

# Andawell

北京安达维尔科技股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-066

2024 年 8 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵子安、主管会计工作负责人熊涛及会计机构负责人(会计主管人员)刘丽中声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及到未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，最后公司敬请投资者注意投资风险。

公司可能面临的风险详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	29
第七节 股份变动及股东情况 .....	37
第八节 优先股相关情况.....	43
第九节 债券相关情况 .....	44
第十节 财务报告.....	45

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有法定代表人签名的 2024 年半年度报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司、安达维尔	指	北京安达维尔科技股份有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京安达维尔科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
员工持股平台	指	北京安达维尔管理咨询有限公司
航设公司	指	北京安达维尔航空设备有限公司，本公司全资子公司
通航公司	指	北京安达维尔通用航空工程技术有限公司，本公司全资子公司
天普思拓公司	指	北京天普思拓智能技术有限公司，本公司全资子公司
机械公司	指	北京安达维尔机械维修技术有限公司，本公司全资子公司
民技公司	指	北京安达维尔民用航空技术有限公司，本公司全资子公司
信息公司	指	北京安达维尔信息技术有限公司，本公司控股子公司
耐思特瑞公司	指	天津耐思特瑞科技有限公司，本公司全资子公司
天津航技公司	指	天津安达维尔航空技术有限公司，本公司全资子公司
广州航技公司	指	广州安达维尔航空技术有限公司，本公司全资子公司
民航局、CAAC	指	中国民用航空局
FAA	指	美国联邦航空管理局
EASA	指	欧洲航空安全局
PMA	指	零部件制造人批准书
JMM	指	中国民用航空局、香港民航处和澳门民航局联合维修管理
CTSOA	指	中国适航部门颁布的技术标准规定项目批准书
IPD	指	集成产品开发（Integrated Product Development 的简称）
元、万元、亿元	指	除特别注明的币种外，指人民币元、人民币万元、人民币亿元
SIPDM	指	超越集成产品研发管理信息系统
eVTOL	指	电动垂直起降飞行器

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	安达维尔	股票代码	300719
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京安达维尔科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	安达维尔		
公司的外文名称（如有）	Beijing Andawell Science & Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Andawell		
公司的法定代表人	赵子安		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊涛	张春城
联系地址	北京市顺义区仁和地区杜杨北街 19 号	北京市顺义区仁和地区杜杨北街 19 号
电话	010-89401156	010-89401156
传真	010-89401156	010-89401156
电子信箱	securities@andawell.com	securities@andawell.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
报告期初注册	2023 年 07 月 21 日	北京市海淀区市场监督管理局	91110108801174860H

报告期末注册	2024 年 07 月 19 日	北京市海淀区市场监督管理局	91110108801174860H
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 07 月 19 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《关于公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2024-059）		

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	241,646,951.30	230,527,154.16	4.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,322,043.14	-3,527,199.23	506.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,112,203.02	-3,613,739.47	490.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-128,658,323.85	-39,663,092.41	-224.38%
基本每股收益（元/股）	0.0561	-0.0138	506.52%
稀释每股收益（元/股）	0.0561	-0.0138	506.52%
加权平均净资产收益率	1.31%	-0.36%	1.67%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,543,478,118.47	1,589,594,818.29	-2.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,051,148,836.27	1,085,395,207.11	-3.16%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0562

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	68,055.69	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	198,775.18	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-4,750.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-138,967.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	127,856.13	
减：所得税影响额	40,717.46	
少数股东权益影响额（税后）	410.82	
合计	209,840.12	

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

项目	涉及金额（元）	原因
软件退税	11,996,857.14	与经营密切相关且定量持续享受
维修退税	1,373,115.76	与经营密切相关且定量持续享受
加计抵减税额	2,449,840.38	与经营密切相关且定量持续享受
合计	15,819,813.28	



## 第三节管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期内公司所处行业情况

安达维尔作为航空与防务领域的高端装备制造企业，持续为防务、民用航空领域的客户提供系统与设备级的研发生产、试验验证、解决方案与持续服务，经过二十余年的发展，逐步打造出机载设备研制、航空维修、测控及保障设备研制等多领域业务，近年更将能力拓展至智能设备研发与工业软件开发等领域。

航空与防务相关行业是国家战略新兴产业，是综合国力和大国地位的重要标志和体现，也是国民经济发展、科技进步和产业升级的重要牵引和推动力量，能够助力国防安全与地缘政治目标实现，为现代国民经济与公共运输服务体系提供关键支撑。

防务领域是建设同我国国际地位相称、同国家安全和利益相适应的国防能力的基础。党的二十大报告强调“加快把人民军队建成世界一流军队”，要“增加新域新质作战力量比重，深入推进实战化军事训练”。2024年7月，《中国共产党第二十届中央委员会第三次全体会议公报》指出“国防和军队现代化是中国式现代化的重要组成部分”，必须坚持“党对人民军队的绝对领导，深入实施改革强军战略，为如期实现建军一百年奋斗目标、基本实现国防和军队现代化提供有力保障”。在第十四届全国人民代表大会第二次会议上提交的预算草案显示，2024年全国财政安排国防支出预算16655.4亿元，增长7.2%，保持逐年增长。我国防务领域将继续保持高质量发展态势。

商业航空是实现高质量发展的战略支撑行业，对构建安全高效的人员往来与供应链保障通道起着不可替代的关键作用。中国民航局针对“十四五”时期的工作制定了“一二三四”总体工作思路，未来将持续构建现代化机场体系、系统布局航空运输航线网络、完善生产运行保障机制，加大支持力度，打造完整的航空产业链。在2024年全国民航工作会议中，民航局对新年的工作做出了部署：“全面拉动航空市场需求，主动服务构建新发展格局。统筹扩大内需和供给侧结构性改革，以扩大国内市场需求为战略基点，挖掘国内市场新增长点，推动国际市场加快恢复，提升航空物流服务能力，大力服务低空经济发展。”在国家战略引领及政策全面支持背景下，传统民用航空运输将在2023年整体复苏的基础上继续迎来深化发展的机遇。

通用航空产业是国家重点支持的战略性新兴产业。2024年3月27日，工信部、科技部、财政部及中国民航局联合发布了《通用航空装备创新应用实施方案（2024-2030年）》，该文件明确提出到2027年，我国通用航空装备供给能力、产业创新能力显著提升，现代化通用航空基础支撑体系基本建立，高效融合产业生态初步形成，通用航空公共服务装备体系基本完善，以无人化、电动化、智能化为技术特征的新型通用航空装备在城市空运、物流配送、应急救援等领域实现商业应用。在国家层面顶层设计的加持下，以通用航空为主体的新兴行业发展也吹响了启动的号角。

#### 1、行业发展阶段

##### （1）防务领域

中国已经从一个落后的农业国，发展成为世界上为数不多的、能提供绝大多数类型装备、拥有完整上下游产业链的防务大国，拥有全球第二大防务市场（TheMilitaryBalance2023）。防务领域的发展，受国家安全政策和地缘政治局势影响相对较大，随着大国竞争的压力不断增加，我国面临的国际政治环境日趋复杂，周边接壤国家和地区亦存在多个不稳定因素，国防现代化建设的紧迫性大幅提升。伴随机制创新和技术创新的双轮驱动，相关的防务领域将迎来时代性的发展机遇。

我国防务领域体系主要由承担国防建设重大项目科研生产的大型军工集团及提供部件制造和原材料供应的社会企业组成。伴随着三代装备为主体、四代装备为骨干的装备体系的建成，越来越多的优质民营企业开始进入到防务领域产业链之中，其业务范围也从承制单一设备，发展到与大型企业集团协同研发生产系统及设备。未来，拥有多领域产品与能力、能提供敏捷灵活的前沿技术解决方案的综合性民营企业，将在新型装备的研发、生产及保障中发挥越来越大的作用。

## （2）民用航空

商业航空方面，我国拥有全球第二大的民用航空市场，形成了覆盖广泛的国内国际航线网络和维修保障体系。根据航班管家发布的《2023 年民航数据总结报告》统计，我国拥有现役民航飞机 4186 架，同时中国商用飞机有限责任公司发布了《中国商飞公司市场预测年报（2022-2041）》，预计到 2041 年，中国将新引进 9,284 架民航飞机。我国航空装备产业发展目前已经形成了较为完整的产业链体系，以中国商飞为代表的民机制造业处于快速发展阶段。2023 年 5 月，首架 C919 顺利完成从上海虹桥机场到北京首都国际机场的航班；近两年，中国东航、中国国际航空、南方航空陆续与中国商飞签署了购买 100 架 C919 系列飞机协议，我国 C919 大飞机已经进入高质量发展的战略机遇期，配套的国产供应商也在不断加速发展，中国民航制造业将迎来自身发展的黄金时期。

通用航空方面，根据中国民航局发布的《2023 年通用和小型运输运行概况》，2023 年，通用及小型商业航空公司运行时间共 153.5745 万小时，较上年增长 14.9%，其中作业和游览、飞行训练、通勤及包机运行时间占比分别为 25%、67%、8%。截止到 2023 年 12 月 31 日，我国有 396 家实际在运行的通用及小型商业航空公司，航空器 2141 架，国内通用航空行业进入加速发展期。同时，在第十四届全国人民代表大会第二次会议上，以通用航空为主体产业的低空经济首次写入政府工作报告，在《中共中央关于进一步全面深化改革、推进中国式现代化的决定》中提到“深化综合交通运输体系改革，推进铁路体制改革，发展通用航空和低空经济”。随着国家及地方层面的政策相继出台，通用航空“放管服”改革及低空空域改革逐步取得实质性进展，通用航空迎来历史性的发展机遇。

## 3、周期性

防务领域的周期性特点主要表现在三个方面：首先是产品生命周期长，完整的产品生命周期大致有二三十年甚至更久；其次是装备采办项目实施周期长；再次是采办实施的计划性较强，一般以年度为预算周期，呈现季节性特点。民用航空，整体而言受地缘政治、宏观经济、旅行政策、航权谈判和原油价格等宏观因素影响较大，也具备一定的周期性特点。公司的业务周期基本与上述两个市场领域的周期一致。

## 4、公司所处行业地位

航空与防务领域，按照供应链层级划分，大致包含主机厂、系统设备制造商、部件制造商、零件与材料制造商等层级。公司专注于系统设备与部件这两个层级，作为一级和二级供应商，服务于机体制造商、航空器使用与维修部门。

### （1）防务领域

公司在防务领域拥有较强的研制能力、稳定的客户及配套关系，其中机载设备产品主要装备航空工业研制的直升机、固定翼运输机，为其提供系统与设备级的产品，包括航空座椅、客舱设备、航空导航设备、直升机机载训练系统、复材构件等。同时，面向防务领域客户，公司还提供包括测控、保障、训练与维修等在内的集成系统与维修服务。公司经过二十余年的技术积累，在多个细分领域拥有领先的竞争优势。

### （2）民用航空

商业航空方面，公司主要作为民航市场的部件维修服务商及机载设备制造商，服务于航空公司、飞机制造商及航空维修企业，提供部件维修服务及民机机载客舱设备产品。民航维修方面，公司作为维修服务商，具备 CAAC、FAA、EASA 和 JMM 等完整的维修许可证书及体系，维修能力基本覆盖所有主流机型，是国内知名的第三方航空部件维修企业。民机制造方面，公司拥有成熟的系列化民机客舱 PMA 产品，同时也是民机机载设备国产化的先行者。公司的航空厨房插件产品已交付 ARJ21 使用并取得良好的市场反馈，目前已完成多个系列化航空厨房插件产品的 CTSOA 取证工作，部分产品进行了国产大飞机的试装，并在空客 A320 与波音 B737 客机等主流机型的厨房插件换装推广上取得了重要进展。

通用航空方面，公司为通用航空飞机生产制造单位、使用单位及运营单位提供包括航空座椅、客舱内饰、舱内照明系统、备份飞行显示器等产品及加改装服务，相关业务已开展多年，部分产品已完成适航取证，部分加改装服务已获得民航局颁发的 MDA 证书及 STC 证书。公司充分响应国家战略发展规划，积极拓展低空经济领域业务，利用自身研发及取证优势，已在座椅及内饰方向展开了研制工作，目前已与部分 eVTOL 主机厂签订合作意向书及工业设计合同。

## （二）公司主营业务

安达维尔经过二十余年发展，持续不断拓展能力范围、扩大产品线规模，目前已经发展成能够为航空器全生命周期提供解决方案的综合性供应商，拥有机载设备研制、航空维修服务、测控及保障设备研制等核心业务，近年来持续推动传统业务发展的同时，逐步拓展了智能设备研制与工业软件开发等领域业务。

### 1、机载设备研制

机载设备研制是公司业务中占比最大的业务类别，产品包括航空座椅、客舱设备、航空导航设备、直升机机载训练系统、复材构件等，装备各类直升机和固定翼运输机。公司主要从事相关产品的研究开发、产品设计及制造、关键工艺设计、总装试验、适航取证和持续服务，客户主要是国内各飞机制造商、分系统研发生产单位、航空器操作使用单位与民航运输企业。

航空座椅包括直升机抗坠毁座椅、机械师座椅、乘员座椅，运输机驾驶员座椅、操作员座椅和乘员座椅等；客舱设备包括整机内饰、整体厨房、整体盥洗室、客舱照明等；导航系统主要有无线电高度表、无线电罗盘、多模组合导航、备份显示和近地告警系统等产品；模拟训练设备目前主要是直升机模拟训练系统；复材构件包括光电球罩、飞机整流罩、无人机大梁及机翼结构件和航天、船舶机构件等。公司同时还拥有整机内饰的方案设计与工程实施能力及直升机低空导航与安全告警的系统级解决方案能力。

同时，公司是民机机载设备国产化的先行者，开发出国内首个民机航空厨房插件 CTSOA 产品，参与中国民航局相关适航标准的制定，已完成多个系列化航空厨房插件产品的 CTSOA 取证工作，部分产品进行了国产大飞机的试装，并在空客 A320 与波音 B737 客机等主流机型的厨房插件换装推广上取得了重要进展。

### 2、航空维修

航空维修是公司的创始业务，主要从事飞机部件维修，业务覆盖机载计算机、通讯导航、仪表显示、电气系统、娱乐系统、灯光照明、电机附件和气动附件等，能力覆盖空客、波音、巴航工业及航空工业等主流飞机制造商生产的超过 30 余种机型，拥有 CAAC、FAA、EASA 和 JMM 等维修许可证书，客户主要包括各类民航运输、警航和防务等部门。此外，公司亦开始在天津布局复合材料维修业务，目前尚处于项目前期阶段。同时，公司还拥有丰富的飞机加改装能力，可为各类直升机与固定翼飞机提供方案设计、适航取证、工程施工、试验支持和技术培训等服务。

### 3、测控及保障设备研制

测控及保障设备研制业务是公司重要核心业务，主要从事测控、勤务保障与模拟训练设备的产品开发、解决方案与系统集成，为客户提供仿真环境搭建、产品功能验证、故障排查与定位、健康诊断与管理、勤务保障及仿真模拟训练等在内的各类设备与解决方案。主要产品包括原位检测设备、仿真与专用测试设备、线缆线束测试系统、发电机拖动系统、通用自动化测试设备等设备级产品；航电系统联试、大型数据采集和实时数据仿真等解决方案产品；直升机伴随保障系统、仿真模拟训练器和“实装、虚拟与构造（LVC）”训练设备等系统集成产品，客户主要是各类航空器操作使用部门与航空与防务领域的研发生产企业。

#### 4、智能设备研制

智能设备研制业务，主要为航空与防务领域的研发生产单位，提供研发制造与装备保障领域的智能技术解决方案。当前主要的产品包括智能工具柜、智能工具车、智能顶装车、智能地面任务车辆等产品，未来还将发展包括智能发动机安装车与智能转运车等系列化的智能任务车辆平台，并向其它类型的高端装备制造企业与资产密集型行业企业进行拓展。

#### 5、工业软件研发

工业软件方面，公司已推出 SIPDM 超越集成产品研发管理信息系统。SIPDM 系统全面集成 IPD 研发管理思想、解决方案销售方法论、全特性质量过程控制方法，并基于 IPD 的管理理念，围绕企业营销、研发、质量、成本系统竞争力建设，开展系统功能的设计，为研发型企业赋能，促进产品及企业的市场成功和财务成功，助推研发型企业实现管理超越、产品超越、公司超越。同时在制造强国、质量强国、数字中国方面贡献一份力量。

### （三）公司经营模式

公司主要为航空与防务领域的设计、制造、运行与维护部门提供系统设备和部件级的产品服务与解决方案，通过布局相关多元化的产品和业务组合，不断推出若干细分领域占据领先地位的优势产品与服务，同时布局业务上游的复合材料制造，强化供应链和价值链把控，另外推出工业软件与智能设备解决方案，将公司业务拓展至其它行业领域，为公司的发展提供更多支撑。

航空与防务装备的研制，具有过程复杂、流程严谨和产品生命周期长的特点，公司的经营活动主要围绕装备研制的各环节与流程展开，以若干产品及服务平台为核心，开展相关的研发、销售、试验、生产、服务和采购等活动，从而具有更多领先应用前沿技术和最先推出新概念产品的能力。

#### 1、研发模式

公司不断推出新的产品设计，对成熟产品、技术与工艺进行改进，对平台型产品与技术进行持续投入。公司依照集成产品开发（IPD）的思想，经过长期实践，塑造和固化了产品开发流程，结合全面分析将市场需求和全特性要求转化为标准化的需求输入和产品定义，进而转化为产品详细设计输入，形成了一套完整的产品开发流程体系，有效保证了研发活动的成果及效率。

公司建立了平台化的产品开发策略，通过设计的平台化、模块化，提高定制产品的标准化程度、开发速度和使用效能，结合对行业趋势、市场格局和价值链组成的研究，集中研发资源投向精品项目、关键能力和关键材料等领域，及时捕捉客户需求并建立预研项目，在若干细分行业领域和价值链的关键环节提前布局，不断推出领先市场和满足用户需求的产品。

公司以客户需求为导向，以打造精品项目为原则，追求市场与财务的双重成功。此外，针对未来需要重点布局的产品、技术和工艺，公司积极利用外部资源，采用包括内部业务孵化、技术资产引进与对外股权投资在内的多种形式获取关键能力。

## 2、销售模式

公司产品与服务主要采用直销方式，直接对接客户的装备采办、研发设计、生产试验和工程技术等专业部门。公司设有销售中心，进行销售管理工作，在公司层面和业务单元层面，均设有市场和售后服务相关部门，负责各层面的售前和售后工作。对于重大项目或者复杂的集成产品，设有专注于其产品解决方案销售的团队。

智能设备及工业软件等领域业务，由于客户覆盖的行业领域和地理范围较广，采取直销与渠道相结合的销售模式，公司主要负责重点行业、标杆客户和大客户的推广与实施；后续随着产品迭代升级，公司将针对不同行业进行销售模式的创新与探索，积极与各合作伙伴共建软件生态。

## 3、生产模式

公司在价值链上强调对研发设计、系统集成、关键工艺和持续服务等价值较高的生产环节的掌握，在生产过程上主要从事总装生产、系统集成、试验验证、适航取证、产品交付及关键工艺制造。公司建立了高效的生产计划与执行流程和相应的管理信息系统，以适应有小批量、高质量和定制化等特点的生产。为应对公司未来航空维修、复合材料结构件制造、地面支援保障与仿真模拟训练设备等业务增长所带来的生产设施需求，公司适时启动了天津园区的建设，以全面提升公司在生产各个环节的资源保障能力。

## 4、供应链管理模式

公司致力于建立高效的供应链管理体系，并充分借助与国内外飞机制造商等企业的交流合作机会，提升公司的质量体系和供应链管理标准。根据不同业务特点，对标准化产品、定制化产品和航空维修服务，建立了差异化的管理体系，确保不同类型业务单元的质量、交付、成本和监管等多重目标的达成。此外，对于采购量较大的物料，如复合材料，公司通过建立自主生产的能力，确保关键物料的供货与质量稳定。

# 二、核心竞争力分析

## （一）战略与文化优势

公司始终坚持以“成为高瞻远瞩公司”作为企业目标，立足企业长远发展，运用系统性的研究和分析方法，采取内生增长与外延增长并举，内生增长为主的发展方式，进行统筹规划和决策。公司十分注重战略规划制定与执行，滚动制定公司层面和业务层面的战略规划，逐层战略解码制定各业务的年度经营计划，并根据内外部形势变化，定期对战略规划与执行情况进行评估和必要的调整。

公司非常重视企业文化的塑造与凝聚，尤其强调企业文化对企业发展的引领和对日常运营的支撑作用，公司的企业文化建设始终顺应公司的发展阶段，通过文化深入各个环节与流程，内化于组织内部和员工内心。随着公司的不断发展，企业文化也在不断积累、凝练和升华，持续为公司打造学习型组织和高效能团队提供动力和源泉。

## （二）技术产品优势

### 1、机载设备研制

公司是国内排名前列的航空座椅与飞机客舱设备制造商，拥有包括航空座椅在内的多个在细分领域内市占率领先的产品线，掌握包括 95%生存率抗坠毁技术、动态仿真和人机功效等核心技术和工艺。公司拥有完整的飞机客舱系统设备产品线，包括厨房、盥洗室、内饰结构和客舱照明等完整的品类，并具备客舱整体解决方案研发、设计、生产、试验、适航取证和改装能力，是国内首个具备全系列航空厨房插件 CTSOA 产品的制造商，成功将自有品牌航空厨房插件产品应用于国内外主流飞机上。

公司也是专业的飞机导航系统设备制造商，拥有无线电罗盘、无线电高度表和多模组合导航设备等多种机载航电产品，掌握无线电测高及测向数字下变频和软件无线电等技术，是部分国产新机型的重要供应商。同时，公司自主研发的直升机模拟训练系统已经取得预期技术与市场效果。

公司新建的复合材料业务专注于碳纤维复合材料构件研发及制造，经过初期的技术积累，已具备较为全面的研制技术与工艺能力，除了保障公司自身复合材料结构件的供应，已开始广泛承接航天、航空、无人机、舰船等领域的构件委托制造合同。

## 2、航空维修

公司从事飞机部件维修业务 20 余年，是国内知名的第三方航空部件维修企业，综合实力居行业前列。目前已获得 CAAC、FAA、EASA 和防务维修服务商等资质，拥有 2,600 余项维修项目的维修能力，能力覆盖波音、空客、巴航工业和航空工业等主流飞机制造商的 30 多种机型。

## 3、测控及保障设备研制

公司凭借对飞机系统设备的深入了解，以及对国内外先进概念的推广应用，结合在设备研发和维修的丰富实践，经过多年在测控领域的深耕和发展，拥有较强的系统集成能力，目前已成为专业的测控、保障与训练装备供应商，拥有众多航空航天总体和系统级的制造与使用单位的客户，形成了覆盖航空器研发生产和运行保障全过程的大型数据采集、实时数据仿真、通用自动化测试、飞机发电机拖动、原位检测诊断、航电系统联试、仿真模拟训练、“实装、虚拟与构造（LVC）”训练和直升机伴随保障等系列平台化产品。

## 4、智能设备研制

公司的智能设备研制业务，目前主要聚焦于航空与防务领域装备研发、生产与保障现场的垂直领域应用，基于公司对相关领域市场的深耕、对装备研发生产过程的深刻理解和雄厚的系统集成、项目开发与管理等经验，从而可以迅速推出能解决关键环节痛点的相应产品。

## 5、工业软件开发

公司通过长期以来在航空与防务领域的工业实践，将积累的开发方法、研发流程和工业知识数字化，形成了 SIPDM 超越集成产品研发管理信息系统。凭借着对复杂装备制造业的理解和实践验证，SIPDM 系统将更加契合国内类似行业的企业。

### （三）系统集成的能力优势

公司在航空与防务领域的业务，涵盖解决方案、产品设计、软件开发、制造测试、运营维护和模拟训练等装备研发生产和使用的全生命周期，拥有包括飞行器、机械、材料、仪表、电子、电气、自动化和软件等在内的跨学科技术团队，拥有很强的系统集成能力。同时还涉足民用与防务两个市场与体系标准，互相渗透、借鉴互补，相互促进，除了能够利

用两个市场的标准和技术差距，提供超出预期的产品外，还能通过防务市场验证相关产品、提高产品成熟度，具备了快速拓展市场及客户的竞争优势。

#### （四）适航认证经验优势

适航认证是一项极其复杂且严谨的工作，它要求产品在设计、制造、测试等各个环节都必须达到严格的安全和性能标准，是航空产品市场化必不可少的环节。企业能够快速高效地完成适航认证工作，将获得更为广阔的发展机遇。公司凭借在航空领域广泛的技术能力及深厚的技术积累，目前已完成多款产品的独立适航认证，能为客户提供包括航空座椅、客舱内饰、客舱灯光、航空厨房插件等多款产品及客舱整体解决方案。公司在技术平台建设、工程验证、鉴定试验和适航审查过程中有着丰富的经验，能够为客户提供更加专业、高效的服务并解决各类问题，助力产品快速完成适航认证，节约时间和成本，为航空产品的市场投放争取先机，形成先发优势。

#### （五）精细化过程管理优势

自上市以来，公司在市场营销、研发设计、生产制造、产品质量、供应链和人力资源等方面，全面落实和固化了过程管理理念，建立并持续完善了八大管理体系。公司借鉴包括华为的集成产品开发（IPD）和卓越绩效管理等理念，充分发挥组织协调和流程分工的约束和引导作用，打造高效能组织。同时，公司强调信息技术应用与具体业务流程的契合，使管理过程更能反映实际业务，通过开发管理软件，实现管理输出。

#### （六）客户资源优势

公司在民用航空和防务等领域拥有广泛的客户，公司秉持“以客户为中心，追求最高客户满意度”的服务理念，与客户紧密合作，共同创造价值。在市场竞争方面，公司凭借突出的自主研发能力、快速的市场反应以及优质的服务水平，积累了众多优质客户，树立了良好的市场和品牌形象，为公司不断拓展业务奠定了坚实基础。

### 三、主营业务分析

#### 概述

##### （一）财务与经营分析

2024 年上半年，公司累计营业收入 24,164.70 万元人民币，净利润 1,432.20 万元人民币。其中，机载设备研制实现营业收入 13,025.63 万元，同比增长 15.00%；航空维修服务实现营业收入 7,269.07 万元，同比增长 1.97%；测控与保障设备业务实现营业收入 1,326.67 万元，同比减少 54.19%；技术服务及其他实现营业收入 2,543.33 万元，同比增长 49.52%。与去年同期相比，公司主营业务收入实现同比增长，归属于上市公司股东的净利润较上年同期实现扭亏为盈。

报告期内，公司各项工作均按照经营计划得到了稳定有序的推进，主营业务收入实现增长及归属于上市公司股东的净利润较上年同期实现扭亏为盈主要原因为：

- 1、防务重点项目投标、销售合同签订及产品交付等工作进展顺利，销售收入实现了同比增长；
- 2、航班数量持续恢复，民航维修业务同比实现增长，民航机载设备国产化推广效果显著，形成换装交付；
- 3、采购流程优化及专项成本控制取得良好成绩，促进了公司盈利水平的提高；
- 4、公司收到的政府补助同比增加及信用减值损失同比下降也增加了利润。

## (二) 组织核心能力建设与管理改进提升

报告期内，公司加强了组织核心能力建设与各项管理改进提升工作，以保障未来战略目标达成与实现。战略管理方面，公司制定了 2025-2030 年战略规划，明确了未来中长期的发展战略与规划目标；人力资源管理方面，加强战略人才引进及人才梯队建设，为公司战略发展做好人员保障；质量管理方面，持续推进全面质量管理的落地，增强全员质量意识，全面发挥公司三级监察职能；营销管理方面，深入学习解决方案销售理念，细化销售管理流程，加强营销队伍建设，提升公司营销能力；研发管理方面，依据 IPD 思想理念对科研流程持续改进，重点加强了技术人才梯队建设，利用 SIPDM 系统有效加强了研发项目过程把控，各新战略产品平台建设工作有效推进；财务管理方面，持续推进业财融合，深入开展成本控制，提升产品及项目盈利能力；通过资金滚动预算、与金融机构加强合作及提升应收账款回款管理与监督力度等工作，合理保障经营及投资需求。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	241,646,951.30	230,527,154.16	4.82%	
营业成本	130,315,127.74	133,345,168.15	-2.27%	
销售费用	15,542,450.23	13,157,355.64	18.13%	
管理费用	62,052,113.88	65,099,836.41	-4.68%	
财务费用	2,339,770.53	1,040,670.21	124.83%	主要系本期短期借款利息费用同比增加
所得税费用	-1,066,643.18	-2,325,689.84	54.14%	主要系本期利润总额同比增加
研发投入	30,743,515.96	26,287,930.42	16.95%	
经营活动产生的现金流量净额	-128,658,323.85	-39,663,092.41	-224.38%	主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-49,135,197.87	-5,243,004.73	-837.16%	主要系本期构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	-17,971,693.84	32,727,454.04	-154.91%	主要系本期分配股利支付的现金同比增加
现金及现金等价物净增加额	-195,765,215.56	-12,178,643.10	-1,507.45%	主要系： 1、本期购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金同比增加； 2、本期构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加； 3、本期分配股利支付的现金同比增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。



占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
机载设备	130,256,292.69	57,209,093.20	56.08%	15.00%	0.50%	6.34%
航空维修	72,690,666.83	45,656,860.22	37.19%	1.97%	15.70%	-7.45%
测控及保障设备	13,266,740.87	9,182,657.80	30.78%	-54.19%	-64.03%	18.92%
技术服务及其他	25,433,250.91	18,266,516.52	28.18%	49.52%	59.81%	-4.63%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
公允价值变动损益	-4,750.90	-0.04%	主要为交易性金融资产的公允价值变动	否
资产减值	-1,907,759.36	-14.86%	计提的存货跌价准备及合同资产减值损失	是
营业外收入	6,940.00	0.05%	主要为营业外零星收入	否
营业外支出	183,309.74	1.43%	主要为滞纳金	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	103,173,820.19	6.68%	297,476,416.99	18.71%	-12.03%	
应收账款	770,396,894.84	49.91%	753,776,650.95	47.42%	2.49%	
合同资产	20,366,706.94	1.32%	21,110,252.60	1.33%	-0.01%	
存货	341,402,335.28	22.12%	292,875,768.57	18.42%	3.70%	
固定资产	109,504,255.72	7.09%	111,875,720.67	7.04%	0.05%	
在建工程	3,195,303.81	0.21%	509,433.96	0.03%	0.18%	
使用权资产	21,525,370.53	1.39%	21,577,548.39	1.36%	0.03%	
短期借款	207,430,124.	13.44%	165,156,581.	10.39%	3.05%	

	35		91			
合同负债	28,772,008.86	1.86%	26,357,720.76	1.66%	0.20%	
租赁负债	14,169,095.50	0.92%	14,319,446.68	0.90%	0.02%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	18,596.38	-4,750.90						13,845.48
应收款项融资					3,387,518.88			3,387,518.88
上述合计	18,596.38	-4,750.90			3,387,518.88			3,401,364.36
金融负债	0.00	0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

2024年6月20日，本公司的子公司北京安达维尔航空设备有限公司以一项专利（专利号为ZL202320929817.1）与中国银行股份有限公司北京首都机场支行签订最高额质押合同（合同编号：2024007RSZ008），合同约定，中国银行在合同约定的期间与债务人（航设公司）基于《授信额度协议》（合同号2024007RS008）连续发生多笔债权，航设公司同意在最高债权额限度内为上述债权向中国银行提供质押担保，本最高额质押项下担保责任的最高额度为伍仟万元整，2024年6月26日此事项的质押手续已办理完成并取得专利权质押登记通知书，专利权质押登记号为Y2024110000229。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用☑不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用□不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否 为固 定资 产投 资	投 资 项 目 涉 及 行 业	本 报 告 期 投 入 金 额	截 至 报 告 期 末 累 计 实 际 投 入 金 额	资 金 来 源	项 目 进 度	预 计 收 益	截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 收 益	未 达 到 计 划 进 度 和 预 计 收 益 的 原 因	披 露 日 期 （ 如 有 ）	披 露 索 引 （ 如 有 ）
安达维尔天津航空装备研发生产基地项目	自建	是	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备	1,907,848.61	2,417,282.57	自有、自筹及募集资金		0.00	0.00	不适用	2023年08月03日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）《关于拟签订投资合作协议暨对外投资的公告》（2023-052）
合计	--	--	--	1,907,848.61	2,417,282.57	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

☑适用□不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	26,605.04	-4,750.90	-12,759.56	0.00	0.00	0.00	0.00	13,845.48	债转股

合计	26,605.04	-4,750.90	-12,759.56	0.00	0.00	0.00	0.00	13,845.48	--
----	-----------	-----------	------------	------	------	------	------	-----------	----

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
航设公司	子公司	机载产品、检测设备研制	15,000.00	103,738.77	23,547.12	12,760.17	262.79	477.79
机械公司	子公司	飞机部件维修	5,000.00	15,248.61	6,727.44	3,656.80	239.44	219.97
民技公司	子公司	飞机零部	500.00	5,468.75	2,277.10	1,588.87	426.50	391.07

		件制造						
天普思拓公司	子公司	智能设备研制、检测设备研制	3,000.00	1,022.61	202.07	635.73	-77.51	-80.41
通航公司	子公司	飞机加改装及航材贸易	500.00	2,332.66	723.75	1,574.41	85.01	81.24
信息公司	子公司	技术开发、技术服务	2,500.00	2,003.97	1,940.92	268.63	-209.53	-209.53
耐思特瑞公司	子公司	复合材料产品制造	2,000.00	3,101.56	2,334.58	1,060.06	19.24	26.57
天津航技公司	子公司	航空机载设备研制、飞机部件维修	5,000.00	5,796.54	4,943.18	0.00	-59.23	-55.19
广州航技公司	子公司	飞机零部件制造	500.00	355.46	248.24	0.00	-53.39	-51.76

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州安达维尔航空技术有限公司	投资设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### (1) 战略新兴业务短期内增长速度未达预期的风险

风险说明：当前公司智能制造及信息技术业务正处于市场推广和培育发展的关键期，技术竞争力正在持续建立中，短期内可能面临业务增长相对较慢、未达增长预期的风险。

应对措施：积极布局及持续开拓公司的战略新兴业务，加大核心技术、产品研发投入和前沿技术的应用及转化。精准定位市场客户群体，以市场需求与客户价值为导向，努力为客户创造价值并提升综合解决方案的服务能力，全力推动新业务发展。

### (2) 高端人才缺失的风险

风险说明：人才资源是企业生存和发展必备的核心资源，特别是随着知识经济的到来，人才对企业发展的推动作用日益明显，人才资源对企业的重要性更加突出。随着未来公司多项新业务和新客户的拓展，需要更多专业的技术、市场和管理人才的加入，以支撑公司战略发展规划。

应对措施：公司通过内部招聘和猎头公司寻找适合公司发展方向的关键人才；促进完善“高效能”管理体系，提高核心员工待遇；做好员工职业规划，打通员工晋升通道；建立和谐工作氛围，为员工创造学习和锻炼的机会，在恰当的

时机实施股权激励计划等方式吸引人才、留住人才。通过团队学习、参观考察、人才轮岗等形式加快内部人员的培养，满足业务需求。

### (3) 重点项目未中标的风险

风险说明：经过多年的技术创新和研发积累，公司形成了一系列自主研发的核心技术及产品，公司储备了多个具有先发优势的重点项目，若产品或技术被竞争者仿制或超越，在参与竞标时，可能出现公司产品未中标或是市场份额下降的风险。

应对措施：公司积极做好知识产权保护的相关工作，不断进行技术的深入研究和产品的升级迭代，采用差异化竞争策略，对产品研发进行全特性管理，使得公司产品始终保有竞争优势。

### (4) 资金风险

风险说明：公司目前应收账款净额约 7.70 亿元，其中防务客户应收账款占比较高，回款周期受到客户结算进度的影响；同时，公司于 2024 年启动天津园区建设项目，产生较大的资金需求；前述因素均会增加公司整体资金保障的压力，从而产生资金风险。

应对措施：公司加大应收账款的管理，包括将回款责任落实到人，加大对销售人员的考核力度，加强与客户的对账沟通，尽快完成结算的必要条件准备工作，全方位促进应收账款的回款；同时，加强与银行等金融机构的合作，通过流动资金及固定资产贷款方式保障现金需求；另外，推进再融资相关工作的开展，以缩短募投项目实施的资金需求带给日常经营压力的周期。公司将组合使用前述方式来规划和筹措资金，从而确保日常经营及投资建设的资金需求。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 05 月 09 日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> ) 网络互动	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2023 年度网上业绩说明会的全体投资者	了解公司 2023 年度经营情况、未来发展战略及业绩变动原因等事项	见巨潮资讯网《2024 年 05 月 09 日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-001)

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.34%	2024 年 03 月 19 日	2024 年 03 月 19 日	审议通过以下议案： 1、《关于修订〈公司章程〉的议案》； 2、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》； 3、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》； 4、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》。
2023 年年度股东大会	年度股东大会	43.31%	2024 年 05 月 10 日	2024 年 05 月 10 日	审议通过了以下议案： 1、《关于〈公司 2023 年度董事会工作报告〉的议案》； 2、《关于〈公司 2023 年度监事会工作报告〉的议案》； 3、《关于〈公司 2023 年年度报告〉及其摘要的议案》； 4、《关于〈公司 2023 年度财务决算报告〉的议案》； 5、《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》； 6、《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》； 7、《关于减少注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》； 8、《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜自学	职工代表监事	离任	2024 年 03 月 13 日	因个人原因申请辞去公司职工代表监事
付嘉琦	职工代表监事	被选举	2024 年 03 月 13 日	公司职工代表大会选举担任公司职工代表监事

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

报告期内，公司共有两期股权激励计划处于实施状态，分别为 2021 年限制性股票激励计划、2022 年限制性股票激励计划。报告期内的具体实施情况如下：

##### (1) 2021 年限制性股票激励计划的实施情况：

2024 年 4 月 12 日，公司召开了第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十五次会议，分别审议并通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》以及《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》。

##### (2) 2022 年限制性股票激励计划的实施情况

2024 年 4 月 12 日，公司召开了第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十五次会议，分别审议并通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销 5 名已离职激励对象（郜鹏里、曹聪、李娟、张海波、崔景娜）已获授但尚未解锁的 10 万股限制性股票；同意因公司未满足《北京安达维尔科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）规定的第一个解除限售期的业绩考核目标故回购注销限制性股票共计 42.93 万股（不含已离职人员所持份额的部分）（回购注销完成后激励对象人数由 84 人调整为 79 人，限制性股票数量由 153.1 万股调整为 100.17 万股）。

2024 年 5 月 10 日，公司召开了 2023 年年度股东大会，审议并通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》《关于减少注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，同意回购注销 5 名已离职激励对象（郜鹏里、曹聪、李娟、张海波、崔景娜）已获授但尚未解锁的 10 万股限制性股票，同意因公司未满足《激励计划（草案）》规定的第一个解除限售期的业绩考核目标故回购注销 79 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 42.93 万股（不含已离职人员所持份额的部分），故本次回购注销共涉及 84 名激励对象，本次回购注销限制性股票共计 52.93 万股，同意对《公司章程》中有关注册资本、股份总数作出相应修订后启用，公司注册资本由 255,225,750 元减少为 254,696,450 元，公司股份总数由 255,225,750 股减少为 254,696,450 股，并授权公司董事会办理工商变更登记相关手续。

公司于 2024 年 06 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成本次回购注销。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用



### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

本报告期内，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司一直严格按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等相关法律法规的规定进行生产经营活动，本报告期内不存在因违法违规而受到处罚的情形。

公司针对水资源污染物、大气污染物及固体废物等，精心配套建设了相应的防治设施。不仅指定专人负责管理，还定期开展维护工作。此外，公司还聘请了第三方专业机构，对公司的废水、废气、噪声、油烟等环境要素进行周期性检测。经检测，公司各项指标均符合标准，实现达标排放。

在未来，公司将一如既往地严格贯彻执行国家和地方有关环境保护的法律法规，在日常生产经营的各个环节深入贯彻落实节能环保理念，坚定不移地持续践行绿色生产，为环境保护和可持续发展贡献力量。公司有关项目严格执行建设项目环境影响评价和“三同时”制度，完成项目环保评价及备案，并完成了安全预评价、职业危害预评价、环境影响评价、安全专篇、职业病危害专篇等备案及批复。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司坚持低碳环保、绿色发展理念，坚持环保和节能工作并重，主要采取了以下有效措施：

1、组织相关部门及安全主管部门对《环保》相关制度予以重新修订，同时对环境事件应急预案进行了补充修订。并且，定期开展应急演练，以提升应对突发环境事件的能力。

2、积极进行老旧灯具的更新替换工作，广泛采用节能灯具，用 LED 灯取代日光灯。此举既有力保证了员工的安全照明要求，又有效实现了节能减排的目标。

3、坚决且严格地落实节能降耗措施，安排专业人员对园区的关键重要设备进行定期且全面的维护保养工作，同时积极开展增减容业务。通过这些举措，显著降低了消耗，从而极大地提高了用电效率，大幅削减了企业的用电消耗。

4、通过更换节水龙头、替换损坏阀门、利用鱼池水灌溉绿植等措施减少水资源浪费。

5、公司将部分汽油车置换为新能源汽车，并充分利用园区共用充电桩。同时，积极鼓励员工出行优先选择新能源车辆，有效提高了新能源车辆的利用率。通过这些举措，显著降低了碳排放。

未披露其他环境信息的原因

不适用

## 二、社会责任情况

### 1、公司履行社会责任的宗旨和理念

公司始终坚持以“享受超越、享受责任”为企业宗旨(其中“责任”内涵释义为“履行社会责任、行业进步责任、实业兴国责任”),并将此宗旨作为本企业的愿景和使命。“正直、诚信、敬业、尊重、共赢”的企业精神,展现了企业的精神风貌,是企业履行社会责任的基础价值观念。公司将“履行社会责任”的根本思想全面贯彻落实到日常经营生产活动中,将社会责任工作融入到股东权益保护、员工权益保护、供应商和客户权益保护等方方面面。

### 2、股东权益保护

#### (1) 信息披露方面

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及《公司章程》等规章制度的要求,确保信息披露能够真实、准确、完整、及时,确保公司所有股东能够公平、公正、公开、充分地获得公司信息,保障全体股东等享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

#### (2) 投资者关系管理方面

公司高度重视投资者关系管理方面内容,通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流,建立良好的互动平台,提高公司的透明度和诚信度。

### 3、职工权益保护

公司依法保障员工合法权益,认真贯彻落实《劳动合同法》,所有员工均按照国家 and 地方有关法律法规与公司签订劳动合同。公司按时发放员工薪酬,足额缴纳社保公积金,设立员工互助基金,帮扶困难职工,为员工购买意外险及重疾险,进一步保障员工的福利待遇。公司按照国家有关规定执行员工请休假制度,建立了良好的工作秩序,保证员工休息权等各项基本权利。

公司积极加强民主建设,通过合理化建议、民主评议和审计举报等多元化民意通道,听取民心民意,保护员工的各项合法权益,为员工提供公平公正的良好工作环境,营造高效而愉快的工作氛围。

公司工会积极参与和鼓励员工参加各类培训和技能学习,引导和教育员工不断提高自身素质和增强自主创新能力,巩固、提高员工对企业的认同度,关心职工的工作生活,组织开展职工喜闻乐见、丰富多彩的业余文化活动,不断满足职工日益增长的精神文化需求,营造高效而愉快的工作氛围。

公司秉承“卓越有效的人才战略”,报告期内关注员工职业发展规划,不断细化员工晋级、晋升标准,通过有效的薪酬体系、绩效考评体系充分调动和激发全体员工的积极性和创造性,实现优秀人才合理流动和优化配置。通过常态化的训练有素培训机制,全面提升员工综合素质,提高技术人员专业技术能力,促进员工成长。

### 4、供应商和客户权益保护

公司通过建立供应商评价体系，定期开展供应商评价，对合格供应商名单进行动态管理，提升了供应链管理水平和与供应商平等签订采购合同，明确供应商的各项相关权益。公司持续贯彻“以客户为中心”的服务理念，不断健全营销体系职能，并以客户需求为导向，解决客户痛点为目标，完善各项管理制度和程序，努力超越客户期望。公司能够做到快速响应客户需求，为客户提供最优质的产品与服务，航空、航天等各类产品均按照合同要求完成交付，并且能够保证部附件维修周期与质量，与客户保持充分而深入的沟通，为客户提供全面和周到的销售及售后服务，保障客户和消费者权益。同时公司还建有完备的新客户开发、商机开发和售后管理制度，定期进行回访和售后调研，注重对客户意见及建议的收集并及时反馈，增加客户对公司的信任度，提高客户满意度。公司定期通过内部刊物、自媒体推送等形式向客户传递公司的企业文化理念和重要新闻动态。

## 第六节重要事项

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

适用不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用不适用

### 七、破产重整相关事项

适用不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼(子公司为原告)	50	否	诉讼正在进行中,尚未结案。	暂无	暂无		
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼(子公司为原告)	44.16	否	诉讼正在进行中,尚未结案。	暂无	暂无		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司经营性租入资产主要为公司办公、厂房及员工宿舍，本报告期的租赁费用为 360.43 万元。具体租赁情况如下：

(1) 公司及航设公司租赁北京星舟工程管理有限公司所有的房屋，租赁期限为 2021 年 03 月 21 日到 2024 年 11 月 20 日，报告期租赁费用为 17.86 万元。

(2) 公司及部分全资子公司租赁北京天作顺城科技发展有限公司所有的房屋，租赁期限为 2023 年 01 月 01 日到 2027 年 12 月 31 日，报告期租赁费用为 237.77 万元。

(3) 天津耐思特瑞公司租赁天津市万新传动设备有限公司所有的房屋，租赁期限为 2021 年 11 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，报告期租赁费用为 63.19 万元。

(4) 天津航技公司租赁天津创升企业孵化器有限公司所有的房屋，租赁期限为 2023 年 8 月 7 日至 2024 年 4 月 6 日，报告期租赁费用为 0.55 万元。

(5) 广州航技公司租赁广州白云区园区投资运营有限公司所有的房屋，租赁期限为 2024 年 3 月 1 日至 2027 年 2 月 28 日，报告期租赁费用为 11.48 万元。

(6) 天津航技公司租赁天津普港工业技术有限公司所有的房屋，租赁期限为 2024 年 3 月 15 日至 2027 年 3 月 14 日，报告期租赁费用为 21.52 万元。

(7) 航设公司租赁成都市安格斯商业管理有限公司所有的房屋，租赁期限为 2023 年 11 月 5 日至 2024 年 11 月 5 日，报告期租赁费用为 1.66 万元。

(8) 航设公司租赁北京天作顺城科技发展有限公司所有的房屋为员工住宿，租赁期限为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，报告期租赁费用为 5.5 万元。

(9) 机械公司租赁北京嘉美生活服务有限公司所有的房屋为员工住宿，租赁期限为 2024 年 4 月 17 日至 2024 年 6 月 16 日，报告期租赁费用为 0.9 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京天作顺城科技发展有限公司	北京安达维尔科技股份有限公司	经营性租入办公厂房	135.25	2023年01月01日	2027年12月31日	0	协议价	对报告期利润总额影响为135.25万元	否	无关联

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
航设公司	2022年04月26日	5,000	2022年08月23日	3,000	连带责任担保			三年	否	是
航设公司	2024年04月16日	5,000	2024年06月03日	1,165.25	连带责任担保			三年	否	是
航设公司	2023年04月18日	5,000	2024年02月23日	57.9	连带责任担保			三年	否	是
航设公司	2023年04月18日	5,000	2024年03月25日	1,049.42	连带责任担保			三年	否	是
航设公司	2023年04月18日	5,000	2024年04月01日	30.6	连带责任担保			三年	否	是



	日		日							
航设公司	2024年 04月16 日	5,000	2024年 04月25 日	217.1	连带责任担保			三年	否	是
航设公司	2024年 04月16 日	5,000	2024年 04月30 日	521.92	连带责任担保			三年	否	是
航设公司	2024年 04月16 日	5,000	2024年 05月21 日	140.46	连带责任担保			三年	否	是
航设公司	2024年 04月16 日	5,000	2024年 05月30 日	177.84	连带责任担保			三年	否	是
航设公司	2024年 04月16 日	5,000	2024年 06月28 日	1,144.0 3	连带责任担保			三年	否	是
航设公司	2023年 04月18 日	3,000	2024年 01月19 日	1,300	连带责任担保			三年	否	是
航设公司	2023年 04月18 日	3,000	2024年 03月21 日	288	连带责任担保			三年	否	是
航设公司	2024年 04月16 日	3,000	2024年 06月20 日	303.03	连带责任担保			三年	否	是
航设公司	2024年 04月16 日	3,000	2024年 06月27 日	430.52	连带责任担保			三年	否	是
航设公司	2023年 04月18 日	3,000	2024年 01月31 日	619.92	连带责任担保			三年	否	是
航设公司	2023年 04月18 日	3,700	2023年 06月29 日	1,000	连带责任担保	知识产权质押		三年	否	是
航设公司	2023年 04月18 日	3,700	2023年 08月14 日	1,000	连带责任担保	知识产权质押		三年	否	是
航设公司	2024年 04月16 日	3,000	2024年 05月10 日	2,000	连带责任担保			三年	否	是
航设公司	2024年 04月16 日	3,000	2024年 05月28 日	1,000	连带责任担保			三年	否	是
机械公司	2023年 04月18 日	1,000	2023年 12月07 日	1,000	连带责任担保			三年	否	是
机械公司	2024年 04月16 日	1,000	2024年 06月24 日	800	连带责任担保			三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			37,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						11,245.99
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			21,700	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						17,245.99
子公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		37,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						11,245.99
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		21,700		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						17,245.99
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				16.41%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额(E)				15,445.99						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额(F)				0						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				15,445.99						

采用复合方式担保的具体情况说明

2024 年 6 月 20 日, 本公司的子公司航设公司与中国银行股份有限公司北京首都机场支行签订《授信额度协议》(合同号 2024007RS008) 采用复合式担保, 一是由公司签订 2024007RSB008 最高额保证合同提供连带责任保证, 二由航设公司签订最高额质押合同(合同编号: 2024007RSZ008) 提供质押。

### 3、日常经营重大合同

单位: 元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
关于全资子公司变更住所暨完成工商变更登记的公告	2024-1-22	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 公告编号: 2024-002

关于 2024 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票预案披露的提示性公告	2024-2-1	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-005
北京安达维尔科技股份有限公司 2024 年度向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺的公告	2024-2-1	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-006
关于最近五年不存在被证券监管部门和证券交易所处罚或采取监管措施情况的公告	2024-2-1	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-007
关于无需编制前次募集资金使用情况报告的公告	2024-2-1	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-008
关于暂不召开股东大会的公告	2024-2-1	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-009
关于全资子公司获得政府补助的公告	2024-2-2	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-010
关于控股股东及实际控制人之一致行动人及部分董事、监事、高级管理人员增持公司股份的公告	2024-2-7	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-011
关于全资子公司获得政府补助的公告	2024-2-19	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-012
关于为全资子公司的银行授信提供担保的进展公告	2024-2-27	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-013
关于修订《公司章程》及修订和制定公司部分制度的公告	2024-3-4	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-016
关于职工代表监事辞职暨补选职工代表监事的公告	2024-3-13	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-018
2024 年第一次临时股东大会决议公告	2024-03-19	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-020
关于全资子公司变更住所暨完成工商变更登记的公告	2024-4-8	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-021
关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的公告	2024-4-16	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-027
关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的公告	2024-4-16	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-028
关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的公告	2024-4-16	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-029
关于公司 2023 年度利润分配预案的公告	2024-4-16	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-030
关于公司及全资子公司申请综合授信并由公司提供担保的公告	2024-4-16	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-031
关于 2023 年度计提资产减值准备的公告	2024-4-16	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-032
关于续聘 2024 年度会计师事务所的公告	2024-4-16	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-033
关于股票交易异常波动的公告	2024-4-19	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） 公告编号：2024-037
关于全资子公司变更经营范围暨完成工商变更	2024-5-8	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）

登记的公告		公告编号：2024-042
关于为全资子公司的银行授信提供担保的进展公告	2024-5-8	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 公告编号：2024-043
2023 年年度股东大会决议公告	2024-5-10	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 公告编号：2024-044
关于回购注销部分限制性股票暨减资的债权人公告	2024-5-10	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 公告编号：2024-045
关于为全资子公司的银行授信提供担保的进展公告	2024-5-24	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 公告编号：2024-046
关于 2022 年限制性股票激励计划股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票回购注销完成的公告	2024-6-14	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 公告编号：2024-047
2023 年年度权益分派实施公告	2024-6-17	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 公告编号：2024-048
关于全资子公司变更经营范围暨完成工商变更登记的公告	2024-6-19	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 公告编号：2024-049
关于为全资子公司的银行授信提供担保的进展公告	2024-6-20	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 公告编号：2024-050

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

见本节“第十三、其他重大事项的说明”中关于子公司的相关公告索引。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,203,993	29.47%				-127,675	-127,675	75,076,318	29.48%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,203,993	29.47%				-127,675	-127,675	75,076,318	29.48%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	75,203,993	29.47%				-127,675	-127,675	75,076,318	29.48%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	180,021,757	70.53%				-401,625	-401,625	179,620,132	70.52%
1、人民币普通股	180,021,757	70.53%				-401,625	-401,625	179,620,132	70.52%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	255,225,750	100.00%				-529,300	-529,300	254,696,450	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2024年2月7日，公司披露了《关于控股股东及实际控制人之一致行动人及部分董事、监事、高级管理人员增持公司股份的公告》，公司控股股东及实际控制人之一致行动人、董事、副总经理赵雷诺先生于2024年2月6日至2月7日期间，增持公司股份750,000股，占公司总股本的0.2939%；副董事长乔少杰先生于2024年2月7日通过深圳证券交易所集中竞价交易系统增持公司股份120,000股，占公司总股本的0.0470%；监事会主席徐艳波女士于2024年2月7日通过深圳证券交易所集中竞价交易系统增持公司股份100,000股，占公司总股本的0.0392%；副总经理、财务负责人、董事会秘书熊涛先生于2024年2月6日通过深圳证券交易所集中竞价交易系统增持公司股份15,500股，占公司总股本的0.0061%。

2、根据《上市公司股权激励管理办法》等法律法规及公司2022年限制性股票激励计划的相关规定，鉴于公司2022年激励计划激励对象郜鹏里、曹聪、李娟、张海波、崔景娜已离职，同时，公司未满足《2022年限制性股票激励计划（草案）》规定的第一个解除限售期的业绩考核目标（2023年度经审计净利润不低于1.50亿），第一期解除限售条件未成就。2024年5月10日，公司召开了2023年年度股东大会，同意回购注销上述离职人员已获授但尚未解锁的10万股限制性股票及2022年激励计划所涉“第一个解除限售期”已授予但尚未解锁的共计42.93万股限制性股票，同意对《公司章程》中有关注册资本、股份总数作出相应修订后启用，公司注册资本由255,225,750元减少为254,696,450元，公司股份总数由255,225,750股减少为254,696,450股，并授权公司董事会办理工商变更登记相关手续。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2024年5月10日，公司召开了2023年年度股东大会，审议并通过了《关于回购注销2022年限制性股票激励计划股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》《关于减少注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，同意回购注销5名已离职激励对象（郜鹏里、曹聪、李娟、张海波、崔景娜）已获授但尚未解锁的10万股限制性股票，同意因公司未满足《激励计划（草案）》规定的第一个解除限售期的业绩考核目标故回购注销79名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计42.93万股（不含已离职人员所持份额的部分），故本次回购注销共涉及84名激励对象，本次回购注销限制性股票共计52.93万股，同意对《公司章程》中有关注册资本、股份总数作出相应修订后启用，公司注册资本由255,225,750元减少为254,696,450元，公司股份总数由255,225,750股减少为254,696,450股，并授权公司董事会办理工商变更登记相关手续。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用☑不适用

## 2、限售股份变动情况

☑适用□不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
2022 年限制性股票激励计划激励对象	1,531,000	529,300		1,001,700	2022 年股权激励计划	根据 2022 年股权激励计划解锁或注销
赵子安	67,363,108			67,363,108	董监高锁定股	按照上一年末持有股份数的 25%解除锁定
乔少杰	3,756,510		90,000	3,846,510	董监高锁定股	按照上一年末持有股份数的 25%解除锁定
孙艳玲	1,350,000	337,500		1,012,500	董监高锁定股	按照上一年末持有股份数的 25%解除锁定
赵雷诺	1,125,000		562,500	1,687,500	董监高锁定股	按照上一年末持有股份数的 25%解除锁定
熊涛	78,375		11,625	90,000	董监高锁定股	按照上一年末持有股份数的 25%解除锁定
徐艳波	0		75,000	75,000	董监高锁定股	按照上一年末持有股份数的 25%解除锁定
合计	75,203,993	866,800	739,125	75,076,318	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□适用☑不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		37,642	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
赵子安	境内自然人	35.26%	89,817,478	0	67,363,108	22,454,370	不适用	0

北京安达维尔管理咨询有限公司	境内非国有法人	3.68%	9,366,494	-2500000	0	9,366,494	不适用	0
雷录年	境内自然人	3.40%	8,668,146	-30000	0	8,668,146	不适用	0
刘浩东	境内自然人	2.03%	5,160,046	-100000	0	5,160,046	不适用	0
乔少杰	境内自然人	2.01%	5,128,680	120000	3,846,510	1,282,170	不适用	0
#康玉花	境内自然人	1.05%	2,676,000	476000	0	2,676,000	不适用	0
赵雷诺	境内自然人	0.88%	2,250,000	750000	1,687,500	562,500	不适用	0
孙艳玲	境内自然人	0.53%	1,350,000	0	1,012,500	337,500	不适用	0
梅志光	境内自然人	0.51%	1,301,600	-48900	0	1,301,600	不适用	0
黄霆渊	境内自然人	0.49%	1,250,600	262500	0	1,250,600	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、北京安达维尔管理咨询有限公司为北京安达维尔科技股份有限公司员工持股平台（北京安达维尔管理咨询有限公司中赵子安先生持股比例 29.62%）； 2、股东赵雷诺先生为公司控股股东、实际控制人赵子安先生之子，赵雷诺先生与赵子安先生构成一致行动人； 3、除以上外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
赵子安	22,454,370	人民币普通股	22,454,370					
北京安达维尔管理咨询有限公司	9,366,494	人民币普通股	9,366,494					
雷录年	8,668,146	人民币普通股	8,668,146					
刘浩东	5,160,046	人民币普通股	5,160,046					
#康玉花	2,676,000	人民币普通股	2,676,000					
梅志光	1,301,600	人民币普通股	1,301,600					
乔少杰	1,282,170	人民币普通股	1,282,170					
黄霆渊	1,250,600	人民币普通股	1,250,600					
#苗曦妍	1,099,100	人民币普通股	1,099,100					
中信银行股份有限公司—永赢低碳环保智选混合型发起	1,029,000	人民币普通股	1,029,000					



式证券投资基金			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、北京安达维尔管理咨询有限公司为北京安达维尔科技股份有限公司员工持股平台（北京安达维尔管理咨询有限公司中赵子安先生持股比例 29.62%）；2、股东赵雷诺先生为公司控股股东、实际控制人赵子安先生之子，赵雷诺先生与赵子安先生构成一致行动人；3、除以上外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东康玉花通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过信用证券账户持有公司股票 2,676,000 股，合计持有公司股票 2,676,000 股；2、股东苗曦妍通过普通账户持有公司股票 52,500 股，通过信用证券账户持有公司股票 1,046,600 股，合计持有公司股票 1,099,100 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用不适用

公司是否具有表决权差异安排

是否

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

是否

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

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
赵子安	董事长	现任	89,817,478			89,817,478			
乔少杰	董事、副董事长	现任	5,008,680	120,000		5,128,680			
孙艳玲	董事	现任	1,350,000			1,350,000			
葛永红	董事、副总经理	现任	0			0			
赵雷诺	董事、副总经理	现任	1,500,000	750,000		2,250,000			
周宁	独立董事	现任	0			0			
徐阳光	独立董事	现任	0			0			
郭宏	独立董事	现任	0			0			
徐艳波	监事会主席	现任	0	100,000		100,000			
付嘉琦	职工代表监事	现任	0			0			

郝丹丹	监事	现任	0			0			
姜自学	职工代表 监事	离任	0			0			
熊涛	财务负责人、 董事会秘书、 副总经理	现任	104,500	15,500		120,000			
王洪涛	副总经理	现任	0			0			
陈标	副总经理	现任	0			0			
余江	总经理助理	现任	0			0			
合计	--	--	97,780,658	985,500	0	98,766,158	0	0	0

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京安达维尔科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	103,173,820.19	297,476,416.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	13,845.48	18,596.38
衍生金融资产		
应收票据	41,807,709.39	12,050,070.96
应收账款	770,396,894.84	753,776,650.95
应收款项融资	3,387,518.88	0.00
预付款项	25,522,429.75	21,532,200.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,934,063.43	7,573,254.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	341,402,335.28	292,875,768.57
其中：数据资源		
合同资产	20,366,706.94	21,110,252.60
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	354,000.00	
其他流动资产	3,063,959.83	596,298.96
流动资产合计	1,315,423,284.01	1,407,009,510.77
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	2,070,843.15	1,052,001.21
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	109,504,255.72	111,875,720.67
在建工程	3,195,303.81	509,433.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,525,370.53	21,577,548.39
无形资产	46,615,913.63	9,471,527.32
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	673,582.93	637,772.93
递延所得税资产	29,994,892.03	27,887,408.04
其他非流动资产	14,474,672.66	9,573,895.00
非流动资产合计	228,054,834.46	182,585,307.52
资产总计	1,543,478,118.47	1,589,594,818.29
流动负债：		
短期借款	207,430,124.35	165,156,581.91
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	44,459,794.08	27,922,881.49
应付账款	147,895,093.67	174,488,721.66
预收款项		
合同负债	28,772,008.86	26,357,720.76
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,762,907.31	40,373,334.41
应交税费	9,100,687.11	26,768,986.23
其他应付款	6,434,159.03	13,133,243.19
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,557,205.06	5,528,669.20
其他流动负债	561,775.41	138,648.27
流动负债合计	467,973,754.88	479,868,787.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,169,095.50	14,319,446.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,683,784.08	2,990,902.15
递延收益	1,452,870.64	1,510,772.32
递延所得税负债	463,403.66	504,260.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,769,153.88	19,325,381.65
负债合计	487,742,908.76	499,194,168.77
所有者权益：		
股本	254,696,450.00	255,225,750.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	473,309,832.94	473,590,749.92
减：库存股	6,020,217.00	9,201,310.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,853,939.26	44,853,939.26
一般风险准备		
未分配利润	284,308,831.07	320,926,077.93
归属于母公司所有者权益合计	1,051,148,836.27	1,085,395,207.11
少数股东权益	4,586,373.44	5,005,442.41
所有者权益合计	1,055,735,209.71	1,090,400,649.52
负债和所有者权益总计	1,543,478,118.47	1,589,594,818.29

法定代表人：赵子安主管会计工作负责人：熊涛会计机构负责人：刘丽中

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	25,804,110.81	112,021,002.01
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	4,437,115.75	2,233,987.02
应收账款	210,083,915.13	237,631,029.31
应收款项融资		
预付款项	6,605,993.87	5,867,643.98
其他应收款	370,017,151.24	292,672,699.72
其中：应收利息		
应收股利		
存货	43,525,565.89	42,090,314.39
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	439,023.38	
流动资产合计	660,912,876.07	692,516,676.43
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,659,687.94	
长期股权投资	322,356,651.36	280,000,029.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	62,805,136.45	64,873,354.22
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,467,698.20	10,913,379.72
无形资产	7,153,639.03	7,368,399.66
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	89,894.08	
递延所得税资产	4,835,468.73	4,536,380.02
其他非流动资产	413,980.00	
非流动资产合计	408,782,155.79	367,691,543.43
资产总计	1,069,695,031.86	1,060,208,219.86
流动负债：		
短期借款	70,059,513.89	45,042,777.78
交易性金融负债		
衍生金融负债		



应付票据		
应付账款	9,444,800.50	19,391,308.41
预收款项		
合同负债	26,769.91	127,553.11
应付职工薪酬	3,024,681.95	9,077,668.07
应交税费	2,294,887.27	2,147,790.76
其他应付款	13,433,500.15	19,597,499.12
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	2,605,117.89	2,648,456.08
其他流动负债		
流动负债合计	100,889,271.56	98,033,053.33
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	6,477,061.18	7,752,369.13
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,831,816.65	2,634,915.10
递延收益	1,452,870.64	1,510,772.32
递延所得税负债	224,044.32	237,130.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,985,792.79	12,135,186.67
负债合计	111,875,064.35	110,168,240.00
所有者权益：		
股本	254,696,450.00	255,225,750.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	480,045,789.94	480,326,706.92
减：库存股	6,020,217.00	9,201,310.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,853,939.26	44,853,939.26
未分配利润	184,244,005.31	178,834,893.68
所有者权益合计	957,819,967.51	950,039,979.86
负债和所有者权益总计	1,069,695,031.86	1,060,208,219.86

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	241,646,951.30	230,527,154.16

其中：营业收入	241,646,951.30	230,527,154.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	242,942,643.69	241,696,614.54
其中：营业成本	130,315,127.74	133,345,168.15
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	1,949,665.35	2,765,653.71
销售费用	15,542,450.23	13,157,355.64
管理费用	62,052,113.88	65,099,836.41
研发费用	30,743,515.96	26,287,930.42
财务费用	2,339,770.53	1,040,670.21
其中：利息费用	3,032,987.31	1,374,681.37
利息收入	1,248,244.32	1,078,029.66
加：其他收益	16,146,444.59	8,826,640.62
投资收益（损失以“—”号填列）		
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）	-4,750.90	-3,800.72
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-30,998.94	-2,733,290.91
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,907,759.36	-298,001.91
资产处置收益（损失以“—”号填列）	105,457.73	-241,166.12
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	13,012,700.73	-5,619,079.42
加：营业外收入	6,940.00	3,190.32
减：营业外支出	183,309.74	236,999.97
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	12,836,330.99	-5,852,889.07

减：所得税费用	-1,066,643.18	-2,325,689.84
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	13,902,974.17	-3,527,199.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	13,902,974.17	-3,527,199.23
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	14,322,043.14	-3,527,199.23
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-419,068.97	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	13,902,974.17	-3,527,199.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,322,043.14	-3,527,199.23
归属于少数股东的综合收益总额	-419,068.97	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0561	-0.0138
（二）稀释每股收益	0.0561	-0.0138

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：赵子安 主管会计工作负责人：熊涛 会计机构负责人：刘丽中

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	61,082,562.18	60,620,888.57
减：营业成本	35,501,838.00	28,492,312.84
税金及附加	702,090.99	817,256.07
销售费用	2,902,220.31	1,911,131.49
管理费用	8,791,781.37	10,821,436.67
研发费用	3,608,783.30	2,780,529.93
财务费用	1,260,273.57	-55,615.09
其中：利息费用	1,320,217.75	21,868.06
利息收入	307,785.72	378,062.10
加：其他收益	320,579.37	938,682.27
投资收益（损失以“—”号填列）	50,000,000.00	
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		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-584,943.93	-451,524.58
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-939,081.02	-199,367.72
资产处置收益（损失以“—”号填列）	10,513.62	12,257.87
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	57,122,642.68	16,153,884.50
加：营业外收入	3,000.00	2,240.00
减：营业外支出	7,717.91	168,547.40
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	57,117,924.77	15,987,577.10
减：所得税费用	769,523.14	2,247,030.97
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	56,348,401.63	13,740,546.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	56,348,401.63	13,740,546.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	56,348,401.63	13,740,546.13
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	253,255,543.74	240,102,453.16
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	13,431,885.10	9,247,953.40
收到其他与经营活动有关的现金	11,726,585.93	5,624,907.51
经营活动现金流入小计	278,414,014.77	254,975,314.07
购买商品、接受劳务支付的现金	209,868,063.16	135,608,873.99
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	129,411,893.49	100,934,595.98
支付的各项税费	31,325,009.36	28,567,056.22
支付其他与经营活动有关的现金	36,467,372.61	29,527,880.29
经营活动现金流出小计	407,072,338.62	294,638,406.48
经营活动产生的现金流量净额	-128,658,323.85	-39,663,092.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	905,500.00	146,250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	905,500.00	146,250.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,040,697.87	5,389,254.73
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,040,697.87	5,389,254.73
投资活动产生的现金流量净额	-49,135,197.87	-5,243,004.73
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	137,272,213.64	78,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		25,555.58
筹资活动现金流入小计	137,272,213.64	78,025,555.58
偿还债务支付的现金	95,004,745.58	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,399,880.84	1,480,063.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,839,281.06	3,818,037.64
筹资活动现金流出小计	155,243,907.48	45,298,101.54
筹资活动产生的现金流量净额	-17,971,693.84	32,727,454.04
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	-195,765,215.56	-12,178,643.10
加：期初现金及现金等价物余额	293,935,987.99	207,756,612.29
六、期末现金及现金等价物余额	98,170,772.43	195,577,969.19

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	91,259,969.40	51,373,887.58
收到的税费返还	213,992.96	1,825,075.01
收到其他与经营活动有关的现金	1,359,332.62	6,723,091.69
经营活动现金流入小计	92,833,294.98	59,922,054.28
购买商品、接受劳务支付的现金	36,122,699.68	23,102,332.76
支付给职工以及为职工支付的现金	25,563,093.28	18,762,327.44
支付的各项税费	4,191,644.19	8,142,185.98
支付其他与经营活动有关的现金	88,330,971.51	4,982,767.47
经营活动现金流出小计	154,208,408.66	54,989,613.65
经营活动产生的现金流量净额	-61,375,113.68	4,932,440.63
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	50,000,000.00	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	421,500.00	146,250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	50,421,500.00	146,250.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,262,314.70	1,914,619.26
投资支付的现金	41,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	43,262,314.70	1,914,619.26
投资活动产生的现金流量净额	7,159,185.30	-1,768,369.26
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	65,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	65,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,676,449.55	15,340.28
支付其他与筹资活动有关的现金	5,324,513.27	2,462,086.82
筹资活动现金流出小计	97,000,962.82	2,477,427.10
筹资活动产生的现金流量净额	-32,000,962.82	7,522,572.90
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	-86,216,891.20	10,686,644.27
加：期初现金及现金等价物余额	112,021,002.01	58,442,527.38
六、期末现金及现金等价物余额	25,804,110.81	69,129,171.65

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	255,225,750.00				473,590,749.92	9,201,310.00			44,853,939.26		320,926,077.93		1,085,395,207.11	5,042,442.41	1,090,400,649.52
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他																
二、本年期初余额	255,225,750.00				473,590,749.92	9,201,310.00				44,853,939.26		320,926,077.93		1,085,395,207.11	5,005,442.41	1,090,400,649.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-529,300.00				-280,916.98	-3,181,093.00						-36,617,246.86		-34,246,370.84	-419,068.97	-34,665,439.81
（一）综合收益总额												14,322,043.14		14,322,043.14	-419,068.97	13,902,974.17
（二）所有者投入和减少资本	-529,300.00				-280,916.98	-3,181,093.00								2,370,876.02		2,370,876.02
1. 所有者投入的普通股	-529,300.00				-2,651,793.00									3,181,093.00		3,181,093.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,370,876.02	-3,181,093.00								5,551,969.02		5,551,969.02
4. 其他																
（三）利润分配												-50,939,290.00		-50,939,290.00		-50,939,290.00
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												-50,939,290.00		-50,939,290.00		-50,939,290.00
4. 其他																





其他															
二、本年期初余额	255,345.75				473,056.42	9,922,510.00				42,516,311.69		209,784.07		970,780.05	970,780.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-120,000.00				4,423,758.16	-721,200.00						-3,527,199.23		1,497,758.93	1,497,758.93
（一）综合收益总额												-3,527,199.23		-3,527,199.23	-3,527,199.23
（二）所有者投入和减少资本	-120,000.00				4,423,758.16	-721,200.00								5,024,958.16	5,024,958.16
1. 所有者投入的普通股	-120,000.00				601,200.00									721,200.00	721,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,024,958.16	-721,200.00								5,746,158.16	5,746,158.16
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公															

积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	255 ,22 5,7 50. 00				477 ,48 0,1 83. 81	9,2 01, 310 .00			42, 516 ,31 1.6 9		206 ,25 6,8 77. 61		972 ,27 7,8 13. 11		972 ,27 7,8 13. 11

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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、上年年 末余额	255,2 25,75 0.00				480,3 26,70 6.92	9,201 ,310. 00			44,85 3,939 .26	178,8 34,89 3.68		950,0 39,97 9.86
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	255,2 25,75 0.00				480,3 26,70 6.92	9,201 ,310. 00			44,85 3,939 .26	178,8 34,89 3.68		950,0 39,97 9.86
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	- 529,3 00.00				- 280,9 16.98	- 3,181 ,093. 00				5,409 ,111. 63		7,779 ,987. 65

(一) 综合收益总额										56,348,401.63		56,348,401.63
(二) 所有者投入和减少资本	-529,300.00				-280,916.98	-3,181,093.00						2,370,876.02
1. 所有者投入的普通股	-529,300.00				2,651,793.00							3,181,093.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,370,876.02	-3,181,093.00						5,551,969.02
4. 其他												
(三) 利润分配										-50,939.29		-50,939.29
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-50,939.29		-50,939.29
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	254,696,450.00				480,045,789.94	6,020,217.00			44,853,939.26	184,244,005.31		957,819,967.51

上期金额

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、上年年末余额	255,345,750.00				479,792,382.65	9,922,510.00			42,516,311.69	157,796,245.57		925,528,179.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	255,345,750.00				479,792,382.65	9,922,510.00			42,516,311.69	157,796,245.57		925,528,179.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-120,000.00				4,423,758.16	-721,200.00				13,740,546.13		18,765,504.29
（一）综合收益总额										13,740,546.13		13,740,546.13
（二）所有者投入和减少资本	-120,000.00				4,423,758.16	-721,200.00						5,024,958.16
1. 所有者投入的普通股	-120,000.00				601,200.00							721,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,024,958.16	-721,200.00						5,746,158.16
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有 者（或股 东）的分配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	255,2 25,75 0.00				484,2 16,14 0.81	9,201 ,310. 00			42,51 6,311 .69	171,5 36,79 1.70		944,2 93,68 4.20

### 三、公司基本情况

北京安达维尔科技股份有限公司（以下简称本公司或公司，包含子公司时统称本集团），前身为北京安达维尔科技有限公司，是由赵子安、常都利、孙松江、王洪生及乔少杰于 2001 年 12 月 3 日共同出资组建，设立时注册资本及实收资本人民币 335 万元，赵子安以货币资金人民币 103.85 万元出资，占注册资本的 31%；常都利以货币资金人民币 103.85 万元出资，占注册资本的 31%；孙松江以货币资金人民币 67 万元出资，占注册资本的 20%；王洪生以货币资金人民币 53.60 万元出资，占注册资本的 16%；乔少杰以货币资金人民币 6.70 万元出资，占注册资本的 2%。

经历次股权变更及增资后，2024 年 4 月 12 日，公司召开了第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十五次会议，分别审议并通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销 5 名已离职激励对象（郜鹏里、曹聪、李娟、张海波、崔景娜）已获授但尚未解锁的 10 万股限制性股票；同意因公司未满足《北京安达维尔科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）规定的第一个解除限售期的业绩考核目标故回购注销限制性股票共计 42.93 万股（不含已离职人员所持份额的部分）（回购注销完成后激励对象人数由 84 人调整为 79 人，限制性股票数量由 153.1 万股调整为 100.17 万

股），同意对《公司章程》中有关注册资本、股份总数作出相应修订后启用，公司注册资本由 255,225,750 元减少为 254,696,450 元，公司股份总数由 255,225,750 股减少为 254,696,450 股。

2024 年 5 月 10 日，公司召开了 2023 年年度股东大会，审议并通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》《关于减少注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，同意回购注销 5 名已离职激励对象（郜鹏里、曹聪、李娟、张海波、崔景娜）已获授但尚未解锁的 10 万股限制性股票，同意因公司未满足《激励计划（草案）》规定的第一个解除限售期的业绩考核目标故回购注销 79 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 42.93 万股（不含已离职人员所持份额的部分），故本次回购注销共涉及 84 名激励对象，本次回购注销限制性股票共计 52.93 万股，同意对《公司章程》中有关注册资本、股份总数作出相应修订后启用，公司注册资本由 255,225,750 元减少为 254,696,450 元，公司股份总数由 255,225,750 股减少为 254,696,450 股。

2024 年 7 月 19 日，本公司取得了北京市海淀区市场监督管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91110108801174860H），注册资本为 25,469.645 万元，法定代表人为赵子安，注册地址为北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 11 层 1112 室，经营地址为北京市顺义区仁和镇杜杨北街 19 号。

本公司主要从事航空机载设备研制生产、航空维修、测控及保障设备研制、智能设备研制、工业软件开发等多领域业务，涵盖航空器与防务装备研制生产和使用的全寿命周期。经营范围主要为：技术开发、技术推广、技术转让、技术服务；技术进出口、代理进出口、货物进出口；销售机械设备、五金交电、电子产品；基础软件服务、应用软件开发；出租商业用房；出租办公用房；飞机零件、配件制造及修理；飞机测试设备制造；飞机自动驾驶仪和惯性器件专用设备制造；仪器仪表制造；电子、机械零部件加工及设备修理；照明器具制造；金属家具制造。（限分支机构经营）（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“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》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

### 2、持续经营

本集团对自 2024 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 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、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年上半年经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3、营业周期

公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过 1 万元的
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过 50 万元的
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过 50 万元的
重要的在建工程	单项金额超过 100 万元的
重要的子公司、非全资子公司	单一主体收入、资产总额占本集团合并报表相关项目的 10%以上的

## 6、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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。



## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；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，不改变其记账本位币金额。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业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。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

### （3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 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（含属于金融负债的衍生工具），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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外）所有公允价值变动均计入当期损益。对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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### （4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、

行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

#### 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄/逾期账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合/逾期账龄组合为基础评估其预期信用损失。

#### 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

#### 2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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。

#### (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团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；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，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### （6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见第十节、五、10 金融资产减值相关内容。

## 12、存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、发出商品、委托加工物资、库存商品、维修成本等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，除航设公司采用加权平均法外，本公司及其他子公司采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。在确定其可变现净值时，库存商品、在产品、维修成本和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 13、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

### （1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

### （2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易所产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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，按比例结转转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

### (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	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67

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

## 16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	达到预定可使用状态
设备	达到预定可使用状态



## 17、借款费用

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

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及摊销费用、试验费、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：

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

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

## 19、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及其他长期资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。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。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用为租赁厂房装修等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、合同负债

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

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴及补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

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

## 23、预计负债

当与产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

本集团保修费计提政策：

业务类别	计提比例（销售收入×%）
机械维修	1.50%
电子维修	2.50%

## 24、股份支付

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

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

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

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

## 26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括机载设备、航空维修、测控及保障设备和技术服务等。

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

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

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

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

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

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

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

具体收入确认原则：

### （1）机载设备收入

本集团在合同生效日对机载设备合同进行评估，判断合同履约义务满足“在某一时点履行的履约义务”，机载机械设备及机载电子设备收入在产品实际交付时按合同暂定价格确认收入，待价格审定后签订补价协议或取得补价通知进行补价结算的当期确认补价收入，无需进行补价结算的，在产品实际交付时按合同价格确认收入，PMA 产品收入在产品交付验收后，按合同价格确认收入。

### （2）航空维修收入

航空维修收入在客户同意报价且服务提供完毕后一次性确认收入。

### （3）测控及保障设备收入

本集团在合同生效日对测控及保障设备合同进行评估，判断合同履约义务满足“在某一时点履行的履约义务”，测控及保障设备收入在产品实际交付时按合同暂定价格确认收入，待价格审定后签订补价协议或取得补价通知进行补价结算的当期确认补价收入；无需进行补价结算的，在产品实际交付时按合同价格确认收入。

#### （4）技术服务及其他收入

##### 1）研发服务

本集团在合同生效日对技术服务合同进行评估，判断合同不满足“在某一时段内履行的履约义务”，本集团于服务完成并收到客户的验收文件或完成相关评审时确认收入。

##### 2）加改装服务

本集团在合同生效日对加改装合同进行评估，判断合同履约义务满足“在某一时点履行的履约义务”，加改装服务完成，飞机试飞成功并取得试飞报告后按合同价格确认收入。

##### 3）航材贸易收入

本集团在合同生效日对航材贸易合同进行评估，判断合同履约义务满足“在某一时点履行的履约义务”，公司航材贸易收入在交付并验收合格后按合同价格确认收入。

##### 4）软件收入

本集团在合同生效日对软件合同进行评估，判断合同履约义务满足“在某一时点履行的履约义务”，公司软件收入在安装交付并验收合格后按合同价格确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 27、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

## 28、政府补助

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

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

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

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

## 30、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 2) 租赁变更

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

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

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

## 3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

## 31、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) 2024 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

## 32、其他

## 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量债务工具投资和权益工具投资。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。

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，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团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。

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售、飞机维修劳务； 技术服务；	13%； 6%；
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	自用房产的计税价值； 租金收入；	1.2%； 12%；



土地使用税	按自用土地的面积计征	1.5 元/m <sup>2</sup>
-------	------------	----------------------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京安达维尔科技股份有限公司	15%
北京安达维尔航空设备有限公司	15%
北京安达维尔机械维修技术有限公司	15%
北京天普思拓智能技术有限公司	15%
北京安达维尔民用航空技术有限公司	15%
北京安达维尔通用航空工程技术有限公司	15%
北京安达维尔信息技术有限公司	15%
天津耐思特瑞科技有限公司	15%
天津安达维尔航空技术有限公司	25%
广州安达维尔航空技术有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 本公司 2023 年 10 月 26 日，通过高新技术企业复核，再次取得《高新技术企业证书》（编号 GR202311001092），有效期三年，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策。航设公司 2023 年 10 月 26 日，通过高新技术企业复核，再次取得《高新技术企业证书》（编号 GR202311002355），有效期三年，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策。机械公司于 2023 年 10 月 26 日，通过高新技术企业复核，再次取得《高新技术企业证书》（编号 GR202311001403），有效期三年，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策。天普思拓公司于 2021 年 12 月 17 日，通过高新技术企业复核，再次取得《高新技术企业证书》（编号 GR202111003384），有效期三年，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策。民技公司于 2023 年 10 月 26 日，通过高新技术企业复核，再次取得《高新技术企业证书》（编号 GR202311001240），有效期三年，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策。耐思特瑞公司于 2023 年 11 月 6 日，通过高新技术企业认证，取得《高新技术企业证书》（编号 GR202312000468），有效期三年，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策。信息公司于 2023 年 12 月 20 日，通过高新技术企业认证，取得《高新技术企业证书》（编号 GR202311007857），有效期三年，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策。通航公司于 2023 年 12 月 20 日，通过高新技术企业认证，取得《高新技术企业证书》（编号 GR202311009363），有效期三年，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于飞机维修增值税问题的通知》（财税【2000】102 号），对符合飞机维修劳务收入，实际税负超过 6% 的部分，自 2000 年 1 月 1 日起享受增值税即征即退政策。本公司、航设公司、机械公司享受该优惠政策。

(3) 根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的政策。航设公司、天普思拓公司的工业软件业务，享受该优惠政策。

(4) 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。通航公司、民技公司、天普思拓公司、信息公司、耐思特瑞公司、天津航技公司、广州航技公司属于小型微利企业。

## 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	61,800.72	22,243.46
银行存款	98,108,971.71	293,913,744.53
其他货币资金	5,003,047.76	3,540,429.00
合计	103,173,820.19	297,476,416.99

其他说明

无

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,845.48	18,596.38
其中：		
权益工具投资	13,845.48	18,596.38
其中：		
合计	13,845.48	18,596.38

其他说明：

### 3、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	26,929,332.15	2,975,670.04
商业承兑票据	14,878,377.24	9,074,400.92
合计	41,807,709.39	12,050,070.96

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

中：											
按组合计提坏账准备的应收票据	46,290,505.70	100.00%	4,482,796.31	9.68%	41,807,709.39	12,922,554.76	100.00%	872,483.80	6.75%	12,050,070.96	
其中：											
一般款项账龄组合	551,891.00	1.19%	27,594.55	5.00%	524,296.45	2,726,118.27	21.10%	136,305.92	5.00%	2,589,812.35	
具有国家预算性质款项账龄组合	16,048,579.00	34.67%	4,455,201.76	27.76%	11,593,377.24	9,715,578.80	75.18%	736,177.88	7.58%	8,979,400.92	
无信用风险组合	29,690,035.70	64.14%			29,690,035.70	480,857.69	3.72%			480,857.69	
合计	46,290,505.70	100.00%	4,482,796.31	9.68%	41,807,709.39	12,922,554.76	100.00%	872,483.80	6.75%	12,050,070.96	

按组合计提坏账准备类别名称：一般款项账龄组合的应收票据

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	551,891.00	27,594.55	5.00%
合计	551,891.00	27,594.55	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：具有国家预算性质款项账龄组合的应收票据

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	7,368,579.00	184,214.48	2.50%
2-3 年	347,531.81	34,753.18	10.00%
4-5 年	8,192,468.19	4,096,234.10	50.00%
5 年以上	140,000.00	140,000.00	100.00%
合计	16,048,579.00	4,455,201.76	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：无信用风险组合的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无信用风险组合	29,690,035.70	0.00	0.00%
合计	29,690,035.70	0.00	

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：

适用 不适用

### (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	
坏账准备	872,483.80	3,610,312.51				4,482,796.31
合计	872,483.80	3,610,312.51				4,482,796.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (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	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

## 4、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	565,445,901.09	544,737,399.03
1 至 2 年	136,376,340.72	124,270,366.76
2 至 3 年	84,039,948.19	92,171,038.63
3 年以上	37,567,766.85	49,881,617.03
3 至 4 年	23,983,645.84	34,774,439.25
4 至 5 年	5,156,711.33	7,208,450.93
5 年以上	8,427,409.68	7,898,726.85
合计	823,429,956.85	811,060,421.45

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,656,860.66	1.42%	11,656,860.66	100.00%	0.00	13,503,605.42	1.66%	13,503,605.42	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	811,773,096.19	98.58%	41,376,201.35	5.10%	770,396,894.84	797,556,816.03	98.34%	43,780,165.08	5.49%	753,776,650.95
其中：										
一般款项账龄组合	115,247,849.56	14.00%	7,625,723.59	6.62%	107,622,125.97	96,977,566.02	11.96%	7,585,570.97	7.82%	89,391,995.05
具有国家预算性质款项的账龄组合	696,525,246.63	84.59%	33,750,477.76	4.85%	662,774,768.87	700,579,250.01	86.38%	36,194,594.11	5.17%	664,384,655.90
合计	823,429,956.85	100.00%	53,033,062.01	6.44%	770,396,894.84	811,060,421.45	100.00%	57,283,770.50	7.06%	753,776,650.95

按单项计提坏账准备类别名称：应收账款按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	12,336,974.96	12,336,974.96	10,490,230.20	10,490,230.20	100.00%	收回风险增加
客户 2	566,124.00	566,124.00	566,124.00	566,124.00	100.00%	收回风险增加
客户 3	273,954.64	273,954.64	273,954.64	273,954.64	100.00%	收回风险增加
其他客户	326,551.82	326,551.82	326,551.82	326,551.82	100.00%	收回风险增加
合计	13,503,605.42	13,503,605.42	11,656,860.66	11,656,860.66		

按组合计提坏账准备类别名称：一般款项账龄组合应收账款

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	100,379,323.68	5,018,966.18	5.00%
1-2 年	11,138,626.38	1,113,862.64	10.00%
2-3 年	302,526.10	60,505.22	20.00%
3-4 年	1,436,549.55	430,964.87	30.00%
4-5 年	1,978,798.34	989,399.17	50.00%
5 年以上	12,025.51	12,025.51	100.00%
合计	115,247,849.56	7,625,723.59	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：具有国家预算性质款项的账龄组合应收账款

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	464,352,020.21	11,608,800.51	2.50%
1-2 年	125,237,714.34	6,261,885.72	5.00%
2-3 年	83,511,501.09	8,351,150.11	10.00%
3-4 年	22,426,865.61	6,728,059.68	30.00%
4-5 年	393,127.28	196,563.64	50.00%
5 年以上	604,018.10	604,018.10	100.00%
合计	696,525,246.63	33,750,477.76	

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：

适用 不适用**(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	
坏账准备	57,283,770.50	538,810.61	- 4,789,519.01	-0.09		53,033,062.01
合计	57,283,770.50	538,810.61	- 4,789,519.01	-0.09		53,033,062.01

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.09

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：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	198,486,249.96	166,800.00	198,653,049.96	23.51%	10,274,243.35
第二名	121,409,505.00	0.00	121,409,505.00	14.37%	3,035,237.63
第三名	71,590,229.28	10,000,593.72	81,590,823.00	9.66%	2,050,920.57
第四名	65,709,908.51	0.00	65,709,908.51	7.78%	7,744,103.51
第五名	25,532,212.42	2,836,912.49	28,369,124.91	3.36%	709,228.12
合计	482,728,105.17	13,004,306.21	495,732,411.38	58.68%	23,813,733.18

## 5、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
未到期质保金项目	18,239,878.01	622,319.93	17,617,558.08	18,170,984.49	603,625.63	17,567,358.86
已交付未结算项目	3,128,954.55	379,805.69	2,749,148.86	4,206,446.53	663,552.79	3,542,893.74
合计	21,368,832.56	1,002,125.62	20,366,706.94	22,377,431.02	1,267,178.42	21,110,252.60

## (2) 报告期内账面价值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
未到期质保金项目	68,893.52	本期已交付未质保到期项目增加
已交付未结算项目	-1,077,491.98	本期已交付未结算项目减少
合计	-1,008,598.46	——

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	21,368,832.56	100.00%	1,002,125.62	4.69%	20,366,706.94	22,377,431.02	100.00%	1,267,178.42	5.66%	21,110,252.60
其中：										

未到期质保金项目	18,239,878.01	85.36%	622,319.93	3.41%	17,617,558.08	18,170,984.49	81.20%	603,625.63	3.32%	17,567,358.86
已交付未结算项目	3,128,954.55	14.64%	379,805.69	12.14%	2,749,148.86	4,206,446.53	18.80%	663,552.79	15.77%	3,542,893.74
合计	21,368,832.56	100.00%	1,002,125.62	4.69%	20,366,706.94	22,377,431.02	100.00%	1,267,178.42	5.66%	21,110,252.60

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：合同资产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
未到期质保金项目	18,239,878.01	622,319.93	3.41%
已交付未结算项目	3,128,954.55	379,805.69	12.14%
合计	21,368,832.56	1,002,125.62	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值	19,235.00	-284,287.80		根据预期信用损失计提
合计	19,235.00	-284,287.80		——

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明

## 6、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	3,387,518.88	
合计	3,387,518.88	0.00



## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,934,063.43	7,573,254.90
合计	5,934,063.43	7,573,254.90

## (1) 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
存出保证金	4,092,062.68	6,265,681.06
押金	1,451,896.42	1,496,896.42
备用金	598,577.85	23,650.94
合计	6,142,536.95	7,786,228.42

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,966,388.53	5,634,330.00
1至2年	2,537,722.00	1,563,472.00
2至3年	50,000.00	
3年以上	588,426.42	588,426.42
4至5年	5,000.00	205,000.00
5年以上	583,426.42	383,426.42
合计	6,142,536.95	7,786,228.42

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	6,142,536.95	100.00%	208,473.52	3.39%	5,934,063.43	7,786,228.42	100.00%	212,973.52	2.74%	7,573,254.90
其中：										
保证金、备用金	4,690,640.53	76.36%			4,690,640.53	6,289,332.00	80.78%			6,289,332.00
押金	1,451,896.42	23.64%	208,473.52	14.36%	1,243,422.90	1,496,896.42	19.22%	212,973.52	14.23%	1,283,922.90

	96.42		.52		22.90	96.42		.52		22.90
合计	6,142,536.95	100.00%	208,473.52	3.39%	5,934,063.43	7,786,228.42	100.00%	212,973.52	2.74%	7,573,254.90

按组合计提坏账准备类别名称：押金组合其他应收款

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	5,998.00	299.90	5.00%
1-2年	1,372,472.00	137,247.20	10.00%
4-5年	5,000.00	2,500.00	50.00%
5年以上	68,426.42	68,426.42	100.00%
合计	1,451,896.42	208,473.52	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024年1月1日余额		212,973.52		212,973.52
2024年1月1日余额在本期				
本期转回		-4,500.00		-4,500.00
2024年6月30日余额		208,473.52		208,473.52

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	212,973.52		-4,500.00			208,473.52
合计	212,973.52		-4,500.00			208,473.52

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京天作顺城科技发展有限公司	押金	1,372,472.00	1-2年	22.34%	137,247.20
联邦快递（中国）有限公司	存出保证金	500,000.00	5年以上	8.14%	
中电商务北京有限公司	存出保证金	500,000.00	1-2年	8.14%	
广州广电计量检测股份有限公司	存出保证金	447,000.00	1-2年	7.28%	
中航国际金网（北京）科技有限公司	存出保证金	393,477.50	1年以内	6.41%	
合计		3,212,949.50		52.31%	137,247.20

## 8、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	22,070,523.14	86.48%	19,571,681.15	90.90%
1至2年	2,631,067.94	10.31%	1,931,169.88	8.97%
2至3年	804,738.67	3.15%	13,249.43	0.06%
3年以上	16,100.00	0.06%	16,100.00	0.07%
合计	25,522,429.75		21,532,200.46	

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：

本集团预付款超过1年的款项为3,451,906.61元（年初：1,960,519.31元），主要为预付的材料采购款，材料尚未完成验收。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
供应商一	4,763,833.09	0-2年	18.67
供应商二	1,571,154.72	1年以内	6.16
供应商三	1,460,203.13	1年以内	5.72
供应商四	1,110,000.00	1年以内	4.35
供应商五	910,145.47	1年以内	3.57
合计	9,815,336.41		38.47

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	160,477,116.54	20,037,714.31	140,439,402.23	142,669,310.38	20,571,476.66	122,097,833.72
在产品	87,000,145.75	1,391,780.08	85,608,365.67	65,899,316.08		65,899,316.08
库存商品	41,331,109.92	17,297,116.48	24,033,993.44	39,678,035.97	18,812,410.37	20,865,625.60
合同履约成本	823,004.41		823,004.41	1,926,032.25		1,926,032.25
发出商品	81,802,781.18	486,666.75	81,316,114.43	73,448,649.28	1,113,267.06	72,335,382.22
委托加工物资	5,951,793.77		5,951,793.77	4,185,622.95		4,185,622.95
维修成本	2,740,301.86		2,740,301.86	5,003,554.88		5,003,554.88
低值易耗品	526,366.31	37,006.84	489,359.47	562,400.87		562,400.87
合计	380,652,619.74	39,250,284.46	341,402,335.28	333,372,922.66	40,497,154.09	292,875,768.57

### (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	20,571,476.66	2,172,812.16		2,454,785.64	251,788.87	20,037,714.31
在产品			1,393,615.29	1,835.21		1,391,780.08
库存商品	18,812,410.37		35,379.64	335,335.18	1,215,338.35	17,297,116.48
发出商品	1,113,267.06		1,081.42	627,681.73		486,666.75
低值易耗品	0.00		37,050.87	44.03		37,006.84
合计	40,497,154.09	2,172,812.16	1,467,127.22	3,419,681.79	1,467,127.22	39,250,284.46

### 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	账面价值高于可变现净值	随材料领用

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
库存商品	账面价值高于可变现净值	产品销售
发出商品	账面价值高于可变现净值	产品销售
低值易耗品	账面价值高于可变现净值	随材料领用

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

### (3) 合同履约成本本期摊销金额的说明

项目	年末余额	年初余额
运费	1,014,761.73	4,033,665.97
合计	1,014,761.73	4,033,665.97

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款-分期收款销售商品	354,000.00	0.00
合计	354,000.00	

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	2,640,755.22	506,903.69
待认证进项税	135,188.18	27,483.07
预缴企业所得税	118,396.39	61,912.20
待取得进项税票的进项税额	169,620.04	
合计	3,063,959.83	596,298.96

其他说明：

## 12、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间
----	------	------	-------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	2,888,337.98	817,494.83	2,070,843.15	1,193,601.21	141,600.00	1,052,001.21	
合计	2,888,337.98	817,494.83	2,070,843.15	1,193,601.21	141,600.00	1,052,001.21	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,888,337.98	100.00%	817,494.83	28.30%	2,070,843.15	1,193,601.21	100.00%	141,600.00	11.86%	1,052,001.21
其中：										
合计	2,888,337.98	100.00%	817,494.83	28.30%	2,070,843.15	1,193,601.21	100.00%	141,600.00	11.86%	1,052,001.21

按组合计提坏账准备类别名称：长期应收款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
1-2 年	517,355.21	106,200.00	20.53%
3-4 年	2,370,982.77	711,294.83	30.00%
合计	2,888,337.98	817,494.83	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024 年 1 月 1 日余额		141,600.00		141,600.00
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		711,294.83		711,294.83
本期转回		-35,400.00		-35,400.00
2024 年 6 月 30 日余额		817,494.83		817,494.83

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	
坏账准备	141,600.00	711,294.83	-35,400.00			817,494.83
合计	141,600.00	711,294.83	-35,400.00			817,494.83

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## 13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

注：截至 2024 年 6 月 30 日，本集团对北京中航赛维安达科技有限公司投资存在超额亏损，详见“十、3.（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损”。

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

固定资产	109,504,255.72	111,875,720.67
合计	109,504,255.72	111,875,720.67

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	66,713,681.92	123,246,840.38	18,607,839.68	16,089,470.64	224,657,832.62
2. 本期增加金额		3,135,512.06	2,705,079.93	401,504.05	6,242,096.04
(1) 购置		3,072,680.20	2,705,079.93	401,504.05	6,179,264.18
(2) 在建工程转入		62,831.86			62,831.86
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		187,700.29	2,552,012.16	33,538.73	2,773,251.18
(1) 处置或报废		187,700.29	2,552,012.16	33,538.73	2,773,251.18
4. 期末余额	66,713,681.92	126,194,652.15	18,760,907.45	16,457,435.96	228,126,677.48
二、累计折旧					
1. 期初余额	25,171,494.33	67,689,356.80	7,381,915.06	12,539,345.76	112,782,111.95
2. 本期增加金额	1,035,893.28	4,493,048.51	1,276,638.19	681,616.07	7,487,196.05
(1) 计提	1,035,893.28	4,493,048.51	1,276,638.19	681,616.07	7,487,196.05
3. 本期减少金额		155,397.69	1,463,417.31	28,071.24	1,646,886.24
(1) 处置或报废		155,397.69	1,463,417.31	28,071.24	1,646,886.24
4. 期末余额	26,207,387.61	72,027,007.62	7,195,135.94	13,192,890.59	118,622,421.76
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					



4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	40,506,294.31	54,167,644.53	11,565,771.51	3,264,545.37	109,504,255.72
2. 期初账面价值	41,542,187.59	55,557,483.58	11,225,924.62	3,550,124.88	111,875,720.67

## (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
无					

## (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
无	

## (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
无		

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,417,282.57	509,433.96
工程物资	778,021.24	
合计	3,195,303.81	509,433.96

## (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
航空机载设备及航空维修产	2,417,282.57		2,417,282.57	509,433.96		509,433.96

业基地项目						
合计	2,417,282.57		2,417,282.57	509,433.96		509,433.96

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
航空机载设备及航空维修产业基地项目		509,433.96	1,907,848.61			2,417,282.57						其他
合计		509,433.96	1,907,848.61			2,417,282.57						

## (3) 在建工程的减值测试情况

□适用☑不适用

## (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
航空机载设备及航空维修产业基地项目桩基采购	778,021.24		778,021.24			
合计	778,021.24		778,021.24			

其他说明：

## 16、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		

1. 期初余额	40,837,765.57	40,837,765.57
2. 本期增加金额	3,246,821.12	3,246,821.12
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	44,084,586.69	44,084,586.69
二、累计折旧		
1. 期初余额	19,260,217.18	19,260,217.18
2. 本期增加金额	3,298,998.98	3,298,998.98
(1) 计提	3,298,998.98	3,298,998.98
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	22,559,216.16	22,559,216.16
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	21,525,370.53	21,525,370.53
2. 期初账面价值	21,577,548.39	21,577,548.39

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 17、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	9,950,700.00			9,511,395.31	19,462,095.31
2. 本期增加金额	37,810,175.00			123,893.81	37,934,068.81

置	(1) 购	37,810,175.00			123,893.81	37,934,068.81
	(2) 内 部研发					
	(3) 企 业合并增加					
	3. 本期减少 金额					
	(1) 处 置					
	4. 期末余额	47,760,875.00			9,635,289.12	57,396,164.12
	二、累计摊销					
	1. 期初余额	3,270,804.18			6,719,763.81	9,990,567.99
	2. 本期增加 金额	416,297.00			373,385.50	789,682.50
	(1) 计 提	416,297.00			373,385.50	789,682.50
	3. 本期减少 金额					
	(1) 处 置					
	4. 期末余额	3,687,101.18			7,093,149.31	10,780,250.49
	三、减值准备					
	1. 期初余额					
	2. 本期增加 金额					
	(1) 计 提					
	3. 本期减少 金额					
	(1) 处 置					
	4. 期末余额					
	四、账面价值					
	1. 期末账面 价值	44,073,773.82			2,542,139.81	46,615,913.63
	2. 期初账面 价值	6,679,895.82			2,791,631.50	9,471,527.32

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 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

无

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 18、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
租赁厂房装修费	637,772.93	148,536.01	112,726.01		673,582.93
合计	637,772.93	148,536.01	112,726.01		673,582.93

其他说明

## 19、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	98,136,998.07	14,720,549.71	99,171,753.64	14,875,763.06
可抵扣亏损	79,364,470.44	11,904,670.56	67,682,165.67	10,152,324.85
租赁负债	16,157,583.62	2,631,345.62	16,821,553.70	2,523,233.07
一年内到期的非流动负债	6,557,205.06	1,090,244.97	5,528,669.20	829,300.38
股份支付	15,974,369.99	2,396,155.50	13,779,776.33	2,066,966.46
预计负债	3,683,784.08	552,567.61	2,990,902.15	448,635.33
递延收益	1,452,870.64	217,930.60	1,510,772.32	226,615.85
交易性金融资产公允价值变动损失	12,759.56	1,913.93	8,008.66	1,201.30
合计	221,340,041.46	33,515,378.50	207,493,601.67	31,124,040.30

## (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
使用权资产	21,525,370.53	3,520,486.47	21,577,548.39	3,236,632.26
固定资产加速折旧	3,089,357.76	463,403.66	3,361,736.60	504,260.50

合计	24,614,728.29	3,983,890.13	24,939,284.99	3,740,892.76
----	---------------	--------------	---------------	--------------

## (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	3,520,486.47	29,994,892.03	3,236,632.26	27,887,408.04
递延所得税负债	3,520,486.47	463,403.66	3,236,632.26	504,260.50

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	657,238.68	1,103,406.69
可抵扣亏损	52,857,956.91	49,653,500.35
合计	53,515,195.59	50,756,907.04

## (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
2024 年		3,060,130.72	
2025 年	4,003,005.04	4,003,005.04	
2026 年	196,691.64	196,691.64	
2027 年	4,824,370.31	4,824,370.31	
2028 年	4,791,742.75	4,791,742.75	
2029 年	15,454,078.78	11,310,784.49	
2030 年	2,216,249.16	2,216,249.16	
2031 年	11,783,790.98	11,783,790.98	
2032 年	7,466,735.26	7,466,735.26	
2033 年	0.00		
2034 年	2,121,292.99		
合计	52,857,956.91	49,653,500.35	

其他说明

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款项	14,474,672.66		14,474,672.66	9,573,895.00		9,573,895.00
合计	14,474,672.66		14,474,672.66	9,573,895.00		9,573,895.00

其他说明：

## 21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	5,003,047.76	5,003,047.76	保证金	保证金	3,540,429.00	3,540,429.00	保证金	保证金
合计	5,003,047.76	5,003,047.76			3,540,429.00	3,540,429.00		

其他说明：

## 22、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	117,353,943.80	110,104,637.47
信用借款	90,076,180.55	55,051,944.44
合计	207,430,124.35	165,156,581.91

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	31,143,178.44	17,251,810.15
银行承兑汇票	13,316,615.64	10,671,071.34
合计	44,459,794.08	27,922,881.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 24、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	128,448,717.02	155,852,511.56
1-2 年	5,849,363.64	5,385,005.89
2-3 年	1,512,913.47	2,566,095.24
3 年以上	12,084,099.54	10,685,108.97
合计	147,895,093.67	174,488,721.66

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商六	10,198,164.41	未结算
供应商七	1,070,704.86	未结算
供应商八	778,339.82	未结算
供应商九	760,442.48	未结算
供应商十	736,637.99	未结算
合计	13,544,289.56	

其他说明：

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,434,159.03	13,133,243.19
合计	6,434,159.03	13,133,243.19

## (1) 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
限制性股票回购义务	6,020,217.00	9,201,310.00
报销未付款项	20,161.00	3,658,821.33
其他往来款	233,150.40	122,031.94
企业暂收款	70,348.57	151,079.92
存入保证金	45,000.00	
保密管理工作经费	45,282.06	
合计	6,434,159.03	13,133,243.19



## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票	6,020,217.00	未结算
党支部经费	54,200.57	未结算
合计	6,074,417.57	

其他说明

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	28,772,008.86	26,357,720.76
合计	28,772,008.86	26,357,720.76

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户六	5,575,221.24	尚未实现销售
客户七	542,452.83	尚未实现销售
合计	6,117,674.07	

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
合同负债	2,414,288.10	预收合同款
合计	2,414,288.10	

## 27、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	38,618,206.84	93,415,836.14	116,958,697.80	15,075,345.18
二、离职后福利-设定提存计划	1,755,127.57	10,625,441.97	10,693,007.41	1,687,562.13
三、辞退福利		94,841.69	94,841.69	
合计	40,373,334.41	104,136,119.80	127,746,546.90	16,762,907.31

## (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	35,091,391.88	75,649,900.07	99,415,421.07	11,325,870.88

和补贴				
2、职工福利费		4,024,288.16	4,024,288.16	
3、社会保险费	1,126,256.52	6,785,705.77	6,835,247.60	1,076,714.69
其中：医疗保险费	1,042,438.60	6,302,000.27	6,346,196.33	998,242.54
工伤保险费	83,817.92	483,705.50	489,051.27	78,472.15
4、住房公积金		4,454,195.00	4,454,195.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,400,558.44	2,501,747.14	2,229,545.97	2,672,759.61
合计	38,618,206.84	93,415,836.14	116,958,697.80	15,075,345.18

### (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	1,701,940.64	10,302,594.16	10,368,112.08	1,636,422.72
2、失业保险费	53,186.93	322,847.81	324,895.33	51,139.41
合计	1,755,127.57	10,625,441.97	10,693,007.41	1,687,562.13

其他说明：

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,201,961.87	22,065,226.64
企业所得税	1,531,858.21	1,424,991.71
个人所得税	610,935.14	801,393.88
城市维护建设税	379,225.85	1,319,127.86
教育费附加	162,803.08	569,279.20
地方教育费附加	108,535.39	379,519.46
印花税	105,367.57	209,447.48
合计	9,100,687.11	26,768,986.23

其他说明

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	6,557,205.06	5,528,669.20
合计	6,557,205.06	5,528,669.20

其他说明：

## 30、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	561,775.41	138,648.27
合计	561,775.41	138,648.27

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计												

其他说明：

## 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	22,174,312.82	21,553,534.21
加：未确认融资费用	-1,448,012.26	-1,705,418.33
一年内到期的非流动负债	-6,557,205.06	-5,528,669.20
合计	14,169,095.50	14,319,446.68

其他说明

## 32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	3,683,784.08	2,990,902.15	计提保修费
合计	3,683,784.08	2,990,902.15	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 33、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	1,510,772.32		57,901.68	1,452,870.64	收到政府补助
合计	1,510,772.32		57,901.68	1,452,870.64	

其他说明：

### 34、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	255,225,750.00				- 529,300.00	- 529,300.00	254,696,45 0.00

其他说明：

注：本年其他减少 529,300.00 元，为回购注销已离职股权激励对象所持已获受但尚未解锁的限制性股票 529,300.00 股，导致减少 529,300.00 元。

### 35、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）	448,188,999.01		2,651,793.00	445,537,206.01
其他资本公积	25,401,750.91	2,370,876.02		27,772,626.93
合计	473,590,749.92	2,370,876.02	2,651,793.00	473,309,832.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：股本溢价本年减少系回购注销已离职股权激励对象所持已获受但尚未解锁的限制性股票减少资本公积 2,651,793.00 元具体详见第十节、三、公司的基本情况。

注 2：其他资本公积增加 2,370,876.02 元，系确认等待期内股份支付费用所致。具体详见第十节、十五、股份支付。

### 36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2022 年股权激励回购义务	9,201,310.00		3,181,093.00	6,020,217.00
合计	9,201,310.00		3,181,093.00	6,020,217.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：为回购注销已离职股权激励对象所持已获受但尚未解锁的限制性股票，减少库存股 3,181,093.00 元，具体详见第十节、十五、股份支付。

### 37、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	44,853,939.26			44,853,939.26
合计	44,853,939.26			44,853,939.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 38、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	320,926,077.93	209,784,076.84
调整后期初未分配利润	320,926,077.93	209,784,076.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,322,043.14	-3,527,199.23
应付普通股股利	50,939,290.00	
期末未分配利润	284,308,831.07	206,256,877.61

调整期初未分配利润明细：

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

### 39、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	241,646,951.30	130,315,127.74	230,527,154.16	133,345,168.15
合计	241,646,951.30	130,315,127.74	230,527,154.16	133,345,168.15

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		航空机载产品分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
机载设备					130,256,292.69	57,209,093.20	130,256,292.69	57,209,093.20
航空维修					72,690,666.83	45,656,860.22	72,690,666.83	45,656,860.22
测控及保障设备					13,266,740.87	9,182,657.80	13,266,740.87	9,182,657.80
技术服务及其他					25,433,250.91	18,266,516.52	25,433,250.91	18,266,516.52
按经营地区分类								

其中:								
境内					241,646,951.30	130,315,127.74	241,646,951.30	130,315,127.74
境外								
市场或客户类型								
其中:								
关联方								
非关联方					241,646,951.30	130,315,127.74	241,646,951.30	130,315,127.74
合同类型								
其中:								
固定造价合同					241,646,951.30	130,315,127.74	241,646,951.30	130,315,127.74
成本加成合同								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一段时间内转让								
在某一时点转让					241,646,951.30	130,315,127.74	241,646,951.30	130,315,127.74
按合同期限分类								
其中:								
在某一段时间内转让								
在某一时点转让					241,646,951.30	130,315,127.74	241,646,951.30	130,315,127.74
按销售渠道分类								
其中:								
直接销售					241,646,951.30	130,315,127.74	241,646,951.30	130,315,127.74
代理销售								
合计					241,646,951.30	130,315,127.74	241,646,951.30	130,315,127.74

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

企业的履约义务主要系完成机载设备研制、航空维修、测控及保障设备研制、研发服务、加改装服务和航材贸易的生产、销售及保修等事项，履约义务的时间基本和产品交付的进度一致。企业与客户合同中根据节点确定付款的时间和比例，并严格按照合同条款履行相应义务，如过程中任何一方发生违约或不能及时履行合同义务的情况，如属于企业的责任，需退还客户预先支付的款项，并退还已构成的合理损失；通常合同的质保期限在1年或合同约定的飞行小时数，对于非故意、航行风险、自然损毁等原因造成的缺陷，企业免于收取费用提供修复服务。

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 378,287,278.52 元，其中，359,411,905.63 元预计将于 2024 年度确认收入，5,287,026.83 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

#### 40、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	797,062.60	1,282,006.55
教育费附加	572,155.00	918,550.33
房产税	354,357.29	355,441.52
土地使用税	26,451.58	10,201.58
车船使用税	17,684.03	10,183.33
印花税	181,954.85	189,270.40
合计	1,949,665.35	2,765,653.71

其他说明：

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	38,429,694.86	41,676,781.90
业务招待费	3,922,696.91	4,180,296.56
股份支付	2,269,653.32	3,923,272.63
房租物业费	1,635,707.02	1,760,824.19
折旧摊销费	3,802,916.41	3,535,265.33
会务办公费	4,524,382.72	3,735,989.52
差旅住宿费	2,601,482.73	2,155,825.05
车辆使用费	1,293,980.04	1,207,423.69
中介费	987,930.63	750,545.50
使用权资产折旧	1,754,971.78	1,467,300.33
其他	828,697.46	706,311.71
合计	62,052,113.88	65,099,836.41

其他说明

## 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	7,694,272.56	5,972,060.07
销售服务费	2,367,037.54	1,670,422.23
保修费	1,434,736.46	1,289,208.18
招待费	1,481,810.54	1,974,573.51
差旅交通费	1,187,084.04	877,582.48
中介费	420,388.30	295,313.02
会务办公费	67,837.53	421,420.53
车辆使用费	153,424.41	297,633.41
宣传费	728,437.13	94,805.76
股份支付	-52,346.05	216,414.42
其他	59,767.77	47,922.03
合计	15,542,450.23	13,157,355.64

其他说明：

## 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,208,775.23	16,359,449.37
材料费	6,735,100.81	6,797,214.87
检验费	1,107,374.95	794,046.41
设备折旧	392,342.07	432,227.63
技术服务费	1,107,765.47	352,244.82
差旅费	335,064.27	341,065.38
鉴定评审费	368,675.55	390,109.54
无形资产摊销	10,405.98	10,405.98
交通费	213,338.12	208,904.02
股份支付	62,769.85	439,653.69
委托加工	47,561.83	93,737.59
其他	154,341.83	68,871.12
合计	30,743,515.96	26,287,930.42

其他说明

## 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,032,987.31	1,374,681.37
减：利息收入	1,248,244.32	1,078,029.66
加：汇兑损失	261.77	17,883.24
其他支出	554,765.77	726,135.26
合计	2,339,770.53	1,040,670.21

其他说明



## 45、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
产品退税		6,000,190.13
维修退税	1,373,115.76	1,956,334.92
软件退税	11,996,857.14	294,129.26
顺义区经济和信息化局创业摇篮支持资金		321,074.00
个税手续费返还	127,856.13	128,530.63
北京市中小企业发展专项资金拨款项目-二期厂房拨付资金	37,151.70	37,151.70
充电桩补贴	20,749.98	20,749.98
高管支持政策兑现资金	100,000.00	30,000.00
社保补助		17,960.00
稳岗扩岗补贴	9,678.00	12,000.00
北京市知识产权局知识产权资助金-专利	2,161.50	8,520.00
应届生补助	29,034.00	
加计抵减税额	2,449,840.38	
合计	16,146,444.59	8,826,640.62

## 46、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	-4,750.90	-3,800.72
合计	-4,750.90	-3,800.72

其他说明：

## 47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-3,610,312.51	17,255.00
应收账款坏账损失	4,250,708.40	-2,654,345.91
其他应收款坏账损失	4,500.00	-7,700.00
长期应收款坏账损失	-675,894.83	-88,500.00
合计	-30,998.94	-2,733,290.91

其他说明

## 48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,172,812.16	-440,251.19
十一、合同资产减值损失	265,052.80	142,249.28
合计	-1,907,759.36	-298,001.91

其他说明：

#### 49、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
持有待售处置组处置收益	105,457.73	-241,166.12
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	105,457.73	-241,166.12
其中：固定资产处置收益	105,457.73	-241,166.12
合计	105,457.73	-241,166.12

#### 50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款	3,000.00		3,000.00
其他	3,940.00	3,190.32	3,940.00
合计	6,940.00	3,190.32	

其他说明：

#### 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	37,402.04	27,087.50	37,402.04
罚款及滞纳金	115,907.70	19,813.22	115,907.70
其他	30,000.00	190,099.25	30,000.00
合计	183,309.74	236,999.97	183,309.74

其他说明：

#### 52、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	1,081,697.65	2,700,454.17
递延所得税费用	-2,148,340.83	-5,026,144.01
合计	-1,066,643.18	-2,325,689.84

## (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	12,836,330.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,925,449.67
子公司适用不同税率的影响	-112,620.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	729,213.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	937,333.70
研发费用加计扣除	-4,525,180.26
残疾人工资加计扣除	-20,838.78
所得税费用	-1,066,643.18

其他说明：

## 53、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	276,400.99	410,478.92
利息收入	1,227,169.84	1,079,697.24
往来款	10,216,075.10	3,949,359.89
其他营业外收入	6,940.00	185,371.46
合计	11,726,585.93	5,624,907.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
管理费用支出	15,456,710.86	16,761,639.57
销售费用支出	5,045,822.82	4,068,789.93
保证金及备用金	7,478,361.33	3,367,530.00
个人报销	503,511.90	1,212,425.90
研发费用支出	6,908,330.32	765,744.53
银行手续费支出	124,233.19	229,316.52
其他支出	950,402.19	3,122,433.84
合计	36,467,372.61	29,527,880.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与筹资活动有关的现金**

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
银行贷款利息减息		25,555.58
合计		25,555.58

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
租赁费支出	3,192,034.22	3,096,837.64
回购股权激励限制性股票	3,233,469.06	721,200.00
票据贴现	413,777.78	
合计	6,839,281.06	3,818,037.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**54、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	13,902,974.17	-3,527,199.23
加：资产减值准备	1,907,759.36	298,001.91
信用减值损失	30,998.94	2,733,290.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,840,309.81	6,010,589.23
使用权资产折旧	3,298,998.98	3,025,885.68
无形资产摊销	789,682.50	499,246.95
长期待摊费用摊销	112,726.01	125,386.38
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）	-105,457.73	241,166.12
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	37,402.04	27,087.50
公允价值变动损失（收益以	-4,750.90	-3,800.72

“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	3,032,987.31	1,374,681.37
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,107,483.99	-4,960,912.76
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-40,856.84	-65,231.25
存货的减少(增加以“—”号填列)	-47,279,697.08	-28,304,607.38
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-47,079,925.70	-75,234,336.14
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-63,364,866.75	53,072,700.86
股份支付	2,370,876.02	5,024,958.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-128,658,323.85	-39,663,092.41
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	98,170,772.43	195,577,969.19
减: 现金的期初余额	293,935,987.99	207,756,612.29
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	-195,765,215.56	-12,178,643.10

## (2) 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	98,170,772.43	293,935,987.99
其中: 库存现金	61,800.72	22,243.46
可随时用于支付的银行存款	98,108,971.71	293,913,744.53
三、期末现金及现金等价物余额	98,170,772.43	293,935,987.99

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	5,003,047.76		无法随时支取
合计	5,003,047.76		

其他说明：

## 55、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	30,743,515.96	26,287,930.42
合计	30,743,515.96	26,287,930.42
其中：费用化研发支出	30,743,515.96	26,287,930.42

## 九、合并范围的变更

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
航设公司	150,000,000.00	北京市顺义区	北京市海淀区	机载产品、检测设备研制	100.00%		投资
机械公司	50,000,000.00	北京市顺义区	北京市顺义区	飞机部件维修	100.00%		投资
民技公司	5,000,000.00	北京市顺义区	北京市顺义区	飞机零部件制造	100.00%		投资
天普思拓公司	30,000,000.00	北京市顺义区	北京市顺义区	智能设备研制、检测设备研制	100.00%		投资
通航公司	5,000,000.00	北京市顺义区	北京市顺义区	飞机加改装及航材贸易	100.00%		投资
信息公司	25,000,000.00	北京市顺义区	北京市顺义区	技术开发、技术服务	80.00%		投资
耐思特瑞公司	20,000,000.00	天津市东丽区	天津空港经济区	复合材料产品制造	100.00%		投资
天津航技公司	50,000,000.00	天津空港经济区	天津空港经济区	航空机载设备研制、飞机部件维修	100.00%		投资
广州航技公司	5,000,000.00	广州白云区	广州白云区	飞机零部件制造	100.00%		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京中航赛维安达科技有限公司	北京	北京	技术开发、设备维修	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
	北京中航赛维安达科技有限公司	北京中航赛维安达科技有限公司
流动资产	9,719,037.36	8,262,711.95
非流动资产	5,353,467.10	2,852,442.86
资产合计	15,072,504.46	11,115,154.81
流动负债	12,114,795.92	10,675,812.72
非流动负债	4,397,082.91	2,078,917.29



负债合计	16,511,878.83	12,754,730.01
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-1,439,374.37	-1,639,575.20
按持股比例计算的净资产份额	-575,749.75	-655,830.08
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	575,749.75	655,830.08
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	1,037,716.82	743,037.16
净利润	-1,224,922.97	-995,852.27
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,224,922.97	-995,852.27
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

### (3) 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	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京中航赛维安达科技有限公司	-655,830.08	80,080.33	-575,749.75

其他说明

### (4) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

### (5) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,510,772.32			57,901.68		1,452,870.64	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	16,146,444.59	8,826,640.62

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明详见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### （一）各类风险管理目标和政策

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

##### • （1）市场风险

由于航空公司送修政策调整、大型 MRO 企业和国外 OEM 企业加大维修投入等多因素影响，本集团民航部件维修业务面临着因更激烈的市场竞争而导致业务增长放缓或业务市场份额下降的风险。

为应对市场风险，本集团聚焦维修领域优势项目，持续强化精品维修项目和核心竞争力打造；积极拓展与国内航空公司和国外 OEM 企业的战略合作，通过差异化竞争和商业模式的创新持续开拓增量市场。

##### • （2）信用风险

于 2024 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：482,728,105.17 元。

### • (3) 流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2024 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	103,173,820.19				103,173,820.19
交易性金融资产	13,845.48				13,845.48
应收票据	46,290,505.70				46,290,505.70
应收账款	823,429,956.85				823,429,956.85
其他应收款	6,142,536.95				6,142,536.95
其他流动资产	3,063,959.83				3,063,959.83
长期应收款		517,355.21	2,370,982.77		2,888,337.98
<b>金融负债</b>					
短期借款	207,430,124.35				207,430,124.35
应付票据	44,459,794.08				44,459,794.08
应付账款	147,895,093.67				147,895,093.67
应付职工薪酬	16,762,907.31				16,762,907.31
应交税费	9,100,687.11				9,100,687.11
其他应付款	6,434,159.03				6,434,159.03

一年内到期的非流动负债	6,557,205.06				6,557,205.06
其他流动负债	561,775.41				561,775.41
租赁负债		7,080,633.8	7,088,461.70		14,169,095.50

### 十三、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	13,845.48			13,845.48
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,845.48			13,845.48
（2）权益工具投资	13,845.48			13,845.48
持续以公允价值计量的资产总额	13,845.48			13,845.48
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为持有的海航股份（600221）的股票，第一层次公允价值计量以该股票的股价确定。

#### 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

无

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

无

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

项目	期初数	计入当期损益总额	计入当期其他综合收益总额	当期增加	当期减少	期末数	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
应收款项融资				3,387,518.88		3,387,518.88	

合计				3,387,518.88		3,387,518.88	
----	--	--	--	--------------	--	--------------	--

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

无

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是赵子安。

其他说明：

注：截止 2024 年 6 月 30 日，控股股东对本公司直接持股为 35.2645%，控股股东通过员工持股公司北京安达维尔管理咨询有限公司间接持股 1.0895%，合计持股 36.3540%。

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

#### 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“十、2.（1）重要的合营企业或联营企业”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京中航赛维安达科技有限公司	联营企业

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
---------	-------------

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (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

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	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

关联租赁情况说明

无

#### (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

无

#### (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
薪酬合计	3,962,521.55	3,583,619.10

## 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	北京中航赛维安达科技有限公司			2,550,000.00	765,000.00
长期应收款	北京中航赛维安达科技有限公司	2,370,982.77	711,294.83		

## (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	北京中航赛维安达科技有限公司		759,823.01

## 7、关联方承诺

集团内担保明细

序号	担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
1	科技公司	航设公司	3,000.00	2022-08-23	2027-08-22	否
2	科技公司	航设公司	1,165.25	2024-06-03	2028-06-03	否
3	科技公司	航设公司	57.90	2024-02-23	2027-08-23	否
4	科技公司	航设公司	1,049.42	2024-03-25	2028-03-18	否
5	科技公司	航设公司	30.60	2024-04-01	2027-10-01	否
6	科技公司	航设公司	217.10	2024-04-25	2027-10-25	否
7	科技公司	航设公司	521.92	2024-04-30	2028-04-24	否
8	科技公司	航设公司	140.46	2024-05-21	2027-11-21	否
9	科技公司	航设公司	177.84	2024-05-30	2028-05-23	否
10	科技公司	航设公司	1,144.03	2024-06-28	2028-06-28	否
11	科技公司	航设公司	1,300.00	2024-01-19	2028-01-19	否
12	科技公司	航设公司	288.00	2024-03-21	2027-10-20	否
13	科技公司	航设公司	303.03	2024-06-20	2028-06-20	否
14	科技公司	航设公司	430.52	2024-06-27	2028-06-27	否
15	科技公司	航设公司	619.92	2024-01-31	2027-06-30	否
16	科技公司	航设公司	1,000.00	2023-06-29	2027-06-28	否
17	科技公司	航设公司	1,000.00	2023-08-14	2027-08-13	否
18	科技公司	航设公司	2,000.00	2024-05-10	2024-11-10	否
19	科技公司	航设公司	1,000.00	2024-05-28	2024-11-28	否
20	科技公司	机械公司	1,000.00	2023-12-07	2027-12-06	否
21	科技公司	机械公司	800.00	2024-06-24	2028-06-28	否



## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							290,600	1,746,506.00
生产人员							39,000	234,390.00
销售人员							52,300	314,323.00
研发人员							147,400	885,874.00
合计							529,300	3,181,093.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2021 年限制性股票激励计划首次授予 995 万股	19.01	3 年		
2021 年限制性股票激励计划再次授予 200 万股	19.01	3 年		
2022 年限制性股票激励计划	6.01	2 年		

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	注 1
本期估计与上期估计有重大差异的原因	注 2
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	27,772,626.93
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,370,876.02

其他说明

注 1：2021 年限制性股票激励计划：B-S 期权定价模型。

2022 年限制性股票激励计划：2022 年 9 月 9 日授予日授予股份的市场价格为 11.26 元每股，股份支付的公允价值为 5.25 元/股（11.26-6.01）。

注 3：2021 年限制性股票激励计划首次授予 995 万股股份支付费用明细如下：

归属期	费用分摊归属时间	股份数量	股份支付费用总额	2024 年半年度股份支付费用金额
第一期	2021 年 3 月至 2024 年 3 月	1,634,149.44	5,559,977.82	
第二期	2021 年 3 月至 2025 年 3 月	1,539,871.58	5,857,488.65	850,055.85
第三期	2021 年 3 月至 2026 年 3 月	1,439,445.18	4,969,742.05	721,223.47
第四期	2021 年 3 月至 2027 年 3 月	1,374,015.85	4,350,489.14	631,355.68
合计		<b>5,987,482.05</b>	<b>20,737,697.66</b>	<b>2,202,635.00</b>

2021 年限制性股票激励计划再次授予 200 万股股份支付费用明细如下：

归属期	费用分摊归属时间	股份数量	股份支付费用总额	2024 年半年度股份支付费用金额
第一期	2021 年 3 月至 2024 年 3 月	348,214.29	762,443.68	-
第二期	2021 年 3 月至 2025 年 3 月	313,392.86	639,703.27	119,343.40
第三期	2021 年 3 月至 2026 年 3 月	278,571.43	511,405.89	95,408.18
第四期	2021 年 3 月至 2027 年 3 月	278,571.43	479,554.42	89,465.94
合计		<b>1,218,750.00</b>	<b>2,393,107.26</b>	<b>304,217.52</b>

2022 年限制性股票激励计划股份支付费用明细如下：

解禁期	解除限售时间	股份数量	股份支付费用总额	2024 年半年度股份支付费用金额
第一期	2024 年 3 月至 2025 年 3 月	296,310.00	1555627.5	
第二期	2025 年 3 月至 2026 年 3 月	296,310.00	1555627.5	-69646.50
第三期	2026 年 3 月至 2027 年 3 月	395,080.00	2074170	-66330.00
合计		<b>987,700.00</b>	<b>5185425</b>	<b>-135976.50</b>

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	2,281,969.53	
生产人员	52,767.30	
销售人员	8,384.67	
研发人员	27,754.52	
合计	<b>2,370,876.02</b>	

其他说明

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 十六、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

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团无需披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团无需披露的重大或有事项。

#### (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。

## 十七、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 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。

企业会计准则规定以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本集团的经营活动归属于一个单独的经营分部，主要业务为航空机载设备研制、航空维修和相关服务，本公司管理层进行组织管理时，以航空机载产品业务的整体营运为基础，相应进行资源分配及业绩评价。因此，并无其他分部。

#### (2) 其他说明

截止 2024 年 6 月 30 日，除上述事项外，本集团无需要披露的其他重大事项。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	94,948,357.26	92,735,423.60
1 至 2 年	49,481,769.85	40,206,141.10

2 至 3 年	46,814,198.94	48,831,499.23
3 年以上	32,158,197.46	69,194,865.22
3 至 4 年	21,422,786.55	58,309,669.34
4 至 5 年	3,967,261.05	6,231,068.03
5 年以上	6,768,149.86	4,654,127.85
合计	223,402,523.51	250,967,929.15

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	9,535,923.06	4.27%	9,535,923.06	100.00%	0.00	9,081,679.02	3.62%	9,081,679.02	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	213,866,600.45	95.73%	3,782,685.32	1.77%	210,083,915.13	241,886,250.13	96.38%	4,255,220.82	1.76%	237,631,029.31
其中：										
一般款项账龄组合	46,661,202.82	20.89%	3,782,685.32	8.11%	42,878,517.50	46,216,350.11	18.41%	4,255,220.82	9.21%	41,961,129.29
合并范围内关联方的应收账款	167,205,397.63	74.84%			167,205,397.63	195,669,900.02	77.97%			195,669,900.02
合计	223,402,523.51	100.00%	13,318,608.38	5.96%	210,083,915.13	250,967,929.15	100.00%	13,336,899.84	5.31%	237,631,029.31

按单项计提坏账准备类别名称：应收账款按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	8,968,423.44	8,968,423.44	8,514,179.40	8,514,179.40	100.00%	收回风险增加
客户 2	172,747.00	172,747.00	172,747.00	172,747.00	100.00%	收回风险增加
客户 3	273,954.64	273,954.64	273,954.64	273,954.64	100.00%	收回风险增加
其他客户	120,797.98	120,797.98	120,797.98	120,797.98	100.00%	收回风险增加
合计	9,535,923.06	9,535,923.06	9,081,679.02	9,081,679.02		

按组合计提坏账准备类别名称：一般款项账龄组合应收账款

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	38,037,941.66	1,901,897.08	5.00%
1-2 年	5,374,983.66	537,498.37	10.00%
2-3 年	149,569.10	29,913.82	20.00%
3-4 年	1,209,954.55	362,986.37	30.00%
4-5 年	1,876,728.34	938,364.17	50.00%
5 年以上	12,025.51	12,025.51	100.00%
合计	46,661,202.82	3,782,685.32	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方的应收账款

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（含 1 年）	56,221,149.60		
1-2 年	44,106,786.19		
2-3 年	46,664,629.84		
3-4 年	20,212,832.00		
合计	167,205,397.63		

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：

适用 不适用

### （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	
坏账准备	13,336,899.84		-18,291.46			13,318,608.38
合计	13,336,899.84		-18,291.46			13,318,608.38

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

### （4）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：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	139,901,251.23		139,901,251.23	62.62%	
第二名	15,205,240.65		15,205,240.65	6.81%	
第三名	11,499,354.60		11,499,354.60	5.15%	
第四名	8,968,423.44		8,968,423.44	4.01%	8,968,423.44
第五名	8,006,186.15		8,006,186.15	3.58%	476,022.32
合计	183,580,456.07		183,580,456.07	82.17%	9,444,445.76

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	370,017,151.24	292,672,699.72
合计	370,017,151.24	292,672,699.72

### (1) 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
关联方	368,483,217.68	291,425,726.72
保证金	617,000.00	520,000.00
押金	878,396.42	878,396.42
备用金	189,960.56	
合计	370,168,574.66	292,824,123.14

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	130,397,725.52	45,202,911.82
1 至 2 年	70,806,970.00	70,840,977.11
2 至 3 年	7,000,000.00	9,000,000.00

3 年以上	161,963,879.14	167,780,234.21
3 至 4 年	4,000,000.00	99,500,000.00
4 至 5 年	130,457,270.85	64,260,384.75
5 年以上	27,506,608.29	4,019,849.46
合计	370,168,574.66	292,824,123.14

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	370,168,574.66	100.00%	151,423.42	0.04%	370,017,151.24	292,824,123.14	100.00%	151,423.42	0.05%	292,672,699.72
其中：										
关联方、保证金、备用金	369,290,178.24	99.76%			369,290,178.24	291,945,726.72	99.70%			291,945,726.72
押金	878,396.42	0.24%	151,423.42	17.24%	726,973.00	878,396.42	0.30%	151,423.42	17.24%	726,973.00
合计	370,168,574.66	100.00%	151,423.42	0.04%	370,017,151.24	292,824,123.14	100.00%	151,423.42	0.05%	292,672,699.72

按组合计提坏账准备类别名称：押金组合其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-2 年	804,970.00	80,497.00	10.00%
4-5 年	5,000.00	2,500.00	50.00%
5 年以上	68,426.42	68,426.42	100.00%
合计	878,396.42	151,423.42	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额		151,423.42		151,423.42
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
2024 年 6 月 30 日余额		151,423.42		151,423.42

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	151,423.42					151,423.42
合计	151,423.42					151,423.42

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 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：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
航设公司	往来款	313,773,203.20	0-5 年以上	84.76%	
机械公司	往来款	25,910,608.34	0-5 年	7.00%	
民技公司	往来款	12,155,594.22	0-5 年以上	3.28%	
通航公司	往来款	6,700,000.00	0-5 年以上	1.81%	
天津航技公司	往来款	6,000,000.00	1 年以内	1.62%	



合计		364,539,405.76		98.47%	
----	--	----------------	--	--------	--

### 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	322,356,651.36		322,356,651.36	280,000,029.81		280,000,029.81
合计	322,356,651.36		322,356,651.36	280,000,029.81		280,000,029.81

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
机械公司	35,674,849.97		101,721.60				35,776,571.57	
航设公司	151,326,894.00		1,058,691.43				152,385,585.43	
民技公司	5,372,138.98		23,001.17				5,395,140.15	
天普思拓公司	30,532,510.89		177,942.85				30,710,453.74	
通航公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
信息公司	20,011,635.97		-1,660.50				20,009,975.47	
耐思特瑞公司	20,082,000.00		-3,075.00				20,078,925.00	
天津航技公司	12,000,000.00		38,000,000.00				50,000,000.00	
广州航技公司			3,000,000.00				3,000,000.00	
合计	280,000,029.81		42,356,621.55				322,356,651.36	

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

## 二、联营企业

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,077,968.30	34,602,269.04	58,485,041.49	27,574,395.26
其他业务	2,004,593.88	899,568.96	2,135,847.08	917,917.58
合计	61,082,562.18	35,501,838.00	60,620,888.57	28,492,312.84

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		航空机载产品分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
航空维修					38,036,617.57	23,376,912.04	38,036,617.57	23,376,912.04
技术服务及其他					21,041,350.73	11,225,357.00	21,041,350.73	11,225,357.00
其他业务					2,004,593.88	899,568.96	2,004,593.88	899,568.96
按经营地区分类								
其中：								
境内					61,082,562.18	35,501,838.00	61,082,562.18	35,501,838.00
境外								
市场或客户类型								
其中：								
关联方					22,749,478.22	11,903,280.64	22,749,478.22	11,903,280.64
非关联方					38,333,083.96	23,598,557.36	38,333,083.96	23,598,557.36

					3.96	7.36	3.96	7.36
合同类型								
其中:								
固定造价合同					61,082,562.18	35,501,838.00	61,082,562.18	35,501,838.00
成本加成合同								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时间段转让								
在某一时间点转让					61,082,562.18	35,501,838.00	61,082,562.18	35,501,838.00
按合同期限分类								
其中:								
短期合同					61,082,562.18	35,501,838.00	61,082,562.18	35,501,838.00
长期合同								
按销售渠道分类								
其中:								
直接销售					61,082,562.18	35,501,838.00	61,082,562.18	35,501,838.00
代理销售								
合计					61,082,562.18	35,501,838.00	61,082,562.18	35,501,838.00

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

企业的履约义务主要系完成航空维修、技术服务等产品及服务的生产、交付及保修等事项，履约义务的时间基本和产品交付的进度一致。企业与客户合同中根据节点确定付款的时间和比例，并严格按照合同条款履行相应义务，如过程中任何一方发生违约或不能及时履行合同义务的情况，如属于企业的责任，需退还客户预先支付的款项，并退还已构成的合理损失；通常合同的质保期限在 1 年或合同约定的飞行小时数，对于非故意、航行风险、自然损毁等原因造成的缺陷，企业免于收取费用提供修复服务。

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 11,685,967.01 元，其中，11,685,967.01 元预计将于 2024 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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

## 十九、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
非流动性资产处置损益	68,055.69	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	198,775.18	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-4,750.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-138,967.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	127,856.13	
减：所得税影响额	40,717.46	
少数股东权益影响额（税后）	410.82	
合计	209,840.12	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
软件退税	11,996,857.14	与经营密切相关且定量持续享受
维修退税	1,373,115.76	与经营密切相关且定量持续享受
加计抵减税额	2,449,840.38	与经营密切相关且定量持续享受
合计	15,819,813.28	

## 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	1.31%	0.0561	0.0561
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.29%	0.0553	0.0553

## 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

适用 不适用

## 4、其他