 2、报告期后，2021年8月6日，公司披露《股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌发行结果公告》，公司以8.50元/股的价格，成功发行6,434,782股人民币普通股股票，发行后公司总股本为73,084,982股（超额配售选择权行使前）。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量	是否通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东, 如是, 披露持股期间的起止日期
1	深圳易行健创业投资有限公司	32,157,800	0	32,157,800	48.25%	32,157,800	0	0	0	否
2	中信证券股份有限公司做市专用证券账户	4,545,400	0	4,545,400	6.82%	0	4,545,400	0	0	否
3	黎又佳	3,870,000	0	3,870,000	5.81%	0	3,870,000	0	0	否
4	上海焱一企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	3,000,000	3,000,000	4.50%	3,000,000	0	0	0	否
5	岐晓弟	2,800,000	0	2,800,000	4.20%	0	2,800,000	0	0	否
6	蒋炜	2,508,200	0	2,508,200	3.76%	0	2,508,200	0	0	否
7	张欣戎	2,488,000	0	2,488,000	3.73%	2,488,000	0	0	0	否
8	冯勤	1,986,000	0	1,986,000	2.98%	1,489,500	496,500	0	0	否
9	刘馨莉	1,858,000	0	1,858,000	2.79%	0	1,858,000	0	0	否
10	王志兰	1,500,000	0	1,500,000	2.25%	0	1,500,000	0	0	否
	合计	53,713,400	3,000,000	56,713,400	85.09%	39,135,300	17,578,100	0	0	-

普通股前十名股东间相互关系说明:

自然人股东张欣戎为深圳易行健的实际控制人,二者为一致行动人;股东冯勤为深圳易

行健法定代表人，并持有上海焱一企业管理咨询合伙企业（有限合伙）10%的股份；自然人股东蒋炜与黎又佳为夫妻关系，二者为一致行动人。除此之外，公司上述股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

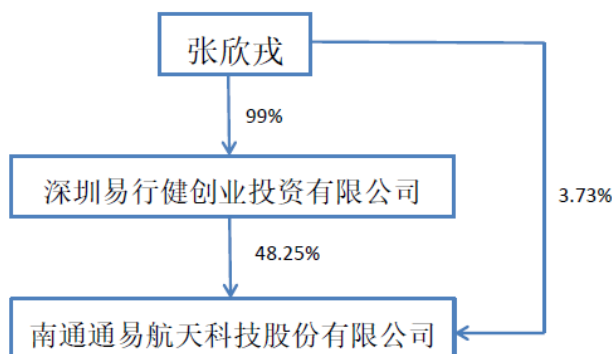
是 否

（一）控股股东情况

控股股东名称：深圳易行健创业投资有限公司
统一社会信用代码：91440300574795340F
住所：深圳市福田区华强北路长盛大厦 831 号
法定代表人：冯勤
注册资本：3000 万元人民币
成立日期：2011 年 5 月 16 日
经营范围：创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。
报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

1、实际控制人股权结构图



2、实际控制人情况

张欣戎先生，1971 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1992 年毕业于上海财经大学获学士学位，1997 年获得中国人民大学在职研究生学历，2007 年获得上海同济大学/法国哥诺贝尔商学工商管理博士学位。1992 年 7 月至 1994 年 12 月在深圳南方制药厂经贸部任财务主管，1995 年 1 月至 1997 年 12 月在三九企业集团投资管理部任投资主管，1998 年 1 月至 2001 年 2 月在深圳三九医药股份有限公司任董事、财务总监；2001 年 2 月至 2005 年 12 月在上海胶带股份有限公司任副董事长、总经理；2003 年 5 月至今先后任上海天使口腔门诊部有限公司监事、董事长等职，2015 年 5 月至今任公司董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

1、 定向发行情况

适用 不适用

2、 公开发行情况

适用 不适用

单位：元或股

申购日	发行结果公告日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集金额	募集资金用途(请列示具体用途)
2021年8月2日	2021年8月6日	6,434,782	6,434,782	直接定价	8.50	54,695,647.00	1、聚氨酯保护膜生产项目；2、偿还银行贷款；3、补充流动资金。

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

不适用。

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况:

适用 不适用

(二) 半年度的权益分派预案

适用 不适用

中期财务会计报告审计情况:

适用 不适用

八、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

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

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长张欣戎为本公司控股股东深圳易行健实际控制人，也为本公司实际控制人。董事冯勤为控股股东深圳易行健公司股东及法定代表人。前十大股东中上海焱一企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为公司部分董监高持股平台。

(二) 持股情况

单位：股

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

(三) 变动情况

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

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

（四） 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	23	11	5	29
销售人员	3	1	0	4
生产人员	73	16	4	85
技术人员	31	1	1	31
财务人员	8	1	0	9
员工总计	138	30	10	158

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	8	8
本科	28	34
专科	28	31
专科以下	73	84
员工总计	138	158

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	6	0	0	6

核心员工的变动情况：

核心员工无变动。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1、2021年8月23日，公司召开第四届董事会第二十四次会议，公司董事会提名张欣戎先生、陈建国、袁海云先生、姜卫星先生为公司第五届董事会董事候选人，提名尤建新先生、何贤杰先生、陈强先生为公司第五届董事会独立董事候选人，相关候选人将提交公司第二次临时股东大会选举产生。

2、2021年8月23日，公司召开第四届监事会第十七次会议，监事会提名陈永彦先生、黄裕华先生、徐东玲女士为第五届监事会监事候选人，其中陈永彦、黄裕华作为监事候选人，将提交公司2021年第二次临时股东大会选举产生；徐东玲女士作为职工监事候选人，将由公司职工代表大会选举产生。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	9,166,182.01	51,878,510.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	707,880.00	1,166,640.24
应收账款	六、3	112,230,525.34	73,283,186.32
应收款项融资			
预付款项	六、4	1,133,125.79	2,034,205.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	241,615.93	144,023.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	25,548,144.50	12,949,822.47
合同资产	六、7	59,131.03	71,565.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	6,364,999.23	3,569,658.19
流动资产合计		155,451,603.83	145,097,612.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、9	1,896,834.55	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、10	90,640,182.97	85,349,435.81
在建工程	六、11	18,892,473.60	800,353.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、12	4,065,047.15	
无形资产	六、13	5,793,378.23	5,352,695.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、14	5,167,878.18	6,516,852.20
递延所得税资产	六、15	3,531,777.87	2,831,520.29
其他非流动资产	六、16	5,902,741.30	11,102,445.98
非流动资产合计		135,890,313.85	111,953,303.74
资产总计		291,341,917.68	257,050,916.57
流动负债：			
短期借款	六、17	68,081,402.78	57,084,944.45
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、18	1,760,000.00	
应付账款	六、19	15,068,769.72	20,735,782.87
预收款项			
合同负债	六、20	53,248.01	198,963.69
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、21	1,253,828.74	1,997,659.61
应交税费	六、22	5,952,597.40	7,421,426.43
其他应付款	六、23	36,421.03	74,793.16
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	六、24	529,756.95	
其他流动负债	六、25	6,922.24	12,602.98
流动负债合计		92,742,946.87	87,526,173.19
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	六、26	3,568,659.15	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、27	2,935,602.69	2,661,966.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,504,261.84	2,661,966.36
负债合计		99,247,208.71	90,188,139.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、28	66,650,200.00	66,650,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、29	95,621,926.60	101,464,885.08
减：库存股	六、30		14,842,958.48
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、31	996,809.72	996,809.72
一般风险准备			
未分配利润	六、32	22,895,824.85	6,942,133.92
归属于母公司所有者权益合计		186,164,761.17	161,211,070.24
少数股东权益		5,929,947.80	5,651,706.78
所有者权益（或股东权益）合计		192,094,708.97	166,862,777.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		291,341,917.68	257,050,916.57

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：黄旭东

会计机构负责人：黄丽娜

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		3,174,785.36	41,751,976.80
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		636,880.00	881,640.24
应收账款	十七、1	110,479,323.84	73,283,186.32
应收款项融资			
预付款项		252,908.34	995,967.72
其他应收款	十七、2	10,883,041.68	11,799,582.13
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		14,231,333.65	11,259,470.70
合同资产		59,131.03	71,565.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,528,204.84	1,528,204.84
流动资产合计		141,245,608.74	141,571,594.27
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	十七、3	17,396,834.55	15,500,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6,388,411.10	6,492,748.16
固定资产		79,489,841.68	74,301,869.38
在建工程		18,892,473.60	835,327.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,793,378.23	5,352,695.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,721,984.45	4,719,068.12
递延所得税资产		3,346,856.02	2,706,758.83
其他非流动资产		1,324,944.84	7,132,992.67
非流动资产合计		136,354,724.47	117,041,460.08
资产总计		277,600,333.21	258,613,054.35
流动负债：			
短期借款		57,077,222.22	57,084,944.45
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,760,000.00	
应付账款		13,336,531.78	18,756,570.51
预收款项			
合同负债		53,248.01	96,946.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		766,162.97	1,484,885.76
应交税费		5,844,675.85	6,921,380.70
其他应付款		4,753,810.61	4,674,707.06
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		6,922.24	12,602.98
流动负债合计		83,598,573.68	89,032,037.46
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		2,935,602.69	2,661,966.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,935,602.69	2,661,966.36
负债合计		86,534,176.37	91,694,003.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本		66,650,200.00	66,650,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		99,300,753.31	105,143,711.79
减：库存股			14,842,958.48
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		996,809.72	996,809.72
一般风险准备			
未分配利润		24,118,393.81	8,971,287.50
所有者权益（或股东权益）合计		191,066,156.84	166,919,050.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		277,600,333.21	258,613,054.35

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：黄旭东

会计机构负责人：黄丽娜

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		53,961,741.84	45,789,161.47
其中：营业收入	六、33	53,961,741.84	45,789,161.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,099,612.73	26,806,623.26
其中：营业成本	六、33	16,685,417.29	9,867,695.21

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、34	812,310.27	664,906.59
销售费用	六、35	840,917.68	516,205.81
管理费用	六、36	8,703,641.31	6,483,088.89
研发费用	六、37	5,652,968.43	8,416,690.02
财务费用	六、38	1,404,357.75	858,036.74
其中：利息费用		1,451,177.78	850,693.64
利息收入		79,081.13	22,405.18
加：其他收益	六、39	875,347.13	403,075.69
投资收益（损失以“-”号填列）	六、40	-3,165.45	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、41	-3,161,954.17	-2,368,240.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、42	-175,642.21	-588,367.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、43	209,335.73	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,606,050.14	16,429,005.11
加：营业外收入	六、44	2,544.56	500.00
减：营业外支出	六、45	34,989.25	2,929.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,573,605.45	16,426,575.47
减：所得税费用	六、46	1,341,673.50	1,892,441.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,231,931.95	14,534,133.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,231,931.95	14,534,133.97
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		278,241.02	-1,118,722.91
2.归属于母公司所有者的净利润		15,953,690.93	15,652,856.88
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		16,231,931.95	14,534,133.97
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		15,953,690.93	15,652,856.88
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		278,241.02	-1,118,722.91
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.24	0.24
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：黄旭东

会计机构负责人：黄丽娜

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十七、4	45,572,228.37	45,789,161.47
减：营业成本	十七、4	10,648,305.01	9,963,759.11
税金及附加		631,559.90	646,173.99
销售费用		730,582.85	516,205.81
管理费用		6,368,935.40	5,009,011.23
研发费用		7,074,186.54	7,671,347.02
财务费用		1,340,995.88	829,422.97
其中：利息费用		1,397,722.22	819,736.14
利息收入		68,745.38	17,530.87
加：其他收益		446,084.70	202,388.18
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-3,165.45	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,165.45	
以摊余成本计量的金融资产终止确			

认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,063,393.32	-2,373,898.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-175,642.21	-588,367.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）		202,391.73	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,183,938.24	18,393,363.36
加：营业外收入			500.00
减：营业外支出		79.15	1,325.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,183,859.09	18,392,537.77
减：所得税费用		1,036,752.78	1,870,394.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,147,106.31	16,522,143.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,147,106.31	16,522,143.44
（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		15,147,106.31	16,522,143.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		18,082,245.29	4,992,414.33
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		527,128.68	
收到其他与经营活动有关的现金	六、47	1,412,421.90	1,092,980.87
经营活动现金流入小计		20,021,795.87	6,085,395.20
购买商品、接受劳务支付的现金		29,687,783.81	8,665,137.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,105,407.22	5,726,278.76
支付的各项税费		10,209,960.84	4,412,213.30
支付其他与经营活动有关的现金	六、47	7,263,252.74	12,046,691.54
经营活动现金流出小计		56,266,404.61	30,850,321.01
经营活动产生的现金流量净额		-36,244,608.74	-24,764,925.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		299,651.00	
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		299,651.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,822,506.94	16,547,758.59
投资支付的现金		1,900,000.00	

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		26,722,506.94	16,547,758.59
投资活动产生的现金流量净额		-26,422,855.94	-16,547,758.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			24,999,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、47	9,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	69,999,700.00
偿还债务支付的现金			47,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,454,719.45	843,832.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、47	350,144.70	
筹资活动现金流出小计		1,804,864.15	47,843,832.53
筹资活动产生的现金流量净额		18,195,135.85	22,155,867.47
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		-44,472,328.83	-19,156,816.93
加：期初现金及现金等价物余额		51,828,510.84	30,797,929.27
六、期末现金及现金等价物余额		7,356,182.01	11,641,112.34

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：黄旭东

会计机构负责人：黄丽娜

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		9,486,208.29	4,910,514.33
收到的税费返还		526,186.81	
收到其他与经营活动有关的现金		837,627.46	22,986,222.05
经营活动现金流入小计		10,850,022.56	27,896,736.38
购买商品、接受劳务支付的现金		11,530,453.30	5,228,483.41
支付给职工以及为职工支付的现金		6,151,849.49	4,007,956.60
支付的各项税费		6,771,583.98	3,394,293.43
支付其他与经营活动有关的现金		13,770,678.80	45,599,366.15
经营活动现金流出小计		38,224,565.57	58,230,099.59
经营活动产生的现金流量净额		-27,374,543.01	-30,333,363.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		212,651.00	
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		212,651.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,869,854.98	15,374,768.59
投资支付的现金		1,900,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,769,854.98	15,374,768.59
投资活动产生的现金流量净额		-20,557,203.98	-15,374,768.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			24,999,700.00
取得借款收到的现金			45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		9,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	69,999,700.00
偿还债务支付的现金			47,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,405,444.45	812,875.03
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,405,444.45	47,812,875.03
筹资活动产生的现金流量净额		7,594,555.55	22,186,824.97
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		-40,337,191.44	-23,521,306.83
加：期初现金及现金等价物余额		41,701,976.80	27,304,396.14
六、期末现金及现金等价物余额		1,364,785.36	3,783,089.31

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年半年报												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	66,650,200.00				101,464,885.08	14,842,958.48			996,809.72		6,942,133.92	5,651,706.78	166,862,777.02
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	66,650,200.00				101,464,885.08	14,842,958.48			996,809.72		6,942,133.92	5,651,706.78	166,862,777.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-5,842,958.48	-14,842,958.48					15,953,690.93	278,241.02	25,231,931.95
(一) 综合收益总额											15,953,690.93	278,241.02	16,231,931.95
(二) 所有者投入和减少资本					-5,842,958.48	-14,842,958.48							9,000,000.00
1. 股东投入的普通股													
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					-5,842,958.48	-14,842,958.48							9,000,000.00
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	66,650,200.00				95,621,926.60			996,809.72		22,895,824.85	5,929,947.80	192,094,708.97

项目	2020年半年报												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	62,104,800.00				81,010,585.08	14,842,958.48					-28,905,995.43	7,485,238.36	106,851,669.53
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	62,104,800.00			81,010,585.08	14,842,958.48					-28,905,995.43	7,485,238.36	106,851,669.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,545,400.00			20,454,300.00						15,652,856.88	-1,118,722.91	39,533,833.97
(一)综合收益总额										15,652,856.88	-1,118,722.91	14,534,133.97
(二)所有者投入和减少资本	4,545,400.00			20,454,300.00								24,999,700.00
1.股东投入的普通股	4,545,400.00			20,454,300.00								24,999,700.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	66,650,200.00			101,464,885.08	14,842,958.48					-13,253,138.55	6,366,515.45	146,385,503.50

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：黄旭东

会计机构负责人：黄丽娜

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年半年报											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,650,200.00				105,143,711.79	14,842,958.48			996,809.72		8,971,287.50	166,919,050.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,650,200.00				105,143,711.79	14,842,958.48			996,809.72		8,971,287.50	166,919,050.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-5,842,958.48	-14,842,958.48					15,147,106.31	24,147,106.31
（一）综合收益总额											15,147,106.31	15,147,106.31
（二）所有者投入和减少资本					-5,842,958.48	-14,842,958.48						9,000,000.00
1. 股东投入的普通股												
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					-5,842,958.48	-14,842,958.48						9,000,000.00
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	66,650,200.00				99,300,753.31				996,809.72		24,118,393.81	191,066,156.84

项目	2020 年半年报											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	62,104,800.00				84,689,411.79	14,842,958.48					-27,780,018.18	104,171,235.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	62,104,800.00				84,689,411.79	14,842,958.48					-27,780,018.18	104,171,235.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,545,400.00				20,454,300.00						16,522,143.44	41,521,843.44
(一) 综合收益总额											16,522,143.44	16,522,143.44
(二) 所有者投入和减少资本	4,545,400.00				20,454,300.00							24,999,700.00
1. 股东投入的普通股	4,545,400.00				20,454,300.00							24,999,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配													
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	66,650,200.00				105,143,711.79	14,842,958.48						-11,257,874.74	145,693,078.57

法定代表人：张欣戎

主管会计工作负责人：黄旭东

会计机构负责人：黄丽娜

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

南通通易航天科技股份有限公司 财务报表附注 2021年1-6月

一、 公司的基本情况

南通通易航天科技股份有限公司(以下简称本公司或公司,在包含子公司时统称本集团)原名南通通易实业股份有限公司,系由上海道行投资管理有限公司(以下简称“上海道行”)、上海元音信息科技有限公司(以下简称“上海元音”)、高宗书、芦晓春及陆惠健于2008年3月20日共同出资组建的股份有限公司。2017年6月20日根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司(以下简称“全国股转公司”)《关于同意南通通易航天科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函【2017】2883号),本公司股票在全国股

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

转系统挂牌并公开转让,证券简称为“通易航天”,证券代码为871642。本公司于2020年4月17日取得江苏省南通市行政审批局换发的统一社会信用代码为91320600673032592M的企业法人营业执照,注册资本为人民币6,665.02万元,法定代表人:张欣戎,公司住所:江苏省启东市启东高新技术产业开发区东方路88号。

截至2021年6月30日,本公司股权结构如下:

序号	股东	股数(股)	持股比例(%)
1	深圳易行健创业投资有限公司	32,157,800.00	48.25
2	中信证券股份有限公司做市专用证券账户	4,545,400.00	6.82
3	黎又佳	3,870,000.00	5.81
4	上海焱一企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	4.50
5	岐晓弟	2,800,000.00	4.20
6	蒋炜	2,508,200.00	3.76
7	张欣戎	2,488,000.00	3.73
8	冯勤	1,986,000.00	2.98
9	刘馨莉	1,858,000.00	2.79
10	王志兰	1,500,000.00	2.25
11	其余93位股东	9,936,800.00	14.91
合计		66,650,200.00	100.00

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

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司、上海自图新材料科技有限公司(以下简称自图公司)、江苏图研新材料科技有限公司(以下简称图研公司)、上海创垂工贸有限公司(以下简称创垂公司)等4家公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括目前公司的资金状况、正在执行和预期取得的合同和通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、存货跌价准备的计提、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、长期资产减值、递延所得税资产的确认、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

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

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

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

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

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

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

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(4) 金融资产和金融负债的抵销

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

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本集团计入当期损益。

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本集团作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

9. 应收票据及应收账款

应收票据及应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

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

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和及该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是,如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下,如果逾期超过30日,则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息,证明即使逾期超过30日,信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括:逾期信息、债务人预期表现和还款行为的显著变化、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化等。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款,本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本集团按照票据到期期限为共同风险特征,对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征,对应收账款及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“坏账准备”。相反,本集团将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失,认定相关应收票据及应收账款无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“坏账准备”,贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备,按期差额借记“信用减值损失”。

(1) 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团取得的应收票据包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

对于银行承兑汇票,本集团判断银行承兑票据的现金流量与预期能收到的现金流量之间

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

不存在差异,不计提应收银行承兑汇票坏账准备;

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

(2) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征,对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加,确定预期信用损失。

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

2) 本集团将存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款,确定为信用风险自初始确认后显著增加的应收账款,按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额,确定应收账款的预期信用损失,计提坏账准备。

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

10. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备:①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产,本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备;②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产,本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;③购买或源生已发生信用减值的金融资产,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款,本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征,对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

2) 本集团将存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的其他应收款,确定为信用风险自初始确认后显著增加的其他应收款,按照该其他应收款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额,确定其他应收款的预期信用损失,计提坏账准备。

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

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

损失,计提坏账准备。

11. 存货

本集团存货包括原材料、低值易耗品、在产品、半成品、发出商品和库存商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

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

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

12. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

(2) 合同资产预期信用损失的会计处理方法

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

13. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。本集团对子公司投资采用成本法核算。

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

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。

14. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括本公司向子公司出租的厂房等。采用成本模式计量。

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75

15. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:。

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
2	机器设备	10	3-5	9.5-9.67
3	运输工具	2-5	5	19-47.50
4	办公设备	2-5	5	19-47.50

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

16. 在建工程

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

17. 借款费用

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

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

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18. 使用权资产

使用权资产,是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日,本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项:①租赁负债的初始计量金额;②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用,即为达成租赁所发生的增量成本;④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后,本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量,即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产,本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

自租赁期开始日起,本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧(如果企业选择自租赁期开始的下月计提折旧,需要根据描述具体情况)。计提的折旧金额根据使用权资产的用途,计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时,根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定,以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时,遵循以下原则:能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值,本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值,进行后续折旧。

19. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权和软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;软件等按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

本集团使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下:

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	项目	预计使用寿命(年)
1	土地使用权	50
2	软件	10

20. 研究与开发

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

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

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

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

21. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。

本集团对单项资产的可收回金额进行测试的,以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者作为资产的可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下:

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

22. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括房屋装修费用等其他费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。房屋装修费用的摊销年限为3年。

23. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

24. 职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿,包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

(1) 短期薪酬,是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体主要包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费。

本集团在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的,按照公允价值计量。

(2) 离职后福利,是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,属于短期薪酬和辞退福利的除外。本集团的离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。

本集团的设定提存计划,是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等,在职工为本集团提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利,是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同,但未来不再为本集团提供服务,不能为本集团带来经济利益,本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的,如发生“内退”的情况,在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

理,在其正式退休日期之后,按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的,在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利,实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划,本集团选择恰当的折现率,以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

25. 租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额,是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:①固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③本集团合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时,本集团采用租赁内含利率作为折现率,该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率,是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产,在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关:①本集团自身情况,即集团的偿债能力和信用状况;②“借款”的期限,即租赁期;③“借入”资金的金额,即租赁负债的金额;④“抵押条件”,即标的资产的性质和质量;⑤经济环境,包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础,考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后,本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量:①确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;②支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额;③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时,重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益,但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率,或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

新计量时,本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后,发生下列情形时,本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债,并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动(该情形下,采用原折现率折现);②担保余值预计的应付金额发生变动(该情形下,采用原折现率折现);③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动(该情形下,采用修订后的折现率折现);④购买选择权的评估结果发生变化(该情形下,采用修订后的折现率折现);⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化(该情形下,采用修订后的折现率折现)。

26. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付,按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本集团承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的(因未满足可行权条件而被取消的除外),作为加速行权处理,即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件,在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

27. 收入确认原则和计量方法

本集团在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

具体收入确认方法:

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

(1) 面罩、油箱及特定客户橡胶零件的销售收入

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

(2) 油囊及橡胶零件等销售收入

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

28. 政府补助

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团的政府补助包括氧气面罩补贴款和财政奖励等。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

氧气面罩补贴款为与资产相关的政府补助,确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照资产使用寿命内平均年限的方法分期计入当期损益。

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

财政奖励等为与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

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

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

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

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

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

29. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

30. 租赁

30.1 2021年1月1日前使用的会计政策:

本集团的租赁业务均为经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

30.2 2021年1月1日及以后使用的会计政策:

(1) 租赁的识别

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的,本集团将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日,本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“18. 使用权资产”以及“25. 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更,是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日,是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限;②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊,重新确定变更后的租赁期;并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时,本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率;无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的,本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响,本集团区分以下情形进行会计处理:①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,承租人应当调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁,本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上,本集团作为出租人,在租赁开始日,将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬,出租人将该项租赁分类为融资租赁,除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的,本集团通常将其分类为融资租赁:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权;③资产的所有权虽然不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(不低于租赁资产使用寿命的 75%);④在租赁开始日,租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值(不低于租赁资产公允价值的 90%);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。一项租赁存在下列一项或多项迹象的,本集团也可能将其分类为融资租赁:①若承租人撤销租赁,撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担;②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人;③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日,本集团对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

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

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

31. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁》,要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业,自2019年1月1日起实施新租赁准则,其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。	董事会会议批准	说明

说明:本集团于2021年1月1日起执行新租赁准则。对于首次执行日前已存在的合同,本集团选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。首次执行新租赁准则对本集团2021年1月1日的累积影响数为0。

(2) 重要会计估计变更

报告期,本集团无需要披露的会计估计变更事项。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	产品销售	13%	2019年3月31日之后
	技术服务收入	6%	
城市维护建设税	应交流转税额	5%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	2%	
房产税	房产应纳税额	1.2%	
土地使用税	纳税人实际占用的土地面积	4元/平方米	

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率	
	本期	上期

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

纳税主体名称	所得税税率	
本公司	15%	15%
自图公司	15%	15%
图研公司	25%	25%
创垂公司	25%	25%

2. 税收优惠

(1) 本公司于2020年12月2日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局复审认定为高新技术企业,证书编号:GR202032006644。有效期三年。2020年至2022年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

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

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2021年1月1日,“期末”系指2021年6月30日,“本期”系指2021年1月1日至6月30日,“上期”系指2020年1月1日至6月30日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,633.19	8,773.19
银行存款	7,342,548.82	51,819,737.65
其他货币资金	1,810,000.00	50,000.00
合计	9,166,182.01	51,878,510.84
其中:存放在境外的款项总额		

注:其他货币资金期末余额中人民币50,000.00元(期初余额50,000.00元)为保函保证金,期末余额中存在1,760,000.00元票据保证金。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	641,380.00	1,031,640.24
商业承兑汇票	66,500.00	135,000.00
合计	707,880.00	1,166,640.24

(2) 期末已用于质押的应收票据:无。

(3) 期末已经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
----	----------	-----------

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	336,000.00	150,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	336,000.00	150,000.00

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据: 无。

(5) 按坏账计提方法分类列示:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	741,400.00	100.00	33,520.00	4.52	707,880.00
其中: 银行承兑汇票	671,400.00	90.56	30,020.00	4.47	641,380.00
商业承兑汇票	70,000.00	9.44	3,500.00	5.00	66,500.00
合计	741,400.00	100.00	33,520.00	4.52	707,880.00

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,181,640.24	100.00	15,000.00	1.27	1,166,640.24
其中: 银行承兑汇票	1,031,640.24	87.31			1,031,640.24
商业承兑汇票	150,000.00	12.69	15,000.00	10.00	135,000.00
合计	1,181,640.24	100.00	15,000.00	1.27	1,166,640.24

1) 按组合计提的应收票据坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	741,400.00	33,520.00	4.52
其中: 银行承兑汇票	671,400.00	30,020.00	4.47
商业承兑汇票	70,000.00	3,500.00	5.00
合计	741,400.00	33,520.00	4.52

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

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

组合中,按账龄组合计提坏账准备的商业承兑汇票:

账龄	期末余额		
	商业承兑汇票	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	70,000.00	3,500.00	5.00
1-2年			
合计	70,000.00	3,500.00	5.00

(6) 本期计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备的应收票据	15,000.00	18,520.00			33,520.00
合计	15,000.00	18,520.00			33,520.00

(7) 本期实际核销的应收票据: 无。

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	119,423,787.83	100.00	7,193,262.49	6.02	112,230,525.34
其中:按账龄组合计提的	119,423,787.83	100.00	7,193,262.49	6.02	112,230,525.34
合计	119,423,787.83	100.00	7,193,262.49	6.02	112,230,525.34

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	77,341,308.99	100.00	4,058,122.67	5.25	73,283,186.32
其中:按账龄组合计提的	77,341,308.99	100.00	4,058,122.67	5.25	73,283,186.32
合计	77,341,308.99	100.00	4,058,122.67	5.25	73,283,186.32

1) 按组合计提应收账款坏账准备

组合中,按账龄组合计提坏账准备的应收账款

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	99,226,843.87	4,961,342.19	5.00
1-2年	19,276,203.69	1,927,620.37	10.00
2-3年	756,650.79	151,330.16	20.00
3-4年	14,052.19	5,620.88	40.00
4-5年	13,442.00	10,753.60	80.00
5年以上	136,595.29	136,595.29	100.00
合计	119,423,787.83	7,193,262.49	—

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	75,827,242.85	3,791,362.14	5.00
1-2年	1,349,976.66	134,997.67	10.00
2-3年	14,052.19	2,810.44	20.00
3-4年	13,442.00	5,376.80	40.00
4-5年	65,098.33	52,078.66	80.00
5年以上	71,496.96	71,496.96	100.00
合计	77,341,308.99	4,058,122.67	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	99,226,843.87	75,827,242.85
1-2年	19,276,203.69	1,349,976.66
2-3年	756,650.79	14,052.19
3-4年	14,052.19	13,442.00
4-5年	13,442.00	65,098.33
5年以上	136,595.29	71,496.96
合计	119,423,787.83	77,341,308.99

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账	4,058,122.67	3,135,139.82			7,193,262.49
合计	4,058,122.67	3,135,139.82			7,193,262.49

(4) 本期实际核销的应收账款: 无

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	105,254,391.67	一年以内, 1-2年	88.14	6,112,600.75
客户二	2,135,316.00	一年以内, 1-2年	1.79	188,883.80
客户三	1,430,845.79	一年以内	1.20	71,542.29
客户四	1,314,570.00	一年以内	1.10	65,728.50
客户五	1,190,934.00	一年以内, 2-3年	1.00	168,577.32
合计	111,326,057.46	-	93.23	6,607,332.66

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,133,125.79	100.00	2,034,205.97	100.00
1-2年				
2-3年				
3年以上				
合计	1,133,125.79	100.00	2,034,205.97	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广东韩骅鑫新材料有限公司	404,914.74	一年以内	35.73
常州合硕远自动化科技有限公司	130,909.62	一年以内	11.55
上海中兴金领谷智能科技发展有限公司	104,756.76	一年以内	9.24
深圳中检实验室技术有限公司	62,400.00	一年以内	5.51
上海元音信息科技有限公司	50,285.72	一年以内	4.44
合计	753,266.84	-	66.47

5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
5.1 其他应收款	241,615.93	144,023.28
合计	241,615.93	144,023.28

5.1 其他应收款

项目名称	期末余额	期初余额
------	------	------

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	期末余额	期初余额
其他应收款	276,423.60	171,536.60
减: 坏账准备	34,807.67	27,513.32
净额	241,615.93	144,023.28

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金类	182,252.60	146,576.60
备用金类		23,960.00
往来款		1,000.00
其他	94,171.00	
合计	276,423.60	171,536.60

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2021年1月1日余额		26,513.32	1,000.00	27,513.32
2021年1月1日其他应收款 账面余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		8,294.35		8,294.35
本期转回				
本期转销				
本期核销			1,000.00	1,000.00
其他变动				
2021年6月30日余额				34,807.67

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	129,847.00	43,960.00
1-2年	40,000.00	20,000.00
2-3年	101,576.60	102,576.60
3-4年	—	5,000.00

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	期末余额	期初余额
4-5年	5,000.00	
5年以上		
合计	276,423.60	171,536.60

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	27,513.32	8,294.35		1,000.00	34,807.67
合计	27,513.32	8,294.35		1,000.00	34,807.67

(5) 本期实际核销的其他应收款: 无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海中兴金领谷智能科技发展有限公司	保证金	199,681.00	一年以内、2-3年	72.24	25,133.54
启东市华润燃气有限公司	押金	40,000.00	1-2年	14.47	4,000.00
上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	贷款担保金	25,500.00	一年以内	9.22	1,275.00
启东滨海工业园开发有限公司	押金	5,000.00	4-5年	1.81	4,000.00
陈蕾	备用金	3,651.60	一年以内	1.32	182.58
合计	—	273,832.60		99.06	34,591.12

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	14,646,639.98	600,921.22	14,045,718.76	6,483,560.71	481,911.16	6,001,649.55
在产品	3,634,253.16	-	3,634,253.16	1,816,849.56	-	1,816,849.56
半成品	1,582,322.36	-	1,582,322.36	1,337,555.10	-	1,337,555.10
库存商品	5,409,017.70	993,507.89	4,415,509.81	3,271,964.21	950,978.39	2,320,985.82
发出商品	1,706,312.33	234,361.30	1,471,951.03	1,705,361.19	232,578.75	1,472,782.44
委托加工物资	398,389.38		398,389.38			
合计	27,376,934.91	1,828,790.41	25,548,144.50	14,615,290.77	1,665,468.30	12,949,822.47

(2) 存货跌价准备

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

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

		计提	其他	转回	转销	
原材料	481,911.16	119,010.06				600,921.22
半成品						
库存商品	950,978.39	82,234.63		39,705.13		993,507.89
发出商品	232,578.75	1,782.55				234,361.30
合计	1,665,468.30	203,027.24		39,705.13		1,828,790.41

7. 合同资产

(1) 合同资产情况

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	77,874.80	18,743.77	59,131.03	77,989.19	6,423.67	71,565.52
合计	77,874.80	18,743.77	59,131.03	77,989.19	6,423.67	71,565.52

(2) 本期合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
合同资产减值准备	6,423.67	12,320.10		18,743.77
合计	6,423.67	12,320.10		18,743.77

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
进项留抵税额	4,370,448.68	1,575,107.64
预缴所得税	572,852.43	572,852.43
其他(精选层股票发行费预付款)	1,421,698.12	1,421,698.12
合计	6,364,999.23	3,569,658.19

9. 长期股权投资

被投资单位	年	本年增减变动	期末余额	减
-------	---	--------	------	---

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	初 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	值 准 备 期 末 余 额
一、合营企业										
二、联营企业										
尼伦化学(上海)有限公司		1,900,000.00		-3,165.45						1,896,834.55
合计		1,900,000.00		-3,165.45						1,896,834.55

10. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
10.1 固定资产	90,640,182.97	85,349,435.81
10.2 固定资产清理		
合计	90,640,182.97	85,349,435.81

10.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	55,502,768.13	54,045,172.64	1,770,642.78	2,282,692.54	113,601,276.09
2. 本期增加金额		9,125,290.28	565,696.78	50,371.69	9,741,358.75
(1) 购置		8,425,821.26	565,696.78	50,371.69	9,041,889.73
(2) 在建工程转入		699,469.02			699,469.02
3. 本期减少金额			483,427.00		483,427.00
4. 期末余额	55,502,768.13	63,170,462.92	1,852,912.56	2,333,064.23	122,859,207.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,151,497.88	15,913,028.58	990,143.51	1,197,170.31	28,251,840.28
2. 本期增加金额	929,633.40	3,052,471.73	176,033.22	202,293.89	4,360,432.24
(1) 计提	929,633.40	3,052,471.73	176,033.22	202,293.89	4,360,432.24
3. 本期减少金额			393,247.65		393,247.65

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
4. 期末余额	11,081,131.28	18,965,500.31	772,929.08	1,399,464.20	32,219,024.87
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	44,421,636.85	44,204,962.61	1,079,983.48	933,600.03	90,640,182.97
2. 期初账面价值	45,351,270.25	38,132,144.06	780,499.27	1,085,522.23	85,349,435.81

(2) 暂时闲置的固定资产: 无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产: 无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产: 无

(5) 未办妥产权证书的固定资产: 无

11. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
11.1 在建工程	18,892,473.60	800,353.98
合计	18,892,473.60	800,353.98

11.1 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期厂房工程及其配套						
TPU 生产线	15,929,203.37		15,929,203.37	699,469.02		699,469.02
综合楼装修						
图研厂房装修						
图研 TPU 设备						
淋雨模拟装置						
特种布水处理设备	100,884.96		100,884.96	100,884.96	-	100,884.96
车间洁净室装修	2,862,385.27		2,862,385.27			
合计	18,892,473.60		18,892,473.60	800,353.98	-	800,353.98

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
二期厂房工程及其配套					
TPU 生产线	699,469.02	15,929,203.37	699,469.02		15,929,203.37
车间洁净室装修					
综合楼装修					
图研厂房装修					
图研 TPU 设备					
淋雨模拟装置					
TPU 厂房改造					
热压机					
特种布水处理设备	100,884.96				100,884.96
车间洁净室装修		2,862,385.27			2,862,385.27
合计	800,353.98	18,791,588.64	699,469.02		18,892,473.60

(3) 本期计提在建工程减值准备: 无

12. 使用权资产

项目	金领谷研发中心	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	4,304,167.56	4,304,167.56
(1) 租入	4,304,167.56	4,304,167.56
(2) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,304,167.56	4,304,167.56
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	239,120.41	239,120.41
(1) 计提	239,120.41	239,120.41
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	239,120.41	239,120.41
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		

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	金领谷研发中心	合计
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,065,047.15	4,065,047.15
2. 期初账面价值		

13. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	6,789,392.00	963,588.61	7,752,980.61
2. 本期增加金额		578,049.25	578,049.25
(1) 购置		578,049.25	578,049.25
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	6,789,392.00	1,541,637.86	8,331,029.86
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,731,914.69	668,370.44	2,400,285.13
2. 本期增加金额	67,893.90	69,472.60	137,366.50
(1) 计提	67,893.90	69,472.60	137,366.50
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,799,808.59	737,843.04	2,537,651.63
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	4,989,583.41	803,794.82	5,793,378.23
2. 期初账面价值	5,057,477.31	295,218.17	5,352,695.48

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
南通厂区装修	4,011,444.23	81,834.86	938,158.53		3,155,120.56
图研厂房装修	963,141.39	151,834.86	241,134.08		873,842.17
自图办公室装修	334,585.54		167,292.72		167,292.82
TPU 厂房改造	419,957.15		86,398.42		333,558.73
绿化工程	787,723.89		149,659.99		638,063.90
合计	6,516,852.2	233,669.72	1,582,643.74		5,167,878.18

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
	0				

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,075,604.34	1,361,340.65	5,752,112.64	862,816.90
递延收益	2,935,602.69	440,340.40	2,661,966.36	399,294.95
内部未实现的毛利	654,968.88	98,245.33	822,917.01	124,761.46
固定资产	3,319,009.93	497,851.49	2,070,979.86	310,646.98
可结转以后年度抵扣的股份支付费用	7,560,000.00	1,134,000.00	7,560,000.00	1,134,000.00
合计	23,545,185.84	3,531,777.87	18,867,975.87	2,831,520.29

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	34,257.67	20,415.32
可抵扣亏损	9,693,271.41	10,940,587.18
合计	9,727,529.08	10,961,002.50

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2022年	632,877.27	632,877.27	
2023年			
2024年			
2025年	6,813,835.49	6,813,835.49	
2026年	197,650.08		
2027年			
2028年		676,973.44	
2029年	317,996.87	1,085,989.28	
2030年	1,730,911.70	1,730,911.70	
2031年			
合计	9,693,271.41	10,940,587.18	—

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16. 其他非流动资产

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
预付设备工程款	5,902,741.30		5,902,741.30	11,102,445.98		11,102,445.98
合计	5,902,741.30		5,902,741.30	11,102,445.98		11,102,445.98

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	21,016,125.00	10,013,138.89
抵押借款	37,051,388.89	37,056,527.78
信用借款	10,013,888.89	10,015,277.78
合计	68,081,402.78	57,084,944.45

(2) 已逾期未偿还的短期借款: 无。

18. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,760,000.00	
商业承兑汇票		
合计	1,760,000.00	

19. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	9,694,549.69	13,153,734.09
1-2年(含2年)	3,171,283.93	5,317,692.89
2-3年(含3年)	49,846.69	17,031.72
3年以上	2,153,089.41	2,247,324.17
合计	15,068,769.72	20,735,782.87

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	1,866,029.26	尚未结算
供应商二	891,403.04	尚未结算
供应商三	562,038.60	尚未结算
供应商四	331,063.06	尚未结算
供应商五	152,343.04	尚未结算

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	3,802,877.00	—

20. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收油箱、油囊等款项	53,248.01	198,963.69
合计	53,248.01	198,963.69

21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,958,296.10	7,654,098.65	8,464,787.17	1,147,607.58
离职后福利-设定提存计划	39,363.51	670,376.52	603,518.87	106,221.16
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,997,659.61	8,324,475.17	9,068,306.04	1,253,828.74

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,849,367.21	6,386,204.73	7,197,197.22	1,038,374.72
职工福利费	-	507,280.50	507,280.50	-
社会保险费	35,618.80	395,075.74	387,111.44	43,583.10
其中: 医疗保险费	32,056.89	376,611.98	369,685.03	38,983.84
工伤保险费	0.00	18,463.76	17,426.40	1,037.36
生育保险费	3,561.91	-	0.01	3,561.90
住房公积金	24,184.00	348,254.00	344,884.00	27,554.00
工会经费和职工教育经费	49,126.09	17,283.68	28,314.01	38,095.76
合计	1,958,296.10	7,654,098.65	8,464,787.17	1,147,607.58

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	39,363.51	650,080.56	585,248.97	104,195.10
失业保险费	0.00	20,295.96	18,269.90	2,026.06
合计	39,363.51	670,376.52	603,518.87	106,221.16

22. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,015,504.00	2,384,625.75
企业所得税	2,410,378.39	4,445,234.09
城市维护建设税	140,683.34	148,967.11
个人所得税	10,545.39	47,559.28
教育费附加	84,410.00	89,380.27
地方教育费附加	56,273.34	59,586.84
印花税	70,499.75	81,978.55
房产税	130,813.54	130,813.54
土地使用税	33,281.00	33,281.00
其他	208.65	
合计	5,952,597.40	7,421,426.43

23. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
22.1 应付利息		
22.2 应付股利		
22.3 其他应付款	36,421.03	74,793.16
合计	36,421.03	74,793.16

22.1 应付利息：无

22.2 应付股利：无

22.3 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金		
代扣职工款项	31,242.76	74,793.16
报销未付款项	5,178.07	
其他	0.20	
合计	36,421.03	74,793.16

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款：无。

24. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	529,756.95	
合计	529,756.95	

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

25. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,922.24	12,602.98
合计	6,922.24	12,602.98

26. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
金领谷研发中心	3,568,659.15	
合计	3,568,659.15	

27. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,661,966.36	533,100.00	259,463.67	2,935,602.69	
合计	2,661,966.36	533,100.00	259,463.67	2,935,602.69	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
氧气面罩补贴款	498,000.00			83,000.00			415,000.00	与资产相关
聚氨酯防护胶膜项目设备补助	1,273,666.67			65,500.00			1,208,166.67	与资产相关
聚氨酯防护胶膜项目其他补助	890,299.69			110,963.67			779,336.02	与收益相关
2020年度竣工重大产业项目设备奖补		533,100.00					533,100.00	与资产相关
合计	2,661,966.36	533,100.00		259,463.67			2,935,602.69	—

28. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	66,650,200.00						66,650,200.00

29. 资本公积

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	89,416,924.24	1,717,041.52		91,133,965.76
其他资本公积	12,047,960.84		7,560,000.00	4,487,960.84
合计	101,464,885.08	1,717,041.52	7,560,000.00	95,621,926.60

注：2019年，本公司回购300万股股票作为库存股，用于股权激励，当年本公司将股份支付费用7,560,000.00元计入资本公积-其他资本公积项下。2021年1月13日，本公司用于股权激励的300万股库存股已全部过户至上海焱一企业管理咨询合伙企业（有限合伙）股票账户。本公司于2021年1月15日收到上海焱一企业管理咨询合伙企业（有限合伙）支付的激励股票成本9,000,000.00元（每股3元）。2021年1月15日，此次股权激励方案已执行完毕，本公司将银行存款调增9,000,000.00元，库存股调减14,842,958.48元，将资本公积-其他资本公积调减7,560,000.00元，资本公积-股本溢价调增1,717,041.52元。

30. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购股份	14,842,958.48		14,842,958.48	
合计	14,842,958.48		14,842,958.48	

31. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	996,809.72			996,809.72
合计	996,809.72			996,809.72

32. 未分配利润

项目	本期	上期
上年期末余额	6,942,133.92	-28,905,995.43
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
本期期初余额	6,942,133.92	-28,905,995.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,953,690.93	36,844,939.07
减：提取法定盈余公积		996,809.72
应付普通股股利		
本期期末余额	22,895,824.85	6,942,133.92

33. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	53,871,710.86	16,685,417.29	45,657,086.00	9,867,695.21

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额		上年同期发生额	
其他业务	90,030.98	-	132,075.47	
合计	53,961,741.84	16,685,417.29	45,789,161.47	9,867,695.21

(2) 合同产生的收入的情况

合同分类	本期金额	上期金额
商品类型		
其中: 橡胶制品	42,670,086.42	43,425,751.84
橡胶零件	2,347,282.01	2,231,334.16
聚氨酯产品	8,854,342.43	
其他	90,030.98	132,075.47
合计	53,961,741.84	45,789,161.47

34. 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	227,397.26	189,019.91
教育费附加	227,397.28	189,017.69
房产税	261,627.08	176,688.13
土地使用税	66,562.00	66,562.00
印花税	27,804.00	28,358.43
其他税	1,522.65	15,260.43
合计	812,310.27	664,906.59

35. 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	452,205.15	329,757.92
差旅费	128,981.42	50,976.07
业务招待费	163,095.00	74,301.40
邮寄费/快递费	75,545.43	59,902.76
其他	21,090.68	1,267.66
合计	840,917.68	516,205.81

36. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,215,786.58	2,129,856.47
中介咨询费	1,555,650.66	942,855.67
业务招待费	1,234,212.33	651,364.90
租赁费	45,714.28	48,000.00
车辆使用费	266,098.58	299,073.56

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
折旧费	694,042.77	319,339.28
办公费	217,708.56	297,186.08
修理费	750.00	90,862.75
无形资产摊销	129,055.66	107,762.47
差旅费	343,461.88	75,072.17
绿化费		478,000.00
长期待摊费用摊销	865,248.78	921,678.25
其他	135,911.23	122,037.29
合计	8,703,641.31	6,483,088.89

37. 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,014,886.58	1,520,151.99
折旧费	649,409.82	445,652.75
使用权资产折旧	239,120.44	
租赁费	100,158.34	292,974.11
差旅费	264,803.25	207,518.03
交通费	2,702.00	42,546.32
技术咨询	407,416.42	4,681,000.66
研发耗用材料	1,233,286.05	505,851.62
试验检验费	288,944.79	15,023.63
办公费用	121,107.14	214,454.85
劳保用品		252,955.00
长期待摊费用摊销	176,192.71	
其他费用	154,940.89	238,561.06
合计	5,652,968.43	8,416,690.02

38. 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用	1,451,177.78	850,693.64
减: 利息收入	79,081.13	22,405.18
加: 汇兑损失		
加: 其他支出	32,261.10	29,748.28
合计	1,404,357.75	858,036.74

39. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上年同期发生额

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产生其他收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
个税手续费返还	10,043.46	3,672.69
东疆英才项目		100,000.00
紫竹园区扶持款	420,000.00	100,000.00
面罩资产补贴	83,000.00	83,000.00
启东科技局企业研究开发费用补贴		100,000.00
财政局2019年工业百强评选补贴		5,000.00
疫情期间第二批稳岗补贴		11,403.00
聚氨酯防护胶膜项目	176,463.67	
安全生产奖励	3,000.00	
科技项目奖励经费	180,000.00	
以工代训补贴	2,400.00	
抵减增值税应纳税额	440.00	
合计	875,347.13	403,075.69

40. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,165.45	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-3,165.45	

41. 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收票据减值损失	-18,520.00	-5,000.00
应收账款减值损失	-3,135,139.82	-2,369,302.78
其他应收款减值损失	-8,294.35	6,061.96
合计	-3,161,954.17	-2,368,240.82

42. 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
存货跌价损失	-163,322.11	-588,596.53

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上年同期发生额
合同资产减值损失	-12,320.10	228.56
合计	-175,642.21	-588,367.97

43. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	209,335.73		209,335.73
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中:固定资产处置收益			
无形资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	209,335.73		209,335.73
其中:固定资产处置收益	209,335.73		209,335.73
无形资产处置收益			
合计	209,335.73		209,335.73

44. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助			
无法支付的应付款项			
废品收入	2,544.00	500.00	2,544.00
其他	0.56		0.56
合计	2,544.56	500.00	2,544.56

(2) 计入当年损益的政府补助: 无

45. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		1,604.05	
其中:固定资产毁损报废损失		1,604.05	
罚款滞纳金		1,325.59	
税收滞纳金	34,989.25		34,989.25
罚款支出			
其他			

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	34,989.25	2,929.64	34,989.25
----	-----------	----------	-----------

46. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当年所得税费用	2,041,931.08	2,304,934.82
递延所得税费用	-700,257.58	-412,493.32
合计	1,341,673.50	1,892,441.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	17,573,605.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,636,040.82
子公司适用不同税率的影响	118,046.14
调整以前期间所得税的影响	-155,188.47
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	163,017.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-216,744.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	51,488.79
研发费用加计扣除的影响	-1,254,986.60
所得税费用	1,341,673.50

47. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
往来款	182,252.75	100,000.00
保证金		650,000.00
政府补助	1,148,543.46	220,075.69
存款利息	79,081.13	22,405.18
营业外收入	2,544.56	100,500.00
合计	1,412,421.90	1,092,980.87

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
销售费用支出	464,881.59	189,697.00

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上年同期发生额
管理费用支出	3,767,810.08	3,681,128.42
研发费用支出	1,046,965.85	5,132,495.70
财务费用支出	19,667.36	9,576.42
营业外支出	34,989.25	
保证金	1,863,684.40	2,780,000.00
往来款	34,214.21	114,494.00
备用金	31,040.00	139,300.00
合计	7,263,252.74	12,046,691.54

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
股权激励认购款	9,000,000.00	
合计	9,000,000.00	

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
预付租赁款和租赁保证金	350,144.70	
合计	350,144.70	

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	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	16,231,931.95	14,534,133.97
加: 资产减值准备	175,642.21	588,596.53
信用减值损失	3,161,954.17	2,368,012.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,360,432.24	2,923,139.86
使用权资产折旧	239,120.41	
无形资产摊销	137,366.50	116,073.31
长期待摊费用摊销	1,582,643.74	1,145,075.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-209,335.73	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	1,604.05
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	1,451,177.78	850,693.64
投资损失(收益以“-”填列)	3,165.45	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-700,257.58	-412,493.32
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-12,761,644.14	-657,956.25

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-43,640,780.71	-46,175,747.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-6,549,661.36	-46,058.16
其他	273,636.33	
经营活动产生的现金流量净额	-36,244,608.74	-24,764,925.81
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	7,356,182.01	11,641,112.34
减: 现金的期初余额	51,828,510.84	30,797,929.27
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	-44,472,328.83	-19,156,816.93

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	7,356,182.01	11,641,112.34
其中: 库存现金	13,633.19	742.82
可随时用于支付的银行存款	7,342,548.82	11,639,615.18
可随时用于支付的其他货币资金		754.34
期末现金和现金等价物余额	7,356,182.01	11,641,112.34
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

48. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,810,000.00	保证金
固定资产	44,421,636.85	抵押借款
无形资产	4,989,583.42	抵押借款
合计	51,221,220.27	—

49. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税手续费返还	10,043.46	其他收益	10,043.46
面罩资产补贴	83,000.00	其他收益	83,000.00

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
聚氨酯防护胶膜项目	176,463.67	其他收益	176,463.67
紫竹园区扶持款	420,000.00	其他收益	420,000.00
安全生产奖励	3,000.00	其他收益	3,000.00
抵减增值税应纳税额	440.00	其他收益	440.00
科技项目奖励经费	180,000.00	其他收益	180,000.00
以工代训补贴	2,400.00	其他收益	2,400.00
2020年度竣工重大产业项目设备奖补	533,100.00	递延收益	0.00
合计	1,408,447.13		875,347.13

详见本附注六、24、递延收益及36、其他收益。

(2) 政府补助退回情况：无。

七、合并范围的变化

无。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
图研公司	49%	278,241.02		5,929,947.80
合计	—	278,241.02		5,929,947.80

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
图研公司	16,038,309.25	4,147,224.29	20,185,533.54	8,047,233.22	0.00	8,047,233.22

(续1)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
图研公司	8,065,493.06	3,958,847.75	12,024,340.81	453,879.30		453,879.30

(续2)

子公司名称	本期发生额				上年同期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
图研公司	8,778,227.22	567,838.81	567,838.81	-4,101,497.26	0.00	-2,283,107.98	-2,283,107.98	-1,106,878.48

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况：无。

3. 在合营企业或联营企业中的权益：

(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	
尼伦化学(上海)有限公司	上海市	上海市	销售	38.00		权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息：无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本年发生额	期初余额/上年发生额
	尼伦化学(上海)有限公司	尼伦化学(上海)有限公司
流动资产	4,991,971.07	0.00
其中：现金和现金等价物	3,379,921.07	0.00
非流动资产	0.00	0.00
资产合计	4,991,971.07	0.00
流动负债	301.20	0.00
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	301.20	0.00
少数股东权益	4,991,669.87	0.00
归属于母公司股东权益	4,991,669.87	0.00
按持股比例计算的净资产份额	1,896,834.55	0.00
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,896,834.55	0.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	0.00	0.00
财务费用	-2,646.67	0.00
所得税费用	0.00	0.00
净利润	-8,330.13	0.00

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

终止经营的净利润		
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-8,330.13	0.00
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无。

(5) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制：无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无。

4. 重要的共同经营：无。

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体：无。

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

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

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。于2021年6月30日，本集团没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

1. 各类风险管理目标和政策

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

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

的范围之内。

(1) 市场风险

1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为68,000,000.00元。

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

2) 价格风险

本集团以市场价格进行产品销售和技术服务，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2021年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

截至2021年6月30日，应收账款前五名金额合计：111,326,057.46元。

(3) 流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2021年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为0元。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2021年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	9,166,182.01				9,166,182.01
应收票据	741,400.00				741,400.00
应收账款	119,423,787.83				119,423,787.83
其他应收款	276,423.60				276,423.60
金融负债					
短期借款	68,081,402.78				68,081,402.78
应付票据	1,760,000.00				1,760,000.00
应付账款	15,068,769.72				15,068,769.72
其他应付款	36,421.03				36,421.03
应付职工薪酬	1,253,828.74				1,253,828.74
应交税费	5,952,597.40				5,952,597.40

十、公允价值的披露

截至2021年6月30日，本集团无以公允价值计量的资产和负债。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
深圳易行健创业投资有限公司	深圳市	创业投资咨询业务	30,000,000.00	48.25	48.25
张欣戎	-	-	-	3.73	51.98

深圳易行健创业投资有限公司由自然人张欣戎控制，本公司实际控制人为张欣戎。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳易行健创业投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额	持股比例(%)
------	------	---------

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	期末余额	期初余额	期末比例	年初比例
深圳易行健创业投资有限公司	32,157,800.00	32,157,800.00	48.25	48.25

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。本期不存在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。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
上海元音信息科技有限公司	同一实际控制人
朱佳姝	实际控制人张欣戎之配偶

(二) 关联交易

1. 关联租赁情况

(1) 承租情况

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

注：公司承租上海元音信息科技有限公司在上海市浦东新区新金桥路 1088 号 1506、1507 室的房屋，租赁面积分别为 75.90 平方米、54.17 平方米，共计 130.07 平方米，租金含税额 96,000.00 元/年。

2. 关联担保情况

(1) 作为担保方

被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
自图公司（交通银行 C210329GR3102371）	6,000,000.00	2021-3-30	2025-3-28	否
图研公司（南京银行 Ec157132106070141）	5,000,000.00	2021-6-4	2025-6-3	否

(2) 作为被担保方

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张欣戎、朱佳姝（启农商行（滨海）高保字(2017)第022301号、启农商行（滨海）高借补字(2019)第022301号）	28,000,000.00	2017-2-23	2021-8-23	是
张欣戎、朱佳姝（启农商行（滨海）高保字(2018)第081701号、启农商行（滨海）高借补字（2019）第081701号）	4,200,000.00	2018-8-24	2021-8-23	是
张欣戎、朱佳姝（启农商行（滨海）高保字(2019)第080801号、启农商行（滨海）高借补字（2019）第080801号）	14,000,000.00	2019-8-8	2021-8-23	是
张欣戎、朱佳姝启农商行（滨海）高保字(2020)第092801号	37,000,000.00	2020-9-28	2023-9-27	否
张欣戎 Ec157132008150178	10,000,000.00	2020-8-13	2021-8-12	否
张欣戎（南京银行 Ec157132106070141）、朱佳姝（南京银行 Ec157132106070143）	5,000,000.00	2021-6-4	2024-6-3	否

3. 关联方资金拆借：无。

4. 关联方资产转让、债务重组情况：无。

5. 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目名称	本期发生额	上年同期发生额
薪酬合计	120.76	80.92

（三） 关联方往来余额

1. 应收项目：无。

2. 应付项目：无。

十二、 股份支付

报告期内，本公司无股份支付事项。

十三、 或有事项

截至2021年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十四、 承诺事项

1. 重大承诺事项

本集团用于抵押的资产明细如下：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,810,000.00	保证金
固定资产	44,421,636.85	抵押借款

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	4,989,583.42	抵押借款
合计	51,221,220.27	

截至期末，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

十五、 资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，本集团无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十六、 其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

(1) 本期发现采用追溯重述法的前期会计差错：无。

(2) 本期发现采用未来适用法的前期会计差错：无。

2. 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

(2) 本期报告分部的财务信息

项目	启东分部	上海分部	抵销	合计
营业收入	53,583,856.60	37,399,587.68	-37,021,702.44	53,961,741.84
其中：对外交易收入	44,805,629.38	9,550,253.93		54,355,883.31
分部间交易收入	8,778,227.22	27,849,333.75	-36,627,560.97	0
营业成本	16,909,998.94	31,530,544.90	-31,755,126.55	16,685,417.29
期间费用	15,051,975.84	6,286,223.91	-4,736,314.58	16,601,885.17
分部利润总额	18,155,419.30	-87,636.96	-494,176.89	17,573,605.45

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	启东分部	上海分部	抵销	合计
资产总额	311,254,647.49	74,784,936.39	-94,697,666.20	291,341,917.68
负债总额	94,293,649.84	65,442,793.27	-68,088,837.78	91,647,605.33
补充信息	-	-	-	-
资本性支出	19,537,684.98	709,821.96	4,575,000.00	24,822,506.94
当期确认的减值损失	3,239,036.08	98,560.30		3,337,596.38
折旧和摊销费用	5,629,698.10	689,864.79		6,319,562.89

3. 截至2021年6月30日，除上述事项外，本集团无需要披露的其他重大事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	117,580,417.83	100.00	7,101,093.99	6.04	110,479,323.84
其中：按账龄组合计提的	117,580,417.83	100.00	7,101,093.99	6.04	110,479,323.84
不存在减值风险的					
合计	117,580,417.83	100.00	7,101,093.99	6.04	110,479,323.84

续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	77,341,308.99	100.00	4,058,122.67	5.25	73,283,186.32
其中：按账龄组合计提的	77,341,308.99	100.00	4,058,122.67	5.25	73,283,186.32
不存在减值风险的					
合计	77,341,308.99	100.00	4,058,122.67	5.25	73,283,186.32

1) 按组合计提应收账款坏账准备

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	97,383,473.87	4,869,173.69	5.00
1-2年	19,276,203.69	1,927,620.37	10.00
2-3年	756,650.79	151,330.16	20.00
3-4年	14,052.19	5,620.88	40.00
4-5年	13,442.00	10,753.60	80.00
5年以上	136,595.29	136,595.29	100.00
合计	117,580,417.83	7,101,093.99	—

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	75,827,242.85	3,791,362.14	5.00
1-2年	1,349,976.66	134,997.67	10.00
2-3年	14,052.19	2,810.44	20.00
3-4年	13,442.00	5,376.80	40.00
4-5年	65,098.33	52,078.66	80.00
5年以上	71,496.96	71,496.96	100.00
合计	77,341,308.99	4,058,122.67	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	97,383,473.87	75,827,242.85
1-2年	19,276,203.69	1,349,976.66
2-3年	756,650.79	14,052.19
3-4年	14,052.19	13,442.00
4-5年	13,442.00	65,098.33
5年以上	136,595.29	71,496.96
合计	117,580,417.83	77,341,308.99

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账	4,058,122.67	3,042,971.32			7,101,093.99
合计	4,058,122.67	3,042,971.32			7,101,093.99

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 本期实际核销的应收账款：无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	105,254,391.67	一年以内, 1-2年	89.52	6,112,600.75
客户二	2,135,316.00	一年以内, 1-2年	1.82	188,883.80
客户三	1,430,845.79	一年以内	1.22	71,542.29
客户四	1,314,570.00	一年以内	1.12	65,728.50
客户五	1,190,934.00	一年以内, 2-3年	1.01	168,577.32
合计	111,326,057.46	-	94.69	6,607,332.66

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
2.1 应收利息		
2.2 应收股利		
2.3 其他应收款	10,883,041.68	11,799,582.13
合计	10,883,041.68	11,799,582.13

2.1 应收利息：无。

2.2 应收股利：无。

2.3 其他应收款

项目名称	期末余额	期初余额
其他应收款	10,891,041.68	11,806,680.13
减：坏账准备	8,000.00	7,098.00
净额	10,883,041.68	11,799,582.13

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金押金类	45,000.00	45,000.00
备用金类		21,960.00
往来款	10,846,041.68	11,739,720.13
合计	10,891,041.68	11,806,680.13

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2021年1月1日余 额		6,098.00	1,000.00	7,098.00
2021年1月1日其 他应收款账面余 额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,902.00		1,902.00
本期转回				
本期转销			1,000.00	1,000.00
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日 余额		8,000.00	0.00	8,000.00

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	10,846,041.68	11,780,680.13
1-2年	40,000.00	20,000.00
2-3年		
3-4年		5,000.00
4-5年	5,000.00	1,000.00
5年以上		
合计	10,891,041.68	11,806,680.13

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	7,098.00	1,902.00		1,000.00	8,000.00
合计	7,098.00	1,902.00		1,000.00	8,000.00

(5) 本期实际核销的其他应收款: 无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海自图新材料 科技有限公司	往来款	10,644,552.24	一年以内	97.74	
江苏图研新材料 科技有限公司	租赁款	201,489.44	一年以内	1.85	
启东市华润燃气 有限公司	押金	40,000.00	1-2年	0.37	4,000.00
启东滨海工业园 开发有限公司	押金	5,000.00	4-5年	0.04	4,000.00
合计	—	10,891,041.68	—	100.00	8,000.00

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	15,500,000.00		15,500,000.00	15,500,000.00		15,500,000.00
对联营、合营 企业投资	1,896,834.55		1,896,834.55			
合计	17,396,834.55		17,396,834.55	15,500,000.00		15,500,000.00

(2) 对子公司投资

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

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年 初 余 额	本期增减变动	期末余额	减 值 准 备

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	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	期末余额
一、合营企业									
二、联营企业									
尼伦化学（上海）有限公司	1,900,000.00		-3,165.45						1,896,834.55
合计	1,900,000.00		-3,165.45						1,896,834.55

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,715,598.39	10,119,961.46	45,657,086.00	9,963,759.11
其他业务	856,629.98	528,343.55	132,075.47	
合计	45,572,228.37	10,648,305.01	45,789,161.47	9,963,759.11

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,165.45	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-3,165.45	

十八、 财务报告批准

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本财务报告于2021年8月23日由本公司董事会批准报出。

南通通易航天科技股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	209,335.73	
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)	875,347.13	
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投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,444.69	
小计	1,052,238.17	
减: 所得税影响额	161,097.83	
少数股东权益影响额(税后)	11,988.24	
合计	879,152.10	—

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(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	9.43	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	8.91	0.23	0.23

南通通易航天科技股份有限公司

二〇二一年八月二十三日

南通通易航天科技股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

第八节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件(如有)。

(三) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

江苏省启东市启东高新技术产业开发区东方路88号