

## 航天科技控股集团股份有限公司

## 2023 年半年度财务报告

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目        | 2023 年 6 月 30 日  | 2023 年 1 月 1 日   |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产：     |                  |                  |
| 货币资金      | 830,923,755.21   | 1,086,466,924.80 |
| 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      | 159,047,966.99   | 511,924,830.44   |
| 应收账款      | 1,638,449,128.56 | 1,234,469,688.79 |
| 应收款项融资    | 49,670,953.65    | 41,372,871.34    |
| 预付款项      | 195,456,442.25   | 85,816,049.61    |
| 应收保费      |                  |                  |
| 应收分保账款    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金 |                  |                  |
| 其他应收款     | 39,732,602.70    | 49,494,888.50    |
| 其中：应收利息   |                  |                  |
| 应收股利      |                  |                  |
| 买入返售金融资产  |                  |                  |
| 存货        | 1,954,086,319.66 | 1,759,144,848.49 |
| 合同资产      | 58,516,185.88    | 59,201,834.15    |
| 持有待售资产    | 117,290,498.68   |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 135,744,629.50   | 136,674,427.27   |
| 流动资产合计      | 5,178,918,483.08 | 4,964,566,363.39 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       | 17,422,159.54    | 7,608,472.50     |
| 长期股权投资      |                  |                  |
| 其他权益工具投资    | 147,475,900.76   | 153,138,641.27   |
| 其他非流动金融资产   | 87,259,578.54    | 84,295,658.23    |
| 投资性房地产      | 35,401,126.12    | 23,307,614.87    |
| 固定资产        | 1,440,596,984.34 | 1,328,800,051.18 |
| 在建工程        | 194,044,864.56   | 231,014,759.44   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 491,067,540.44   | 466,327,284.11   |
| 无形资产        | 219,601,954.22   | 207,403,792.32   |
| 开发支出        | 173,609,769.31   | 120,160,083.30   |
| 商誉          | 377,903,862.66   | 360,820,111.51   |
| 长期待摊费用      | 19,336,189.51    | 18,245,375.33    |
| 递延所得税资产     | 182,221,918.87   | 180,729,435.12   |
| 其他非流动资产     | 252,963,780.58   | 228,633,443.81   |
| 非流动资产合计     | 3,638,905,629.45 | 3,410,484,722.99 |
| 资产总计        | 8,817,824,112.53 | 8,375,051,086.38 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 231,235,133.67   | 142,583,925.55   |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      | 146,306.28       | 7,609,192.52     |
| 应付票据        | 312,510,136.87   | 484,876,578.46   |
| 应付账款        | 1,271,761,523.99 | 1,093,014,609.47 |
| 预收款项        | 18,566,520.00    |                  |
| 合同负债        | 213,341,981.61   | 183,312,467.53   |
| 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      | 163,940,227.47   | 137,166,223.83   |
| 应交税费        | 19,673,453.81    | 37,861,791.15    |
| 其他应付款       | 72,605,119.63    | 54,354,898.96    |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：应付利息       |                  |                  |
| 应付股利          | 1,268,195.86     | 4,142,273.90     |
| 应付手续费及佣金      |                  |                  |
| 应付分保账款        |                  |                  |
| 持有待售负债        | 55,927,165.51    |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 179,887,858.69   | 168,063,444.53   |
| 其他流动负债        | 25,703,920.17    | 30,067,117.51    |
| 流动负债合计        | 2,565,299,347.70 | 2,338,910,249.51 |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 536,023,968.22   | 503,788,457.66   |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 474,922,048.86   | 420,189,843.81   |
| 长期应付款         | 166,640,157.69   | 174,329,670.85   |
| 长期应付职工薪酬      | 118,993,778.23   | 111,416,126.77   |
| 预计负债          | 17,209,801.73    | 15,941,165.29    |
| 递延收益          | 98,193,082.55    | 75,528,802.47    |
| 递延所得税负债       | 169,626,886.26   | 165,312,724.36   |
| 其他非流动负债       | 94,835,725.97    | 85,398,572.66    |
| 非流动负债合计       | 1,676,445,449.51 | 1,551,905,363.87 |
| 负债合计          | 4,241,744,797.21 | 3,890,815,613.38 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 798,201,406.00   | 798,201,406.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 3,057,012,937.01 | 3,057,012,937.01 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 103,930,170.49   | 27,540,908.87    |
| 专项储备          | 6,591,245.12     | 6,684,419.19     |
| 盈余公积          | 57,838,073.76    | 57,838,073.76    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 338,613,192.42   | 322,730,041.19   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,362,187,024.80 | 4,270,007,786.02 |
| 少数股东权益        | 213,892,290.52   | 214,227,686.98   |
| 所有者权益合计       | 4,576,079,315.32 | 4,484,235,473.00 |
| 负债和所有者权益总计    | 8,817,824,112.53 | 8,375,051,086.38 |

法定代表人：袁宁 主管会计工作负责人：张妮 会计机构负责人：柯文娣

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目    | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|-------|------------|-----------|
| 流动资产： |            |           |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 货币资金        | 399,871,744.95   | 378,123,128.15   |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 107,763,839.42   | 108,702,414.59   |
| 应收账款        | 265,740,718.14   | 218,596,049.77   |
| 应收款项融资      | 49,670,953.65    | 40,258,441.34    |
| 预付款项        | 45,453,587.56    | 45,442,102.65    |
| 其他应收款       | 74,346,537.54    | 98,174,843.73    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        | 41,845,037.78    | 61,902,532.96    |
| 存货          | 228,672,555.57   | 203,409,843.08   |
| 合同资产        | 1,973,451.27     | 1,973,451.27     |
| 持有待售资产      | 60,701,155.71    |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 10,767,258.34    | 13,131,043.66    |
| 流动资产合计      | 1,244,961,802.15 | 1,107,811,318.24 |
| 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      | 2,812,187,916.04 | 2,872,889,071.75 |
| 其他权益工具投资    | 145,363,803.50   | 151,038,693.02   |
| 其他非流动金融资产   | 87,259,578.54    | 84,295,658.23    |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 133,621,156.49   | 139,924,054.95   |
| 在建工程        | 110,801,451.38   | 97,401,840.64    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 3,401,160.55     | 4,585,543.91     |
| 无形资产        | 23,966,566.07    | 28,858,760.80    |
| 开发支出        | 43,106,694.00    | 21,243,476.69    |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 9,658,364.94     | 8,954,834.97     |
| 递延所得税资产     | 1,957,024.00     | 1,957,024.00     |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 3,371,323,715.51 | 3,411,148,958.96 |
| 资产总计        | 4,616,285,517.66 | 4,518,960,277.20 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 41,369,756.63    | 21,888,590.49    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 193,199,053.31   | 98,460,539.78    |
| 预收款项        | 18,566,520.00    |                  |
| 合同负债        | 11,375,688.69    | 17,350,277.29    |
| 应付职工薪酬      | 1,874,467.34     | 2,391,465.54     |
| 应交税费        | 1,386,286.61     | 2,537,143.90     |
| 其他应付款       | 7,862,538.31     | 12,933,560.32    |
| 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 |                  | 1,748,352.97     |
| 其他流动负债      | 6,073,851.20     | 9,901,720.67     |
| 流动负债合计      | 281,708,162.09   | 167,211,650.96   |
| 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        | 2,689,289.14     | 1,361,860.26     |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 820,000.00       | 820,000.00       |
| 递延收益        | 26,651,500.00    | 14,046,500.00    |
| 递延所得税负债     | 14,156,007.31    | 14,562,652.69    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 44,316,796.45    | 30,791,012.95    |
| 负债合计        | 326,024,958.54   | 198,002,663.91   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 798,201,406.00   | 798,201,406.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 3,407,664,544.74 | 3,407,664,544.74 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | 50,773,732.98    | 55,597,389.07    |
| 专项储备        | 247,389.93       | 132,845.11       |
| 盈余公积        | 43,164,747.76    | 43,164,747.76    |
| 未分配利润       | -9,791,262.29    | 16,196,680.61    |
| 所有者权益合计     | 4,290,260,559.12 | 4,320,957,613.29 |
| 负债和所有者权益总计  | 4,616,285,517.66 | 4,518,960,277.20 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2023 年半年度        | 2022 年半年度        |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,078,182,212.20 | 2,816,419,439.58 |
| 其中：营业收入 | 3,078,182,212.20 | 2,816,419,439.58 |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 3,051,261,952.30 | 2,831,606,819.26 |
| 其中：营业成本             | 2,522,795,843.17 | 2,355,127,174.40 |
| 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               | 11,472,020.86    | 7,358,491.52     |
| 销售费用                | 93,576,410.60    | 86,202,176.31    |
| 管理费用                | 270,832,494.65   | 255,373,415.15   |
| 研发费用                | 164,061,881.99   | 147,632,955.74   |
| 财务费用                | -11,476,698.97   | -20,087,393.86   |
| 其中：利息费用             | 28,243,939.33    | 13,798,246.44    |
| 利息收入                | 5,892,479.75     | 6,147,271.22     |
| 加：其他收益              | 10,531,517.32    | 12,923,123.46    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 14,070,000.00    | 14,183,049.29    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 2,963,920.31     | 11,523,200.64    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -5,543,740.31    | -1,692,363.83    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -6,114,407.08    | 491,213.26       |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | -386,173.68      | 621,720.81       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 42,441,376.46    | 22,862,563.95    |
| 加：营业外收入             | 929,419.58       | 127,848.56       |
| 减：营业外支出             | 332,707.54       | 48,279.26        |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 43,038,088.50    | 22,942,133.25    |
| 减：所得税费用             | 10,951,886.01    | -3,129,951.42    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填     | 32,086,202.49    | 26,072,084.67    |

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 列)                           |                |                |
| (一) 按经营持续性分类                 |                |                |
| 1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)      | 31,651,955.58  | 26,072,084.67  |
| 2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)      | 434,246.91     |                |
| (二) 按所有权归属分类                 |                |                |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列) | 26,259,693.64  | 20,538,328.41  |
| 2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)       | 5,826,508.85   | 5,533,756.26   |
| 六、其他综合收益的税后净额                | 77,576,089.10  | -50,512,249.85 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额         | 76,389,261.62  | -49,514,348.40 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益          | -4,814,514.93  | 439,603.88     |
| 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            | -4,814,514.93  | 439,603.88     |
| 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           | 81,203,776.55  | -49,953,952.28 |
| 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                | 81,203,776.55  | -49,953,952.28 |
| 7. 其他                        |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额          | 1,186,827.48   | -997,901.45    |
| 七、综合收益总额                     | 109,662,291.59 | -24,440,165.18 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额             | 102,648,955.26 | -28,976,019.99 |
| 归属于少数股东的综合收益总额               | 7,013,336.33   | 4,535,854.81   |
| 八、每股收益:                      |                |                |
| (一) 基本每股收益                   | 0.0329         | 0.0257         |
| (二) 稀释每股收益                   | 0.0329         | 0.0257         |

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

法定代表人：袁宁 主管会计工作负责人：张妮 会计机构负责人：柯文娣

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 206,960,442.65 | 230,414,501.13 |

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 减：营业成本                        | 156,719,402.85 | 150,979,088.35 |
| 税金及附加                         | 1,111,087.28   | 1,402,721.75   |
| 销售费用                          | 25,181,812.17  | 25,684,664.05  |
| 管理费用                          | 57,933,074.57  | 54,471,247.88  |
| 研发费用                          | 21,123,927.32  | 22,750,870.12  |
| 财务费用                          | -3,266,233.89  | -4,006,352.27  |
| 其中：利息费用                       | 145,410.20     | 74,874.81      |
| 利息收入                          | 3,444,487.06   | 4,152,486.20   |
| 加：其他收益                        | 4,768,880.01   | 5,457,660.40   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 27,236,530.62  | 14,070,000.00  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 2,963,920.31   | 11,523,200.64  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 1,586,740.51   |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 20,202.72      |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | -15,266,353.48 | 10,183,122.29  |
| 加：营业外收入                       | 38,250.06      | 22,149.00      |
| 减：营业外支出                       | 908.70         |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | -15,229,012.12 | 10,205,271.29  |
| 减：所得税费用                       | 382,388.37     | 1,789,441.57   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | -15,611,400.49 | 8,415,829.72   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | -15,611,400.49 | 8,415,829.72   |
| （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                 | -4,823,656.09  | 464,885.70     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            | -4,823,656.09  | 464,885.70     |
| 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             | -4,823,656.09  | 464,885.70     |
| 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              | -20,435,056.58 | 8,880,715.42 |
| 七、每股收益：               |                |              |
| (一) 基本每股收益            | -0.0196        | 0.0105       |
| (二) 稀释每股收益            | -0.0196        | 0.0105       |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2023 年半年度        | 2022 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 3,207,390,251.27 | 2,565,074,895.37 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额     |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 拆入资金净增加额        |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                  |                  |
| 收到的税费返还         | 74,518,074.72    | 35,246,988.09    |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 112,438,831.20   | 122,417,456.53   |
| 经营活动现金流入小计      | 3,394,347,157.19 | 2,722,739,339.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 2,479,495,578.74 | 1,934,710,113.73 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                  |                  |
| 拆出资金净增加额        |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 支付保单红利的现金       |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 653,645,850.92   | 542,016,550.56   |
| 支付的各项税费         | 164,040,534.39   | 79,907,991.44    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 301,598,530.60   | 218,795,226.43   |
| 经营活动现金流出小计      | 3,598,780,494.65 | 2,775,429,882.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -204,433,337.46  | -52,690,542.17   |
| 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     | 14,070,000.00    | 14,070,000.00    |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,791,247.08     | 18,000.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 18,566,520.00    |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 37,427,767.08    | 14,088,000.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 108,672,680.78   | 123,114,197.58   |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  | 27,701,200.00    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 108,672,680.78   | 150,815,397.58   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -71,244,913.70   | -136,727,397.58  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 843,811,231.62   | 633,921,588.31   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 371,431.11       |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 844,182,662.73   | 633,921,588.31   |
| 偿还债务支付的现金                 | 750,660,039.04   | 484,721,094.75   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 23,832,505.03    | 42,681,450.20    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 10,219,870.36    | 7,304,185.28     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 32,880,592.94    | 3,846,760.75     |
| 筹资活动现金流出小计                | 807,373,137.01   | 531,249,305.70   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 36,809,525.72    | 102,672,282.61   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 3,850,682.23     | -6,956,229.51    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -235,018,043.21  | -93,701,886.65   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,061,976,559.37 | 1,220,985,837.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 826,958,516.16   | 1,127,283,950.36 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 167,624,702.25 | 158,217,190.92 |
| 收到的税费返还         | 1,399,630.24   | 2,785,311.09   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 60,230,832.70  | 56,666,983.00  |
| 经营活动现金流入小计      | 229,255,165.19 | 217,669,485.01 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 66,158,086.45  | 108,918,513.91 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 90,205,161.29  | 85,629,889.12  |
| 支付的各项税费         | 4,792,259.49   | 12,099,369.20  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 74,934,463.49  | 69,180,414.39  |
| 经营活动现金流出小计      | 236,089,970.72 | 275,828,186.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -6,834,805.53  | -58,158,701.61 |
| 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     | 21,752,627.88  | 15,317,443.53  |

|                           |                |                 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 18,566,520.00  |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 16,223,180.56  | 10,477,083.33   |
| 投资活动现金流入小计                | 56,542,328.44  | 25,794,526.86   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 16,807,815.41  | 36,066,025.80   |
| 投资支付的现金                   |                |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                | 27,701,200.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 16,807,815.41  | 63,767,225.80   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 39,734,513.03  | -37,972,698.94  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |                |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |                |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 10,376,542.41  | 23,248,623.43   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 4,405,678.05   | 831,818.75      |
| 筹资活动现金流出小计                | 14,782,220.46  | 24,080,442.18   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -14,782,220.46 | -24,080,442.18  |
| 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            | 18,117,487.04  | -120,211,842.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 367,517,759.41 | 540,712,716.20  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 385,635,246.45 | 420,500,873.47  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目          | 2023 年半年度      |        |  |  |                  |                       |                            |                  |                  |                            |                       |        |                  | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者<br>权<br>益<br>合<br>计 |
|-------------|----------------|--------|--|--|------------------|-----------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|------------------|----------------|-----------------------------|
|             | 归属于母公司所有者权益    |        |  |  |                  |                       |                            |                  |                  |                            |                       |        |                  |                |                             |
|             | 股<br>本         | 其他权益工具 |  |  | 资<br>本<br>公<br>积 | 减<br>：<br>库<br>存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他 | 小<br>计           |                |                             |
| 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债    | 其<br>他 |  |  |                  |                       |                            |                  |                  |                            |                       |        |                  |                |                             |
| 一、上年期末余额    | 798,201,406.00 |        |  |  | 3,057,012,937.01 |                       | 27,540,908.87              | 6,684,419.19     | 57,838,073.76    |                            | 322,730,041.19        |        | 4,270,007,786.02 | 214,227,686.98 | 4,484,235,473.00            |
| 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              | 798,201,406.00 |  |  |  | 3,057,012,937.01 | 27,540,908.87 | 6,684,419.19 | 57,838,073.76 |  | 322,730,041.19 |  | 4,270,007,786.02 | 214,227,686.98 | 4,484,235,473.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                  | 76,389,261.62 | -93,174.07   |               |  | 15,883,151.23  |  | 92,179,238.8     | -335,396.6     | 91,843,842.2     |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  | 76,389,261.62 |              |               |  | 26,259,693.64  |  | 102,648,955.26   | 7,013,336.33   | 109,662,291.59   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                  |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                  |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                  |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |               |              |               |  | -10,376,542.41 |  | -10,376,542.41   | -7,345,151.78  | -17,721,694.19   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                  |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                  |               |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 3. 对所有（或股东）的分配        |                |  |  |  |                  |               |              |               |  | -10,376,542.41 |  | -10,376,542.41   | -7,345,151.78  | -17,721,694.19   |
| 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           |                |  |  |  |              |  |                | -            |               |  |                |  | -                | -              | -                |
|                    |                |  |  |  |              |  |                | 93,174.07    |               |  |                |  | 93,174.07        | 3,581.01       | 96,755.08        |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |              |  |                | 1,107,596.36 |               |  |                |  | 1,107,596.36     | 58,220.11      | 1,165,816.47     |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |              |  |                | -            |               |  |                |  | -                | -              | -                |
|                    |                |  |  |  |              |  |                | 1,200,770.43 |               |  |                |  | 1,200,770.43     | 61,801.12      | 1,262,571.55     |
| (六) 其他             |                |  |  |  |              |  |                |              |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 798,201,406.00 |  |  |  | 3,057,012.93 |  | 103,930,170.49 | 6,591,245.12 | 57,838,073.76 |  | 338,613,192.42 |  | 4,362,187,024.80 | 213,892,290.52 | 4,576,079,315.32 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 2022 年半年度      |        |    |  |              |       |        |              |              |        |                |    |                  |                |                  |
|----------|----------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|--------------|--------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |              |       |        |              |              |        |                |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计        |                  |
|          | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |                | 小计               |
| 优先股      |                | 永续债    | 其他 |  |              |       |        |              |              |        |                |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额 | 798,201,406.00 |        |    |  | 3,084,714.13 |       | -      | 5,537,716.00 | 57,211,925.0 |        | 318,142,531.00 |    | 4,242,329,264.00 | 190,698,850.00 | 4,432,958,114.00 |

|                       |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
|                       | 00             |  |  |  | 7.0<br>1         |  | 8.4<br>5       |  | 5             |  | 44             |  | 7.0<br>5         | 51             | 2.5<br>6         |
| 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              | 798,201,406.00 |  |  |  | 3,084,714,137.01 |  | -21,478,448.45 |  | 57,537,925.00 |  | 318,142,531.44 |  | 4,242,329,267.05 | 190,629,685.51 | 4,432,958,952.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  | -27,701,200.00   |  | 49,514,348.40  |  | 196,259.51    |  | -3,407,713.77  |  | 80,427,002.66    | 4,535,386.90   | 75,891,615.76    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  | -49,514,348.40 |  |               |  | 20,538,328.41  |  | -28,976,019.99   | 4,535,854.81   | 24,440,165.18    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  | 27,701,200.00    |  |                |  |               |  |                |  | 27,701,200.00    |                | 27,701,200.00    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  | -27,701,200.00   |  |                |  |               |  |                |  | -27,701,200.00   |                | -27,701,200.00   |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |  | -23,946,040.00 |  | -23,946,040.00   |                | -23,946,040.00   |

|                                |                                |  |  |  |                                      |  |                                    |                          |                               |                                    |  |                                      |                                |                                      |
|--------------------------------|--------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|--|------------------------------------|--------------------------|-------------------------------|------------------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
|                                |                                |  |  |  |                                      |  |                                    |                          |                               | 2.18                               |  | 2.18                                 |                                | 2.18                                 |
| 1. 提取盈余公积                      |                                |  |  |  |                                      |  |                                    |                          |                               |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 2. 提取一般风险准备                    |                                |  |  |  |                                      |  |                                    |                          |                               |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配        |                                |  |  |  |                                      |  |                                    |                          |                               | -<br>23,<br>946<br>,04<br>2.1<br>8 |  | -<br>23,<br>946<br>,04<br>2.1<br>8   |                                | -<br>23,<br>946<br>,04<br>2.1<br>8   |
| 4. 其他                          |                                |  |  |  |                                      |  |                                    |                          |                               |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| （四）所有者<br>权益内部<br>结转           |                                |  |  |  |                                      |  |                                    |                          |                               |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                |  |  |  |                                      |  |                                    |                          |                               |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                |  |  |  |                                      |  |                                    |                          |                               |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                |  |  |  |                                      |  |                                    |                          |                               |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                |  |  |  |                                      |  |                                    |                          |                               |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                |  |  |  |                                      |  |                                    |                          |                               |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 6. 其他                          |                                |  |  |  |                                      |  |                                    |                          |                               |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| （五）专项<br>储备                    |                                |  |  |  |                                      |  | 196<br>,25<br>9.5<br>1             |                          |                               |                                    |  | 196<br>,25<br>9.5<br>1               | -<br>467<br>.91                | 195<br>,79<br>1.6<br>0               |
| 1. 本期提<br>取                    |                                |  |  |  |                                      |  | 1,5<br>42,<br>078<br>.46           |                          |                               |                                    |  | 1,5<br>42,<br>078<br>.46             | 72,<br>367<br>.24              | 1,6<br>14,<br>445<br>.70             |
| 2. 本期使<br>用                    |                                |  |  |  |                                      |  | -<br>1,3<br>45,<br>818<br>.95      |                          |                               |                                    |  | -<br>1,3<br>45,<br>818<br>.95        | -<br>72,<br>835<br>.15         | -<br>1,4<br>18,<br>654<br>.10        |
| （六）其他                          |                                |  |  |  |                                      |  |                                    |                          |                               |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 四、本期期<br>末余额                   | 798<br>,20<br>1,4<br>06.<br>00 |  |  |  | 3,0<br>57,<br>012<br>,93<br>7.0<br>1 |  | -<br>70,<br>992<br>,79<br>6.8<br>5 | 5,7<br>33,<br>975<br>.51 | 57,<br>211<br>,92<br>5.0<br>5 | 314<br>,73<br>4,8<br>17.<br>67     |  | 4,1<br>61,<br>902<br>,26<br>4.3<br>9 | 195<br>,16<br>5,0<br>72.<br>41 | 4,3<br>57,<br>067<br>,33<br>6.8<br>0 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2023 年半年度      |        |     |    |                  |       |               |            |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备       | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |               |            |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 798,201,406.00 |        |     |    | 3,407,664,544.74 |       | 55,597,389.07 | 132,845.11 | 43,164,747.76 | 16,196,680.61  |    | 4,320,957,613.29 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |               |            |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |               |            |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |               |            |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 798,201,406.00 |        |     |    | 3,407,664,544.74 |       | 55,597,389.07 | 132,845.11 | 43,164,747.76 | 16,196,680.61  |    | 4,320,957,613.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                  |       | -4,823,656.09 | 114,544.82 |               | -25,987,942.90 |    | -30,697,054.17   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       | -4,823,656.09 |            |               | 15,611,400.49  |    | 20,435,056.58    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  |       |               |            |               |                |    |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                  |       |               |            |               |                |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |               |            |               |                |    |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                  |       |               |            |               |                |    |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |               |            |               |                |    |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |       |               |            |               | -10,376,542.41 |    | -10,376,542.41   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |               |            |               |                |    |                  |

|                                |                        |  |  |  |                              |  |                       |                     |                       |                            |  |                              |
|--------------------------------|------------------------|--|--|--|------------------------------|--|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|--|------------------------------|
| 2. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配        |                        |  |  |  |                              |  |                       |                     |                       | -<br>10,37<br>6,542<br>.41 |  | -<br>10,37<br>6,542<br>.41   |
| 3. 其他                          |                        |  |  |  |                              |  |                       |                     |                       |                            |  |                              |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转           |                        |  |  |  |                              |  |                       |                     |                       |                            |  |                              |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                        |  |  |  |                              |  |                       |                     |                       |                            |  |                              |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                        |  |  |  |                              |  |                       |                     |                       |                            |  |                              |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                        |  |  |  |                              |  |                       |                     |                       |                            |  |                              |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                        |  |  |  |                              |  |                       |                     |                       |                            |  |                              |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                        |  |  |  |                              |  |                       |                     |                       |                            |  |                              |
| 6. 其他                          |                        |  |  |  |                              |  |                       |                     |                       |                            |  |                              |
| （五）专项<br>储备                    |                        |  |  |  |                              |  |                       | 114,5<br>44.82      |                       |                            |  | 114,5<br>44.82               |
| 1. 本期提<br>取                    |                        |  |  |  |                              |  |                       | 658,6<br>72.68      |                       |                            |  | 658,6<br>72.68               |
| 2. 本期使<br>用                    |                        |  |  |  |                              |  |                       | -<br>544,1<br>27.86 |                       |                            |  | -<br>544,1<br>27.86          |
| （六）其他                          |                        |  |  |  |                              |  |                       |                     |                       |                            |  |                              |
| 四、本期期<br>末余额                   | 798,2<br>01,40<br>6.00 |  |  |  | 3,407<br>,664,<br>544.7<br>4 |  | 50,77<br>3,732<br>.98 | 247,3<br>89.93      | 43,16<br>4,747<br>.76 | -<br>9,791<br>,262.<br>29  |  | 4,290<br>,260,<br>559.1<br>2 |

上年金额

单位：元

| 项目           | 2022 年半年度              |         |         |    |                              |               |                       |               |                       |                       |    |                              |
|--------------|------------------------|---------|---------|----|------------------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|----|------------------------------|
|              | 股本                     | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积                     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益        | 专项<br>储备      | 盈余<br>公积              | 未分<br>配利<br>润         | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计          |
|              |                        | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                              |               |                       |               |                       |                       |    |                              |
| 一、上年期<br>末余额 | 798,2<br>01,40<br>6.00 |         |         |    | 3,409<br>,909,<br>437.1<br>9 |               | 47,66<br>3,750<br>.00 | 19,67<br>6.12 | 42,53<br>8,599<br>.05 | 34,50<br>7,384<br>.43 |    | 4,332<br>,840,<br>252.7<br>9 |
| 加：会<br>计政策变更 |                        |         |         |    |                              |               |                       |               |                       |                       |    |                              |
| 前<br>期差错更正   |                        |         |         |    |                              |               |                       |               |                       |                       |    |                              |

| 其他                    |                |  |  |  |                  |  |               |            |               |                |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额              | 798,201,406.00 |  |  |  | 3,409,909,437.19 |  | 47,663,750.00 | 19,676.12  | 42,538,599.05 | 34,507,384.43  |  | 4,332,840,252.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  | -2,244,892.45    |  | 464,885.70    | 201,335.82 |               | -15,530,212.46 |  | -17,108,883.39   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  | 464,885.70    |            |               | 8,415,829.72   |  | 8,880,715.42     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  | -2,244,892.45    |  |               |            |               |                |  | -2,244,892.45    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                  |  |               |            |               |                |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                  |  |               |            |               |                |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                  |  |               |            |               |                |  |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  | -2,244,892.45    |  |               |            |               |                |  | -2,244,892.45    |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |  |               |            |               | -23,946,042.18 |  | -23,946,042.18   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                  |  |               |            |               |                |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                  |  |               |            |               | -23,946,042.18 |  | -23,946,042.18   |
| 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           |                |  |  |  |                  |  | 201,335.82    |            |               |               |  | 201,335.82       |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  | 903,242.64    |            |               |               |  | 903,242.64       |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  | -701,906.82   |            |               |               |  | -701,906.82      |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |  |               |            |               |               |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 798,201,406.00 |  |  |  | 3,407,664,544.74 |  | 48,128,635.70 | 221,011.94 | 42,538,599.05 | 18,977,171.97 |  | 4,315,731,369.40 |

### 三、公司基本情况

航天科技控股集团股份有限公司（以下简称本公司）成立于 1999 年 1 月 27 日，系经黑龙江省人民政府黑政函[1998]66 号文件批准，由中国航天工业总公司作为主发起人与天通计算机应用技术中心、哈尔滨工业大学高新技术开发总公司、北京奥润办公设备技术公司、哈尔滨市通用机电技术研究所、哈尔滨通用焊接切割成套设备制造厂、哈尔滨亚科工贸有限责任公司等七家共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会以证监发字[1998]314 号文件批准，本公司于 1998 年 12 月 24 日采用“上网定价”发行方式向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股。公司于 2010 年 4 月通过定向发行股份购买资产拥有了航天科工惯性技术有限公司 93.91%的股权，北京航天时空科技有限公司 86.90%的股权和北京航天海鹰星航机电设备有限公司 100.00%的股权，定向发行后公司股份总额 25,036 万股，股票代码 000901，股票简称“航天科技”。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]964 号文核准，本公司向截至 2014 年 10 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东，按照每 10 股配售 3 股的比例配售。配股后公司股份总额 32,362.42 万股，股票面值为每股人民币 1 元。2018 年 5 月 18 日召开的 2017 年度股东大会审议通过了公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 409,460,479 股为基数进行资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。转增后，公司总股本增至 614,190,718 股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准航天科技控股集团股份有限公司向益圣国际有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2245 号）核准。2016 年本公司以询价方式向特定对象募集配套资金非公开发行人民币普通股（A 股）54,380,006 股，每股发行价格为人民币 30.72 元。完成发行后公司股份总额为 378,004,227 股，该事项业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2016]01540004 号验资报告。本公司向益圣国际有限公司发行 6,038,554 股、向 Easonlux S. A. 发行 25,417,698 股股份购买相关资产，完成发行后公司股份总额为 409,460,479 股，该事项业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2016]01540005 号验资报告。经本公司股东大会授权，公司第五届董事会第四十八次（临时）会议审议通过，公司于 2017 年 1 月 10 日对章程进行了相应的变更，于 2017 年 2 月完成工商变更登记及营业执照、组织机构代码证、税务登记证、社会保险登记证“四证合一”登记。公司办理完“四证合一”登记后的统一社会信用代码为：91230199712039165H。

公司于 2018 年 5 月 18 日召开的 2017 年度股东大会审议通过了 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本方案,以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 409,460,479 股为基数进行资本公积金转增股本,每 10 股转增 5 股。转增后,公司总股本增至 614,190,718 股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]37 号文核准,本公司向截至股权登记日 2020 年 2 月 26 日深圳证券交易所收市后,在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全体股东按照每 10 股配 2.1 股的比例配售,共计配售 125,179,897 股,配股价格为 6.97 元/股。本次配股实际募集资金为人民币 872,503,882.09 元,其中新增注册资本(股本)人民币 125,179,897.00 元,扣除发行费用及进项税后增加资本公积 732,034,709.11 元,配股发行后公司股本变更为 739,370,615 股。经公司 2020 年 5 月 21 日召开的 2019 年度股东大会批准,审议通过分别按照人民币 1 元的价格回购并注销益圣卢森堡股份有限公司和益圣国际有限公司应补偿股份共计 1,510.62 万股,其中益圣卢森堡 1,458.24 万股、益圣国际 52.39 万股。2020 年 7 月 1 日,公司以实施配股发行后总股本 73,937.06 万股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股,共计转增股本 7,393.70 万股,转增股本后本公司股本为 798,201,406 股。

本公司注册地为黑龙江省哈尔滨市平房区哈平西路 45 号,总部办公地址位于北京市丰台区海鹰路 6 号院 2 号楼;法定代表人:袁宁。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动:智能控制技术与产品、工业机器人、自动化设备、电子产品、计算机软硬件及其它高新技术产品的研制、开发、生产、销售及技术咨询;技术服务、技术转让;进出口业务;在全国范围内从事第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务)。

本公司的母公司为中国航天科工飞航技术研究院,实际控制人为中国航天科工集团有限公司。

本公司及子公司主要从事航天应用、汽车电子、车联网及工业物联网等主要业务领域产品的研发、生产、加工、销售以及整体解决方案与运营服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第十三次会议于 2023 年 8 月 29 日批准。

本公司本期纳入合并范围的子公司共 9 户。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及子公司主要从事航天应用、汽车电子、物联网等主要业务领域产品的研发、生产、加工、销售以及整体解决方案与运营服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定确认收入。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司主要境外子公司 IEE 公司等公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

### （2）非同一控制下的企业合并

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

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

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

## 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股东股权

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

### (4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率（常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

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

### （2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率（下同），即先按每月月初与月末汇率（中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）计算月平均汇率，再计算十二个月的算术平均汇率。

现金流量表所有项目采用平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

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

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

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

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

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

### （3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

财务担保合同

财务担保合同不属于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，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、43。

## (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

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

### 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

### 应收票据、应收账款和合同资产

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

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

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票-票据承兑方为公司关联方组合

应收票据组合 3：商业承兑汇票-票据承兑方为非公司关联方组合

## B、应收账款

应收账款组合：以应收款项的账龄作为信用风险特征组合。

对于划分为组合 1 的承兑票据，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合 2、组合 3 的承兑票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## C、合同资产

合同资产组合：产品销售

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

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

## 其他应收款

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

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：应收押金、备用金、保证金及其他无风险款项

对划分为组合 1 的其他应收款，本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对划分为组合 2 的其他应收款，在信用期内具有较低信用风险，不计提坏账准备，对于超信用期的参照账龄组合进行计提坏账

## 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；

金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

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

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

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

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

### 11、应收票据

详见附注五、10（6）

### 12、应收账款

详见附注五、10（6）

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五、10（6）

### 15、存货

#### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品等。

#### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

#### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

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

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

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

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

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

## 18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权

益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

#### （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### （3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

### (1) 初始投资成本确定

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

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

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

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

本公司对联营企业及合营企业的长期股权投资，其中通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的部分，以公允价值计量且其变动计入损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

#### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

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

本公司投资性房地产的折旧方法：

| 类别     | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率%     |
|--------|---------|------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 15-45   | 5.00 | 6.33-2.11 |

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

## (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率  | 年折旧率       |
|--------|-------|-------|------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 15-45 | 5.00 | 6.33-2.11  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-15  | 5.00 | 19.00-6.33 |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5-10  | 5.00 | 19.00-9.50 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-10  | 5.00 | 19.00-9.50 |
| 其他     | 年限平均法 | 5-10  | 5.00 | 19.00-9.50 |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

## 26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### （2）借款费用资本化期间

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

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

#### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

#### （1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

#### （2）使用权资产的折旧方法

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

#### （3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

## 30、无形资产

#### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件、客户关系等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别    | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|------|------|----|
| 土地使用权 | 50   | 直线法  |    |
| 专利权   | 3-10 | 直线法  |    |
| 非专利技术 | 3-10 | 直线法  |    |
| 著作权   | 10   | 直线法  |    |
| 软件    | 3-10 | 直线法  |    |
| 客户关系  | 3-15 | 直线法  |    |

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

## （2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

#### 短期薪酬

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

#### 设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

### （3） 辞退福利的会计处理方法

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

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

### （4） 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、 租赁负债

### （1） 租赁的识别

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

### （2） 本公司作为承租人

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

使用权资产的会计政策见附注五、29。

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

### 短期租赁

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

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

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

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

除适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### （3）本公司作为出租人

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

#### 融资租赁

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

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

#### 经营租赁

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

#### 租赁变更

除适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

除适用财会〔2022〕13号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### （4）转租赁

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

#### （5）售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

#### （6）适用财会〔2022〕13号文件规定情形的租金减让

本公司对于适用财会〔2022〕13号文件规定情形的、承租人与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，且综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化的房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

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

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

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

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

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

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

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

汽车配件及电子控制产品发货后送达客户指定的交货地点，客户取得相关商品的控制权，本公司确认收入。

汽车仪表购货方在接受到产品后进行验收，客户取得商品的控制权，本公司开具发票确认收入。

航天产品发货后，对方验货后视为客户取得商品的控制权确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

汽车配件及电子控制产品发货后送达客户指定的交货地点，客户取得相关商品的控制权，本公司确认收入。

汽车仪表购货方在接受到产品后进行验收，客户取得商品的控制权，本公司开具发票确认收入。

航天产品发货后，对方验货后视为客户取得商品的控制权确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

详见附注五、35。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

详见附注五、35。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、安全生产费用及维简费

本公司境内公司根据有关规定，按 2012 年 2 月 24 日财政部及安全监管总局颁发的财企[2012]16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：

(1) 营业收入不超过 1000 万元的，按照 2%提取；

(2) 营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1%提取；

(3) 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2%提取；

(4) 营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；

(5) 营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

本公司境外公司不涉及计提安全生产费和维简费。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 2、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 3、套期会计

在初始指定套期关系时，本公司正式指定套期工具和被套期项目，并有正式的书面文件记录套期关系、风险管理策略和风险管理目标。其内容记录包括载明套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- ①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。
- ②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- ③套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

本公司发生下列情形之一的，终止运用套期会计：

- ①因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。
- ②套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- ③被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。
- ④套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

公允价值套期

公允价值套期是指对本公司的已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期，该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

对于公允价值套期，套期工具产生的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

#### 现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

对于现金流量套期，被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本公司在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，若被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。

#### 4、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 5、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

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

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

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

### 应收账款预期信用损失的计量

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

### 商誉减值

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

### 开发支出

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

### 递延所得税资产

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

### 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                           | 税率                    |
|---------|--------------------------------|-----------------------|
| 增值税     | 应税收入                           | 6%/9%/13%/16%/17%/20% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额                         | 7%                    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                         | 15%/25%/27.19%        |
| 净资产税    | 根据卢森堡当地税法按企业税务净资产价值的 0.5%征收财产税 | 0.50%                 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称   | 所得税税率   |
|--|---|
| 航天科技控股集团股份有限公司                                 | 15%   |
| 北京航天益来电子科技有限公司                                 | 15%   |
| 航天科工惯性技术有限公司                                   | 15%   |
| 北京航天海鹰星航机电设备有限公司                               | 25%   |
| 北京华天机电研究所有限公司                                  | 15%   |
| 山东航天九通车联网有限公司                                  | 15%   |
| 深圳航天智控科技有限公司                                   | 15%   |
| International Electronics and Engineering S.A. | 按应纳税所得额的 27.19% 计缴。所得税采用分季预缴，在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。 |

## 2、税收优惠

- (1) 根据财税字[1994]011 号文规定, 本公司的部分军品销售收入免征增值税, 适用于 2022 年之前签订的合同;
- (2) 根据财税[2000]25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》规定, 本公司自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年 12 月 31 日, 按 17% 的法定税率征收增值税后, 对软件类产品增值税税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。国务院于 2011 年 1 月 28 日下发国发[2011]4 号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》以及 2011 年 10 月 13 日财税[2011]100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定, 本公司按法定税率征收增值税后, 对软件类产品增值税税负超过 3% 的部分实行即征即退政策;
- (3) 根据黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务总局黑龙江省税务局联合批准核发的高新技术企业认定证书(证书编号: GR202023000389), 本公司自 2020 年 8 月 7 日至 2023 年 8 月 6 日按 15% 的税率征收企业所得税;
- (4) 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2021 年 12 月 7 日联合颁发的高新技术企业证书(证书编号: GR202137000210), 子公司山东航天九通车联网有限公司自 2021 年至 2024 年按 15% 的税率征收企业所得税;
- (5) 根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于 2021 年 12 月 17 日联合批准核发的高新技术企业证书(证书编号: GR202111004628), 子公司北京航天益来电子科技有限公司自 2021 年至 2024 年按 15% 税率征收企业所得税;
- (6) 根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局 2020 年 10 月 21 日批准核发的高新技术企业证书(证书编号为 GR202011001401), 子公司航天科工惯性技术有限公司自 2020 年 10 月 21 日至 2023 年 10 月 22 日按 15% 的税率征收企业所得税;
- (7) 根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准核发的高新技术企业证书(GR202111001119), 子公司北京华天机电研究所有限公司自 2021 年 10 月 25 日至 2024 年 10 月 25 日按 15% 税率征收企业所得税;
- (8) 根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合批准核发的高新技术企业证书高新技术企业证书(GR202144206214), 子公司深圳航天智控科技有限公司自 2021 年 12 月 23 日至 2024 年 12 月 23 日按 15% 的税率征收企业所得税;
- (9) 本公司在其他境外的税项则根据所在国家或所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例, 按照适用税率计缴。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

| 项目                    | 期末余额           | 期初余额             |
|-----------------------|----------------|------------------|
| 库存现金                  | 51,767.54      | 192,996.41       |
| 银行存款                  | 817,256,708.62 | 1,066,759,131.16 |
| 其他货币资金                | 13,615,279.05  | 19,514,797.23    |
| 合计                    | 830,923,755.21 | 1,086,466,924.80 |
| 其中: 存放在境外的款项总额        | 209,892,362.93 | 291,075,359.45   |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 15,911,390.61  | 19,514,797.23    |

## 其他说明

本公司报告期末所有权受到限制的货币资金 15,911,390.61 元，其中向银行申请开具无条件不可撤销的履约保函所存入的保证金存款 1,639,603.61 元、票据保证金 11,971,675.44 元其他保证金 4,000.00 元，银行存款应计利息 2,296,111.56 元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

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

## 其他说明

## 3、衍生金融资产

单位：元

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

## 其他说明

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 28,480,983.23  | 35,882,541.26  |
| 商业承兑票据 | 130,566,983.76 | 476,042,289.18 |
| 合计     | 159,047,966.99 | 511,924,830.44 |

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |            |       |                | 期初余额           |         |              |       |                |
|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                |
| 其中：            |                |         |            |       |                |                |         |              |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 159,973,481.35 | 100.00% | 925,514.36 | 0.58% | 159,047,966.99 | 513,086,072.81 | 100.00% | 1,161,242.37 | 0.23% | 511,924,830.44 |
| 其中：            |                |         |            |       |                |                |         |              |       |                |
| 商业承兑汇票         | 131,492,498.12 | 82.20%  | 925,514.36 | 0.70% | 130,566,983.76 | 477,203,531.55 | 93.01%  | 1,161,242.37 | 0.24% | 476,042,289.18 |

|        |                |         |            |       |                |                |         |              |       |                |
|--------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 28,480,983.23  | 17.80%  |            |       | 28,480,983.23  | 35,882,541.26  | 6.99%   |              |       | 35,882,541.26  |
| 合计     | 159,973,481.35 | 100.00% | 925,514.36 | 0.58% | 159,047,966.99 | 513,086,072.81 | 100.00% | 1,161,242.37 | 0.23% | 511,924,830.44 |

按组合计提坏账准备：925,514.36

单位：元

| 名称       | 期末余额           |            |       |
|----------|----------------|------------|-------|
|          | 账面余额           | 坏账准备       | 计提比例  |
| 银行承兑汇票   | 28,480,983.23  |            |       |
| 应收票据组合 2 | 71,652,977.98  |            |       |
| 应收票据组合 3 | 59,839,520.14  | 925,514.36 | 1.55% |
| 合计       | 159,973,481.35 | 925,514.36 |       |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额         | 本期变动金额      |       |    |    | 期末余额       |
|--------|--------------|-------------|-------|----|----|------------|
|        |              | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 应收票据组合 | 1,161,242.37 | -235,728.01 |       |    |    | 925,514.36 |
| 合计     | 1,161,242.37 | -235,728.01 |       |    |    | 925,514.36 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

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

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额     |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 6,223,795.00 | 10,799,404.50 |
| 商业承兑票据 |              | 3,730,000.00  |
| 合计     | 6,223,795.00 | 14,529,404.50 |

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

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

其他说明：

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

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

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |                |        |                  | 期初余额             |         |                |        |                  |
|----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备           |        | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备           |        | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                  | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 36,627,860.71    | 2.09%   | 35,779,454.74  | 97.68% | 848,405.97       | 36,244,239.74    | 2.65%   | 34,792,564.00  | 95.99% | 1,451,675.74     |
| 其中：            |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,716,284,794.27 | 97.91%  | 78,684,071.68  | 4.58%  | 1,637,600,722.59 | 1,330,108,227.18 | 97.35%  | 97,090,214.13  | 7.30%  | 1,233,018,013.05 |
| 其中：            |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 账龄组合           | 1,716,284,794.27 | 97.91%  | 78,684,071.68  | 4.58%  | 1,637,600,722.59 | 1,330,108,227.18 | 97.35%  | 97,090,214.13  | 7.30%  | 1,233,018,013.05 |
| 合计             | 1,752,912,654.98 | 100.00% | 114,463,526.42 | 6.53%  | 1,638,449,128.56 | 1,366,352,466.92 | 100.00% | 131,882,778.13 | 9.65%  | 1,234,469,688.79 |

按单项计提坏账准备：35,779,454.74

单位：元

| 名称                                    | 期末余额          |               |         |              |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------|--------------|
|                                       | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由         |
| 邹平县码头公共集中供热有限公司                       | 11,756,596.49 | 11,756,596.49 | 100.00% | 终审胜诉,但无可执行财产 |
| 哈飞汽车股份有限公司                            | 5,371,369.05  | 5,371,369.05  | 100.00% | 公司胜诉,但无可执行财产 |
| 个体车主                                  | 3,195,098.34  | 2,346,692.37  | 73.45%  | 存在较大收回风险     |
| 山东荣翰信息科技有限公司                          | 2,141,100.00  | 2,141,100.00  | 100.00% | 无可执行财产       |
| 警用 GPS 租赁服务项目                         | 1,853,467.00  | 1,853,467.00  | 100.00% | 预计无法收回       |
| 大庆市晶宇飞腾经贸有限公司                         | 1,016,821.00  | 1,016,821.00  | 100.00% | 无可执行财产       |
| 固原经济开发区虹桥广告有限公司                       | 900,000.00    | 900,000.00    | 100.00% | 预计无法收回       |
| 汉川数控机床股份公司                            | 573,077.74    | 573,077.74    | 100.00% | 该公司已被纳入失信名单  |
| 宁夏北斗科技有限公司                            | 450,000.00    | 450,000.00    | 100.00% | 预计无法收回       |
| 沈阳中捷镗铣床有限公司                           | 287,720.91    | 287,720.91    | 100.00% | 该公司已注销       |
| 贵州阳光智旅客运有限公司                          | 216,560.00    | 216,560.00    | 100.00% | 预计无法收回       |
| 深圳市金城保密技术有限公司                         | 201,415.60    | 201,415.60    | 100.00% | 预计无法收回       |
| 贵州黄果树旅游交通运输有限公司                       | 137,896.00    | 137,896.00    | 100.00% | 预计无法收回       |
| 贵州省天马汽车交通运输(集团)有限公司                   | 127,380.00    | 127,380.00    | 100.00% | 存在较大收回风险     |
| INTEVA PRODUCTS France                | 4,032,314.27  | 4,032,314.27  | 100.00% | 对方已启动破产程序    |
| Byton North America Corporation       | 1,996,685.18  | 1,996,685.18  | 100.00% | 对方已启动破产程序    |
| X-GEM SAS                             | 931,047.15    | 931,047.15    | 100.00% | 对方已启动破产程序    |
| DAV TUNISIE                           | 50,680.24     | 50,680.24     | 100.00% | 质量分歧,对方拒付    |
| Evergrande Hengchi New Energy Vehicle | 897,227.29    | 897,227.29    | 100.00% | 预期无法收回       |
| Evergrande New Energy Automobile      | 491,404.45    | 491,404.45    | 100.00% | 预期无法收回       |
| 合计                                    | 36,627,860.71 | 35,779,454.74 |         |              |

按组合计提坏账准备: 78,684,071.68

单位: 元

| 名称      | 期末余额             |               |         |
|---------|------------------|---------------|---------|
|         | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内   | 1,548,517,232.81 | 6,422,807.06  | 0.41%   |
| 1 至 2 年 | 79,676,045.51    | 9,204,921.75  | 11.55%  |
| 2 至 3 年 | 23,236,320.04    | 5,888,868.97  | 25.34%  |
| 3 至 4 年 | 11,006,449.18    | 6,143,860.90  | 55.82%  |
| 4 至 5 年 | 10,635,669.04    | 7,810,535.35  | 73.44%  |
| 5 年以上   | 43,213,077.69    | 43,213,077.65 | 100.00% |
| 合计      | 1,716,284,794.27 | 78,684,071.68 |         |

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,550,234,888.28 |
| 1 年以内        | 1,550,234,888.28 |
| 1 至 2 年      | 79,851,045.51    |
| 2 至 3 年      | 27,475,714.55    |
| 3 年以上        | 95,351,006.64    |
| 3 至 4 年      | 11,467,564.18    |
| 4 至 5 年      | 12,729,769.22    |
| 5 年以上        | 71,153,673.24    |
| 合计           | 1,752,912,654.98 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别             | 期初余额               | 本期变动金额       |              |    |                        | 期末余额               |
|----------------|--------------------|--------------|--------------|----|------------------------|--------------------|
|                |                    | 计提           | 收回或转回        | 核销 | 其他                     |                    |
| 应收账款坏账<br>计提情况 | 131,882,778.<br>13 | 5,153,103.96 | 1,649,382.03 |    | -<br>20,922,973.6<br>4 | 114,463,526.<br>42 |
| 合计             | 131,882,778.<br>13 | 5,153,103.96 | 1,649,382.03 |    | -<br>20,922,973.6<br>4 | 114,463,526.<br>42 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称  | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|---|----------------|-----------------|------------|
| Autolivef (China) automobile steering wheel Co., Ltd. | 63,332,130.34  | 3.61%           |            |
| 一汽解放汽车有限公司  | 49,542,742.03  | 2.83%           | 72,305.00  |
| RENAULT SAS   | 40,836,509.40  | 2.33%           |            |
| PO Lighting Czech s.r.o.                              | 33,484,567.15  | 1.91%           |            |
| 北京遥感设备研究所   | 29,812,000.00  | 1.70%           | 129,003.85 |
| 合计  | 217,007,948.92 | 12.38%          |            |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 49,670,953.65 | 41,372,871.34 |
| 合计   | 49,670,953.65 | 41,372,871.34 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         | 金额             | 比例     | 金额            | 比例     |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
| 1 年以内   | 184,089,885.25 | 94.18% | 79,517,601.31 | 92.66% |
| 1 至 2 年 | 7,492,848.59   | 3.83%  | 4,025,046.36  | 4.69%  |
| 2 至 3 年 | 1,012,821.61   | 0.52%  | 1,079,956.85  | 1.26%  |
| 3 年以上   | 2,860,886.80   | 1.46%  | 1,193,445.09  | 1.39%  |
| 合计      | 195,456,442.25 |        | 85,816,049.61 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 47,680,920.41 元，占预付款项期末余额合计数的比例 24.40%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 39,732,602.70 | 49,494,888.50 |
| 合计    | 39,732,602.70 | 49,494,888.50 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

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

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

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

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------------|---------------|---------------|
| 单位往来款       | 31,949,519.25 | 27,661,687.79 |
| 个人往来款       | 1,635,978.15  | 1,268,748.76  |
| 保证金、质押金、押金等 | 16,116,203.20 | 30,280,533.28 |
| 应收政府补贴      | 12,549,445.65 | 10,325,734.83 |
| 其他          | 1,233,722.24  | 1,413,706.33  |
| 合计          | 63,484,868.49 | 70,950,410.99 |

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 3,870,207.82   |                      | 17,585,314.67        | 21,455,522.49 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 2,275,746.39   |                      |                      | 2,275,746.39  |
| 其他变动                | 20,996.91      |                      |                      | 20,996.91     |
| 2023 年 6 月 30 日余额   | 6,166,951.12   |                      | 17,585,314.67        | 23,752,265.79 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 28,607,245.08 |
| 1 年以内        | 28,607,245.08 |
| 1 至 2 年      | 10,317,473.07 |
| 2 至 3 年      | 399,990.56    |
| 3 年以上        | 24,160,159.78 |
| 3 至 4 年      | 1,788,584.21  |
| 4 至 5 年      | 419,643.88    |
| 5 年以上        | 21,951,931.69 |
| 合计           | 63,484,868.49 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别    | 期初余额          | 本期变动金额       |       |    |           | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|-------|----|-----------|---------------|
|       |               | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他        |               |
| 其他应收款 | 21,455,522.49 | 2,275,746.39 |       |    | 20,996.91 | 23,752,265.79 |
| 合计    | 21,455,522.49 | 2,275,746.39 |       |    | 20,996.91 | 23,752,265.79 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                           | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄     | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------------------------------|-------|---------------|--------|------------------|--------------|
| BPI France                     | 政府补助  | 6,302,835.81  | 1年以内   | 9.93%            | 0.00         |
| Economy Minister of Luxembourg | 政府补助  | 6,246,609.85  | 1年以内   | 9.84%            | 0.00         |
| 贵州省地质环境监测院                     | 投标保证金 | 5,212,189.00  | 2年以内   | 8.21%            | 142,975.82   |
| 北京漫欧通信科技有限公司                   | 单位往来款 | 4,626,500.00  | 4-5年以上 | 7.29%            | 4,626,500.00 |
| 济南冠群科技信息有限公司                   | 保证金   | 3,018,900.00  | 4-5年   | 4.76%            | 3,018,900.00 |
| 合计                             |       | 25,407,034.66 |        | 40.03%           | 7,788,375.82 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称                    | 政府补助项目名称  | 期末余额         | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据                          |
|-------------------------|-----------|--------------|------|--|
| Luxemburgish Government | 企业研发项目支持  | 6,246,609.85 | 1年以内 | 预计收取时间 2023 年 12 月 31 日前，依据相关法律法规及合同约定 |
| BPI France              | 生产线升级项目支持 | 6,302,835.80 | 1年以内 | 预计收取时间 2023 年 12 月 31 日前，依据相关法律法规及合同约定 |

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             |                           |                  | 期初余额             |                           |                  |
|------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
|      | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料  | 968,213,382.28   | 40,906,148.17             | 927,307,234.11   | 940,539,323.83   | 35,223,042.38             | 905,316,281.45   |
| 在产品  | 605,312,721.05   | 7,550,035.28              | 597,762,685.77   | 518,173,463.43   | 6,911,057.63              | 511,262,405.80   |
| 库存商品 | 255,077,443.52   | 54,159,283.35             | 200,918,160.17   | 262,324,641.88   | 54,033,104.65             | 208,291,537.23   |
| 周转材料 | 54,162,463.78    | 16,209,460.93             | 37,953,002.85    | 45,737,007.41    | 14,603,266.04             | 31,133,741.37    |
| 发出商品 | 190,145,236.76   |                           | 190,145,236.76   | 105,366,083.23   | 2,225,200.59              | 103,140,882.64   |
| 合计   | 2,072,911,247.39 | 118,824,927.73            | 1,954,086,319.66 | 1,872,140,519.78 | 112,995,671.29            | 1,759,144,848.49 |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额           | 本期增加金额        |              | 本期减少金额       |              | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
|      |                | 计提            | 其他           | 转回或转销        | 其他           |                |
| 原材料  | 35,223,042.38  | 7,147,066.27  | 937,340.73   | 2,136,207.10 | 265,094.11   | 40,906,148.17  |
| 在产品  | 6,911,057.63   | 919,741.18    | 61,094.68    | 341,858.21   |              | 7,550,035.28   |
| 库存商品 | 54,033,104.65  | 4,348,348.43  | 595,998.81   | 4,818,168.54 |              | 54,159,283.35  |
| 周转材料 | 14,603,266.04  | 679,464.78    | 926,730.11   |              |              | 16,209,460.93  |
| 发出商品 | 2,225,200.59   |               |              |              | 2,225,200.59 |                |
| 合计   | 112,995,671.29 | 13,094,620.66 | 2,521,164.33 | 7,296,233.85 | 2,490,294.70 | 118,824,927.73 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

|      | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 合同资产 | 60,651,254.76 | 2,135,068.88 | 58,516,185.88 | 61,212,013.81 | 2,010,179.66 | 59,201,834.15 |
| 合计   | 60,651,254.76 | 2,135,068.88 | 58,516,185.88 | 61,212,013.81 | 2,010,179.66 | 59,201,834.15 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

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

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

适用 不适用

| 组合计提项目：产品销售 |               |              |             |               |              |             |
|-------------|---------------|--------------|-------------|---------------|--------------|-------------|
| 账龄          | 期末数           |              |             | 年初数           |              |             |
|             | 合同资产          | 坏账准备         | 预期信用损失率 (%) | 合同资产          | 坏账准备         | 预期信用损失率 (%) |
| 1 年以内       | 50,111,212.45 | 318,016.41   | 0.63        | 49,981,074.70 | 193,127.18   | 0.39        |
| 1 至 2 年     | 6,987,646.91  | 466,559.97   | 6.68        | 7,578,743.71  | 466,559.97   | 6.16        |
| 2 至 3 年     | 827,818.40    | 130,767.61   | 15.80       | 927,618.40    | 130,767.62   | 14.10       |
| 3 至 4 年     | 2,101,290.27  | 692,275.03   | 32.95       | 2,101,290.27  | 692,275.03   | 32.95       |
| 4 至 5 年     | 178,300.00    | 82,463.13    | 46.25       | 178,300.00    | 82,463.13    | 46.25       |
| 5 年以上       | 444,986.73    | 444,986.73   | 100.00      | 444,986.73    | 444,986.73   | 100.00      |
| 合计          | 60,651,254.76 | 2,135,068.88 | 3.52        | 61,212,013.81 | 2,010,179.66 | 3.28        |

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目     | 本期计提       | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|--------|------------|------|---------|----|
| 合同资产减值 | 124,889.22 |      |         |    |
| 合计     | 124,889.22 |      |         |    |

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

| 项目      | 期末账面余额        | 减值准备          | 期末账面价值        | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|---------|---------------|---------------|---------------|------|--------|--------|
| 货币资金    | 11,946,151.56 |               | 11,946,151.56 |      |        |        |
| 应收票据    | 600,000.00    |               | 600,000.00    |      |        |        |
| 应收账款    | 81,166,007.22 | 21,757,910.42 | 59,408,096.80 |      |        |        |
| 预付款项    | 2,928,391.11  |               | 2,928,391.11  |      |        |        |
| 其他应收款   | 731,743.03    |               | 731,743.03    |      |        |        |
| 存货      | 37,629,137.55 | 2,490,294.70  | 35,138,842.85 |      |        |        |
| 固定资产    | 475,222.05    |               | 475,222.05    |      |        |        |
| 递延所得税资产 | 6,062,051.28  |               | 6,062,051.28  |      |        |        |

|    |                |               |                |  |  |  |
|----|----------------|---------------|----------------|--|--|--|
| 产  |                |               |                |  |  |  |
| 合计 | 141,538,703.80 | 24,248,205.12 | 117,290,498.68 |  |  |  |

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税额 | 103,217,861.86 | 110,427,165.03 |
| 待认证进项税额 | 9,305,044.31   | 10,523,486.68  |
| 预缴所得税   | 22,982,700.88  | 7,081,557.79   |
| 应收账款保理款 |                | 937,683.27     |
| 其他      | 239,022.45     | 7,704,534.50   |
| 合计      | 135,744,629.50 | 136,674,427.27 |

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段         | 第二阶段      | 第三阶段      | 合计 |
|------|--------------|-----------|-----------|----|
|      | 未来 12 个月预期信用 | 整个存续期预期信用 | 整个存续期预期信用 |    |

|                    | 损失 | 损失(未发生信用减值) | 损失(已发生信用减值) |  |
|--------------------|----|-------------|-------------|--|
| 2023年1月1日余额<br>在本期 |    |             |             |  |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备               | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|----|
|                    | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2023年1月1日余额<br>在本期 |              |                      |                      |    |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额         |      |              | 折现率区间 |
|--------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|-------|
|        | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         |       |
| 长期借款押金 | 17,422,159.54 |      | 17,422,159.54 | 7,608,472.50 |      | 7,608,472.50 |       |
| 合计     | 17,422,159.54 |      | 17,422,159.54 | 7,608,472.50 |      | 7,608,472.50 |       |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位       | 期初余额（账面价值）   | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额（账面价值）   | 减值准备期末余额     |
|-------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------------|
|             |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |              |              |
| 一、合营企业      |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |              |
| 二、联营企业      |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |              |
| 浙江智慧车联网有限公司 | 6,088,971.90 |        |      |             |          |        |             |        |    | 6,088,971.90 | 6,088,971.90 |
| 小计          | 6,088,971.90 |        |      |             |          |        |             |        |    | 6,088,971.90 | 6,088,971.90 |
| 合计          | 6,088,971.90 |        |      |             |          |        |             |        |    | 6,088,971.90 | 6,088,971.90 |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

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

|                  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|
| 航天科工财务有限责任公司     | 145,363,803.50 | 151,038,693.02 |
| 北京瑞赛长城航空测试技术有限公司 | 2,112,097.26   | 2,099,948.25   |
| 合计               | 147,475,900.76 | 153,138,641.27 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称             | 确认的股利收入       | 累计利得          | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------------|---------------|---------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 航天科工财务有限责任公司     | 14,070,000.00 | 48,546,732.97 |      |                 |                           |                 |
| 北京瑞赛长城航空测试技术有限公司 |               | 520,282.67    |      |                 |                           |                 |

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                        | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 87,259,578.54 | 84,295,658.23 |
| 合计                        | 87,259,578.54 | 84,295,658.23 |

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 35,657,144.53 |       |      | 35,657,144.53 |
| 2. 本期增加金额          | 14,575,343.20 |       |      | 14,575,343.20 |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 14,575,343.20 |       |      | 14,575,343.20 |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额          |               |       |      |               |

|             |               |  |  |               |
|-------------|---------------|--|--|---------------|
| (1) 处置      |               |  |  |               |
| (2) 其他转出    |               |  |  |               |
| 4. 期末余额     | 50,232,487.73 |  |  | 50,232,487.73 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |  |  |               |
| 1. 期初余额     | 12,349,529.66 |  |  | 12,349,529.66 |
| 2. 本期增加金额   | 2,481,831.95  |  |  | 2,481,831.95  |
| (1) 计提或摊销   | 588,572.58    |  |  | 588,572.58    |
| (2) 固定资产转入  | 1,893,259.37  |  |  | 1,893,259.37  |
| 3. 本期减少金额   |               |  |  |               |
| (1) 处置      |               |  |  |               |
| (2) 其他转出    |               |  |  |               |
| 4. 期末余额     | 14,831,361.61 |  |  | 14,831,361.61 |
| 三、减值准备      |               |  |  |               |
| 1. 期初余额     |               |  |  |               |
| 2. 本期增加金额   |               |  |  |               |
| (1) 计提      |               |  |  |               |
| 3. 本期减少金额   |               |  |  |               |
| (1) 处置      |               |  |  |               |
| (2) 其他转出    |               |  |  |               |
| 4. 期末余额     |               |  |  |               |
| 四、账面价值      |               |  |  |               |
| 1. 期末账面价值   | 35,401,126.12 |  |  | 35,401,126.12 |
| 2. 期初账面价值   | 23,307,614.87 |  |  | 23,307,614.87 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,440,596,984.34 | 1,328,800,051.18 |
| 合计   | 1,440,596,984.34 | 1,328,800,051.18 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 电子设备           | 运输设备          | 其他设备           | 合计               |
|--------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：      |                |                  |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额      | 684,118,483.08 | 1,623,661,937.58 | 103,607,666.73 | 17,406,181.03 | 629,268,612.70 | 3,058,062,881.12 |
| 2. 本期增加金额    | 35,199,989.95  | 221,591,183.12   | 925,895.00     | 26,194.69     | 40,835,984.37  | 298,579,247.13   |
| (1) 购置       | 2,886,585.33   | 55,081,621.38    | 925,895.00     | 26,194.69     | 7,632,252.86   | 66,552,549.26    |
| (2) 在建工程转入   | 3,081,678.53   | 75,649,647.06    |                |               | 3,440,785.37   | 82,172,110.96    |
| (3) 企业合并增加   |                |                  |                |               |                |                  |
| (4) 折算差异     | 29,231,726.09  | 90,859,914.68    |                |               | 29,762,946.14  | 149,854,586.91   |
| 3. 本期减少金额    | 14,885,159.10  | 7,701,057.33     | 968,261.22     | 987,090.00    | 1,032,915.40   | 25,574,483.05    |
| (1) 处置或报废    | 309,815.90     | 4,428,069.37     | 115,332.20     | 413,385.00    | 1,032,915.40   | 6,299,517.87     |
| (2) 转入投资性房地产 | 14,575,343.20  |                  |                |               |                | 14,575,343.20    |
| (3) 转入持有待售资产 |                | 3,272,987.96     | 852,929.02     | 573,705.00    |                | 4,699,621.98     |
| 4. 期末余额      | 704,433,313.93 | 1,837,552,063.37 | 103,565,300.51 | 16,445,285.72 | 669,071,681.67 | 3,331,067,645.20 |
| 二、累计折旧       |                |                  |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额      | 191,125,777.50 | 1,015,267,766.10 | 78,931,149.67  | 14,228,566.43 | 424,458,032.65 | 1,724,011,292.35 |
| 2. 本期增加金额    | 18,936,854.58  | 122,961,074.81   | 2,540,514.55   | 299,825.42    | 28,861,492.94  | 173,599,762.30   |
| (1) 计提       | 12,172,647.38  | 67,489,419.33    | 2,540,514.55   | 299,825.42    | 6,579,592.01   | 89,081,998.69    |
| (2) 折算差异     | 6,764,207.20   | 55,471,655.48    |                |               | 22,281,900.93  | 84,517,763.61    |
| 3. 本期减少金额    | 2,203,075.27   | 7,438,058.75     | 783,110.06     | 937,735.50    | 1,029,951.80   | 12,391,931.38    |
| (1)          | 309,815.90     | 4,427,156.60     | 114,632.03     | 392,715.75    | 1,029,951.80   | 6,274,272.08     |

|                       |                    |                      |                   |                   |                    |                      |
|-----------------------|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| ) 处置或报废               |                    |                      |                   |                   |                    |                      |
| (2)<br>) 投资性房地<br>产转入 | 1,893,259.37       |                      |                   |                   |                    | 1,893,259.37         |
| (3) 转入持<br>有待售资产      |                    | 3,010,902.15         | 668,478.03        | 545,019.75        |                    | 4,224,399.93         |
| 4. 期末余<br>额           | 207,859,556.<br>81 | 1,130,790,78<br>2.16 | 80,688,554.1<br>6 | 13,590,656.3<br>5 | 452,289,573.<br>79 | 1,885,219,12<br>3.27 |
| 三、减值准备                |                    |                      |                   |                   |                    |                      |
| 1. 期初余<br>额           |                    | 4,281,537.59         |                   |                   | 970,000.00         | 5,251,537.59         |
| 2. 本期增<br>加金额         |                    |                      |                   |                   |                    |                      |
| (1)<br>) 计提           |                    |                      |                   |                   |                    |                      |
|                       |                    |                      |                   |                   |                    |                      |
| 3. 本期减<br>少金额         |                    |                      |                   |                   |                    |                      |
| (1)<br>) 处置或报废        |                    |                      |                   |                   |                    |                      |
|                       |                    |                      |                   |                   |                    |                      |
| 4. 期末余<br>额           |                    | 4,281,537.59         |                   |                   | 970,000.00         | 5,251,537.59         |
| 四、账面价值                |                    |                      |                   |                   |                    |                      |
| 1. 期末账<br>面价值         | 496,573,757.<br>12 | 702,479,743.<br>62   | 22,876,746.3<br>5 | 2,854,629.37      | 215,812,107.<br>88 | 1,440,596,98<br>4.34 |
| 2. 期初账<br>面价值         | 492,992,705.<br>58 | 604,112,633.<br>89   | 24,676,517.0<br>6 | 3,177,614.60      | 203,840,580.<br>05 | 1,328,800,05<br>1.18 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值    |
|------|-----------|
| 机器设备 | 84,829.73 |

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 194,044,864.56 | 231,014,759.44 |
| 合计   | 194,044,864.56 | 231,014,759.44 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目  | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|---|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|   | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 哈尔滨工业园三期建设项目  | 49,344,160.60 |      | 49,344,160.60 | 42,776,102.96 |      | 42,776,102.96 |
| 大型、异型钛合金和高温合金结构件数控加工项目                                | 36,854,822.01 |      | 36,854,822.01 | 36,854,822.01 |      | 36,854,822.01 |
| 一号厂房  | 29,477,528.62 |      | 29,477,528.62 | 28,718,907.35 |      | 28,718,907.35 |
| 雷电与静电防护工程实验室建设项目                                      | 21,590,239.89 |      | 21,590,239.89 | 15,694,690.30 |      | 15,694,690.30 |
| 140001299 LIGNE NXT13                                 | 3,022,820.90  |      | 3,022,820.90  | 15,690,616.95 |      | 15,690,616.95 |
| 140001291 RENAULT BMS SLAVE2 (MSL2)                   | 862,013.82    |      | 862,013.82    | 11,659,233.87 |      | 11,659,233.87 |
| Software for database management system in production |               |      |               | 11,524,504.45 |      | 11,524,504.45 |
| 140001254 RENAULT BMS LIGNES BACK END                 | 1,666,233.51  |      | 1,666,233.51  | 7,269,749.69  |      | 7,269,749.69  |
| LRE Montageteil                                       |               |      |               | 6,296,771.84  |      | 6,296,771.84  |
| 140001290 RENAULT BMS MASTER/SLAVE                    | 79,886.55     |      | 79,886.55     | 5,899,539.95  |      | 5,899,539.95  |
| 140001255 RENAULT BMS                                 |               |      |               | 4,801,290.35  |      | 4,801,290.35  |

|  |              |  |              |              |  |              |
|--|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|
| ICT PV                                     |              |  |              |              |  |              |
| EMS Assembly machinery                     | 6,262,524.58 |  | 6,262,524.58 | 4,381,954.02 |  | 4,381,954.02 |
| Systec Screen Printing Line SBR flex       | 5,884,181.88 |  | 5,884,181.88 | 4,179,081.57 |  | 4,179,081.57 |
| 140001231 MILLING CELL N° 3                | 7,951.30     |  | 7,951.30     | 3,741,621.71 |  | 3,741,621.71 |
| Manufactoring execution system Vitasense   |              |  |              | 3,156,643.53 |  | 3,156,643.53 |
| 海鹰路 2 号楼改造项目                               | 3,169,425.52 |  | 3,169,425.52 | 3,118,077.36 |  | 3,118,077.36 |
| 140001292 KEYSIGHT MSL2                    |              |  |              | 3,085,477.81 |  | 3,085,477.81 |
| 140001235 MSL BUILDING EXTENSION           |              |  |              | 2,448,596.55 |  | 2,448,596.55 |
| Db2 & CDC Support                          |              |  |              | 2,150,707.33 |  | 2,150,707.33 |
| 灌封电缆生产车间改造及生产设备购置项目                        | 2,076,225.37 |  | 2,076,225.37 | 2,076,225.37 |  | 2,076,225.37 |
| Prêt effort construction                   |              |  |              | 2,027,483.48 |  | 2,027,483.48 |
| 涿州产业园-二期                                   | 1,924,207.99 |  | 1,924,207.99 | 1,924,207.99 |  | 1,924,207.99 |
| EMS Assembly leashold improvement          | 1,591,192.01 |  | 1,591,192.01 | 1,151,091.01 |  | 1,151,091.01 |
| 140001252 RENAULT BMS LIGNE NXT11 HORS ICT | 1,191,480.77 |  | 1,191,480.77 | 1,121,294.44 |  | 1,121,294.44 |
| 140001269 TESTEUR FTC7                     |              |  |              | 886,764.50   |  | 886,764.50   |
| 140001279 LIGNE NXT 12                     | 480,187.39   |  | 480,187.39   | 451,014.81   |  | 451,014.81   |
| 140001289 CONFORMAL COATING LINE V5        | 183,494.84   |  | 183,494.84   | 151,472.07   |  | 151,472.07   |
| 涿州产业园-3#厂房                                 | 173,198.13   |  | 173,198.13   | 64,837.89    |  | 64,837.89    |
| 140001297 PROJET EXTENSION BATIMENT        | 77,433.55    |  | 77,433.55    | 56,693.07    |  | 56,693.07    |
| 140001232 LIGNE DE VERNISSAGE 4            | 184,636.62   |  | 184,636.62   | 32,075.39    |  | 32,075.39    |

|  |                |            |                |                |            |                |
|--|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 140001229<br>MEB MINUS<br>BTC2                 | 27,382.22      |            | 27,382.22      | 23,074.31      |            | 23,074.31      |
| matériel<br>informatique                       |                |            |                | 2,757,428.68   |            | 2,757,428.68   |
| EMS Assembly<br>hardware<br>equipment          | 974,675.83     |            | 974,675.83     | 639,793.97     |            | 639,793.97     |
| 140001226<br>Skoda<br>SK326HL sur<br>FTC1/FTC6 | 2,466,383.03   |            | 2,466,383.03   | 153,616.92     |            | 153,616.92     |
| 140001300<br>CONFORMAL<br>COATING LINE<br>V6   | 6,443,171.78   |            | 6,443,171.78   | 396,603.91     |            | 396,603.91     |
| Indus<br>refacturable<br>VALEO P674            | 1,909,314.99   |            | 1,909,314.99   | 706,507.09     |            | 706,507.09     |
| Dummy Nr.                                      | 938,294.39     |            | 938,294.39     |                |            |                |
| 140001326<br>KEYSIGHT<br>Njâ5                  | 677,490.78     |            | 677,490.78     |                |            |                |
| 140001336<br>COMPTEUR<br>RAYON X               | 514,473.09     |            | 514,473.09     |                |            |                |
| Indus<br>refacturable<br>Plymouth<br>wiser     | 1,106,215.58   |            | 1,106,215.58   |                |            |                |
| MFT FCT -<br>Test en<br>ligne MP2              | 1,712,920.53   |            | 1,712,920.53   |                |            |                |
| 境内其他零星<br>在建工程                                 | 345,615.31     | 106,837.61 | 238,777.70     | 106,837.61     | 106,837.61 |                |
| 境外其他零星<br>在建工程                                 | 10,931,918.79  |            | 10,931,918.79  | 2,946,184.94   |            | 2,946,184.94   |
| 合计   | 194,151,702.17 | 106,837.61 | 194,044,864.56 | 231,121,597.05 | 106,837.61 | 231,014,759.44 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称         | 预算数           | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度  | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 哈尔滨工业园三期建设项目 | 78,500,000.00 | 42,776,102.96 | 6,568,057.64 |            |          | 49,344,160.60 | 63.18%      | 63.18 |           |              |          | 其他   |

|   |                |               |               |               |             |               |         |        |  |  |  |    |
|---|----------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------|--------|--|--|--|----|
| 大型、异型钛合金和高温合金结构件数控加工项目                                | 52,624,000.00  | 36,854,822.01 |               |               |             | 36,854,822.01 | 90.50%  | 90.50  |  |  |  | 其他 |
| 一号厂房  | 30,859,000.00  | 28,718,907.35 | 758,621.27    |               |             | 29,477,528.62 | 92.17%  | 92.17  |  |  |  | 其他 |
| 雷电与静电防护工程实验室建设项目                                      | 25,660,000.00  | 15,694,690.30 | 6,831,553.10  |               |             | 22,526,243.40 | 99.96%  | 99.96  |  |  |  | 其他 |
| LIGNE NXT13   | 19,410,883.50  | 15,690,616.95 | 3,075,436.97  | 16,068,998.47 | -325,765.45 | 3,022,820.90  | 96.49%  | 96.49  |  |  |  | 其他 |
| RENAULT BMS SLAVE 2 (MSL2)                            | 13,294,413.90  | 11,659,233.87 | 563,928.00    | 11,538,787.41 | -177,639.36 | 862,013.82    | 91.89%  | 91.89  |  |  |  | 其他 |
| Software for database management system in production | 119,508,690.00 | 11,524,504.45 |               | 11,660,431.16 | -135,926.71 | 0.00          | 100.00% | 100.00 |  |  |  | 其他 |
| RENAULT BMS LIGNE S BACK END                          | 22,662,113.70  | 7,269,749.69  | 12,659,879.64 | 18,426,696.51 | -163,300.69 | 1,666,233.51  | 87.29%  | 87.29  |  |  |  | 其他 |
| LRE Montage teil                                      | 53,165,650.10  | 6,296,771.84  |               |               | -385,293.32 | 6,682,065.16  | 92.00%  | 96.00  |  |  |  | 其他 |
| RENAULT   | 6,057,086.     | 5,899,539.    | 242,673.98    | 6,135,628.    | -73,30      | 79,886.55     | 100.00% | 100.00 |  |  |  | 其他 |

|   |                        |                        |                       |                       |                           |                        |             |            |  |  |  |    |
|---|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------|-------------|------------|--|--|--|----|
| BMS<br>MASTE<br>R/SLA<br>VE                         | 40                     | 95                     |                       | 41                    | 1.03                      |                        |             |            |  |  |  |    |
| MSL<br>BUILD<br>ING<br>EXTEN<br>SION                | 55,07<br>7,918<br>.00  | 2,448<br>,596.<br>55   |                       | 2,477<br>,476.<br>72  | -<br>28,88<br>0.17        | 0.00                   | 100.0<br>0% | 100.0<br>0 |  |  |  | 其他 |
| RENAU<br>LT<br>BMS<br>LIGNE<br>NXT11<br>HORS<br>ICT | 17,51<br>8,044<br>.00  | 1,121<br>,294.<br>44   | 1,502<br>.09          |                       | -<br>68,68<br>4.24        | 1,191<br>,480.<br>77   | 99.00<br>%  | 99.00      |  |  |  | 其他 |
| LIGNE<br>NXT<br>12                                  | 17,57<br>7,427<br>.20  | 451,0<br>14.81         | 1,502<br>.09          |                       | -<br>27,67<br>0.49        | 480,1<br>87.39         | 97.00<br>%  | 97.00      |  |  |  | 其他 |
| CONFO<br>RMAL<br>COATI<br>NG<br>LINE<br>V5          | 11,50<br>5,495<br>.00  | 151,4<br>72.07         | 21,69<br>5.21         |                       | -<br>10,32<br>7.56        | 183,4<br>94.84         | 97.00<br>%  | 97.00      |  |  |  | 其他 |
| LIGNE<br>DE<br>VERN<br>ISSAGE<br>4                  | 6,680<br>,610.<br>00   | 32,07<br>5.39          | 143,5<br>88.76        |                       | -<br>8,972<br>.47         | 184,6<br>36.62         | 95.00<br>%  | 95.00      |  |  |  | 其他 |
| MEB<br>MINUS<br>BTC2                                | 7,719<br>,816.<br>00   | 23,07<br>4.31          | 367,1<br>69.00        | 364,4<br>07.79        | -<br>1,546<br>.69         | 27,38<br>2.21          | 80.00<br>%  | 80.00      |  |  |  | 其他 |
| 合计  | 537,8<br>21,14<br>7.80 | 186,6<br>12,46<br>6.94 | 31,23<br>5,607<br>.75 | 66,67<br>2,426<br>.47 | -<br>1,407<br>,308.<br>18 | 152,5<br>82,95<br>6.40 |             |            |  |  |  |    |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

**23、生产性生物资产**
**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**
适用 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**
适用 不适用

**24、油气资产**
适用 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备          | 运输设备          | 办公设备          | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额   | 577,476,388.26 | 33,582,850.60 | 22,797,499.00 | 17,863,263.12 | 651,720,000.98 |
| 2. 本期增加金额 | 56,710,130.80  | 3,184,978.46  | 5,373,801.16  | 656,313.44    | 65,925,223.86  |
| (1) 租入    | 31,951,487.72  | 1,223,998.62  | 3,853,242.91  | 19,031.48     | 37,047,760.73  |
| (2) 折算差异  | 24,758,643.08  | 1,960,979.84  | 1,520,558.25  | 637,281.96    | 28,877,463.13  |
| 3. 本期减少金额 | 1,749,018.89   | 1,547,244.63  | 7,687,609.05  |               | 10,983,872.57  |
| (1) 其他减少  | 1,749,018.89   | 1,547,244.63  | 7,687,609.05  |               | 10,983,872.57  |
| 4. 期末余额   | 632,437,500.17 | 35,220,584.43 | 20,483,691.11 | 18,519,576.56 | 706,661,352.27 |
| 二、累计折旧    |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额   | 147,743,570.31 | 11,794,887.89 | 16,668,274.35 | 9,185,984.32  | 185,392,716.87 |
| 2. 本期增加金额 | 32,965,685.13  | 4,512,891.26  | 3,176,098.94  | 336,040.14    | 40,990,715.47  |
| (1) 计提    | 26,565,307.46  | 3,704,884.71  | 2,211,042.68  | 78,394.08     | 32,559,628.93  |
| (2) 折算差异  | 6,400,377.67   | 808,006.55    | 965,056.26    | 257,646.06    | 8,431,086.54   |
| 3. 本期减少金额 | 2,313,169.75   | 1,593,723.27  | 6,882,727.49  |               | 10,789,620.51  |
| (1) 处置    |                |               |               |               |                |
| (2) 其他减少  | 2,313,169.75   | 1,593,723.27  | 6,882,727.49  |               | 10,789,620.51  |
| 4. 期末余额   | 178,396,085.69 | 14,714,055.88 | 12,961,645.80 | 9,522,024.46  | 215,593,811.83 |
| 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<br>金额 |                |               |              |              |                |
| (1) 处<br>置    |                |               |              |              |                |
| 4. 期末余额       |                |               |              |              |                |
| 四、账面价值        |                |               |              |              |                |
| 1. 期末账面<br>价值 | 454,041,414.48 | 20,506,528.55 | 7,522,045.31 | 8,997,552.10 | 491,067,540.44 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 429,732,817.95 | 21,787,962.71 | 6,129,224.65 | 8,677,278.80 | 466,327,284.11 |

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目                 | 土地使用权             | 专利权               | 非专利技术              | 软件                 | 著作权               | 客户关系               | 合计                 |
|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 一、账面原<br>值         |                   |                   |                    |                    |                   |                    |                    |
| 1. 期初<br>余额        | 47,100,935<br>.31 | 62,626,420<br>.59 | 440,824,23<br>9.42 | 251,067,79<br>8.12 | 30,092,691<br>.85 | 101,597,23<br>2.30 | 933,309,31<br>7.59 |
| 2. 本期<br>增加金额      |                   |                   | 36,032,825<br>.07  | 16,420,999<br>.02  |                   | 6,216,635.<br>40   | 58,670,459<br>.49  |
| (<br>1) 购置         |                   |                   |                    | 5,353,075.<br>65   |                   |                    | 5,353,075.<br>65   |
| (<br>2) 内部研<br>发   |                   |                   | 18,075,705<br>.69  |                    |                   |                    | 18,075,705<br>.69  |
| (<br>3) 企业合<br>并增加 |                   |                   |                    |                    |                   |                    |                    |
| (4) 折算<br>差异       |                   |                   | 17,957,119<br>.38  | 11,067,923<br>.37  |                   | 6,216,635.<br>40   | 35,241,678<br>.15  |
| 3. 本期<br>减少金额      |                   |                   |                    | 954,693.63         |                   |                    | 954,693.63         |
| (<br>1) 处置         |                   |                   |                    | 954,693.63         |                   |                    | 954,693.63         |
| 4. 期末<br>余额        | 47,100,935<br>.31 | 62,626,420<br>.59 | 476,857,06<br>4.49 | 266,534,10<br>3.51 | 30,092,691<br>.85 | 107,813,86<br>7.70 | 991,025,08<br>3.45 |
| 二、累计摊<br>销         |                   |                   |                    |                    |                   |                    |                    |
| 1. 期初<br>余额        | 12,076,205<br>.59 | 56,920,240<br>.90 | 352,403,59<br>9.43 | 212,131,01<br>6.77 | 10,408,795<br>.97 | 57,494,071<br>.95  | 701,433,93<br>0.61 |
| 2. 本期              | 627,249.24        | 1,082,784.<br>52  | 20,487,435<br>.37  | 14,899,292<br>.39  | 1,503,626.<br>34  | 6,638,125.<br>41   | 45,238,513<br>.27  |

|           |               |               |                |                |               |               |                |
|-----------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 增加金额      |               |               |                |                |               |               |                |
| (1) 计提    | 627,249.24    | 1,082,784.52  | 8,294,690.19   | 4,806,273.90   | 1,503,626.34  | 2,974,889.25  | 19,289,513.44  |
| (2) 折算差异  |               |               | 12,192,745.18  | 10,093,018.49  |               | 3,663,236.16  | 25,948,999.83  |
| 3. 本期减少金额 |               |               |                | 954,693.63     |               |               | 954,693.63     |
| (1) 处置    |               |               |                | 954,693.63     |               |               | 954,693.63     |
| 4. 期末余额   | 12,703,454.83 | 58,003,025.42 | 372,891,034.80 | 226,075,615.53 | 11,912,422.31 | 64,132,197.36 | 745,717,750.25 |
| 三、减值准备    |               |               |                |                |               |               |                |
| 1. 期初余额   |               |               | 23,338,688.47  | 1,132,906.19   |               |               | 24,471,594.66  |
| 2. 本期增加金额 |               |               | 1,233,784.30   |                |               |               | 1,233,784.32   |
| (1) 计提    |               |               |                |                |               |               |                |
| (2) 折算差异  |               |               | 1,233,784.30   |                |               |               | 1,233,784.32   |
| 3. 本期减少金额 |               |               |                |                |               |               |                |
| (1) 处置    |               |               |                |                |               |               |                |
| 4. 期末余额   |               |               | 24,572,472.77  | 1,132,906.19   |               |               | 25,705,378.96  |
| 四、账面价值    |               |               |                |                |               |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 34,397,480.48 | 4,623,395.17  | 79,393,556.92  | 39,325,581.79  | 18,180,269.54 | 43,681,670.34 | 219,601,954.24 |
| 2. 期初账面价值 | 35,024,729.72 | 5,706,179.69  | 65,081,951.52  | 37,803,875.16  | 19,683,895.88 | 44,103,160.35 | 207,403,792.32 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 52.60%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

| 项目              | 期初余额           | 本期增加金额         |    |              | 本期减少金额        |                |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|----------------|----|--------------|---------------|----------------|--|----------------|
|                 |                | 内部开发支出         | 其他 | 折算差异         | 确认为无形资产       | 转入当期损益         |  |                |
| 乘员分级产品类         | 50,259,067.82  | 89,896,176.28  |    | 3,175,315.49 | 15,830,766.62 | 72,016,761.68  |  | 55,483,031.28  |
| 乘员探测产品类         | 25,570,769.64  | 44,256,015.99  |    | 1,722,472.33 | 2,244,939.07  | 38,778,256.29  |  | 30,526,062.61  |
| 车联网系统及物联网综合应用平台 | 23,086,769.15  | 28,585,101.29  |    |              |               | 7,177,889.02   |  | 44,493,981.42  |
| 山东省北斗综合应用示范项目   | 15,161,235.51  | 23,903,156.55  |    |              |               | 7,573,892.83   |  | 31,490,499.23  |
| 汽车电子仪表          | 6,082,241.18   | 14,503,566.40  |    |              |               | 8,969,612.81   |  | 11,616,194.77  |
| 电力设备系统项目研发      |                | 1,696,270.97   |    |              |               | 1,696,270.97   |  |                |
| 光纤陀螺技术的研发       |                | 2,189,881.32   |    |              |               | 2,189,881.32   |  |                |
| 环保系统及其他         |                | 702,266.86     |    |              |               | 702,266.86     |  |                |
| 雷达及其他           |                | 9,061,643.33   |    |              |               | 9,061,643.33   |  |                |
| 油库物联集成信息平台项目    |                | 4,942,229.45   |    |              |               | 4,942,229.45   |  |                |
| 地灾预警及高精度系统测试    |                | 11,314,985.20  |    |              |               | 11,314,985.20  |  |                |
| 合计              | 120,160,083.30 | 231,051,293.64 |    | 4,897,787.82 | 18,075,705.69 | 164,423,689.76 |  | 173,609,769.31 |

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |               | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|---------------|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 | 外币报表折算差异      | 处置   |  |                |
| 山东航天九通车联网有限公司   | 81,623,774.24  |         |               |      |  |                |
| IEE 公司汽车资产组     | 721,216,881.63 |         | 44,130,556.47 |      |  | 765,347,438.10 |
| IEE 公司电子        | 99,869,388.0   |         | 6,110,910.30  |      |  | 105,980,298.   |

|       |                |  |               |  |                |
|-------|----------------|--|---------------|--|----------------|
| 控制资产组 | 6              |  |               |  | 36             |
| 合计    | 902,710,043.93 |  | 50,241,466.77 |  | 952,951,510.70 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加 |               | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|------|---------------|------|--|----------------|
|                 |                | 计提   | 外币报表折算差异      | 处置   |  |                |
| IEE 公司汽车资产组     | 541,889,932.42 |      | 33,157,715.62 |      |  | 575,047,648.04 |
| 合计              | 541,889,932.42 |      | 33,157,715.62 |      |  | 575,047,648.04 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 房屋改造工程 | 13,279,503.98 | 2,236,186.19 | 1,018,271.68 |        | 14,497,418.49 |
| 装修费    | 3,762,638.09  | 246,969.84   | 295,898.75   |        | 3,713,709.18  |
| 军品技改   | 1,203,233.26  |              | 78,171.42    |        | 1,125,061.84  |
| 合计     | 18,245,375.33 | 2,483,156.03 | 1,392,341.85 |        | 19,336,189.51 |

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备    | 134,173,618.84 | 25,116,127.77  | 38,523,786.28  | 10,474,617.49  |
| 可抵扣亏损     | 518,343,566.91 | 140,937,615.85 | 611,476,388.99 | 154,705,363.71 |
| 计提退休金     | 43,409,876.42  | 11,803,145.40  | 41,547,683.01  | 11,296,815.01  |
| 交易性金融工具、衍 | 8,921,591.69   | 2,425,780.78   | 8,538,873.96   | 2,321,719.83   |

|         |                |                |                |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 生金融工具估值 |                |                |                |                |
| 其他      | 12,928,327.15  | 1,939,249.07   | 12,872,793.90  | 1,930,919.08   |
| 合计      | 717,776,981.01 | 182,221,918.87 | 712,959,526.14 | 180,729,435.12 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目             | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 95,403,620.76  | 14,247,821.89  | 97,594,307.29  | 14,652,644.92  |
| 加速折旧           | 108,081,952.11 | 29,387,482.78  | 104,799,417.84 | 28,494,961.71  |
| 收入确认           | 463,374,695.13 | 125,991,581.59 | 449,301,639.59 | 122,165,117.73 |
| 合计             | 666,860,268.00 | 169,626,886.26 | 651,695,364.72 | 165,312,724.36 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 182,221,918.87    |                  | 180,729,435.12    |
| 递延所得税负债 |                  | 169,626,886.26    |                  | 165,312,724.36    |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

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

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明

## 31、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|         | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 合同资产    | 161,758,084.02 |      | 161,758,084.02 | 184,907,487.81 |      | 184,907,487.81 |
| 在建工程预付款 | 46,938,636.46  |      | 46,938,636.46  | 28,944,071.62  |      | 28,944,071.62  |
| 保证金     | 44,267,060.10  |      | 44,267,060.10  | 14,781,884.38  |      | 14,781,884.38  |
| 合计      | 252,963,780.58 |      | 252,963,780.58 | 228,633,443.81 |      | 228,633,443.81 |

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 231,235,133.67 | 142,583,925.55 |
| 合计   | 231,235,133.67 | 142,583,925.55 |

短期借款分类的说明：

2023年6月30日，上述借款的年利率为0.170%、Euribor 3 month + 1%（2022年12月31日：0.170%、Euribor 3 month + 1%）。截至2023年6月30日，本公司不存在逾期借款。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 衍生金融负债 | 146,306.28 | 7,609,192.52 |
| 合计     | 146,306.28 | 7,609,192.52 |

其他说明：

本公司子公司 IEE 公司将远期外汇合同指定为以欧元、美元计价结算的未来销售和采购的套期工具，IEE 公司对这些未来销售和采购有确定承诺。这些远期外汇合同的余额随预期外币销售和采购的规模以及远期汇率的变动而变化。

远期外汇合同的关键条款已进行商议从而与所作承诺的条款相匹配。对与各报告期之后的预期未来销售和采购相关的现金流量套期的评估结果显示为高度有效，于 2022 年度其未实现之净损失为人民币 7,609,192.52 元及于 2023 年 6 月 30 日其未实现之净损失为人民币 146,306.28 元，均计入各报告期其他综合收益。

### 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 273,094,903.96 | 456,311,616.54 |
| 银行承兑汇票 | 39,415,232.91  | 28,564,961.92  |
| 合计     | 312,510,136.87 | 484,876,578.46 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额             | 期初余额             |
|----|------------------|------------------|
| 贷款 | 1,271,761,523.99 | 1,093,014,609.47 |
| 合计 | 1,271,761,523.99 | 1,093,014,609.47 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目                | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|--------------|-----------|
| 沈阳新松机器人自动化股份有限公司  | 2,423,348.67 | 尚未到结算期    |
| 常州市飞特电子有限公司       | 3,124,779.17 | 尚未到结算期    |
| 上海启力电机成套公司        | 2,014,976.00 | 尚未到结算期    |
| 四川省绵竹西南电工设备有限责任公司 | 1,633,970.00 | 尚未到结算期    |
| 合计                | 9,197,073.84 |           |

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额 |
|-------------|---------------|------|
| 处置机电公司股权转让款 | 18,566,520.00 |      |
| 合计          | 18,566,520.00 |      |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 合同负债 | 213,341,981.61 | 183,312,467.53 |
| 合计   | 213,341,981.61 | 183,312,467.53 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 128,008,440.08 | 610,458,485.28 | 590,294,659.88 | 148,172,265.48 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 9,157,783.75   | 59,106,761.38  | 52,496,583.14  | 15,767,961.99  |
| 三、辞退福利         |                | 365,151.26     | 365,151.26     |                |
| 合计             | 137,166,223.83 | 669,930,397.92 | 643,156,394.28 | 163,940,227.47 |

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 71,166,428.34  | 429,809,189.74 | 433,743,436.50 | 67,232,181.58  |
| 2、职工福利费       | 1,709,417.68   | 7,345,232.08   | 8,747,851.36   | 306,798.40     |
| 3、社会保险费       | 16,780,902.92  | 107,900,386.03 | 99,495,376.83  | 25,185,912.12  |
| 其中：医疗保险费      | 15,273,622.80  | 74,522,025.18  | 71,934,724.33  | 17,860,923.65  |
| 工伤保险费         | 1,507,280.12   | 33,378,360.85  | 27,560,652.50  | 7,324,988.47   |
| 4、住房公积金       | 791,934.41     | 13,529,364.51  | 13,602,093.73  | 719,205.19     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,083,248.85   | 4,288,335.90   | 4,622,306.13   | 1,749,278.62   |
| 6、短期带薪缺勤      | 28,831,080.24  | 36,078,657.18  | 18,497,608.52  | 46,412,128.90  |
| 非货币性福利        | 37,572.86      | 1,423,055.36   | 1,449,744.27   | 10,883.95      |
| 其他短期薪酬        | 6,607,854.78   | 10,084,264.48  | 10,136,242.54  | 6,555,876.72   |
| 合计            | 128,008,440.08 | 610,458,485.28 | 590,294,659.88 | 148,172,265.48 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 6,833,506.09 | 57,109,380.38 | 49,957,750.64 | 13,985,135.83 |
| 2、失业保险费  | 33,785.87    | 878,663.26    | 879,803.09    | 32,646.04     |
| 3、企业年金缴费 | 2,290,491.79 | 1,118,717.74  | 1,659,029.41  | 1,750,180.12  |
| 合计       | 9,157,783.75 | 59,106,761.38 | 52,496,583.14 | 15,767,961.99 |

其他说明

## 40、应交税费

单位：元

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 增值税           | 2,304,014.33  | 11,203,272.97 |
| 企业所得税         | 4,735,600.13  | 5,003,189.62  |
| 个人所得税         | 7,176,270.65  | 9,794,705.48  |
| 城市维护建设税       | 96,774.49     | 825,036.15    |
| 净资产税          | 1,243,930.92  | 6,334,220.37  |
| 法国 CIL 税      | 1,506,104.91  | 934,088.98    |
| 教育费附加         | 86,374.47     | 589,107.74    |
| 法国 OPCAIME 税  | 880,288.06    | 712,029.88    |
| 法国 FONGECIF 税 | 283,540.39    | 267,191.22    |
| 房产税           | 769,612.40    | 147,568.13    |
| 印花税           | 117,102.35    | 111,121.94    |
| 土地使用税         | 46,763.06     | 46,763.06     |
| 其他            | 427,077.65    | 1,893,495.61  |
| 合计            | 19,673,453.81 | 37,861,791.15 |

其他说明

## 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利  | 1,268,195.86  | 4,142,273.90  |
| 其他应付款 | 71,336,923.77 | 50,212,625.06 |
| 合计    | 72,605,119.63 | 54,354,898.96 |

## (1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

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

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,268,195.86 | 4,142,273.90 |
| 合计    | 1,268,195.86 | 4,142,273.90 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 单位往来款  | 21,948,930.48 | 26,856,275.64 |
| 保证金、押金 | 21,370,363.38 | 5,697,193.80  |
| 个人往来款  | 2,408,785.34  | 2,151,882.35  |
| 代收款    | 995,725.91    | 3,465,699.73  |
| 代扣代缴款  | 12,717,645.63 | 4,441,905.83  |
| 其他     | 11,895,473.03 | 7,599,667.71  |
| 合计     | 71,336,923.77 | 50,212,625.06 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 应付票据  | 41,379,980.09 |      |
| 应付账款  | 10,030,478.06 |      |
| 应交税费  | 591,449.29    |      |
| 其他应付款 | 3,925,258.07  |      |
| 合计    | 55,927,165.51 |      |

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款  | 73,850,618.48  | 65,474,290.63  |
| 一年内到期的长期应付款 | 40,966,456.54  | 38,103,583.63  |
| 一年内到期的租赁负债  | 65,070,783.67  | 64,485,570.27  |
| 合计          | 179,887,858.69 | 168,063,444.53 |

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 待转销项税额    | 13,676,592.61 | 11,591,790.07 |
| 应收票据未终止确认 | 12,027,327.56 | 18,475,327.44 |
| 合计        | 25,703,920.17 | 30,067,117.51 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 536,023,968.22 | 503,788,457.66 |
| 合计   | 536,023,968.22 | 503,788,457.66 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额            | 期初余额            |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 租赁付款额        | 678,032,494.84  | 633,475,557.95  |
| 减：未确认融资费用    | -138,039,662.31 | -148,800,143.87 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -65,070,783.67  | -64,485,570.27  |
| 合计           | 474,922,048.86  | 420,189,843.81  |

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 166,640,157.69 | 174,329,670.85 |
| 合计    | 166,640,157.69 | 174,329,670.85 |

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款      | 207,606,614.23 | 212,433,254.48 |
| 减：一年内到期长期应付款 | -40,966,456.54 | -38,103,583.63 |
| 合计           | 166,640,157.69 | 174,329,670.85 |

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目                | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 118,972,634.91 | 111,396,202.59 |
| 三、其他长期福利          | 21,143.32      | 19,924.18      |
| 合计                | 118,993,778.23 | 111,416,126.77 |

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目                | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、期初余额            | 111,396,202.59 | 132,062,752.40 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   |                | 8,379,552.60   |
| 1. 当期服务成本         |                | 7,167,282.30   |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） |                | 1,212,270.30   |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 7,576,432.32   | -23,432,794.67 |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） |                | -26,209,201.37 |
| 2. 境外福利计划汇兑差额     | 7,576,432.32   | 2,776,406.70   |
| 四、其他变动            |                | -5,613,307.74  |
| 2. 已支付的福利         |                | -5,613,307.74  |
| 五、期末余额            | 118,972,634.91 | 111,396,202.59 |

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目                | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、期初余额            | 111,396,202.59 | 132,062,752.40 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   |                | 8,379,552.60   |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 7,576,432.32   | -23,432,794.67 |
| 四、其他变动            |                | -5,613,307.74  |
| 五、期末余额            | 118,972,634.91 | 111,396,202.59 |

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

本公司于 2002 年 11 月 15 日为所有符合条件的管理层员工运作一项未注入资金的设定受益计划。管理层员工在为公司服务时间达 3 年以上将自动参与该设定受益计划，服务时间 6 年以上将享有该福利。

退休后，从该设定受益计划领取的金额主要由在公司的工作时间以及工作期间的工资水平确定，工作时间的计缴上限为 35 年。

该设定受益计划的支付方式为符合条件的管理层员工从退休起每月领取直至该名员工死亡，或以一次性金额支付。该设定受益计划无需参加计划的员工支付费用。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

### （1）精算假设

| 项目           | 2023.6.30 | 2023.6.30   |
|--------------|-----------|-------------|
|              | IEE       | AC          |
| 折现率          | 3.67%     | 3.7%-9.50%  |
| 通货膨胀率        | 2.10%     | 1.70%       |
| 预计平均寿命       | 80.00     | 80.00       |
| 预计退休年龄       | 60.00     | 60.00       |
| 预期未来退休金费用增长率 | 2.70%     | 2.70%       |
| 薪酬的预期增长率     | 3.10%     | 2.33%-9.00% |

续：

| 项目           | 2022.12.31 | 2022.12.31  |
|--------------|------------|-------------|
|              | IEE        | AC          |
| 折现率          | 0.80%      | 3.7%-9.50%  |
| 通货膨胀率        | 2.10%      | 1.70%       |
| 预计平均寿命       | 80.00      | 80.00       |
| 预计退休年龄       | 60.00      | 60.00       |
| 预期未来退休金费用增长率 | 2.70%      | 2.70%       |
| 薪酬的预期增长率     | 1.00%      | 2.33%-9.00% |

## (2) 敏感性分析

| 项 目      | 假设的变动幅度 | 对设定受益义务现值的影响  |               |
|----------|---------|---------------|---------------|
|          |         | 计划负债增加        | 计划负债减少        |
| 折现率      | 1       | -5,921,930.24 | 6,963,904.98  |
| 薪酬的预期增长率 | 1       | 5,279,582.16  | -3,912,632.86 |

说明：上述敏感性分析，系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益计划义务的影响的推断。敏感性分析，是在其他假设保持不变的前提下，根据重大假设的变动作出的。由于因为假设的变化往往并非彼此孤立，敏感性分析可能不代表设定受益义务的实际变动。

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因 |
|--------|---------------|---------------|------|
| 未决诉讼   | 6,281,775.59  | 5,580,676.96  |      |
| 产品质量保证 | 10,928,026.14 | 10,360,488.33 |      |
| 合计     | 17,209,801.73 | 15,941,165.29 |      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明：本公司在与客户签订的销售合同中约定了售后保修条款，根据保修期间以及过去年度的经验数值计算索赔率，并每年末对索赔率进行重新评估用以确认预计负债的金额。于2023年6月30日和2022年12月31日，本公司预计未来很有可能因承担质量保证责任而发生的损失分别为人民币6,149,699.08元和人民币5,704,361.18元。

于2023年6月30日，本公司因未决诉讼产生预计损失为人民币6,281,775.59元。

## 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 75,528,802.47 | 27,003,072.01 | 4,338,791.93 | 98,193,082.55 |      |
| 合计   | 75,528,802.47 | 27,003,072.01 | 4,338,791.93 | 98,193,082.55 |      |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目  | 期初余额          | 本期新增<br>补助金额  | 本期计入<br>营业外收<br>入金额 | 本期计入<br>其他收益<br>金额 | 本期冲减<br>成本费用<br>金额 | 其他变动         | 期末余额          | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|---|---------------|---------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------|---------------|---------------------|
| 山东省北斗综合应用示范项目                               | 34,060,000.00 | 23,000,000.00 |                     |                    |                    |              | 57,060,000.00 | 与收益相关               |
| PCA SUBV CBI                                | 11,802,411.00 |               |                     |                    | 150,209.00         | 714,845.00   | 12,367,047.00 | 与资产相关               |
| CIR   | 6,470,773.55  |               |                     | 82,767.41          |                    | 391,899.68   | 6,779,905.82  | 与收益相关               |
| 政府基建扶持款                                     | 5,066,666.75  |               |                     | 66,666.66          |                    |              | 5,000,000.09  | 与资产相关               |
| 专项补贴-膨胀土滑坡与工程边坡监测预警平台建设                     | 3,970,000.00  |               |                     |                    |                    |              | 3,970,000.00  | 与收益相关               |
| Government subsidies Luxemburg and Slovakia | 3,117,792.39  |               |                     |                    | 168,587.37         | 182,544.28   | 3,131,749.30  | 与资产相关               |
| 高端智能仪表装配和检测关键技术装备研发                         | 2,229,600.00  |               |                     |                    |                    |              | 2,229,600.00  | 与收益相关               |
| 研发投入补助                                      | 1,870,000.00  |               |                     | 1,870,000.00       |                    |              |               | 与收益相关               |
| R&D Prem's                                  | 1,113,435.00  |               |                     |                    |                    | 68,130.00    | 1,181,565.00  | 与资产相关               |
| Regional subsidy                            | 46,487.99     |               |                     |                    |                    | 2,844.74     | 49,332.73     | 与资产相关               |
| Right to Build - HUB                        | 633,016.00    | 275,046.76    |                     |                    |                    | 52,161.04    | 960,223.80    | 与资产相关               |
| DOMUS R&D projects                          | 5,148,619.79  |               |                     |                    |                    | 315,039.02   | 5,463,658.81  | 与资产相关               |
| 合计  | 75,528,802.47 | 23,275,046.76 | 0.00                | 2,019,434.07       | 318,796.37         | 1,727,463.76 | 98,193,082.55 |                     |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 模具加工费 | 75,868,379.34 | 70,386,008.44 |
| 待转销项税 | 18,967,346.63 | 15,012,564.22 |
| 合计    | 94,835,725.97 | 85,398,572.66 |

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 798,201,406.00 |             |    |       |    |    | 798,201,406.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 3,052,615,666.76 |      |      | 3,052,615,666.76 |
| 其他资本公积     | 4,397,270.25     |      |      | 4,397,270.25     |
| 合计         | 3,057,012,937.01 |      |      | 3,057,012,937.01 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                                | 期初余额                   | 本期发生额                 |                                    |                                      |                     |                       |                   | 期末余额               |
|-----------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|--------------------|
|                                   |                        | 本期所得<br>税前发生<br>额     | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>损益 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>留存收益 | 减：所得<br>税费用         | 税后归属<br>于母公司          | 税后归属<br>于少数股<br>东 |                    |
| 一、不能<br>重分类进<br>损益的其<br>他综合收<br>益 | 66,767,89<br>8.60      | -<br>5,662,740<br>.51 |                                    |                                      | -<br>849,411.0<br>8 | -<br>4,814,514<br>.93 | 1,185.50          | 61,953,38<br>3.67  |
| 其中：重<br>新计量设<br>定受益计<br>划变动额      | 2,893,482<br>.04       |                       |                                    |                                      |                     |                       |                   | 2,893,482<br>.04   |
| 权益<br>法下不能<br>转损益的<br>其他综合<br>收益  | 7,825,614<br>.44       |                       |                                    |                                      |                     |                       |                   | 7,825,614<br>.44   |
| 其他<br>权益工具<br>投资公允<br>价值变动        | 56,048,80<br>2.12      | -<br>5,662,740<br>.51 |                                    |                                      | -<br>849,411.0<br>8 | -<br>4,814,514<br>.93 | 1,185.50          | 51,234,28<br>7.19  |
| 二、将重<br>分类进损<br>益的其<br>他综合收<br>益  | -<br>39,226,98<br>9.73 | 82,389,41<br>8.53     |                                    |                                      |                     | 81,203,77<br>6.55     | 1,185,641<br>.98  | 41,976,78<br>6.82  |
| 外币<br>财务报表<br>折算差额                | -<br>39,226,98<br>9.73 | 82,389,41<br>8.53     |                                    |                                      |                     | 81,203,77<br>6.55     | 1,185,641<br>.98  | 41,976,78<br>6.82  |
| 其他综合<br>收益合计                      | 27,540,90<br>8.87      | 76,726,67<br>8.02     |                                    |                                      | -<br>849,411.0<br>8 | 76,389,26<br>1.62     | 1,186,827<br>.48  | 103,930,1<br>70.49 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 6,684,419.19 | 1,107,596.36 | 1,200,770.43 | 6,591,245.12 |
| 合计    | 6,684,419.19 | 1,107,596.36 | 1,200,770.43 | 6,591,245.12 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 57,838,073.76 |      |      | 57,838,073.76 |
| 合计     | 57,838,073.76 |      |      | 57,838,073.76 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 322,730,041.19 | 318,142,531.44 |
| 调整后期初未分配利润        | 322,730,041.19 | 318,142,531.44 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 26,259,693.64  | 20,538,328.41  |
| 应付普通股股利           | -10,376,542.41 | -23,946,042.18 |
| 期末未分配利润           | 338,613,192.42 | 314,734,817.67 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,066,762,965.00 | 2,519,646,178.70 | 2,806,314,368.68 | 2,351,785,351.25 |
| 其他业务 | 11,419,247.20    | 3,149,664.47     | 10,105,070.90    | 3,341,823.15     |
| 合计   | 3,078,182,212.20 | 2,522,795,843.17 | 2,816,419,439.58 | 2,355,127,174.40 |

收入相关信息：

单位：元

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

|                 |                  |  |  |                  |
|-----------------|------------------|--|--|------------------|
| 商品类型            |                  |  |  |                  |
| 其中：             |                  |  |  |                  |
| 航天制造业           | 228,130,695.23   |  |  | 228,130,695.23   |
| 汽车电子制造业         | 2,648,502,623.82 |  |  | 2,648,502,623.82 |
| 信息系统集成和物联网技术服务业 | 196,002,168.18   |  |  | 196,002,168.18   |
| 其他业务            | 11,419,247.20    |  |  | 11,419,247.20    |
| 内部抵销            | -5,872,522.23    |  |  | -5,872,522.23    |
| 按经营地区分类         |                  |  |  |                  |
| 其中：             |                  |  |  |                  |
| 境内              | 717,043,626.98   |  |  | 717,043,626.98   |
| 境外              | 2,367,011,107.45 |  |  | 2,367,011,107.45 |
| 内部抵销            | -5,872,522.23    |  |  | -5,872,522.23    |
| 市场或客户类型         |                  |  |  |                  |
| 其中：             |                  |  |  |                  |
|                 |                  |  |  |                  |
| 合同类型            |                  |  |  |                  |
| 其中：             |                  |  |  |                  |
|                 |                  |  |  |                  |
| 按商品转让的时间分类      |                  |  |  |                  |
| 其中：             |                  |  |  |                  |
|                 |                  |  |  |                  |
| 按合同期限分类         |                  |  |  |                  |
| 其中：             |                  |  |  |                  |
|                 |                  |  |  |                  |
| 按销售渠道分类         |                  |  |  |                  |
| 其中：             |                  |  |  |                  |
| 直销              | 3,078,182,212.20 |  |  | 3,078,182,212.20 |
| 合计              | 3,078,182,212.20 |  |  | 3,078,182,212.20 |

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

工程建设业务模式以工程总承包服务为主，同时采用工程咨询和设计、设备安装、工程建设管理等模式。履约义务通常的履行时间在 18 个月至 24 个月，本公司作为主要责任人与客户签订工程总承包合同，本公司根据每个客户的个性化要求，为其专门设计、采购或生产定制化设备。于合同开始日，客户支付合同预付款，在工程设计、设备采购和建造的全过程中，在客户拥有的土地上建造建设工程项目，客户按照履约进度联合监理公司进行工程进度确认并支付进度款。工程项目竣工验收合格 本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似义务，产品质量保证按照合同约定的产品质量要求执行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,556,250,000.00 元，其中，1,556,250,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 789,311.14    | 1,072,282.57 |
| 教育费附加   | 571,295.54    | 772,347.24   |
| 房产税     | 3,230,649.38  | 1,971,984.99 |
| 土地使用税   | 675,245.23    | 676,605.23   |
| 车船使用税   | 8,310.48      | 6,366.40     |
| 印花税     | 576,731.08    | 561,913.71   |
| 地方经济捐税  | 2,628,767.90  | 957,367.73   |
| 经营收入税   | 2,723,563.23  | 747,926.95   |
| 其他      | 268,146.88    | 591,696.70   |
| 合计      | 11,472,020.86 | 7,358,491.52 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 51,760,962.28 | 50,283,404.37 |
| 修理费   | 1,433,415.12  | 406,291.60    |
| 市场推广费 | 906,291.91    | 802,262.08    |
| 售后服务费 | 26,120,715.88 | 23,052,633.42 |
| 差旅费   | 3,144,172.43  | 2,301,683.98  |
| 业务招待费 | 2,432,844.67  | 1,446,632.50  |
| 租赁费   | 244,021.90    | 207,919.38    |
| 运输费   | 233,037.31    | 281,434.74    |
| 办公费   | 533,686.10    | 581,240.04    |
| 仓储费   | 374,675.66    | 579,868.99    |
| 流量费   | 503,116.58    | 617,478.22    |
| 其他    | 5,889,470.76  | 5,641,326.99  |
| 合计    | 93,576,410.60 | 86,202,176.31 |

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 145,665,420.18 | 126,090,700.97 |
| 折旧费    | 34,750,553.84  | 63,125,916.65  |
| 中介机构费  | 28,203,416.44  | 19,037,380.36  |
| 办公费    | 5,769,017.38   | 3,845,188.09   |
| 无形资产摊销 | 8,503,112.77   | 12,758,511.75  |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 维修费   | 11,604,483.61  | 8,814,268.17   |
| 保险费   | 9,438,603.40   | 3,820,479.55   |
| 差旅费   | 3,918,672.22   | 1,763,232.04   |
| 装修费   | 4,400.00       | 414,687.87     |
| 租赁费   | 3,085,028.32   | 3,065,249.80   |
| 业务招待费 | 993,364.03     | 508,306.31     |
| 运输费   | 724,090.26     | 851,494.13     |
| 其他    | 18,172,332.20  | 11,277,999.46  |
| 合计    | 270,832,494.65 | 255,373,415.15 |

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 93,623,157.14  | 89,923,288.07  |
| 无形资产摊销  | 9,912,279.88   | 8,605,567.56   |
| 技术服务费   | 12,341,318.89  | 9,099,728.07   |
| 材料费     | 17,790,240.09  | 17,398,563.76  |
| 折旧费     | 4,967,929.75   | 5,076,378.13   |
| 差旅费     | 2,470,384.82   | 1,347,279.96   |
| 测试化验加工费 | 151,697.33     | 390,977.62     |
| 维修费     | 2,949,038.20   | 2,833,083.79   |
| 流量费     | 667,151.39     | 1,144,757.26   |
| 租赁费     | 606,825.38     | 1,084,844.91   |
| 其他      | 18,581,859.12  | 10,728,486.61  |
| 合计      | 164,061,881.99 | 147,632,955.74 |

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出        | 28,243,939.33  | 13,798,246.44  |
| 减：利息收入      | 5,892,479.75   | 6,147,271.22   |
| 减：利息资本化金额   |                |                |
| 汇兑损益        | -37,962,709.27 | -30,918,069.54 |
| 减：汇兑损益资本化金额 |                |                |
| 手续费及其他      | 4,134,550.72   | 3,179,700.46   |
| 合计          | -11,476,698.97 | -20,087,393.86 |

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|           |       |       |

|                                  |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 数字化车间                            | 3,959,700.00  |               |
| 北斗星动能项目补助资金                      | 1,600,000.00  |               |
| 高新企业补助                           | 1,466,131.13  |               |
| 软件退税                             | 940,159.17    | 2,791,170.89  |
| 高精尖产业发展资金                        | 500,000.00    |               |
| 增值税先征后返                          | 435,804.91    |               |
| 中关村科技园丰台管委会丰九条奖励                 | 560,000.00    |               |
| 个税返还                             | 145,393.97    | 188,033.39    |
| 增值税加计抵减进项税                       | 206,906.26    |               |
| 济南高新综合管理部对 2022 省级数字山东资金预算数据中心奖补 | 105,000.00    |               |
| 济南高新发改和科经部对 2021 年度认定高企补助资金      | 100,000.00    |               |
| 2023 年“专精特新”企业奖励项目               | 100,000.00    |               |
| 收 2021 年度国家高新技术企业认定奖励-深圳科技创新局    | 100,000.00    |               |
| 收 2023 年高新企业培育自助资金               | 100,000.00    |               |
| 政府基建扶持款                          | 66,666.66     | 66,666.66     |
| 国家电力和天然气补助                       | 28,727.18     |               |
| 减征 50%附加税                        | 25,586.32     |               |
| 其他                               | 24,491.24     | 842.31        |
| 稳岗补贴                             | 22,650.00     | 173,442.35    |
| 残疾人补助                            | 41,714.37     | 11,612.03     |
| 培训补贴                             | 2,586.11      | 775,326.72    |
| 企业技术中心补助                         |               | 1,000,000.00  |
| 青岛市燃煤锅炉淘汰项目补助                    |               | 888,000.00    |
| 2021 年省级军民融合发展专项资金               |               | 600,000.00    |
| 2021 年济南市科技创新发展资金                |               | 500,000.00    |
| 2021 年度军民融合产业发展专项资金              |               | 500,000.00    |
| 2021 年度工业扶持发展专项（第一批）             |               | 400,000.00    |
| 2022 年高新技术企业培育资助第一批拨款-深圳科技创新委员会  |               | 200,000.00    |
| 光明区 2021 年入驻科技创新产业园科技企业租金补贴      |               | 180,000.00    |
| 职业技能补贴                           |               | 108,700.00    |
| 境外其他政府补助                         |               | 2,133,777.07  |
| 2021 年研发投入后补助                    |               | 1,870,000.00  |
| 2021 年技术交易补助                     |               | 520,000.00    |
| 增值税加计递减税额                        |               | 15,552.04     |
| 合计                               | 10,531,517.32 | 12,923,123.46 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 14,070,000.00 | 14,070,000.00 |
| 债务重组收益               |               | 113,049.29    |
| 合计                   | 14,070,000.00 | 14,183,049.29 |

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------------|--------------|---------------|
| 交易性金融资产       | 2,963,920.31 | 11,523,200.64 |
| 其他非流动金融资产     |              |               |
| 合计            | 2,963,920.31 | 11,523,200.64 |

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -2,275,746.39 | -402,207.76   |
| 应收票据坏账损失  | 235,728.01    | 140,120.42    |
| 应收账款坏账损失  | -3,503,721.93 | -1,430,276.49 |
| 合计        | -5,543,740.31 | -1,692,363.83 |

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额      |
|---------------------|---------------|------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -5,989,517.86 | 183,976.14 |
| 十二、合同资产减值损失         | -124,889.22   | 307,237.12 |
| 合计                  | -6,114,407.08 | 491,213.26 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源          | 本期发生额       | 上期发生额      |
|--------------------|-------------|------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | -386,173.68 | 621,720.81 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 其他          | 116,056.87 | 50,593.56  |                   |
| 违约赔偿        | 13,797.52  | 77,255.00  |                   |
| 长期挂账债务核销    |            |            |                   |
| 非流动资产毁损报废利得 | 799,565.19 |            |                   |
| 合计          | 929,419.58 | 127,848.56 |                   |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否<br>影响当年<br>盈亏 | 是否特殊<br>补贴 | 本期发生<br>金额 | 上期发生<br>金额 | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|------|------|------|------|--------------------|------------|------------|------------|---------------------|
|      |      |      |      |                    |            |            |            |                     |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------------|------------|-----------|-------------------|
| 非货币性资产交换损失 | 20,421.01  | 30,620.81 |                   |
| 对外捐赠       | 29,608.67  |           |                   |
| 其他         | 282,677.86 | 17,658.45 |                   |
| 合计         | 332,707.54 | 48,279.26 |                   |

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 16,704,559.11 | 13,684,558.00  |
| 递延所得税费用 | -5,752,673.10 | -16,814,509.42 |
| 合计      | 10,951,886.01 | -3,129,951.42  |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |
|------|---------------|
| 利润总额 | 43,038,088.50 |

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用       | 18,544,405.22 |
| 子公司适用不同税率的影响           | -1,675,241.26 |
| 调整以前期间所得税的影响           | -346,959.89   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响       | 90,889.68     |
| 未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 | -2,299,594.63 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响         | -3,053,467.67 |
| 其他                     | -308,145.44   |
| 所得税费用                  | 10,951,886.01 |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、57

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 银行存款利息       | 7,088,824.47   | 2,685,551.83   |
| 收到的补助及奖励     | 45,832,537.55  | 34,147,284.35  |
| 收到(收回)保证金、押金 | 23,761,601.88  | 9,222,232.44   |
| 收回备用金        | 335,851.78     | 895,363.67     |
| 代收及代扣款收回     | 25,833,900.98  | 9,806,931.47   |
| 收赔偿、违约金等     | 176,294.07     | 82,243.94      |
| 租房业务租金及押金    | 7,874,052.72   | 4,888,144.02   |
| 其他单位往来款      | 1,535,767.75   | 60,689,704.81  |
| 合计           | 112,438,831.20 | 122,417,456.53 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 差旅、办公费等日常经营费用 | 43,903,959.79 | 19,842,517.41 |
| 支付(返还)保证金、押金  | 15,237,526.86 | 18,153,025.25 |
| 支付的备用金        | 172,500.00    | 657,794.70    |
| 技术服务费用        | 32,571,038.99 | 23,841,707.46 |
| 研究开发费         | 13,336,488.13 | 17,189,508.48 |
| 中介业务费         | 6,744,403.29  | 7,173,555.58  |
| 业务招待费用        | 3,531,067.14  | 1,548,217.62  |
| 市场推广、展览费及广告费  | 15,102,079.62 | 9,605,604.66  |
| 维修费、维护费       | 18,300,580.02 | 9,078,171.07  |
| 银行手续费及佣金      | 558,837.49    | 184,919.54    |
| 租赁暖气水电物业费     | 37,944,177.15 | 18,517,545.37 |
| 仓储运输费         | 38,900,637.55 | 1,532,584.76  |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 75,295,234.57  | 91,470,074.53  |
| 合计 | 301,598,530.60 | 218,795,226.43 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额 |
|--------|------------|-------|
| 售后回租款项 | 371,431.11 |       |
| 合计     | 371,431.11 |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------|---------------|--------------|
| 保函保证金和租金 | 32,880,592.94 | 3,846,760.75 |
| 合计       | 32,880,592.94 | 3,846,760.75 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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

|                                  |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 量:                               |                  |                  |
| 净利润                              | 32,086,202.49    | 26,072,084.67    |
| 加: 资产减值准备                        | 11,658,147.39    | 1,201,150.57     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 91,563,830.64    | 86,274,731.07    |
| 使用权资产折旧                          | 32,559,628.93    | 31,713,900.78    |
| 无形资产摊销                           | 19,289,513.44    | 29,166,607.96    |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,392,341.85     | 814,835.14       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 386,173.68       | -621,720.81      |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | -779,144.18      | 30,620.81        |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | -2,963,920.31    | -11,523,200.64   |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 24,564,205.42    | 13,860,893.98    |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -14,070,000.00   | -14,183,049.29   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -7,554,535.03    | -25,295,057.04   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | 4,314,161.90     | 5,608,024.35     |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -229,889,182.97  | -72,220,801.82   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -72,315,177.13   | -50,827,950.39   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -94,675,583.58   | -72,761,611.51   |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -204,433,337.46  | -52,690,542.17   |
| 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                          | 826,958,516.16   | 1,127,283,950.36 |
| 减: 现金的期初余额                       | 1,061,976,559.37 | 1,220,985,837.01 |
| 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                     | -235,018,043.21  | -93,701,886.65   |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

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

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|                       | 金额            |
|-----------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 18,566,520.00 |
| 其中：                   |               |
| 其中：                   |               |
| 其中：                   |               |
| 处置子公司收到的现金净额          | 18,566,520.00 |

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额             |
|----------------|----------------|------------------|
| 一、现金           | 826,958,516.16 | 1,061,976,559.37 |
| 其中：库存现金        | 51,767.54      | 192,996.41       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 826,906,748.62 | 1,061,783,562.96 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 826,958,516.16 | 1,061,976,559.37 |

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因   |
|------|----------------|--------|
| 货币资金 | 15,911,390.61  | 受限资金   |
| 应收账款 | 231,185,661.03 | 应收账款保理 |
| 合计   | 247,097,051.64 |        |

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目           | 期末外币余额           | 折算汇率   | 期末折算人民币余额        |
|--------------|------------------|--------|------------------|
| 货币资金         |                  |        | 213,132,366.78   |
| 其中：美元        | 8,665,888.46     | 7.2258 | 62,617,976.83    |
| 欧元           | 16,703,007.36    | 7.8771 | 131,571,259.28   |
| 港币           |                  |        |                  |
| 韩元           | 1,177,650,514.00 | 0.0055 | 6,477,077.83     |
| 墨西哥比索        | 12,679,067.28    | 0.4235 | 5,369,584.99     |
| 日元           | 141,646,064.78   | 0.0501 | 7,096,467.85     |
|              |                  |        |                  |
| 应收账款         |                  |        | 1,109,728,003.73 |
| 其中：美元        |                  |        |                  |
| 欧元           | 140,880,273.67   | 7.8771 | 1,109,728,003.73 |
| 港币           |                  |        |                  |
|              |                  |        |                  |
| 长期借款         |                  |        | 609,874,586.70   |
| 其中：美元        |                  |        |                  |
| 欧元           | 77,423,745.63    | 7.8771 | 609,874,586.70   |
| 港币           |                  |        |                  |
| 一年以内到期的长期借款  |                  |        |                  |
| 其中：欧元        | 9,375,356.22     | 7.8771 | 73,850,618.48    |
| 长期应付款        |                  |        |                  |
| 其中：欧元        | 21,155,013.61    | 7.8771 | 166,640,157.71   |
| 一年以内到期的长期应付款 |                  |        |                  |
| 其中：欧元        | 5,200,702.87     | 7.8771 | 40,966,456.58    |

其他说明：

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

适用 不适用

本公司境外经营实体主要是 IEE 公司，总部位于卢森堡，记账本位币为欧元，采用欧元为记账本位币的原因是：IEE 公司以欧元进行商品和劳务的计价和结算；融资活动获得的货币以及保存从经营活动中收取款项所使用的货币主要为欧元。

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类   | 金额            | 列报项目        | 计入当期损益的金额    |
|--|---------------|-------------|--------------|
| 研发投入后补助  | 1,870,000.00  | 其他收益        | 1,870,000.00 |
| 山东省北斗综合应用示范项目                                  | 23,000,000.00 | 递延收益        |              |
| Government subsidies<br>Luxemburg and Slovakia | 168,587.37    | 主营业务成本、研发费用 | 168,587.37   |
| Right to Build -HUB                            | 275,046.76    | 递延收益        |              |
| PCA SUBV CBI                                   | 150,209.00    | 主营业务成本、研发费用 | 150,209.00   |
| CIR  | 82,767.41     | 其他收益        | 82,767.41    |
| 政府基建扶持款  | 66,666.66     | 其他收益        | 66,666.66    |

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本            |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的公允价值    |  |
| --发行或承担的债务的公允价值 |  |

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| --发行的权益性证券的公允价值             |  |
| --或有对价的公允价值                 |  |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |  |
| --其他                        |  |
| 合并成本合计                      |  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           |  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

|          | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产：      |         |         |
| 货币资金     |         |         |
| 应收款项     |         |         |
| 存货       |         |         |
| 固定资产     |         |         |
| 无形资产     |         |         |
|          |         |         |
| 负债：      |         |         |
| 借款       |         |         |
| 应付款项     |         |         |
| 递延所得税负债  |         |         |
|          |         |         |
| 净资产      |         |         |
| 减：少数股东权益 |         |         |
| 取得的净资产   |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本            |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的账面价值    |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值   |  |
| --或有对价          |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|     | 合并日 | 上期期末 |
|-----|-----|------|
| 资产： |     |      |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| 货币资金     |  |  |
| 应收款项     |  |  |
| 存货       |  |  |
| 固定资产     |  |  |
| 无形资产     |  |  |
|          |  |  |
| 负债：      |  |  |
| 借款       |  |  |
| 应付款项     |  |  |
|          |  |  |
| 净资产      |  |  |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质   | 持股比例    |    | 取得方式    |
|------------------|-------|-----|--|---------|----|---------|
|                  |       |     |  | 直接      | 间接 |         |
| 航天科工惯性技术有限公司     | 北京    | 北京  | 惯控产品的研究开发和生产；机电产品、电子产品、光学产品、成套设备及本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件、航天配套产品的销售；技术开发、技术转让、技术服务；机械设备技术培训；货物进出口；技术进出口；代理进出口。 | 88.52%  |    | 同一控制下合并 |
| 北京航天益来电子科技有限公司   | 北京    | 北京  | 专业承包；工程勘察设计；技术开发、技术推广、技术转让、技术服务、技术咨询；产品设计；委托加工自动化控制设备、环境保护机械、合同能源管理；项目投资；投资管理；销售仪器仪表、电子产品、专业设备、节能环保设备、机械电气设备；计算机服务；环境监测。 | 91.28%  |    | 设立      |
| 北京航天海鹰星航机电设备有限公司 | 北京    | 北京  | 高低压配电成套设备的研发、设计、生产、销售、维修和系统集成  | 100.00% |    | 同一控制下合并 |

|   |     |     |            |         |  |          |
|---|-----|-----|------------|---------|--|----------|
|   |     |     | 一体化        |         |  |          |
| 北京华天机电研究所有限公司                                   | 北京  | 北京  | 生产高压测试设备   | 97.80%  |  | 同一控制下合并  |
| 山东航天九通车联网有限公司                                   | 济南  | 济南  | 车联网运营服务等   | 46.75%  |  | 非同一控制下并购 |
| International Electronics and Engineering S. A. | 卢森堡 | 卢森堡 | 汽车零部件及配件制造 | 98.09%  |  | 同一控制下合并  |
| As-Hitechlux S. à r. l                          | 卢森堡 | 卢森堡 | 投资及提供商业服务等 | 100.00% |  | 设立       |
| Hiwinglux S. A .                                | 卢森堡 | 卢森堡 | 投资及提供商业服务等 | 100.00% |  | 同一控制下合并  |
| 深圳航天智控科技有限公司                                    | 深圳  | 深圳  | 光纤传感环销售业务  | 100.00% |  | 同一控制下合并  |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称   | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|---|----------|--------------|----------------|----------------|
| 航天科工惯性技术有限公司                                    | 11.48%   | 949,321.87   | 700,258.50     | 85,917,525.68  |
| International Electronics and Engineering S. A. | 1.91%    | 501,006.31   |                | 429,170,083.94 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称   | 期末余额             |                  |                  |                  |                  |                  | 期初余额             |                  |                  |                  |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | 流动资产             | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债            | 负债合计             | 流动资产             | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债            | 负债合计             |
| 航天科工惯性技术有限公司                                    | 1,239,007,953.99 | 303,856,826.85   | 1,542,864,780.84 | 763,194,293.79   | 29,758,664.23    | 792,952,958.02   | 1,313,563,553.05 | 310,036,776.80   | 1,623,600,329.85 | 846,676,385.47   | 29,191,544.01    | 875,867,929.48   |
| International Electronics and Engineering S. A. | 2,435,678,401.83 | 2,453,388,490.20 | 4,889,066,892.03 | 1,388,857,167.31 | 1,491,640,477.97 | 2,880,497,645.28 | 2,163,380,310.66 | 2,252,597,961.41 | 4,415,978,272.07 | 1,144,413,751.61 | 1,393,588,662.94 | 2,538,002,414.55 |

单位：元

| 子公司名称   | 本期发生额            |               |                |                | 上期发生额            |               |               |               |
|---|------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
|   | 营业收入             | 净利润           | 综合收益总额         | 经营活动现金流量       | 营业收入             | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 航天科工惯性技术有限公司                                    | 210,408,678.70   | 8,269,354.29  | 8,279,680.95   | -75,173,878.98 | 544,070,583.34   | 21,749,648.14 | 21,721,087.57 | 89,590,361.01 |
| International Electronics and Engineering S. A. | 2,512,615,234.63 | 48,203,970.70 | 130,593,389.23 | 106,240,288.23 | 1,860,945,727.42 | 3,380,856.41  | 54,329,431.39 | 49,541,956.26 |

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价                |  |
| --现金                     |  |
| --非现金资产的公允价值             |  |
| 购买成本/处置对价合计              |  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 |  |
| 差额                       |  |
| 其中：调整资本公积                |  |
| 调整盈余公积                   |  |
| 调整未分配利润                  |  |

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质     | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|----------|--------|----|---------------------|
|             |       |     |          | 直接     | 间接 |                     |
| 浙江智慧车联网有限公司 | 金华    | 金华  | 车联网运营服务等 | 35.00% |    | 权益法核算               |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|             | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 流动资产        |            |            |
| 其中：现金和现金等价物 |            |            |

|                      |  |  |
|----------------------|--|--|
| 非流动资产                |  |  |
| 资产合计                 |  |  |
| 流动负债                 |  |  |
| 非流动负债                |  |  |
| 负债合计                 |  |  |
| 少数股东权益               |  |  |
| 归属于母公司股东权益           |  |  |
| 按持股比例计算的净资产份额        |  |  |
| 调整事项                 |  |  |
| --商誉                 |  |  |
| --内部交易未实现利润          |  |  |
| --其他                 |  |  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |  |  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |  |  |
| 营业收入                 |  |  |
| 财务费用                 |  |  |
| 所得税费用                |  |  |
| 净利润                  |  |  |
| 终止经营的净利润             |  |  |
| 其他综合收益               |  |  |
| 综合收益总额               |  |  |
|                      |  |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |  |  |

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|               | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 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          |            |            |
|               |            |            |
| 少数股东权益        |            |            |
| 归属于母公司股东权益    |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额 |            |            |
| 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       |  |  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |  |  |
| 营业收入                 |  |  |
| 净利润                  |  |  |
| 终止经营的净利润             |  |  |
| 其他综合收益               |  |  |
| 综合收益总额               |  |  |
|                      |  |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |  |  |

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、交易性金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款、衍生金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

**1、风险管理目标和政策**

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司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单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

本公司银行存款主要存放于境外大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 16.41%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 55.83%。

#### (2) 流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

| 项目          | 期末数            |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 1 年以内          | 1 到 5 年以上      | 合计             |
| 金融负债：       |                |                |                |
| 短期借款        | 231,235,133.67 |                | 231,235,133.67 |
| 衍生金融负债      | 146,306.28     |                | 146,306.28     |
| 应付账款        | 693,336,545.87 | 28,647,783.24  | 721,984,329.11 |
| 其他应付款       | 41,382,494.26  |                | 41,382,494.26  |
| 一年内到期的非流动负债 | 168,522,949.23 |                | 168,522,949.23 |
| 长期借款        |                | 536,023,968.22 | 536,023,968.22 |

|             |                  |                |                  |
|-------------|------------------|----------------|------------------|
| 长期应付款       |                  | 166,640,157.69 | 166,640,157.69   |
| 金融负债和或有负债合计 | 1,134,623,429.31 | 731,311,909.15 | 1,865,935,338.46 |

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

| 项目          | 期初数            |                |                  |
|-------------|----------------|----------------|------------------|
|             | 1 年以内          | 1 到 5 年以上      | 合计               |
| 金融负债：       |                |                |                  |
| 短期借款        | 142,583,925.55 |                | 142,583,925.55   |
| 衍生金融负债      | 7,609,192.52   |                | 7,609,192.52     |
| 应付账款        | 631,735,121.59 |                | 631,735,121.59   |
| 其他应付款       | 18,145,956.24  |                | 18,145,956.24    |
| 一年内到期的非流动负债 | 153,973,667.27 |                | 153,973,667.27   |
| 长期借款        |                | 503,788,457.66 | 503,788,457.66   |
| 长期应付款       |                | 174,329,670.85 | 174,329,670.85   |
| 金融负债和或有负债合计 | 954,047,863.17 | 678,118,128.51 | 1,632,165,991.68 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

| 项目 | 利率变动 | 本年度 | 上年度 |
|----|------|-----|-----|
|----|------|-----|-----|

|    |       | 对利润的影响        | 对股东权益的影响      | 对利润的影响         | 对股东权益的影响       |
|----|-------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 欧元 | 增加 5% | -8,317,969.69 | -8,317,969.69 | -17,988,897.27 | -17,988,897.27 |
| 欧元 | 减少 5% | 8,317,969.69  | 8,317,969.69  | 17,988,897.27  | 17,988,897.27  |

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的政策是将套期衍生工具的期限与被套期项目的期限协商匹配，从而使套期最为有效。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，欧元及美元汇率发生合理、可能的变动时，将对其他综合收益的税后净额和所有者权益产生的影响。

| 项目 | 利率变动      | 本年度            |                | 上年度           |               |
|----|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|    |           | 对利润的影响         | 对股东权益的影响       | 对利润的影响        | 对股东权益的影响      |
| 欧元 | 对人民币升值 5% | -7,994,654.39  | -7,994,654.39  | -3,644,046.66 | -3,644,046.66 |
| 欧元 | 对人民币贬值 5% | 7,994,654.39   | 7,994,654.39   | 3,644,046.66  | 3,644,046.66  |
| 欧元 | 对美元升值 5%  | -22,556,194.41 | -22,556,194.41 | -3,626,479.25 | -3,626,479.25 |
| 欧元 | 对美元贬值 5%  | 22,556,194.41  | 22,556,194.41  | 3,626,479.25  | 3,626,479.25  |

#### 2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 58.92%（2022 年 12 月 31 日：57.45%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                          | 期末公允价值     |                |            |                |
|-----------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量     | 第三层次公允价值计量 | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量                 | --         | --             | --         | --             |
| （一）交易性金融资产                  |            | 87,259,578.54  |            | 87,259,578.54  |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            | 87,259,578.54  |            | 87,259,578.54  |
| （2）权益工具投资                   |            | 87,259,578.54  |            | 87,259,578.54  |
| （三）其他权益工具投资                 |            | 147,475,900.76 |            | 147,475,900.76 |
| 持续以公允价值计量的资产总额              |            | 234,735,479.30 |            | 234,735,479.30 |
| （七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |            | 146,306.28     |            | 146,306.28     |
| 持续以公允价值计量的负债总额              |            | 146,306.28     |            | 146,306.28     |
| 二、非持续的公允价值计量                | --         | --             | --         | --             |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称         | 注册地 | 业务性质   | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|---------------|-----|--|-----------|--------------|---------------|
| 中国航天科工飞航技术研究院 | 北京  | 开展飞行器工程研究，促进航天科技发展，飞行器工程研究，技术协作组织，所属单位管理，相关研究生培养，专业培训与技术开发服务 | 99,913.00 | 17.32%       | 17.32%        |

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司情况：中国航天科工飞航技术研究院为国家一级保密资质单位

本企业最终控制方是中国航天科工集团有限公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、3。

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

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

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称   | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------|-------------|
| 北京动力机械研究所 | 同受最终实际控制人控制 |

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| 北京飞航捷迅物资有限责任公司    | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京海鹰科技情报研究所       | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航科文化传媒有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航天爱威电子有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航天晨信科技有限责任公司    | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航天工业学校          | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航天广通科技有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航天广通科技有限公司分公司   | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航天海鹰贸易有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航天华盛科贸发展有限公司    | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航天华盛幼儿园         | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航天科工世纪卫星科技有限公司  | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航天鳞象科技发展有限公司    | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航天情报与信息研究所      | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航天三发高科技有限公司     | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航天微电科技有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航天新立科技有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航天星云机电设备有限公司    | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航天长峰股份有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京航星机器制造有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京华航海鹰新技术开发有限责任公司 | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京华航无线电测量研究所      | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京环境特性研究所         | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京机电工程研究所         | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京机械设备研究所         | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京计算机技术及应用研究所     | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京京航计算通讯研究所       | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京空天技术研究所         | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京控制与电子技术研究所      | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京市航云建筑工程有限责任公司   | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京特种机械研究所         | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京无线电测量研究所        | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京无线电计量测试研究所      | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京星航机电装备有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京遥感设备研究所         | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京长峰科威光电技术有限公司    | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京振兴计量测试研究所       | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京自动化控制设备研究所      | 同受最终实际控制人控制 |
| 贵州航天电器股份有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |
| 贵州航天精工制造有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |
| 贵州航天控制技术有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |
| 贵州航天林泉电机有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |
| 海鹰航空通用装备有限责任公司    | 同受最终实际控制人控制 |
| 航科文化艺术品公司         | 同受最终实际控制人控制 |
| 航天晨光股份有限公司        | 同受最终实际控制人控制 |
| 航天光电科技发展（天津）有限公司  | 同受最终实际控制人控制 |
| 航天海鹰（哈尔滨）钛业有限公司   | 同受最终实际控制人控制 |
| 航天海鹰（镇江）特种材料有限公司  | 同受最终实际控制人控制 |
| 航天海鹰安全技术工程有限公司    | 同受最终实际控制人控制 |
| 航天海鹰机电技术研究院有限公司   | 同受最终实际控制人控制 |
| 航天建筑设计研究院有限公司     | 同受最终实际控制人控制 |
| 航天精工股份有限公司        | 同受最终实际控制人控制 |
| 航天科工防御技术研究试验中心    | 同受最终实际控制人控制 |
| 航天科工哈尔滨风华有限公司     | 同受最终实际控制人控制 |
| 航天科工海鹰集团有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |
| 航天科工卫星技术有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| 航天科工系统仿真科技（北京）有限公司 | 同受最终实际控制人控制 |
| 航天科工智能机器人有限责任公司    | 同受最终实际控制人控制 |
| 航天特种材料及工艺技术研究所     | 同受最终实际控制人控制 |
| 航天长峰朝阳电源有限公司       | 同受最终实际控制人控制 |
| 航天重型工程装备有限公司       | 同受最终实际控制人控制 |
| 航星机器制造有限公司         | 同受最终实际控制人控制 |
| 河南航天精工制造有限公司       | 同受最终实际控制人控制 |
| 宏华油气工程技术服务公司       | 同受最终实际控制人控制 |
| 湖北三江航天红峰控制有限公司     | 同受最终实际控制人控制 |
| 湖南航天机电设备与特种材料研究所   | 同受最终实际控制人控制 |
| 湖南航天捷诚电子装备有限责任公司   | 同受最终实际控制人控制 |
| 江苏金陵智造研究院有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |
| 南京航天波平电子科技有限公司     | 同受最终实际控制人控制 |
| 青岛航天半导体研究所有限公司     | 同受最终实际控制人控制 |
| 厦门航天思尔特机器人系统股份公司   | 同受最终实际控制人控制 |
| 沈阳航天新光集团有限公司       | 同受最终实际控制人控制 |
| 沈阳航天新星机电有限责任公司     | 同受最终实际控制人控制 |
| 四川宏华石油设备有限公司       | 同受最终实际控制人控制 |
| 天津航天瑞莱科技有限公司北京分公司  | 同受最终实际控制人控制 |
| 天津津航计算技术研究所        | 同受最终实际控制人控制 |
| 天津津航技术物理研究所        | 同受最终实际控制人控制 |
| 武汉三江航天网络通信有限公司     | 同受最终实际控制人控制 |
| 西安航天华迅科技有限公司       | 同受最终实际控制人控制 |
| 中国航天工业供销东北有限公司     | 同受最终实际控制人控制 |
| 中国航天建设集团有限公司       | 同受最终实际控制人控制 |
| 中国航天科工防御技术研究院党校    | 同受最终实际控制人控制 |
| 中国航天科工飞航技术研究院      | 同受最终实际控制人控制 |
| 中国航天科工飞航技术研究院动力供应站 | 同受最终实际控制人控制 |
| 中国航天科工集团公司培训中心     | 同受最终实际控制人控制 |
| 中国航天科工集团七三一医院      | 同受最终实际控制人控制 |
| 中国航天科工集团有限公司       | 同受最终实际控制人控制 |
| 中航光电科技股份有限公司       | 同受最终实际控制人控制 |
| 中航天建设工程集团有限公司      | 同受最终实际控制人控制 |
| 北京瑞赛长城航空测控技术有限公司   | 子公司的参股公司    |

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容    | 本期发生额      | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额      |
|----------------|-----------|------------|---------|----------|------------|
| 北京飞航捷迅物资有限责任公司 | 向关联人采购原材料 | 817,468.20 |         |          | 749,429.41 |
| 北京航科文化传媒有限公司   | 向关联人采购原材料 | 16,390.56  |         |          | 3,097.08   |
| 北京航天爱威电子技术有限公司 | 向关联人采购原材料 | 884.96     |         |          |            |
| 北京航天广通科技有限公司   | 向关联人采购原材料 | 551,955.76 |         |          |            |

|                    |             |              |  |  |               |
|--------------------|-------------|--------------|--|--|---------------|
| 北京航天三发高科技有限公司      | 向关联人采购原材料   | 280,973.45   |  |  |               |
| 北京机电工程研究所          | 向关联人采购原材料   | 471,698.11   |  |  |               |
| 北京特种机械研究所          | 向关联人采购原材料   | 900,000.00   |  |  |               |
| 贵州航天电器股份有限公司       | 向关联人采购原材料   | 47,520.71    |  |  | 2,039,450.45  |
| 贵州航天控制技术有限公司       | 向关联人采购原材料   | 381,800.00   |  |  |               |
| 航天科工防御技术研究试验中心     | 向关联人采购原材料   | 283,018.87   |  |  |               |
| 航天长峰朝阳电源有限公司       | 向关联人采购原材料   | 3,955.75     |  |  | 85,778.76     |
| 青岛航天半导体研究所有限公司     | 向关联人采购原材料   | 702,074.34   |  |  |               |
| 厦门航天思尔特机器人系统股份公司   | 向关联人采购原材料   | 278,500.00   |  |  | 1,114,000.00  |
| 沈阳航天新星机电有限责任公司     | 向关联人采购原材料   | 220,353.98   |  |  |               |
| 武汉三江航天网络通信有限公司     | 向关联人采购原材料   | 70,796.46    |  |  |               |
| 中国航天工业供销东北有限公司     | 向关联人采购原材料   | 68,147.40    |  |  | 125,574.76    |
| 中航天建设工程集团有限公司      | 向关联人采购原材料   | 2,550,000.00 |  |  |               |
| 航天海鹰（哈尔滨）钛业有限公司    | 向关联人采购原材料   |              |  |  | 30,400.00     |
| 天津津航计算技术研究所        | 向关联人采购原材料   |              |  |  | 58,407.08     |
| 中国航天科工飞航技术研究院动力供应站 | 向关联人采购燃料和动力 | 3,204,242.73 |  |  | 18,187,455.55 |
| 北京京航计算通讯研究所        | 向关联人采购原材料   |              |  |  | 245,283.01    |
| 北京自动化控制设备研究所       | 向关联人采购原材料   |              |  |  | 245,867.25    |
| 中国航天科工飞航技术研究院      | 接受关联人提供的劳务  | 22,123.89    |  |  |               |
| 北京海鹰科技情报研究所        | 接受关联人提供的劳务  | 597,311.28   |  |  |               |
| 北京航科文化传媒有限公司       | 接受关联人提供的劳务  | 6,245.28     |  |  |               |
| 北京航天工业学校           | 接受关联人提供的劳务  | 5,631.07     |  |  |               |
| 北京航天华盛科贸发展有限公司     | 接受关联人提供的劳务  | 1,936,916.20 |  |  | 2,942,790.58  |
| 北京机电工程研究所          | 接受关联人提供的劳务  | 4,690,265.48 |  |  |               |
| 北京京航计算通讯研究所        | 接受关联人提供的劳务  | 263,454.42   |  |  | 309,326.83    |
| 北京市航云建筑工程有限责任公司    | 接受关联人提供的劳务  | 321,100.92   |  |  |               |
| 北京振兴计量测            | 接受关联人提供     | 584,905.66   |  |  |               |

|                 |             |              |  |  |            |
|-----------------|-------------|--------------|--|--|------------|
| 试研究所            | 的劳务         |              |  |  |            |
| 北京自动化控制设备研究所    | 接受关联人提供的劳务  | 3,667,587.74 |  |  |            |
| 航天海鹰安全技术工程有限公司  | 接受关联人提供的劳务  | 1,509.43     |  |  | 45,871.56  |
| 航天科工防御技术研究试验中心  | 接受关联人提供的劳务  | 21,694.34    |  |  | 4,716.98   |
| 华航环境发展有限公司      | 接受关联人提供的劳务  | 9,120.75     |  |  |            |
| 中国航天科工防御技术研究院党校 | 接受关联人提供的劳务  | 220.00       |  |  | 11,600.00  |
| 中国航天科工集团公司培训中心  | 接受关联人提供的劳务  | 3,839.62     |  |  |            |
| 北京航天海鹰贸易有限公司    | 接受关联人提供的劳务  |              |  |  | 53,097.35  |
| 北京计算机技术及应用研究所   | 接受关联人提供的劳务  |              |  |  | 218,867.92 |
| 北京星航机电装备有限公司    | 接受关联人提供的劳务  |              |  |  | 18,867.92  |
| 航天特种材料及工艺技术研究所  | 接受关联人提供的劳务  |              |  |  | 30,701.89  |
| 天津航计算技术研究所      | 接受关联人提供的劳务  |              |  |  | 512,000.00 |
| 北京航天爱威电子技术有限公司  | 向关联人采购燃料和动力 |              |  |  | 884.96     |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方             | 关联交易内容      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------------|-------------|---------------|----------------|
| 北京动力机械研究所       | 向关联人销售产品、商品 | 11,620,067.57 | 11,954,332.82  |
| 北京飞航捷迅物资有限责任公司  | 向关联人销售产品、商品 | 3,634,685.73  |                |
| 北京航天三发高科技有限公司   | 向关联人销售产品、商品 | 23,433.96     | 41,196.24      |
| 北京机电工程研究所       | 向关联人销售产品、商品 | 1,100,344.29  | 1,740,381.62   |
| 北京机械设备研究所       | 向关联人销售产品、商品 | 12,219,134.51 | 14,079,000.00  |
| 北京特种机械研究所       | 向关联人销售产品、商品 | 879,868.66    |                |
| 北京无线电测量研究所      | 向关联人销售产品、商品 | 52,035.40     |                |
| 北京星航机电装备有限公司    | 向关联人销售产品、商品 | 16,181,716.21 | 7,652,784.61   |
| 北京遥感设备研究所       | 向关联人销售产品、商品 | 4,940,000.00  |                |
| 北京振兴计量测试研究所     | 向关联人销售产品、商品 | 74,905.67     | 51,156.14      |
| 北京自动化控制设备研究所    | 向关联人销售产品、商品 | 97,055,525.17 | 182,536,073.31 |
| 航天海鹰安全技术工程有限公司  | 向关联人销售产品、商品 | 2,477,876.11  |                |
| 航天精工股份有限公司      | 向关联人销售产品、商品 | 2,357,324.58  | 2,474,897.27   |
| 航天科工防御技术研究试验中心  | 向关联人销售产品、商品 | 109,683.04    |                |
| 航天科工智能机器人有限责任公司 | 向关联人销售产品、商品 | 1,026.55      | 432,305.48     |
| 航天特种材料及工艺技术研究所  | 向关联人销售产品、商品 | 0.00          | 16,981.14      |
| 航天增材科技(北京)有限公司  | 向关联人销售产品、商品 | 246,788.99    |                |
| 河南航天精工制造有限公司    | 向关联人销售产品、商品 | 11,915,943.53 | 6,352,794.26   |
| 湖北三江航天红峰控制有限    | 向关联人销售产品、商品 | 1,059,292.04  | 21,393,849.56  |

| 公司                |             |              |               |
|-------------------|-------------|--------------|---------------|
| 中国航天科工飞航技术研究院     | 向关联人销售产品、商品 | 1,723,429.25 | 1,133,469.52  |
| 中国航天空气动力技术研究院     | 向关联人销售产品、商品 | 107,270.79   |               |
| 中航天建设工程集团有限公司     | 向关联人销售产品、商品 | 7,039,559.62 | 1,888,337.18  |
| 蚌埠市龙湖航天先进电机技术研究中心 | 向关联人销售产品、商品 |              | 359,400.00    |
| 北京航天爱威电子技术有限公司    | 向关联人销售产品、商品 |              | 30,049.72     |
| 北京航天晨信科技有限责任公司    | 向关联人销售产品、商品 |              | 13,223,893.85 |
| 北京航天长峰股份有限公司      | 向关联人销售产品、商品 |              | 5,660.36      |
| 北京华航无线电测量研究所      | 向关联人销售产品、商品 |              | 10,575,000.00 |
| 贵州航天精工制造有限公司      | 向关联人销售产品、商品 |              | 2,007,326.29  |
| 航天重型工程装备有限公司      | 向关联人销售产品、商品 |              | 22,238.40     |
| 航天晨光股份有限公司        | 向关联人提供劳务    |              | 234,791.60    |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称           | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入    |
|-----------------|--------|------------|--------------|
| 北京自动化控制设备研究所    | 设备     | 82,424.66  | 87,889.05    |
| 航天科工智能机器人有限责任公司 | 房屋     | 126,975.35 |              |
| 航天特种材料及工艺技术研究   | 房屋     | 826,788.46 | 2,020,757.70 |
| 厦门航天思尔特机器人系统    | 房屋租赁   | 137,562.72 |              |

|               |      |              |              |
|---------------|------|--------------|--------------|
| 股份公司          |      |              |              |
| 中国航天科工飞航技术研究院 | 房屋租赁 | 1,972,163.25 | 1,971,039.31 |
| 北京振兴计量测试研究所   | 房屋   |              | 84,120.00    |
| 天津津航技术物理研究所   | 房屋   |              | 60,000.00    |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |              | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金        |              | 承担的租赁负债利息支出 |            | 增加的使用权资产 |       |
|--------------|--------|-----------------------------|--------------|------------------------|-------|--------------|--------------|-------------|------------|----------|-------|
|              |        | 本期发生额                       | 上期发生额        | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额        | 上期发生额        | 本期发生额       | 上期发生额      | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 北京自动化控制设备研究所 | 房屋     |                             |              |                        |       | 7,475,724.00 | 3,412,926.78 | 433,870.99  | 160,623.26 |          |       |
| 北京特种机械研究所    | 房屋建筑物  |                             |              |                        |       |              | 2,177,883.00 | 433,870.99  | 71,474.83  |          |       |
| 北京自动化控制设备研究所 | 设备     |                             | 5,066,926.38 |                        |       |              |              |             |            |          |       |
| 航天科工海鹰集团有限公司 | 房屋     |                             | 552,094.31   |                        |       |              |              |             |            |          |       |

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

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

拆入

拆出

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

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

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方            | 期末余额         |              | 期初余额          |              |
|------|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|      |                | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 应收账款 | 北京动力机械研究所      | 6,188,763.80 | 21,564.72    | 11,908,223.90 | 44,147.30    |
|      | 北京飞航捷迅物资有限责任公司 | 2,584,831.00 | 2,512.21     |               |              |
|      | 北京航天广通科技有限公司   | 1,290,078.00 | 110,048.27   | 1,290,078.00  | 110,048.27   |
|      | 北京航天华盛科贸发展有限公司 | 150,000.00   | 150,000.00   | 150,000.00    | 150,000.00   |
|      | 北京航天鳞象科技发展有限公司 |              |              | 566.04        | 28.23        |
|      | 北京航天三发高科技有限公司  |              |              | 18,852.31     | 940.14       |
|      | 北京航天微电科技有限公司   | 401,950.00   | 20,097.50    | 261,950.00    | 47,341.52    |
|      | 北京航星机器制造有限公司   | 289,604.10   | 42,403.38    | 850,300.10    | 42,403.38    |
|      | 北京华航无线电测量研究所   | 2,075,000.00 | 5,148.93     | 2,075,000.00  | 5,105.75     |
|      | 北京环境特性研究所      | 1,056,000.00 | 1,056,000.00 | 1,056,000.00  | 1,056,000.00 |
|      | 北京机电工程研究所      | 4,285,873.00 | 438,984.61   | 3,802,438.00  | 397,250.18   |
|      | 北京机电工程总体设计部    | 23,207.55    | 1,160.37     |               |              |
|      | 北京机械设备研究所      | 3,037,100.01 | 164,191.22   | 2,837,100.01  | 40,476.50    |
|      | 北京京航计算通        | 320,000.00   | 174,033.87   | 320,000.00    | 174,033.87   |

|  |                    |               |              |               |              |
|--|--------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|  | 讯研究所               |               |              |               |              |
|  | 北京市航云建筑工程有限责任公司    | 155,234.00    | 28,082.81    | 155,234.00    | 28,082.81    |
|  | 北京星航机电装备有限公司       | 26,319,862.27 | 3,744,297.11 | 9,180,320.79  | 2,587,378.06 |
|  | 北京遥感设备研究所          | 29,812,000.00 | 15,181.94    | 21,232,000.00 | 654,671.39   |
|  | 北京长峰科威光电技术有限公司     | 34,058.49     | 1,702.92     |               |              |
|  | 北京振兴计量测试研究所        |               |              | 468,981.13    | 23,387.49    |
|  | 北京自动化控制设备研究所       | 36,671,312.61 | 106,346.81   | 7,928,742.58  | 11,086.01    |
|  | 海鹰航空通用装备有限责任公司     | 228,040.00    | 661.32       | 228,040.00    | 433.28       |
|  | 航天晨光股份有限公司         | 1,801,620.00  | 4,470.56     |               |              |
|  | 航天海鹰安全技术工程有限公司     | 6,964,232.00  | 1,780,751.35 | 4,164,232.00  | 1,558,230.80 |
|  | 航天精工股份有限公司         | 2,081,136.75  | 6,035.30     | 256,261.29    | 486.90       |
|  | 航天科工哈尔滨风华有限公司      | 100,000.00    | 100,000.00   | 100,000.00    | 100,000.00   |
|  | 航天科工海鹰集团有限公司       | 163,900.00    | 111,877.03   | 163,900.00    | 111,502.90   |
|  | 航天科工卫星技术有限公司       | 156,870.00    | 156,870.00   | 156,870.00    | 156,870.00   |
|  | 航天科工系统仿真科技(北京)有限公司 |               |              | 520,000.00    | 25,931.73    |
|  | 航天科工智能机器人有限责任公司    | 137,450.80    | 398.61       |               |              |
|  | 航天特种材料及工艺技术研究所     | 62,400.00     | 180.96       |               |              |
|  | 河南航天精工制造有限公司       | 13,365,016.23 | 38,758.55    |               |              |
|  | 湖北三江航天红峰控制有限公司     | 4,233,300.00  | 12,276.57    | 4,227,600.00  | 8,032.44     |
|  | 沈阳航天新光集团有限公司       | 50,050.00     | 50,050.00    | 50,050.00     | 50,050.00    |
|  | 中国航天科工飞航技术研究院      | 17,160.00     | 7,156.31     | 17,160.00     | 7,156.31     |
|  | 中国航天科工飞航技术研究院动力供应站 | 1,239,916.00  | 1,194,578.91 | 1,239,916.00  | 1,194,578.90 |
|  | 中国航天科工集团七三一医院      | 35,887.00     | 35,887.00    | 35,887.00     | 35,887.00    |
|  | 中航天建设工程集团有限公司      | 10,325,938.19 | 1,667,888.43 | 4,725,231.80  | 1,497,329.53 |
|  | 北京无线电计量测试研究所       |               |              | 243,000.00    | 602.98       |
|  | 贵州航天精工制造有限公司       |               |              | 683,421.85    | 1,298.50     |
|  | 航星机器制造有限公司         |               |              | 3,039.65      | 1,359.03     |

|      |                    |               |  |                |  |
|------|--------------------|---------------|--|----------------|--|
| 应收票据 | 北京动力机械研究所          | 5,326,742.60  |  | 3,751,210.00   |  |
|      | 北京航天三发高科技有限公司      | 147,750.00    |  |                |  |
|      | 北京航天机器制造有限公司       | 304,500.00    |  | 400,000.00     |  |
|      | 北京自动化控制设备研究所       | 24,246,180.59 |  | 284,817,022.76 |  |
|      | 贵州航天精工制造有限公司       | 683,421.85    |  | 2,902,862.00   |  |
|      | 航天精工股份有限公司         | 261,600.00    |  | 7,008,122.72   |  |
|      | 航天科工智能机器人有限责任公司    | 909,225.78    |  | 1,191,105.78   |  |
|      | 航天重型工程装备有限公司       | 46,330.00     |  | 46,330.00      |  |
|      | 河南航天精工制造有限公司       | 14,537,767.16 |  | 14,437,767.16  |  |
|      | 湖北三江航天红峰控制有限公司     | 18,895,200.00 |  | 23,265,900.00  |  |
|      | 厦门航天思尔特机器人系统股份公司   | 294,260.00    |  |                |  |
|      | 四川天石和创科技有限公司       | 6,000,000.00  |  |                |  |
|      | 北京飞航捷迅物资有限责任公司     |               |  | 42,483.07      |  |
|      | 北京航天机器制造有限公司       |               |  |                |  |
|      | 北京机电工程研究所          |               |  |                |  |
|      | 北京机械设备研究所          |               |  | 7,854,000.00   |  |
|      | 北京星航机电装备有限公司       |               |  | 14,253,664.65  |  |
|      | 北京遥感设备研究所          |               |  | 3,100,000.00   |  |
|      | 北京长峰科威光电技术有限公司     |               |  | 1,030,100.00   |  |
|      | 北京振兴计量测试研究所        |               |  | 673,000.00     |  |
|      | 贵州航天控制技术有限公司       |               |  | 2,937,600.00   |  |
|      | 海鹰航空通用装备有限责任公司     |               |  | 907,560.00     |  |
|      | 航天科工系统仿真科技(北京)有限公司 |               |  | 395,000.00     |  |
|      | 航天特种材料及工艺技术研究所     |               |  | 240,000.00     |  |
| 预付账款 | 北京飞航捷迅物资有限责任公司     | 5,846,054.97  |  | 6,985.72       |  |
|      | 北京航天工业学校           | 42,800.00     |  |                |  |
|      | 北京航天海鹰贸易有限公司       | 80,000.00     |  |                |  |

|       |                  |               |            |               |            |
|-------|------------------|---------------|------------|---------------|------------|
|       | 北京航天华盛科贸发展有限公司   | 330,779.70    |            | 39,150.70     |            |
|       | 航天科工防御技术研究试验中心   | 1,400.00      |            |               |            |
|       | 航天科工哈尔滨风华有限公司    | 38,740.00     |            | 38,740.00     |            |
|       | 航天科工海鹰集团有限公司     | 145,576.25    |            | 145,576.25    |            |
|       | 九江精密测试技术研究所      | 460,000.00    |            |               |            |
|       | 沈阳航天新星机电有限责任公司   | 100,000.00    |            |               |            |
|       | 中国航天科工飞航技术研究院    | 25,110,000.00 |            | 25,110,000.00 |            |
|       | 中国航天科工集团公司培训中心   | 2,280.00      |            |               |            |
|       | 中航光电科技股份有限公司     | 9,925.00      |            | 9,925.00      |            |
|       | 贵州航天控制技术有限公司     |               |            | 381,800.00    |            |
| 其他应收款 | 北京特种机械研究所        | 169,040.00    |            | 169,040.00    |            |
|       | 航科文化艺术品公司        | 500,000.00    | 500,000.00 | 500,000.00    | 500,000.00 |
|       | 航天海鹰安全技术工程有限公司   | 353,040.00    | 32,232.10  | 483,040.00    | 32,180.37  |
|       | 航天建筑设计研究院有限公司    | 50,000.00     | 48,970.62  | 50,000.00     | 48,970.62  |
|       | 北京无线电计量测试研究所     |               |            | 200,000.00    | 83,406.84  |
|       | 航天海鹰（镇江）特种材料有限公司 |               |            | 8,320.00      | 15.81      |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方              | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 北京飞航捷迅物资有限责任公司   | 381,681.24   | 6,985.72     |
|      | 北京海鹰科技情报研究所      | 53,490.54    |              |
|      | 北京航天广通科技有限公司     | 623,710.00   |              |
|      | 北京航天科工世纪卫星科技有限公司 | 60,000.00    | 60,000.00    |
|      | 北京航天新立科技有限公司     | 476,110.00   | 760,870.00   |
|      | 北京华航海鹰新技术开发有限公司  | 14,500.00    | 14,500.00    |
|      | 北京环境特性研究所        | 1,759,600.00 | 1,759,600.00 |
|      | 北京机电工程研究所        | 2,900,000.00 |              |
|      | 北京京航计算通讯研究所      | 5,234.16     | 5,234.16     |
|      | 北京市航云建筑工程有限责任公司  | 70,537.79    | 117,117.96   |
|      | 北京特种机械研究所        | 900,000.00   | 223,600.00   |
|      | 北京星航机电装备有限公司     | 377,840.00   | 377,840.00   |
|      | 北京自动化控制设备研究所     | 8,835,925.67 | 1,073,199.89 |
|      | 贵州航天电器股份有限公司     | 3,785,997.00 | 3,732,298.59 |

|      |                    |               |               |
|------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 贵州航天林泉电机有限公司       | 300,000.00    | 400,000.00    |
|      | 航天光电科技发展(天津)有限公司   | 244,435.90    | 154,391.50    |
|      | 航天科工哈尔滨风华有限公司      | 100,000.00    | 100,000.00    |
|      | 航天科工智能机器人有限责任公司    | 118,913.29    | 3,411,913.29  |
|      | 航天长峰朝阳电源有限公司       | 39,704.42     | 39,704.42     |
|      | 湖南航天捷诚电子装备有限责任公司   | 233,750.00    | 233,750.00    |
|      | 青岛航天半导体研究所有限公司     | 692,300.00    |               |
|      | 沈阳航天新星机电有限责任公司     | 264,000.00    | 15,000.00     |
|      | 中国航天科工飞航技术研究院动力供应站 | 6,717,315.25  | 3,513,072.52  |
|      | 中航天建设工程集团有限公司      | 921,876.81    | 3,261,326.35  |
|      | 南京航天波平电子科技有限公司     |               | 339,000.00    |
|      | 厦门航天思尔特机器人系统股份公司   |               | 278,500.00    |
| 应付票据 | 北京飞航捷迅物资有限责任公司     | 57,610,760.63 | 61,432,538.76 |
|      | 北京海鹰科技情报研究所        | 1,238,400.00  | 661,950.00    |
|      | 北京航天新立科技有限公司       | 350,000.00    | 680,981.00    |
|      | 北京机电工程研究所          |               | 48,800.00     |
|      | 北京京航计算通讯研究所        | 423,390.00    | 663,390.00    |
|      | 北京市航云建筑工程有限责任公司    | 784,798.91    | 784,798.91    |
|      | 北京特种机械研究所          | 223,600.00    |               |
|      | 北京星航机电装备有限公司       | 1,438,967.00  | 1,738,967.00  |
|      | 北京振兴计量测试研究所        | 22,420,688.10 | 21,800,688.10 |
|      | 北京自动化控制设备研究所       | 4,560,000.00  | 44,801,961.05 |
|      | 贵州航天电器股份有限公司       | 850,000.00    | 1,507,114.20  |
|      | 贵州航天控制技术有限公司       | 381,800.00    | 381,800.00    |
|      | 贵州航天林泉电机有限公司       | 400,000.00    | 400,000.00    |
|      | 航天科工哈尔滨风华有限公司      | 291,160.00    | 541,160.00    |
|      | 航天重型工程装备有限公司       | 46,330.00     | 46,330.00     |
|      | 湖北三江航天红峰控制有限公司     | 75,000.00     | 75,000.00     |
|      | 江苏金陵智造研究院有限公司      | 624,000.00    | 624,000.00    |
|      | 南京航天波平电子科技有限公司     | 339,000.00    |               |
|      | 青岛航天半导体研究所有限公司     | 10,935,940.00 | 11,893,120.00 |
|      | 中国航天科工飞航技术研究院      | 6,337,810.00  | 13,122,573.01 |
|      | 中国航天科工飞航技术研究院动力供应站 | 3,593,483.95  | 7,524,816.55  |
|      | 中航天建设工程集团有限公司      | 327,300.00    | 327,300.00    |
|      | 北京无线电计量测试研究所       |               | 120,000.00    |
|      | 航天科工智能机器人有限责任公司    |               | 6,592,000.00  |

|       |                 |               |              |
|-------|-----------------|---------------|--------------|
|       | 天津航计算技术研究所      |               | 51,200.00    |
| 合同负债  | 中国航天科工飞航技术研究院   | 2,753,477.55  | 4,142,995.63 |
|       | 北京特种机械研究所       | 990,000.00    |              |
|       | 北京动力机械研究所       | 3,120,450.56  | 3,531,239.31 |
|       | 北京特种机械研究所       | 1,758,714.85  | 169,437.51   |
|       | 航天科工哈尔滨风华有限公司   | 344,036.70    | 344,036.70   |
|       | 北京自动化控制设备研究所    | 515,711.29    | 7,656,361.26 |
|       | 北京航天三发高科技有限公司   | 113,584.48    |              |
|       | 中国航天科工集团有限公司    | 5,235,849.03  | 5,235,849.03 |
|       | 四川天石和创科技有限公司    | 31,858,407.08 |              |
|       | 北京飞航捷迅物资有限责任公司  |               | 1,293,959.71 |
|       | 北京华航无线电测量研究所    |               | 176,991.15   |
|       | 北京长峰科威光电技术有限公司  |               | 181,792.45   |
|       | 航天科工防御技术研究试验中心  |               | 433,962.27   |
|       | 航天特种材料及工艺技术研究   |               | 84,905.66    |
| 其他应付款 | 北京星航机电装备有限公司    | 1,250,000.00  | 1,250,000.00 |
|       | 北京振兴计量测试研究所     | 43,339.47     | 43,339.47    |
|       | 北京自动化控制设备研究所    | 1,275,500.00  | 1,275,500.00 |
|       | 航天海鹰机电技术研究院有限公司 | 78,200.00     | 78,200.00    |
|       | 四川天石和创科技有限公司    | 107,752.37    |              |
|       | 西安航天华迅科技有限公司    | 100,000.00    | 100,000.00   |
|       | 中国航天科工飞航技术研究院   | 2,572,735.96  | 2,572,735.96 |
|       | 中航天建设工程集团有限公司   | 1,000.00      | 1,000.00     |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

| 已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺 | 期末余额           | 上年年末余额        |
|---------------------|----------------|---------------|
| 资本性支出承诺已签约但未拨备      | 169,388,778.41 | 69,589,227.21 |

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司某些客户在一段期间内发生了产品召回事件，并向本公司宣称其产品召回与本公司向其销售的产品质量相关，因此存在潜在的索赔风险。本公司经分析后认为本公司所销售的产品无质量缺陷，非本公司产品质量导致其产品召回，因此本公司预期不会向该客户进行赔偿。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

|          |  | 响数 |   |
|----------|--|----|---|
| 股票和债券的发行 |  |    |   |
| 重要的对外投资  |  |    |   |
| 重要的债务重组  |  |    |   |
| 自然灾害     | 2023 年 8 月初，公司控股子公司惯性公司位于河北省涿州市的工业园一层厂房因暴雨进水，部分生产设备和电力设备受损，对生产造成暂时影响。截止财务报表报出日，惯性公司已实现大部分复工复产。 |    | 截止财务报表报出日，相关受损设备等的受损金额尚在核定，预计会对公司 2023 年度经营业绩产生负面影响。公司将充分挖掘自身能力，协调各方资源，全力保障惯性公司生产经营工作稳步开展，将影响降低至最小程度。 |
| 外汇汇率重要变动 |  |    |   |

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

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

### (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

2002年9月，本公司与前股东哈工大高新总公司签署资产置换协议书，双方约定：本公司以位于哈尔滨南岗区西大直街118号2栋第13层办公用房（原值594万元）与后者拥有的第三科技园区中的总面积为27,890平方米的“部分”土地使用权及地上房产（建筑面积合计1,868平方米），以及设备（主要包括一座315KW变电站、3台锅炉、1口深水井和1座水泵站）进行置换，但截至2023年6月30日相关产权变更手续尚未办理完成。

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为美洲区、欧洲区和亚洲区，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目   | 亚洲区              | 欧洲区              | 美洲区            | 分部间抵销 | 合计               |
|------|------------------|------------------|----------------|-------|------------------|
| 营业收入 | 1,001,800,769.14 | 1,739,796,849.03 | 336,584,594.03 |       | 3,078,182,212.20 |

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

#### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 9,258,087.65   | 3.07%   | 9,258,087.65  | 100.00% | 0.00           | 9,258,087.65   | 3.62%   | 9,258,087.65  | 100.00% | 0.00           |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 292,381,362.99 | 96.93%  | 26,640,644.85 | 9.81%   | 265,740,718.14 | 246,774,027.50 | 96.38%  | 28,177,977.73 | 11.42%  | 218,596,049.77 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 账龄组合           | 271,623,574.56 | 90.05%  | 26,640,644.85 | 9.11%   | 244,982,929.71 | 230,561,527.50 | 90.05%  | 28,177,977.73 | 12.22%  | 202,383,549.77 |
| 关联方组合          | 20,757,788.43  | 6.88%   |               |         | 20,757,788.43  | 16,212,500.00  | 6.33%   |               |         | 16,212,500.00  |
| 合计             | 301,639,450.64 | 100.00% | 35,898,732.50 | 11.90%  | 265,740,718.14 | 256,032,115.15 | 100.00% | 37,436,065.38 | 14.62%  | 218,596,049.77 |

按单项计提坏账准备：9,258,087.65

单位：元

| 名称              | 期末余额         |              |         |              |
|-----------------|--------------|--------------|---------|--------------|
|                 | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由         |
| 哈飞汽车股份有限公司      | 5,371,369.05 | 5,371,369.05 | 100.00% | 公司胜诉，但无可执行财产 |
| 固原经济开发区虹桥广告有限公司 | 900,000.00   | 900,000.00   | 100.00% | 预计无法收回       |
| 宁夏北斗科技有限公司      | 450,000.00   | 450,000.00   | 100.00% | 预计无法收回       |

|                     |              |              |         |        |
|---------------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 深圳市金城保密技术有限公司       | 201,415.60   | 201,415.60   | 100.00% | 涉及诉讼   |
| 贵州黄果树旅游交通运输有限公司     | 137,896.00   | 137,896.00   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 贵州省天马汽车交通运输(集团)有限公司 | 127,380.00   | 127,380.00   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 贵州阳光智旅客运有限公司        | 216,560.00   | 216,560.00   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 警用 GPS 租赁服务项目       | 1,853,467.00 | 1,853,467.00 | 100.00% | 预期无法收回 |
| 合计                  | 9,258,087.65 | 9,258,087.65 |         |        |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

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

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 期末余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 198,008,879.42 |
| 1 年以内         | 198,008,879.42 |
| 1 至 2 年       | 50,395,554.50  |
| 2 至 3 年       | 9,446,002.73   |
| 3 年以上         | 43,789,013.99  |
| 3 至 4 年       | 18,820,034.12  |
| 4 至 5 年       | 965,312.49     |
| 5 年以上         | 24,003,667.38  |
| 合计            | 301,639,450.64 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额            |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------------|-------|----|----|---------------|
|      |               | 计提                | 收回或转回 | 核销 | 其他 |               |
| 应收账款 | 37,436,065.38 | -<br>1,537,332.88 |       |    |    | 35,898,732.50 |
| 合计   | 37,436,065.38 | -<br>1,537,332.88 |       |    |    | 35,898,732.50 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称                 | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|----------------------|----------------|-----------------|------------|
| 一汽解放汽车有限公司           | 49,542,742.03  | 16.42%          | 72,305.00  |
| 北京遥感设备研究所            | 29,812,000.00  | 9.88%           | 129,003.85 |
| 一汽解放青岛汽车有限公司         | 24,316,886.22  | 8.06%           | 35,489.21  |
| 中国重汽集团济南商用车有限公司（轻卡部） | 10,914,634.12  | 3.62%           | 15,929.33  |
| 北京动力机械研究所            | 6,118,263.80   | 2.03%           | 15,181.94  |
| 合计                   | 120,704,526.17 | 40.01%          |            |

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

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利  | 41,845,037.78 | 61,902,532.96 |
| 其他应收款 | 32,501,499.76 | 36,272,310.77 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 74,346,537.54 | 98,174,843.73 |
|----|---------------|---------------|

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

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

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)       | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 北京华天机电研究所有限公司    | 25,247,396.99 | 25,163,494.25 |
| 深圳航天智控科技有限公司     | 9,000,000.00  | 9,000,000.00  |
| 北京航天益来电子科技有限公司   | 2,197,640.79  | 2,197,640.79  |
| 北京航天海鹰星航机电设备有限公司 |               | 25,541,397.92 |
| 航天科工惯性技术有限公司     | 5,400,000.00  |               |
| 合计               | 41,845,037.78 | 61,902,532.96 |

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------------|---------------|---------------|
| 单位往来款       | 35,715,909.15 | 36,800,285.30 |
| 个人往来款       | 295,322.47    | 567,596.91    |
| 保证金、质押金、押金等 | 3,341,494.82  | 5,679,656.25  |
| 其他          | 1,233,722.24  | 1,359,128.86  |
| 合计          | 40,586,448.68 | 44,406,667.32 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 771,123.05     |                      | 7,363,233.50         | 8,134,356.55 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | -49,407.63     |                      |                      | -49,407.63   |
| 2023 年 6 月 30 日余额   | 721,715.42     |                      | 7,363,233.50         | 8,084,948.92 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 23,617,568.95 |
| 1 年以内        | 23,617,568.95 |
| 1 至 2 年      | 1,400,588.30  |
| 2 至 3 年      | 450,086.15    |
| 3 年以上        | 15,118,205.28 |
| 3 至 4 年      | 8,094,683.31  |
| 4 至 5 年      | 66,845.13     |
| 5 年以上        | 6,956,676.84  |
| 合计           | 40,586,448.68 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

|       |              | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
|-------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| 其他应收款 | 8,134,356.55 | -49,407.63 |       |    |    | 8,084,948.92 |
| 合计    | 8,134,356.55 | -49,407.63 |       |    |    | 8,084,948.92 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称          | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|---------------|-------|--------------|------|------------------|--------------|
| 中国航天科工运载技术研究院 | 往来款   | 3,000,000.00 | 5年以上 | 7.39%            | 3,000,000.00 |
| 北京博宇天成科技有限公司  | 往来款   | 1,605,825.64 | 5年以上 | 3.96%            | 1,605,825.64 |
| 航科文化艺术品公司     | 货款    | 500,000.00   | 5年以上 | 1.23%            | 500,000.00   |
| 深圳市健三实业有限公司   | 货款    | 120,000.00   | 5年以上 | 0.30%            | 120,000.00   |
| 北京京东世纪贸易有限公司  | 保证金   | 100,000.00   | 2-3年 | 0.25%            | 0.00         |
| 合计            |       | 5,325,825.64 |      | 13.13%           | 5,225,825.64 |

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额                 |              |                      | 期初余额                 |              |                      |
|------------|----------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|
|            | 账面余额                 | 减值准备         | 账面价值                 | 账面余额                 | 减值准备         | 账面价值                 |
| 对子公司投资     | 2,812,187.91<br>6.04 |              | 2,812,187.91<br>6.04 | 2,872,889.07<br>1.75 |              | 2,872,889.07<br>1.75 |
| 对联营、合营企业投资 | 6,088,971.90         | 6,088,971.90 |                      | 6,088,971.90         | 6,088,971.90 |                      |
| 合计         | 2,818,276.88<br>7.94 | 6,088,971.90 | 2,812,187.91<br>6.04 | 2,878,978.04<br>3.65 | 6,088,971.90 | 2,872,889.07<br>1.75 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位              | 期初余额<br>(账面价值)     | 本期增减变动 |               |        |    | 期末余额<br>(账面价值)     | 减值准备期末余额 |
|--------------------|--------------------|--------|---------------|--------|----|--------------------|----------|
|                    |                    | 追加投资   | 减少投资          | 计提减值准备 | 其他 |                    |          |
| 航天科工惯性技术有限公司       | 305,016.60<br>1.37 |        |               |        |    | 305,016.60<br>1.37 |          |
| 北京航天海鹰星航机电设备有限公司   | 60,701,155.71      |        | 60,701,155.71 |        |    |                    |          |
| 北京航天益来电子科技有限公司     | 82,793,246.00      |        |               |        |    | 82,793,246.00      |          |
| 北京华天机电研究所有限公司      | 46,718,294.20      |        |               |        |    | 46,718,294.20      |          |
| 山东九通物联网科技有限公司      | 109,890,000.00     |        |               |        |    | 109,890,000.00     |          |
| As-HitechluxS.àr.l | 2,242,313.466.92   |        |               |        |    | 2,242,313.466.92   |          |
| 深圳航天智控科技有限公司       | 25,456,307.55      |        |               |        |    | 25,456,307.55      |          |
| 合计                 | 2,872,889.07       |        | 60,701,155.71 |        |    | 2,812,187.91       |          |

|  |        |  |     |  |  |        |
|--|--------|--|-----|--|--|--------|
|  | 071.75 |  | .71 |  |  | 916.04 |
|--|--------|--|-----|--|--|--------|

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位      | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |              |
|-----------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------|--------------|
|           |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |          | 其他           |
| 一、合营企业    |            |        |      |             |          |        |             |        |            |          |              |
| 二、联营企业    |            |        |      |             |          |        |             |        |            |          |              |
| 浙江智慧车联网有限 | 0.00       |        |      |             |          |        |             |        |            | 0.00     | 6,088,971.90 |
| 小计        | 0.00       |        |      |             |          |        |             |        |            | 0.00     | 6,088,971.90 |
| 合计        |            |        |      |             |          |        |             |        |            |          | 6,088,971.90 |

## (3) 其他说明

公司向北京星航机电装备有限公司转让子公司北京航天海鹰星航机电设备有限公司 100% 股权，于 2023 年 6 月 30 日，公司将对其投资划分为持有待售资产。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 204,932,918.28 | 156,561,272.88 | 227,450,950.95 | 150,921,342.99 |
| 其他业务 | 2,027,524.37   | 158,129.97     | 2,963,550.18   | 57,745.36      |
| 合计   | 206,960,442.65 | 156,719,402.85 | 230,414,501.13 | 150,979,088.35 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|---------|------|------|--|----|
| 商品类型    |      |      |  |    |
| 其中：     |      |      |  |    |
| 按经营地区分类 |      |      |  |    |
| 其中：     |      |      |  |    |
| 市场或客户类型 |      |      |  |    |
| 其中：     |      |      |  |    |
| 合同类型    |      |      |  |    |
| 其中：     |      |      |  |    |

|            |  |  |  |  |
|------------|--|--|--|--|
|            |  |  |  |  |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |
| 按合同期限分类    |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类    |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |
| 合计         |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

工程建设业务模式以工程总承包服务为主，同时采用工程咨询和设计、设备安装、工程建设管理等模式。履约义务通常的履行时间在 18 个月至 24 个月，本公司作为主要责任人与客户签订工程总承包合同，本公司根据每个客户的个性化要求，为其专门设计、采购或生产定制化设备。于合同开始日，客户支付合同预付款，在工程设计、设备采购和建造的全过程中，在客户拥有的土地上建造工程建设项目，客户按照履约进度联合监理公司进行工程进度确认并支付进度款。工程项目竣工验收合格本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似义务，产品质量保证按照合同约定的产品质量要求执行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 132,500,000.00 元，其中，132,500,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 13,166,530.62 |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 14,070,000.00 | 14,070,000.00 |
| 合计                   | 27,236,530.62 | 14,070,000.00 |

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                | -386,173.68  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 8,851,650.49 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 596,712.03   |    |
| 减：所得税影响额   | 1,586,964.59 |    |
| 少数股东权益影响额  | 934,345.67   |    |
| 合计   | 6,540,878.58 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.61%      | 0.0329      | 0.0329      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.46%      | 0.0247      | 0.0247      |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他