

Andawell

北京安达维尔科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-060

2023 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	21
第五节 环境和社会责任	25
第六节 重要事项	27
第七节 股份变动及股东情况	35
第八节 优先股相关情况	41
第九节 债券相关情况	42
第十节 财务报告	43

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 2023 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、发行人、安达维尔	指	北京安达维尔科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《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
商飞	指	中国商用飞机有限责任公司
航设公司	指	北京安达维尔航空设备有限公司
通航公司	指	北京安达维尔通用航空工程技术有限公司
天普思拓公司	指	北京天普思拓智能技术有限公司
机械公司	指	北京安达维尔机械维修技术有限公司
民技公司	指	北京安达维尔民用航空技术有限公司
信息公司	指	北京安达维尔信息技术有限公司
耐思特瑞公司	指	天津耐思特瑞科技有限公司
中国民航局、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
RFID	指	无线射频识别
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

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 2022 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 2022 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	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2022 年 07 月 19 日	北京市海淀区知春路 1 号学院国	91110108801174860H	91110108801174860H	91110108801174860H

		际大厦 11 层 1112 室			
报告期末注册	2023 年 05 月 26 日	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 11 层 1112 室	911101088011748 60H	911101088011748 60H	911101088011748 60H
临时公告披露的指定网站查询日期 (如有)	2023 年 05 月 30 日				
临时公告披露的指定网站查询索引 (如有)	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《关于公司完成工商变更登记的公告》(公告编号: 2023-036)				

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)	230,527,154.16	186,022,466.93	23.92%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-3,527,199.23	1,823,588.55	-293.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-3,613,739.47	-233,229.45	-1,449.44%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-39,663,092.41	-87,318,364.06	54.58%
基本每股收益 (元/股)	-0.0138	0.0072	-291.67%
稀释每股收益 (元/股)	-0.0138	0.0072	-291.67%
加权平均净资产收益率	-0.36%	0.18%	-0.54%
	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)	1,300,342,895.48	1,240,929,929.88	4.79%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	972,277,813.11	970,780,054.18	0.15%

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)	-0.0138

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-268,253.62	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	575,986.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-206,722.15	
减：所得税影响额	14,470.30	
合计	86,540.24	

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
产品退税	6,000,190.13	与经营密切相关且定量持续享受
维修退税	1,956,334.92	与经营密切相关且定量持续享受
软件退税	294,129.26	与经营密切相关且定量持续享受
合计	8,250,654.31	

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

1、公司行业分类

安达维尔作为航空航天与防务领域的高端装备制造企业，持续为航空航天与防务领域的客户提供系统与设备级的产品、方案及服务。公司成立初期从事航空维修服务业务，经过 20 余年的发展，逐步打造出机载设备研制、航空维修服务、测控及地面保障设备解决方案等多领域业务，近年更将能力拓展至智能技术解决方案、工业软件开发等领域。

2、行业发展状况及发展趋势

航空航天与防务产业是国家战略新兴产业的重要组成部分，是一个国家经济实力与工业能力的体现，同时也是当前全球各主要大国间竞争的关键领域。其业务范围覆盖各类航空航天与防务装备产品及其系统设备的研制生产，以及相应的地面支援、保障与训练设备的研制生产和维修服务等。近年来，我国面临的内外外部环境发生了深刻而复杂的变化，大国间全方位竞争加剧、国际间往来合作的空间收窄、风险和不确定性急剧增加，迫切需要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；民航亦需要向高质量发展转型，不断提升国产化研发制造能力。

中国已经是全球第二大的防务市场和第二大民用航空市场。党的二十大报告强调“加快把人民军队建成世界一流军队，是全面建设社会主义现代化国家的战略要求”，要“坚持政治建军、改革强军、科技强军、人才强军、依法治军，加快军事理论现代化、军队组织形态现代化、军事人员现代化、武器装备现代化”，要“增加新域新质作战力量比重，深入推进实战化军事训练”。根据 2023 年 3 月 6 日第十四届全国人大一次会议解放军和武警部队代表团新闻发言人接受的媒体采访，2023 年国防支出预算 1.58 万亿元，比上年执行数增长 7.2%。总体来看，防务领域产业的发展，仍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，防务工业将迎来时代性的发展机遇。中国民航局针对“十四五”时期的工作，制定了“一二三三四”总体工作思路，力图在国内打造完整的航空产业链，力争使我国成为多领域的民航强国。2023 年 7 月 11 日在北京召开的“2023 年全国民航年中工作电视电话会议”指出，2023 年上半年，中国民航共完成运输总周转量、旅客运输量、货邮运输量分别为 2019 年同期的 84.6%、88.2%、93.1%，民航运输生产基本恢复至 2019 年同期水平，复苏态势明显。同时，随着商飞 ARJ21 的商业运行和 C919 的交付使用，我国已具备民航旅客机的研发生产能力，伴随国内技术的突破，国产化替代趋势将日益显著。

现代战争越来越呈现多样化、灵活化、信息化和全域化的态势，对新技术装备开发、前沿技术应用、新概念训练保障方法的需求日益迫切，这也要求相关企业具备敏捷开发和提供综合解决方案的能力。同时，民用航空制造领域，国家也在加快推进国产化制造战略，以民航大飞机制造为项目抓手，培育国内民机供应链、攻克民航“卡脖子”技术，使得越来越多的优质民营企业参与到民机制造产业链中。2023 年 7 月 14 日最新发布的《中共中央国务院关于促进民营经济发展壮大的意见》中强调：“培育一批关键行业民营科技领军企业、专精特新中小企业和创新能力强的中小企业特色产业集群。支持民营企业立足自身实际，积极向核心零部件和高端制成品设计研发等方向延伸。”这些新的发展趋势，有利于安达维尔这样具备多方面产品平台和综合性技术解决方案能力的企业的发展，公司也将在我国航空航天与防务工业发展中努力发挥自身的作用。

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。

3、公司所处行业地位

航空航天与防务产业，按照供应链层级划分，包含机体制造商、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，服务于机体制造商和航空器使用部门。

(1) 防务工业，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、在多个细分领域拥有领先的竞争优势，其中机载设备产品主要装备中航工业研制的直升机、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、防护装甲、航空导航设备、直升机机载训练系统等。同时，面向防务工业领域客户，公司还提供包括测控及地面保障设备、训练与维修等在内的集成系统与维修服务。

(2) 民用航空市场，公司主要作为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，维修能力基本覆盖国内外所有主流机型。民机制造方面，公司拥有成熟的民机客舱 PMA 产品，同时公司还是民机机载设备国产化的先行者，航空厨房插件产品已交付 ARJ21 客机使用并取得良好的市场反馈；同时，公司航空厨房插件系列产品已陆续完成 CTSOA 取证，已进入向航空公司全面推广换装及线装的市场推广阶段，目前进展顺利，已经取得首批订单。公司将持续加大机载设备国产化研制及取证工作投入，为航空公司及国产飞机制造商降低相关产品采购及维护成本提供新的选择。

(二) 公司主营业务

公司经过 20 余年的发展，从一个单一从事航空维修业务的企业，发展成能够提供系统级解决方案的综合型供应商，拥有机载设备研制、航空维修、测控及地面保障设备研制三大主营业务，涵盖航空器与防务装备研制、生产和使用的全寿命周期。同时，公司顺应技术发展趋势及国防建设推动“三化”能力的迫切需求，在持续推动传统产品发展的同时，积极培育了包括智能技术、工业软件等新兴业务。

1、机载设备

机载设备是公司业务占比最大的核心业务，拥有包括航空座椅、客舱设备、导航设备、直升机模拟训练系统、民用航空机载设备等多个产品平台，每个产品平台涵盖多款产品。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、总装试验、适航取证和持续服务，客户覆盖国内飞机制造商、飞机系统研发生产企业、航空器操作使用单位与民航运输企业。

航空座椅产品平台包括了直升机抗坠毁座椅、直升机后舱座椅、运输机驾驶员座椅、运输机操作员座椅、运输机乘员座椅、特种车辆座椅等多个产品，该产品均应用于国内防务领域主流配套机型上，具备突出的技术优势；客舱设备产品平台包括了航空厨房及盥洗室系统、整机内饰系统、防护装甲等多个产品；导航设备平台产品包括了无线电罗盘及高度表、备用综合显示器、多模组合导航和近地告警系统等产品；直升机模拟训练系统（包括了实装训练设备和“实装、虚拟与构造（LVC）”训练设备）为公司自主研发设计，已完成机载部分鉴定工作，正陆续交付客户使用；民用航空机载设备产品平台包括客舱照明、娱乐系统等多款 PMA 产品，以及已开发并陆续完成 CTSOA 取证的航空厨房插件系列产品。公司作为国内民用航空机载产品及系统研发制造重要供应商，参与多个机型的国产化设备研发与相关适航标准的制定，相关产品并入选商飞选型目录。

2、航空维修

航空维修是公司创始业务。经过 20 余年的发展，业务范围包括机载计算机、通信导航、仪表显示、电气系统、娱乐系统、灯光照明、电机与气动部件等，能力覆盖了空客、波音、巴航工业及中航工业等主流飞机制造商超过 30 多种机型，拥有 CAAC、FAA、EASA 和 JMM 等维修许可证证书，客户主要面向各类民航运输、通用航空、警用航空与防务领域航空器操作使用部门。

3、测控及地面保障设备

测控及地面保障设备是公司的重要核心业务。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，形成了测控及保障的各类地面设备及产品全生命周期的解决方案，主要面向各类航空航天与防务领域的研发生产企业及各类航空器操作与使用部门等客户群体。其中，保障设备产品主要包括飞机综合原位检测设备、快速挂载装置、健康管理系统、战损抢修方舱、直升机伴随保障等产品；测控设备产品主要包括集成测试设备、线缆测试设备、电源拖动设备、航天领域装备操作模拟训练与“实装、虚拟与构造（LVC）”协同仿真模拟训练设备等产品。

4、新兴业务

随着积累与发展，公司在积极拓展成熟业务的同时，为进一步促进复合增长，也在积极开拓新兴业务板块。随着智能技术应用、工业软件的日益成熟，以及相关行业市场需求的蓬勃发展，公司亦在相关领域进行了前瞻性布局。

（1）智能技术

智能制造业务是公司近年来重点培育发展的业务之一，目前主要聚焦于企业资产管理（EAM）相关的软硬件技术，尤其是基于射频身份（RFID）、人脸扫描与指纹检测等在内的识别、定位与物联网（IoT）技术。公司智能产品包括智能工具柜、耗材柜、档案柜和航空履历本柜等智能硬件、同时能为客户提供智能库房整体解决方案及相应的系统管理软件，为客户数字化、网络化、智能化转型提供综合性解决方案。目前公司正积极拓展航空航天与防务市场，未来将向包括能源电力、工业制造、公共安全与应急管理等行业领域拓展。

（2）工业软件

公司的工业软件核心产品为超越集成产品研发管理信息系统（SIPDM），主要面向研发型企业、高新技术企业、科技型企业，即致力于 IPD 思想落地的相关企业。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，通过以上行业优秀管理理念及管理方法的落地应用，能够有效帮助研发型企业缩短研发周期、提升产品质量、降低研发费用及产品的单套成本。从而帮助研发型企业快速提升系统竞争力（营销、技术、研发、质量、成本），在当下充分竞争的市场环境下，实现管理超越，产品超越，公司超越！该业务现阶段主要围绕公司现有成熟客户展开，集中在航空、航天等军工集团下属中小型军工企业，后续逐步推广到民航、工业装备、高新技术（智能设备、软件）等领域，并致力于拓展至更为广泛的行业。目前 SIPDM 软件已完成首单客户的签约，进入项目的交付实施阶段。

（三）公司经营模式

公司主要为航空航天与防务行业的设计、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，同时推出工业软件与智能技术解决方案，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。航空航天与防务装备的采办，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采办的各环节与流程展开，以若干产品及服务业务平台为核心，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和相应的信息系统产品。

公司建立了平台化的产品开发策略，促进设计的平台化、模块化，提高定制产品的标准化程度、开发速度和使用效能，通过对行业趋势、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，采用多种形式的合作以获取关键能力。

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。

工业软件和智能技术等新兴业务，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智能与软件生态。

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。为适应有小批量、高质量和定制化等特点的生产，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，以适应小批量、高质量和定制化等特点的生产。同时，当公司收到客户大批量订单时，会通过统一协调全公司包括人员、设备、材料、工具、生产场所等资源，集中力量，统合综效保障生产交付，以满足客户需求。

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，从而保障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，并根据内外部的形势变化，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

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、航空装甲、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，是国内首个获得航空厨房插件 CTSOA 适航证书的制造商，成功将自有品牌航空厨房插件产品应用于国产飞机。

公司也是专业的飞机导航系统设备制造商，拥有无线电罗盘及高度表、多模组合导航设备、备份综合显示、近地告警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，随着批量需求的落地，未来有望发展成为公司核心的产品组合。

2、航空维修

公司从事飞机部件维修业务 20 余年，综合实力居行业前列。目前已获得 CAAC、FAA、EASA、JMM 和防务维修服务商等资质，拥有 2,100 余项维修项目的维修能力，能力覆盖波音、空客、巴航工业和中航工业等主流飞机制造商的 30 多种机型。

3、测控及地面保障设备

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，目前已成为专业的地面测控、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系列平台化产品。

4、新兴业务

公司的智能技术解决方案和工业软件开发业务，目前主要聚焦于航空航天与防务领域的应用，并积极在其它行业的资产密集型企业与离散制造型企业间推广。通过长期以来在航空航天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。正因为有着复杂装备制造经过验证的能力，公司推出的工业软件产品更加契合国内类似行业的企业。

（三）系统集成的能力优势

公司在航空航天与防务产业领域的业务，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，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）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。

（五）客户资源优势

公司在航空航天、防务工业和民航运输等领域拥有广泛的客户，公司秉持“以客户为中心”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。

三、主营业务分析

概述

（一）财务与经营分析

2023 年上半年，公司累计营业收入 23,052.72 万元人民币，净利润-352.72 万元人民币。其中，机载设备研制实现营业收入 11,326.52 万元，同比增长 50.97%；航空维修服务实现营业收入 7,128.87 万元，同比增长 24.83%；测控与地面保障设备业务实现营业收入 2,896.29 万元，同比减少 33.05%；技术服务及其他实现营业收入 1,701.04 万元，同比增长 32.81%。与去年同期相比，公司主营业务收入实现同比增长，但归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降。

1、报告期内，主营业务收入实现增长主要原因为：

（1）民航业务方面，航班数量持续恢复，民航维修业务同比实现增长，航空厨房插件系列产品的进一步取证及市场推广活动效果显著。

（2）防务业务方面，多个机载设备批产项目已经落地并逐步交付，机载训练及保障设备等重大项目采办流程进展正常，新业务及新领域客户的拓展均取得阶段性成果。

2、报告期内，归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降主要原因为：

（1）公司一季度实现盈利，但第二季度内实现收入的产品结构较上年同期有所不同，不同产品结构之间毛利率水平存在差异，报告期内体现的毛利率同比下降。根据公司所处行业周期性特点及公司年度经营计划，重点项目及批产项目的交付将集中在下半年度，公司盈利能力将逐步恢复到正常水平。

（2）上半年，为满足公司战略发展及年度科研生产任务保障需要，公司积极加强了人才补充及队伍建设；同时，为推进主营业务向新客户领域的拓展及新兴业务向老客户的拓展，公司全面加大了市场开拓力度，导致报告期内相关人力成本及期间费用有所增长。上半年的各项投入虽然减少了报告期内的利润，但为下半年的业绩目标实现及周期、质量的保障打下了坚实的基础。

（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 2024-2029 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	230,527,154.16	186,022,466.93	23.92%	
营业成本	133,345,168.15	85,074,686.47	56.74%	主要系本期营业收入增加且产品交付结构比例发生变化，部分产品成本较高，导致总体营业成本上升
销售费用	13,157,355.64	10,351,106.96	27.11%	
管理费用	65,099,836.41	57,251,915.02	13.71%	
财务费用	1,040,670.21	1,239,695.47	-16.05%	
所得税费用	-2,325,689.84	-2,872,843.72	19.00%	
研发投入	26,287,930.42	30,306,052.83	-13.26%	
经营活动产生的现金流量净额	-39,663,092.41	-87,318,364.06	54.58%	主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-5,243,004.73	-4,814,862.49	-8.89%	
筹资活动产生的现金流量净额	32,727,454.04	7,009,679.88	366.89%	主要系本期取得借款收到的现金同比增加
现金及现金等价物净增加额	-12,178,643.10	-85,123,546.67	85.69%	主要系： 1、本期销售商品、提供劳务收到的现金同比增加； 2、本期取得借款收到的现金同比增加；
其他收益	8,826,640.62	2,423,895.40	264.15%	主要系本期收到的增值税退税同比增加

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	113,265,204.23	56,926,591.05	49.74%	50.97%	64.06%	-7.46%
航空维修	71,288,695.08	39,462,078.62	44.64%	24.83%	20.27%	4.94%
测控及地面保障	28,962,876.80	25,526,485.11	11.86%	-33.05%	160.21%	-84.66%

技术服务及其他	17,010,378.05	11,430,013.37	32.81%	60.03%	47.42%	21.25%
---------	---------------	---------------	--------	--------	--------	--------

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	-3,800.72	0.06%	主要为交易性金融资产的公允价值变动	否
资产减值	-298,001.91	5.09%	计提的存货跌价准备及合同资产减值准备	是
营业外收入	3,190.32	-0.05%	主要为营业外零星收入	否
营业外支出	236,999.97	-4.05%	主要为索赔款支出	否
信用减值损失	-2,733,290.91	46.70%	计提的坏账准备	是
资产处置收益	-241,166.12	4.13%	主要为非流动资产处置收益	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	195,577,969.19	15.04%	207,756,612.29	16.74%	-1.70%	
应收账款	535,095,746.19	41.15%	481,529,837.35	38.80%	2.35%	主要系本期销售收入增加
合同资产	12,976,287.32	1.00%	14,456,921.48	1.17%	-0.17%	
存货	312,375,255.43	24.02%	283,329,922.27	22.83%	1.19%	
固定资产	113,952,585.52	8.76%	117,136,487.73	9.44%	-0.68%	
使用权资产	24,603,434.10	1.89%	27,629,319.78	2.23%	-0.34%	
短期借款	121,081,019.62	9.31%	83,157,234.07	6.70%	2.61%	主要系本期取得银行借款同比增加
合同负债	22,979,251.72	1.77%	17,337,164.18	1.40%	0.37%	
租赁负债	16,995,139.19	1.31%	19,848,115.79	1.60%	-0.29%	

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）	25,247.64	-3,800.72						21,446.92
金融资产小计	25,247.64	-3,800.72						21,446.92
应收款项融资	31,327,226.95				1,818,648.00	29,753,717.82		3,392,157.13
上述合计	31,327,226.95				1,818,648.00	29,753,717.82		3,392,157.13
金融负债	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

2022年2月18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 ZL2021201820145）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：2021007RSZ026），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 2021007RS026）及《授信额度协议〈补充协议〉》（合同号 2021007RS026 补1）连续发生多笔债权，航设公司愿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叁仟柒佰万元整，期间为2021年12月29日至2022年12月28日，2022年2月23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。专利权质押登记当事人北京安达维尔航空设备有限公司、中国银行股份有限公司北京首都机场支行于2023年08月04日对Y2022110000035号专利权质押登记提出专利质押登记注销申请，经审查，符合《专利权质押登记办法》相关规定，予以注销。该质权自2023年08月04日起消灭。

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**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	25,247.64	-3,800.72						21,446.92	债转股
其他	31,327,226.95						-27,935,069.82	3,392,157.13	应收账款 债权凭证
合计	31,352,474.59	-3,800.72	0.00	0.00	0.00	0.00	-27,935,069.82	3,413,604.05	--

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：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京安达维尔航空设备有限公司	子公司	机载产品、检测设备研制	150,000,000.00	856,723,120.17	187,873,796.15	138,415,385.23	-19,449,918.34	-14,513,773.51
北京安达维尔机械维修技术有限公司	子公司	飞机零配件维修	50,000,000.00	133,368,905.40	65,059,323.52	34,504,674.31	1,213,040.04	1,133,664.49
北京安达维尔民用航空技术有限公司	子公司	飞机零配件制造	5,000,000.00	36,014,011.30	13,168,325.63	9,735,700.22	1,379,685.50	1,351,964.99
北京天普思拓智能技术有限公司	子公司	智能设备研制	30,000,000.00	18,507,921.16	-3,624,530.31	3,141,964.15	-4,514,694.93	-4,517,721.94
北京安达维尔通用航空工程技术有限公司	子公司	飞机零配件贸易	5,000,000.00	27,969,457.52	5,822,790.26	10,582,271.82	498,455.34	368,499.46
北京安达维尔信息技术有限公司	子公司	技术开发、技术服务	20,000,000.00	7,765,983.94	6,834,686.18	2,976,415.02	528,007.66	528,007.66
天津耐思特瑞科技有限公司	子公司	复合材料产品制造	20,000,000.00	19,733,940.73	15,115,389.70	8,062,769.31	672,909.46	482,062.14

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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，以市场需求和客户价值为导向，努力为客户创造价值并提升综合解决方案的服务能力，对于信息技术业务公司通过内部股权激励方式，激发员工开拓新业务的积极性，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，高端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开发，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高端关键人才；完善“高效能”绩效管理体系，提高核心员工待遇；做好员工职业规划，打通员工晋升通道；建立和谐友好工作氛围，为员工创造学习和实践的机会，在恰当的时机通过实施股权激励计划等方式吸引并留住人才。通过团队学习、参观考察、人才轮岗等训练有素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、库存风险

风险说明：2023 年 6 月底，公司存货金额占总资产的 24.02%，其中原材料、在产品及发出商品金额较大，主要因公司防务业务重点项目的提前备产和交付以及部分合同签订延迟，导致在产品、发出商品金额较大；同时，民航维修进行了集中的航材备货，亦均导致存货水平较高，存在占用公司资金甚至出现客户无法履行合同的的风险。

应对措施：跟进客户销售合同的履行，尽快实现发出商品的收入确认、在产品的生产交付及收入确认，提高采购计划的准确性，从而合理降低库存水平。

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
2023 年 05 月 09 日	深圳证券交易所“互动易平台”“云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	参与公司 2022 年年度业绩说明会的投资者	公司 2022 年度经营情况、业绩变动主要原因、未来发展的展望等问题。	详见公司发布于巨潮资讯网的《2023 年 5 月 9 日投资者关系活动记录表》（2023-001）

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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.92%	2023 年 03 月 23 日	2023 年 03 月 23 日	审议通过了以下议案： 1、《关于增加注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》； 2、《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划中部分激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》； 3、《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》； 4、《关于监事辞职暨补选监事的议案》。
2022 年年度股东大会	年度股东大会	44.50%	2023 年 05 月 11 日	2023 年 05 月 11 日	审议通过了以下议案： 1、《关于〈公司 2022 年度董事会工作报告〉的议案》； 2、《关于〈公司 2022 年度监事会工作报告〉的议案》； 3、《关于〈公司 2022 年年度报告〉及其摘要的议案》； 4、《关于〈公司 2022 年度财务决算报告〉的议案》； 5、《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》； 6、《关于公司 2022 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
郭溟鹏	职工代表监事	离任	2023 年 03 月 06 日	工作调整
蔡后伟	监事	离任	2023 年 03 月 23 日	工作调整
姜自学	职工代表监事	被选举	2023 年 03 月 06 日	被选举
郝丹丹	监事	被选举	2023 年 03 月 23 日	被选举

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，具体情况如下：

1、2021 年限制性股票激励计划

(1) 2021 年 1 月 12 日，公司召开了第二届董事会第二十三次会议，审议并通过了《关于〈北京安达维尔科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈北京安达维尔科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对相关事项进行了审议并发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见。

同日，公司召开了第二届监事会第十九次会议，审议并通过了《关于〈北京安达维尔科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈北京安达维尔科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实〈北京安达维尔科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》，并对激励对象名单进行了审核，公司监事会认为相关激励对象的主体资格合法、有效。

(2) 2021 年 1 月 13 日至 2021 年 1 月 24 日，公司将激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划首次授予部分激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

(3) 2021 年 2 月 3 日，公司召开了 2021 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于〈北京安达维尔科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈北京安达维尔科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司实施本次限制性股票激励计划获得批准，同时授权董事会确定本次限制性股票激励计划的授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

(4) 2021 年 3 月 12 日，公司召开了第二届董事会第二十四次会议与第二届监事会第二十次会议，审议并通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予数量的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事发表了独立意见，监事会对激励对象名单进行了核实并发表了核查意见，律师出具了相应的法律意见。

(5) 2022 年 1 月 10 日，公司召开了第二届董事会第三十二次会议与第二届监事会第二十八次会议，审议并通过了《关于修订公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要以及修订公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》，公司独立董事发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见。

(6) 2022 年 1 月 21 日，公司召开了 2022 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于修订公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要以及修订公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》，同意修订公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要以及修订公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法，将预留授予的激励对象范围进行调整，在原激励对象范围的基础上增加董事。

(7) 2022 年 1 月 21 日，公司召开了第三届董事会第一次会议与第三届监事会第一次会议，审议并通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》、《关于向激励对象授予预留

部分限制性股票的议案》，公司独立董事发表了独立意见，监事会对激励对象名单进行了核实并发表了核查意见，律师出具了相应的法律意见。

(8) 2022 年 4 月 22 日，公司召开了第三届董事会第二次会议与第三届监事会第二次会议，审议并通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划部分业绩考核指标的议案》，董事会同意调整公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》及相关文件中部分业绩考核指标，公司独立董事发表了独立意见，律师出具了法律意见。

(9) 2022 年 5 月 19 日，公司召开了 2021 年度股东大会，审议并通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划部分业绩考核指标的议案》，同意调整 2021 年限制性股票激励计划部分业绩考核指标。

2、2022 年限制性股票激励计划

(1) 2022 年 8 月 10 日，公司召开了第三届董事会第三次会议，审议并通过了《关于〈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）〉及其摘要的议案》《关于〈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实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见。

(2) 2022 年 8 月 10 日，公司召开了第三届监事会第三次会议，审议并通过了《关于〈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）〉及其摘要的议案》《关于〈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实施考核管理办法〉的议案》《关于核实〈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激励对象名单〉的议案》，并对激励对象名单进行审核，认为相关激励对象作为公司本次限制性股票激励计划激励对象的主体资格合法、有效。本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

(3) 2022 年 8 月 11 日至 2022 年 8 月 21 日，公司将激励对象名单在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。2022 年 8 月 26 日，监事会发表了《监事会关于 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单审核及公示情况的说明》。

(4) 2022 年 8 月 31 日，公司召开了 2022 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于〈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）〉及其摘要的议案》《关于〈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实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司实施限制性股票激励计划获得批准，同时授权董事会确定限制性股票激励计划的授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

(5) 2022 年 9 月 9 日，公司召开了第三届董事会第五次会议与第三届监事会第五次会议，审议并通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。监事会对本次授予激励对象名单进行核查并发表了核查意见。公司独立董事对此事项发表独立意见，律师出具了相应的法律意见。

(6) 2022 年 10 月 5 日，公司召开了第三届董事会第七次会议与第三届监事会第六次会议，分别审议并通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划激励对象及授予数量的议案》。监事会对本次调整激励对象的名单进行核查并发表了核查意见。公司独立董事对此事项发表独立意见，律师出具了相应的法律意见。

(7) 2023 年 3 月 6 日，公司召开了第三届董事会第九次会议、第三届监事会第八次会议，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中部分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 2 名已离职激励对象刘铮、耿杰所持 2022 年限制性股票激励计划已获授但尚未解锁的 12 万股限制性股票。公司独立董事对此事项发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见。

(8)2023 年 3 月 23 日, 公司召开了 2023 年第一次临时股东大会, 审议并通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划中部分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》, 同意回购注销已离职股权激励对象刘铮、耿杰所持已获授但尚未解锁的 12 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, 345, 750 元减少为 255, 225, 750 元, 公司股份总数由 255, 345, 750 股减少为 255, 225, 750 股, 并授权公司董事会办理工商变更登记相关手续。

公司于 2023 年 05 月 17 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。

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

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

- 1、 实施绿色照明整改，通过更换节能灯具、LED 换日光灯以提高用电使用效率；
- 2、 严格落实节能降耗措施，定期对空调系统进行维护保养，提高用电效率减少企业的用电消耗；
- 3、 通过更换节水龙头、替换损坏阀门等减少水资源浪费；
- 4、 将部分汽油车置换为新能源汽车，利用园区共用充电桩，鼓励员工出行优先使用新能源汽车，提高新能源汽车的利用率，从而降低碳排放。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

报告期内，公司重视履行社会责任，在生产经营和业务发展过程中，谋求企业与环境的和谐发展，加强节能减排。同时积极履行对社会、股东、客户、员工等利益相关方所应承担的社会责任，促进企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康可持续发展。

1、完善公司治理结构

报告期内，公司进一步完善治理结构，充分尊重和维护所有股东特别是中小股东的合法权益，确保股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所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》等法律法规、规范性文件要求，制定各种制度，明确股东大会、董事会、监事会各项议事规则，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，为公司规范运作提供保障。

2、股东权益保护

公司注重保护投资者，特别是中小投资者的合法权益，通过互动易网站、公司网站、电话、邮件等方式，保持与股东沟通渠道的畅通。报告期内，公司认真对待各类投资者特别是中小投资者对于公司业务及战略发展的问询，在已公开披露信息条件下认真答复，保证所有股东对公司重大事项都有知情权，为投资者公平获取公司信息创造良好途径。

3、员工权益保护

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，为员工购买集体意外保险，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，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。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。

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，细化了员工晋级、晋升标准，通过有效的奖惩制度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。组织开展“训练有素改进计划”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。公司将继续在社会责任各方面努力，在追求经济效益的同时，最大化的履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

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。	无重大影响	不适用		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
荣涛	高级管理人员	在荣涛先生担任公司高级管理人员期间,其配偶名下证券账户于 2023 年 2 月 13 日至 2023 年 6 月 6 日期间卖出、买入安达维尔股票,构成短线交易。	其他	2023 年 6 月 21 日,中国证券监督管理委员会北京监管局对公司高级管理人员荣涛出具了警示函。	2023 年 06 月 08 日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)披露的《关于公司高管配偶短线交易的致歉公告》(公告编号:2023-041)

整改情况说明

适用 不适用

公司已对荣涛先生进行了强化培训,敦促其积极履行督促义务,加强对亲属的教育和学习,严格遵守相关法律法规,杜绝此类事件再次发生。荣涛先生对于未能及时尽到督促义务深表自责,其配偶葛惠敏女士已深刻意识到本次违规买卖公司股票的严重性,对因本次短线交易行为给公司和市场带来的不良影响深表歉意。荣涛先生及其亲属承诺将自觉遵守《证券法》第四十四条关于禁止短线交易等相关规定。同时,公司董事会已再次组织全体 5%以上股东和董监高人员学习《证券法》《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、规范性文件,严格遵守相关规定,审慎操作,严格规范买卖公司股票的行为,杜绝此类事件再次发生。

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

公司及部分全资子公司经营性租入资产主要为公司办公厂房及公司实习期员工宿舍，本报告期的租赁费用为 311.56 万元。具体租赁情况如下：

(1) 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办公厂房，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 230.6 万元。

(2) 航设公司租赁北京天作顺城科技发展有限公司所有的集体宿舍,用于实习期员工住宿使用,租赁期限为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,报告期租赁费用为 8.26 万元。

(3) 公司及部分全资子公司租赁北京星舟工程管理有限公司所有的办公厂房,租赁期限为 2021 年 03 月 21 日到 2024 年 05 月 20 日,报告期租赁费用为 23.37 万元。

(4) 天津耐思特瑞科技有限公司租赁天津市万新传动设备有限公司所有的办公厂房,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 49.33 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
北京天作顺城科技发展有限公司	北京安达维尔航空设备有限公司	经营性租入办公厂房	44.94	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44.94万元	否	无关联
天津市万新传动设备有限公司	天津耐思特瑞科技有限公司	经营性租入办公厂房	49.33	2021年11月01日	2026年12月31日	0	协议价	对报告期利润总额影响为49.33万元	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
北京安达维尔	2022年04月26	3,000	2022年08月23	3,000	连带责任担保			三年	否	是

航空设备有限公司	日		日							
北京安达维尔航空设备有限公司	2023年04月18日	2,000	2023年04月17日	2,000	连带责任担保			三年	否	是
北京安达维尔航空设备有限公司	2022年04月26日	700	2022年10月17日	700	连带责任担保			三年	否	是
北京安达维尔航空设备有限公司	2023年04月18日	1,800	2023年05月09日	1,800	连带责任担保			三年	否	是
北京安达维尔航空设备有限公司	2022年04月26日	600	2022年10月14日	600	连带责任担保			三年	否	是
北京安达维尔航空设备有限公司	2023年04月18日	1,000	2023年05月12日	1,000	连带责任担保			三年	否	是
北京安达维尔航空设备有限公司	2023年04月18日	1,000	2023年06月09日	1,000	连带责任担保			三年	否	是
北京安达维尔航空设备有限公司	2023年04月18日	855.89	2023年01月17日	855.89	连带责任担保			三年	否	是
北京安达维尔航空设备有限公司	2023年04月18日	1,000	2023年05月15日	1,000	连带责任担保			三年	否	是
北京安达维尔航空设备有限公司	2023年04月18日	1,000	2023年06月29日	1,000	连带责任担保			三年	否	是
北京安达维尔航空设备有限公司	2023年04月18日	832.97	2023年06月27日	832.97	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)			21,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					9,488.86
报告期末已审批的			21,000		报告期末对子公司					13,788.86

对子公司担保额度合计 (B3)				实际担保余额合计 (B4)						
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
北京安达维尔机械维修技术有限公司	2023 年 04 月 18 日	1,000	2023 年 06 月 30 日	1,000	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 (C1)		1,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		1,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		1,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		1,000				
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)		22,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		10,488.86				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		22,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		14,788.86				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				15.21%						
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)				13,788.86						
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)				13,788.86						

采用复合方式担保的具体情况说明

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

公告名称	披露时间	临时公告披露索引
关于全资子公司增加注册资本暨完成工商变更登记的公告	2023-1-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-001
关于全资子公司获得政府补助的公告	2023-2-23	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-003
关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划中部分激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的公告	2023-3-7	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-006
监事会关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划中的部分激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票相关事项的核查意见	2023-3-7	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-007
关于监事辞职暨补选监事的公告	2023-3-7	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-009
关于变更公司监事的公告	2023-3-23	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-011
关于回购注销部分限制性股票暨减资的债权人公告	2023-3-23	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-012
关于全资子公司获得政府补助的公告	2023-3-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-013
关于变更签字注册会计师及项目质量控制复核人的公告	2023-4-7	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-014
关于续聘 2023 年度会计师事务所的公告	2023-4-18	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-022
关于 2022 年度计提资产减值准备的公告	2023-4-18	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-023
关于公司及全资子公司申请综合授信并由公司及全资子公司提供担保的公告	2023-4-18	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-025
关于 2022 年度不进行利润分配的专项说明	2023-4-18	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-026
关于为全资子公司的银行授信提供担保的进展公告	2023-4-18	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-028

关于为全资子公司的银行授信提供担保的进展公告	2023-4-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-033
关于 2022 年限制性股票激励计划中部分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	2023-5-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-035
关于公司完成工商变更登记的公告	2023-5-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-036
关于拟设立全资子公司的公告	2023-6-5	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-038
关于持股 5%以上股东及董事减持股份的预披露公告	2023-6-6	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-039
关于为全资子公司的银行授信提供担保的进展公告	2023-6-8	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-040
关于公司高管配偶短线交易的致歉公告	2023-6-8	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-041
关于持股 5%以上股东股份减持比例达到 1%及减持数量过半的公告	2023-6-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-042
关于实际控制人的直系亲属增持公司股份的公告	2023-6-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-043
关于持股 5%以上股东减持至 5%以下权益变动暨提前终止减持计划的提示性公告	2023-6-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2023-044

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	74,182,118	29.05%				1,021,875	1,021,875	75,203,993	29.47%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	74,182,118	29.05%				1,021,875	1,021,875	75,203,993	29.47%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	74,182,118	29.05%				1,021,875	1,021,875	75,203,993	29.47%
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	181,163,632	70.95%				-	-	180,021,757	70.53%
1、人民币普通股	181,163,632	70.95%				-	-	180,021,757	70.53%
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	255,345,750	100.00%				-120,000	-120,000	255,225,750	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 熊涛先生于 2022 年 12 月 30 日持股数为 104,500 股，其中高管锁定股数为 61,500 股，无限售条件股份数为 43,000 股；熊涛先生于 2023 年 1 月 3 日以及 2023 年 6 月 30 日持股数为 104,500 股，其中高管锁定股数为 78,375 股，无限售条件股份数为 26,125 股。

(2) 2023 年 3 月 23 日，公司召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划中部分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》，同意回购注销已离职股权激励对象刘铮、耿杰所持已获授但尚未解锁的 12 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 255,345,750 元减少为 255,225,750 元，公司股份总数由 255,345,750 股减少为 255,225,750 股，并授权公司董事会办理工商变更登记相关手续。公司于 2023 年 05 月 17 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。

(3) 报告期内，公司董事兼高级管理人员赵雷诺先生增持公司股份 1,500,000 股，根据上市公司董事、监事和高级管理人员内所持股份 75%锁定的规定，新增有限售条件股份 1,125,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2023 年 3 月 23 日，公司召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划中部分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》，同意回购注销已离职股权激励对象刘铮、耿杰所持已获授但尚未解锁的 12 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 255,345,750 元减少为 255,225,750 元，公司股份总数由 255,345,750 股减少为 255,225,750 股，并授权公司董事会办理工商变更登记相关手续。公司于 2023 年 05 月 17 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。

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	1,651,000	120,000		1,531,000	股权激励限售股	根据股权激励计划解锁或注销
赵子安	67,363,108			67,363,108	高管锁定股	按照上一年末持有股份数的 25%解除锁定
乔少杰	3,756,510			3,756,510	高管锁定股	按照上一年末持有股份数的 25%解除锁定
孙艳玲	1,350,000			1,350,000	高管锁定股	按照上一年末持有股份数的 25%解除锁定
赵雷诺	0		1,125,000	1,125,000	高管锁定股	按照上一年末持有股份数的 25%解除锁定
熊涛	61,500		16,875	78,375	高管锁定股	按照上一年末持有股份数的 25%解除锁定
合计	74,182,118	120,000	1,141,875	75,203,993	--	--

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		20,429	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								
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	35.19%	89,817,478		67,363,108	22,454,370		
北京安达维尔管理咨询有限公司	境内非国有法人	5.00%	12,761,194	-4,105,300	0	12,761,194		
雷录年	境内自然人	3.41%	8,698,146		0	8,698,146		
刘浩东	境内自然人	2.06%	5,260,046		0	5,260,046		
乔少杰	境内自	1.96%	5,008,6		3,756,5	1,252,1		

	然人		80		10	70		
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	1.43%	3,657,127	+3473550	0	3,657,127		
中国邮政储蓄银行股份有限公司—太平丰和一年定期开放债券型发起式证券投资基金	其他	1.10%	2,800,000	+1800000	0	2,800,000		
孙艳玲	境内自然人	0.71%	1,800,000		1,350,000	450,000		
华夏银行股份有限公司—华夏智胜先锋股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.68%	1,736,179	+1736179	0	1,736,179		
康玉花	境内自然人	0.63%	1,600,000	+1262000	0	1,600,000		
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	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%)							
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								
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	12,761,194	人民币普通股	12,761,194					
雷录年	8,698,146	人民币普通股	8,698,146					
刘浩东	5,260,046	人民币普通股	5,260,046					

MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	3,657,127	人民币普通股	3,657,127
中国邮政储蓄银行股份有限公司—太平丰和一年定期开放债券型发起式证券投资基金	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
华夏银行股份有限公司—华夏智胜先锋股票型证券投资基金（LOF）	1,736,179	人民币普通股	1,736,179
康玉花	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
银华基金—工银安盛人寿保险有限公司—银华基金—工银安盛人寿单一资产管理计划	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
梅志光	1,330,500	人民币普通股	1,330,500
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	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%）。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）	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 1,600,000 股，合计持有公司股票 1,600,000 股。		

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、总经理	现任	89,817,478			89,817,478	0	0	0
乔少杰	副董事长	现任	5,008,68			5,008,68	0	0	0

			0			0			
孙艳玲	董事	现任	1,800,000			1,800,000	0	0	0
葛永红	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵雷诺	董事、副总经理	现任	0	1,500,000	0	1,500,000	0	0	0
周宁	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐阳光	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭宏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐艳波	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭溟鹏	职工代表监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
蔡后伟	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
姜白学	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郝丹丹	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
熊涛	财务负责人；董事会秘书；副总经理	现任	104,500	0	0	104,500	0	0	0
王洪涛	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
荣涛	总经理助理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈标	总经理助理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	96,730,658	1,500,000	0	98,230,658	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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	195,577,969.19	207,756,612.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	21,446.92	25,247.64
衍生金融资产		
应收票据	14,117,556.68	10,395,508.99
应收账款	535,095,746.19	481,529,837.35
应收款项融资	3,392,157.13	31,327,226.95
预付款项	27,157,101.19	10,599,185.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,998,561.37	7,631,994.91
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	312,375,255.43	283,329,922.27
合同资产	12,976,287.32	14,456,921.48
持有待售资产		1,553,492.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	650,735.85	925,192.32
流动资产合计	1,109,362,817.27	1,049,531,142.09
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	1,426,660.83	
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	113,952,585.52	117,136,487.73
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,603,434.10	27,629,319.78
无形资产	9,914,933.65	10,375,242.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	747,250.11	872,636.49
递延所得税资产	40,335,214.00	35,374,301.24
其他非流动资产		10,800.00
非流动资产合计	190,980,078.21	191,398,787.79
资产总计	1,300,342,895.48	1,240,929,929.88
流动负债：		
短期借款	121,081,019.62	83,157,234.07
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	25,020,083.85	6,012,347.00
应付账款	99,816,348.04	87,261,903.08
预收款项		
合同负债	22,979,251.72	17,337,164.18
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	13,742,942.50	24,454,922.28
应交税费	7,367,130.25	9,421,755.84
其他应付款	9,972,897.52	11,314,326.12
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	6,247,066.43	5,616,552.85
其他流动负债	289,943.24	1,188,436.66
流动负债合计	306,516,683.17	245,764,642.08
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	16,995,139.19	19,848,115.79
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,401,065.75	2,261,790.64
递延收益	1,568,674.00	1,626,575.68
递延所得税负债	583,520.26	648,751.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,548,399.20	24,385,233.62
负债合计	328,065,082.37	270,149,875.70
所有者权益：		
股本	255,225,750.00	255,345,750.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	477,480,183.81	473,056,425.65
减：库存股	9,201,310.00	9,922,510.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,516,311.69	42,516,311.69
一般风险准备		
未分配利润	206,256,877.61	209,784,076.84
归属于母公司所有者权益合计	972,277,813.11	970,780,054.18
少数股东权益		
所有者权益合计	972,277,813.11	970,780,054.18
负债和所有者权益总计	1,300,342,895.48	1,240,929,929.88

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	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	69,129,171.65	58,442,527.38
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,208,705.17	669,096.38
应收账款	214,638,618.84	200,263,752.84

应收款项融资		
预付款项	6,786,227.38	1,568,536.44
其他应收款	324,863,730.20	330,819,404.24
其中：应收利息		
应收股利		
存货	35,970,481.31	32,427,175.05
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		356,828.12
流动资产合计	653,596,934.55	624,547,320.45
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	255,614,581.06	252,519,978.17
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	66,149,995.76	68,794,059.11
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,377,691.82	13,842,003.92
无形资产	7,641,283.30	7,928,761.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,626,349.53	4,248,374.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	346,409,901.47	347,333,177.81
资产总计	1,000,006,836.02	971,880,498.26
流动负债：		
短期借款	10,006,527.78	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,868,319.26	11,514,029.69
预收款项		
合同负债	27,637.17	
应付职工薪酬	2,588,915.29	4,537,406.21
应交税费	2,755,837.83	2,972,135.86

其他应付款	9,580,153.22	10,035,053.16
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	3,201,087.84	2,678,837.34
其他流动负债		
流动负债合计	43,028,478.39	31,737,462.26
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	8,553,579.32	10,400,825.19
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,312,204.17	2,261,790.64
递延收益	1,568,674.00	1,626,575.68
递延所得税负债	250,215.94	325,664.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,684,673.43	14,614,856.09
负债合计	55,713,151.82	46,352,318.35
所有者权益：		
股本	255,225,750.00	255,345,750.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	484,216,140.81	479,792,382.65
减：库存股	9,201,310.00	9,922,510.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,516,311.69	42,516,311.69
未分配利润	171,536,791.70	157,796,245.57
所有者权益合计	944,293,684.20	925,528,179.91
负债和所有者权益总计	1,000,006,836.02	971,880,498.26

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	230,527,154.16	186,022,466.93
其中：营业收入	230,527,154.16	186,022,466.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	241,696,614.54	185,921,466.30
其中：营业成本	133,345,168.15	85,074,686.47

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	2,765,653.71	1,698,009.55
销售费用	13,157,355.64	10,351,106.96
管理费用	65,099,836.41	57,251,915.02
研发费用	26,287,930.42	30,306,052.83
财务费用	1,040,670.21	1,239,695.47
其中：利息费用	1,374,681.37	1,651,153.64
利息收入	1,078,029.66	700,147.67
加：其他收益	8,826,640.62	2,423,895.40
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）	-3,800.72	-3,800.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,733,290.91	-2,829,054.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-298,001.91	-736,977.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-241,166.12	190,896.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,619,079.42	-854,039.95
加：营业外收入	3,190.32	1,868.06
减：营业外支出	236,999.97	197,083.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,852,889.07	-1,049,255.17
减：所得税费用	-2,325,689.84	-2,872,843.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,527,199.23	1,823,588.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,527,199.23	1,823,588.55
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)	-3,527,199.23	1,823,588.55
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		
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	-3,527,199.23	1,823,588.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,527,199.23	1,823,588.55
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.0138	0.0072
(二) 稀释每股收益	-0.0138	0.0072

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

法定代表人：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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	60,620,888.57	48,420,777.22
减：营业成本	28,492,312.84	23,216,974.90
税金及附加	817,256.07	733,760.55
销售费用	1,911,131.49	1,578,745.81
管理费用	10,821,436.67	11,411,850.88
研发费用	2,780,529.93	3,578,712.69

财务费用	-55,615.09	-65,450.83
其中：利息费用	21,868.06	144,094.50
利息收入	378,062.10	294,064.46
加：其他收益	938,682.27	1,328,411.20
投资收益（损失以“-”号填列）		5,000,000.00
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）	-451,524.58	-448,541.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-199,367.72	-194,506.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,257.87	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,153,884.50	13,651,547.15
加：营业外收入	2,240.00	262.80
减：营业外支出	168,547.40	62,336.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,987,577.10	13,589,473.05
减：所得税费用	2,247,030.97	1,097,390.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,740,546.13	12,492,083.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,740,546.13	12,492,083.04
（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	13,740,546.13	12,492,083.04
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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	240,102,453.16	166,208,003.69
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	9,247,953.40	624,679.02
收到其他与经营活动有关的现金	5,624,907.51	7,595,059.34
经营活动现金流入小计	254,975,314.07	174,427,742.05
购买商品、接受劳务支付的现金	135,608,873.99	122,446,552.17
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	100,934,595.98	98,945,637.69
支付的各项税费	28,567,056.22	19,823,144.48
支付其他与经营活动有关的现金	29,527,880.29	20,530,771.77
经营活动现金流出小计	294,638,406.48	261,746,106.11
经营活动产生的现金流量净额	-39,663,092.41	-87,318,364.06
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	146,250.00	133,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	146,250.00	133,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长	5,389,254.73	4,947,862.49

期资产支付的现金		
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	5,389,254.73	4,947,862.49
投资活动产生的现金流量净额	-5,243,004.73	-4,814,862.49
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	78,000,000.00	34,000,000.00
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	78,025,555.58	34,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,480,063.90	1,316,220.82
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	3,818,037.64	5,674,099.30
筹资活动现金流出小计	45,298,101.54	26,990,320.12
筹资活动产生的现金流量净额	32,727,454.04	7,009,679.88
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	-12,178,643.10	-85,123,546.67
加：期初现金及现金等价物余额	207,756,612.29	249,186,947.83
六、期末现金及现金等价物余额	195,577,969.19	164,063,401.16

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	51,373,887.58	25,588,380.52
收到的税费返还	1,825,075.01	
收到其他与经营活动有关的现金	6,723,091.69	1,923,793.65
经营活动现金流入小计	59,922,054.28	27,512,174.17
购买商品、接受劳务支付的现金	23,102,332.76	18,968,292.64
支付给职工以及为职工支付的现金	18,762,327.44	18,394,823.66
支付的各项税费	8,142,185.98	2,723,031.39
支付其他与经营活动有关的现金	4,982,767.47	6,109,622.35
经营活动现金流出小计	54,989,613.65	46,195,770.04
经营活动产生的现金流量净额	4,932,440.63	-18,683,595.87
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		60,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	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	146,250.00	60,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,914,619.26	378,118.44

投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,914,619.26	378,118.44
投资活动产生的现金流量净额	-1,768,369.26	59,621,881.56
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	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	10,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,340.28	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,462,086.82	3,983,117.02
筹资活动现金流出小计	2,477,427.10	3,983,117.02
筹资活动产生的现金流量净额	7,522,572.90	-3,983,117.02
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	10,686,644.27	36,955,168.67
加：期初现金及现金等价物余额	58,442,527.38	68,697,942.26
六、期末现金及现金等价物余额	69,129,171.65	105,653,110.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	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	255,345,750.00				473,056,425.65	9,922,510.00			42,516,311.69		209,784,076.84		970,780,054.18		970,780,054.18
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	255,345,750.00				473,056,425.65	9,922,510.00			42,516,311.69		209,784,076.84		970,780,054.18		970,780,054.18

	00				65				9		84		18		18
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	- 120 ,00 0.0 0				4,4 23, 758 .16	- 721 ,20 0.0 0					- 3,5 27, 199 .23		1,4 97, 758 .93		1,4 97, 758 .93
(一) 综合 收益总额											- 3,5 27, 199 .23		- 3,5 27, 199 .23		- 3,5 27, 199 .23
(二) 所有 者投入和减 少资本	- 120 ,00 0.0 0				4,4 23, 758 .16	- 721 ,20 0.0 0							5,0 24, 958 .16		5,0 24, 958 .16
1. 所有者 投入的普通 股	- 120 ,00 0.0 0				- 601 ,20 0.0 0								- 721 ,20 0.0 0		- 721 ,20 0.0 0
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					5,0 24, 958 .16	- 721 ,20 0.0 0							5,7 46, 158 .16		5,7 46, 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	255,225,750.00				477,480,183.81	9,201,310.00			42,516,311.69		206,256,877.61		972,277,813.11		972,277,813.11

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	254,029,250.00				457,735,780.55				41,713,465.42		261,375,833.26		1,014,854,329.23		1,014,854,329.23
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	254,029,250.00				457,735,780.55				41,713,465.42		261,375,833.26		1,014,854,329.23		1,014,854,329.23
三、本期增减变动金额	-334				2,969,						-3,1		-514		-514

(减少以“—”号填列)	,50 0.0 0				928 .31					49, 956 .45		,52 8.1 4		,52 8.1 4
(一) 综合收益总额										1,8 23, 588 .55		1,8 23, 588 .55		1,8 23, 588 .55
(二) 所有者投入和减少资本	- 334 ,50 0.0 0				2,9 69, 928 .31							2,6 35, 428 .31		2,6 35, 428 .31
1. 所有者投入的普通股	- 334 ,50 0.0 0				- 1,5 38, 700 .00							- 1,8 73, 200 .00		- 1,8 73, 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					4,5 08, 628 .31							4,5 08, 628 .31		4,5 08, 628 .31
4. 其他														
(三) 利润分配										- 4,9 73, 545 .00		- 4,9 73, 545 .00		- 4,9 73, 545 .00
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										- 4,9 73, 545 .00		- 4,9 73, 545 .00		- 4,9 73, 545 .00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存														

收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	253,694,750.00				460,705,708.86			41,713,465.42	258,225,876.81		1,014,339,801.09			1,014,339,801.09	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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	255,225,750.00				484,216,140.81	9,201,310.00			42,516,311.69	171,536,791.70		944,293,684.20

上期金额

单位：元

项目	2022 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	254,029,250.00				464,471,737.55				41,713,465.42	155,544,174.10		915,758,627.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	254,029,250.00				464,471,737.55				41,713,465.42	155,544,174.10		915,758,627.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-334,500.00				2,969,928.31					7,518,538.04		10,153,966.35
（一）综合收益总额										12,492,083.04		12,492,083.04
（二）所有者投入和减少资本	-334,500.00				2,969,928.31							2,635,428.31
1. 所有者投入的普通股	-334,500.00				1,538,700.00							1,170,200.00
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					4,508,628.31							4,508,628.31
4. 其他												
（三）利润分配										-4,973,545.00		-4,973,545.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,973,545.00		-4,973,545.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部												

结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	253,694,750.00				467,441,665.86			41,713,465.42	163,062,712.14			925,912,593.42

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%。

经历史股权变更及增资后，2022 年 5 月 19 日，本公司召开了 2021 年度股东大会，审议并通过了《关于回购注销 2019 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》，同意回购注销已离职股权激励对象邢鑫涛、孙岩磊、王昆鹏所持已获授但尚未解锁的 1.5 万股限制性股票，同意回购注销因公司未达到业绩考核要求的 2019 年限制性股票激励计划第三期限限制性股票共计 31.95 万股（不含已离职部分份额），本次回购注销限制性股票共计 33.45 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 25,402.925 万元减少为 25,369.475 万元，公司股份总数由 25,402.925 万股减少为 25,369.475 万股。

2022 年 8 月 31 日，本公司召开了 2022 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于〈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）〉及其摘要的议案》、《关于〈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实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。2022 年 9 月 9 日，本公司召开了第三届董事会第五次会议与第三届监事会第五次会议，审议并通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司确定 2022 年 9 月 9 日为限制性股

票授予日，以 6.01 元/股的授予价格向 88 名激励对象授予限制性股票 205.2 万股。2022 年 10 月 5 日，本公司召开了第三届董事会第七次会议与第三届监事会第六次会议，分别审议并通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划激励对象及授予数量的议案》。在实际认购过程中，激励对象谭天剑因个人原因自愿放弃本次限制性股票的认购权利，不缴纳本次限制性股票的全部认购款项，其放弃认购的限制性股票数量为 40.00 万股。激励对象高海龙因个人原因从公司离职自愿放弃本次限制性股票的认购权利，其放弃认购的限制性股票数量为 0.1 万股，限制性股票数量由 205.2 万股调整为 165.1 万股，此处应收股权款共计 992.25 万元，由激励对象 86 人一次缴足，增加股本 165.1 万元，变更后的股本为人民币 25,534.575 万元。

2023 年 3 月 6 日与 2023 年 3 月 23 日，本公司分别召开了第三届董事会第九次会议与 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划中部分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》，同意回购注销已离职股权激励对象刘铮、耿杰所持已获授但尚未解锁的 120,000 股限制性股票。本次回购注销完成后，公司总股本将由 255,345,750 股变更为 255,225,750 股，公司注册资本将由 255,345,750 元变更为 255,225,750 元。截至 2023 年 6 月 30 日，本次股权变更公司尚未完成工商登记。

2023 年 5 月 26 日，本公司取得北京市海淀区市场监督管理局换发的统一社会信用代码为 91110108801174860H 的营业执照，注册资本为 25,534.575 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、航空维修服务、测控及地面保障设备研制、智能制造等，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

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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、预计负债的确认及计量、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

6、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。

7、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。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人民币，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。

8、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类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初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产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。）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。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：①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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

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

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

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

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含融资）、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。

（6）金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③合同资产。

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。

本集团对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1) 对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

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

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：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。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，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。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，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、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：①金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

9、应收票据

对于应收票据，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：逾期信息、债务人预期表现和

还款行为的显著变化、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化等。

本集团结算使用银行承兑汇票、商业承兑汇票，如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本集团对该应收票据单项计提坏账准备，按照该应收票据的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确认应收票据的预期信用损失。

10、应收账款

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

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

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

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团基于账龄特征、业务类别、交易对象及款项性质，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

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

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

11、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际

利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

应收款项融资的预期信用损失的确定方法与应收票据的预期信用损失的确定方法一致。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团基于账龄特征、交易对象及款项性质，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

13、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。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，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。

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，其可变现净值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，其可变现净值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。

14、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

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

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，与应收账款的预期信用损失的确定方法一致。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

15、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。

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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团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

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

16、长期应收款

1、预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估长期应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项长期应收款已经发生信用减值，则本公司对该长期应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的长期应收款，本公司在每个资产负债表日评估相关长期应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。本公司对租赁应收款项，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；对于应收租赁款以外的其他长期应收款，若该长期应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该长期应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该长期应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该长期应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2、预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于应收租赁款以外的其他长期应收款，本公司在上一会计期间已经按照相当于长期应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该长期应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该长期应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

17、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

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政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团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。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。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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作为投资成本；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；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他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内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《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。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响

的，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）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

18、固定资产

（1）确认条件

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、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。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

（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。

19、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

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

（2）后续计量

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

使用权资产的折旧自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

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

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

使用权资产的减值

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

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件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) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

21、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、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。对商誉和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。

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

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

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

22、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用为租赁厂房装修费用。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。

23、合同负债

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

24、职工薪酬

(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、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等，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。

25、租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

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

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以商业银行同期贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除

外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

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

26、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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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	1.5
电子维修	2.5

27、股份支付

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

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

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

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

28、收入

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、测控及地面保障和技术服务等。

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，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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。

报告期内，本集团无某一时段内履行的履约义务。

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。

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。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) 测控及地面保障收入

本集团在合同生效日对测控及地面保障合同进行评估，判断合同履约义务满足“在某一时点履行的履约义务”，测控及地面保障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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

29、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、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。

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。

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

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

30、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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

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

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

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“19. 使用权资产”以及“25 租赁负债”。

2) 租赁变更

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

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

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

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

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	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、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%

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
本公司	15%
航设公司	15%
机械公司	15%
天普思拓公司	15%
民技公司	15%
通航公司	20%
信息公司	25%
耐思特瑞公司	25%

2、税收优惠

(1) 本公司 2020 年 10 月 21 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 GR202011002728），有效期三年，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策。

子公司航设公司 2020 年 10 月 21 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 GR202011002891），有效期三年，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策。

子公司机械公司于 2020 年 10 月 21 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 GR202011002385），有效期三年，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策。

子公司民技公司于 2020 年 10 月 21 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 GR202011003410），有效期三年，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠政策。

子公司天普思拓公司于 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。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（税务总局公告 2021 年第 12 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税；根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司通航公司 2022 年度属于小型微利企业，企业所得税的适用税率为 20%。

(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。

(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。

(4) 根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）的规定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、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。

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	58,503.99	10,514.96
银行存款	195,519,465.20	207,746,097.33
其他货币资金	0.00	0.00
合计	195,577,969.19	207,756,612.29
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	0.00	0.00

其他说明

截止 2023 年 6 月 30 日，无因抵押、质押及冻结等对使用有限制的款项，无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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	21,446.92	25,247.64
其中：		
权益工具投资	21,446.92	25,247.64
其中：		
合计	21,446.92	25,247.64

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	9,493,874.18	7,645,031.49
商业承兑票据	4,623,682.50	2,750,477.50
合计	14,117,556.68	10,395,508.99

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	14,345,324.18	100.00%	227,767.50	1.59%	14,117,556.68	10,640,531.49	100.00%	245,022.50	2.30%	10,395,508.99
其中：										
一般款项账龄组合	66,750.00	0.47%	66,750.00	100.00%	0.00	253,800.00	2.39%	25,380.00	10.00%	228,420.00
具有国家预算性质款项的账龄组合	4,784,700.00	33.35%	161,017.50	3.37%	4,623,682.50	2,741,700.00	25.77%	219,642.50	8.01%	2,522,057.50
无信用风险的	9,493,874.18	66.18%			9,493,874.18	7,645,031.49	71.85%			7,645,031.49
合计	14,345,324.18	100.00%	227,767.50	1.59%	14,117,556.68	10,640,531.49	100.00%	245,022.50	2.30%	10,395,508.99

按组合计提坏账准备：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
5年以上	66,750.00	66,750.00	100.00%
合计	66,750.00	66,750.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：具有国家预算性质款项的账龄组合应收票据

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	4,232,700.00	105,817.50	2.50%
2-3年	552,000.00	55,200.00	10.00%
合计	4,784,700.00	161,017.50	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：无信用风险的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	9,493,874.18	0.00	0.00%
合计	9,493,874.18	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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	245,022.50	-17,255.00				227,767.50
合计	245,022.50	-17,255.00				227,767.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		146,347.87
合计		146,347.87

(4) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,517,996.46	2.33%	13,517,996.46	100.00%	0.00	13,481,225.46	2.57%	13,481,225.46	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	567,602,100.85	97.67%	32,506,354.66	5.73%	535,095,746.19	511,418,627.10	97.43%	29,888,789.75	5.84%	481,529,837.35
其中：										
一般款项账龄组合	88,059,192.49	15.15%	7,235,229.79	8.22%	80,823,962.70	74,894,602.56	14.27%	6,464,505.11	8.63%	68,430,097.45
具有国家预算性质款项的账龄组合	479,542,908.36	82.52%	25,271,124.87	5.27%	454,271,783.49	436,524,024.54	83.16%	23,424,284.64	5.37%	413,099,739.90
合计	581,120,097.31	100.00%	46,024,351.12	7.92%	535,095,746.19	524,899,852.56	100.00%	43,370,015.21	8.26%	481,529,837.35

按单项计提坏账准备：按单项计提应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	12,351,366.00	12,351,366.00	100.00%	收回风险增加
客户 2	566,124.00	566,124.00	100.00%	收回风险增加
客户 3	273,954.64	273,954.64	100.00%	收回风险增加
其他客户	326,551.82	326,551.82	100.00%	收回风险增加
合计	13,517,996.46	13,517,996.46		

按组合计提坏账准备：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（含 1 年）	72,317,192.77	3,615,859.64	5.00%
1 至 2 年	4,367,960.42	436,796.04	10.00%
2 至 3 年	6,026,090.84	1,205,218.17	20.00%

3 至 4 年	4,708,091.44	1,412,427.43	30.00%
4 至 5 年	149,857.02	74,928.51	50.00%
5 年以上	490,000.00	490,000.00	100.00%
合计	88,059,192.49	7,235,229.79	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：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（含 1 年）	252,629,857.39	6,315,746.43	2.50%
1-2 年	122,913,372.47	6,145,668.62	5.00%
2 至 3 年	94,564,558.68	9,456,455.87	10.00%
3 至 4 年	8,688,379.82	2,606,513.95	30.00%
5 年以上	746,740.00	746,740.00	100.00%
合计	479,542,908.36	25,271,124.87	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	325,222,743.16
1 至 2 年	127,627,484.57
2 至 3 年	100,590,649.52
3 年以上	27,679,220.06
3 至 4 年	16,181,256.97
4 至 5 年	6,580,600.28
5 年以上	4,917,362.81
合计	581,120,097.31

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	43,370,015.21	4,115,747.91	1,461,402.00	-10.00		46,024,351.12
合计	43,370,015.21	4,115,747.91	1,461,402.00	-10.00		46,024,351.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	169,507,739.16	29.17%	9,488,935.72
第二名	72,237,670.77	12.43%	4,435,897.48
第三名	35,275,826.08	6.07%	884,270.65
第四名	30,381,059.34	5.23%	1,267,410.28
第五名	21,593,070.01	3.72%	763,403.75
合计	328,995,365.36	56.62%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

5、应收款项融资

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	3,392,157.13	31,327,226.95
合计	3,392,157.13	31,327,226.95

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

6、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	23,654,460.64	87.10%	10,045,966.36	94.78%
1 至 2 年	3,400,832.89	12.52%	297,072.59	2.80%
2 至 3 年	89,560.96	0.33%	256,146.56	2.42%
3 年以上	12,246.70	0.05%		
合计	27,157,101.19		10,599,185.51	

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：

注：于报告期末，本集团预付款超过 1 年的款项为 3,502,640.55 元（年初：553,219.15 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	期末余额（元）	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
供应商一	3,100,000.00	1 年以内	11.42%
供应商二	2,788,421.53	1 年以内	10.27%
供应商三	2,403,426.99	1 年至 2 年	8.85%
供应商四	2,203,511.41	1 年以内	8.11%
供应商五	2,100,000.00	1 年以内	7.73%
合计	12,595,359.93		46.38%

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,998,561.37	7,631,994.91
合计	7,998,561.37	7,631,994.91

(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	6,023,676.57	6,212,396.51
押金	1,744,898.42	1,640,898.42
备用金	478,486.40	19,500.00
合计	8,247,061.39	7,872,794.93

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		240,800.02		240,800.02
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		7,700.00		7,700.00
2023 年 6 月 30 日余额		248,500.02		248,500.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	5,671,187.66
1 至 2 年	863,323.71
2 至 3 年	145,550.00
3 年以上	1,318,500.00
3 至 4 年	803,500.00
4 至 5 年	215,000.00
5 年以上	300,000.00
合计	7,998,561.37

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京天作顺城科技发展有限公司	房屋押金	1,346,598.40	1 年以内	16.84%	70,873.60
中航金网（北京）电子商务有限公司	保证金	704,155.66	1 年以内	8.80%	
联邦快递（中国）有限公司	保证金	550,000.00	2 年以上	6.88%	
中电商务（北京）有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	6.25%	
中国南航集团进出口贸易有限公司	保证金	500,000.00	3 至 4 年	6.25%	
合计		3,600,754.06		45.02%	70,873.60

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

8、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	118,046,890.36	19,254,913.47	98,791,976.89	118,314,005.72	19,995,639.25	98,318,366.47
在产品	113,052,482.44		113,052,482.44	80,252,873.83		80,252,873.83
库存商品	38,067,691.97	5,405,508.34	32,662,183.63	36,446,011.74	5,405,508.34	31,040,503.40
合同履约成本	99,789.74		99,789.74	117,036.95		117,036.95
发出商品	59,624,805.45	793,170.57	58,831,634.88	66,666,599.26	793,170.57	65,873,428.69
委托加工物资	3,147,172.25		3,147,172.25	4,106,917.56		4,106,917.56
维修成本	5,263,970.99		5,263,970.99	3,182,744.31		3,182,744.31
低值易耗品	526,044.61		526,044.61	438,051.06		438,051.06
合计	337,828,847.81	25,453,592.38	312,375,255.43	309,524,240.43	26,194,318.16	283,329,922.27

(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	19,995,639.25	440,251.19		1,180,976.97		19,254,913.47
库存商品	5,405,508.34					5,405,508.34
发出商品	793,170.57					793,170.57
合计	26,194,318.16	440,251.19		1,180,976.97		25,453,592.38

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	账面成本高于可变现净值（估计处置收入减去税费）	随材料领用
库存商品	账面成本高于可变现净值（估计处置收入减去税费）	产品销售
发出商品	账面成本高于可变现净值（估计处置收入减去税费）	产品销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

项目	期末余额	期初余额
运费	906,147.24	1,917,716.12
合计	906,147.24	1,917,716.12

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金项目	10,201,663.52	425,160.44	9,776,503.08	11,273,386.11	457,177.55	10,816,208.56
已交付未结算项目	3,603,121.44	403,337.20	3,199,784.24	4,154,282.29	513,569.37	3,640,712.92
合计	13,804,784.96	828,497.64	12,976,287.32	15,427,668.40	970,746.92	14,456,921.48

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因:

单位：元

项目	变动金额	变动原因
未到期质保金项目	-1,071,722.59	本期已交付未质保到期项目减少
已交付未结算项目	-551,160.85	本期已交付未结算金额减少
合计	-1,622,883.44	——

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

□适用 □不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值	-142,249.28			根据预期信用损失计提
合计	-142,249.28			——

其他说明

10、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	617,305.31	872,447.92
待认证进项税	234.92	52,744.40
预缴企业所得税	33,195.62	
合计	650,735.85	925,192.32

其他说明：

11、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	1,515,160.83	88,500.00	1,426,660.83				4.3%
合计	1,515,160.83	88,500.00	1,426,660.83				

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额在本期				
本期计提		88,500.00		88,500.00
2023年6月30日余额		88,500.00		88,500.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京中航赛维安达科技有限公司											

其他说明

注：截至 2023 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“九、2.（5）合营企业或联营企业发生的超额亏损”。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	113,952,585.52	117,136,487.73
合计	113,952,585.52	117,136,487.73

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	66,713,681.92	118,841,415.21	16,814,249.60	15,094,645.59	217,463,992.32
2. 本期增加		3,099,682.32	1,599,951.20	513,775.12	5,213,408.64

金额					
(1) 购置		3,060,871.55	1,599,951.20	513,775.12	5,174,597.87
(2) 在建工程转入		38,810.77			38,810.77
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		167,261.42	2,037,901.00	181,559.20	2,386,721.62
(1) 处置或报废		167,261.42	2,037,901.00	181,559.20	2,386,721.62
4. 期末余额	66,713,681.92	121,773,836.11	16,376,299.80	15,426,861.51	220,290,679.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	23,099,707.77	58,994,698.08	6,761,426.16	11,471,672.58	100,327,504.59
2. 本期增加金额	1,035,893.28	4,512,718.51	1,011,538.01	868,294.67	7,428,444.47
(1) 计提	1,035,893.28	4,512,718.51	1,011,538.01	868,294.67	7,428,444.47
3. 本期减少金额		4,803.53	1,278,720.54	134,331.17	1,417,855.24
(1) 处置或报废		4,803.53	1,278,720.54	134,331.17	1,417,855.24
4. 期末余额	24,135,601.05	63,502,613.06	6,494,243.63	12,205,636.08	106,338,093.82
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	42,578,080.87	58,271,223.05	9,882,056.17	3,221,225.43	113,952,585.52
2. 期初账面价值	43,613,974.15	59,846,717.13	10,052,823.44	3,622,973.01	117,136,487.73

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	40,837,765.57	40,837,765.57
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	40,837,765.57	40,837,765.57
二、累计折旧		
1. 期初余额	13,208,445.79	13,208,445.79
2. 本期增加金额	3,025,885.68	3,025,885.68
(1) 计提	3,025,885.68	3,025,885.68
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	16,234,331.47	16,234,331.47
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	24,603,434.10	24,603,434.10

2. 期初账面价值	27,629,319.78	27,629,319.78
-----------	---------------	---------------

其他说明：

15、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			9,428,782.04	19,379,482.04
2. 本期增加金额				38,938.05	38,938.05
(1) 购置				38,938.05	38,938.05
(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	9,950,700.00			9,467,720.09	19,418,420.09
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,068,379.78			5,935,859.71	9,004,239.49
2. 本期增加金额	101,212.20			398,034.75	499,246.95
(1) 计提	101,212.20			398,034.75	499,246.95
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,169,591.98			6,333,894.46	9,503,486.44
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	6,781,108.02			3,133,825.63	9,914,933.65
2. 期初账面价值	6,882,320.22			3,492,922.33	10,375,242.55

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%

16、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	872,636.49		125,386.38		747,250.11
合计	872,636.49		125,386.38		747,250.11

其他说明

17、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	72,122,845.40	10,970,471.03	70,143,710.24	10,645,583.32
可抵扣亏损	172,594,717.74	26,203,104.64	145,250,353.44	22,208,397.24
租赁负债	18,383,140.03	2,960,927.31	22,350,222.81	3,673,747.50
一年内到期的非流动负债	6,247,066.43	1,048,470.58	5,616,552.85	940,445.84
股份支付	17,214,669.94	2,591,801.68	12,385,822.85	1,861,673.43
预计负债	2,401,065.75	360,159.86	2,261,790.64	339,268.60
递延收益	1,568,674.00	235,301.10	1,626,575.68	243,986.35
交易性金融资产公允价值变动损失	5,158.12	773.72	1,357.40	203.61
合计	290,537,337.41	44,371,009.92	259,636,385.91	39,913,305.89

(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	24,603,434.10	4,035,795.92	27,629,319.78	4,539,004.65
固定资产加速折旧	3,890,135.01	583,520.26	4,325,010.00	648,751.51

合计	28,493,569.11	4,619,316.18	31,954,329.78	5,187,756.16
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(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	4,035,795.92	40,335,214.00	4,539,004.65	35,374,301.24
递延所得税负债	4,035,795.92	583,520.26	4,539,004.65	648,751.51

(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	332,804.53	877,192.57
可抵扣亏损	56,887,885.20	50,923,191.13
合计	57,220,689.73	51,800,383.70

(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
2023 年	1,314,603.27	1,314,603.27	
2024 年	3,060,130.72	3,060,130.72	
2025 年	4,003,005.04	4,003,005.04	
2026 年	2,390,558.24	2,390,558.24	
2027 年	2,635,876.54	2,635,876.54	
2028 年	4,741,457.43	4,741,457.43	
2029 年	11,310,784.49	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	5,964,694.07		
合计	56,887,885.20	50,923,191.13	

其他说明

18、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	111,074,491.84	83,157,234.07
信用借款	10,006,527.78	
合计	121,081,019.62	83,157,234.07

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

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	8,131,497.02	3,712,347.00
银行承兑汇票	16,888,586.83	2,300,000.00
合计	25,020,083.85	6,012,347.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、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（含 1 年）	79,710,914.61	67,079,631.65
1-2 年	6,307,875.81	7,816,684.02
2-3 年	4,915,646.56	10,208,861.78
3 年以上	8,881,911.06	2,156,725.63
合计	99,816,348.04	87,261,903.08

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商六	10,096,969.61	尚未结算
供应商七	3,552,774.33	尚未结算
供应商八	402,708.61	尚未结算
供应商九	336,000.00	尚未结算
供应商十	244,247.78	尚未结算
合计	14,632,700.33	

其他说明：

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	22,979,251.72	17,337,164.18
合计	22,979,251.72	17,337,164.18

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	5,642,087.54	已收款未交付的销售款增加
合计	5,642,087.54	

22、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	22,916,054.31	87,102,860.03	97,790,045.96	12,228,868.38
二、离职后福利-设定提存计划	1,538,867.97	9,176,701.98	9,201,495.83	1,514,074.12
三、辞退福利	0.00	1,651,918.08	1,651,918.08	0.00
合计	24,454,922.28	97,931,480.09	108,643,459.87	13,742,942.50

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,576,315.33	71,794,309.42	82,642,101.14	9,728,523.61
2、职工福利费	0.00	3,493,908.07	3,493,908.07	0.00
3、社会保险费	968,455.52	5,776,609.32	5,793,232.91	951,831.93
其中：医疗保险费	913,993.44	5,459,225.47	5,473,951.48	899,267.43
工伤保险费	54,462.08	317,383.85	319,281.43	52,564.50
4、住房公积金	0.00	3,909,084.00	3,909,084.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	1,371,283.46	2,128,949.22	1,951,719.84	1,548,512.84
合计	22,916,054.31	87,102,860.03	97,790,045.96	12,228,868.38

(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	1,492,234.40	8,898,613.12	8,922,655.52	1,468,192.00
2、失业保险费	46,633.57	278,088.86	278,840.31	45,882.12
合计	1,538,867.97	9,176,701.98	9,201,495.83	1,514,074.12

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,163,798.15	7,178,001.13
企业所得税	2,210,155.91	607,173.12
个人所得税	532,624.64	764,268.71
城市维护建设税	197,709.40	462,938.31
教育费附加	85,672.52	181,150.45
地方教育费附加	57,115.00	130,965.50
印花税	120,054.63	97,258.62
合计	7,367,130.25	9,421,755.84

其他说明

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,972,897.52	11,314,326.12
合计	9,972,897.52	11,314,326.12

(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	9,201,310.00	9,922,510.00
报销未付款项	612,733.73	1,295,351.36
其他往来款	158,853.79	96,464.76
合计	9,972,897.52	11,314,326.12

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

25、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	6,247,066.43	5,616,552.85
合计	6,247,066.43	5,616,552.85

其他说明：

26、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	289,943.24	1,188,436.66
合计	289,943.24	1,188,436.66

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	23,242,205.62	25,464,668.64
加：一年内到期的租赁负债	-6,247,066.43	-5,616,552.85
合计	16,995,139.19	19,848,115.79

其他说明

28、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	2,401,065.75	2,261,790.64	计提保修费
合计	2,401,065.75	2,261,790.64	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

29、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	1,626,575.68		57,901.68	1,568,674.00	收到政府补助
合计	1,626,575.68		57,901.68	1,568,674.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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	1,467,492.30			37,151.70			1,430,340.60	与资产相关
充电桩补贴	159,083.38			20,749.98			138,333.40	与资产相关
合计	1,626,575.68			57,901.68			1,568,674.00	

其他说明：

30、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	255,345,750.00				-120,000.00	-120,000.00	255,225,750.00

其他说明：

注：本报告期其他减少 120,000.00 元，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 120,000.00 股，导致减少 120,000.00 元。

31、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）	448,790,199.01		601,200.00	448,188,999.00
其他资本公积	24,266,226.64	6,620,353.58	1,595,395.42	29,291,184.80
合计	473,056,425.65	6,620,353.58	2,196,595.42	477,480,183.81

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授但尚未解锁的限制性股票减少资本公积 601,200.00 元，具体详见本附注三、公司的基本情况。

注 2：其他资本公积增加 6,620,353.58 元，系确认等待期内股份支付费用所致。其他资本公积减少 1,595,395.42 元，系等待期内确认股份支付费用的员工离职冲回已摊销费用所致。具体详见本附注十三、股份支付。

32、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	9,922,510.00		721,200.00	9,201,310.00
合计	9,922,510.00		721,200.00	9,201,310.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本集团 2022 年限制性股票激励计划向 86 名激励对象授予限制性股票 165.1 万股，应收股权款共计 992.25 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，上述股权款均已收到。本集团就上述股权激励计划回购义务确认负债，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额，增加库存股 992.25 万元，截止 2023 年 6 月 30 日，回购注销已离职股权激励对象刘铮、耿杰所持已获授但尚未解锁的限制性股票，减少库存股 72.12 万元，具体详见本附注十三、股份支付。

33、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	42,516,311.69			42,516,311.69
合计	42,516,311.69			42,516,311.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	209,784,076.84	261,375,833.26
调整后期初未分配利润	209,784,076.84	261,375,833.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,527,199.23	1,823,588.55
应付普通股股利		4,973,545.00
期末未分配利润	206,256,877.61	258,225,876.81

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。

35、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	230,527,154.16	133,345,168.15	186,022,466.93	85,074,686.47
合计	230,527,154.16	133,345,168.15	186,022,466.93	85,074,686.47

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	航空机载产品分部	合计
商品类型				
其中：				
机载设备			113,265,204.23	113,265,204.23
航空维修			71,288,695.08	71,288,695.08
测控及地面保障			28,962,876.80	28,962,876.80
技术服务及其他			17,010,378.05	17,010,378.05
按经营地区分类				
其中：				
境内			230,527,154.16	230,527,154.16
境外				
市场或客户类型				
其中：				
关联方			230,527,154.16	230,527,154.16
非关联方				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
一段时间履约				
一个时点履约			230,527,154.16	230,527,154.16
按合同期限分类				
其中：				
短期			230,527,154.16	230,527,154.16
长期				
按销售渠道分类				
其中：				
直接销售			230,527,154.16	230,527,154.16
代理销售				
合计				

与履约义务相关的信息：

企业的履约义务主要系完成机载设备研制、机载设备维修、测控设备研制、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 289,561,338.82 元，其中，257,729,238.10 元预计将于 2023 年度确认收入，30,080,437.01 元预计将于 2024 年度确认收入，1,751,663.71 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

36、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	1,282,006.55	701,257.81
教育费附加	918,550.33	504,274.47
房产税	355,441.52	357,774.92
土地使用税	10,201.58	10,201.58
车船使用税	10,183.33	10,733.33
印花税	189,270.40	113,767.44
合计	2,765,653.71	1,698,009.55

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	5,972,060.07	5,500,258.79
销售服务费	1,670,422.23	1,527,298.75
保修费	1,289,208.18	1,280,037.88
招待费	1,974,573.51	1,032,866.40
差旅交通费	877,582.48	362,292.37
中介费	295,313.02	291,089.63
会务办公费	421,420.53	162,750.99
车辆使用费	297,633.41	48,593.13
宣传费	94,805.76	27,612.00
股份支付	216,414.42	45,684.30
其他	47,922.03	72,622.72
合计	13,157,355.64	10,351,106.96

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	41,676,781.90	36,934,938.90
房租物业费	1,760,824.19	2,315,920.96
折旧摊销费	3,535,265.33	3,433,189.34
会务办公费	3,735,989.52	1,539,842.12
股份支付	3,923,272.63	4,030,562.28
业务招待费	4,180,296.56	2,863,226.23
差旅住宿费	2,155,825.05	349,877.68
车辆使用费	1,207,423.69	847,760.89
中介费	750,545.50	525,331.44
使用权资产折旧	1,467,300.33	2,532,485.06
其他	706,311.71	1,878,780.12
合计	65,099,836.41	57,251,915.02

其他说明

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,359,449.37	21,272,551.01
材料费	6,797,214.87	5,984,498.64
检验费	794,046.41	794,444.23
设备折旧	432,227.63	536,798.81
技术服务费	352,244.82	304,513.55
差旅费	341,065.38	357,448.60
鉴定评审费	390,109.54	325,314.00
无形资产摊销	10,405.98	182,581.88
交通费	208,904.02	108,932.29
股份支付	439,653.69	318,529.76
委托加工	93,737.59	56,724.39
其他	68,871.12	63,715.67
合计	26,287,930.42	30,306,052.83

其他说明

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,374,681.37	1,850,036.76
减：利息收入	1,078,029.66	705,226.81
加：汇兑损失	17,883.24	4,730.47
其他支出	726,135.26	90,155.05
合计	1,040,670.21	1,239,695.47

其他说明

41、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	1,956,334.92	
软件退税	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	128,530.63	201,903.72
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	30,000.00	
社保补助	17,960.00	
稳岗扩岗补贴	12,000.00	
北京市知识产权局知识产权资助金-专利	8,520.00	
首都知识产权服务业协会资金补贴		13,990.00
顺义区加快科技创新促进科技成果转化		100,000.00
以训兴业培训补贴		1,182,500.00
科技成果落地转化及应用项目		867,600.00
合计	8,826,640.62	2,423,895.40

42、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	-3,800.72	-3,800.72
合计	-3,800.72	-3,800.72

其他说明：

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-7,700.00	-71,267.32
长期应收款坏账损失	-88,500.00	
应收账款坏账损失	-2,654,345.91	-2,834,374.43
应收票据坏账损失	17,255.00	76,587.50
合计	-2,733,290.91	-2,829,054.25

其他说明

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-440,251.19	-642,658.62
十二、合同资产减值损失	142,249.28	-94,318.65
合计	-298,001.91	-736,977.27

其他说明：

45、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	-241,166.12	190,896.26
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-241,166.12	190,896.26
其中：固定资产处置收益	-241,166.12	190,896.26
合计	-241,166.12	190,896.26

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,190.32	1,868.06	3,190.32
合计	3,190.32	1,868.06	3,190.32

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

47、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	27,087.50	98,376.13	27,087.50
滞纳金	19,813.22		19,813.22
其他	190,099.25	98,707.15	190,099.25
合计	236,999.97	197,083.28	236,999.97

其他说明：

48、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	2,700,454.17	1,331,160.63
递延所得税费用	-5,026,144.01	-4,215,083.35
调整以前年度所得税		11,079.00
合计	-2,325,689.84	-2,872,843.72

(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	-5,852,889.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-877,933.36
子公司适用不同税率的影响	169,885.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,434,550.61
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	848,130.22
研发费用加计扣除	-3,900,322.45
所得税费用	-2,325,689.84

其他说明：

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	410,478.92	2,304,050.37
利息收入	1,079,697.24	705,194.63
往来款	3,949,359.89	4,569,141.54
其他营业外收入	185,371.46	16,672.80
合计	5,624,907.51	7,595,059.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

管理费用支出	16,761,639.57	10,807,613.15
销售费用支出	4,068,789.93	1,925,538.38
保证金及备用金	3,367,530.00	4,307,457.63
个人报销	1,212,425.90	
研发费用支出	765,744.53	1,150,694.19
银行手续费支出	229,316.52	97,180.02
其他支出	3,122,433.84	2,242,288.40
合计	29,527,880.29	20,530,771.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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：

(4) 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	3,096,837.64	3,758,947.30
回购股权激励限制性股票	721,200.00	1,915,152.00
合计	3,818,037.64	5,674,099.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、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	-3,527,199.23	1,823,588.55
加：资产减值准备	298,001.91	736,977.27
信用减值损失	2,733,290.91	2,829,054.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,010,589.23	6,324,331.13
使用权资产折旧	3,025,885.68	2,808,462.65
无形资产摊销	499,246.95	652,239.46
长期待摊费用摊销	125,386.38	318,687.56

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）	241,166.12	-190,896.26
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	27,087.50	98,376.13
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,800.72	-3,800.72
财务费用（收益以“－”号填列）	1,374,681.37	1,651,153.64
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）	-4,960,912.76	-4,215,083.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-65,231.25	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-28,304,607.38	-39,594,660.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-75,234,336.14	-40,174,961.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	53,072,700.86	-24,890,459.85
股份支付	5,024,958.16	4,508,628.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-39,663,092.41	-87,318,364.06
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	195,577,969.19	164,063,401.16
减：现金的期初余额	207,756,612.29	249,186,947.83
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	-12,178,643.10	-85,123,546.67

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	195,577,969.19	207,756,612.29
其中：库存现金	58,503.99	10,514.96
可随时用于支付的银行存款	195,519,465.20	207,746,097.33
三、期末现金及现金等价物余额	195,577,969.19	207,756,612.29

其他说明：

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	14.25	7.2258	102.97
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产品退税	6,000,190.13	其他收益	6,294,319.39
维修退税	1,956,334.92	其他收益	1,956,334.92
软件退税	294,129.26	其他收益	294,129.26
顺义区经济和信息化局创业摇篮支持资金	321,074.00	其他收益	321,074.00
个税手续费返还	128,530.63	其他收益	128,530.63
高管支持政策兑现资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
社保补助	17,960.00	其他收益	17,960.00
稳岗扩岗补贴	12,000.00	其他收益	12,000.00
北京市知识产权局知识产权资助金-专利	8,520.00	其他收益	8,520.00
合计	8,768,738.94		8,768,738.94

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
航设公司	北京市顺义区	北京市海淀区	机载产品制造	100.00%		投资
机械公司	北京市顺义区	北京市顺义区	飞机零配件维修	100.00%		投资
民技公司	北京市顺义区	北京市顺义区	飞机零配件制造	100.00%		投资
天普思拓公司	北京市顺义区	北京市顺义区	智能设备研制	100.00%		投资
通航公司	北京市顺义区	北京市顺义区	飞机零配件贸易及加装	100.00%		投资
信息公司	北京市顺义区	北京市顺义区	技术开发、技术服务	100.00%		投资

耐思特瑞公司	天津市东丽区	天津市东丽区	复合材料产品制造	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、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) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	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	8,262,711.95	5,853,014.98
非流动资产	2,852,442.86	1,834,083.38
资产合计	11,115,154.81	7,687,098.36
流动负债	10,675,812.72	9,726,869.33
非流动负债	2,078,917.29	
负债合计	12,754,730.01	9,726,869.33
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-1,639,575.20	-2,039,770.97
按持股比例计算的净资产份额	-655,830.08	-815,908.39
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	655,830.08	815,908.39
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	743,037.16	
净利润	-995,852.27	-1,361,188.25

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-995,852.27	-1,361,188.25
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京中航赛维安达科技有限公司	-257,489.17	-398,340.91	-655,830.08

其他说明

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

十、与金融工具相关的风险

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见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(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 2023 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：328,995,365.36 元。

（3）流动风险

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：

2023 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	799,962,634.84				799,962,634.84
货币资金	195,577,969.19				195,577,969.19
交易性金融资产	21,446.92				21,446.92
应收票据	14,345,324.18				14,345,324.18
应收账款	581,120,097.31				581,120,097.31
其他应收款	8,247,061.39				8,247,061.39
其他流动资产（金融资产）	650,735.85				650,735.85
金融负债	277,290,365.02				277,290,365.02
短期借款	121,081,019.62				121,081,019.62
应付票据	25,020,083.85				25,020,083.85

应付账款	99,816,348.04				99,816,348.04
应付职工薪酬	13,742,942.50				13,742,942.50
应交税费	7,367,130.25				7,367,130.25
其他应付款	9,972,897.52				9,972,897.52
其他流动负债（金融负债）	289,943.24				289,943.24

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	21,446.92			21,446.92
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,446.92			21,446.92
（2）权益工具投资	21,446.92			21,446.92
应收款项融资			3,392,157.13	3,392,157.13
持续以公允价值计量的资产总额	21,446.92		3,392,157.13	3,413,604.05
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

本集团应收款项融资为航空工业集团下属子公司开具的航信票据，期限较短，第三层次公允价值按账面价值确定。

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	年初余额	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	期末余额	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	31,327,226.95			1,818,648.00	29,753,717.82	3,392,157.13	
合计	31,327,226.95			1,818,648.00	29,753,717.82	3,392,157.13	

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是赵子安。

其他说明：

截止 2023 年 6 月 30 日，控股股东及其一致行动人对本公司直接持股为 35.7791%，控股股东通过员工持股平台北京安达维尔管理咨询有限公司间接持股 1.4812%，控股股东及其一致行动人合计持股 37.2603%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（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九、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。。

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	3,583,619.10	3,416,646.33

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京中航赛维安达科技有限公司	2,550,000.00	510,000.00	2,550,000.00	510,000.00
合计		2,550,000.00	510,000.00	2,550,000.00	510,000.00

(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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

1、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	本公司	航设公司	30,000,000.00	2022-08-23	2027-08-22	否
2	本公司	航设公司	20,000,000.00	2023-04-17	2027-04-17	否
3	本公司	航设公司	6,000,000.00	2022-10-14	2026-10-11	否
4	本公司	航设公司	10,000,000.00	2023-05-12	2027-05-11	否
5	本公司	航设公司	10,000,000.00	2023-06-09	2027-06-08	否
6	本公司	航设公司	8,558,876.00	2023-01-17	2027-01-16	否
7	本公司	航设公司	7,000,000.00	2022-10-17	2026-10-16	否
8	本公司	航设公司	18,000,000.00	2023-05-09	2027-05-08	否
9	本公司	航设公司	10,000,000.00	2023-05-15	2027-05-14	否
10	本公司	航设公司	10,000,000.00	2023-06-29	2027-06-28	否
11	本公司	航设公司	8,329,710.83	2023-06-27	2027-06-26	否
12	航设公司	机械公司	10,000,000.00	2023-06-30	2027-06-29	否

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	120,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注 1、注 2、注 3

其他说明

注 1：根据本公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定和本公司 2021 年第一次临时股东大会的授权。公司确定 2021 年 3 月 12 日为授予日，首次授予时，以 19.01 元/股的授予价格向 75 名激励对象授予限制性股票 995.00 万股。

本次激励计划首次授予部分的限制性股票分为 4 个归属期，归属时间和归属安排如下表所示：

归属期安排	归属时间	归属比例
第一个归属期	自首次授予部分限制性股票之授予日起 36 个月后的首个交易日至首次授予部分限制性股票之授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	25%
第二个归属期	自首次授予部分限制性股票之授予日起 48 个月后的首个交易日至首次授予部分限制性股票之授予日起 60 个月内的最后一个交易日止	25%
第三个归属期	自首次授予部分限制性股票之授予日起 60 个月后的首个交易日至首次授予部分限制性股票之授予日起 72 个月内的最后一个交易日止	25%
第四个归属期	自首次授予部分限制性股票之授予日起 72 个月后的首个交易日至首次授予部分限制性股票之授予日起 84 个月内的最后一个交易日止	25%

注 2：根据本公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定和本公司 2022 年第一次临时股东大会的授权。公司确定 2021 年 3 月 12 日为授予日，再次授予时，以 19.01 元/股的授予价格向 14 名激励对象授予限制性股票 200.00 万股。

本次激励计划首次授予部分的限制性股票分为 4 个归属期，归属时间和归属安排如下表所示：

归属期安排	归属时间	归属比例
第一个归属期	自首次授予部分限制性股票之授予日起 36 个月后的首个交易日至首次授予部分限制性股票之授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	25%
第二个归属期	自首次授予部分限制性股票之授予日起 48 个月后的首个交易日至首次授予部分限制性股票之授予日起 60 个月内的最后一个交易日止	25%
第三个归属期	自首次授予部分限制性股票之授予日起 60 个月后的首个交易日至首次授予部分限制性股票之授予日起 72 个月内的最后一个交易日止	25%
第四个归属期	自首次授予部分限制性股票之授予日起 72 个月后的首个交易日至首次授予部分限制性股票之授予日起 84 个月内的最后一个交易日止	25%

注 3：2022 年 8 月 31 日，本公司召开了 2022 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于〈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）〉及其摘要的议案》、《关于〈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实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。2022 年 9 月 9 日，本公司召开了第三届董事会第五次会议与第三届监事会第五次会议，审议并通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司确定 2022 年 9 月 9 日为限制性股票授予日，以 6.01 元/股的授予价格向 88 名激励对象授予限制性股票 205.2 万股。

本次激励计划授予的限制性股票各期解除限售的安排如下表所示：

解禁限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	2024 年 3 月至 2025 年 3 月	30%
第二个解除限售期	2025 年 3 月至 2026 年 3 月	30%
第三个解除限售期	2026 年 3 月至 2027 年 3 月	40%

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	
可行权权益工具数量的确定依据	公司对未来盈利情况的判断	
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		29,291,184.80
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		5,024,958.16

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/股，股份支付的公允价值为 5.25 元/股（11.26-6.01）。

注 2：2023 年半年度，本集团共有 12 名员工离职，冲回等待期内已摊销股份支付费用 1,595,395.42 元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

（1）本公司于 2021 年 2 月 3 日召开 2021 年第一次临时股东大会审议并通过的《关于〈北京安达维尔科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈北京安达维尔科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》和公司于 2021 年 3 月 12 日召开第二届董事会第二十四次会议与第二届监事会第二十次会议审议并通过的《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会确定以 2021 年 3 月 12 日为授予日，以 19.21 元/股的授予价格向调整后的符合首次授予条件的 75 名激励对象授予 995 万股限制性股票。

根据本公司于 2022 年 1 月 21 日召开第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议分别审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》。根据本公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定和本公司 2021 年第一次临时股东大会的授权，董事会同意 2021 年限制性股票激励计划授予价格由 19.21 元/股调整为 19.01 元/股。

（2）2022 年 10 月 5 日，本公司召开了第三届董事会第七次会议与第三届监事会第六次会议，分别审议并通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划激励对象及授予数量的议案》。在实际认购过程中，激励对象谭天剑因个人原因自愿放弃本次限

制性股票的认购权利，不缴纳本次限制性股票的全部认购款项，其放弃认购的限制性股票数量为 40.00 万股。激励对象高海龙因个人原因从公司离职自愿放弃本次限制性股票的认购权利，其放弃认购的限制性股票数量为 0.1 万股，限制性股票数量由 205.2 万股调整为 165.1 万股，此处应收股权款共计 992.25 万元，由激励对象 86 人一次缴足，增加股本 165.1 万元。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 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 2023 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。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至报告日，本集团无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

1、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、航空机载设备维修和相关服务，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

截至 2023 年 6 月 30 日，除上述事项外，本集团无需要披露的其他重大事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	9,106,106.06	4.00%	9,106,106.06	100.00%		9,085,579.06	4.26%	9,085,579.06	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	218,783,854.04	96.00%	4,145,235.20	1.89%	214,638,618.84	203,977,990.46	95.74%	3,714,237.62	1.82%	200,263,752.84
其中：										
一般款项账龄组合的应收账款	43,061,354.92	18.90%	4,145,235.20	9.63%	38,916,119.72	36,958,685.21	17.35%	3,714,237.62	10.05%	33,244,447.59
合并范围内关联方的应收账款	175,722,499.12	77.11%			175,722,499.12	167,019,305.25	78.39%			167,019,305.25
合计	227,889,960.10	100.00%	13,251,341.26	5.81%	214,638,618.84	213,063,569.52	100.00%	12,799,816.68	6.01%	200,263,752.84

按单项计提坏账准备：按单项计提应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	8,538,606.44	8,538,606.44	100.00%	收回风险增加
客户 2	172,747.00	172,747.00	100.00%	收回风险增加
客户 3	273,954.64	273,954.64	100.00%	收回风险增加
其他客户	120,797.98	120,797.98	100.00%	收回风险增加
合计	9,106,106.06	9,106,106.06		

按组合计提坏账准备：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（含 1 年）	31,241,724.83	1,562,086.24	5.00%
1 至 2 年	2,081,114.46	208,111.45	10.00%
2 至 3 年	5,764,885.84	1,152,977.17	20.00%
3 至 4 年	3,823,772.77	1,147,131.83	30.00%
4 至 5 年	149,857.02	74,928.51	50.00%
合计	43,061,354.92	4,145,235.20	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合中，无信用风险的应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	175,722,499.12	0.00	0.00%
合计	175,722,499.12	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账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	75,512,880.68
1 至 2 年	74,551,081.84
2 至 3 年	59,733,896.33
3 年以上	18,092,101.25
3 至 4 年	9,098,496.53
4 至 5 年	6,630,830.91
5 年以上	2,362,773.81
合计	227,889,960.10

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	12,799,816.68	1,784,300.58	- 1,332,776.00			13,251,341.26
合计	12,799,816.68	1,784,300.58	- 1,332,776.00			13,251,341.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 1	1,332,776.00	银行存款

合计	1,332,776.00
----	--------------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	147,090,269.31	76.48%	
第二名	20,804,651.90	10.82%	
第三名	8,741,303.43	4.55%	1,925,493.84
第四名	8,538,606.44	4.44%	8,538,606.44
第五名	7,145,188.37	3.71%	
合计	192,320,019.45	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	324,863,730.20	330,819,404.24
合计	324,863,730.20	330,819,404.24

(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	323,039,781.40	329,022,682.74
保证金	1,015,000.00	1,015,000.00
押金	978,396.42	978,396.42
备用金	40,727.30	13,500.00
合计	325,073,905.12	331,029,579.16

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		210,174.92		210,174.92
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 6 月 30 日余额		210,174.92		210,174.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	77,862,795.96
1 至 2 年	10,500,000.00
2 至 3 年	449.35
3 年以上	236,710,659.81
3 至 4 年	148,239,021.89
4 至 5 年	60,245,000.00
5 年以上	28,226,637.92
合计	325,073,905.12

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	210,174.92					210,174.92
合计	210,174.92					210,174.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
航设公司	往来款	263,843,203.20	0-5年	81.16%	
机械公司	往来款	24,751,120.55	0-4年	7.61%	
天普思拓公司	往来款	16,606,423.04	0-5年	5.11%	
民技公司	往来款	10,809,034.61	3-5年	3.33%	
通航公司	往来款	7,030,000.00	1-5年	2.16%	
合计		323,039,781.40		99.37%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

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	255,614,581.06	0.00	255,614,581.06	252,519,978.17	0.00	252,519,978.17
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	255,614,581.06	0.00	255,614,581.06	252,519,978.17	0.00	252,519,978.17

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
机械公司	35,535,917.85	305,918.38				35,841,836.23	
航设公司	150,991,810.58	2,355,807.98				153,347,618.56	
民技公司	5,263,505.95	178,753.60				5,442,259.55	
天普思拓公司	30,683,143.79	184,508.69				30,867,652.48	
通航公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
信息公司	10,007,600.00	11,602.38				10,019,202.38	
耐思特瑞公司	15,038,000.00	58,011.86				15,096,011.86	
合计	252,519,978.17	3,094,602.89				255,614,581.06	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余	本期增减变动	期末余	减值准
-----	-----	--------	-----	-----

位	额（账面价值）	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	额（账面价值）	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
北京中航赛维安达科技有限公司	0.00									0.00	0.00
小计	0.00									0.00	0.00
合计	0.00									0.00	0.00

(3) 其他说明

注：截至 2023 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“九、2.（5）合营企业或联营企业发生的超额亏损。”

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	58,485,041.49	27,574,395.26	46,127,110.27	22,317,405.94
其他业务	2,135,847.08	917,917.58	2,293,666.95	899,568.96
合计	60,620,888.57	28,492,312.84	48,420,777.22	23,216,974.90

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	航空机载产品分部	合计
商品类型				
其中：				
航空维修			37,515,560.89	37,515,560.89
技术服务及其他			20,969,480.60	20,969,480.60
其他业务			2,135,847.08	2,135,847.08
按经营地区分类				
其中：				
境内			60,620,888.57	60,620,888.57
境外				
市场或客户类型				
其中：				
关联方			23,442,085.36	23,442,085.36
非关联方			37,178,803.21	37,178,803.21
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分				

类				
其中：				
一段时间履约				
一个时点履约			60,620,888.57	60,620,888.57
按合同期限分类				
其中：				
短期			60,620,888.57	60,620,888.57
长期				
按销售渠道分类				
其中：				
直接销售			60,620,888.57	60,620,888.57
代理销售				
合计			60,620,888.57	60,620,888.57

与履约义务相关的信息：

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 13,591,147.12 元，其中，13,591,147.12 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法下子公司分配现金股利		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-268,253.62	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续	575,986.31	

享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-206,722.15	
减：所得税影响额	14,470.30	
合计	86,540.24	

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
产品退税	6,000,190.13	与经营密切相关且定量持续享受
维修退税	1,956,334.92	与经营密切相关且定量持续享受
软件退税	294,129.26	与经营密切相关且定量持续享受
合计	8,250,654.31	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.36%	-0.0138	-0.0138
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.37%	-0.0141	-0.0141

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