

证券代码：838080

证券简称：海中航空

主办券商：申港证券



海中航空
NEEQ:838080

苏州海中航空科技股份有限公司



半年度报告

2020 年

（或）致投资者的信

致：尊敬的投资者

苏州海中航空科技股份有限公司（以下简称“公司”或“海中航空”）自 2016 年 7 月 27 日在全国中小企业股份转让系统挂牌以来，以公司差异化发展战略和独特的商业模式，专业从事航空航天器零部件、航海器零部件、高铁控制器及显示器零部件、移动通讯高频滤波器、智能控制设备、微波通讯产品、量子通讯产品等的研发、加工、生产、销售。公司在注重经营目标的情况下，坚持以“客户为中心”的工作思想，紧跟航空、高铁、军工的产品规划，运用各种商务合作模式，着手加强销售团队对行业、产品、业务能力的不断打造，实现客户的深挖、拓展；公司秉承“研发为导向”的理念；在研发方面，我们提升了整体的研发水平，保持了产品的持续创新能力；作为与客户合作的基础服务能力的展现，我们着力精度满足，品质管控，成本控制，力争打造一个有竞争力的供应基地。

2020 年上半年，由于受新冠肺炎疫情的严重影响，公司的客户订单大幅减少，严重影响了公司的经济效益。随着国家扩大内需的政策调整，公司也在调整产品的结构及战略布局，以求保证公司的正常经营。

制造业是个基础行业，投入大，回报周期较长。随着国家军民融合的深度发展，在军工、民用航空领域发展较快；随着国家一带一路战略的实施，高铁机车等领域也得到了高速增长。随着国家 5G 建设的推广发展，移动通讯产品的需求也会有高速增长。以上对我公司今后的市场会带来更多的收获，可以使公司在后疫情时期能保持长期稳定的发展。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	71

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人沈耀忠、主管会计工作负责人沈耀忠及会计机构负责人（会计主管人员）吴志芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
对关联方有一定的交易风险	本报告期内，公司营业收入中关联交易额占比为 26.50%，而关联交易的非确定性可能使关联公司的生产经营波动影响到公司的运营，且关联交易定价的不公平性可能导致公司个别产品的利润率与市场平均水平发生偏差。
技术更新风险	行业内技术热点的改变主要源自两方面，一为国家产业政策的变化，二为行业内新技术、新工艺研究方向的改变。公司须能准确预判业内技术发展趋势，把握技术研发的方向，并针对客户需要及时推出产品。如不能准确把握技术和用户需求，并及时调整研发方向，将削弱公司的市场竞争力。
市场竞争的风险	国家交通运输力的需求不断提高，航空器、高铁近年来迅速发展，行业吸引了大量竞争者涌入。行业整体竞争格局趋于复杂和激烈，公司面临市场竞争加剧风险。
公司内部控制的的风险	公司通过多年的生产经营积累了丰富的管理经验，公司治理结构及各项机制不断完善，形成了有效的管理组织架构及内部控制机制。但随着公司业务规模不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、采购管理、生产销售、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行调整，各部门间的工作协调性、严密性、连续性至关重要。如果公司管理层管理水平不能适应公司规模扩张的速度，公司将面临经营管理失控导致的内部控制风险。

原材料价格波动风险	公司生产所需的主要原材料为铝，铝材加工行业是周期性行业，受经济周期波动影响较大，价格波动较为明显。铝材价格持续大幅波动，将给公司资金周转、经营业绩造成不利影响。
经营业绩波动的风险	本报告期内，公司营业收入 1,650,869.61 元，比去年减少 63.03%，系公司受疫情影响较大，客户订单减少所致。公司正在努力拓展市场、调整产品结构，扩大高铁、军工、航空领域特别是其他领域的市场。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	无

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、海中航空	指	苏州海中航空科技股份有限公司
海竞集团	指	苏州海竞信息科技有限公司
主办券商、申港证券	指	申港证券股份有限公司
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则
《公司章程》	指	现行有效的《苏州海中航空科技股份有限公司章程》
股东大会	指	苏州海中航空科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州海中航空科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州海中航空科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、万元
会计准则	指	中国会计规章制度，包括财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定
报告期、本期、本年	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

注：本 2020 半年度报告中主要数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州海中航空科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Haizhong Aviation TechCo.,Ltd
证券简称	海中航空
证券代码	838080
法定代表人	沈耀忠

二、 联系方式

董事会秘书	沈耀忠
联系地址	苏州工业园区娄葑北区和顺路 58 号 4 幢 1 楼
电话	0512-88855000
传真	0512-88855111
电子邮箱	info@hz-aviation.com
公司网址	http://www.hz-aviation.com
办公地址	苏州工业园区娄葑北区和顺路 58 号 4 幢 1 楼
邮政编码	215000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 4 月 11 日
挂牌时间	2016 年 7 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C33 金属制品业-C331 结构性金属制品制造-C3311 金属结构制造
主要业务	金属结构件精密加工
主要产品与服务项目	主要从事航空航天器零部件、航海器零部件、高铁控制器及显示器零部件、移动通讯高频滤波器、智能控制设备、微波通讯产品、量子通讯产品的研发、加工、生产、销售。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	苏州海竞信息科技集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张亦斌），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320000787662592K	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	江苏省苏州市工业园区娄葑北区和顺路 58 号 4 幢 1 楼	否
注册资本（元）	15,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申港证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申港证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,650,869.61	4,466,008.52	-63.03%
毛利率%	15.16%	15.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,446,277.93	-1,453,004.67	0.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,494,332.78	-1,509,509.50	1.01%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-11.09%	-10.08%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-11.46%	-10.47%	-
基本每股收益	-0.10	-0.10	0.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	13,705,130.24	15,746,485.53	-12.96%
负债总计	1,389,074.45	1,984,151.81	-29.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,316,055.79	13,762,333.72	-10.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.82	0.92	-10.87%
资产负债率%（母公司）	10.14%	12.60%	-
资产负债率%（合并）	10.14%	12.60%	-
流动比率	7.08	5.92	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,192,792.87	-3,490,852.37	65.83%
应收账款周转率	0.45	0.64	-
存货周转率	0.88	1.39	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-12.96%	-3.76%	-
营业收入增长率%	-63.03%	165.11%	-
净利润增长率%	0.46%	-8.5%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式**

公司专业从事航空、高速机车、军工通讯等行业的精密铝合金零部件的设计、生产、加工和销售。公司采取差异化发展战略：针对存量客户，公司凭借自身产品明显的技术性能比较优势，定制生产符合其需求的精密铝合金产品并提供完善的后续服务，巩固现有客户群体；针对潜在客户，公司通过搜集专业的市场信息、积极参与招投标、接受客户主动议标等方式，获得新的业务来源。公司的商业模式主要包括：采购模式、生产模式、销售模式和盈利模式。

（一）采购模式公司主要采用“自主采购”的采购模式。此模式下，销售部在取得销售订单后，向采购部提交采购请求，采购部选择三家以上符合采购资质的供应商进行询价、议价，最后根据供应商产品质量、价格、地点等指标确定供应商，并签订供货协议达成合作，最后进料验收完成采购。

（二）生产模式公司生产模式有“自产模式”和“委托加工生产模式（OEM）”。“自产模式”是指公司自行组织生产，公司的销售部接到经客户确认的订单或与客户签订协议后，将订单交给技术部和生产部，技术部依据销售合同中客户的需求，按要求对产品进行定制化设计，生产部门根据技术部的设计图纸及工艺流程编制各个品种的生产计划，并组织生产。“委托加工生产模式（OEM）”是指公司委托外面企业加工生产。公司产品所需要的外观处理如航空和高铁零件的阳极氧化、表面电镀和喷粉等及军工通讯零件的镀金、阳极等加工均由外面厂商协助加工、生产。

（三）销售模式公司通过十几年的市场积累，持续与客户的沟通合作，建立了良好的业务合作关系。现在，公司技术、品质、品牌知名度的不断提升，公司逐步拓展销售渠道。公司销售主要采取直接销售的方式，销售人员负责收集与公司业务相关的外部信息，通过搜集专业市场信息、网络宣传、国内外的行业展销会、参与市场招投标、接受客户主动议标等方式，获得新的业务来源。

（四）盈利模式公司盈利主要来自于精密铝合金结构件的生产、加工和销售业务。公司核心产品应用于全球知名飞机制造商、国内军工设备制造商及高铁机车制造商。公司具有高效、完善的内部管理机制，健全的研发、采购、生产、销售业务流程，以保证公司的持续经营能力及盈利能力。同时，公司坚持研发的投入，不断提高产品质量，维持公司的产品附加值，以创造更多的收益。

公司结合行业发展方向及动态，实现了产品的转型升级，努力探索新的增长点、不断寻求新的行业突破方向。公司在航空、高铁和军工等行业及产品方面积极投入人力及物力，利用公司现有的技术资源及资金优势，持续整合行业资源，力争在上述领域寻求突破。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。
报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

（二） 经营情况回顾

1、财务状况：本报告期末，公司总资产为 13,705,130.24 元，比期初减少 12.96%。主要是由于公司

经营亏损导致的。

2、经营状况：本报告期内，公司营业收入 1,650,869.61 元，比去年同期减少 63.03%；报告期内，公司利润总额和净利润都为-1,446,277.93 元，比去年亏损减少 0.46%。主要原因是由于全球新冠疫情的严重影响，客户订单大幅减少，导致公司营业收入减少、持续亏损。2020 年上半年，主要完成了沈飞 C 系列飞机 20 架份机身主体结构件的配套任务，完成了 15 套高铁机车显示器、控制器的配套。

报告期内，营业外收入为 2,116.49 元，主要是收到代扣代缴手续费返还。

报告期内，营业外收入为 2,116.49 元 2020 年上半年，公司在抗击新冠疫情的情况下，具体做了以下工作：

市场销售方面：公司坚持以“客户为中心”的工作思想，针对新冠疫情的影响，高度关注原有客户的市场发展趋势和产品应用领域的变化，紧跟航空、高铁、军工的产品规划及调整，跟客户深入沟通，并着手加强行业、产品的不断调整，实现客户的深挖、拓展，将疫情的影响降低到最低限度。基本完成了沈飞 C 系列飞机 20 架份机身主体结构件的配套任务；完成了 15 套高铁机车显示器、控制器的配套任务。

产品研发方面：针对疫情带来的市场影响，公司秉承“研发为导向”的理念，对市场需求进行了研判分析，着手调整产品结构，公司继续加大研发投入，打造新的产品系列，特别是在军品特种通讯器件配套方面，继续对雷达、飞机配套用的特种超高频通讯滤波器硬件的产品进行了优化及完善。得到了客户的认可；同时加强了 5G 移动通讯产品及新能源产品的研发，为今后的新市场打下了基础。在研发方面我们提升了整体的研发水平，保持产品的持续创新能力。

生产供应方面：作为与客户合作的基础服务能力的展现，我们着力于精度满足，品质管控，成本控制，快速响应，准时交付。力争打造一个有竞争力的、客户信赖的供应配套基地。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

3、现金流量

(1) 2020 年上半年经营活动产生的现金流量净额为 -119 万元，同比增加 65.83%，主要是营业收入减少、前期应收款收回所致

(2) 2020 年上半年投资活动产生的现金流量净额为-157 万元，同比减少 151.57%，主要是购买银行理财产品所致。

(三) 财务分析

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	311,522.31	2.27%	3,070,107.03	19.50%	-89.85%
交易性金融资产	2,500,000.00	18.24%	1,000,000.00	6.35%	150.00%
应收账款	1,817,812.35	13.26%	4,514,265.97	28.67%	-59.73%
预付款项	2,010,439.35	14.67%	4,886.01	0.03%	41046.85%
其他应收款	43,225.00	0.32%	0.00	0.00%	-
固定资产	3,833,991.24	27.97%	3,959,539.97	25.15%	-3.17%
预收账款	8,841.00	0.06%	70,210.00	0.45%	-87.41%

应付职工薪酬	237,302.23	1.73%	620,203.97	3.94%	-61.74%
应交税金	34,944.70	0.25%	175,776.04	1.12%	-80.12%
股本	15,000,000.00	109.45%	15,000,000.00	95.26%	0.00%
资本公积	1,395,705.92	10.18%	1,395,705.92	8.86%	0.00%
未分配利润	-4,378,179.09	-31.95%	-2,931,901.16	-18.62%	-49.33%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末余额为：311,522.31 元，比期初减少 89.85%，主要是购买理财产品所致。
- 2、交易性金融资产期末余额为：2,500,000.00 元，比期初增加 150.00%，主要是购买理财产品所致。
- 3、应收账款期末余额为：1,817,812.35 元，比期初减少 59.73%，主要是应收账款到期收回所致。
- 4、预付款项期末余额为：2,010,439.35 元，比期初增加 41046.85%，主要是预付材料款所致。
- 5、其他应收款期末余额为：43,225.00 元，主要是支付投票保证金所致。
- 6、固定资产期末余额为：3,833,991.24 元，比期初减少 3.17%，主要是计提固定资产折旧所致。
- 7、预收账款期末余额为：8,841.00 元，比期初减少 87.41%，主要是前期预收货款的产品已经交付所致。
- 8、应付职工薪酬期末余额为：237,302.23 元，比期初减少 61.74%，主要是去年年底计提的年终奖已经支付所致。
- 9、应交税金期末余额为：34,944.70 元，比期初减少 80.12%，主要是年初缴纳去年年底的应交增值税所致。
- 10、股本期末余额为：15,000,000.00 元，没有变化。
- 11、资本公积期末余额为：1,395,705.92 元，没有变化。
- 12、未分配利润期末余额为：-4,378,179.09 元，比期初减少 49.33%，主要是亏损所致。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,650,869.61	-	4,466,008.52	-	-63.03%
营业成本	1,400,618.58	84.84%	3,779,725.38	84.63%	-62.94%
税金及附加	19,359.41	1.17%	54,133.85	1.21%	-64.24%
财务费用	-1,696.45	-0.10%	625.13	0.01%	-371.38%
信用减值损失	-139,643.62	-8.46%	142,417.23	3.19%	-198.05%
其他收益	0.00	0.00%	12,921.48	0.29%	-100.00%
营业外收入	2,116.49	0.13%	0.00	0.00%	-

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：2020 年 1-6 月营业收入 1,650,869.61 元，比上年同期减少 63.03%，主要是受疫情影响销售订单减少所致。
- 2、营业成本：2020 年 1-6 月营业成本 1,400,618.58 元，比上年同期减少 62.94%，主要是随着营业收入的减少投入也相应减少。
- 3、税金及附加：2020 年 1-6 月税金及附加 19,359.41 元，比上年同期减少 64.24%，主要是本期营业收入减少，应交增值税减少，税金及附加也相应减少。

- 4、财务费用：2020年1-6月财务费用-1,696.45元，比上年同期减少371.38%，主要是活期利息收入增加。
- 5、信用减值损失：2020年1-6月信用减值损失-139,643.62元，比上年同期减少198.05%，主要是计提的坏账准备减少所致。
- 6、其他收益：2020年1-6月其他收益0.00元，比上年同期减少100.00%。
- 7、营业外收入：2020年1-6月营业外收入为2,116.49元，主要是收到代扣代缴手续费返还。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,192,792.87	-3,490,852.37	65.83%
投资活动产生的现金流量净额	-1,565,761.85	3,036,313.41	-151.57%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	-

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：2020年1-6月经营活动产生的现金流量净额-1,192,792.87元，较上年同期增加65.83%，主要是营业收入减少、前期应收款收回所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：2020年1-6月投资活动产生的现金流量净额-1,565,761.85元，较上年同期减少151.57%，主要是购买银行理财产品所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：2020年1-6月筹资活动产生的现金流量净额为零，没有变化。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
投资收益	45,938.36
营业外收入	2,116.49
非经常性损益合计	48,054.85
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	48,054.85

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”），公司于2020年1月1日开始执行新收入准则。新收入准则下，收入确认的核心原则为：企业应当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。基于该原则，新收入准则下收入确

认分为五个步骤。一是识别客户合同，二是识别合同中包含的各单项履约义务，三是确定 交易价格，四是把交易价格分摊至各单项履约义务，五是根据各单项履约义务的履行确认收入。 本公司于 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则，根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行 新收入准则的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比 期间信息不予调整。根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对 2019 年年初留存收益不产生影响，对财务报表其他相关项目亦未产生影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	12,187,500	81.25%	0	12,187,500	81.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,250,000	75%	0	11,250,000	75%	
	董事、监事、高管	937,500	6.25%	0	937,500	6.25%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	2,812,500	18.75%	0	2,812,500	18.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	2,812,500	18.75%	0	2,812,500	18.75%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-	
普通股股东人数							2

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	苏州海竞信息科技有限公司	11,250,000	0	11,250,000	75.00%	0	11,250,000	0
2	沈耀忠	3,750,000	0	3,750,000	25.00%	2,812,500	937,500	0
合计		15,000,000	-	15,000,000	100.00%	2,812,500	12,187,500	0
普通股前十名股东间相互关系说明：无								

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期初，苏州海竞信息科技集团有限公司持有公司 75.00%的股权，为公司控股股东；报告期末，苏州海竞信息科技集团有限公司持有公司 75.00%的股权，为公司控股股东。

报告期内控股股东无变化。

苏州海竞信息科技集团有限公司

住所地：苏州工业园区环府路 99 号海逸大厦

法定代表人：张亦斌

统一社会信用代码：913205941348427480

成立日期：1998 年 01 月 14 日

注册资本：50000 万元人民币

经营范围：研究开发销售计算机软硬件、通信网络设备及配套软件；销售：化纤、纺织品、丝绸制品及原料、化工产品（不含危险品）、建筑材料、五金交电、钢材、船板、机电设备及配件、机械设备及配件、装潢材料；经营以上产品的进出口业务；实业投资；投资咨询、投资管理；自有房产出租；机械设备租赁；煤炭批发经营；批发：预包装食品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(二) 实际控制人情况

报告期初，苏州泓融投资有限公司持有苏州海竞信息科技集团有限公司 100%的股权，张亦斌持有苏州泓融投资有限公司 90%的股权，张亦斌间接持有公司的股份超过公司股本总额的百分之五十，因此认定张亦斌为公司的实际控制人。

报告期内公司实际控制人无变化。

张亦斌，男，1964 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。1985 年起历任苏州职业大学教师、苏州市医药管理局干部、苏州海宜电信设备有限公司总经理；1997 年起任新海宜科技集团股份有限公司董事长兼总经理；2003 年起任新海宜科技集团股份有限公司董事长；2010 年 3 月起至今任新海宜科技集团股份有限公司董事长兼总裁。苏州新纳晶光电有限公司董事长，苏州新海宜图像技术有限公司执行董事，苏州工业园区新海宜智能建设工程有限公司执行董事，苏州海汇投资有限公司执行董事，苏州泓融投资有限公司执行董事等。在本公司无任职。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
沈耀忠	董事长、总经理	男	1955年3月	2019年5月22日	2022年5月21日
石福明	董事	男	1965年10月	2019年5月22日	2022年5月21日
吴林笙	董事	男	1952年10月	2019年5月22日	2022年5月21日
赵慧佳	董事	女	1957年11月	2019年5月22日	2022年5月21日
单于香	董事	女	1979年2月	2019年5月22日	2022年5月21日
陈晓春	监事会主席	女	1964年11月	2019年5月22日	2022年5月21日
杨雪梅	职工监事	女	1987年1月	2019年5月22日	2022年5月21日
郑丽霞	监事	女	1961年7月	2019年5月22日	2022年5月21日
石建中	副总经理	男	1978年3月	2019年5月22日	2022年5月21日
吴志芳	财务总监	女	1968年2月	2019年5月22日	2022年5月21日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长沈耀忠与董事赵慧佳为配偶关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
沈耀忠	董事长、总经理	3,750,000	0	3,750,000	25.00%	0	0

合计	-	3,750,000	-	3,750,000	25.00%	0	0
----	---	-----------	---	-----------	--------	---	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	6	0	0	6
生产人员	42		20	22
销售人员	1	0	0	1
技术人员	6	0	0	6
财务人员	2	0	0	2
行政人员	2	0	0	2
员工总计	59		20	39

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	
硕士	-	
本科	5	5
专科	28	21
专科以下	26	13
员工总计	59	39

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	5	0	0	5

核心员工的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	311,552.31	3,070,107.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	2,500,000.00	1,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3	1,464,755.80	1,648,597.00
应收账款	五、4	1,817,812.35	4,514,265.97
应收款项融资			
预付款项	五、5	2,010,439.35	4,886.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	43,225	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	1,684,465.19	1,507,422.79
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,832,250.00	11,745,278.80
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	五、8	3,833,991.24	3,959,539.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	38,889.00	41,666.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10		
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,872,880.24	4,001,206.73
资产总计		13,705,130.24	15,746,485.53
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、11	501,265.93	564,216.61
预收款项	五、12	8,841.00	70,210.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、13	237,302.23	620,203.97
应交税费	五、14	34,944.70	175,776.04
其他应付款	五、15	606,720.59	553,745.19
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,389,074.45	1,984,151.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,389,074.45	1,984,151.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	1,395,705.92	1,395,705.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	298,528.96	298,528.96
一般风险准备			
未分配利润	五、19	-4,378,179.09	-2,931,901.16
归属于母公司所有者权益合计		12,316,055.79	13,762,333.72
少数股东权益			
所有者权益合计		12,316,055.79	13,762,333.72
负债和所有者权益总计		13,705,130.24	15,746,485.53

法定代表人：沈耀忠 主管会计工作负责人：沈耀忠 会计机构负责人：吴志芳

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		1,650,869.61	4,466,008.52
其中：营业收入	五、20	1,650,869.61	4,466,008.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,284,846.01	5,843,072.23
其中：营业成本	五、20	1,400,618.58	3,779,725.38
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	五、21	19,359.41	54,133.85
销售费用	五、22	54,196.70	65,365.89
管理费用	五、23	1,047,104.02	1,218,958.75
研发费用	五、24	765,263.75	724,263.23
财务费用	五、25	-1,696.45	625.13
其中：利息费用			
利息收入		3,386.45	1,307.42
加：其他收益	五、26		12,921.48
投资收益（损失以“-”号填列）	五、27	45,938.36	53,554.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、28	139,643.62	-142,417.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,448,394.42	-1,453,004.67
加：营业外收入	五、29	2,116.49	
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,446,277.93	-1,453,004.67
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,446,277.93	-1,453,004.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,446,277.93	-1,453,004.67
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,446,277.93	-1,453,004.67
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,446,277.93	-1,453,004.67
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 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（元/股）		-0.10	-0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.10	-0.10

法定代表人：沈耀忠 主管会计工作负责人：沈耀忠 会计机构负责人：吴志芳

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,544,764.86	1,441,645.87
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	5,502.94	14,228.9
经营活动现金流入小计		4,550,267.80	1,455,874.77
购买商品、接受劳务支付的现金		2,653,222.14	1,031,699.93
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,252,998.45	2,971,382.46
支付的各项税费		306,258.80	384,242.09
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	530,581.28	559,402.66
经营活动现金流出小计		5,743,060.67	4,946,727.14
经营活动产生的现金流量净额		-1,192,792.87	-3,490,852.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		45,938.36	53,554.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		45,938.36	5,053,554.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,700.21	17,241.38
投资支付的现金		1,500,000	2,000,000
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		1,611,700.21	2,017,241.38
投资活动产生的现金流量净额		-1,565,761.85	3,036,313.41
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0	
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			
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			
筹资活动现金流出小计		0	
筹资活动产生的现金流量净额		0	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	
五、现金及现金等价物净增加额		-2,758,554.72	-454,538.96
加：期初现金及现金等价物余额		3,070,107.03	1,273,903.32

六、期末现金及现金等价物余额		311,552.31	819,364.36
----------------	--	------------	------------

法定代表人：沈耀忠 主管会计工作负责人：沈耀忠 会计机构负责人：吴志芳

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、(一)、1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

1、2017年，财政部颁布了《企业会计准则第14号——收入》，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

公司于2020年1月1日开始执行新收入准则。会计政策的变更对公司财务状况和经营成果无影响。

(二) 报表项目注释

一、 公司基本情况

苏州海中航空科技股份有限公司(以下简称“本公司”)原名苏州工业园区海宏精密科技有限公司,成立于2006年4月11日,注册资本为人民币1,000.00万元。2015年10月12日,公司召开了临时股东大会,根据决议公司整体变更为苏州海中航空部件股份有限公司。公司于2015年11月3日在江苏省苏州工商行政管理局办理了变更登记手续,并领取了统一社会信用代码为91320000787662592K的《企业法人营业执照》。股份公司设立时股本总额为1,500.00万股。公司于2016年7月27日在全国中小企业股份转让系统挂牌,证券代码:838080。

公司名称于2019年12月11日由苏州海中航空部件股份有限公司变更为苏州海中航空科技股份有限公司。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 1,500.00 万股，注册资本为 1,500.00 万元，注册地址：苏州工业园区娄葑北区和顺路 58 号 4 幢 1 楼。公司经营期限为 2006 年 04 月 11 日至长期。

本公司的经营范围为：研发、生产、销售：航空航天器零部件、航海器零部件、高铁控制器及显示器零部件、集装箱、包装箱、医疗设备精密配件、水处理设备、集成电路精密零部件、移动通讯高频滤波器、智能控制设备、微波通讯产品、量子通讯产品、计算机软件产品，并从事以上相关产品及技术的进出口贸易、技术转让、技术承包、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的母公司为苏州海竞信息科技集团有限公司，实际控制人为张亦斌。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况以及 2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算

的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

7、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：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；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司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；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司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；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有

的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收票据组合 1	商业承兑汇票
----------	--------

应收票据组合 2	银行承兑汇票
----------	--------

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

a. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 100 万元以上(含 100 万元)
------------------	-------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减
----------------------	--

b. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

i. 不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险

ii. 按组合计提坏账准备的计提方法

项 目	计提依据
账龄分析法组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用

c. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。例如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象表明债务人很可能无法单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	

d. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1	应收押金、保证金
其他应收款组合 2	应收员工备用金
长期应收款组合 1	应收租赁款

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活

跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取

8、存货

存货分类：原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货的核算：本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价，低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

存货跌价准备计提方法：本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

存货可变现净值的确认方法：存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净

额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

10、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

11、固定资产及其累计折旧

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预

计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率	年折旧率
电子设备	平均年限	3 年	5%	31.67%
办公设备	平均年限	3-5 年	5%	19%-31.67%
机器设备	平均年限	5-10 年	5%	9.5%-19%
运输设备	平均年限	4-8 年	5%	11.88%-23.75%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

12、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

13、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期

间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

14、无形资产

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

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

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

15、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当

的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

18、预计负债

(1)与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

19、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，按照本公司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

增加负债。

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。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

20、收入

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

本公司收入具体确认原则：公司已将商品发出并经客户签收或试用部分产品后通知公司开具发票时确认收入。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本

金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

23、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

会计政策变更说明：本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，本公司执行新收入准则，对报告期内报表项目无影响。

(2) 重要会计估计变更

本公司报告期内无重要会计估计变更。

四、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

2、税收优惠

公司于2017年12月7日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，（证书号为GR201732003608号），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2017年至2019年企业所得税按15%缴纳。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2020年1月1日，期末指2020年6月30日，本期指2020年度，上期指2019年度。

1、货币资金

项目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
库存现金	25,760.93	35,117.30
银行存款	285,791.38	3,034,989.73
合计	311,552.31	3,070,107.03

说明：截止2020年6月30日，公司不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、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

项目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
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	2,500,000.00	1,000,000.00
其中：债务工具投资	2,500,000.00	1,000,000.00

权益工具投资		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
减：列示于其他非流动金融资产的部分		
合 计	2,500,000.00	1,000,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

类 别	2020. 6. 30	
	账面余额	坏账准备
银行承兑汇票	1,464,755.80	
商业承兑汇票		
合 计	1,464,755.80	

(续)

类 别	2019. 12. 31	
	账面余额	坏账准备
银行承兑汇票	1,648,597.00	
商业承兑汇票		
合 计	1,648,597.00	

(2) 坏账准备

项 目	2019. 12. 31	本期增加	本期减少		2020. 6. 30
			转回	转销	
应收票 据坏账 准备					

2020年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会

因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故本期公司未计提预期减值损失。

(3) 期末公司已质押的应收票据：无。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无。

4、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2020. 6. 30			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	2,212,386.68	394,574.33	1,817,812.35	5,050,758.92	536,492.95	4,514,265.97
合计	2,212,386.68	394,574.33	1,817,812.35	5,050,758.92	536,492.95	4,514,265.97

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2020年6月30日，组合计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备
1年以内	1,913,486.68	5.00	95,674.33
3年以上	298,900.00	100.00	298,900.00
合计	2,212,386.68		394,574.33

②坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款 坏账	536,492.95		141,918.62		394,574.33

准备

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,199,066.68 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.40%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 381,653.34 元。

单位名称	金 额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
沈阳沈飞国际商用飞机有限公司	997,650.00	1 年以内	45.09	49,882.50
新海宜科技集团股份有限公司	653,660.73	1 年以内	29.55	32,683.04
深圳市海云通讯有限公司	286,000.00	3 年以上	12.93	286,000.00
江苏迈信林航空科技股份有限公司	145,409.90	1 年以内	6.57	7,270.50
菲斯达精密工业部件(苏州)有限公司	116,346.05	1 年以内	5.26	5,817.30
合 计	2,199,066.68		99.40	381,653.34

④报告期内，无因金融资产转移而终止确认的应收帐款。

5、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2020. 6. 30		2019. 12. 31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,010,439.35	100.00	4,886.01	100.00
合 计	2,010,439.35	100.00	4,886.01	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额较大的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
中国石油苏州康福加油站	非关联方	10,004.67	0.50	1年以内	预付油费
杭州优行科技有限公司	非关联方	434.68	0.02	1年以内	服务尚未提供

苏州工业园区 华发科技有限 公司	非关 联方	2,000,000.00	99.48	1年以内	材料尚未 交付
合 计		2,010,439.35	100.00		

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2020.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	45,500.00	100.00	2,275.00	5.00	43,225.00
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款					-
合计	45,500.00	100.00	2,275.00	5.00	43,225.00

(续上表)

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比 例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款					

类别	2019. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计					

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2020. 6. 30				2019. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	45,500.00	100.00	2,275.00	5.00				
1 至 2 年								
2 至 3 年								
3 年以上								
合计	45,500.00	100.00	2,275.00	5.00				

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收账款情况：

单位名称	是否关联方	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
周军明	非关联方	2,000.00	4.40	1 年以内	备用金
闫文文	非关联方	2,000.00	4.39	1 年以内	备用金
杨建婷	非关联方	1,000.00	2.20	1 年以内	备用金
姑苏区百世灵办公用品	非关联方	500.00	1.10	1 年以内	复印机押金
投标保证金	非关联方	40,000.00	87.91	1 年以内	已申请退回
合计		45,500.00	100.00		

(3) 坏账准备

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.6.30
			转回	转销	
其他应收款 坏账准备		2,275.00			2,275.00

7、存货

(1) 存货分类

项 目			2020.6.30
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,447.09		51,447.09
在产品	1,092,015.78		1,092,015.78
库存商品	189,407.74		189,407.74
发出商品			
周转材料	351,594.58		351,594.58
合 计	1,684,465.19		1,684,465.19

(续)

项 目			2019.12.31
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,024.14		71,024.14
在产品	864,722.27		864,722.27
库存商品	222,462.10		222,462.10
发出商品			
周转材料	349,214.28		349,214.28
合 计	1,507,422.79		1,507,422.79

(2) 存货跌价准备

项 目	2019.12.31	本年增加金额		本年减少金额		2020.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品						
合 计						

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品			

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	电子设备	生产设备	办公设备	运输设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	144,523.88	18,665,419.51	128,540.72	1,022,737.00	19,961,221.11
2、本年增加金额					
(1) 购置		12,690.30	99,009.91		111,700.21
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	144,523.88	18,678,109.81	227,550.63	1,022,737.00	20,072,921.32
二、累计折旧					
1、年初余额	126,223.51	14,782,861.67	120,995.81	971,600.15	16,001,681.14
2、本年增加金额					
(1) 计提	6,804.28	229,326.82	1,117.84		237,248.94
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	133,027.79	15,012,188.49	122,113.65	971,600.15	16,238,930.08
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					

项 目	电子设备	生产设备	办公设备	运输设备	合 计
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	11,496.09	3,665,921.32	105,436.98	51,136.85	3,833,991.24
2、年初账面价值	18,300.37	3,882,557.84	7,544.91	51,136.85	3,959,539.97

(2) 截至本报告期，无暂时闲置的固定资产。

(3) 本报告期内，无通过融资租赁租入的固定资产的情况。

(4) 本报告期内，无通过经营租赁租出的固定资产的情况。

(5) 本报告期内，无未办妥产权证书的固定资产情况。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	非专利技术	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	105,155.56	105,155.56
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	105,155.56	105,155.56
二、累计摊销		
1、年初余额	63,488.80	63,488.80
2、本年增加金额	2,777.76	2,777.76
(1) 摊销	2,777.76	2,777.76
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	66,266.56	66,266.56
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		

项 目	非专利技术	合 计
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	38,889.00	38,889.00
2、年初账面价值	41,666.76	41,666.76

10、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	递延所得税 资产	2020. 6. 30 可抵扣暂 时性差异	递延所得 税资产	2019. 12. 31 可抵扣暂时 性差异
资产减值准备				
可抵扣亏损				
合计				

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	396,849.33	536,492.95
可抵扣亏损	8,343,139.93	6,899,137.00
合计	8,739,989.26	7,435,629.95

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

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
货款及加工费	340,202.93	395,097.61

费用	161,063.00	169,119.00
合 计	501,265.93	564,216.61

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2020.6.30	2019.12.31
预收账款	8,841.00	70,210.00
合 计	8,841.00	70,210.00

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	620,203.97	2,178,216.11	2,561,117.85	237,302.23
二、离职后福利- 设定提存计划		74,782.34	74,782.34	
三、辞退福利				
四、一年内到期的 其他福利				
合 计	620,203.97	2,252,998.45	2,635,900.19	237,302.23

(2) 短期薪酬列示

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	620,203.97	2,011,374.88	2,011,374.88	237,302.23
2、职工福利费		135,075.35	135,075.35	
3、社会保险费		31,765.88	31,765.88	
其中：医疗保险费		25,715.88	25,715.88	
工伤保险费		600.00	600.00	
生育保险费		5,450.00	5,450.00	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工 教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
划				
合计	620,203.97	2,178,216.11	2,178,216.11	237,302.23

(3) 设定提存计划列示

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		70,750.00	70,750.00	
2、失业保险费		4,032.34	4,032.34	
3、企业年金缴费				
合计		74,782.34	74,782.34	

14、应交税费

税 项	2020. 6. 30	2019. 12. 31
增值税	-38,093.15	89,517.71
教育费附加		4,475.88
企业所得税	64,002.63	64,002.63
个人所得税	9,035.22	11,513.58
城市维护建设税		6,266.24
合 计	34,944.70	175,776.04

15、其他应付款

项目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	606,720.59	553,745.19
合 计	606,720.59	553,745.19

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
押金保证金	4,227.40	1,500.00
房租水电费	602,493.19	552,245.19
合 计	606,720.59	553,745.19

16、股本

项目	2020.01.01	本期增减			小计	2020.6.30
		发行 新股	送股	公积金 转股		
沈耀忠	3,750,000.00					3,750,000.00
苏州海竞信 息科技集团 有限公司	11,250,000.00					11,250,000.00
股份总数	15,000,000.00					15,000,000.00

17、资本公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
股本溢价	1,395,705.92			1,395,705.92
合计	1,395,705.92			1,395,705.92

18、盈余公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
法定盈余公积	298,528.96			298,528.96
合计	298,528.96			298,528.96

19、未分配利润

项目	金额	提取或分配比
调整前上期末未分配利润	-2,931,901.16	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,931,901.16	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,446,277.93	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利

期末未分配利润 -4,378,179.09

20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,548,432.61	1,347,915.22	4,146,167.05	3,546,448.82
其他业务	102,437.00	52,703.36	319,841.47	233,276.56
合 计	1,650,869.61	1,400,618.58	4,466,008.52	3,779,725.38

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
金属结构制造	1,548,432.61	1,347,915.22	4,146,167.05	3,546,448.82
合 计	1,548,432.61	1,347,915.22	4,146,167.05	3,546,448.82

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
机加产品	1,548,432.61	1,347,915.22	4,146,167.05	3,546,448.82
合 计	1,548,432.61	1,347,915.22	4,146,167.05	3,546,448.82

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	1,548,432.61	1,347,915.22	4,146,167.05	3,546,448.82
合 计	1,548,432.61	1,347,915.22	4,146,167.05	3,546,448.82

21、税金及附加

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	10,953.84	31,156.047
教育费附加	7,824.17	22,254.31
车船使用税		
印花税	581.40	723.5
合 计	19,359.41	54,133.85

22、销售费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
专设销售机构的职工薪酬	54,196.70	65,365.89
合 计	54,196.70	65,365.89

23、管理费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	235,499.21	320,237.96
折旧	4,347.73	6,911.35
中介机构服务费	315,541.88	249,009.43
资产摊销	2,777.76	7,737.58
办公费	23,839.63	30,647.90
通讯费	9,987.50	8,624.00
差旅费	8,542.37	17,177.85
业务招待费	70,907.80	190,030.85
租赁费	347,827.58	356,402.84
交通运输	27,832.56	32,178.99
合 计	1,047,104.02	1,218,958.75

24、研发费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
人工工资	765,263.75	724,263.23
材料		

折旧费

合 计	765,263.75	724,263.23
-----	------------	------------

25、财务费用

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
利息费用		
减：利息收入	3,386.45	1,307.42
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		278.45
手续费	1,690.00	2,211.00
合 计	-1,696.45	625.13

26、信用减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
应收账款信用减值损失	-141,918.62	142,167.23
其他应收款信用减值损	2,275.00	250.00
合 计	-139,643.62	142,417.23

27、投资收益

项目	2020 年 1-6	2019 年 1-6 月
理财产品投资收益	45,938.36	53,554.79
合 计	45,938.36	53,554.79

28、其他收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
生育津贴		12,921.48
研发费用奖励		
科技奖励		

合 计	12,921.48
-----	-----------

29、营业外收入

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
不需偿还的债务			
废品处置收入	80.00		80.00
代扣代缴手续费返还	2,036.49		2,036.49
合 计	2,116.49		2,116.49

30、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
收到的政府补助		12,921.48
收到的银行利息收入	3,386.45	1,307.42
收到的废品收入等	80.00	
代扣代缴手续费返还	2,036.49	
合 计	5502.94	14,228.90

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
付现的各项费用	485,666.28	552,441.66
手续费支出	1,690.00	2,211.00
支付的往来款项	43,225.00	4,750.00
合 计	530,581.28	559,402.66

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-446,277.93	-1,453,004.67
加：信用减值准备	-139,643.62	142,417.23
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	237,248.94	335,705.42
无形资产摊销	2,777.76	7,737.58
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,938.36	-53,554.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-177,042.40	531,154.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	971,160.10	-3,823,853.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-595,077.36	822,546.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,192,792.87	-3,490,852.37
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	311,552.31	819,364.36
减：现金的期初余额	3,070,107.03	1,273,903.32
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	-2,758,554.72	-454,538.96

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6
一、现金	311,522.31	819,364.36
其中：库存现金	25,760.93	59,811.30
可随时用于支付的银行存款	285,791.38	759,553.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	311,552.31	819,364.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		—

32、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
生育津贴							
研发费用奖励							
科技奖励							
合计							

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
生育津贴				
研发费用奖励				
科技奖励				

补助项目	与资产/收益 相关	计入其他收益	计入营业外 收入	冲减成本费用
合计	——			

六、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司 对本公 司的持 股比 例%	母公司 对本公 司的表 决权比 例%
苏州海竞 信息科技 集团有限 公司	苏州工业园区 苏工 园环 路号 逸厦	州业 区府 99海 大 研究开发销售计算机软 硬件、通信网络设备及 配套软件；销售：化纤、 纺织品、丝绸制品及原 料、化工产品及其原料（不 含危险品）、建筑材料、 五金交电、钢材、船板、 机电设备及配件、机械 设备及配件、装潢材料； 经营以上产品的进出口 业务；实业投资；投资 咨询、投资管理；自有 房产出租；机械设备租	5000 0万 元人 民币	75.00	75.00

本公司的最终控制方为张亦斌，间接持股比例为 67.5%。

报告期内，母公司注册资本（实收资本）变化如下：

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
金 额	50,000,000.00			50,000,000.00

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京海视安数据科技有限公司	母公司控制

苏州道蒙恩电子科技有限公司	母公司控制
苏州泓融投资有限公司	实际控制人控制
新海宜科技集团股份有限公司	实际控制人控制
苏州工业园区新海宜智能建设工程有限公司	实际控制人控制
苏州新海宜图像技术有限公司	实际控制人控制
苏州海汇投资有限公司	实际控制人控制
苏州海量能源管理有限公司	实际控制人控制
苏州新纳晶光电有限公司	实际控制人控制
苏州新海宜新能源科技有限公司	实际控制人控制
苏州新海宜信息科技有限公司	实际控制人控制
北京新海宜科技发展有限公司	实际控制人控制
苏州赛安电子技术有限公司	实际控制人间接控制
沈耀忠	股东持股 25%
石福明	董事
赵慧佳	董事
吴林笙	董事
单于香	董事
陈晓春	监事会主席
郑丽霞	监事
杨雪梅	职工监事
石建中	副总经理
吴志芳	财务负责人

3、关联方交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2020年1-6月	2019年1-6月
新海宜科技集团股份 有限公司	电费	50,248.00	263,190.97
合 计		50,248.00	263,190.97

②提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2020年1-6月	2019年1-6月
新海宜科技集团股份有限公司	加工收入	437,432.60	684,520.29
合计		437,432.60	684,520.29

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目 名称	关联方	2020. 6. 30		2019. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新海宜科技集团股份有限公司	653,660.73	32,683.04	1,366,780.81	97,830.34

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2020. 6. 30 账面余额	2019. 12. 31 账面余额
其他应付款	新海宜科技集团股份有限公司	602,493.19	547,756.00

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止2020年6月30日，本公司无需披露的承诺事项。

2、或有事项

截止2020年6月30日，本公司无需披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

九、其他重要事项

截止2020年6月30日，本公司无需说明的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	2,036.49	代扣代缴手续费返还
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定计入当期损益的对非金融企业收取的取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	45,938.36	银行理财收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和其他符合非经常性损益定义的损益项	80.00	废品处置收入

非经常性损益总额	48,054.85
减：非经常性损益的所得税影响数	
非经常性损益净额	48,054.85
减：归属于少数股东的非经常性损益净	
归属于公司普通股股东的非经常性损	48,054.85
益	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股 股东的净利润	-11.09	-0.10	-0.10
扣除非经常损益后 归属于普通股股东 的净利润	-11.46	-0.10	-0.10

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

苏州海中航空科技股份有限公司
董事会
2020年8月26日