

南通通易航天科技股份有限公司
2024 年度
审计报告

| 索引 | 页码 |
|--------------|-------|
| 审计报告 | |
| 公司财务报表 | |
| — 合并资产负债表 | 1-2 |
| — 母公司资产负债表 | 3-4 |
| — 合并利润表 | 5 |
| — 母公司利润表 | 6 |
| — 合并现金流量表 | 7 |
| — 母公司现金流量表 | 8 |
| — 合并股东权益变动表 | 9-10 |
| — 母公司股东权益变动表 | 11-12 |
| — 财务报表附注 | 13-94 |

审计报告

XYZH/2025BJAG1B0150

南通通易航天科技股份有限公司

南通通易航天科技股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了南通通易航天科技股份有限公司（以下简称通易航天公司）财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表、2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通易航天公司2024年12月31日的合并及母公司财务状况以及2024年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于通易航天公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

| 1. 收入确认 | |
|---|--|
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| 如附注三、25及附注五、36所述，2024年度通易航天营业收入16,661.27万元，主要来源于橡胶制品和功能性膜产品的生产和销售。由于收入是公司的关键业绩指标之一，收入的确认存在较高的重大错报风险，因此， | 我们执行的主要审计程序包括： (1) 了解、评价和测试与营业收入相关的内部控制的设计及运行的有效性； (2) 复核收入确认的会计政策及具体方法是否符合会计准则的规定、行业的特点，以及是否正确且一贯地运用； (3) 对收入执行分析程序，对异常波动分析原因， |

| | |
|---|---|
| <p>我们将收入确认列为关键审计事项。</p> | <p>识别风险领域；</p> <p>（4）对记录的收入选取样本，核对发票、合同、出库单、产品交接验收等资料，评价相关收入确认是否符合会计准则的相关规定；</p> <p>（5）对合同额较大的客户进行发函询证，对占收入额较大的客户当期收入额与前期进行比较分析，对变动幅度较大的查明原因；</p> <p>（6）就资产负债表日前后记录的收入，选取样本进行截止性测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>（7）检查资产负债表日后是否存在退货记录，以确定是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；</p> <p>（8）检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p> |
| <p>2. 应收账款坏账准备</p> | |
| <p>关键审计事项</p> | <p>审计中的应对</p> |
| <p>如附注三、11 及附注五、3 所述，截至 2024 年 12 月 31 日，通易航天应收账款账面余额 10,627.82 万元，坏账准备 948.63 万元，净额 9,679.19 万元，应收账款期末余额重大，若不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较大。另外，应收账款坏账准备的计提涉及通易航天公司管理层大量的判断和估计，因此，我们将其列为关键审计事项。</p> | <p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计，并对其运行有效性进行了评估和测试；</p> <p>（2）获取公司应收账款坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，通过执行重新计算程序核实应收账款坏账准备计提是否准确；</p> <p>（3）分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；</p> <p>（4）通过分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款的实际发生及质量和坏账准备计提的合理性；</p> <p>（5）分析计算公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间比率的合理性，并结合前期坏账准备计提数和实际发生数，分析坏账准备计提是否充分；</p> <p>（6）检查与坏账准备相关的披露是否符合企业会计准则及相关规定。</p> |

四、其他信息

通易航天公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括通易航天公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估通易航天公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算通易航天公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督通易航天公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对通易航天公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致通易航天公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就通易航天公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

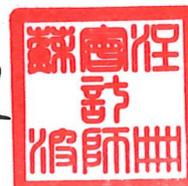


中国注册会计师： 毕卓群

（项目合伙人）



中国注册会计师： 姜波



中国 北京

二〇二五年四月二十八日



合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：南通通易航天科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2024年12月31日 | 2023年12月31日 |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 53,872,442.95 | 82,148,967.58 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五、2 | 2,933,322.01 | 2,368,037.00 |
| 应收账款 | 五、3 | 96,791,892.09 | 109,784,910.96 |
| 应收款项融资 | 五、5 | - | 500,000.00 |
| 预付款项 | 五、7 | 1,367,792.25 | 1,198,109.93 |
| 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 | 315,792.55 | 183,331.81 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、8 | 60,647,264.83 | 40,966,982.59 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 五、4 | 337,617.77 | 562,985.61 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、9 | 20,790,983.22 | 21,440,987.00 |
| 流动资产合计 | | 237,057,107.67 | 259,154,312.48 |
| 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 | | | |
| 长期股权投资 | 五、10 | 47,866,753.87 | 38,304,180.99 |
| 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、11 | 163,875,098.59 | 167,773,378.41 |
| 在建工程 | 五、12 | - | 896,231.64 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五、13 | 4,320,178.01 | 5,263,384.94 |
| 无形资产 | 五、14 | 5,676,966.01 | 5,929,552.16 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、15 | 1,583,858.27 | 1,639,271.73 |
| 递延所得税资产 | 五、16 | 11,548,909.94 | 10,165,599.66 |
| 其他非流动资产 | 五、17 | 688,360.00 | 1,385,268.66 |
| 非流动资产合计 | | 235,560,124.69 | 231,356,868.19 |
| 资产总计 | | 472,617,232.36 | 490,511,180.67 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表 (续)

2024年12月31日

编制单位：南通通易航天科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2024年12月31日 | 2023年12月31日 |
|---------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、19 | 145,146,043.05 | 166,166,288.87 |
| 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 | 五、20 | 3,200,000.00 | 2,000,000.00 |
| 应付账款 | 五、21 | 25,393,708.33 | 35,691,306.39 |
| 预收款项 | | - | - |
| 合同负债 | 五、23 | 1,036,340.04 | 226,870.32 |
| 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、24 | 3,939,621.76 | 4,806,202.68 |
| 应交税费 | 五、25 | 2,778,211.47 | 4,552,796.44 |
| 其他应付款 | 五、22 | 2,104,691.49 | 5,569,646.81 |
| 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 | 五、26 | 2,584,490.69 | 1,256,022.25 |
| 其他流动负债 | 五、27 | 2,434,455.15 | 2,333,493.12 |
| 流动负债合计 | | 188,617,561.98 | 222,602,626.88 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 五、28 | 15,282,414.59 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五、29 | 2,973,656.57 | 4,548,151.89 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五、30 | 4,549,164.19 | 2,523,318.05 |
| 递延所得税负债 | 五、16 | 2,170,840.08 | 2,400,023.34 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 24,976,075.43 | 9,471,493.28 |
| 负债合计 | | 213,593,637.41 | 232,074,120.16 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 五、31 | 103,670,278.00 | 103,670,278.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、32 | 104,163,900.71 | 92,896,120.93 |
| 减：库存股 | 五、33 | 6,099,648.34 | 1,615,287.19 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、34 | 7,369,799.91 | 6,683,781.27 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、35 | 40,527,466.67 | 48,973,464.16 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 249,631,796.95 | 250,608,357.17 |
| 少数股东权益 | | 9,391,798.00 | 7,828,703.34 |
| 股东权益合计 | | 259,023,594.95 | 258,437,060.51 |
| 负债和股东权益总计 | | 472,617,232.36 | 490,511,180.67 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

2024年12月31日

编制单位：南通通易航天科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2024年12月31日 | 2023年12月31日 |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 18,354,173.26 | 65,761,873.47 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 1,266,313.60 | 226,737.00 |
| 应收账款 | 十七、1 | 79,705,297.53 | 71,015,243.31 |
| 应收款项融资 | | - | 500,000.00 |
| 预付款项 | | 434,110.71 | 111,849.91 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 17,872,801.60 | 4,040,000.00 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 20,731,313.22 | 19,849,621.30 |
| 合同资产 | | 242,617.77 | 562,985.61 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 106,506.72 | 106,506.72 |
| 流动资产合计 | | 138,713,134.41 | 162,174,817.32 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 156,840,425.48 | 142,690,366.69 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 20,902,414.97 | 21,719,874.53 |
| 固定资产 | | 120,101,598.61 | 123,774,441.16 |
| 在建工程 | | - | 419,417.48 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 5,204,529.42 | 5,392,287.73 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 2,164,241.65 | 2,117,429.17 |
| 其他非流动资产 | | 55,590.00 | 104,900.00 |
| 非流动资产合计 | | 305,268,800.13 | 296,218,716.76 |
| 资产总计 | | 443,981,934.54 | 458,393,534.08 |

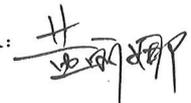
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)

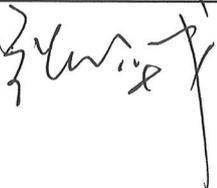
2024年12月31日

编制单位：南通通易航天科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2024年12月31日 | 2023年12月31日 |
|------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 88,087,327.77 | 88,088,788.90 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | - | |
| 应付账款 | | 10,788,630.82 | 21,018,535.46 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 38,575.20 | 80,797.47 |
| 应付职工薪酬 | | 1,392,451.02 | 1,786,991.57 |
| 应交税费 | | 2,634,244.86 | 1,709,784.33 |
| 其他应付款 | | 49,709,166.85 | 64,138,672.84 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 550,000.00 | 60,503.66 |
| 流动负债合计 | | 153,200,396.52 | 176,884,074.23 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 4,549,164.19 | 2,523,318.05 |
| 递延所得税负债 | | 2,108,472.34 | 2,330,628.70 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 6,657,636.53 | 4,853,946.75 |
| 负 债 合 计 | | 159,858,033.05 | 181,738,020.98 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 103,670,278.00 | 103,670,278.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 138,431,641.43 | 127,163,861.65 |
| 减：库存股 | | 6,099,648.34 | 1,615,287.19 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 7,369,799.91 | 6,683,781.27 |
| 未分配利润 | | 40,751,830.49 | 40,752,879.37 |
| 股东权益合计 | | 284,123,901.49 | 276,655,513.10 |
| 负债和股东权益总计 | | 443,981,934.54 | 458,393,534.08 |

法定代表人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表
2024年度

编制单位：南通通易航天科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2024年度 | 2023年度 |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 五、36 | 166,612,741.34 | 188,450,534.81 |
| 其中：营业收入 | 五、36 | 166,612,741.34 | 188,450,534.81 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 187,101,749.73 | 183,651,204.67 |
| 其中：营业成本 | 五、36 | 132,313,774.42 | 129,878,424.39 |
| 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、37 | 1,205,523.12 | 1,484,265.40 |
| 销售费用 | 五、38 | 3,646,211.97 | 4,471,311.44 |
| 管理费用 | 五、39 | 22,555,675.83 | 22,728,521.50 |
| 研发费用 | 五、40 | 21,794,796.17 | 20,222,290.27 |
| 财务费用 | 五、41 | 5,585,768.22 | 4,866,391.67 |
| 其中：利息费用 | 五、41 | 5,613,331.84 | 5,165,773.24 |
| 利息收入 | 五、41 | 142,149.81 | 440,895.85 |
| 加：其他收益 | 五、42 | 2,277,424.10 | 4,210,304.14 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、43 | 17,782,279.01 | 6,446,699.89 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 五、43 | 17,782,279.01 | 6,446,699.89 |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、44 | 2,681,971.31 | -929,787.27 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、45 | 923,655.28 | -883,727.05 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、46 | 583,273.79 | -56,373.73 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 3,451,658.08 | 13,586,446.12 |
| 加：营业外收入 | 五、47 | 19,931.77 | 38,211.35 |
| 减：营业外支出 | 五、48 | 66,721.92 | 84,732.21 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -3,498,448.23 | 13,539,925.26 |
| 减：所得税费用 | 五、49 | -1,076,780.72 | -1,743,275.54 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,421,667.51 | 15,283,200.80 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,421,667.51 | 15,283,200.80 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,584,762.17 | 16,328,473.94 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -836,905.34 | -1,045,273.14 |
| 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（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 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 | | -2,421,667.51 | 15,283,200.80 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | -1,584,762.17 | 16,328,473.94 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -836,905.34 | -1,045,273.14 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.02 | 0.16 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.02 | 0.16 |

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为_____元。上年被合并方实现的净利润为_____元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

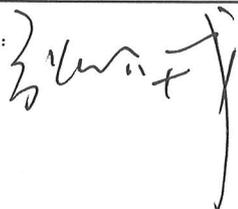
2024年度

编制单位：南通通易航天科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2024年度 | 2023年度 |
|----------------------------|------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 44,854,383.79 | 78,535,766.14 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 25,041,051.66 | 34,468,371.85 |
| 税金及附加 | | 1,097,569.06 | 1,086,072.57 |
| 销售费用 | | 1,412,596.69 | 2,255,241.14 |
| 管理费用 | | 11,056,359.35 | 12,177,175.25 |
| 研发费用 | | 10,382,579.94 | 12,937,900.67 |
| 财务费用 | | 2,792,729.48 | 2,628,531.80 |
| 其中：利息费用 | | 2,815,855.58 | 2,701,414.13 |
| 利息收入 | | 35,254.06 | 82,819.79 |
| 加：其他收益 | | 922,173.13 | 994,926.95 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | -17,782,279.01 | 6,446,699.89 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 17,782,279.01 | 6,446,699.89 |
| 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） | | -3,800,425.12 | 1,881,610.79 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -476,518.43 | -208,508.93 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -74,910.10 | -23,730.58 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 7,424,096.10 | 22,073,470.98 |
| 加：营业外收入 | | 11,103.33 | 36,533.86 |
| 减：营业外支出 | | 65,932.25 | 20,635.87 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 7,369,267.18 | 22,089,368.97 |
| 减：所得税费用 | | 509,080.74 | 2,585,454.56 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,860,186.44 | 19,503,914.41 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,860,186.44 | 19,503,914.41 |
| （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（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 6,860,186.44 | 19,503,914.41 |
| 七、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

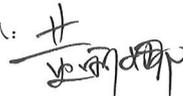
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表
2024年度

编制单位：南通通易航天科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2024年度 | 2023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 | | 179,419,296.81 | 177,330,123.69 |
| 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 | | | 1,191,640.16 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、50 | 3,672,533.06 | 4,182,235.31 |
| 经营活动现金流入小计 | | 183,091,829.87 | 182,703,999.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 121,357,901.66 | 64,807,693.08 |
| 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（适用新三板） | | | |
| 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 | | 42,282,089.12 | 38,073,978.24 |
| 支付的各项税费 | | 4,955,156.35 | 6,394,519.66 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、50 | 19,029,381.11 | 20,870,201.41 |
| 经营活动现金流出小计 | | 187,624,528.24 | 130,146,392.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -4,532,698.37 | 52,557,606.77 |
| 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 | | 97,000.00 | 589,605.46 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 五、50 | 20,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 20,097,000.00 | 12,589,605.46 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 20,198,411.33 | 33,103,925.56 |
| 投资支付的现金 | 五、50 | 3,500,000.00 | 45,200,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 23,698,411.33 | 78,303,925.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,601,411.33 | -65,714,320.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,400,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 2,400,000.00 | |
| 取得借款所收到的现金 | | 161,500,000.00 | 196,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金（适用新三板） | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 163,900,000.00 | 196,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 166,000,000.00 | 166,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 11,623,972.33 | 13,106,575.05 |
| 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 | 五、50 | 7,618,442.60 | 2,591,520.40 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 185,242,414.93 | 181,698,095.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -21,342,414.93 | 14,301,904.55 |
| 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 | | -29,476,524.63 | 1,145,191.22 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 80,148,967.58 | 79,003,776.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 50,672,442.95 | 80,148,967.58 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2024年度

编制单位：南通通易航天科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2024年度 | 2023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 | | 7,190,132.98 | 101,483,880.52 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 120,818,086.26 | 151,388,214.15 |
| 经营活动现金流入小计 | | 128,008,219.24 | 252,872,094.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 24,651,831.71 | 41,164,857.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 14,715,685.65 | 14,564,612.55 |
| 支付的各项税费 | | 3,327,219.84 | 1,795,255.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 125,473,721.68 | 116,676,637.00 |
| 经营活动现金流出小计 | | 168,168,458.88 | 174,201,361.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -40,160,239.64 | 78,670,732.75 |
| 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 | | 82,000.00 | 264,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 20,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 20,082,000.00 | 12,264,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 8,752,566.03 | 21,350,835.19 |
| 投资支付的现金 | | 5,100,000.00 | 55,450,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 13,852,566.03 | 76,800,835.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 6,229,433.97 | -64,536,835.19 |
| 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 | | 88,000,000.00 | 98,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 88,000,000.00 | 98,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 88,000,000.00 | 93,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 8,992,533.39 | 10,726,233.40 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 4,484,361.15 | 1,615,287.19 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 101,476,894.54 | 105,341,520.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -13,476,894.54 | -7,341,520.59 |
| 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 | | -47,407,700.21 | 6,792,376.97 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 65,761,873.47 | 58,969,496.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 18,354,173.26 | 65,761,873.47 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2024年度

单位：人民币元

| 项 目 | 2024年度 | | | | | | | | | | 股东权益合计 | | | |
|-----------------------|----------------|----|----------------|--|--------------|--------|--------------|------|---------------|-------|--------|----------------|--------------|----------------|
| | 其他权益工具 | | 资本公积 | | 库存股 | | 归属于母公司股东权益 | | 少数股东权益 | | | | | |
| | 优先股 | 其他 | | | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 | 未分配利润 | | 其他 | 小计 | |
| 一、上年年末余额 | 103,670,278.00 | | 92,896,120.93 | | 1,615,287.19 | | 6,683,781.27 | | 48,973,461.16 | | | 250,608,357.17 | 7,828,703.34 | 258,437,060.51 |
| 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、本年年初余额 | 103,670,278.00 | | 92,896,120.93 | | 1,615,287.19 | | 6,683,781.27 | | 48,973,461.16 | | | 250,608,357.17 | 7,828,703.34 | 258,437,060.51 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | 11,267,779.78 | | 4,484,361.15 | | 686,018.64 | | -8,445,997.49 | | | -976,560.22 | 1,563,091.66 | 586,531.41 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | -1,584,762.17 | | | -1,584,762.17 | -836,905.34 | -2,421,667.51 |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | 11,267,779.78 | | 4,484,361.15 | | | | | | | 6,783,418.63 | 2,400,000.00 | 9,183,418.63 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | 11,267,779.78 | | 4,484,361.15 | | | | | | | 6,783,418.63 | | 6,783,418.63 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | 686,018.64 | | -6,861,235.32 | | | -6,175,216.68 | | -6,175,216.68 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 686,018.64 | | -686,018.64 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | -6,175,216.68 | | | -6,175,216.68 | | -6,175,216.68 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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. 本年提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 103,670,278.00 | | 104,163,900.71 | | 6,099,648.34 | | 7,369,799.91 | | 40,527,466.67 | | | 249,631,796.95 | 9,391,798.00 | 259,023,594.95 |

法定代表人：Zhang

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]



合并股东权益变动表（续）

2024年度

单位：人民币元

| 项 | 2023年度 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 小计 | 少数股东权益 | 股东权益合计 | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|----|----------------|--------|---------------|----------------|--------|------|------|--------|-------|----|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | 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 |
| | 股本 | 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 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 103,670,278.00 | 110,312,656.94 | | | | 4,733,389.83 | | 42,889,003.90 | | 261,635,328.67 | | 13,285,062.47 | 274,920,391.14 | | | | | | |
| 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、本年初余额 | 103,670,278.00 | 110,312,656.94 | | | | 4,733,389.83 | | 42,889,003.90 | | 261,635,328.67 | | 13,285,062.47 | 274,920,391.14 | | | | | | |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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. 本年提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 103,670,278.00 | 92,896,120.93 | | | | 6,883,781.27 | | 48,973,464.16 | | 250,608,357.17 | | 7,828,703.34 | 258,437,060.51 | | | | | | |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：






母公司股东权益变动表
2024年度

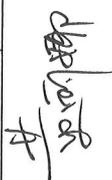
编制单位：南通通易源科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2024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 | 股东权益合计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | | 103,670,278.00 | | | | 127,163,861.65 | 1,615,287.19 | | | 6,683,781.27 | 40,752,879.37 | | 276,655,513.10 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | | 103,670,278.00 | | | | 127,163,861.65 | 1,615,287.19 | | | 6,683,781.27 | 40,752,879.37 | | 276,655,513.10 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 11,267,779.78 | 4,484,361.15 | | | 686,018.64 | 1,048.88 | | 7,468,388.39 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | 11,267,779.78 | 4,484,361.15 | | | | 6,860,186.44 | | 6,860,186.44 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | 11,267,779.78 | 4,484,361.15 | | | 686,018.64 | 6,861,235.32 | | 6,783,418.63 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 686,018.64 | | | 6,175,216.68 |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | 686,018.64 | | 6,175,216.68 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | |
| 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. 本年提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | | 103,670,278.00 | | | | 138,431,641.43 | 6,099,648.34 | | | 7,369,799.91 | 40,751,830.49 | | 284,123,901.49 |

法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：


母公司股东权益变动表（续）

2024年度

单位：人民币元

编制单位：南通通融微电子科技股份有限公司

| | 2024年度 | | 2023年度 | | | | | | 其他 | 股东权益合计 | |
|-----------------------|----------------|--------|--------|----------------|--------|------|--------------|--------------|----------------|--------|----------------|
| | 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 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 103,670,278.00 | | | 114,021,483.65 | | | | 4,733,389.83 | 31,492,978.64 | - | 253,918,130.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 103,670,278.00 | | | 114,021,483.65 | | | | 4,733,389.83 | 31,492,978.64 | | 253,918,130.12 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | 13,142,378.00 | | | 1,615,287.19 | 1,950,391.44 | 9,259,900.73 | | 22,737,382.98 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 19,503,914.41 | | 19,503,914.41 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | 13,142,378.00 | | | 1,615,287.19 | | | | 11,527,090.81 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 13,142,378.00 | | | 1,615,287.19 | | | | 11,527,090.81 |
| （二）利润分配 | | | | | | | | 1,950,391.44 | -10,244,013.68 | | -8,293,622.24 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 1,950,391.44 | -1,950,391.44 | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | -8,293,622.24 | | -8,293,622.24 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | |
| 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. 本年提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 103,670,278.00 | | | 127,163,861.65 | | | 1,615,287.19 | 6,683,781.27 | 40,752,879.37 | | 276,655,513.10 |

法定代表人：张维成

主管会计工作负责人：周

会计机构负责人：王



一、公司的基本情况

南通通易航天科技股份有限公司(以下简称本公司或公司,在包含子公司时统称本集团)原名南通通易实业股份有限公司,系由上海道行投资管理有限公司(以下简称“上海道行”)、上海元音信息科技有限公司(以下简称“上海元音”)、高宗书、芦晓春及陆惠健于2008年3月20日共同出资组建的股份有限公司。2017年6月20日根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司(以下简称“全国股转公司”)《关于同意南通通易航天科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函【2017】2883号),本公司股票在全国股转系统挂牌并公开转让,证券简称为“通易航天”,证券代码为871642。

根据本公司2020年11月5日召开的第四届董事会第十七次会议决议通过的《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的议案》,2020年11月23日召开的2020年第五次临时股东大会审议通过的《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的议案》,经全国中小企业股份转让系统挂牌委员会2021年第14次会议审议通过,并经中国证券监督管理委员会《关于核准南通通易航天科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》(证监许可(2021)2390号)文件批复,本公司于2021年8月6日分别采用向战略投资者定向配售和网上向开通新三板精选层交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式向不特定合格投资者公开发行人民币普通股6,434,782股(超额配售选择权行使前),每股面值1元,每股发行价格人民币8.50元,共募集资金54,695,647.00元。发行后本公司注册资本和股本变更为人民币73,084,982.00元。

根据上述文件批复,本公司行使超额配售选择权,发行人民币普通股965,217股,每股面值1元,每股发行价格人民币8.50元,共募集资金8,204,344.50元。发行后本公司注册资本和股本变更为人民币74,050,199.00元(人民币柒仟肆佰零伍万零壹佰玖拾玖元整)。

2021年11月15日,北京证券交易所(以下简称北交所)正式开市。根据相关规定本公司从精选层平移到北交所,自此成为北交所上市公司。

2022年6月15日以本公司现有总股本74,050,199股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增4股,转增后公司注册资本和股本均变更为人民币103,670,278.00元。本公司于2023年11月27日取得江苏省南通市行政审批局换发的统一社会信用代码为91320600673032592M的企业法人营业执照,注册资本为人民币10,367.0278万元,法定代表人:张欣戎,公司住所:江苏省启东市启东高新技术产业开发区东方路88号。

本财务报表于2025年4月28日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2023年修订)的披露相关规定编制。

2. 持续经营

本集团对自2024年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

三、 重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于2024年12月31日的财务状况以及2024年度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

若公司营业周期不同于12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

| 涉及重要性标准判断的披露事项 | 该事项在本财务报表附注中的披露位置 | 重要性标准确定方法和选择依据 |
|----------------|-------------------|---------------------------------|
| 重要的账龄超过1年的应付账款 | 五、21 | 单项金额超过10万元的 |
| 重要的账龄超过1年的合同负债 | 五、23 | 单项金额超过5万元的 |
| 重要的非全资子公司 | 八、1 | 单一主体净资产、资产总额占本集团合并报表相关项目的20%以上的 |

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

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

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并

时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9. 现金及现金等价物

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

10. 外币业务和外币财务报表折算

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；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；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

11. 金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

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

在判断业务模式时,本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时,本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

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

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(4) 金融工具减值

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

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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。

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

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

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

团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

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

① 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄/逾期账龄为其信用风险主要影响因素，因此，因此，本集团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，以此为基础评估其预期信用损失。本集团根据开票日期确定账龄/根据合同约定收款日计算逾期账龄。

② 应收票据的组合类别及确定依据

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

③ 其他应收款的组合类别及确定依据

本集团其他应收款主要包括应收保证金押金、应收员工备用金、应收其他往来款项等。本集团将其分为1个组合，具体为：保证金、押金及往来款。

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

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

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

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定

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

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

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品和委托加工物资等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，在产品、半成品、产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同

而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

13. 合同资产与合同负债

(1) 合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、11 金融资产减值相关内容。

(2) 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。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

14. 与合同成本有关的资产

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

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

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项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。

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/与被投资单位之间发生重要交易的/向被投资单位派出管理人员的/向被投资单位提供关键技术资料等，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

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

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初

始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

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

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

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

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

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

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。

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

16. 投资性房地产

本集团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,包括本公司向子公司出租的厂房和设备。采用成本模式计量。

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

| 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|---------|----------|-----------|
| 房屋建筑物 | 20-30 | 5 | 3.17-4.75 |
| 机器设备 | 10 | 3-5 | 9.5-9.7 |

17. 固定资产

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

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产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:

| 序号 | 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|-------|---------|----------|-----------|
| 1 | 房屋建筑物 | 20-30 | 5 | 3.17-4.75 |
| 2 | 机器设备 | 10 | 3-5 | 9.5-9.7 |
| 3 | 运输工具 | 2-5 | 5 | 19-47.50 |
| 4 | 办公设备 | 2-5 | 5 | 19-47.50 |

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

18. 在建工程

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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产,标准如下:

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

19. 借款费用

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

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

20. 无形资产

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。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预

计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

本集团使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下:

| 序号 | 项目 | 摊销方法 | 预计使用寿命(年) | 确定依据 |
|----|-------|-------|-----------|--------|
| 1 | 土地使用权 | 年限平均法 | 50 | 出让年限 |
| 2 | 软件 | 年限平均法 | 3-10 | 预计使用年限 |

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

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

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

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

21. 长期资产减值

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

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层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，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 长期待摊费用

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

23. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

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

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

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年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。

24. 股份支付

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

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

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

25. 收入确认原则和计量方法

（1）一般原则

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。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，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本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；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，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，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。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于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控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额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。

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(2) 具体方法

本集团的营业收入主要包括面罩、油箱和油囊等橡胶制品及橡胶零件、TPU保护膜及PVC改色膜等功能性膜产品销售收入和技术服务收入等。

(1) 橡胶制品及配套设备

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

(2) 橡胶零件

该部分产品为特定客户橡胶零件，收入确认方法与橡胶制品及配套设备相同。

(3) 功能性膜产品

该部分产品销售主要包括TPU保护膜、PVC改色膜等。公司按订单生产，产成品发出且验收后，确认产品销售收入。

(4) 其他

该部分为其他业务收入,主要为废品收入。

26. 政府补助

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

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

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照资产使用寿命内平均年限的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

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

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

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

28. 租赁

(1) 租赁的识别

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。

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。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本集团作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理；但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本集团不将其与租赁部分合并进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

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

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

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

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

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

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

2) 租赁变更

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

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

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

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

29. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量债务工具投资和权益工具投资。公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值,相关资产或负债的不可观察输入值。

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

30. 重要会计政策和会计估计变更

1. 会计政策变更

2023年10月,财政部发布《企业会计准则解释第17号》(财会〔2023〕21号),规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的相关内容,该解释规定自2024年1月1日起施行。

2024年12月,财政部发布《企业会计准则解释第18号》(财会〔2024〕24号),规定对于不属于单项履约义务的保证类质量保证,应当按照《企业会计准则第13号——或有事项》有关规定,按确定的预计负债金额,借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目,贷记“预计负债”科目,该解释规定自印发之日起施行,允许企业自发布年度提前执行。

根据财政部有关要求,公司自2024年1月1日起执行《企业会计准则解释第17号》、《企业会计准则解释第18号》,执行上述两项会计政策变更未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2. 会计估计变更

报告期,公司无会计估计变更。

四、 税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|-----|
| 增值税 | 应税产品销售额 | 13% |
| | 技术服务收入 | 6% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 5% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------------|---------|
| 地方教育费附加 | 应交流转税额 | 2% |
| 房产税 | 房产应税额 | 1.2% |
| 土地使用税 | 纳税人实际占用的土地面积 | 4元/平方米 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%/25% |

不同企业所得税税率纳税主体说明:

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 上海自图 | 15% |
| 江苏图研 | 15% |
| 上海创垂 | 5% |
| 上海商寰 | 5% |
| 江苏易米 | 25% |
| 江苏相控 | 5% |

2. 税收优惠

(1) 本公司于2023年11月6日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局复审通过,取得高新技术企业证书,证书编号:GR202332005528,有效期三年。本公司2024年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

(2) 上海自图于2022年12月14日取得高新技术企业证书,证书编号:GR202231008830,有效期三年。上海自图2024年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

(3) 江苏图研于2022年10月12日取得高新技术企业证书,证书编号GR202232003384,有效期三年。江苏图研2024年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

(4) 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)、《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》(财政部税务总局公告2021年第12号),自2021年1月1日至2022年12月31日,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,再减半征收企业所得税;《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第12号),对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额,按5%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至2027年12月31日;上海创垂、上海商寰、江苏相控适用上述优惠政策。

五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2024年1月1日，“年末”系指2024年12月31日，“本年”系指2024年1月1日至12月31日，“上年”系指2023年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 库存现金 | 101,853.97 | 59,140.00 |
| 银行存款 | 50,570,588.91 | 78,704,919.49 |
| 其他货币资金 | 3,200,000.07 | 3,384,908.09 |
| 合计 | 53,872,442.95 | 82,148,967.58 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,667,008.41 | 2,368,037.00 |
| 商业承兑汇票 | 1,266,313.60 | |
| 合计 | 2,933,322.01 | 2,368,037.00 |

(2) 按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|-----------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,095,649.70 | 100.00 | 162,327.69 | -- | 2,933,322.01 |
| 其中：银行承兑汇票 | 1,754,745.70 | 56.68 | 87,737.29 | 5.00 | 1,667,008.41 |
| 商业承兑汇票 | 1,340,904.00 | 43.32 | 74,590.40 | 5.56 | 1,266,313.60 |
| 合计 | 3,095,649.70 | 100.00 | 162,327.69 | -- | 2,933,322.01 |

续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|-----------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,505,930.00 | 100.00 | 137,893.00 | 5.50 | 2,368,037.00 |
| 其中：银行承兑汇票 | 2,505,930.00 | 100.00 | 137,893.00 | 5.50 | 2,368,037.00 |
| 商业承兑汇票 | | | | | |
| 合计 | 2,505,930.00 | 100.00 | 137,893.00 | -- | 2,368,037.00 |

1) 应收票据按单项计提坏账准备：无。

2) 应收票据按组合计提坏账准备

| 名称 | 年末余额 | | |
|------------|---------------------|-------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 (含1年) | 2,944,745.70 | 147,237.29 | 5.00 |
| 1-2年 | 150,904.00 | 15,090.40 | 10.00 |
| 合计 | 3,095,649.70 | 162,327.69 | — |

(3) 应收票据本年计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|-----------|-------------------|------------------|-------|-------|----|-------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 应收票据 | 137,893.00 | 24,434.69 | | | | 162,327.69 |
| 合计 | 137,893.00 | 24,434.69 | | | | 162,327.69 |

其中本年坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(4) 年末已质押的应收票据：无。

(5) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
|-----------|----------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | | 1,754,745.70 |
| 商业承兑汇票 | | 550,000.00 |
| 合计 | | 2,304,745.70 |

(6) 本年实际核销的应收票据：无。

3. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

| 账龄 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 43,874,853.67 | 99,165,496.65 |
| 1-2年 | 53,621,657.74 | 17,255,453.85 |
| 2-3年 | 8,545,414.11 | |
| 3年以上 | 236,267.57 | 236,267.57 |
| 其中: 3-4年 | | 74,789.25 |
| 4-5年 | 74,789.25 | 14,535.71 |
| 5年以上 | 161,478.32 | 146,942.61 |
| 合计 | 106,278,193.09 | 116,657,218.07 |

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 106,278,193.09 | 100.00 | 9,486,301.00 | 8.93 | 96,791,892.09 |
| 其中: 账龄组合 | 106,278,193.09 | 100.00 | 9,486,301.00 | 8.93 | 96,791,892.09 |
| 合计 | 106,278,193.09 | 100.00 | 9,486,301.00 | — | 96,791,892.09 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|----------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 116,657,218.07 | 100.00 | 6,872,307.11 | 5.89 | 109,784,910.96 |
| 其中: 账龄组合 | 116,657,218.07 | 100.00 | 6,872,307.11 | 5.89 | 109,784,910.96 |
| 合计 | 116,657,218.07 | 100.00 | 6,872,307.11 | — | 109,784,910.96 |

1) 应收账款按单项计提坏账准备

无。

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 应收账款按组合计提坏账准备

| 账龄 | 年末余额 | | |
|------|----------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 43,874,853.67 | 2,193,742.69 | 5.00 |
| 1-2年 | 53,621,657.74 | 5,362,165.77 | 10.00 |
| 2-3年 | 8,545,414.11 | 1,709,082.82 | 20.00 |
| 3-4年 | | | |
| 4-5年 | 74,789.25 | 59,831.40 | 80.00 |
| 5年以上 | 161,478.32 | 161,478.32 | 100.00 |
| 合计 | 106,278,193.09 | 9,486,301.00 | — |

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 6,872,307.11 | 2,613,993.89 | | | | 9,486,301.00 |
| 合计 | 6,872,307.11 | 2,613,993.89 | | | | 9,486,301.00 |

(4) 本年实际核销的应收账款

无。

(5) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款年末余额 | 合同资产年末余额 | 应收账款和合同资产年末余额 | 占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例 | 应收账款和合同资产坏账准备年末余额 |
|----------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-------------------|
| B4 单位 | 69,037,036.40 | | 69,037,036.40 | 64.70% | 5,794,983.48 |
| 福建省佑旅优品科技有限公司 | 16,133,125.00 | | 16,133,125.00 | 15.12% | 1,989,164.00 |
| 江西江远材料科技有限公司 | 5,326,917.00 | | 5,326,917.00 | 4.99% | 266,345.85 |
| 大连长丰实业总公司 | 1,890,793.00 | | 1,890,793.00 | 1.77% | 94,539.65 |
| 昆山乐凯锦富光电科技有限公司 | 1,624,243.50 | | 1,624,243.50 | 1.52% | 81,212.18 |
| 合计 | 94,012,114.90 | | 94,012,114.90 | 88.11% | 8,226,245.16 |

4. 合同资产

(1) 合同资产情况

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 未到期质保金 | 420,059.39 | 82,441.62 | 337,617.77 | 632,472.29 | 69,486.68 | 562,985.61 |
| 合计 | 420,059.39 | 82,441.62 | 337,617.77 | 632,472.29 | 69,486.68 | 562,985.61 |

(2) 本年内账面价值发生的重大变动金额和原因

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|-----------|-------------------|-------|
| 未到期质保金项目 | 212,412.90 | 质保期已到 |
| 合计 | 212,412.90 | — |

(3) 合同资产按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 年末余额 | | | | |
|-----------|-------------------|---------------|------------------|----------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 420,059.39 | 100.00 | 82,441.62 | 19.63 | 337,617.77 |
| 其中：账龄组合 | 420,059.39 | 100.00 | 82,441.62 | 19.63 | 337,617.77 |
| 合计 | 420,059.39 | 100.00 | 82,441.62 | — | 337,617.77 |

续)

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|-----------|-------------------|---------------|------------------|----------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 632,472.29 | 100.00 | 69,486.68 | 10.99 | 562,985.61 |
| 其中：账龄组合 | 632,472.29 | 100.00 | 69,486.68 | 10.99 | 562,985.61 |
| 合计 | 632,472.29 | 100.00 | 69,486.68 | — | 562,985.61 |

1) 合同资产按组合计提坏账准备

| 名称 | 年末余额 | | |
|------|------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 100,000.00 | 5,000.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 269,575.30 | 26,957.53 | 10.00 |
| 2-3年 | | | |
| 3-4年 | | | |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 名称 | 年末余额 | | |
|------|------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 4-5年 | | | |
| 5年以上 | 50,484.09 | 50,484.09 | 100.00 |
| 合计 | 420,059.39 | 82,441.62 | — |

(4) 合同资产计提坏账准备情况

| 项目 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 | 原因 |
|------|-----------|-----------|---------|---------|------|-----------|------------|
| | | 本年计提 | 本年收回或转回 | 本年转销/核销 | 其他变动 | | |
| 坏账准备 | 69,486.68 | 12,954.94 | | | | 82,441.62 | 根据预期信用损失计提 |
| 合计 | 69,486.68 | 12,954.94 | | | | 82,441.62 | — |

5. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | | 500,000.00 |
| 合计 | | 500,000.00 |

(2) 应收款项融资本年计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

(3) 年末已质押的应收款项融资：无。

(4) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

| 项目 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 3,727,045.41 | |
| 合计 | 3,727,045.41 | |

6. 其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 315,792.55 | 183,331.81 |
| 合计 | 315,792.55 | 183,331.81 |

6.1 其他应收款

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 保证金押金类 | 465,375.08 | 312,687.22 |
| 备用金类 | 31,540.61 | 8,225.00 |
| 合计 | 496,915.69 | 320,912.22 |

(2) 其他应收款按账龄列示

| 账龄 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 1年以内(含1年) | 201,228.47 | 105,455.42 |
| 1-2年 | 80,230.42 | 450.00 |
| 2-3年 | 450.00 | 73,430.20 |
| 3年以上 | 215,006.80 | 141,576.60 |
| 其中: 3-4年 | 73,430.20 | 40,000.00 |
| 4-5年 | 40,000.00 | |
| 5年以上 | 101,576.60 | 101,576.60 |
| 合计 | 496,915.69 | 320,912.22 |

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|-------------------|---------------|-------------------|----------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 496,915.69 | 100.00 | 181,123.14 | 36.45 | 315,792.55 |
| 其中: 保证金、押金及往来款 | 496,915.69 | 100.00 | 181,123.14 | 36.45 | 315,792.55 |
| 合计 | 496,915.69 | 100.00 | 181,123.14 | — | 315,792.55 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|------------|--------|------------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 320,912.22 | 100.00 | 137,580.41 | 42.87 | 183,331.81 |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|---------------|------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 其中：保证金、押金及往来款 | 320,912.22 | 100.00 | 137,580.41 | 42.87 | 183,331.81 |
| 合计 | 320,912.22 | 100.00 | 137,580.41 | — | 183,331.81 |

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

| 账龄 | 年末余额 | | |
|------------|------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 (含1年) | 201,228.47 | 10,061.42 | 5.00 |
| 1-2年 | 80,230.42 | 8,023.04 | 10.00 |
| 2-3年 | 450.00 | 90.00 | 20.00 |
| 3-4年 | 73,430.20 | 29,372.08 | 40.00 |
| 4-5年 | 40,000.00 | 32,000.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 101,576.60 | 101,576.60 | 100.00 |
| 合计 | 496,915.69 | 181,123.14 | — |

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | | 137,580.41 | | 137,580.41 |
| 2024年1月1日余额在本年 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本年计提 | | 43,542.73 | | 43,542.73 |
| 本年转回 | | | | |
| 本年转销 | | | | |
| 本年核销 | | | | |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 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) | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年12月31日余额 | | 181,123.14 | | 181,123.14 |

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|------|------------|-----------|-------|-------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 137,580.41 | 43,542.73 | | | | 181,123.14 |
| 合计 | 137,580.41 | 43,542.73 | | | | 181,123.14 |

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|-------------------|--------|------------|------|---------------------|------------|
| 上海中兴金领谷智能科技发展有限公司 | 保证金押金类 | 253,595.08 | 1-5年 | 51.03 | 131,078.61 |
| 上海紫途电子商务有限公司 | 保证金押金类 | 50,000.00 | 1年以内 | 10.06 | 2,500.00 |
| 江苏大禹水务有限公司 | 保证金押金类 | 50,000.00 | 1年以内 | 10.06 | 2,500.00 |
| 启东市华润燃气有限公司 | 保证金押金类 | 40,000.00 | 4-5年 | 8.05 | 32,000.00 |
| 徐雨美 | 备用金类 | 31,090.61 | 1年以内 | 6.26 | 1,554.53 |
| 合计 | — | 424,685.69 | — | 85.46 | 169,633.14 |

7. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 1,360,713.83 | 99.49 | 1,075,715.16 | 89.78 |
| 1-2年 | 6,897.00 | 0.50 | 59,994.77 | 5.01 |
| 2-3年 | 181.42 | 0.01 | | |
| 3年以上 | | | 62,400.00 | 5.21 |
| 合计 | 1,367,792.25 | 100.00 | 1,198,109.93 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占预付款项年末余额合计数的比例(%) |
|------------------|-------------------|----------|--------------------|
| 四川大学 | 242,718.43 | 1年以内 | 17.75 |
| 深圳九州恒业会展传媒科技有限公司 | 170,496.00 | 1年以内 | 12.47 |
| 上海飞机客户服务有限公司 | 106,394.15 | 1年以内 | 7.78 |
| 上海红宇化工科技有限公司 | 86,935.79 | 1年以内 | 6.36 |
| 北京越业信息咨询中心 | 75,000.00 | 1年以内 | 5.48 |
| 合计 | 681,544.37 | — | 49.84 |

8. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 年末余额 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 19,837,575.68 | 384,776.84 | 19,452,798.84 |
| 在产品 | 8,574,078.27 | | 8,574,078.27 |
| 半成品 | 3,817,036.36 | | 3,817,036.36 |
| 库存商品 | 29,482,464.63 | 2,045,351.94 | 27,437,112.69 |
| 发出商品 | 1,633,609.71 | 270,197.46 | 1,363,412.25 |
| 合同履约成本 | 2,826.42 | | 2,826.42 |
| 合计 | 63,347,591.07 | 2,700,326.24 | 60,647,264.83 |

续)

| 项目 | 年初余额 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 13,248,047.09 | 384,776.84 | 12,863,270.25 |
| 在产品 | 7,018,069.67 | | 7,018,069.67 |
| 半成品 | 4,818,099.70 | | 4,818,099.70 |
| 库存商品 | 17,227,348.05 | 1,398,927.45 | 15,828,420.60 |
| 发出商品 | 540,082.43 | 101,394.99 | 438,687.44 |
| 合同履约成本 | 434.93 | | 434.93 |
| 合计 | 42,852,081.87 | 1,885,099.28 | 40,966,982.59 |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 确认为存货的数据资源: 无。

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 |
|------|--------------|------------|----|-----------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 384,776.84 | | | | | 384,776.84 |
| 库存商品 | 1,398,927.45 | 741,897.87 | | 95,473.38 | | 2,045,351.94 |
| 发出商品 | 101,394.99 | 168,802.47 | | | | 270,197.46 |
| 合计 | 1,885,099.28 | 910,700.34 | | 95,473.38 | | 2,700,326.24 |

(4) 存货跌价准备计提

| 项目 | 确定可变现净值的具体依据 | 本年转回或转销原因 |
|------|--------------|-----------|
| 原材料 | 账面价值低于可变现净值 | 产品领用消耗 |
| 库存商品 | 账面价值低于可变现净值 | 产品实现销售 |
| 发出商品 | 账面价值低于可变现净值 | 产品实现销售 |

(5) 存货年末余额含有借款费用资本化金额的说明: 无。

(6) 合同履约成本本年摊销金额的说明: 无。

9. 其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 进项留抵税额 | 20,456,796.84 | 21,152,460.85 |
| 预缴所得税 | 334,186.38 | 288,526.15 |
| 合计 | 20,790,983.22 | 21,440,987.00 |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

| 被投资单位 | 年初余额(账面价值) | 减值准备年初余额 | 本年增减变动 | | | | | | 年末余额(账面价值) | 减值准备年末余额 | | |
|--------|---------------|----------|--------|--------------|--------------|----------|--------|---------------|------------|----------|---------------|----|
| | | | 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、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 尼伦科技 | 38,304,180.99 | | | 3,315,738.78 | 1,610,531.88 | | | 11,267,779.78 | | | 47,866,753.87 | |
| 小计 | 38,304,180.99 | | | 3,315,738.78 | 1,610,531.88 | | | 11,267,779.78 | | | 47,866,753.87 | |
| 合计 | 38,304,180.99 | | | 3,315,738.78 | 1,610,531.88 | | | 11,267,779.78 | | | 47,866,753.87 | |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11. 固定资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 163,875,098.59 | 167,773,378.41 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 163,875,098.59 | 167,773,378.41 |

11.1 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 年初余额 | 80,212,966.21 | 142,830,569.84 | 2,759,832.36 | 3,189,326.35 | 228,992,694.76 |
| 2. 本年增加金额 | 1,179,766.04 | 14,041,126.32 | -76,980.67 | -23,666.52 | 15,120,245.17 |
| (1) 购置 | 60,500.00 | 10,356,916.42 | -76,980.67 | -23,666.52 | 10,316,769.23 |
| (2) 在建工程转入 | 1,119,266.04 | 3,684,209.90 | | | 4,803,475.94 |
| 3. 本年减少金额 | | 2,838,246.91 | 90,120.00 | | 2,928,366.91 |
| (1) 处置或报废 | | 2,838,246.91 | 90,120.00 | | 2,928,366.91 |
| 4. 年末余额 | 81,392,732.25 | 154,033,449.25 | 2,592,731.69 | 3,165,659.83 | 241,184,573.02 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 年初余额 | 17,835,669.17 | 39,509,880.74 | 1,439,951.48 | 2,433,814.96 | 61,219,316.35 |
| 2. 本年增加金额 | 3,965,686.54 | 12,746,121.86 | 604,837.72 | 273,730.67 | 17,590,376.79 |
| (1) 计提 | 3,965,686.54 | 12,746,121.86 | 604,837.72 | 273,730.67 | 17,590,376.79 |
| 3. 本年减少金额 | | 1,414,604.71 | 85,614.00 | | 1,500,218.71 |
| (1) 处置或报废 | | 1,414,604.71 | 85,614.00 | | 1,500,218.71 |
| 4. 年末余额 | 21,801,355.71 | 50,841,397.89 | 1,959,175.20 | 2,707,545.63 | 77,309,474.43 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 年初余额 | | | | | |
| 2. 本年增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本年减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 年末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 年末账面价值 | 59,591,376.54 | 103,192,051.36 | 633,556.49 | 458,114.20 | 163,875,098.59 |
| 2. 年初账面价值 | 62,377,297.04 | 103,320,689.10 | 1,319,880.88 | 755,511.39 | 167,773,378.41 |

(2) 暂时闲置的固定资产：无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

| 项目 | 年末账面价值 |
|------|--------------|
| 机器设备 | 1,971,695.47 |
| 合计 | 1,971,695.47 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产：无。

(5) 固定资产的减值测试情况

本集团固定资产不存在减值迹象。

12. 在建工程

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|------|------------|
| 在建工程 | | 896,231.64 |
| 合计 | | 896,231.64 |

12.1 在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|------|------|------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 配电房土建改造工程 | | | | 419,417.48 | | 419,417.48 |
| 复卷机 | | | | 353,982.30 | | 353,982.30 |
| 除尘器 | | | | 79,646.02 | | 79,646.02 |
| 分切复卷机 | | | | 43,185.84 | | 43,185.84 |
| 合计 | | | | 896,231.64 | | 896,231.64 |

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

| 工程名称 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末余额 |
|-------------------|------------|--------------|--------------|------|------|
| | | | 转入固定资产 | 其他减少 | |
| 油箱/油囊/打磨/裁剪车间装修工程 | | 1,119,266.04 | 1,119,266.04 | | |
| 配电房改造土建工程 | 419,417.48 | 672,064.48 | 1,091,481.96 | | |
| 北车间钢平台工程 | | 1,477,064.23 | 1,477,064.23 | | |
| 设备安装 | | 638,849.55 | 638,849.55 | | |
| 除尘器 | 79,646.02 | | 79,646.02 | | |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 工程名称 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末余额 |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|------|------|
| | | | 转入固定资产 | 其他减少 | |
| 分切复卷机 | 43,185.84 | | 43,185.84 | | |
| 复卷机 | 353,982.30 | | 353,982.30 | | |
| 合计 | 896,231.64 | 3,907,244.30 | 4,803,475.94 | | |

(续)

| 工程名称 | 预算数 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中: 本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|-------------------|---------------------|-----------------|----------|-----------|---------------|--------------|----------|
| 油箱/油囊/打磨/裁剪车间装修工程 | 1,119,266.05 | 100.00 | 100.00% | | | | 企业自有资金 |
| 北车间钢平台工程 | 1,477,064.22 | 100.00 | 100.00% | | | | 企业自有资金 |
| 配电房土建改造工程 | 1,091,481.96 | 100.00 | 100.00% | | | | 企业自有资金 |
| 设备安装 | 638,849.55 | 100.00 | 100.00% | | | | 企业自有资金 |
| 除尘器 | 79,646.02 | 100.00 | 100.00% | | | | 企业自有资金 |
| 分切复卷机 | 43,185.84 | 100.00 | 100.00% | | | | 企业自有资金 |
| 复卷机 | 353,982.30 | 100.00 | 100.00% | | | | 企业自有资金 |
| 合计 | 4,803,475.94 | — | — | | | | — |

13. 使用权资产

(1) 使用权资产情况

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|---------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 年初余额 | 7,951,384.67 | 7,951,384.67 |
| 2. 本年增加金额 | 401,554.56 | 401,554.56 |
| (1) 租入 | 401,554.56 | 401,554.56 |
| 3. 本年减少金额 | 2,680,649.67 | 2,680,649.67 |
| (1) 处置 | 2,680,649.67 | 2,680,649.67 |
| 4. 年末余额 | 5,672,289.56 | 5,672,289.56 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 年初余额 | 2,687,999.73 | 2,687,999.73 |
| 2. 本年增加金额 | 600,598.80 | 600,598.80 |
| (1) 计提 | 600,598.80 | 600,598.80 |
| 3. 本年减少金额 | 1,936,486.98 | 1,936,486.98 |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|---------------|--------------|--------------|
| (1) 处置 | 1,936,486.98 | 1,936,486.98 |
| 4. 年末余额 | 1,352,111.55 | 1,352,111.55 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 年初余额 | | |
| 2. 本年增加金额 | | |
| (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 | 4,320,178.01 | 4,320,178.01 |
| 2. 年初账面价值 | 5,263,384.94 | 5,263,384.94 |

14. 无形资产

(1) 无形资产明细

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 年初余额 | 6,789,392.00 | 2,478,726.99 | 9,268,118.99 |
| 2. 本年增加金额 | | 61,946.90 | 61,946.90 |
| (1) 购置 | | 61,946.90 | 61,946.90 |
| 3. 本年减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 年末余额 | 6,789,392.00 | 2,540,673.89 | 9,330,065.89 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 年初余额 | 2,139,278.09 | 1,199,288.74 | 3,338,566.83 |
| 2. 本年增加金额 | 135,787.80 | 178,745.25 | 314,533.05 |
| (1) 计提 | 135,787.80 | 178,745.25 | 314,533.05 |
| 3. 本年减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 年末余额 | 2,275,065.89 | 1,378,033.99 | 3,653,099.88 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 年初余额 | | | |
| 2. 本年增加金额 | | | |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 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 | 4,514,326.11 | 1,162,639.90 | 5,676,966.01 |
| 2. 年初账面价值 | 4,650,113.91 | 1,279,438.25 | 5,929,552.16 |

本年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%。

15. 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年摊销 | 本年其他减少 | 年末余额 |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------------|--------|---------------------|
| 固定资产改造支出 | 402,657.72 | | 402,657.72 | | |
| 绿化工程 | 26,700.11 | | 17,799.96 | | 8,900.15 |
| 软件使用费 | | 27,641.51 | 2,303.46 | | 25,338.05 |
| 租赁房屋的装修费用 | 1,209,913.90 | 885,988.64 | 546,282.47 | | 1,549,620.07 |
| 合计 | 1,639,271.73 | 913,630.15 | 969,043.61 | | 1,583,858.27 |

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 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/信用减值准备 | 12,612,519.69 | 1,953,223.33 | 9,102,366.48 | 1,506,042.12 |
| 递延收益 | 4,549,164.19 | 682,374.63 | 2,523,318.05 | 378,497.71 |
| 内部交易未实现利润 | 167,780.07 | 25,167.01 | 221,274.62 | 33,245.06 |
| 固定资产 | 1,968,713.11 | 295,306.97 | 2,633,472.45 | 395,020.87 |
| 租赁负债 | 4,320,647.26 | 838,696.91 | 5,804,174.14 | 971,092.92 |
| 可抵扣亏损 | 39,208,127.58 | 8,501,049.30 | 34,450,344.37 | 7,758,215.01 |
| 合计 | 62,826,951.90 | 12,295,818.15 | 54,734,950.11 | 11,042,113.69 |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 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 |
| 固定资产一次性抵扣 | 14,322,763.44 | 2,170,840.08 | 15,836,473.26 | 2,400,023.34 |
| 使用权资产 | 4,320,178.01 | 746,908.21 | 5,263,384.94 | 876,514.03 |
| 合计 | 18,642,941.45 | 2,917,748.29 | 21,099,858.20 | 3,276,537.37 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 递延所得税资产和负债年末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债年末余额 | 递延所得税资产和负债年初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债年初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 746,908.21 | 11,548,909.94 | 876,514.03 | 10,165,599.66 |
| 递延所得税负债 | 746,908.21 | 2,170,840.08 | 876,514.03 | 2,400,023.34 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|------|
| 可抵扣亏损 | 11,080,231.33 | |
| 合计 | 11,080,231.33 | |

(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

| 年份 | 年末金额 | 年初金额 | 备注 |
|-------|---------------|------|----|
| 2029年 | 8,676,214.99 | | |
| 2030年 | | | |
| 2031年 | | | |
| 2032年 | | | |
| 2033年 | | | |
| 2034年 | 2,404,016.34 | | — |
| 合计 | 11,080,231.33 | | |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

17. 其他非流动资产

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|------------|------|------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程设备款 | 688,360.00 | | 688,360.00 | 1,385,268.66 | | 1,385,268.66 |
| 合计 | 688,360.00 | | 688,360.00 | 1,385,268.66 | | 1,385,268.66 |

18. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 年末账面价值 | 年初账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
|------|--------------|--------------|--------|--------|
| 货币资金 | 3,200,000.00 | 2,000,000.00 | 保证金 | 保证金 |
| 应收票据 | 2,304,745.70 | 2,304,000.00 | 已背书未到期 | 已背书未到期 |
| 合计 | 5,504,745.70 | 4,304,000.00 | — | — |

19. 短期借款

(1) 短期借款分类

| 借款类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 135,137,181.94 | 156,159,969.42 |
| 信用借款 | 10,008,861.11 | 10,006,319.45 |
| 合计 | 145,146,043.05 | 166,166,288.87 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款: 无。

20. 应付票据

| 票据种类 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,200,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 3,200,000.00 | 2,000,000.00 |

年末已到期未支付的应付票据总额为0元。

21. 应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 19,654,170.26 | 31,199,912.59 |
| 1-2年(含2年) | 5,214,419.99 | 3,948,931.35 |
| 2-3年(含3年) | 60,707.30 | 82,790.46 |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 3年以上 | 464,410.78 | 459,671.99 |
| 合计 | 25,393,708.33 | 35,691,306.39 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

| 单位名称 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|--------------|-----------|
| 无锡市晋业航空安全设备有限公司 | 1,289,351.15 | 未结算 |
| 广东韩骅鑫新材料有限公司 | 1,000,000.00 | 未结算 |
| 运研材料科技(上海)有限公司 | 809,185.00 | 未结算 |
| 江西联创电声有限公司 | 700,267.89 | 未结算 |
| 常州久航机电设备有限公司 | 460,847.30 | 未结算 |
| 合计 | 4,259,651.34 | — |

22. 其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 2,104,691.49 | 5,569,646.81 |
| 合计 | 2,104,691.49 | 5,569,646.81 |

22.1 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 款项性质 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 应付股权转让款 | 1,750,000.00 | 5,250,000.00 |
| 代扣职工款项 | 14,636.00 | 10,418.39 |
| 报销未付款项 | 340,055.49 | 309,228.42 |
| 合计 | 2,104,691.49 | 5,569,646.81 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

| 单位名称 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|--------------|-----------|
| 周小三 | 1,400,000.00 | 尚未到期 |
| 杨小青 | 175,000.00 | 尚未到期 |
| 马永龙 | 175,000.00 | 尚未到期 |
| 合计 | 1,750,000.00 | — |

23. 合同负债

(1) 合同负债情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 预收合同货款 | 1,036,340.04 | 226,870.32 |
| 合计 | 1,036,340.04 | 226,870.32 |

(2) 账龄超过1年的重要合同负债: 无。

(3) 本年账面价值发生重大变动情况

| 公司名称 | 变动金额 | 变动原因 |
|----------------|------------|-------|
| 常州丽之宝光伏新材料有限公司 | 444,896.02 | 销售额增加 |
| 浙江欧仁新材料有限公司 | 430,884.96 | 销售额增加 |
| 上海太旭新材料科技有限公司 | 69,387.61 | 销售额增加 |
| 合计 | 945,168.59 | — |

24. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 4,689,883.97 | 37,503,199.94 | 38,382,349.39 | 3,810,734.52 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 116,318.71 | 3,857,163.99 | 3,844,595.46 | 128,887.24 |
| 辞退福利 | | 122,892.22 | 122,892.22 | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 4,806,202.68 | 41,483,256.15 | 42,349,837.07 | 3,939,621.76 |

(2) 短期薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,531,908.46 | 31,135,293.33 | 32,028,616.40 | 3,638,585.39 |
| 职工福利费 | | 2,374,133.75 | 2,374,133.75 | |
| 社会保险费 | 70,346.13 | 2,247,177.00 | 2,247,564.42 | 69,958.71 |
| 其中: 医疗及生育保险费 | 69,156.63 | 2,120,014.62 | 2,121,142.87 | 68,028.38 |
| 工伤保险费 | 1,189.50 | 127,162.38 | 126,421.55 | 1,930.33 |
| 住房公积金 | 48,746.00 | 1,700,258.93 | 1,689,929.95 | 59,074.98 |
| 工会经费和职工教育经费 | 38,883.38 | 46,336.93 | 42,104.87 | 43,115.44 |
| 合计 | 4,689,883.97 | 37,503,199.94 | 38,382,349.39 | 3,810,734.52 |

(3) 设定提存计划

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 基本养老保险 | 112,860.81 | 3,739,631.33 | 3,728,061.84 | 124,430.30 |
| 失业保险费 | 3,457.90 | 117,532.66 | 116,533.62 | 4,456.94 |
| 合计 | 116,318.71 | 3,857,163.99 | 3,844,595.46 | 128,887.24 |

25. 应交税费

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 增值税 | 1,525,395.24 | 3,624,441.87 |
| 企业所得税 | 698,739.74 | 390,266.22 |
| 房产税 | 169,141.52 | 169,045.69 |
| 印花税 | 111,625.22 | 108,190.99 |
| 城市维护建设税 | 71,782.64 | 99,083.17 |
| 教育费附加 | 42,636.27 | 59,449.90 |
| 地方教育费附加 | 28,424.18 | 39,633.27 |
| 土地使用税 | 33,281.00 | 33,281.00 |
| 个人所得税 | 97,054.52 | 29,306.57 |
| 环保税 | 131.14 | 97.76 |
| 合计 | 2,778,211.47 | 4,552,796.44 |

26. 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 1,346,990.69 | 1,256,022.25 |
| 一年内到期的长期借款 | 1,237,500.00 | |
| 合计 | 2,584,490.69 | 1,256,022.25 |

27. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 已转让未终止确认的应收票据 | 2,304,745.70 | 2,304,000.00 |
| 待转销项税额 | 129,709.45 | 29,493.12 |
| 合计 | 2,434,455.15 | 2,333,493.12 |

28. 长期借款

(1) 长期借款分类

| 借款类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|------|
| 质押借款 | 15,282,414.59 | |
| 合计 | 15,282,414.59 | |

注：该项借款以江苏图研20%的股权（213万股）进行质押。

29. 租赁负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 应付租赁款 | 4,594,910.81 | 6,261,822.36 |
| 减：未确认融资费用 | 274,263.55 | 457,648.22 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 1,346,990.69 | 1,256,022.25 |
| 合计 | 2,973,656.57 | 4,548,151.89 |

30. 递延收益

(1) 递延收益分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------|
| 政府补助 | 2,523,318.05 | 2,500,000.00 | 474,153.86 | 4,549,164.19 | 政府补助 |
| 合计 | 2,523,318.05 | 2,500,000.00 | 474,153.86 | 4,549,164.19 | — |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

| 政府补助项目 | 年初 余额 | 本年新增补助 金额 | 本年计入 营业外收 入金额 | 本年计入其 他收益金额 | 本年冲减 成本费用 金额 | 其他 变动 | 年末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------------|----------|---------------------|-----------------|
| 聚氨酯防护胶膜项目设备补助 | 880,666.67 | | | 131,000.00 | | | 749,666.67 | 与资产相关 |
| 2020年度竣工重大产业项目设 备奖补 | 389,018.90 | | | 57,632.44 | | | 331,386.46 | 与资产相关 |
| 启东市财政局财政结算中心补 贴款 | 1,253,632.48 | | | 161,759.04 | | | 1,091,873.44 | 与资产相关 |
| 保护膜专项资金政府补助 | | 2,500,000.00 | | 123,762.38 | | | 2,376,237.62 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,523,318.05 | 2,500,000.00 | | 474,153.86 | | | 4,549,164.19 | — |

31. 股本

| 项目 | 年初余额 | 本年变动增减(+、-) | | | | | 年末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 103,670,278.00 | | | | | | 103,670,278.00 |

32. 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|----------------|
| 股本溢价 | 75,206,094.94 | | | 75,206,094.94 |
| 其他资本公积 | 17,690,025.99 | 11,267,779.78 | | 28,957,805.77 |
| 合计 | 92,896,120.93 | 11,267,779.78 | | 104,163,900.71 |

注:本年其他资本公积增加为联营公司尼伦科技股本溢价形成。

33. 库存股

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 回购股票 | 1,615,287.19 | 4,484,361.15 | | 6,099,648.34 |
| 合计 | 1,615,287.19 | 4,484,361.15 | | 6,099,648.34 |

注:本公司于2023年11月13日召开第五届董事会第十三次会议,审议通过了《关于回购股份方案的议案》。本次拟回购资金总额不少于600万元,不超过1,000万元,同时根据拟回购资金总额及拟回购价格上限测算预计回购股份数量区间为705,882-1,176,470股,占公司总股本的比例为0.68%-1.13%,资金来源为自有资金。截止2024年12月31日公司回购股票750,000.00股。

34. 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 6,683,781.27 | 686,018.64 | | 7,369,799.91 |
| 合计 | 6,683,781.27 | 686,018.64 | | 7,369,799.91 |

35. 未分配利润

| 项目 | 本年 | 上年 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 上年年末余额 | 48,973,464.16 | 42,889,003.90 |
| 加:年初未分配利润调整数 | | |
| 本年年初余额 | 48,973,464.16 | 42,889,003.90 |
| 加:本年归属于母公司所有者的净利润 | -1,584,762.17 | 16,328,473.94 |
| 减:提取法定盈余公积 | 686,018.64 | 1,950,391.44 |
| 应付普通股股利 | 6,175,216.68 | 8,293,622.24 |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 本年 | 上年 |
|--------|---------------|---------------|
| 本年年末余额 | 40,527,466.67 | 48,973,464.16 |

36. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 165,532,316.80 | 131,817,608.94 | 187,720,715.53 | 129,645,188.62 |
| 其他业务 | 1,080,424.54 | 496,165.48 | 729,819.28 | 233,235.77 |
| 合计 | 166,612,741.34 | 132,313,774.42 | 188,450,534.81 | 129,878,424.39 |

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

| 合同类型 | 营业收入 | 营业成本 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 业务类型 | | |
| 其中：橡胶制品及配套设备 | 24,479,877.57 | 9,792,540.48 |
| 橡胶零件 | 1,604,825.70 | 1,880,793.64 |
| 功能性膜产品 | 139,396,640.09 | 120,133,026.27 |
| 其他 | 1,131,397.98 | 507,414.03 |
| 按经营地区分类 | | |
| 其中：境内 | 166,612,741.34 | 132,313,774.42 |
| 境外 | | |
| 市场或客户类型 | | |
| 其中：固定造价合同 | 166,612,741.34 | 132,313,774.42 |
| 成本加成合同 | | |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 其中：在某一时点转让 | 166,612,741.34 | 132,313,774.42 |
| 在某一时段转让 | | |
| 按合同期限分类 | | |
| 其中：短期合同 | 166,612,741.34 | 132,313,774.42 |
| 长期合同 | | |
| 按销售渠道分类 | | |
| 其中：直接销售 | 166,612,741.34 | 132,313,774.42 |
| 代理销售 | | |
| 合计 | 166,612,741.34 | 132,313,774.42 |

37. 税金及附加

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 城市维护建设税 | 133,098.42 | 273,214.10 |
| 教育费附加 | 131,560.44 | 273,255.97 |
| 房产税 | 671,865.14 | 676,182.76 |
| 土地使用税 | 133,124.00 | 133,124.00 |
| 印花税 | 130,036.51 | 123,184.39 |
| 其他税 | 5,838.61 | 5,304.18 |
| 合计 | 1,205,523.12 | 1,484,265.40 |

38. 销售费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 2,155,255.75 | 2,185,672.91 |
| 业务招待费 | 396,258.78 | 1,358,813.19 |
| 差旅费 | 421,406.66 | 587,732.57 |
| 广告宣传费 | 523,661.73 | 8,811.88 |
| 其他 | 149,629.05 | 330,280.89 |
| 合计 | 3,646,211.97 | 4,471,311.44 |

39. 管理费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,761,338.07 | 10,801,668.23 |
| 中介咨询费 | 2,127,740.10 | 3,527,273.18 |
| 业务招待费 | 2,438,965.33 | 2,643,803.00 |
| 折旧费 | 1,157,403.94 | 1,558,245.01 |
| 办公费 | 740,231.42 | 1,026,091.86 |
| 装修费 | | 638,990.83 |
| 差旅费 | 416,100.24 | 530,125.26 |
| 车辆使用费 | 535,067.06 | 523,681.86 |
| 无形资产摊销 | 240,739.08 | 239,854.12 |
| 长期待摊费用摊销 | 171,216.49 | 58,331.73 |
| 修理费 | 154,124.01 | 54,301.24 |
| 使用权资产折旧 | 109,783.20 | 91,510.85 |
| 绿化费 | | 100.00 |
| 其他 | 702,966.89 | 1,034,544.33 |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 22,555,675.83 | 22,728,521.50 |

40. 研发费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,225,177.55 | 9,077,237.23 |
| 研发耗用材料 | 5,805,335.41 | 4,735,221.20 |
| 技术咨询 | 1,850,022.07 | 1,930,321.49 |
| 使用权资产折旧 | 1,252,678.27 | 1,212,597.65 |
| 折旧费 | 1,429,122.91 | 1,012,227.81 |
| 试验检验费 | 563,112.28 | 969,121.25 |
| 差旅费 | 701,716.97 | 819,450.09 |
| 办公费用 | 211,275.69 | 228,973.78 |
| 交通费 | 17,306.19 | 95,821.77 |
| 其他费用 | 739,048.83 | 141,318.00 |
| 合计 | 21,794,796.17 | 20,222,290.27 |

41. 财务费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 5,613,331.84 | 5,165,773.24 |
| 减: 利息收入 | 142,149.81 | 440,895.85 |
| 其他支出 | 114,586.19 | 141,514.28 |
| 合计 | 5,585,768.22 | 4,866,391.67 |

42. 其他收益

| 产生其他收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------------|------------|--------------|
| 抵减增值税应纳税额 | 793,055.09 | 1,001,736.06 |
| 上海市闵行区吴泾镇人民政府企业扶持金 | 290,000.00 | 510,000.00 |
| 省级专精特新小巨人 | 200,000.00 | |
| 启东市财政局财政结算中心补贴款 | 161,759.04 | 163,759.03 |
| 聚氨酯防护胶膜项目 | 131,000.00 | 131,000.00 |
| 上海市闵行区财政局担保费补贴 | 127,500.00 | |
| 保护膜专项资金政府补助 | 123,762.38 | |
| 高新企业扶持款 | 110,000.00 | 450,000.00 |
| 专利补助款 | 108,122.99 | 16,000.00 |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 产生其他收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| 稳岗就业补贴 | 100,763.05 | 53,969.00 |
| 高新区2020年度全市重大产业项目奖补贴 | 57,632.44 | 57,632.44 |
| 上海市闵行区就业促进中心-创业社保费补贴 | 52,672.98 | 42,675.94 |
| 个税手续费返还 | 12,156.13 | 9,531.67 |
| 安全生产奖励 | 8,000.00 | |
| 录用失业人员就补资金 | 1,000.00 | |
| 上海市闵行区吴泾镇财政所专项资金 | | 630,000.00 |
| 区级小巨人项目扶持资金 | | 500,000.00 |
| 全市重点工业企业百强企业补贴款 | | 300,000.00 |
| 面罩资产补贴 | | 166,000.00 |
| 应税销售规模奖励资金 | | 48,000.00 |
| 科技项目奖励经费 | | 40,000.00 |
| 规模企业奖励 | | 40,000.00 |
| 紫竹高新技术产业开发区专项资金扶持款 | | 30,000.00 |
| 人才奖励专项资金 | | 20,000.00 |
| 合计 | 2,277,424.10 | 4,210,304.14 |

43. 投资收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|----------------------|---------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,098,017.80 | -4,025,357.27 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 16,684,261.21 | 10,472,057.16 |
| 合计 | 17,782,279.01 | 6,446,699.89 |

44. 信用减值损失

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|----------------------|--------------------|
| 应收票据坏账损失 | -24,434.69 | -5,993.80 |
| 应收账款坏账损失 | -2,613,993.89 | -909,714.40 |
| 其他应收款坏账损失 | -43,542.73 | -14,079.07 |
| 合计 | -2,681,971.31 | -929,787.27 |

45. 资产减值损失

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------|-------------|-------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -910,700.34 | -835,982.65 |
| 合同资产减值损失 | -12,954.94 | -47,744.40 |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----|-------------|-------------|
| 合计 | -923,655.28 | -883,727.05 |

46. 资产处置收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|--------------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置收益 | 583,273.79 | -56,373.73 | 583,273.79 |
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | 583,273.79 | -56,373.73 | 583,273.79 |
| 其中:固定资产处置收益 | -64,416.1 | -56,373.73 | -64,416.1 |
| 使用权资产处置收益 | 647,689.89 | | 647,689.89 |
| 合计 | 583,273.79 | -56,373.73 | 583,273.79 |

47. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|----|-----------|-----------|---------------|
| 其他 | 19,931.77 | 38,211.35 | 19,931.77 |
| 合计 | 19,931.77 | 38,211.35 | 19,931.77 |

(2) 计入当年损益的政府补助: 无

48. 营业外支出

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|----------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,276.35 | 14,066.25 | 1,276.35 |
| 其中: 固定资产毁损报废损失 | 1,276.35 | 14,066.25 | 1,276.35 |
| 税收滞纳金 | 65,445.56 | 635.87 | 65,445.56 |
| 其他 | 0.01 | 70,030.09 | 0.01 |
| 合计 | 66,721.92 | 84,732.21 | 66,721.92 |

49. 所得税费用

(1) 所得税费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当年所得税费用 | 535,712.82 | 406,044.49 |
| 递延所得税费用 | -1,612,493.54 | -2,149,320.03 |
| 合计 | -1,076,780.72 | -1,743,275.54 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本年发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 本年合并利润总额 | -3,498,448.23 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -524,767.23 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -266,876.10 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -99,498.38 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -71,903.25 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 546,863.78 |
| 本年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 | 2,509,041.87 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -3,169,641.41 |
| 所得税费用 | -1,076,780.72 |

50. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 往来款 | 110.33 | 261,482.42 |
| 政府补助 | 3,510,215.15 | 3,477,672.18 |
| 存款利息 | 142,149.81 | 440,895.85 |
| 营业外收入 | 20,057.77 | 2,184.86 |
| 合计 | 3,672,533.06 | 4,182,235.31 |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 销售费用支出 | 1,422,201.88 | 2,598,657.72 |
| 管理费用支出 | 8,674,137.69 | 9,980,879.34 |
| 研发费用支出 | 8,580,705.09 | 7,549,669.41 |
| 财务费用支出 | 114,586.19 | 26,921.28 |
| 营业外支出 | 65,281.40 | 64,732.21 |
| 保证金 | 170,137.86 | 274,460.22 |
| 往来款 | 2,331.00 | 374,881.23 |
| 合计 | 19,029,381.11 | 20,870,201.41 |

(2) 与投资活动有关的现金

1) 收到的重要的与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 出售联营公司股权 | 20,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 12,000,000.00 |

2) 支付的重要的与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 收购少数股东股权 | 3,500,000.00 | 29,750,000.00 |
| 联营公司增资款 | | 15,450,000.00 |
| 合计 | 3,500,000.00 | 45,200,000.00 |

(3) 与筹资活动有关的现金

1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 支付租赁负债 | 1,934,081.45 | 976,233.21 |
| 回购股票 | 4,484,361.15 | 1,615,287.19 |
| 票据保证金 | 1,200,000.00 | |
| 合计 | 7,618,442.60 | 2,591,520.40 |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 筹资活动产生的各项负债变动情况

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 166,166,288.87 | 145,000,000.00 | 5,016,205.26 | 171,036,451.08 | | 145,146,043.05 |
| 应付票据 | 2,000,000.00 | | 2,400,000.00 | 1,200,000.00 | | 3,200,000.00 |
| 其他应付款-应付股利 | | | 6,175,216.68 | 6,175,216.68 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,256,022.25 | | 3,446,731.54 | 2,118,263.10 | | 2,584,490.69 |
| 长期借款 | | 16,500,000.00 | 510,537.51 | 228,122.92 | 1,500,000.00 | 15,282,414.59 |
| 租赁负债 | 4,548,151.89 | | 345,768.77 | | 1,920,264.09 | 2,973,656.57 |
| 合计 | 173,970,463.01 | 161,500,000.00 | 17,894,459.76 | 180,758,053.78 | 3,420,264.09 | 169,186,604.90 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

无。

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无。

51. 现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | — | — |
| 净利润 | -2,421,667.51 | 15,283,200.80 |
| 加：资产减值准备 | 923,655.28 | 883,727.05 |
| 信用减值损失 | 2,681,971.31 | 929,787.27 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 17,590,376.79 | 14,944,548.63 |
| 使用权资产折旧 | 600,598.80 | 1,108,544.70 |
| 无形资产摊销 | 314,533.05 | 299,890.37 |
| 长期待摊费用摊销 | 969,043.61 | 819,493.91 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | -583,273.79 | 56,373.73 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | 1,276.35 | 14,066.25 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 5,613,331.84 | 5,165,773.24 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | -17,782,279.01 | -6,446,699.89 |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列） | -1,383,310.28 | -2,217,244.15 |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列） | -229,183.26 | 67,924.12 |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | -20,495,509.20 | 19,525,608.11 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | 10,306,036.17 | -18,863,732.43 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | -638,298.52 | 20,986,345.06 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,532,698.37 | 52,557,606.77 |
| 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： | | |
| 现金的年末余额 | 50,672,442.95 | 80,148,967.58 |
| 减：现金的年初余额 | 80,148,967.58 | 79,003,776.36 |
| 加：现金等价物的年末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -29,476,524.63 | 1,145,191.22 |

(2) 现金和现金等价物

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 现金 | 50,672,442.95 | 80,148,967.58 |
| 其中：库存现金 | 101,853.97 | 59,140.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 50,570,588.91 | 78,704,919.49 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.07 | 1,384,908.09 |
| 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 年末现金和现金等价物余额 | 50,672,442.95 | 80,148,967.58 |
| 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 | | |

(3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无。

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|-------|--------------|--------------|----------------|
| 票据保证金 | 3,200,000.00 | 2,000,000.00 | 票据保证金 |
| 合计 | 3,200,000.00 | 2,000,000.00 | — |

52. 租赁

(1) 本集团作为承租方

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| 租赁负债利息费用 | 166,440.96 | 188,263.85 |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 208,691.70 | 159,291.96 |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外） | | |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | | |
| 其中：售后租回交易产生部分 | | |
| 转租使用权资产取得的收入 | | |
| 与租赁相关的总现金流出 | 2,142,773.15 | 1,135,525.17 |
| 售后租回交易产生的相关损益 | | |
| 售后租回交易现金流入 | | |
| 售后租回交易现金流出 | | |

(2) 本集团作为出租方

1) 本集团作为出租人的经营租赁

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|----|-------------------|--------------------------|
| 设备 | 530,973.48 | 530,973.48 |
| 合计 | 530,973.48 | 530,973.48 |

六、 研发支出

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 9,225,177.55 | 9,077,237.23 |
| 研发耗用材料 | 5,805,335.41 | 4,735,221.20 |
| 技术咨询 | 1,850,022.07 | 1,930,321.49 |
| 使用权资产折旧 | 1,252,678.27 | 1,212,597.65 |
| 折旧费 | 1,429,122.91 | 1,012,227.81 |
| 试验检验费 | 563,112.28 | 969,121.25 |
| 差旅费 | 701,716.97 | 819,450.09 |
| 办公费用 | 211,275.69 | 228,973.78 |
| 交通费 | 17,306.19 | 95,821.77 |
| 其他费用 | 739,048.83 | 141,318.00 |
| 合计 | 21,794,796.17 | 20,222,290.27 |
| 其中：费用化研发支出 | 21,794,796.17 | 20,222,290.27 |
| 资本化研发支出 | | |

1. 符合资本化条件的研发项目：无。

2. 重要外购在研项目：无。

七、 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 处置子公司

本年注销孙公司江苏商寰。

4. 其他原因的合并范围变动

本年投资设立子公司江苏相控。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|-------|----------|-------|------|-----------|---------------------|---------------------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海自图 | 10,000万元 | 上海 | 上海 | 新材料科技 | 100.00 | | 投资设立 |
| 江苏相控 | 1,000万元 | 江苏常州 | 江苏常州 | 新材料科技 | 51.00 ^{注1} | | 投资设立 |
| 江苏图研 | 1,500万元 | 江苏启东 | 江苏启东 | 新材料科技 | | 71.00 | 投资设立 |
| 上海创垂 | 1,000万元 | 上海 | 上海 | 金属制品制造与销售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 上海商寰 | 1,000万元 | 上海 | 上海 | 新材料科技 | | 65.00 | 投资设立 |
| 江苏易米 | 2,000万元 | 江苏启东 | 江苏启东 | 新材料科技 | | 90.00 ^{注2} | 投资设立 |

注1：江苏相控的少数股东实缴未达到认缴比例，2024年本公司按实缴比例68%确认对该子公司的权益。

注2：江苏易米的少数股东认缴的10%出资未实际出资，2024年本公司将该子公司作为全资子公司，按100%确认对该子公司的权益。

（2） 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东宣告分派的股利 | 年末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 江苏图研 | 29% | 244,674.53 | | 7,525,473.50 |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 年末余额 | | | | | |
|-------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 江苏图研 | 87,428,984.76 | 66,563,707.72 | 153,992,692.48 | 74,801,191.36 | 53,241,592.51 | 128,042,783.87 |

(续 1)

| 子公司名称 | 年初余额 | | | | | |
|-------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 江苏图研 | 97,301,858.55 | 52,865,435.26 | 150,167,293.81 | 85,575,907.00 | 39,485,183.46 | 125,061,090.46 |

(续 2)

| 子公司名称 | 本年发生额 | | | 上年发生额 | | |
|-------|----------------|------------|--------------|----------------|------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 |
| 江苏图研 | 117,655,686.18 | 843,705.26 | 843,705.26 | 108,912,704.30 | -14,892.38 | -14,892.38 |
| | | | 经营活动现金流量 | | | 经营活动现金流量 |
| | | | 6,863,270.67 | | | 9,822,700.32 |

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联 营企业名称 | 主要经 营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 对合营企业或联营 企业投资的会计处 理方法 |
|-----------------|-----------|-----|------|----------|----|-----------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 尼伦科技 | 上海市 | 上海市 | 技术研发 | 23.69 | | 权益法 |

(2) 重要的合营企业的主要财务信息：无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 年末余额/本年发生额 | 年初余额/上年发生额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 82,190,636.82 | 44,381,984.05 |
| 其中：现金和现金等价物 | 25,346,706.85 | 1,816,050.46 |
| 非流动资产 | 241,779,378.72 | 244,220,075.96 |
| 资产合计 | 323,970,015.54 | 288,602,060.01 |
| 流动负债 | 38,705,313.20 | 20,815,536.76 |
| 非流动负债 | 84,089,272.73 | 127,639,536.75 |
| 负债合计 | 122,794,585.93 | 148,455,073.51 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 201,175,429.61 | 140,146,986.50 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 47,667,870.19 | 38,190,053.82 |
| 调整事项 | | |
| —其他 | 198,883.68 | 114,127.17 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 47,866,753.87 | 38,304,180.99 |
| 存在公开报价的合营企业权益投 资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 223,300,273.68 | 40,770,973.35 |
| 财务费用 | 5,383,275.94 | 16,207.01 |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | 5,929,793.39 | -12,090,382.99 |
| 综合收益总额 | 5,929,793.39 | -12,090,382.99 |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

九、政府补助

1. 涉及政府补助的负债项目

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 会计科目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 本年转入其他收益金额 | 本年其他变动 | 年末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|--------------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 2,523,318.05 | 2,500,000.00 | | 474,153.86 | | 4,549,164.19 | 与资产相关 |

2. 计入当期损益的政府补助

| 会计科目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 2,265,267.97 | 4,210,304.14 |
| 财务费用 | 94,144.08 | 76,700.00 |

十、与金融工具相关风险

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

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

1) 汇率风险

无。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2024年12月31日,本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同,金额合计为16,150万元。

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

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率,以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格进行产品销售和技术服务，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2024年12月31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94,012,114.90元。

(3) 流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2024年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为2,350万元。其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币2,000万元。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：
本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2024年12月31日金额：

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 货币资金 | 53,872,442.95 | | | | 53,872,442.95 |
| 应收票据 | 2,933,322.01 | | | | 2,933,322.01 |
| 应收账款 | 106,278,193.09 | | | | 106,278,193.09 |
| 其他应收款 | 496,915.69 | | | | 496,915.69 |
| 金融负债 | | | | | |
| 短期借款 | 145,146,043.05 | | | | 145,146,043.05 |
| 应付票据 | 3,200,000.00 | | | | 3,200,000.00 |
| 应付账款 | 25,393,708.33 | | | | 25,393,708.33 |
| 其他流动负债 | 2,434,455.15 | | | | 2,434,455.15 |
| 其他应付款 | 2,104,691.49 | | | | 2,104,691.49 |
| 应付职工薪酬 | 3,939,621.76 | | | | 3,939,621.76 |
| 一年内到期的 非流动负债 | 2,584,490.69 | | | | 2,584,490.69 |
| 长期借款 | 19,914.59 | 2,475,000.00 | 10,725,000.00 | 2,062,500.00 | 15,282,414.59 |

2. 敏感性分析

无。

十一、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

无。

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

对于持续和非持续的第一层次公允价值计量，本集团采用相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

不适用。

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

应收款项融资均为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

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

不适用。

6. 持续的公允价值计量项目，本年内发生各层级之间的转换

不适用。

7. 本年内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

8. 不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债

不适用。

十二、 关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 本公司的母公司情况

| 控股股东及最终控制方名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|---------------|-----|----------|---------------|--------------|---------------|
| 上海易行健信息科技有限公司 | 上海市 | 创业投资咨询业务 | 30,000,000.00 | 43.4270 | 43.4270 |
| 张欣戎 | - | - | - | 3.3599 | 46.7869 |

本公司最终控制方是张欣戎。

(2) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

(3) 本企业合营企业及联营企业情况

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

本年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 |
|--------------|----------|
| 尼伦科技(上海)有限公司 | 本公司的联营企业 |

(4) 其他关联方

| 其他关联方名称 | 与本企业关系 |
|--------------|-------------|
| 上海元音信息科技有限公司 | 同一实际控制人 |
| 尼伦化学(上海)有限公司 | 联营公司的子公司 |
| 朱佳姝 | 实际控制人张欣戎之配偶 |

2. 关联交易

(1) 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

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 尼伦化学(上海)有限公司 | 原材料采购 | 81,496,497.34 | 24,297,345.12 |
| 尼伦科技(上海)有限公司 | 加工费 | 267,617.26 | |
| 合计 | | 81,764,114.60 | 24,297,345.12 |

(2) 销售商品/提供劳务

无。

(3) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(4) 关联租赁情况

(1) 出租情况

无。

(2) 承租情况

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本年确认的租赁费 | 上年确认的租赁费 |
|--------------|--------|----------|-----------|
| 上海元音信息科技有限公司 | 房屋 | | 22,857.14 |

(5) 关联担保情况

1) 作为担保方

| 被担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|---------------|------------|------------|------------|
| 上海创垂 | 5,000,000.00 | 2024/6/26 | 2025/6/16 | 否 |
| 上海自图 | 6,000,000.00 | 2024/6/26 | 2025/6/16 | 否 |
| 上海自图 | 4,000,000.00 | 2024/9/14 | 2025/9/11 | 否 |
| 上海自图 | 16,500,000.00 | 2024/3/20 | 2030/3/20 | 否 |
| 上海自图 | 7,000,000.00 | 2024/11/28 | 2025/11/27 | 否 |

2) 作为被担保方

| 担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|---------------|------------|------------|------------|
| 张欣戎、朱佳姝 | 5,000,000.00 | 2024/10/22 | 2025/10/21 | 否 |
| 张欣戎、朱佳姝 | 10,000,000.00 | 2024/8/14 | 2025/7/21 | 否 |
| 张欣戎 | 7,000,000.00 | 2024/7/17 | 2025/4/26 | 否 |
| 张欣戎 | 7,000,000.00 | 2024/7/19 | 2025/4/26 | 否 |
| 张欣戎 | 6,000,000.00 | 2024/7/22 | 2025/4/26 | 否 |
| 张欣戎、朱佳姝 | 10,000,000.00 | 2024/11/14 | 2025/5/13 | 否 |
| 张欣戎、朱佳姝 | 10,000,000.00 | 2024/4/1 | 2025/3/31 | 否 |
| 张欣戎、朱佳姝 | 10,000,000.00 | 2024/6/3 | 2025/6/2 | 否 |
| 张欣戎、朱佳姝 | 10,000,000.00 | 2024/5/30 | 2025/5/29 | 否 |
| 张欣戎、朱佳姝 | 10,000,000.00 | 2024/8/15 | 2025/8/8 | 否 |
| 张欣戎、朱佳姝 | 8,000,000.00 | 2024/8/16 | 2025/8/8 | 否 |
| 张欣戎、朱佳姝 | 10,000,000.00 | 2024/8/16 | 2025/8/8 | 否 |

(6) 关联方资金拆借

无。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(8) 关键管理人员薪酬

单位：万元

| 项目名称 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|--------|--------|
| 薪酬合计 | 299.66 | 268.80 |

(9) 其他关联交易

无。

3. 关联方应收应付余额

(1) 应收项目

无。

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------|--------------|--------------|------|--------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应付账款 | 尼伦化学（上海）有限公司 | 9,727,379.26 | | 9,542,400.00 | |
| 应付账款 | 尼伦科技（上海）有限公司 | 302,407.50 | | | |

4. 关联方承诺

无。

5. 其他

无。

十三、 股份支付

报告期内，本公司无股份支付事项。

十四、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至2024年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至2024年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

根据公司2025年4月28日第六届董事会第四次会议通过的利润分配预案：公司目前总股本为103,670,278股，根据扣除回购专户750,000股后的102,920,278股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税）；本次权益分派共预计派发现金红利5,146,013.90元。

2. 其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

无。

2. 债务重组

无。

3. 资产置换

无。

4. 年金计划

无。

5. 终止经营

无。

6. 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

(2) 本年度报告分部的财务信息

| 项目 | 启东分部 | 上海分部 | 抵销 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 营业收入 | 173,905,187.76 | 152,792,067.98 | -160,084,514.40 | 166,612,741.34 |
| 营业成本 | 115,747,869.90 | 142,161,874.69 | -125,595,970.17 | 132,313,774.42 |
| 期间费用 | 36,230,492.93 | 22,357,303.04 | -5,005,343.78 | 53,582,452.19 |
| 分部利润总额 | 5,304,352.50 | -7,692,420.46 | -1,110,380.27 | -3,498,448.23 |
| 资产总额 | 658,438,581.55 | 184,076,777.09 | -369,898,126.28 | 472,617,232.36 |
| 负债总额 | 356,982,852.49 | 84,365,713.72 | -227,754,928.80 | 213,593,637.41 |
| 补充信息 | | | | |
| 资本性支出 | 10,176,310.11 | 10,022,101.22 | | 20,198,411.33 |
| 当期确认的减值损失 | -4,722,181.83 | 1,116,555.24 | | -3,605,626.59 |
| 折旧和摊销费用 | 18,963,714.24 | 2,734,668.16 | -2,223,830.15 | 19,474,552.25 |

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

| 账龄 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 27,068,768.76 | 64,565,655.79 |
| 1-2年 | 50,201,676.29 | 2,755,146.43 |
| 2-3年 | 2,470,039.11 | 6,518,281.62 |
| 3年以上 | 6,754,549.19 | 236,267.57 |
| 其中: 3-4年 | 6,518,281.62 | 74,789.25 |
| 4-5年 | 74,789.25 | 14,535.71 |
| 5年以上 | 161,478.32 | 146,942.61 |
| 合计 | 86,495,033.35 | 74,075,351.41 |

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 86,495,033.35 | 100.00 | 6,789,735.82 | 7.85 | 79,705,297.53 |
| 其中：账龄组合 | 77,056,381.69 | 89.09 | 6,789,735.82 | 8.81 | 70,266,645.87 |
| 关联方组合 | 9,438,651.66 | 10.91 | | | 9,438,651.66 |
| 合计 | 86,495,033.35 | 100.00 | 6,789,735.82 | 7.85 | 79,705,297.53 |

续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 74,075,351.41 | 100.00 | 3,060,108.10 | 4.13 | 71,015,243.31 |
| 其中：账龄组合 | 55,596,792.22 | 75.05 | 3,060,108.10 | 5.50 | 52,536,684.12 |
| 关联方组合 | 18,478,559.19 | 24.95 | | | 18,478,559.19 |
| 合计 | 74,075,351.41 | 100.00 | 3,060,108.10 | 4.13 | 71,015,243.31 |

- 1) 应收账款按单项计提坏账准备
无。
- 2) 按组合计提应收账款坏账准备

| 账龄 | 年末余额 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 26,101,184.27 | 1,305,059.21 | 5.00 |
| 1-2年 | 48,804,190.74 | 4,880,419.07 | 10.00 |
| 2-3年 | 1,914,739.11 | 382,947.82 | 20.00 |
| 3-4年 | | | |
| 4-5年 | 74,789.25 | 59,831.40 | 80.00 |
| 5年以上 | 161,478.32 | 161,478.32 | 100.00 |
| 合计 | 77,056,381.69 | 6,789,735.82 | -- |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|-------|-------|----|---------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 3,060,108.10 | 3,729,627.72 | | | | 6,789,735.82 |
| 合计 | 3,060,108.10 | 3,729,627.72 | | | | 6,789,735.82 |

其中本年坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(4) 本年实际核销的应收账款：无。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款年末余额 | 合同资产年末余额 | 应收账款和合同资产年末余额 | 占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例(%) | 应收账款和合同资产坏账准备年末余额 |
|------------------|----------------------|----------|----------------------|-------------------------|---------------------|
| B4 单位 | 69,037,036.40 | | 69,037,036.40 | 79.82 | 5,794,983.48 |
| 上海商寰航空科技有限公司 | 8,895,841.62 | | 8,895,841.62 | 10.28 | |
| 大连长丰实业总公司总公司 | 1,890,793.00 | | 1,890,793.00 | 2.19 | 94,539.65 |
| 宏光空降装备有限公司 | 1,047,200.00 | | 1,047,200.00 | 1.21 | 116,270.00 |
| 长沙五七一二飞机工业有限责任公司 | 840,699.40 | | 840,699.40 | 0.97 | 57,661.74 |
| 合计 | 81,711,570.42 | | 81,711,570.42 | 94.47 | 6,063,454.87 |

2. 其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 17,872,801.60 | 4,040,000.00 |
| 合计 | 17,872,801.60 | 4,040,000.00 |

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 保证金押金类 | 88,000.00 | 60,000.00 |
| 关联方往来款 | 17,826,201.60 | 4,000,000.00 |
| 合计 | 17,914,201.60 | 4,060,000.00 |

(2) 其他应收款按账龄列示

| 账龄 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 1年以内(含1年) | 17,854,201.60 | 4,000,000.00 |
| 1-2年 | | |
| 2-3年 | | 20,000.00 |
| 3年以上 | 60,000.00 | 40,000.00 |
| 其中: 3-4年 | 20,000.00 | 40,000.00 |
| 4-5年 | 40,000.00 | |
| 合计 | 17,914,201.60 | 4,060,000.00 |

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|----------------------|---------------|------------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 17,914,201.60 | 100.00 | 41,400.00 | 0.23 | 17,872,801.60 |
| 其中: 保证金、押金及往来款 | 88,000.00 | 0.49 | 41,400.00 | 47.05 | 46,600.00 |
| 关联方组合 | 17,826,201.60 | 99.51 | | | 17,826,201.60 |
| 合计 | 17,914,201.60 | 100.00 | 41,400.00 | — | 17,872,801.60 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,060,000.00 | 100.00 | 20,000.00 | 0.49 | 4,040,000.00 |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|---------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 其中：保证金、押金及往来款 | 60,000.00 | 1.48 | 20,000.00 | 33.33 | 40,000.00 |
| 关联方组合 | 4,000,000.00 | 98.52 | | | 4,000,000.00 |
| 合计 | 4,060,000.00 | 100.00 | 20,000.00 | | 4,040,000.00 |

3) 其他应收款按组合计提坏账准备

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

①保证金、押金及往来款组合其他应收款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|------------|-----------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 (含1年) | 28,000.00 | 1,400.00 | 5.00 |
| 1-2年 | | | 10.00 |
| 2-3年 | | | 20.00 |
| 3-4年 | 20,000.00 | 8,000.00 | 40.00 |
| 4-5年 | 40,000.00 | 32,000.00 | 80.00 |
| 合计 | 88,000.00 | 41,400.00 | — |

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 2024年1月1日余额在本年 | — | — | — | — |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本年计提 | | 21,400.00 | | 21,400.00 |
| 本年转回 | | | | |
| 本年转销 | | | | |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 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) | |
| 本年核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年12月31日余额 | | 41,400.00 | | 41,400.00 |

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|------|-----------|-----------|-------|-------|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 20,000.00 | 21,400.00 | | | | 41,400.00 |
| 合计 | 20,000.00 | 21,400.00 | | | | 41,400.00 |

(5) 本年度实际核销的其他应收款

无。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|---------------|--------|---------------|------|---------------------|-----------|
| 上海自图新材料科技有限公司 | 关联方往来款 | 17,826,201.60 | 1年以内 | 99.51 | |
| 启东市华润燃气有限公司 | 保证金押金类 | 40,000.00 | 4-5年 | 0.22 | 32,000.00 |
| 中电商务(北京)有限公司 | 保证金押金类 | 28,000.00 | 1年以内 | 0.16 | 1,400.00 |
| 启东新奥能源发展有限公司 | 保证金押金类 | 20,000.00 | 3-4年 | 0.11 | 8,000.00 |
| 合计 | — | 17,914,201.60 | | 100.00 | 41,400.00 |

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无。

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|------------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 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 | 109,600,000.00 | | 109,600,000.00 | 104,500,000.00 | | 104,500,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 47,240,425.48 | | 47,240,425.48 | 38,190,366.69 | | 38,190,366.69 |
| 合计 | 156,840,425.48 | | 156,840,425.48 | 142,690,366.69 | | 142,690,366.69 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|-----------|-----------------------|---------------------|------|-----------------------|----------|----------|
| 上海自图 | 104,500,000.00 | | | 104,500,000.00 | | |
| 江苏相控 | | 5,100,000.00 | | 5,100,000.00 | | |
| 合计 | 104,500,000.00 | 5,100,000.00 | | 109,600,000.00 | | |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 年初余额 (账面价值) | 减值 准备 年初 余额 | 本年增减变动 | | | | | | 年末余额 (账面价值) | 减值准 备年末 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、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 尼伦科技 | 38,190,366.69 | | | 3,315,738.78 | 1,610,531.88 | | | 10,755,265.69 | | | 47,240,425.48 | |
| 合计 | 38,190,366.69 | | | 3,315,738.78 | 1,610,531.88 | | | 10,755,265.69 | | | 47,240,425.48 | |

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 26,504,038.18 | 12,275,728.00 | 62,586,806.74 | 23,461,351.90 |
| 其他业务 | 18,350,345.61 | 12,765,323.66 | 15,948,959.40 | 11,007,019.95 |
| 合计 | 44,854,383.79 | 25,041,051.66 | 78,535,766.14 | 34,468,371.85 |

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

| 合同类型 | 营业收入 | 营业成本 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 业务类型 | | |
| 其中：橡胶制品及配套设备 | 24,479,877.57 | 10,013,739.22 |
| 橡胶零件 | 1,572,967.29 | 1,882,291.22 |
| 功能性膜产品 | 400,219.87 | 367,988.42 |
| 其他 | 18,401,319.06 | 12,777,032.80 |
| 按经营地区分类 | | |
| 其中：境内 | 44,854,383.79 | 25,041,051.66 |
| 境外 | | |
| 市场或客户类型 | | |
| 其中：固定造价合同 | 44,854,383.79 | 25,041,051.66 |
| 成本加成合同 | | |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 其中：在某一时点转让 | 44,854,383.79 | 25,041,051.66 |
| 在某一时段转让 | | |
| 按合同期限分类 | | |
| 其中：短期合同 | 44,854,383.79 | 25,041,051.66 |
| 长期合同 | | |
| 按销售渠道分类 | | |
| 其中：直接销售 | 44,854,383.79 | 25,041,051.66 |
| 代理销售 | | |
| 合计 | 44,854,383.79 | 25,041,051.66 |

南通通易航天科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 投资收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,098,017.80 | -4,025,357.27 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 16,684,261.21 | 10,472,057.16 |
| 合计 | 17,782,279.01 | 6,446,699.89 |

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

| 项目 | 本年金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 17,266,258.65 | |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 1,566,356.96 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -45,513.80 | |
| 小计 | 18,787,101.81 | — |
| 减: 所得税影响额 | 2,847,535.49 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 88,747.19 | |
| 合计 | 15,850,819.13 | |

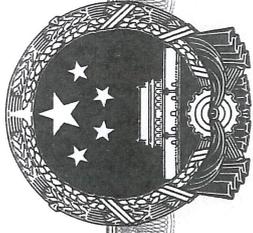
(1) 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(2023年修订)的相关规定,未认定为非经常性损益项目且金额重大的项目如下:

| 项目 | 金额 | 原因 |
|------------|------------|---------|
| 增值税进项税加计扣除 | 793,055.09 | 与日常经营相关 |

2. 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|--------------------------|---------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司普通股股东的净利润 | -0.65 | -0.02 | -0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润 | -7.13 | -0.17 | -0.17 |


 南通通易航天科技股份有限公司
 二〇二五年四月二十八日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

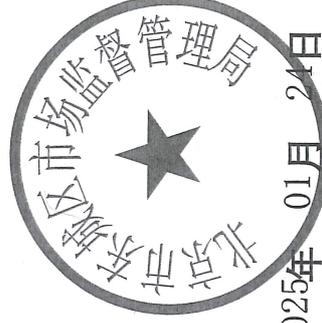
类型 特殊普通合伙会计师事务所(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、曾小清

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(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。)

出资额 6000 万元
成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝内大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2025年 01月 24日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
 - 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
 - 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

再次复印无效



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010136
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07日



姓名 牟宇红
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1969-07-13
Date of birth
工作单位 上海东华会计师事务所陕西
Working unit
五联分所
身份证号码 610103690713202
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



牟宇红的年检二维码

本证书经检验合格
This certificate is valid for another year after
this renewal.

合格专用章
2013年3月20日

证书编号: 610000020059
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 11 月 30 日
Date of Issuance

再次复印无效



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



- 注意事项
- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
 - 本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
 - 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
 - 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

转入:

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 苏波
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1977-11-21
 Date of birth
 工作单位 上海东华会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 610104197711217350
 Identity card No.



苏波

再次复印无效

证书编号: 310000840017
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 12 月 12 日
 Date of Issuance /y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by CPA

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

上海会计师 事务所 CPAs
 陕西五联分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

天健会计师 事务所 CPAs
 (特殊普通合伙) 陕西分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2016 年 5 月 30 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

天健会计师 事务所 CPAs
 (特殊普通合伙) 陕西分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

信永中和会计师 事务所 CPAs
 (特殊普通合伙) 西安分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2016 年 5 月 30 日
 /y /m /d