

新疆机械研究院股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇一九年度

新疆机械研究院股份有限公司

审计报告及财务报表

(2019年01月01日至2019年12月31日止)

| | 目录 | 页次 |
|----|------------------------|-------|
| 一、 | 审计报告 | 1-6 |
| 二、 | 财务报表 | |
| | 合并资产负债表和母公司资产负债表 | 1-4 |
| | 合并利润表和母公司利润表 | 5-6 |
| | 合并现金流量表和母公司现金流量表 | 7-8 |
| | 合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表 | 9-12 |
| | 财务报表附注 | 1-117 |



审计报告

信会师报字[2020]第 ZA90383 号

新疆机械研究院股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新疆机械研究院股份有限公司（以下简称新研股份）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了新研股份 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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，我们独立于新研股份，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|--|
| (一) 应收账款的可收回性 | |
| <p>事项描述</p> <p>请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释(九)及“五、合并财务报表项目”注释(三)。</p> <p>截止 2019 年 12 月 31 日, 贵公司合并财务报表中应收账款的原值为 2,566,138,052.85 元, 坏账准备为 807,531,008.01 元。</p> <p>贵公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况, 包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。</p> <p>由于新研股份管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断, 且影响金额重大, 为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。</p> | <p>我们针对应收账款可收回性执行的审计程序主要有:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、对公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试; 2、复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据, 关注管理层是否充分识别已发生减值的项目; 3、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款, 结合信用风险特征及账龄分析, 评价管理层坏账准备计提的合理性; 4、实施函证程序, 并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对; 5、结合期后回款情况检查, 评价管理层坏账准备计提的合理性。 |
| (二) 商誉的减值 | |
| <p>事项描述</p> <p>商誉减值的会计政策及分析请参阅合并财务报表附注“五、合并财务报表项目”注释(十三)。</p> <p>截止 2019 年 12 月 31 日, 新研股份合并财务报表中商誉的账面价值为人民币 1,346,788,500.00 元, 商誉减值准备金额 1,539,614,712.28 元。</p> <p>管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的价值。折现现金流预测的编制涉及运用管理层重大判断和估计, 特别是确定收入增长率、永续增长率、成本的上涨、利润率以及应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性且可能受到管理层偏向的影响。</p> | <p>我们针对商誉减值测试执行的审计程序主要有:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、评价管理层委聘的外部资产评估专家的胜任能力、专业素质和客观性; 2、复核并评价管理层对资产组认定的适当性及合理性; 3、通过参考行业惯例, 评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性; 4、通过将收入增长率、利润率等关键假设与过往业绩进行比较, 审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断; 5、基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率, 并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较, 以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率的适当性; |

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|--|
| <p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，因此，我们将评估商誉的减值识别为关键审计事项。</p> | <p>6、对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象。</p> |
| <p>(三) 收入确认</p> | |
| <p>事项描述</p> <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释(二十三)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目”注释(三十六)。</p> <p>2019 年度新研股份主营业务收入为人民币 1,248,039,725.73 元，其中销售航空航天飞行器零部件确认的主营业务收入为人民币 832,386,213.44 元。新研股份对于航空航天飞行器零部件销售产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，具体是以双方签订销售合同，客户验收产品并在产品交接单上签字确认作为销售收入的确认时点。</p> <p>由于收入是新研股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将新研股份收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>我们针对收入确认执行的审计程序主要有：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、实施函证程序，评价收入确认的完整性； 3、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 4、结合客户收入毛利情况分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 5、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及产品交接单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。 |

四、其他信息

新研股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新研股份 2019 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，管理层负责评估新研股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新研股份的财务报告过程。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能导致对新研股份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新研股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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) 就新研股份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。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



朱瑛

中国注册会计师：



张艳

中国·上海

二〇二〇年四月二十八日

新疆机械研究院股份有限公司
合并资产负债表
2019年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产 | 附注五 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | (一) | 237,618,446.76 | 264,733,702.80 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | (二) | | 65,957,528.00 |
| 应收账款 | (三) | 1,758,607,044.84 | 2,112,533,622.90 |
| 应收款项融资 | (四) | 143,732,441.73 | |
| 预付款项 | (五) | 133,792,689.87 | 218,760,728.98 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (六) | 215,366,388.42 | 40,229,463.17 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (七) | 602,821,555.44 | 539,104,210.37 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | (八) | 50,682,786.66 | 169,811,847.84 |
| 流动资产合计 | | 3,142,621,353.72 | 3,411,131,104.06 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (九) | 243,972,928.78 | 250,617,330.11 |
| 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 | (十) | 1,708,838,312.25 | 1,636,123,800.05 |
| 在建工程 | (十一) | 468,835,345.95 | 483,945,485.28 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | (十二) | 295,243,533.87 | 351,879,298.59 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | (十三) | 1,346,788,500.00 | 2,881,967,661.38 |
| 长期待摊费用 | (十四) | 3,053,888.17 | 3,788,203.67 |
| 递延所得税资产 | (十五) | 166,912,248.96 | 72,499,265.17 |
| 其他非流动资产 | (十六) | 346,084,584.73 | 679,431,148.72 |
| 非流动资产合计 | | 4,579,729,342.71 | 6,360,252,192.97 |
| 资产总计 | | 7,722,350,696.43 | 9,771,383,297.03 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



[Handwritten signature]



[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

新疆机械研究院股份有限公司
合并资产负债表(续)
2019年12月31日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 负债和所有者权益 | 附注五 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | (十七) | 1,149,200,000.00 | 849,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | (十八) | 255,700,855.00 | 267,995,404.00 |
| 应付账款 | (十九) | 480,220,226.36 | 307,360,033.25 |
| 预收款项 | (二十) | 19,381,229.64 | 15,536,699.50 |
| 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 | (二十一) | 39,873,465.27 | 28,718,091.99 |
| 应交税费 | (二十二) | 35,668,676.48 | 105,536,386.43 |
| 其他应付款 | (二十三) | 256,135,890.56 | 63,080,832.94 |
| 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 | (二十四) | 478,136,517.04 | 419,035,354.83 |
| 其他流动负债 | (二十五) | 14,759,079.80 | |
| 流动负债合计 | | 2,729,075,940.15 | 2,056,262,802.94 |
| 非流动负债: | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | (二十六) | 367,014,208.00 | 601,414,346.00 |
| 应付债券 | (二十七) | | 398,605,869.98 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | (二十八) | 130,596,244.24 | 158,033,531.81 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | (二十九) | 10,609,692.59 | 8,084,105.21 |
| 递延所得税负债 | (十五) | 13,394,738.70 | 10,946,582.94 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 521,614,883.53 | 1,177,084,435.94 |
| 负债合计 | | 3,250,690,823.68 | 3,233,347,238.88 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | (三十) | 1,490,360,202.00 | 1,490,360,202.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (三十一) | 3,371,673,681.61 | 3,406,471,798.61 |
| 减: 库存股 | (三十二) | 18,394,279.00 | 10,130,232.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | (三十三) | 41,680,045.81 | 37,378,600.79 |
| 盈余公积 | (三十四) | 53,411,845.15 | 53,411,845.15 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (三十五) | -837,746,250.67 | 1,432,373,878.25 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 4,100,985,244.90 | 6,409,866,092.80 |
| 少数股东权益 | | 370,674,627.85 | 128,169,965.35 |
| 所有者权益合计 | | 4,471,659,872.75 | 6,538,036,058.15 |
| 负债和所有者权益总计 | | 7,722,350,696.43 | 9,771,383,297.03 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



(Signature)



(Signature)



(Signature)

新疆机械研究院股份有限公司
 母公司资产负债表
 2019年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产 | 附注十五 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 760,296.55 | 19,210,511.84 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | (一) | 743,197,314.08 | 501,192,516.31 |
| 存货 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 298,804.46 | 2,533,103.81 |
| 流动资产合计 | | 744,256,415.09 | 522,936,131.96 |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (二) | 5,289,070,110.79 | 5,304,370,110.79 |
| 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 | | 9,321.72 | 4,273.36 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | 11,177,364.10 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 5,289,079,432.51 | 5,315,551,748.25 |
| 资产总计 | | 6,033,335,847.60 | 5,838,487,880.21 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
 企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新疆机械研究院股份有限公司
 母公司资产负债表（续）
 2019年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益 | 附注十五 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 440,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 应交税费 | | 467,037.70 | 47,733.77 |
| 其他应付款 | | 449,839,276.91 | 14,871,266.44 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 890,306,314.61 | 234,919,000.21 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | 398,605,869.98 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | 398,605,869.98 |
| 负债合计 | | 890,306,314.61 | 633,524,870.19 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 1,490,360,202.00 | 1,490,360,202.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3,371,700,602.28 | 3,406,498,719.28 |
| 减：库存股 | | 18,394,279.00 | 10,130,232.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 53,411,845.15 | 53,411,845.15 |
| 未分配利润 | | 245,951,162.56 | 264,822,475.59 |
| 所有者权益合计 | | 5,143,029,532.99 | 5,204,963,010.02 |
| 负债和所有者权益总计 | | 6,033,335,847.60 | 5,838,487,880.21 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
 企业法定代表人：韩华

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]




新疆机械研究院股份有限公司
合并利润表
2019年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|-------|-------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,249,997,905.02 | 1,879,568,779.00 |
| 其中: 营业收入 | (三十六) | 1,249,997,905.02 | 1,879,568,779.00 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,362,538,176.54 | 1,630,582,244.32 |
| 其中: 营业成本 | (三十六) | 916,377,072.47 | 1,263,957,977.40 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | (三十七) | 15,104,673.61 | 18,609,559.94 |
| 销售费用 | (三十八) | 38,849,982.40 | 48,613,312.27 |
| 管理费用 | (三十九) | 139,997,661.51 | 125,013,086.06 |
| 研发费用 | (四十) | 112,350,470.59 | 87,580,197.62 |
| 财务费用 | (四十一) | 139,858,315.96 | 86,808,111.03 |
| 其中: 利息费用 | | 141,777,148.79 | 85,529,538.93 |
| 利息收入 | | 2,307,069.25 | 861,865.64 |
| 加: 其他收益 | (四十二) | 45,748,339.14 | 67,386,839.05 |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | (四十三) | -15,572,835.92 | 1,058,991.30 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | -6,644,401.33 | -7,665,007.43 |
| 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) | (四十四) | -332,961,640.43 | |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列) | (四十五) | -1,620,321,150.84 | -113,860,498.70 |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列) | (四十六) | 705,017.58 | 143,884,986.14 |
| 三、营业利润 (亏损以“-”号填列) | | -2,034,942,541.99 | 347,456,852.47 |
| 加: 营业外收入 | (四十七) | 1,313,028.56 | 558,547.40 |
| 减: 营业外支出 | (四十八) | 35,100,938.96 | 2,596,908.69 |
| 四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | -2,068,730,452.39 | 345,418,491.18 |
| 减: 所得税费用 | (四十九) | -51,132,254.17 | 57,373,475.97 |
| 五、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | -2,017,598,198.22 | 288,045,015.21 |
| (一) 按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | -1,997,901,363.66 | 288,045,015.21 |
| 2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | -19,696,834.56 | |
| (二) 按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列) | | -1,978,558,337.51 | 297,286,467.10 |
| 2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列) | | -39,039,860.71 | -9,241,451.89 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于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 | | | |
| (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. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 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 | | -2,017,598,198.22 | 288,045,015.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -1,978,558,337.51 | 297,286,467.10 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -39,039,860.71 | -9,241,451.89 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | -1.33 | 0.20 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | -1.33 | 0.20 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

6501060094154




新疆机械研究院股份有限公司
母公司利润表
2019年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注十五 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | | |
| 减: 营业成本 | | | |
| 税金及附加 | | 29,254.20 | 34,500.00 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 5,227,029.45 | 4,003,097.94 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 10,893,915.09 | -35,623.04 |
| 其中: 利息费用 | | 26,555,040.80 | |
| 利息收入 | | 15,720,175.66 | 92,993.10 |
| 加: 其他收益 | | | 163,049.35 |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | (三) | -5,349,200.00 | 40,000,000.00 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益 (损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | | | |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列) | | | |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列) | | | -24,295,098.63 |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列) | | | |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列) | | -21,499,398.74 | 11,865,975.82 |
| 加: 营业外收入 | | | 0.38 |
| 减: 营业外支出 | | 85.93 | |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | -21,499,484.67 | 11,865,976.20 |
| 减: 所得税费用 | | | -6,073,774.66 |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | -21,499,484.67 | 17,939,750.86 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | -21,499,484.67 | 17,939,750.86 |
| (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 | | | |
| (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. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -21,499,484.67 | 17,939,750.86 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新疆机械研究院股份有限公司
合并现金流量表
2019年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 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 | | 766,176,116.97 | 1,139,438,321.72 |
| 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 | | 12,509.07 | 5,614,036.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (五十) | 28,708,298.21 | 181,980,557.71 |
| 经营活动现金流入小计 | | 794,896,924.25 | 1,327,032,916.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 292,986,932.70 | 651,063,410.14 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 200,180,927.44 | 178,758,741.25 |
| 支付的各项税费 | | 103,620,373.78 | 147,726,287.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (五十) | 269,801,853.64 | 206,128,298.11 |
| 经营活动现金流出小计 | | 866,590,087.56 | 1,183,676,737.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -71,693,163.31 | 143,356,179.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 70,327.46 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,166,195.79 | 8,723,998.73 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,134,491.99 | 47,300,800.94 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 16,841,020.88 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | (五十) | 106,236,044.22 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 125,448,080.34 | 56,024,799.67 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 158,105,298.72 | 208,349,185.15 |
| 投资支付的现金 | | | 135,362,500.00 |
| 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 | (五十) | | 106,236,044.22 |
| 投资活动现金流出小计 | | 158,105,298.72 | 449,947,729.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -32,657,218.38 | -393,922,929.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 300,000,000.00 | 14,033,158.26 |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 300,000,000.00 | 14,033,158.26 |
| 取得借款收到的现金 | | 1,369,200,000.00 | 1,163,395,022.65 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | (五十) | 462,205,128.39 | 208,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,131,405,128.39 | 1,385,428,180.91 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,672,653,804.64 | 926,874,104.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 155,887,746.99 | 164,767,477.82 |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | (五十) | 330,181,090.72 | 164,263,139.94 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,158,722,642.35 | 1,255,904,721.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -27,317,513.96 | 129,523,459.15 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 103,747.95 | -99,932.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -131,564,147.70 | -121,143,224.17 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 236,130,004.65 | 357,273,228.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 104,565,856.95 | 236,130,004.65 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

鹏理 会计机构负责人:

6501060094258

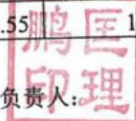
新疆机械研究院股份有限公司
母公司现金流量表
2019年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注十五 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 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 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 283,304,538.16 | 455,849,693.42 |
| 经营活动现金流入小计 | | 283,304,538.16 | 455,849,693.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 146,700.65 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 557,163.22 | |
| 支付的各项税费 | | 37,975.40 | 55,739.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 4,299,557.34 | 585,674,328.23 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,041,396.61 | 585,730,067.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 278,263,141.55 | -129,880,374.02 |
| 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 | | | 40,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 2,381,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,381,000.00 | 40,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 6,468.00 | 5,200.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 2,381,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 6,468.00 | 2,386,200.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 2,374,532.00 | 37,613,800.00 |
| 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 | | 440,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 440,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 620,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 76,025,724.84 | 73,718,590.54 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 43,062,164.00 | 57,953,139.94 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 739,087,888.84 | 131,671,730.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -299,087,888.84 | 88,328,269.52 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -18,450,215.29 | -3,938,304.50 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 19,210,511.84 | 23,148,816.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 760,296.55 | 19,210,511.84 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



新疆机械研究院股份有限公司
合并所有者权益变动表

2019 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|----------------------|------------------|-----|-----|--------------|------------------|---------------|--------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 优先股 | 永续债 | 其他权益工具 其他 | 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 | | | 小计 |
| 一、上年年末余额 | 1,490,360,202.00 | | | | 3,406,471,798.61 | 10,130,232.00 | | 37,378,600.79 | 53,411,845.15 | | 1,432,373,878.25 | 6,409,866,092.80 | 128,169,965.35 | 6,538,036,058.15 |
| 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 | 1,490,360,202.00 | | | | 3,406,471,798.61 | 10,130,232.00 | | 37,378,600.79 | 53,411,845.15 | | 1,171,716,007.51 | 6,149,208,222.06 | 128,591,886.28 | 6,277,800,108.34 |
| 三、本期末变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -34,798,117.00 | 8,264,047.00 | | 4,301,445.02 | | -2,009,462,258.18 | -2,048,222,977.16 | -2,048,222,977.16 | 242,082,741.57 | -1,806,140,235.59 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | -34,798,117.00 | 8,264,047.00 | | | | -1,978,558,337.51 | -1,978,558,337.51 | -1,978,558,337.51 | -39,039,860.71 | -2,017,598,198.22 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (二) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,490,360,202.00 | | | | 3,371,673,681.61 | 18,394,279.00 | | 41,680,045.81 | 53,411,845.15 | | -837,746,250.67 | 4,100,985,244.90 | 370,674,627.85 | 4,471,659,872.75 |

会计机构负责人: [Signature]

主管会计工作负责人: [Signature]

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人: [Signature]

新疆机械研究院股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | | |
|-----------------------|------------------|-----|---------------------|------------------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 优先股 | 其他权益工具 永续债 其他 | 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 | | 小计 | 少数股东权益 |
| 一、上年年末余额 | 1,490,360,202.00 | | | 3,454,294,706.55 | | | 31,507,551.48 | 51,619,632.89 | | 1,178,598,213.95 | 6,206,380,306.87 | 123,297,828.48 | 6,329,678,135.35 |
| 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 | 1,490,360,202.00 | | | 3,454,294,706.55 | | | 31,507,551.48 | 51,619,632.89 | | 1,178,598,213.95 | 6,206,380,306.87 | 123,297,828.48 | 6,329,678,135.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | -47,822,907.94 | 10,130,232.00 | | 5,871,049.31 | 1,792,212.26 | | 253,775,664.30 | 203,485,785.93 | 4,872,136.87 | 208,357,922.80 |
| （一）综合收益总额 | | | | -47,822,907.94 | 10,130,232.00 | | | | | 297,286,467.10 | 297,286,467.10 | -9,241,451.89 | 288,045,015.21 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 14,033,158.26 | 14,033,158.26 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | -47,822,907.94 | 10,130,232.00 | | | 1,792,212.26 | | -43,510,802.80 | -41,718,590.54 | | -57,953,139.94 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 1,792,212.26 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -1,792,212.26 | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,490,360,202.00 | | | 3,406,471,798.61 | 10,130,232.00 | | 37,378,600.79 | 53,411,845.15 | | 1,432,373,878.25 | 6,409,866,092.80 | 128,169,965.35 | 6,538,036,058.15 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：
鹏医理印

会计机构负责人：
鹏医理印

新疆机械研究院股份有限公司
母公司所有者权益变动表

2019 年度

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 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 | 所有者权益合计 |
|------------------------|------------------|-----|--------|----|----|------------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 其他 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,490,360,202.00 | | | | | 3,406,498,719.28 | 10,130,232.00 | | | 53,411,845.15 | 264,822,475.59 | 5,204,963,010.02 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,490,360,202.00 | | | | | 3,406,498,719.28 | 10,130,232.00 | | | 53,411,845.15 | 298,354,567.90 | 5,238,495,102.33 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | -34,798,117.00 | 8,264,047.00 | | | | -52,403,405.34 | -95,465,569.34 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | -34,798,117.00 | 8,264,047.00 | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,490,360,202.00 | | | | | 3,371,700,602.28 | 18,394,279.00 | | | 53,411,845.15 | 245,951,162.56 | 5,143,029,532.99 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



新疆机械研究院股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上期金额 | | | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|----------------------------|------------------|---------------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 优先股 永续债 其他 | 资本公积 减：库存股 | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,490,360,202.00 | | 3,454,321,627.22 | | | 51,619,632.89 | 290,393,527.53 | 5,286,694,989.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,490,360,202.00 | | 3,454,321,627.22 | | | 51,619,632.89 | 290,393,527.53 | 5,286,694,989.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | -47,822,907.94 | 10,130,232.00 | | 1,792,212.26 | -25,571,051.94 | -81,731,979.62 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 17,939,750.86 | 17,939,750.86 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | -47,822,907.94 | 10,130,232.00 | | | | -57,953,139.94 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | -47,822,907.94 | 10,130,232.00 | | 1,792,212.26 | -43,510,802.80 | -57,953,139.94 |
| 4. 其他 | | | | | | 1,792,212.26 | -1,792,212.26 | -41,718,590.54 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,490,360,202.00 | | 3,406,498,719.28 | 10,130,232.00 | | 53,411,845.15 | 264,822,475.59 | 5,204,963,010.02 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

[Signature]



[Signature]



新疆机械研究院股份有限公司
二〇一九年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)



一、 公司基本情况

(一) 公司概况

新疆机械研究院股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”、“新研股份”)是在原新疆机械研究院(有限责任公司)的基础上整体变更设立的股份有限公司,由周卫华、王建军、李力、李林、袁振军等49名自然人作为发起人,注册资本为2,400万元(每股面值人民币1元),于2009年7月21日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局办妥工商变更登记。

新疆机械研究院(有限责任公司)(以下简称“新研有限”)成立于2005年5月12日,系根据2003年9月15日新疆维吾尔自治区机械电子工业行业管理办公室出具的《关于新疆机械研究院改制为有限责任公司的批复》(新机电办企改字(2003)92号)和新疆维吾尔自治区财政厅于2004年12月22日出具的《关于确认新疆机械研究院企业改制净资产的批复》(新财统(2004)19号),改制为有限责任公司,注册资本(实收资本)为200万元。

2005年10月27日,公司股东会决议,同意王建军、郭琪、李林、叶启江等11人分别将其持有共计46.78%的股权转让给施德辛、孙晓安、谭新兰、刘建等21人,本次股权转让后公司股东人数由13人增加至28人。

2009年4月23日,公司股东会决议,同意阿力木·买买提吐尔逊、王晓春、傅峥分别将其持有的共计4.20%的股权转让给周卫华、王建军、叶启江、李力、李林、袁振军。

2009年5月26日,公司股东会决议,同意刘正直、杨秋科、姜阳、蔡鹏等12人分别将其持有的共计20.49%的股权转让给常新莉、张海福、王琼、张燕等26人,本次股权转让后公司股东人数由28人增加至49人。

2009年6月17日,公司创立大会审议通过《新疆机械研究院(有限责任公司)整体变更为新疆机械研究院股份有限公司方案》的议案,根据2009年5月31日经立信会计师事务所有限公司审计的净资产人民币46,580,953.12元折为股份有限公司的股本24,000,000.00元。

2009年8月6日,公司股东大会决议,公司申请增加注册资本3,729,600.00元,变更后公司注册资本由原24,000,000.00元增至27,729,600.00元,增资扩股后公司股东由49人增加至71人。

2009年9月24日，公司股东大会决议，公司申请增加注册资本2,670,400.00元，变更后公司注册资本由原27,729,600.00元增至30,400,000.00元，增资扩股后公司股东由71人增加至77人。

根据公司2010年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1834号《关于核准新疆机械研究院股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）10,600,000股，每股面值1.00元，总计增加人民币10,600,000.00元，公司股票已经于2011年1月7日在深圳交易所挂牌交易，公司于2011年1月28日在新疆维吾尔自治区工商局经济技术开发区分局办理了工商变更登记，变更后的注册资本为41,000,000.00元。根据本公司2011年度股东大会决议，本公司以2010年12月31日股本4,100万股为基数，按每10股由资本公积金转增12股，共计转增4,920万股，并于2011年4月实施。转增后，注册资本增至人民币90,200,000.00元。

根据公司2012年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日股本9,020万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计转增9,020万股，转增后，注册资本增至人民币180,400,000.00元。

根据公司2014年4月2日2013年度股东大会决议，公司以2013年12月31日股本18,040万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增18,040万股，转增后，注册资本增至人民币360,800,000.00元。

根据公司2015年4月28日2014年度股东大会决议，公司以2014年12月31日股本36,080万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增36,080万股，转增后，注册资本增至人民币721,600,000.00元。

根据公司2015年6月15日第二次临时股东大会，并经中国证券监督管理委员会【证监许可[2015]2324号】文件核准，由公司向四川明日宇航工业有限责任公司的股东非公开发行人民币普通股613,550,581股购买其持有的四川明日宇航工业有限责任公司（以下简称“明日宇航”）100%股权；同时，由公司向周卫华、吴洋、上市公司员工持股计划非公开发行人民币普通股155,209,621股募集配套资金。截至2015年11月6日止，公司已收到由韩华等19位自然人、高新投资发展有限公司等5家有限责任公司、什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）等5家有限合伙企业认缴的新增注册资本（股本）合计人民币613,550,581.00元，上述资本金已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具XYZH/2015CDA10175号验资报告验证，新增股份已于2015年12月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了登记托管手续。截至2015年11月27日止，新研股份向周卫华、吴洋、上市公司员工持股计划非公开发行人民币普通股155,209,621股，新增注册资本（股本）合计人民币155,209,621.00元，上述资本金已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

出具 XYZH/2015CDA10207 号验资报告验证，募集配套资金发行的新增股份已于 2015 年 12 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司注册资本为 1,490,360,202.00 元，股份总数为 1,490,360,202 股（每股面值 1 元）。公司营业执照的统一社会信用代码为 916501004576329996。公司的主业是生产和销售农牧业机械、生产和销售航空航天及发动机结构件。公司注册地：新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661 号，总部办公地：乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661 号。
本财务报表经公司董事会于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|--------------------|
| 新疆新研牧神科技有限公司 |
| 新疆牧神机械有限责任公司 |
| 吉林牧神机械有限责任公司 |
| 新疆鑫创恒泰房地产开发有限公司 |
| 四川明日宇航工业有限责任公司 |
| 河北明日宇航工业有限责任公司 |
| 天津明日宇航新材料科技有限公司 |
| 西藏明日宇航卫星科技有限责任公司 |
| 沈阳明日宇航工业有限责任公司 |
| 贵州红湖发动机零部件有限公司 |
| 霍山鑫盛股权投资合伙企业(有限合伙) |
| 西安明日宇航工业有限责任公司 |
| 上海宇之赫新材料测试有限公司 |
| 厦门梅克斯哲投资管理有限公司 |
| 北京明日宇航工程技术研究有限公司 |
| 潍坊明日宇航工业有限责任公司 |
| 洛阳明日宇航工业有限公司 |
| 贵州明日宇航工业有限公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，认为公司具有自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“（二十四）政府补助”、“（二十三）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的

股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主

体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常

表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率(或:采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示:若采用此种方法,应明示何种方法何种口径)折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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,金融资产于初始确认时分类为: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(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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(债务工具);除此之外的其他金融资产,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。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其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(权益工具)。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，

以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产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(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合,并基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下:

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率(%) |
|--------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 12 |
| 1-2 年 | 24 |
| 2-3 年 | 50 |
| 3-4 年 | 100 |
| 4-5 年 | 100 |
| 5 年以上 | 100 |

其他组合:合并范围内关联方组合不计提坏账准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种

相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(3) 应收款项坏账准备

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额前五名或占应收款项期末余额10%以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：其他应收款期末余额占余额10%以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

| | |
|------|-------|
| 组合 1 | 账龄分析法 |
|------|-------|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 20 | 20 |
| 3-4年 | 50 | 50 |
| 4-5年 | 80 | 80 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由:有明显迹象表明或有确凿证据显示无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法:单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项,并入账龄分析法组合计提坏账准备。

其他说明:期末对于不适用划分类似信用风险特征组合的应收票据和预付账款均进行单独减值测试。如有客观证据表明其发生了减值,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为:在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价、计划成本法,航天航空结构件发出时按加权平均法计价,航天特种材料按照个别计价法。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度
采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法
(1) 低值易耗品采用一次转销法；
(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司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，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲

减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照

被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 3-5 | 3.17-4.85 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3-5 | 9.50-19.40 |

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|-------|---------|--------|-------------|
| 运输设备 | 年限平均法 | 8 | 3-5 | 11.88-12.13 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 3-5 | 19.00-32.33 |

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
- (2) 公司具有购买资产的选择权,购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值,与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间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资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|--------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 按土地使用权的可使用年限 |
| 软件 | 5 年 | 预计软件更新升级期间 |
| 专利权 | 5-15 年 | 预计专利技术更新年限 |
| 非专利技术 | 10 年 | 预计非专利技术更新年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序
截止 2019 年 12 月 31 日，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

(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。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时,根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊,在此基础上进行商誉减

值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为租赁房屋装修费及建设期间临时办公设施等。长期待摊费用在预计受益期按直线法平均摊销。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十二) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

(二十三) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

(1) 农机销售

用户收到农机后，按合同规定试生产一个班次（8小时/班次），在满足合同规定的主要技术参数下确认验收合格，用户出具验收合格证明；如设备交付给用户后一周内，未出具验收证明，也未以书面方式（双方签字认可）提出异议，则视为用户默认验收合格。至此公司以收货证明确认销售。

(2) 航空航天飞行器零部件销售及航空航天新材料销售

在相关产品验收合格并移交并签订销售合同，收入的金额能够可靠计量后，确认收入。

3、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的或同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司与资产相关的政府补助按照净额法进行会计处理冲减相关资产账面价值。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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公司提供贷款的，本公司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。

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

2019 年度会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》
财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|--|------|---|-----|
| | | 合并 | 母公司 |
| (1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票 | 董事会 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 65,957,528.00 元，“应收账款”上年年末余额 2,112,533,622.90 元； | 无 |

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|-----------------------|------|--|-----|
| | | 合并 | 母公司 |
| 据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。 | | “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 267,995,404.00 元，“应付账款”上年年末余额 307,360,033.25 元。 | |

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会(2019)6 号和财会(2019)16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|--|------|--|-----|
| | | 合并 | 母公司 |
| (1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产” | 董事会 | 其他流动资产：减少 106,236,044.22 元，交易性金融资产：增加 106,236,044.22 元 | 无 |
| (2) 将“应收票据”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产” | 董事会 | 应收票据：减少 65,957,528.00 元 应收款项融资：增加 65,957,528.00 元 | 无 |

(3) 财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

合并资产负债表

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 流动资产: | | | | | |
| 货币资金 | 264,733,702.80 | 264,733,702.80 | | | |
| 结算备付金 | | | | | |
| 拆出资金 | | | | | |
| 交易性金融资产 | 不适用 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 不适用 | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | 65,957,528.00 | | -65,957,528.00 | | -65,957,528.00 |
| 应收账款 | 2,112,533,622.90 | 1,818,048,540.68 | | -294,485,082.22 | -294,485,082.22 |
| 应收款项融资 | 不适用 | 64,022,066.28 | 65,957,528.00 | -1,935,461.72 | 64,022,066.28 |
| 预付款项 | 218,760,728.98 | 218,760,728.98 | | | |

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|-----------------|------------------|------------------|-----|-----------------|-----------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 应收保费 | | | | | |
| 应收分保账款 | | | | | |
| 应收分保合同准 备金 | | | | | |
| 其他应收款 | 40,229,463.17 | 35,392,034.31 | | -4,837,428.86 | -4,837,428.86 |
| 买入返售金融资 产 | | | | | |
| 存货 | 539,104,210.37 | 539,104,210.37 | | | |
| 持有待售资产 | | | | | |
| 一年内到期的非 流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | 169,811,847.84 | 169,811,847.84 | | | |
| 流动资产合计 | 3,411,131,104.06 | 3,109,873,131.26 | | -301,257,972.80 | -301,257,972.80 |
| 非流动资产： | | | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | | | |
| 债权投资 | 不适用 | | | | |
| 可供出售金融资 产 | | 不适用 | | | |
| 其他债权投资 | 不适用 | | | | |
| 持有至到期投资 | | 不适用 | | | |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | 250,617,330.11 | 250,617,330.11 | | | |
| 其他权益工具投 资 | | 不适用 | | | |
| 其他非流动金融 资产 | | 不适用 | | | |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 固定资产 | 1,636,123,800.05 | 1,636,123,800.05 | | | |
| 在建工程 | 483,945,485.28 | 483,945,485.28 | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 油气资产 | | | | | |

新疆机械研究院股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|------------------------|------------------|------------------|-----|-----------------|-----------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 无形资产 | 351,879,298.59 | 351,879,298.59 | | | |
| 开发支出 | | | | | |
| 商誉 | 2,881,967,661.38 | 2,881,967,661.38 | | | |
| 长期待摊费用 | 3,788,203.67 | 3,788,203.67 | | | |
| 递延所得税资产 | 72,499,265.17 | 113,521,288.16 | | 41,022,022.99 | 41,022,022.99 |
| 其他非流动资产 | 679,431,148.72 | 679,431,148.72 | | | |
| 非流动资产合计 | 6,360,252,192.97 | 6,401,274,215.96 | | 41,022,022.99 | 41,022,022.99 |
| 资产总计 | 9,771,383,297.03 | 9,511,147,347.22 | | -260,235,949.81 | -260,235,949.81 |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 849,000,000.00 | 849,000,000.00 | | | |
| 向中央银行借款 | | | | | |
| 拆入资金 | | | | | |
| 交易性金融负债 | 不适用 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 不适用 | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | 267,995,404.00 | 267,995,404.00 | | | |
| 应付账款 | 307,360,033.25 | 307,360,033.25 | | | |
| 预收款项 | 15,536,699.50 | 15,536,699.50 | | | |
| 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 | 28,718,091.99 | 28,718,091.99 | | | |
| 应交税费 | 105,536,386.43 | 105,536,386.43 | | | |
| 其他应付款 | 63,080,832.94 | 63,080,832.94 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | | |

新疆机械研究院股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|-------------|------------------|------------------|-----|------|----|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 应付分保账款 | | | | | |
| 持有待售负债 | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 419,035,354.83 | 419,035,354.83 | | | |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | 2,056,262,802.94 | 2,056,262,802.94 | | | |
| 非流动负债： | | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | | |
| 长期借款 | 601,414,346.00 | 601,414,346.00 | | | |
| 应付债券 | 398,605,869.98 | 398,605,869.98 | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 长期应付款 | 158,033,531.81 | 158,033,531.81 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | | | |
| 预计负债 | | | | | |
| 递延收益 | 8,084,105.21 | 8,084,105.21 | | | |
| 递延所得税负债 | 10,946,582.94 | 10,946,582.94 | | | |
| 其他非流动负债 | | | | | |
| 非流动负债合计 | 1,177,084,435.94 | 1,177,084,435.94 | | | |
| 负债合计 | 3,233,347,238.88 | 3,233,347,238.88 | | | |
| 所有者权益： | | | | | |
| 股本 | 1,490,360,202.00 | 1,490,360,202.00 | | | |
| 其他权益工具 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 资本公积 | 3,406,471,798.61 | 3,406,471,798.61 | | | |
| 减：库存股 | 10,130,232.00 | 10,130,232.00 | | | |
| 其他综合收益 | | | | | |
| 专项储备 | 37,378,600.79 | 37,378,600.79 | | | |
| 盈余公积 | 53,411,845.15 | 53,411,845.15 | | | |

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|---------------|------------------|------------------|-----|-----------------|-----------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 一般风险准备 | | | | | |
| 未分配利润 | 1,432,373,878.25 | 1,171,716,007.51 | | -260,657,870.74 | -260,657,870.74 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 6,409,866,092.80 | 6,149,208,222.06 | | -260,657,870.74 | -260,657,870.74 |
| 少数股东权益 | 128,169,965.35 | 128,591,886.28 | | 421,920.93 | 421,920.93 |
| 所有者权益合计 | 6,538,036,058.15 | 6,277,800,108.34 | | -260,235,949.81 | -260,235,949.81 |
| 负债和所有者权益总计 | 9,771,383,297.03 | 9,511,147,347.22 | | -260,235,949.81 | -260,235,949.81 |

各项目调整情况的说明：

母公司资产负债表

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|------------------------|----------------|----------------|-----|---------------|---------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 19,210,511.84 | 19,210,511.84 | | | |
| 交易性金融资产 | 不适用 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 不适用 | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | | | | | |
| 应收款项融资 | 不适用 | | | | |
| 预付款项 | | | | | |
| 其他应收款 | 501,192,516.31 | 545,901,972.72 | | 44,709,456.41 | 44,709,456.41 |
| 存货 | | | | | |
| 持有待售资产 | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | 2,533,103.81 | 2,533,103.81 | | | |
| 流动资产合计 | 522,936,131.96 | 567,645,588.37 | | 44,709,456.41 | 44,709,456.41 |

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|------------------------|------------------|------------------|-----|----------------|----------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 非流动资产： | | | | | |
| 债权投资 | 不适用 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | 不适用 | | | |
| 其他债权投资 | 不适用 | | | | |
| 持有至到期投资 | | 不适用 | | | |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | 5,304,370,110.79 | 5,304,370,110.79 | | | |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | | | | |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 固定资产 | 4,273.36 | 4,273.36 | | | |
| 在建工程 | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 油气资产 | | | | | |
| 无形资产 | | | | | |
| 开发支出 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | | |
| 递延所得税资产 | 11,177,364.10 | | | -11,177,364.10 | -11,177,364.10 |
| 其他非流动资产 | | | | | |
| 非流动资产合计 | 5,315,551,748.25 | 5,304,374,384.15 | | -11,177,364.10 | -11,177,364.10 |
| 资产总计 | 5,838,487,880.21 | 5,872,019,972.52 | | 33,532,092.31 | 33,532,092.31 |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 220,000,000.00 | 220,000,000.00 | | | |
| 交易性金融负债 | 不适用 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 不适用 | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | | | | | |

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|-----------------|------------------|------------------|-----|------|----|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 预收款项 | | | | | |
| 应付职工薪酬 | | | | | |
| 应交税费 | 47,733.77 | 47,733.77 | | | |
| 其他应付款 | 14,871,266.44 | 14,871,266.44 | | | |
| 持有待售负债 | | | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | 234,919,000.21 | 234,919,000.21 | | | |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 应付债券 | 398,605,869.98 | 398,605,869.98 | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | | | |
| 预计负债 | | | | | |
| 递延收益 | | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | | |
| 非流动负债合计 | 398,605,869.98 | 398,605,869.98 | | | |
| 负债合计 | 633,524,870.19 | 633,524,870.19 | | | |
| 所有者权益： | | | | | |
| 股本 | 1,490,360,202.00 | 1,490,360,202.00 | | | |
| 其他权益工具 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 资本公积 | 3,406,498,719.28 | 3,406,498,719.28 | | | |
| 减：库存股 | 10,130,232.00 | 10,130,232.00 | | | |
| 其他综合收益 | | | | | |
| 专项储备 | | | | | |

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|------------|------------------|------------------|-----|---------------|---------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 盈余公积 | 53,411,845.15 | 53,411,845.15 | | | |
| 未分配利润 | 264,822,475.59 | 298,354,567.90 | | 33,532,092.31 | 33,532,092.31 |
| 所有者权益合计 | 5,204,963,010.02 | 5,238,495,102.33 | | 33,532,092.31 | 33,532,092.31 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,838,487,880.21 | 5,872,019,972.52 | | 33,532,092.31 | 33,532,092.31 |

四、 税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|----------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16%、13%、10%、9% |
| 增值税 | 技术服务收入 | 6% |
| 增值税 | 有形动产租赁，按租赁收入计缴 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、15% |
| 印花税 | 核定征收 | 注 |

注：根据四川省什邡市地方税务局第七税务所 2013 年 11 月 10 日出具的印花税核定征收通知书（什地七（2013）字 14 号）的决定，自 2013 年 1 月 1 日起对子公司四川明日宇航工业有限责任公司的印花税应税凭证实行核定征收，对其中的工业购销业务、加工承揽业务、建筑安装工程承包业务、财产租赁业务、货物运输业务及技术开发、转让、咨询、服务等业务按核定计税依据的 80% 计税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 本公司 | 25% |
| 新疆新研牧神科技有限公司 | 15% |
| 新疆牧神机械有限责任公司 | 15% |
| 吉林牧神机械有限责任公司 | 25% |
| 新疆鑫创恒泰房地产开发有限公司 | 25% |
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 15% |
| 河北明日宇航工业有限责任公司 | 15% |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 天津明日宇航新材料科技有限公司 | 15% |
| 西藏明日宇航卫星科技有限责任公司 | 25% |
| 沈阳明日宇航工业有限责任公司 | 25% |
| 贵州红湖发动机零部件有限公司 | 15% |
| 霍山鑫盛股权投资合伙企业(有限合伙) | 25% |
| 西安明日宇航工业有限责任公司 | 25% |
| 上海宇之赫新材料测试有限公司 | 25% |
| 厦门梅克斯哲投资管理有限公司 | 25% |
| 北京明日宇航工程技术研究有限公司 | 25% |
| 潍坊明日宇航工业有限责任公司 | 25% |
| 洛阳明日宇航工业有限公司 | 25% |
| 贵州明日宇航工业有限公司 | 25% |

(二) 税收优惠

1、 公司增值税的税收优惠

根据税法规定“批发和零售的种子、种苗、化肥、农药、农机，免征增值税”，子公司新疆新研牧神科技有限公司销售农机产品的收入免征增值税。

2、 公司享受的企业所得税优惠政策

子公司新疆新研牧神科技有限公司享受的企业所得税优惠政策如下：
根据新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局联合颁发的 GR201865000176 号高新技术企业证书（有效期：2018 年 11 月 12 日至 2021 年 11 月 12 日），以及《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十八条第二款，新疆新研牧神科技有限公司被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，2019 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司新疆牧神机械有限责任公司享受的企业所得税优惠政策如下：
根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的政策通知》（财税〔2011〕58 号）、2012 年 4 月 25 日国家税务总局办公厅发布的关于《深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的解读及《产业结构调整指导目录（2011 年版）》，新疆牧神机械有限责任公司符合设在西部地区的鼓励类

产业企业，2019年减按15%的税率征收企业所得税。

子公司四川明日宇航工业有限责任公司享受的企业所得税优惠政策如下：
根据四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的GR201751000067号高新技术企业证书（有效期：2017年8月29日至2020年8月29日），以及《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十八条第二款，四川明日宇航工业有限责任公司被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，2019年减按15%的税率征收企业所得税。

子公司河北明日宇航工业有限责任公司享受的企业所得税优惠政策如下：
根据河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合颁发的GR201912000938号高新技术企业证书（有效期：2019年9月10日至2022年9月10日），以及《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十八条第二款，河北明日宇航工业有限责任公司被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，2019年减按15%的税率征收企业所得税。

子公司天津明日宇航新材料科技有限公司享受的企业所得税优惠政策如下：
根据天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的GR201912002412号高新技术企业证书（有效期：2019年11月28日至2022年11月28日），以及《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十八条第二款，天津明日宇航新材料科技有限公司被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，2019年减按15%的税率征收企业所得税。

子公司贵州红湖发动机零部件有限公司享受的企业所得税优惠政策如下：
根据贵阳国家高新技术产业开发区国家税务局金华税务分局下发的税项通知书（高金国税通（2017）15993号），贵州红湖发动机零部件有限公司符合设在西部地区的鼓励类产业企业，2019年减按15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 236,151.78 | 114,699.58 |
| 银行存款 | 182,033,419.09 | 217,829,165.68 |
| 其他货币资金 | 55,348,875.89 | 46,789,837.54 |
| 合计 | 237,618,446.76 | 264,733,702.80 |

受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金（注1） | 110,916,338.17 | 29,076,912.99 |
| 信用证保证金 | 3,300,000.00 | 6,600,000.00 |
| 诉讼冻结的银行存款（注2） | 7,796,741.55 | |
| 贷款保证金 | 11,039,510.09 | 10,424,368.16 |
| 合计 | 133,052,589.81 | 46,101,281.15 |

注1：公司子公司新疆新研牧神科技有限公司以其持有的新疆银行 2,000.00 万元的通知存款和 5,000.00 万元的定期存款作为银行承兑汇票保证金。

注2：因公司欠付供应商货款引发诉讼资产保全，截止报告日双方已和解。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 25,433,305.05 |
| 商业承兑汇票 | | 40,524,222.95 |
| 合计 | | 65,957,528.00 |

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 732,035,800.90 | 1,395,512,084.42 |
| 1-2年（含2年） | 1,172,474,680.18 | 652,376,620.59 |
| 2-3年（含3年） | 446,669,566.23 | 188,623,138.87 |
| 3-4年（含4年） | 115,968,131.72 | 88,565,841.54 |

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 4-5年(含5年) | 64,291,145.56 | 22,383,761.57 |
| 5年以上 | 34,698,728.26 | 16,227,316.99 |
| 小计 | 2,566,138,052.85 | 2,363,688,763.98 |
| 减: 坏账准备 | 807,531,008.01 | 251,155,141.08 |
| 合计 | 1,758,607,044.84 | 2,112,533,622.90 |

2、按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 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 | 2,566,138,052.85 | 100.00 | 807,531,008.01 | 31.47 | 1,758,607,044.84 |
| 合计 | 2,566,138,052.85 | 100.00 | 807,531,008.01 | | 1,758,607,044.84 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|------------------|-----------|----------------|-------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,363,688,763.98 | 100.00 | 251,155,141.08 | 10.63 | 2,112,533,622.90 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 2,363,688,763.98 | 100.00 | 251,155,141.08 | | 2,112,533,622.90 |

组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|------------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 732,035,800.90 | 87,844,296.11 | 12.00 |
| 1-2年(含2年) | 1,172,474,680.18 | 281,393,923.24 | 24.00 |
| 2-3年(含3年) | 446,669,566.23 | 223,334,783.12 | 50.00 |
| 3-4年(含4年) | 115,968,131.72 | 115,968,131.72 | 100.00 |
| 4-5年(含5年) | 64,291,145.56 | 64,291,145.56 | 100.00 |
| 5年以上 | 34,698,728.26 | 34,698,728.26 | 100.00 |
| 合计 | 2,566,138,052.85 | 807,531,008.01 | |

本期无单项计提坏账准备的应收账款。

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|----------------|-------|---------------|----------------|
| | | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款 | 251,155,141.08 | 545,640,223.30 | 273,903,626.37 | | 12,012,841.66 | 807,531,008.01 |
| 坏账准备 | | | | | | |

4、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 12,012,841.66 |

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 792,207,033.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例 30.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 206,459,396.94 元。

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

| 项目 | 2019.12.31 | | | 2018.12.31 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收票据 | 170,874,733.97 | 27,142,292.24 | 143,732,441.73 | | | |

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------------|--------|--------------|---------------|-------|-------|---------------|
| | | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收款项融资坏账准备 | | 1,935,461.72 | 25,206,830.52 | | | 27,142,292.24 |

3、 期末公司已质押的应收票据

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 39,337,037.00 |

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 325,775,884.24 | |
| 商业承兑汇票 | | 77,529,492.80 |
| 合计 | 325,775,884.24 | 77,529,492.80 |

5、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | | | 上年年末余额 | | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|----------------|--------|------|----------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 减值准备 | 账面价值 |
| 1年以内(注) | 81,773,855.25 | 41.48 | 6,512,248.15 | 75,261,607.10 | 202,713,212.26 | 92.66 | | 202,713,212.26 |
| 1至2年(注) | 114,822,023.47 | 58.27 | 56,831,567.55 | 58,035,923.56 | 15,084,923.16 | 6.90 | | 15,084,923.16 |
| 2至3年 | 52,009.67 | | | 6,542.03 | 658,901.74 | 0.30 | | 658,901.74 |
| 3年以上 | 488,617.18 | 0.25 | | 488,617.18 | 303,691.82 | 0.14 | | 303,691.82 |
| 合计 | 197,136,505.57 | 100.00 | 63,343,815.70 | 133,792,689.87 | 218,760,728.98 | 100.00 | | 218,760,728.98 |

注：因合作的项目停滞，导致预付供应商的材料款及外协加费无法收回，全额计提减值准备。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 136,308,817.85 元，占预付款项期末余额合计数的比例 69.14%。

(六) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 215,366,388.42 | 40,229,463.17 |
| 合计 | 215,366,388.42 | 40,229,463.17 |

其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 220,568,018.90 | 38,550,128.76 |
| 1-2年(含2年) | 16,589,862.17 | 2,029,289.56 |
| 2-3年(含3年) | 19,902,855.09 | 2,215,331.79 |
| 3-4年(含4年) | 776,331.79 | |
| 4-5年(含5年) | | 41,073.90 |
| 5年以上 | 69,233.18 | 1,377,715.86 |
| 小计 | 257,906,301.13 | 44,213,539.87 |
| 减: 坏账准备 | 42,539,912.71 | 3,984,076.70 |
| 合计 | 215,366,388.42 | 40,229,463.17 |

(2) 按分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 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 | 257,906,301.13 | 100.00 | 42,539,912.71 | 16.49 | 215,366,388.42 |
| 合计 | 257,906,301.13 | 100.00 | 42,539,912.71 | | 215,366,388.42 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 44,148,539.87 | 99.85 | 3,919,076.70 | 8.88 | 40,229,463.17 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 | 65,000.00 | 0.15 | 65,000.00 | 100.00 | |
| 合计 | 44,213,539.87 | 100.00 | 3,984,076.70 | | 40,229,463.17 |

按组合计提坏账准备:

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------------------|----------------|---------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 257,906,301.13 | 42,539,912.71 | 16.49 |

(3) 坏账准备计提情况

| 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) | |
| 年初余额 | 1,862,328.09 | 6,834,420.89 | 124,756.58 | 8,821,505.56 |
| 年初余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -37,192.94 | 37,192.94 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 9,517,957.74 | 24,333,225.80 | | 33,851,183.54 |

| 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) | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | 8,019.81 | | 124,756.58 | 132,776.39 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 11,335,073.08 | 31,204,839.63 | | 42,539,912.71 |

其他应收款项账面余额变动如下:

| 账面余额 | 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) | |
| 年初余额 | 37,254,362.40 | 6,834,420.89 | 124,756.58 | 44,213,539.87 |
| 年初余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -743,858.74 | 743,858.74 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 368,710,412.17 | 23,850,000.00 | | 392,560,412.17 |
| 本期直接减记 | | | | |
| 本期终止确认 | 178,519,454.33 | 223,440.00 | 124,756.58 | 178,867,650.91 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 226,701,461.50 | 31,204,839.63 | | 257,906,301.13 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|-------|------------|---------------|
| | | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款 坏账准备 | 3,984,076.70 | 8,821,505.56 | 33,851,183.54 | | 132,776.39 | 42,539,912.71 |

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

| 项目 | 核销金额 |
|-------------|------------|
| 实际核销的其他应收款项 | 132,776.39 |

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 业务借款 | 6,658,149.52 | 2,262,735.02 |
| 购材料款 | 8,410,305.15 | 8,695,670.70 |
| 代扣款 | 1,725,491.93 | 2,173,095.90 |
| 服务费 | 1,433,981.60 | 730,052.39 |
| 保证金 | 3,657,552.58 | 5,331,515.86 |
| 股权转让款 | 47,576,741.50 | |
| 往来款 | 38,444,078.85 | |
| 土地保证金 | 150,000,000.00 | |
| 土地征收补偿款 | | 25,020,470.00 |
| 合计 | 257,906,301.13 | 44,213,539.87 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|----------------|------|----------------------|---------------|
| 乌鲁木齐高新技术产业开发区财政局 | 土地保证金 | 150,000,000.00 | 1年以内 | 58.16 | 7,500,000.00 |
| 赤山集团有限公司 | 股权转让款 | 30,000,000.00 | 1年以内 | 11.63 | 1,500,000.00 |
| 江西国贸企业发展有限公司 | 往来款 | 5,000,000.00 | 1-2年 | 1.94 | 5,000,000.00 |
| | 往来款 | 14,000,000.00 | 2-3年 | 5.43 | 14,000,000.00 |
| 荣成市信立达控股有限公司 | 股权转让款 | 17,576,741.50 | 1年以内 | 6.82 | 878,837.08 |
| 泰敏机械设计(上海)有限公司 | 往来款 | 3,600,000.00 | 1-2年 | 1.40 | 3,600,000.00 |
| 合计 | | 220,176,741.50 | | 85.37 | 32,478,837.08 |

(8) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(七) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 69,118,118.14 | 15,099,142.09 | 54,018,976.05 | 103,452,657.68 | 12,333,535.45 | 91,119,122.23 |
| 在途物资 | 1,988,668.16 | | 1,988,668.16 | 25,922.26 | | 25,922.26 |
| 周转材料 | 468,852.75 | | 468,852.75 | 49,679.32 | | 49,679.32 |
| 发出商品 | 135,972,252.90 | | 135,972,252.90 | 131,329,950.00 | | 131,329,950.00 |
| 在产品 | 323,747,042.58 | | 323,747,042.58 | 181,693,265.49 | | 181,693,265.49 |
| 库存商品 | 95,728,073.87 | 9,102,310.87 | 86,625,763.00 | 139,719,135.42 | 4,832,864.35 | 134,886,271.07 |
| 合计 | 627,023,008.40 | 24,201,452.96 | 602,821,555.44 | 556,270,610.17 | 17,166,399.80 | 539,104,210.37 |

2、 存货跌价准备

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|--------------|-----------|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 12,333,535.45 | 5,853,071.12 | | 3,007,719.74 | 79,744.74 | 15,099,142.09 |
| 库存商品 | 4,832,864.35 | 4,269,446.52 | | | | 9,102,310.87 |
| 合计 | 17,166,399.80 | 10,122,517.64 | | 3,007,719.74 | 79,744.74 | 24,201,452.96 |

(八) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 应交税费中增值税留抵税额 | 50,413,494.89 | 63,520,901.78 |
| 预缴企业所得税及其他税金 | 269,291.77 | 54,901.84 |
| 购买银行结构性理财产品 | | 103,855,044.22 |
| 购买基金理财产品 | | 2,381,000.00 |
| 合计 | 50,682,786.66 | 169,811,847.84 |

新疆机械研究院股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

(九) 长期股权投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|---------------------|----------------|--------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的 投资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | |
| 成都鲁晨新材料科技有限公司 | 37,579,183.83 | | | 35,397.84 | | | | | 37,614,581.67 |
| 成都联科航空技术有限公司 | 78,578,799.43 | | | -613,677.92 | | | | | 77,965,121.51 |
| 四川航天拓鑫玄武岩实业有限 公司 | 134,459,346.85 | | | -6,066,121.25 | | | | | 128,393,225.60 |
| 合计 | 250,617,330.11 | | | -6,644,401.33 | | | | | 243,972,928.78 |

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,707,653,312.25 | 1,634,338,800.05 |
| 固定资产清理 | 1,185,000.00 | 1,785,000.00 |
| 合计 | 1,708,838,312.25 | 1,636,123,800.05 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 1. 账面原值 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 454,357,667.59 | 1,896,426,631.81 | 16,363,334.96 | 27,963,705.90 | 2,395,111,340.26 |
| (2) 本期增加金额 | 102,099,789.39 | 258,939,038.57 | 885,699.69 | 1,295,720.06 | 363,220,247.71 |
| —购置 | 94,093.34 | 21,186,654.45 | 882,682.45 | 1,136,154.69 | 23,299,584.93 |
| —在建工程转入 | 102,005,696.05 | 237,752,384.12 | 3,017.24 | 159,565.37 | 339,920,662.78 |
| (3) 本期减少金额 | 83,493,025.88 | 43,474,644.79 | 2,238,573.80 | 275,185.57 | 129,481,430.04 |
| —处置或报废 | | 4,182,422.22 | 1,834,201.05 | | 6,016,623.27 |
| —合并范围变化而减少 | 83,493,025.88 | 39,292,222.57 | 404,372.75 | 275,185.57 | 123,464,806.77 |
| (4) 期末余额 | 472,964,431.10 | 2,111,891,025.59 | 15,010,460.85 | 28,984,240.39 | 2,628,850,157.93 |
| 2. 累计折旧 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 102,234,214.97 | 634,945,795.36 | 9,638,292.64 | 13,954,237.24 | 760,772,540.21 |
| (2) 本期增加金额 | 17,919,420.01 | 175,863,523.28 | 1,390,161.78 | 3,662,100.09 | 198,835,205.16 |
| —计提 | 17,919,420.01 | 175,863,523.28 | 1,390,161.78 | 3,662,100.09 | 198,835,205.16 |
| (3) 本期减少金额 | 20,030,307.08 | 17,377,762.91 | 1,813,157.81 | 206,871.01 | 39,428,098.81 |
| —处置或报废 | | 4,043,567.08 | 1,497,843.62 | | 5,541,410.70 |
| —合并范围变化而减少 | 20,030,307.08 | 13,334,195.83 | 315,314.19 | 206,871.01 | 33,886,688.11 |
| (4) 期末余额 | 100,123,327.90 | 793,431,555.73 | 9,215,296.61 | 17,409,466.32 | 920,179,646.56 |
| 3. 减值准备 | | | | | |

新疆机械研究院股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|--------------|----------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| (1) 上年年末余额 | | | | | |
| (2) 本期增加金额 | 6,391,526.96 | 5,258,023.28 | 16,180.15 | 9,925.73 | 11,675,656.12 |
| —计提 | 6,391,526.96 | 5,258,023.28 | 16,180.15 | 9,925.73 | 11,675,656.12 |
| (3) 本期减少金额 | 6,391,526.96 | 4,240,824.16 | 16,180.15 | 9,925.73 | 10,658,457.00 |
| —合并范围变化而减少 | 6,391,526.96 | 4,240,824.16 | 16,180.15 | 9,925.73 | 10,658,457.00 |
| (4) 期末余额 | | 1,017,199.12 | | | 1,017,199.12 |
| 4. 账面价值 | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 372,841,103.20 | 1,317,442,270.74 | 5,795,164.24 | 11,574,774.07 | 1,707,653,312.25 |
| (2) 上年年末账面价值 | 352,123,452.62 | 1,261,480,836.45 | 6,725,042.32 | 14,009,468.66 | 1,634,338,800.05 |

3、 本期无暂时闲置的固定资产。

4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 机器设备 | 300,427,085.69 | 102,114,907.92 | | 198,312,177.77 |

5、 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、 公司未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 房屋建筑物 | 40,124,548.48 | 尚在审核中 |

7、 固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产清理 | 1,185,000.00 | 1,785,000.00 |

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 468,835,345.95 | 483,945,485.28 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 468,835,345.95 | 483,945,485.28 |

2、 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 航空航天大型复杂结构件智能数字化车间建设项目 | 166,501,852.55 | | 166,501,852.55 | 384,329,740.55 | | 384,329,740.55 |
| 高精度复杂航空航天结构件快速制造研究中心 | | | | 31,203,622.70 | | 31,203,622.70 |

新疆机械研究院股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待安装设备 | 49,261,234.58 | | 49,261,234.58 | 53,796,564.64 | | 53,796,564.64 |
| 航空航天部件装 配厂 | 32,772,216.49 | | 32,772,216.49 | 1,305,909.62 | | 1,305,909.62 |
| 航空航天特种工 艺生产线 | 209,688,559.69 | | 209,688,559.69 | 13,287,006.26 | | 13,287,006.26 |
| 检验检测工程中 心 | 18,867.93 | | 18,867.93 | 18,867.93 | | 18,867.93 |
| 工业探伤室 | 1,933,101.09 | | 1,933,101.09 | 3,773.58 | | 3,773.58 |
| 办公用房 | 8,659,513.62 | | 8,659,513.62 | | | |
| 合计 | 468,835,345.95 | | 468,835,345.95 | 483,945,485.28 | | 483,945,485.28 |

3、重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数(万元) | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------------------------------|-----------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|-------------|------------------------|
| 高精度复杂 航空航天结构件快速制造 研究中心 | 54,000.00 | 31,203,622.70 | 73,461.17 | 31,164,021.76 | 113,062.11 | | 57.26 | 100.00 | 6,089,123.11 | 469,513.05 | 5.73 | 银行贷款、 自有资金、 财政资金 |
| 航空航天大型复杂结构件智能数字化车间建设 | 67,309.00 | 384,329,740.55 | 33,254,654.54 | 248,167,346.26 | 2,915,196.28 | 166,501,852.55 | 73.23 | 66.22 | 1,060,705.21 | 1,060,705.21 | 5.73 | 募集资金 |
| 项目 | | | | | | | | | | | | |
| 航空航天部 件装配厂 | 53,500.00 | 1,305,909.62 | 31,466,306.87 | | | 32,772,216.49 | 6.13 | 0.00 | 1,052,175.58 | 1,052,175.58 | 5.63 | 银行贷款、 自有资金 |
| 航空航天特种工艺生产线 | 30,000.00 | 13,287,006.26 | 196,462,649.32 | 61,095.89 | | 209,688,559.69 | 69.92 | 0.03 | 10,285,751.98 | 10,285,751.98 | 4.46 | 银行贷款、 自有资金 |
| 检验检测工程中心 | 7,000.00 | 18,867.93 | | | | 18,867.93 | 0.03 | 0.00 | | | | 自有资金 |

新疆机械研究院股份有限公司

二〇一九年度

财务报表附注

| 项目名称 | 预算数(万元) | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中:本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------|----------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|-------------|-----------|
| 工业探伤室 | 315.00 | 3,773.58 | 1,929,327.51 | | | 1,933,101.09 | 61.37 | 0.00 | | | | 自有资金 |
| 待安装设备 | | 53,796,564.64 | 55,994,654.00 | 60,528,198.87 | 1,785.19 | 49,261,234.58 | | 89.42 | 1,255,877.68 | 1,255,877.68 | 4.76 | 银行贷款、自有资金 |
| 办公用房 | 1,433.00 | | 8,659,513.62 | | | 8,659,513.62 | 60.43 | 0.00 | | | | 自有资金 |
| 合计 | | 483,945,485.28 | 327,840,567.03 | 339,920,662.78 | 3,030,043.58 | 468,835,345.95 | | | 19,743,633.56 | 14,124,023.50 | | |

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 特许权使用费 | 合计 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 287,272,008.77 | 91,718,700.86 | 36,017,231.89 | 8,259,545.18 | 423,267,486.70 |
| (2) 本期增加金额 | | 382,960.88 | 1,953,104.23 | | 2,336,065.11 |
| —购置 | | | 1,953,104.23 | | 1,953,104.23 |
| —内部研发 | | 382,960.88 | | | 382,960.88 |
| (3) 本期减少金额 | 46,635,882.88 | | | | 46,635,882.88 |
| —合并范围变化而减少 | 46,635,882.88 | | | | 46,635,882.88 |
| (4) 期末余额 | 240,636,125.89 | 92,101,661.74 | 37,970,336.12 | 8,259,545.18 | 378,967,668.93 |
| 2. 累计摊销 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 24,806,692.30 | 26,071,951.02 | 12,249,999.61 | 8,259,545.18 | 71,388,188.11 |
| (2) 本期增加金额 | 5,566,247.32 | 7,066,293.02 | 4,442,825.61 | | 17,075,365.95 |
| —计提 | 5,566,247.32 | 7,066,293.02 | 4,442,825.61 | | 17,075,365.95 |
| (3) 本期减少金额 | 4,739,419.00 | | | | 4,739,419.00 |
| —合并范围变化而减少 | 4,739,419.00 | | | | 4,739,419.00 |
| (4) 期末余额 | 25,633,520.62 | 33,138,244.04 | 16,692,825.22 | 8,259,545.18 | 83,724,135.06 |
| 3. 减值准备 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 215,002,605.27 | 58,963,417.70 | 21,277,510.90 | | 295,243,533.87 |
| (2) 上年年末账面价值 | 262,465,316.47 | 65,646,749.84 | 23,767,232.28 | | 351,879,298.59 |

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|------------|
| 土地使用权 | 8,015,063.30 | 尚在审核中 |

(十三) 商誉

1、 商誉变动情况

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 上年年末余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------------------|-------------|-------------------|------|----|------------------|
| | | 企业合并 形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 账面原值 | | | | | | |
| 四川明日宇航工 业有限责任公司 | 2,881,967,661.38 | | | | | 2,881,967,661.38 |
| 贵州红湖发动机 零部件有限公司 | 4,435,550.90 | | | | | 4,435,550.90 |
| 小计 | 2,886,403,212.28 | | | | | 2,886,403,212.28 |
| 减值准备 | | | | | | |
| 四川明日宇航工 业有限责任公司 | | | 1,535,179,161.38 | | | 1,535,179,161.38 |
| 贵州红湖发动机 零部件有限公司 | 4,435,550.90 | | | | | 4,435,550.90 |
| 小计 | 4,435,550.90 | | 1,535,179,161.38 | | | 1,539,614,712.28 |
| 账面价值 | 2,881,967,661.38 | | -1,535,179,161.38 | | | 1,346,788,500.00 |

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试,公司商誉不存在归属于少数股东权益的商誉,因此直接将包含商誉的各资产组的账面价值与其可收回金额进行比较,以确定各资产组(包括商誉)是否发生了减值。

商誉减值测试情况如下:

| 项 目 | 四川明日宇航工业有限责任公司(以 下简称“明日宇航”) |
|----------------------|--------------------------------|
| 商誉账面原值① | 2,881,967,661.38 |
| 商誉减值准备余额② | |
| 商誉的账面价值③=①-② | 2,881,967,661.38 |
| 资产组的账面价值④ | 1,444,111,500.00 |
| 包含整体商誉的资产组的公允价值⑤=④+③ | 4,326,079,161.38 |
| 资产组预计未来现金流量的现值⑥ | 2,790,900,000.00 |
| 商誉减值损失(大于0时)⑦=⑤-⑥ | 1,535,179,161.38 |

对明日宇航资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）公司利用了中瑞世联资产评估（北京）有限公司 2020 年 4 月 27 日中瑞评报字[2020]第 000291 号《新疆机械研究院股份有限公司商誉减值测试涉及的四川明日宇航工业有限责任公司资产组可回收价值评估项目资产评估报告》的评估结果。

2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

（1）明日宇航于评估基准日的评估范围是公司并购明日宇航形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产、在建工程、非流动资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债）。

（2）贵州红湖资产组的范围，是贵州红湖形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致；资产组的构成为固定资产。

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

明日宇航资产组：

公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。现金流量采用的折现率为 12.62%。管理层根据历史年度的经营状况、未来的战略规划、市场营销计划对市场发展的预期编制上述财务预算，综合考虑商誉涉及的资产组综合产能以及市场环境情况，预计 2020 年至 2024 年之间，明日宇航销售收入增长率区间为 23.29%至 15.93%。

4、 商誉减值测试的影响

（1）、明日宇航业绩承诺完成情况：

单位金额：万元

| 承诺期 | 承诺金额 | 扣除非经常性损益后净利润（实现金额） |
|---------|-----------|--------------------|
| 2015 年度 | 17,000.00 | 17,521.22 |
| 2016 年度 | 24,000.00 | 24,863.41 |
| 2017 年度 | 40,000.00 | 38,735.28 |
| 合计 | 81,000.00 | 81,119.91 |

截止 2017 年 12 月 31 日，明日宇航 2015 年度、2016 年度和 2017 年度累计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润 81,119.91 万元，业绩承诺期累计净利润已经实现。

截止 2019 年 12 月 31 日，明日宇航资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）参考了中瑞世联资产评估（北京）有限公司 2020 年 4 月 27 日中瑞评报字[2020]第 000291 号评估报告的评估结果，明日宇航包含商誉的资产组账面价值为 432,607.91 万元，商誉资产组可收回金额为 279,090.00 万元。

经测试，公司收购明日宇航形成的商誉本期存在减值，减值金额为 1,535,179,161.38 元

(十四) 长期待摊费用

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 2,830,675.87 | 1,496,989.59 | 1,273,777.29 | | 3,053,888.17 |
| 其他 | 957,527.80 | | 957,527.80 | | |
| 合计 | 3,788,203.67 | 1,496,989.59 | 2,231,305.09 | | 3,053,888.17 |

(十五) 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 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|----------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| | 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 |
| 坏账准备 | 812,926,944.90 | 124,150,098.89 | 255,139,217.78 | 41,517,488.76 |
| 存货跌价准备 | 24,201,452.96 | 3,630,217.94 | 17,166,399.80 | 2,498,690.61 |
| 递延收益 | 197,535,731.82 | 29,630,359.77 | 176,333,533.36 | 26,612,697.00 |
| 预提费用 | | | 12,469,258.68 | 1,870,388.80 |
| 预付款项减值准备 | 63,343,815.70 | 9,501,572.36 | | |
| 合计 | 1,098,007,945.38 | 166,912,248.96 | 461,108,409.62 | 72,499,265.17 |

2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 51,667,527.20 | 7,750,129.08 | 55,728,921.39 | 8,387,848.01 |

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 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 |
| | 异 | 债 | 异 | 债 |
| 固定资产加速折旧 | 37,630,730.79 | 5,644,609.62 | 17,058,232.89 | 2,558,734.93 |
| 合计 | 89,298,257.99 | 13,394,738.70 | 72,787,154.28 | 10,946,582.94 |

(十六) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付长期资产款 | 346,084,584.73 | | 346,084,584.73 | 679,431,148.72 | | 679,431,148.72 |

(十七) 短期借款

短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|------------------|----------------|
| 质押、抵押、保证、信用借款 | 1,144,000,000.00 | 849,000,000.00 |
| 已贴现未到期的商业承兑汇票 | 5,200,000.00 | |
| 合计 | 1,149,200,000.00 | 849,000,000.00 |

短期借款分类的说明:

- 公司于2019年1月16日与新疆乌鲁木齐银行股份有限公司恒丰支行签订编号为“乌行(2019)恒丰流贷字第2019011600000029”的《借款合同》，借款金额10,000.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年1月16日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为10,000.00万元；该笔借款为信用借款。
- 公司于2019年8月2日与新疆银行股份有限公司签订编号“2019年新银借字第08005号”的《借款合同》，借款金额30,000.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年8月4日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为30,000.00万元。该笔借款由子公司新疆新研牧神科技有限公司、四川明日宇航工业有限责任公司提供连带责任保证，签订编号为“2019年新银保字第08005号”、“2019年新银保字第08005-1号”的《最高额保证合同》；由子公司新疆新研牧神科技有限公司抵押土地及厂房，签订编号为“2019年新银抵字第08005号”的抵押合同；公司质押了持有的四川明日宇航工业有限责任公司49%的股权，签订了编号为“2019年新银质字第08005号”的《质押合同》。

- 3、公司于2019年9月4日与上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订编号“600092019280357”的《借款合同》，借款金额4,000.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年9月4日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为4,000.00万元。该笔借款由子公司四川明日宇航工业有限责任公司提供连带责任保证，签订编号为“ZB6009201900000031”的《最高额保证合同》。
- 4、子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2019年4月15日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号“2019年什公贷字第008号”的《借款合同》，借款金额2,500.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年4月16日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为2,500.00万元。该笔借款由杨立军、韩华提供连带责任保证，签订编号为“2019年什个保字第006号”《最高额保证合同》，由四川明日宇航工业有限责任公司签订编号为“2018什公抵字第001号”、“2018什公抵字第002号”、“2018什公抵补字第001号”的《最高额抵押合同》，以明日宇航的房产、土地、设备作为抵押物；签订编号“2018什公质字第003号”的《应收账款质押合同》，以应收账款作为质押。
- 5、子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2019年5月8日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号“2019年什公贷字第009号”的《借款合同》，借款金额2,500.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年5月10日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为2,500.00万元。
- 6、子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2019年5月8日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号“2019年什公贷字第010号”的《借款合同》，借款金额3,500.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年5月16日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为3,500.00万元。
- 7、子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2019年8月8日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号“2019年什公贷字第015号”的《借款合同》，借款金额3,500.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年8月9日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为3,500.00万元。

上述5-7项三笔借款均由杨立军、韩华提供连带责任保证，签订编号为“2019年什个保字第006号”的《最高额保证合同》，由四川明日宇航工业有限责任公司签订编号为“2018什公抵字第001号”、“2018什公抵字第002号”、“2018什公抵补字第001号”的《最高额抵押合同》以明日宇航的房产、土地、设备作为抵押物；签订编号为“2019什公质字第001号”的《应收账款质押合同》，以应收账款作为质押。

- 8、子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2019年8月29日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号“2019年什公贷字第016号”的《借款合同》，借款金额5,000.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年8月29日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为5,000.00万元。
- 9、子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2019年9月3日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号“2019年什公贷字第017号”的《借款合同》，借款金额5,000.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年9月4日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为5,000.00万元。
- 10、子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2019年9月9日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号“2019年什公贷字第018号”《借款合同》，借款金额5,500.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年9月10日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为5,500.00万元。
- 11、子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2019年9月17日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号“2019年什公贷字第019号”的《借款合同》，借款金额5,000.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年9月18日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为5,000.00万元。
- 12、子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2019年9月9日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号“2019年什公贷字第020号”的《借款合同》，借款金额4,500.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年9月25日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为4,500.00万元。
上述8-12五笔借款均由杨立军、韩华提供连带责任保证，签订编号为“2019年什个保字第006号”的《最高额保证合同》；由母公司新研股份提供连带责任保证，签订编号为“2019年什公保字第003号”的《最高额保证合同》。
- 13、子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2019年9月25日与中信银行股份有限公司成都分行签订编号为“2019年信银蓉东湖贷字第917077号”的《借款合同》，借款金额5,000.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年9月25日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为5,000.00万元。该笔借款由母公司新疆机械研究院股份有限公司提供责任保证，签订编号为“2019信银蓉东湖最保字第917077号”的《最高额保证合同》。
- 14、子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2019年10月21日与中国邮政储蓄银行股份有限公司德阳市分行签订编号为“PSBC51-YYT2019092301号”的《借款合同》，借款金额2,000.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年10月21日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为2,000.00万元。该笔借款由母公司新疆机械研究院股份有限公司、韩华、杨立军提供连带责任保证，签订编号为“PSBC51-YYT2019092301-001号”、“PSBC51-YYT2019092301-002号”的《连带责任保证合同》。

- 15、子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2019年12月24日与四川什邡农村商业银行股份有限公司签订编号为“A7N7012019001335号”的《借款合同》，借款金额4,900.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年12月23日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为4,900.00万元。该笔借款由母公司新疆机械研究院股份有限公司提供连带责任保证，签订编号为“A7N720190000847号”的《最高额保证合同》。
- 16、子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2019年3月8日与兴业银行股份有限公司德阳分行签订编号为“兴银蓉（贷）1902第111号”借款合同，借款金额5,000.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年3月7日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为5,000.00万元。该笔借款由母公司新疆机械研究院股份有限公司、韩华提供连带责任保证，签订编号为“兴银蓉（额保）1801第040号”、“兴银蓉（额保）1801第041号”的《最高额保证合同》。
- 17、子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2019年3月14日与兴业银行股份有限公司德阳分行签订编号为“兴银蓉（贷）1902第112号”的《借款合同》，借款金额5,000.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年3月13日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为5,000.00万元。该笔借款由母公司新疆机械研究院股份有限公司、韩华提供连带责任保证，签订编号为“兴银蓉（额保）1801第040号”、“兴银蓉（额保）1801第041号”的《最高额保证合同》。
- 18、子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2019年5月29日与大连银行股份有限公司成都分行签订编号为“DLL蓉201905280030号”、“DLL蓉补201905280030号”的《借款合同》，借款金额3,000.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年5月28日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为3,000.00万元。该笔借款由母公司新疆机械研究院股份有限公司提供连带责任保证，签订编号为“DLL蓉201905280030B01号”、“DLL蓉补201905280030B01号”的《保证合同》。
- 19、子公司贵州红湖发动机零部件有限公司于2019年8月28日与中国工商银行股份有限公司平坝支行签订编号为“0240400016-2019年（平坝）字00139号”的《借款合同》，借款金额500.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年9月27日。截止2019年12月31日，该笔借款余额为500.00万元。该笔借款由四川明日宇航工业有限责任公司提供连带责任保证，签订编号为“201908270240400053851251号”的《最高额保证合同》；公司质押了保证金存款50.00万元，签订了编号为“201908270240400053851482”的《质押合同》。

20、子公司新疆新研牧神科技有限公司于2019年5月17日与新疆银行股份有限公司签订编号为“2019年借字第040009号”的《借款合同》，借款金额5,000.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年5月16日；截止2019年12月31日，该笔借款余额为5,000.00万元。该笔借款由母公司新疆机械研究院股份有限公司提供最高额保证，签订编号为“2019年最高额保字第040003号”的《最高额保证合同》。

21、子公司新疆新研牧神科技有限公司于2019年12月24日与广发银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订编号为“（2019）乌银综授总字第000003号-01”的《借款合同》，借款金额3,000.00万元，期限为12个月，还款时间为2020年12月25日；截止2019年12月31日，该笔借款余额为3,000.00万元。该笔借款签订编号为“（2019）乌银综授总字第000003号-担保01”的《最高额担保合同》。

(十八) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 243,372,857.00 | 207,107,362.37 |
| 商业承兑汇票 | 4,327,998.00 | 60,888,041.63 |
| 信用证 | 8,000,000.00 | |
| 合计 | 255,700,855.00 | 267,995,404.00 |

(十九) 应付账款

1、 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应付设备及工程款 | 106,262,115.45 | 55,889,343.81 |
| 应付原材料款 | 366,724,811.46 | 249,721,593.97 |
| 服务费用 | 7,233,299.45 | 1,749,095.47 |
| 合计 | 480,220,226.36 | 307,360,033.25 |

2、 账龄超过一年的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|---------------|-----------|
| 贵州航天南海科技有限责任公司 | 45,857,356.21 | 尚未结算 |
| 四川海志合贸易有限公司 | 19,174,460.65 | 尚未结算 |
| 江西天之翔航空数控技术有限责任公司 | 9,903,720.54 | 尚未结算 |
| 北京航兴盛经贸有限公司 | 5,071,736.54 | 尚未结算 |

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 贵州航宇科技发展股份有限公司 | 10,938,594.14 | 尚未结算 |
| 合计 | 90,945,868.08 | |

(二十) 预收款项

1、 预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 19,381,229.64 | 15,536,699.50 |

2、 账龄超过一年的重要预收款项

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|------------|-----------|
| 肥城富兴商贸有限公司 | 222,000.00 | 业务尚未完结 |
| 新疆天格尔酒庄有限公司 | 193,400.00 | 业务尚未完结 |
| 陵县惠丰农业机械有限公司 | 180,000.00 | 业务尚未完结 |
| 临泽县天进劳务有限公司 | 127,500.00 | 业务尚未完结 |
| 太康县超顺汽车贸易有限公司 | 125,000.00 | 业务尚未完结 |
| 合计 | 847,900.00 | |

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬 | 28,440,917.93 | 197,709,813.63 | 186,555,528.83 | 39,595,202.73 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 277,174.06 | 19,046,600.56 | 19,045,512.08 | 278,262.54 |
| 合计 | 28,718,091.99 | 216,756,414.19 | 205,601,040.91 | 39,873,465.27 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 27,323,144.92 | 169,901,630.63 | 158,465,515.79 | 38,759,259.76 |
| (2) 职工福利费 | | 9,042,496.34 | 8,986,426.34 | 56,070.00 |
| (3) 社会保险费 | 162,246.00 | 10,423,131.60 | 10,381,513.28 | 203,864.32 |
| 其中：医疗保险费 | 144,236.30 | 8,854,763.07 | 8,823,439.77 | 175,559.60 |
| 工伤保险费 | 6,297.51 | 1,013,384.84 | 1,005,981.60 | 13,700.75 |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 生育保险费 | 11,712.19 | 554,983.69 | 552,091.91 | 14,603.97 |
| (4) 住房公积金 | 573,317.50 | 6,849,687.08 | 7,233,678.32 | 189,326.26 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 382,209.51 | 1,492,867.98 | 1,488,395.10 | 386,682.39 |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 28,440,917.93 | 197,709,813.63 | 186,555,528.83 | 39,595,202.73 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|---------------|---------------|------------|
| 基本养老保险 | 266,211.97 | 18,358,398.05 | 18,358,932.78 | 265,677.24 |
| 失业保险费 | 10,962.09 | 688,202.51 | 686,579.30 | 12,585.30 |
| 合计 | 277,174.06 | 19,046,600.56 | 19,045,512.08 | 278,262.54 |

(二十二) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 10,018,461.54 | 49,279,175.18 |
| 企业所得税 | 21,716,998.97 | 48,734,627.54 |
| 个人所得税 | 659,712.63 | 546,314.98 |
| 城市维护建设税 | 1,794,324.75 | 3,498,962.79 |
| 教育费附加 | 1,281,660.54 | 2,513,288.63 |
| 印花税 | 94,331.77 | 186,042.37 |
| 房产税 | | 245,032.29 |
| 土地使用税 | 79,553.25 | 476,865.03 |
| 其他 | 23,633.03 | 56,077.62 |
| 合计 | 35,668,676.48 | 105,536,386.43 |

(二十三) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 应付利息 | 1,325,710.62 | 13,427,153.03 |
| 其他应付款项 | 254,810,179.94 | 49,653,679.91 |
| 合计 | 256,135,890.56 | 63,080,832.94 |

1、 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 企业债券利息 | | 12,888,888.89 |
| 短期借款应付利息 | 1,325,710.62 | 538,264.14 |
| 合计 | 1,325,710.62 | 13,427,153.03 |

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|----------------|---------------|
| 服务费 | 9,906,046.21 | 5,140,920.50 |
| 代付款 | 8,492,818.22 | 8,466,682.11 |
| 保证金 | 1,697,833.32 | 4,646,362.19 |
| 业务借款 | 6,644,649.62 | 1,998,514.95 |
| 往来款 | 228,068,832.57 | 29,401,200.16 |
| 合计 | 254,810,179.94 | 49,653,679.91 |

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------|--------------|--------------|
| 改制离退休经费 | 3,831,596.26 | 改制离退休经费结余(注) |
| 离退休经费 | 2,567,345.76 | 离退休经费结余 |
| 合计 | 6,398,942.02 | |

注：根据新疆维吾尔自治区劳动和社会保障厅下发的《关于新疆机械研究院改制中职工安置费用问题的复函》（新劳社函字[2004]200号）的规定2004年给公司划拨离退休人员安置费用共计412.94万元，用于离退休人员的冬季取暖、医疗保险费、丧葬费、抚恤金和活动经费等，这些费用将在离退休人员的余命年内陆续发生，故形成结余。除此之外，公司改制时划拨离退休人员安置费按相关人员余命平均十年计算得出，公司离退休人员大多数较年轻，实际余命年将远远多于十年，为减轻企业承担的压力，科技厅在每年拨付相关费用时，多拨部分费用，用于补充余命年费用的不足，故形成此余额。

(二十四) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款（注） | 368,400,100.00 | 337,653,766.64 |
| 一年内到期的长期应付款 | 109,736,417.04 | 81,381,588.19 |
| 合计 | 478,136,517.04 | 419,035,354.83 |

注：具体情况详见五、（二十六）。

(二十五) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------|---------------|--------|
| 已背书转让未到期的商业承兑汇票 | 14,759,079.80 | |

(二十六) 长期借款

长期借款分类：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 抵押、质押、保证借款 | 367,014,208.00 | 601,414,346.00 |
| 合计 | 367,014,208.00 | 601,414,346.00 |

长期借款分类的说明：

- 1、 子公司四川明日宇航工业有限责任公司于 2014 年 6 月 18 日与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订合同号为“公借贷字第 1400000101821 号”的《固定资产贷款借款合同》，贷款金额 48,000.00 万元，期限为 2014 年 6 月 18 日起至 2020 年 6 月 18 日止，分期提款，按照还款计划进行分批还款，首次还款时间为首次提款日满 36 个月后，即 2017 年 6 月 30 日还第一笔款。母公司新研股份为该笔借款提供连带责任保证，签订编号为“公担保字 1400000101821 号”的《担保合同》；杨立军、韩华为该笔借款提供连带责任保证，签订编号为“个担保字第 1400000101821-1 号”、“个担保字第 1400000101821-2 号”的《担保合同》；签订编号为“公担抵字第 1400000101821-1 号”、“公担抵字第 1400000101821-2 号”、“公担抵字第 1400000101821-3 号”、“公担抵字第 1400000101821-4 号”、“公担抵字第 1400000101821-5 号”的《抵押合同》，以明日宇航的房产、土地、设备作为抵押物；签订补充协议编号为“公借贷字第 1400000101821 号-更 1”将开立予中国民生银行股份有限公司总行营业部的账户（账号：702771308）及该账户内的资金人民币 1,000.00 万元质押，2019 年还款 18,000.00 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 6,000.00 万元。该笔借款中的 6,000.00 万元已重分类到一年内到期的非流动负债列报，资产负债表日在长期借款中列报的金额为 0.00 万元。

- 2、 子公司四川明日宇航工业有限责任公司于 2015 年 5 月 22 日与中国银行什邡支行签订合同号为“2015 年什公固字第 001 号”的《固定资产借款合同》，贷款金额 26,516.00 万元，实际放款金额为 26,000.00 万元，期限为 72 个月，分期提款，按照还款计划每年进行分批还款。杨立军、韩华为该笔借款提供连带责任保证，签订编号为“2015 年什个保字第 005 号”的《保证合同》；签订编号为“2015 年什公抵字第 001 号”、“2015 年什公抵字第 002 号”、“2016 年什公抵字第 007 号”、“2016 年什公抵字第 008 号”、“2018 年什公抵字第 003 号”、“2019 年什公抵字第 003 号”的《抵押合同》以明日宇航的房产、土地、设备作为抵押物。公司在 2016 年度还款 490.00 万元，2017 年度还款 2,452.00 万元，2018 年度还款 5,392.00 万元，2019 年度还款 6,374.00 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 11,292.00 万元。该笔借款中的 6,863.00 万元已重分类到一年内到期的非流动负债列报，资产负债表日在长期借款中列报的金额为 4,429.00 万元。
- 3、 子公司四川明日宇航工业有限责任公司于 2016 年 8 月 31 日与中国银行什邡支行签订合同号为“2016 年什公固字第 001 号”的《固定资产借款合同》，贷款金额 32,000.00 万元，实际放款金额为 31,926.46 万元，期限为 60 个月，分期提款，按照还款计划每年进行分批还款，首次还款时间为首次提款日满 18 个月后，即 2018 年 2 月 28 日还第一笔款。杨立军、韩华为该笔借款提供连带责任保证，签订编号为“2016 年什个保字第 004 号”、“2016 年什个保字第 005 号”的《最高额保证合同》；母公司新研股份为该笔借款提供连带责任保证，签订编号为“2016 年什公保字第 004 号”的《保证合同》；签订编号为“2019 年什公抵字第 004”、“2018 年什公抵字第 004 号”的《抵押合同》，以明日宇航的机器设备作为抵押物。2018 年度还款 1,995.41 万元，2019 年度还款 7,981.61 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 21,949.43 万元。该笔借款中的 9,977.01 万元已重分类到一年内到期的非流动负债列报，资产负债表日在长期借款中列报的金额为 11,972.42 万元。
- 4、 子公司四川明日宇航工业有限责任公司于 2019 年 3 月 21 日与中国银行什邡支行签订合同号为“2019 年什公固字第 001 号”的《固定资产借款合同》，贷款金额 20,000.00 万元，期限为 72 个月，分期提款，截止 2019 年 12 月 31 日共提款 13,400.00 万元，按照还款计划每年进行分批还款，首次还款时间为首次提款日满 21 个月后，即 2020 年 11 月 29 日还第一笔款。杨立军、韩华为该笔借款提供连带责任保证，签订编号为“2019 年什个保字第 005 号”的《最高额保证合同》；母公司新研股份为该笔借款提供连带责任保证，签订编号为“2019 年什公保字第 002 号”的《保证合同》；资产负债表日在长期借款中列报的金额为 13,400.00 万元。

- 5、 子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2015年12月16日与四川京什建设投资有限公司签订专项资金借款协议，借款金额5,400.00万元，借款期限为2015年12月16日至2027年9月27日。2015年度提款2,700.00万元，2016年度提款2,700.00万元，按照还款计划进行分批还款，2021年9月27日还款400.00万元，2027年9月27日还款5,000.00万元；该笔借款担保人为新疆机械研究院股份有限公司。资产负债表日在长期借款中列报的金额为5,400.00万元。
- 6、 子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2016年4月与四川京什建设投资有限公司签订《专项资金借款协议》，借款金额2,000.00万元，借款期限为2016年4月1日至2025年12月25日。按照还款计划进行分批还款，2018年12月25日还款500.00万元，2021年12月25日还款500.00万元，2025年12月25日还款1,000.00万元。母公司新研股份为该笔借款提供信用担保。截止2019年12月31日，该笔借款余额为1,500.00万元；资产负债表日在长期借款中列报的金额为1,500.00万元。
- 7、 子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2018年6月7日与华夏银行股份有限公司德阳支行签订编号“CD2010120180029”的《流动资金借款合同》，借款金额10,000.00万元，借款期限为2018年6月7日至2020年6月7日。于2020年6月13日一次还本。母公司新研股份为该笔借款提供信用担保，签订编号“D20(高保)20180014号”的《最高额保证合同》。截止2019年12月31日，该笔借款余额为10,000.00万元；该笔借款中的10,000.00万元已重分类到一年内到期的非流动负债列报，资产负债表日在长期借款中列报的金额为0.00万元。
- 8、 子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2018年6月7日与华夏银行股份有限公司德阳支行签订编号“CD2010120180031”的《流动资金借款合同》，借款金额4,000.00万元，借款期限为2018年6月7日至2020年6月7日。于2020年6月28日一次还本。母公司新研股份为该笔借款提供信用担保，签订编号“CD20(高保)20180014号”的《最高额保证合同》。截止2019年12月31日，该笔借款余额为4,000.00万元；该笔借款中的4,000.00万元已重分类到一年内到期的非流动负债列报，资产负债表日在长期借款中列报的金额为0.00万元。

(二十七) 应付债券

1、 应付债券明细

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------------|------|----------------|
| 非公开公司债券-17 新研 01 | | 398,605,869.98 |

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

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 上年年末余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|--------------------------|----------------|----------|------|----------------|----------------|------|---------|--------------|----------------|------|
| 非上市公司 债券-17 新 研 01 | 400,000,000.00 | 2017/8/8 | 3 年 | 400,000,000.00 | 398,605,869.98 | | | 1,394,130.02 | 400,000,000.00 | |

(二十八) 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 130,596,244.24 | 158,033,531.81 |

长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款 | 138,939,010.22 | 172,877,625.00 |
| 减：未确认融资费用 | 8,342,765.98 | 14,844,093.19 |
| 合计 | 130,596,244.24 | 158,033,531.81 |

(二十九) 递延收益

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 8,084,105.21 | 16,858,967.00 | 14,333,379.62 | 10,609,692.59 | 收到政府补助 |

涉及政府补助的项目:

| 负债项目 | 上年年末余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--|--------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 基地建设 | 1,322,500.00 | | 690,000.00 | | 632,500.00 | 与资产相关 |
| 技术设施扶持基金 | 661,500.00 | | 529,200.00 | | 132,300.00 | 与收益相关 |
| 2012年--2014年财政扶持资金 | 1,478,990.73 | | 213,830.00 | | 1,265,160.73 | 与收益相关 |
| 棉秸秆收获打捆技术装备研发 | | 619,800.00 | 95,353.85 | | 524,446.15 | 与资产相关 |
| 新疆红枣机械化栽培技术与装备研发 | | 226,000.00 | 226,000.00 | | | 与资产相关 |
| 收 2018 年自治区重点研发专项项目新疆适用农机关键装备研发与技术集成示范（侧式履带） | | 210,000.00 | 64,714.29 | | 145,285.71 | 与资产相关 |
| 2018 年自治区重点研发专项项目新疆适用农机关键装备研发与技术集成示范（自走式甜叶） | | 310,000.00 | 72,000.00 | | 238,000.00 | 与资产相关 |
| 2018 年自治区重点研发专项项目新疆适用农机关键装备研发与技术集成示范（秸秆饲料） | | 400,000.00 | 115,000.00 | | 285,000.00 | 与资产相关 |
| 专利奖励资金 | | 50,000.00 | 50,000.00 | | | 与收益相关 |
| 乌鲁木齐质量技术监督局名牌产品奖金 | | 100,000.00 | 100,000.00 | | | 与收益相关 |
| 乌鲁木齐市知识产权局 2018 年度专利申请资助资金 | | 30,000.00 | 30,000.00 | | | 与收益相关 |
| 新疆商务厅进博会专业观众支持资金 | | 5,000.00 | 5,000.00 | | | 与收益相关 |
| 新疆运用农机关键装备技术与技术集成示范 | 270,000.00 | 304,000.00 | 287,000.00 | | 287,000.00 | 与收益相关 |

新疆机械研究院股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

| 负债项目 | 上年年末余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------------|
| 企业项目建设 | | 1,970,000.00 | | -1,970,000.00 | | 与资产相关 |
| 什邡市发展改革和科技局 2018 年省级第一批科技计划项目 | 945,751.38 | | 945,751.38 | | | 与收益相关 |
| 德阳市财政局（支付中心）资助资金 | 473,396.23 | | 473,396.23 | | | 与收益相关 |
| 什邡市财政局 2018 年中央经贸发展专项资金进口贴息资金 | 2,931,966.87 | | | -2,931,966.87 | | 与资产相关 |
| 四川创新团队资助金（川组通[2016]104 号） | | 350,000.00 | 350,000.00 | | | 与收益相关 |
| 什邡市财政局 2019 年第二批工业发展资金（川财建[2019]135 号） | | 7,100,000.00 | | | 7,100,000.00 | 与资产相关 |
| 商务部 2019 年中央经贸发展专项资金进口贴息资金（川财建[2019]122 号） | | 5,154,167.00 | 5,154,167.00 | | | 与收益相关 |
| 德阳市科学技术局 2018 年 R&D 经费支出补助金（德市科发[2019]86 号） | | 30,000.00 | 30,000.00 | | | 与收益相关 |
| 合计 | 8,084,105.21 | 16,858,967.00 | 9,431,412.75 | -4,901,966.87 | 10,609,692.59 | |

(三十) 股本

| 项目 | 上年年末余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-----------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 1,490,360,202.00 | | | | | | 1,490,360,202.00 |

(三十一) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|------------------|------|---------------|------------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 3,406,471,798.61 | | 34,798,117.00 | 3,371,673,681.61 |

说明：股份回购导致资本公积减少，详见附注五、(三十二)。

(三十二) 库存股

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|------|---------------|
| 股份回购 | 10,130,232.00 | 8,264,047.00 | | 18,394,279.00 |

说明：新研股份分别于 2018 年 6 月 22 日召开第三届董事会第十九次会议决议、2018 年 7 月 9 日召开 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的议案》，同意公司自股东大会审议通过本回购股份预案之日起六个月内，以不低于人民币 1 亿元，不超过人民币 3 亿元的自有资金择机进行股份回购（以下简称“本次回购”），回购股份的价格不超过人民币 10.00 元/股(含 10.00 元/股)。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为 10,130,232 股，最高成交价为 7.76 元/股，最低成交价为 4.58 元/股，支付的资金总金额为 57,953,139.94 元（不含手续费），冲减资本公积-资本溢价 47,822,907.94 元。

2019 年 1 月 10 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量为 8,264,047.00 股，最高成交价为 7.76 元/股，最低成交价为 4.58 元/股，支付的资金总金额为 43,062,164.00 元（不含手续费），冲减资本公积-资本溢价 34,798,117.00 元。

截止 2019 年 1 月 10 日，公司本次回购股份的实施情况与股东大会审议通过的回购股份预案不存在差异。公司回购股份符合《回购报告书》的相关内容，至此本次回购股份事项已实施完毕。

(三十三) 专项储备

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 37,378,600.79 | 9,273,361.36 | 4,971,916.34 | 41,680,045.81 |

说明：根据财政部、安全监管总局印发的财企【2012】16号文：关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据提取；本期安全生产费是由子公司新疆牧神机械有限责任公司、吉林牧神机械有限责任公司、山东牧神机械有限责任公司、河北明日宇航工业有限责任公司、贵州红湖发动机零部件有限公司和四川明日宇航工业有限责任公司根据上述规定所计提。

(三十四) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 53,411,845.15 | | | 53,411,845.15 |

(三十五) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 1,432,373,878.25 | 1,178,598,213.95 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -260,657,870.74 | |
| 调整后年初未分配利润 | 1,171,716,007.51 | 1,178,598,213.95 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,978,558,337.51 | 297,286,467.10 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 1,792,212.26 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 30,903,920.67 | 41,718,590.54 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -837,746,250.67 | 1,432,373,878.25 |

(三十六) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,248,039,725.73 | 906,905,884.43 | 1,877,923,301.00 | 1,263,943,639.08 |
| 其他业务 | 1,958,179.29 | 9,471,188.04 | 1,645,478.00 | 14,338.32 |
| 合计 | 1,249,997,905.02 | 916,377,072.47 | 1,879,568,779.00 | 1,263,957,977.40 |

(三十七) 税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 城建税 | 1,867,270.79 | 3,264,600.34 |
| 教育费附加 | 1,335,948.24 | 2,369,109.41 |
| 房产税 | 5,493,408.38 | 5,129,174.95 |
| 印花税 | 1,067,057.93 | 1,138,243.90 |
| 土地使用税 | 4,613,535.90 | 6,309,278.39 |
| 车船税 | 12,785.02 | 13,182.24 |
| 其他 | 714,667.35 | 385,970.71 |
| 合计 | 15,104,673.61 | 18,609,559.94 |

(三十八) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|---------------|---------------|
| 薪酬 | 12,375,630.84 | 14,095,727.50 |
| 折旧费 | 586,465.23 | 627,978.24 |
| 无形资产摊销 | 123,600.00 | 123,600.00 |
| 运输费 | 15,496,594.73 | 14,147,795.68 |
| 运杂费 | 11,800.00 | 268,886.19 |
| 差旅费 | 2,846,026.42 | 3,014,190.90 |
| 维修费 | 1,170,843.48 | 4,306,584.30 |
| 售后服务费 | 1,935,472.34 | 2,005,734.86 |
| 宣传费 | 870,786.00 | 4,253,489.70 |
| 招待费 | 1,452,940.10 | 1,794,411.11 |
| 推广费 | | 62,158.62 |
| 服务费 | 271,846.11 | 1,678,525.04 |
| 租赁费 | 167,181.00 | 94,724.48 |
| 保险费 | 13,476.26 | 8,665.66 |
| 车辆损失补贴费用 | 165,282.48 | 703,979.91 |
| 其他 | 1,362,037.41 | 1,426,860.08 |
| 合计 | 38,849,982.40 | 48,613,312.27 |

(三十九) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|----------------|----------------|
| 薪酬 | 72,975,580.95 | 51,934,661.25 |
| 折旧 | 11,534,235.82 | 11,716,026.70 |
| 无形资产摊销 | 12,596,017.56 | 12,816,295.16 |
| 差旅费 | 4,077,139.53 | 5,305,022.65 |
| 中介服务费 | 6,554,337.00 | 5,773,289.85 |
| 经营租赁租金 | 3,152,050.69 | 4,912,375.51 |
| 业务招待费 | 6,029,909.43 | 4,097,700.02 |
| 维修费 | 4,217,067.55 | 5,163,201.88 |
| 材料费 | 44,653.82 | 743,033.05 |
| 办公费 | 1,892,997.58 | 2,564,022.32 |
| 水电费 | 1,365,694.70 | 2,171,102.61 |
| 车辆费用 | 2,984,639.68 | 2,784,741.83 |
| 采暖费 | 315,183.22 | 920,275.09 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,003,333.74 | 1,230,227.78 |
| 会议费 | 70,127.58 | 230,550.44 |
| 诉讼费 | 139,943.79 | 481,607.25 |
| 咨询费 | 995,406.61 | 885,987.94 |
| 物业管理费 | 2,185,686.68 | 1,289,409.30 |
| 邮电通讯费 | 936,879.90 | 986,429.60 |
| 财产保险费 | 988,406.21 | 597,749.61 |
| 其他 | 5,938,369.47 | 8,409,376.22 |
| 合计 | 139,997,661.51 | 125,013,086.06 |

(四十) 研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 35,449,536.46 | 32,468,018.53 |
| 折旧费 | 19,807,239.32 | 19,489,503.42 |
| 无形资产摊销 | 1,360,987.33 | 2,982,892.54 |
| 研发设计费 | 2,376,943.55 | 606,895.85 |
| 材料费 | 26,281,848.32 | 12,926,055.91 |
| 差旅费 | 1,403,071.63 | 1,524,952.42 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|----------------|---------------|
| 培训费 | 131,730.71 | |
| 专利费 | 165,045.64 | 244,146.05 |
| 招待费 | 664,353.18 | 332,188.80 |
| 交通费 | 158,131.32 | 17,787.01 |
| 研发成本 | 24,551,583.13 | 16,987,757.09 |
| 合计 | 112,350,470.59 | 87,580,197.62 |

(四十一) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------|---------------|
| 利息费用 | 141,777,148.79 | 85,529,538.93 |
| 减：利息收入 | 2,307,069.25 | 861,865.64 |
| 汇兑损益 | -98,385.20 | 100,727.35 |
| 金融机构手续费 | 486,621.62 | 2,039,710.39 |
| 合计 | 139,858,315.96 | 86,808,111.03 |

(四十二) 其他收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 45,748,339.14 | 67,386,839.05 |

计入其他收益的政府补助

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---|------------|------------|-----------------|
| 基地建设 | 690,000.00 | 690,000.00 | 与资产相关 |
| 技术设施扶持基金 | 529,200.00 | 529,200.00 | 与收益相关 |
| 2012年--2014年财政扶持资金 | 213,830.00 | 213,830.06 | 与收益相关 |
| 棉秸秆收获打捆技术装备研发 | 95,353.85 | | 与资产相关 |
| 新疆红枣机械化栽培技术与装备研发 | 226,000.00 | | 与资产相关 |
| 收2018年自治区重点研发专项项目南疆适用 农机关键装备研发与技术集成示范（侧式脱） | 64,714.29 | | 与资产相关 |
| 2018年自治区重点研发项目南疆运用农机关 键装备技术与技术集成示范（自走式甜叶） | 72,000.00 | | 与资产相关 |
| 2018年自治区重点研发项目南疆适用农机关 键装备研发与技术集成示范（秸秆饲料） | 115,000.00 | | 与资产相关 |

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-----------------------------------|---------------|--------------|-----------------|
| 政府专项扶持资金 | 19,500.00 | | 与收益相关 |
| 政府房产税减免 | 1,240,311.91 | | 与收益相关 |
| 政府土地税减免 | 1,565,306.48 | | 与收益相关 |
| 收到稳岗补贴 | 14,972.98 | | 与收益相关 |
| 收到工伤退款 | 5,063.14 | | 与收益相关 |
| 政府返还税款专项补贴 | 2,200,000.00 | | 与收益相关 |
| 什邡市财政局德阳清算 2017 年省级市级外经贸发展资金 | 2,000.00 | | 与收益相关 |
| 什邡市经济和信息化局 2018 年四川省军民融合发展专项资金 | 600,000.00 | | 与收益相关 |
| 什邡市发展和改革委员会 2018 年第二批科技创新资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 什邡市财政局 2018 年市级工业发展专项资金 | 800,000.00 | | 与收益相关 |
| 什邡市财政局 2018 年度省级外经贸发展专项资金 | 68,124.98 | | 与收益相关 |
| 什邡市财政局 2018 年度中央外经贸发展专项资金 | 2,229.31 | | 与收益相关 |
| 财政局招商引资重大项目奖励资金 3380 万 | 33,800,000.00 | | 与收益相关 |
| 德阳市就业局就业创业示范奖金（德就领[2019]1 号） | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 什邡经信局 2018 年第三批工业发展奖励资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 德阳市商务和经济合作局 2018 年度中央外经贸发展专项资金 | 4,000.00 | | 与收益相关 |
| 收就业局稳岗补贴（德人社[2015]71 号） | 182,324.75 | 152,398.22 | 与收益相关 |
| 失业保险稳岗返还补贴 | 17,508.31 | | 与收益相关 |
| 规下转企业补助资金 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 天津东丽经济技术开发区管理委员会补贴（津丽财[2017]89 号） | 2,000,000.00 | 5,613,910.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 11,195.00 | 3,693.00 | 与收益相关 |
| 沈阳市企业（单位）西安高校毕业生就业社会保险补贴 | 20,068.00 | | 与收益相关 |
| 沈阳市企业录用高校毕业生一次性用工补助 | 2,000.00 | | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|
| 稳岗补贴 | 12,744.31 | | 与收益相关 |
| 上海市临港地区开发建设管理委员会楼宇考核奖励 | 220,492.80 | | 与收益相关 |
| 大学生见习补贴 | 80,017.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 214,382.03 | | 与收益相关 |
| 什邡市经济和信息化局补贴资金 | | 30,000,000.00 | 与收益相关 |
| 什邡市财政局工业发展资金政府补助 | | 20,500,000.00 | 与收益相关 |
| 政府返还税款专项补贴 | | 6,200,000.00 | 与收益相关 |
| 政府专项扶持资金 | | 1,840,000.00 | 与收益相关 |
| 乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）就业服务管理办公室社保补贴 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 小升规奖励 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 荣成市科技局高新技术企业奖励 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 科技局小微企业创新奖励 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 个税手续费 | | 115,879.54 | 与收益相关 |
| 什邡市发展改革和科技局 2017 年德阳市专利奖政府补助 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年吉林省名牌奖励 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 收乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）2017 年知识产权奖励资金 | | 82,000.00 | 与收益相关 |
| 德阳市经济和信息化委员会 2017 年目标奖励资金 | | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 德阳市科学技术和知识产权局 2018 德阳市专利奖 | | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 什邡市发展改革和科技局推动知识产权贯彻资助资金 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 新疆维吾尔自治区知识产权局专利奖励金 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 知识产权局奖励款 | | 47,169.81 | 与收益相关 |
| 荣成市劳动就业政府补助稳定岗位补贴 | | 41,254.00 | 与收益相关 |
| 德阳市科学技术和知识产权局专利资助资金 | | 27,400.00 | 与收益相关 |
| 四川省科学技术厅奖金 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 德阳市科学技术和知识产权局第二批专利资 | | 19,500.00 | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-----------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 助资金 | | | |
| 收到稳岗补贴 | | 18,606.42 | 与收益相关 |
| 四川什邡经济开发区管理委员会示范点及“两学一做”经费 | | 11,000.00 | 与收益相关 |
| 四川什邡经济开发区管理委员会 2017“两新”党费返还 | | 10,198.00 | 与收益相关 |
| 吉林省科学进步三等奖 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 安全生产标准化奖励 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 自治区质量技术监督局补助经费 | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 乌鲁木齐市知识产权局 2018 年度专利申请资助资金 | | 4,000.00 | 与收益相关 |
| 四川省知识产权服务中心专利资助金 | | 1,800.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 45,748,339.14 | 67,386,839.05 | |

(四十三) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -6,644,401.33 | -7,665,007.43 |
| 购买银行结构性理财获取的投资收益 | 1,166,195.79 | 8,723,998.73 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -10,094,630.38 | |
| 合计 | -15,572,835.92 | 1,058,991.30 |

(四十四) 信用减值损失

| 项目 | 本期金额 |
|------------|----------------|
| 应收账款坏账损失 | 273,903,626.37 |
| 应收款项融资坏账损失 | 25,206,830.52 |
| 其他应收款坏账损失 | 33,851,183.54 |
| 合计 | 332,961,640.43 |

(四十五) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|------------------|----------------|
| 坏账损失 | | 103,089,942.24 |
| 存货跌价损失 | 10,122,517.64 | 6,335,005.56 |
| 商誉减值损失 | 1,535,179,161.38 | 4,435,550.90 |
| 固定资产减值损失 | 11,675,656.12 | |
| 预付款项减值损失 | 63,343,815.70 | |
| 合计 | 1,620,321,150.84 | 113,860,498.70 |

(四十六) 资产处置收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|------------|----------------|---------------|
| 固定资产处置 | 705,017.58 | 2,952.76 | 705,017.58 |
| 无形资产处置 | | 143,882,033.38 | |
| 合计 | 705,017.58 | 143,884,986.14 | 705,017.58 |

(四十七) 营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|--------------|------------|---------------|
| 罚款 | 58,571.66 | 77,919.11 | 58,571.66 |
| 其他 | 1,254,456.90 | 480,628.29 | 1,254,456.90 |
| 合计 | 1,313,028.56 | 558,547.40 | 1,313,028.56 |

(四十八) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失 | 16,282.31 | 448,977.31 | 16,282.31 |
| 对外捐赠 | 192,479.40 | 751,000.00 | 192,479.40 |
| 罚款支出 | 4,814.69 | 67,511.94 | 4,814.69 |
| 其他 | 34,887,362.56 | 1,329,419.44 | 34,887,362.56 |
| 合计 | 35,100,938.96 | 2,596,908.69 | 35,100,938.96 |

注：其他的形成详见附注十四、其他重要事项。

(四十九) 所得税费用

所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | -189,449.13 | 69,659,237.02 |
| 递延所得税费用 | -50,942,805.04 | -12,285,761.05 |
| 合计 | -51,132,254.17 | 57,373,475.97 |

(五十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 租金收入 | 256,992.40 | 523,095.24 |
| 利息收入 | 2,307,069.25 | 861,865.64 |
| 收到的政府补助 | 24,831,208.00 | 131,947,199.99 |
| 收到的营业外收入-罚款、其他 | 1,313,028.56 | 558,547.40 |
| 年初受限货币资金本期收回 | | 7,920,800.00 |
| 收到的往来款 | | 24,459,536.03 |
| 收到增值税留抵税额 | | 15,709,513.41 |
| 合计 | 28,708,298.21 | 181,980,557.71 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 支付的各项费用 | 143,840,555.51 | 174,203,613.96 |
| 财务费用手续费支出 | 486,621.62 | 2,039,710.39 |
| 营业外支出-罚款、其他等 | 3,404,846.65 | 1,716,931.38 |
| 期末受限的货币资金 | 103,833,749.73 | 18,179,329.99 |
| 租赁支出 | 9,781,679.80 | 9,988,712.39 |
| 往来款 | 8,454,400.33 | |
| 合计 | 269,801,853.64 | 206,128,298.11 |

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|----------------|------|
| 理财产品 | 106,236,044.22 | |

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------|----------------|
| 购买结构性理财 | | 103,855,044.22 |
| 购买基金 | | 2,381,000.00 |
| 合计 | | 106,236,044.22 |

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|----------------|----------------|
| 企业间借款收到的资金 | 370,005,128.39 | 54,000,000.00 |
| 收到融资租赁款项 | 92,200,000.00 | 154,000,000.00 |
| 合计 | 462,205,128.39 | 208,000,000.00 |

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|----------------|----------------|
| 融资租赁偿还的现金 | 111,444,576.46 | 77,310,000.00 |
| 企业间借款归还的资金 | 175,059,208.33 | 29,000,000.00 |
| 回购股份支付的现金 | 43,062,164.00 | 57,953,139.94 |
| 贷款保证金 | 615,141.93 | |
| 合计 | 330,181,090.72 | 164,263,139.94 |

(五十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|-------------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -2,017,598,198.22 | 288,045,015.21 |
| 加：信用减值损失 | 332,961,640.43 | |
| 资产减值准备 | 1,620,321,150.84 | 113,860,498.70 |
| 固定资产折旧 | 198,735,205.16 | 180,639,229.21 |
| 无形资产摊销 | 17,075,365.95 | 18,342,312.48 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,231,305.09 | 3,113,188.61 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | -705,017.58 | -143,884,986.14 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 16,282.31 | 448,977.31 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 141,678,763.59 | 85,630,266.28 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 15,572,835.92 | -1,058,991.30 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -60,058,101.60 | -14,206,777.05 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 2,448,155.76 | 1,921,016.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -74,089,603.04 | -53,515,992.73 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -745,681,622.95 | -927,261,897.14 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 594,281,412.91 | 596,395,254.02 |
| 其他 | -98,882,737.88 | -5,110,934.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -71,693,163.31 | 143,356,179.27 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 104,565,856.95 | 236,130,004.65 |
| 减：现金的期初余额 | 236,130,004.65 | 357,273,228.82 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -131,564,147.70 | -121,143,224.17 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 104,565,856.95 | 236,130,004.65 |
| 其中：库存现金 | 236,151.78 | 114,699.58 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 104,236,677.54 | 217,829,165.68 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 93,027.63 | 18,186,139.39 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 104,565,856.95 | 236,130,004.65 |
| 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 | 133,052,589.81 | 28,603,698.15 |

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-------------------------|
| 货币资金 | 133,052,589.81 | 汇票保证金、信用证保证金、贷款保证金、诉讼冻结 |
| 应收账款 | 50,000,000.00 | 应收账款质押 |
| 应收票据 | 39,337,037.00 | 票据质押借款 |
| 固定资产 | 626,127,793.72 | 贷款抵押及融资租赁抵押 |
| 无形资产 | 75,946,546.69 | 贷款抵押及融资租赁抵押 |
| 合计 | 924,463,967.22 | |

(五十三) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 资产负债表列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|--------------------------------|--------------|-----------|----------------------|------------|----------------------|
| | | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 收什邡市财政局 2018 年中央经贸发展专项资金进口贴息资金 | 2,931,966.87 | 固定资产 | | 72,708.69 | |
| 什邡市财政局 2019 年第二批工业发展资金 | 7,100,000.00 | 递延收益 | | | |
| 基地建设 | 6,900,000.00 | 递延收益 | 690,000.00 | 690,000.00 | 其他收益 |
| 中小企业发展专项资金 | 1,970,000.00 | 固定资产 | | | |
| 棉秸秆收获打捆技术装备研发 | 619,800.00 | 递延收益 | 95,353.85 | | 其他收益 |
| 2018 年自治区重点研发项目南疆适用农机 | 400,000.00 | 递延收益 | 115,000.00 | | 其他收益 |

| 种类 | 金额 | 资产负债 表列报项 目 | 计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额 | | 计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目 |
|---|---------------|-------------------|--------------------------|------------|----------------------------------|
| | | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 关键装备研发与技术 集成示范（秸秆饲料） | | | | | |
| 政府专项扶持资金 | 400,000.00 | 固定资产 | | 3,361.34 | |
| 2018年自治区重点研 发项目南疆运用农机 关键装备技术与技术 集成示范（自走式甜 叶） | 310,000.00 | 递延收益 | 72,000.00 | | 其他收益 |
| 新疆红枣机械化栽培 技术与装备研发 | 226,000.00 | 递延收益 | 226,000.00 | | 其他收益 |
| 收2018年自治区重点 研发专项项目南疆适 用农机关键装备研发 与技术集成示范（侧式 厩） | 210,000.00 | 递延收益 | 64,714.29 | | 其他收益 |
| 合计 | 21,067,766.87 | | 1,263,068.14 | 766,070.03 | |

2、与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额 | | 计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目 |
|--|---------------|--------------------------|------|----------------------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 财政局招商引资重大项目奖 励资金 | 33,800,000.00 | 33,800,000.00 | | 其他收益 |
| 商务部2019年中央经贸发展 专项资金进口贴息资金 | 5,154,167.00 | 5,154,167.00 | | 财务费用 |
| 天津东丽经济技术开发区管 理委员会补贴（津丽财 [2017]89号） | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 其他收益 |

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|----------------------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 天津东丽经济技术开发区管理委员会补贴（津丽财[2017]89号） | 5,613,910.00 | | 5,613,910.00 | 其他收益 |
| 政府土地税减免 | 1,565,306.48 | 1,565,306.48 | | 其他收益 |
| 政府房产税减免 | 1,240,311.91 | 1,240,311.91 | | 其他收益 |
| 什邡市发展和改革委员会2018年省级第一批科技计划项目 | 1,000,000.00 | 945,751.38 | | 研发费用 |
| 什邡市财政局2018年市级工业发展专项资金 | 800,000.00 | 800,000.00 | | 其他收益 |
| 什邡市经济和信息化局2018年四川省军民融合发展专项资金 | 600,000.00 | 600,000.00 | | 其他收益 |
| 技术设施扶持基金 | 5,292,000.00 | 529,200.00 | 529,200.00 | 其他收益 |
| 什邡经信局2018年第三批工业发展奖励资金 | 500,000.00 | 500,000.00 | | 其他收益 |
| 德阳市财政局（支付中心）资助资金 | 500,000.00 | 473,396.23 | 26,603.77 | 管理费用 |
| 四川创新团队资助金 | 350,000.00 | 350,000.00 | | 管理费用 |
| 南疆运用农机关键装备技术与技术集成示范 | 920,000.00 | 287,000.00 | 346,000.00 | 研发费用 |
| 上海市临港地区开发建设管理委员会楼宇考核奖励 | 220,492.80 | 220,492.80 | | 其他收益 |
| 2012年--2014年财政扶持资金 | 2,138,300.00 | 213,830.00 | 213,830.06 | 其他收益 |
| 收就业局稳岗补贴（德人社[2015]71号） | 334,722.97 | 182,324.75 | 152,398.22 | 其他收益 |
| 什邡市发展和改革委员会 | 100,000.00 | 100,000.00 | | 其他收益 |

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|------------------------------|------------|----------------------|----------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 2018年第二批科技创新资金 | | | | |
| 乌鲁木齐市质量技术监督局名牌产品奖金 | 100,000.00 | 100,000.00 | | 管理费用 |
| 什邡市财政局2018年度省级外经贸发展专项资金 | 68,124.98 | 68,124.98 | | 其他收益 |
| 专利奖励资金 | 50,000.00 | 50,000.00 | | 管理费用 |
| 规下转企业补助资金 | 50,000.00 | 50,000.00 | | 其他收益 |
| 德阳市科学技术局2018年R&D经费支出补助金 | 30,000.00 | 30,000.00 | | 研发费用 |
| 乌鲁木齐市知识产权局2018年度专利申请资助资金 | 4,000.00 | | 4,000.00 | 其他收益 |
| 乌鲁木齐市知识产权局2018年度专利申请资助资金 | 30,000.00 | 30,000.00 | | 管理费用 |
| 沈阳市企业(单位)西安高校毕业生就业社会保险补贴 | 20,068.00 | 20,068.00 | | 其他收益 |
| 政府专项扶持资金 | 19,500.00 | 19,500.00 | | 其他收益 |
| 失业保险稳岗返还补贴 | 17,508.31 | 17,508.31 | | 其他收益 |
| 稳岗补贴 | 14,972.98 | 14,972.98 | | 其他收益 |
| 稳岗补贴 | 12,744.31 | 12,744.31 | | 其他收益 |
| 稳岗补贴 | 11,195.00 | 11,195.00 | | 其他收益 |
| 稳岗补贴 | 3,693.00 | | 3,693.00 | 其他收益 |
| 德阳市就业局就业创业示范奖金 | 10,000.00 | 10,000.00 | | 其他收益 |
| 工伤退款 | 5,063.14 | 5,063.14 | | 其他收益 |
| 新疆商务厅进博会专业观众支持资金 | 5,000.00 | 5,000.00 | | 管理费用 |
| 德阳市商务和经济合作局2018年度中央外经贸发展专项资金 | 4,000.00 | 4,000.00 | | 其他收益 |

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-------------------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 什邡市财政局 2018 年度中央外经贸发展专项资金 | 2,229.31 | 2,229.31 | | 其他收益 |
| 什邡市财政局德阳清算 2017 年省级市级外经贸发展资金 | 2,000.00 | 2,000.00 | | 其他收益 |
| 沈阳市企业录用高校毕业生一次性用工补助 | 2,000.00 | 2,000.00 | | 其他收益 |
| 什邡市财政局工业发展资金政府补助 | 55,300,000.00 | | 55,300,000.00 | 财务费用 |
| 什邡市经济和信息化局补贴资金 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 其他收益 |
| 什邡市财政局工业发展资金政府补助 | 20,500,000.00 | | 20,500,000.00 | 其他收益 |
| 政府返还税款专项补贴 | 6,200,000.00 | | 6,200,000.00 | 其他收益 |
| 什邡市财政局政府补助 | 2,049,875.53 | | 2,049,875.53 | 研发费用 |
| 什邡市发展和改革委员会 2017 年第一批省级科技计划项目 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 研发费用 |
| 大型青贮饲料收获技术与装备研发 | 950,000.00 | | 950,000.00 | 管理费用 |
| 高含水率玉米双纵轴流籽粒收获机研制 | 913,700.00 | | 913,700.00 | 管理费用 |
| 什邡市财政局工业发展资金政府补助 | 880,000.00 | | 880,000.00 | 研发费用 |
| 政府专项扶持资金 | 840,000.00 | | 840,000.00 | 其他收益 |
| 自治区重点研发专项新疆红枣机械化栽培技术与装备研发 | 735,200.00 | | 735,200.00 | 管理费用 |
| 四川什邡经济开发区管理委员会引进人才资助金（第二 | 650,000.00 | | 650,000.00 | 管理费用、研发费用 |

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|--|------------|----------------------|------------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 批) | | | | |
| 政府专项扶持资金 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 其他收益 |
| 政府专项扶持资金 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 其他收益 |
| 自走式甜叶菊收获机研制 | 360,000.00 | | 360,000.00 | 管理费用 |
| 棉秸秆收获打捆技术装备研发 | 340,000.00 | | 340,000.00 | 管理费用 |
| 乌鲁木齐经济技术开发区(乌鲁木齐市头区) 振兴工业奖补资金 | 300,000.00 | | 300,000.00 | 管理费用 |
| 2018年自治区重点研发项目南疆运用农机关键装备技术与技术集成示范(自走式甜叶) | 270,000.00 | | 270,000.00 | 管理费用 |
| 自治区创新环境(人才、基地)建设专项 | 250,000.00 | | 250,000.00 | 管理费用 |
| 乌鲁木齐经济技术开发区(乌鲁木齐市头屯河区) 就业服务管理办公室社保补贴 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 其他收益 |
| 小升规奖励 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 其他收益 |
| 什邡市发展改革和科技局2018年第二批省级知识产权项目资金 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 研发费用 |
| 科技局小微企业创新奖励 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 其他收益 |
| 荣成市科技局高新企业奖励 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 其他收益 |
| 2018年自治区重点研发专项项目南疆适用农机关键装备研发与技术集成示范(侧式厩) | 175,000.00 | | 175,000.00 | 管理费用 |
| 个税手续费 | 115,879.54 | | 115,879.54 | 其他收益 |

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-------------------------------------|--------------|----------------------|------------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 什邡市发展和改革委员会 2017年德阳市专利奖政府补助 | 100,000.00 | | 100,000.00 | 其他收益 |
| 农机制造车间生产计划于调度优化系统研发与应用 | 100,000.00 | | 100,000.00 | 研发费用 |
| 2017年吉林省名牌奖励 | 100,000.00 | | 100,000.00 | 其他收益 |
| 乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)2017年知识产权奖励资金 | 82,000.00 | | 82,000.00 | 其他收益 |
| 德阳市经济和信息化委员会 2017年目标奖励资金 | 60,000.00 | | 60,000.00 | 其他收益 |
| 德阳市科学技术和知识产权局 2018年德阳市专利奖 | 60,000.00 | | 60,000.00 | 其他收益 |
| 什邡市发展和改革委员会 2018年省级第一批科技计划项目政府补助 | 1,000,000.00 | | 54,248.62 | 研发费用 |
| 什邡市发展和改革委员会 推动知识产权贯彻资助资金 | 50,000.00 | | 50,000.00 | 其他收益 |
| 新疆维吾尔自治区知识产权局 专利奖励金 | 50,000.00 | | 50,000.00 | 其他收益 |
| 知识产权局奖励款 | 47,169.81 | | 47,169.81 | 其他收益 |
| 荣成市劳动就业政府补助 稳定岗位补贴 | 41,254.00 | | 41,254.00 | 其他收益 |
| 德阳市科学技术和知识产权局 专利资助资金 | 27,400.00 | | 27,400.00 | 其他收益 |
| 四川省科学技术厅奖金 | 20,000.00 | | 20,000.00 | 其他收益 |
| 德阳市科学技术和知识产权局 第二批专利资助资金 | 19,500.00 | | 19,500.00 | 其他收益 |

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 稳岗补贴 | 18,606.42 | | 18,606.42 | 其他收益 |
| 四川什邡经济开发区管理委员会示范点及“两学一做”经费 | 11,000.00 | | 11,000.00 | 其他收益 |
| 四川什邡经济开发区管理委员会 2017“两新”党费返还 | 10,198.00 | | 10,198.00 | 其他收益 |
| 安全生产标准化奖励 | 10,000.00 | | 10,000.00 | 其他收益 |
| 吉林省科学进步三等奖 | 10,000.00 | | 10,000.00 | 其他收益 |
| 自治区质量技术监督局补助经费 | 5,000.00 | | 5,000.00 | 其他收益 |
| 四川省知识产权服务中心专利资助金 | 1,800.00 | | 1,800.00 | 其他收益 |
| 政府返还税款专项补贴 | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 | | 其他收益 |
| 大学生见习补贴 | 80,017.00 | 80,017.00 | | 其他收益 |
| 稳岗补贴 | 214,382.03 | 214,382.03 | | 其他收益 |
| 合计 | 190,739,292.52 | 51,910,585.61 | 131,597,466.97 | |

六、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

其他原因导致的合并范围变动及其相关情况：

- 1、 本期新增子公司 4 家：北京明日宇航工程技术研究有限公司、洛阳明日宇航工业有限公司、贵州明日宇航工业有限公司、潍坊明日宇航工业有限责任公司。潍坊明日宇航工业有限责任公司前身是潍坊政通企业管理咨询有限公司，于 2016 年 4 月 6 日成立，由自然人辛立志发起设立，注册资本 100 万元，未实际缴纳出资款，成立至今基本无业务。公司在 2019 年 6 月与辛立志签订股权转让协议，协议中约定原公司的债权债务全部由辛立志承担，并对原公司的账务进行了清理。公司在取得股权后，进行了工商变更，并承担实际缴纳出资义务，因此公司在账务处理上视同是设立取得该公司。
其余新增加的三家公司均为本期新设立的公司。
- 2、 本期减少子公司 3 家：山东牧神机械有限责任公司、霍尔果斯新研贸易有限责

任公司、山东牧神销售有限责任公司。

公司于2019年8月9日将所持有的山东牧神机械有限责任公司的85%的股权全部转让给荣成市信立达控股有限公司，不再进行合并。

公司于2019年1月将霍尔果斯新研贸易有限责任公司注销。

山东牧神销售有限责任公司税务已注销，工商注销正在办理中。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------------|--------|--------|----------|---------|--------|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 新疆新研牧神科技有限公司 | 新疆乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐 | 销售农机 | 100.00 | | 设立取得 |
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 四川什邡 | 四川什邡 | 生产销售军工产品 | 94.28 | | 非同一控制下合并 |
| 新疆牧神机械有限责任公司 | 新疆乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐 | 生产销售农机 | | 100.00 | 同一控制下合并 |
| 吉林牧神机械有限责任公司 | 吉林松原市 | 吉林松原市 | 生产销售农机 | | 85.00 | 设立取得 |
| 新疆鑫创恒泰房地产开发有限公司 | 新疆乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐 | 房地产销售 | | 100.00 | 设立取得 |
| 河北明日宇航工业有限责任公司 | 河北任丘 | 河北任丘 | 生产销售军工产品 | | 100.00 | 设立取得 |
| 天津明日宇航新材料科技有限公司 | 天津 | 天津 | 销售金属材料 | | 100.00 | 设立取得 |
| 西藏明日宇航卫星科技有限责任公司 | 西藏 | 西藏 | 航空航天制造 | | 67.00 | 设立取得 |
| 沈阳明日宇航工业有限责任公司 | 沈阳 | 沈阳 | 生产销售军工产品 | | 100.00 | 设立取得 |
| 贵州红湖发动机零部件有限公司 | 贵州安顺 | 贵州安顺 | 生产销售军工产品 | | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 霍山鑫盛股权投资合伙企业(有限合伙) | 安徽 | 安徽 | 投资管理 | | 70.00 | 设立取得 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------|-------|-------|--------------|---------|--------|--------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 西安明日宇航工业有限责任公司 | 陕西西安 | 陕西西安 | 生产销售军工产品 | | 50.00 | 设立取得 |
| 上海宇之赫新材料测试有限公司 | 上海 | 上海 | 专业技术服务业 | | 55.00 | 设立取得 |
| 厦门梅克斯哲投资管理有限公司 | 福建厦门 | 福建厦门 | 投资管理 | | 51.00 | 设立取得 |
| 北京明日宇航工程技术研究有限公司 | 北京 | 北京 | 工程和技术研究和实验发展 | | 100.00 | 设立取得 |
| 潍坊明日宇航工业有限责任公司 | 山东潍坊 | 山东潍坊 | 制造研发销售军工产品 | | 100.00 | 股权转让取得 |
| 洛阳明日宇航工业有限公司 | 河南洛阳 | 河南洛阳 | 制造研发销售军工产品 | | 100.00 | 设立取得 |
| 贵州明日宇航工业有限公司 | 贵州贵阳市 | 贵州贵阳市 | 生产销售军工产品 | | 100.00 | 设立取得 |

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据：西安明日宇航工业有限责任公司 3 名董事，其中 2 名由四川明日宇航委派。

2、重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 5.72% | -19,192,512.46 | | 280,807,487.54 |
| 吉林牧神机械有限责任公司 | 15.00% | -1,022,628.38 | | 24,157,374.66 |

新疆机械研究院股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | 上年年末余额 | | | | | | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | |
| 四川明日字 航工业有限 责任公司 | 2,519,459,359.90 | 2,679,081,898.66 | 5,198,541,258.56 | 2,596,158,324.89 | 509,510,922.93 | 3,105,669,247.82 | 2,627,729,393.89 | 2,591,492,185.56 | 2,168,557,297.63 | 766,357,727.22 | 2,934,915,024.85 |
| 吉林牧神机 械有限责任 公司 | 76,172,773.61 | 225,146,428.45 | 301,319,202.06 | 140,270,037.68 | | 140,270,037.68 | 32,345,840.86 | 235,949,862.76 | 100,672,955.14 | | 100,672,955.14 |

| 子公司名称 | 本期金额 | | | | 上期金额 | | | |
|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 656,280,761.31 | -331,952,298.00 | -331,952,298.00 | -30,754,775.80 | 1,066,211,933.81 | 209,708,154.08 | 209,708,154.08 | 263,224,257.28 |
| 吉林牧神机械有限责任公司 | 137,014,187.40 | -6,817,522.51 | -6,817,522.51 | 38,603,393.05 | 85,549,870.84 | -12,424,763.59 | -12,424,763.59 | 48,249,679.17 |

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的联营企业

| 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 | 对本公司活动是否具有战略性 |
|-----------------|----------|----------|---------|---------|-------|---------------------|---------------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 成都鲁晨新材料科技有限公司 | 四川新津县 | 四川新津县 | 生产制造 | | 19.54 | 权益法 | |
| 成都联科航空技术有限公司 | 四川省成都高新区 | 四川省成都高新区 | 生产制造 | | 33.96 | 权益法 | |
| 四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司 | 四川省成都 | 四川省成都 | 化学纤维制造业 | | 19.80 | 权益法 | |

持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据：成都鲁晨新材料科技有限公司共 4 名董事，其中 1 名由四川明日宇航委派，共 3 名监事，其中 1 名由四川明日宇航委派；

四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司共 6 名董事，其中 2 名由四川明日宇航委派。

2、重要联营企业的主要财务信息

| | 期末余额/本期金额 | | | 上年年末余额/上期金额 | | |
|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|----------------|--------------------|
| | 成都鲁晨新材料 科技有限公司 | 成都联科航空技术有 限公司 | 四川航天拓鑫玄武岩 业有限公司 | 成都鲁晨新材料科技有 限公司 | 成都联科航空技术有限公司 | 四川航天拓鑫玄武 岩业有限公司 |
| 流动资产 | 35,832,807.70 | 42,832,974.33 | 102,301,817.76 | 39,966,339.96 | 86,601,378.02 | 127,709,284.95 |
| 非流动资产 | 125,691,356.59 | 57,753,621.59 | 134,081,602.62 | 125,042,137.56 | 24,226,475.78 | 130,076,374.98 |
| 资产合计 | 161,524,164.29 | 100,586,595.92 | 236,383,420.38 | 165,008,477.52 | 110,827,853.80 | 257,785,659.93 |
| 流动负债 | 9,492,271.67 | 6,559,298.19 | 20,388,795.03 | 9,131,920.30 | 6,873,429.80 | 17,963,849.72 |
| 非流动负债 | 800,000.00 | | 6,788,571.43 | 800,000.00 | 9,017,094.64 | 7,637,142.86 |
| 负债合计 | 10,292,271.67 | 6,559,298.19 | 27,177,366.46 | 9,931,920.30 | 15,890,524.44 | 25,600,992.58 |
| 少数股东权益 | | | | | | |
| 归属于母公司股 东权益 | -3,844,664.20 | 7,944,567.94 | -23,646,354.04 | -11,172,741.60 | 2,942,510.59 | 232,184,667.35 |
| 营业收入 | 27,275,292.55 | 14,217,341.71 | 4,066,859.74 | 18,769,758.27 | 14,447,888.55 | 12,202,981.99 |
| 净利润 | -3,844,664.20 | 509,326.55 | -23,646,354.04 | -11,172,741.60 | 2,942,510.59 | -27,983,096.73 |
| 综合收益总额 | -3,844,664.20 | 509,326.55 | -23,646,354.04 | -11,172,741.60 | 2,942,510.59 | -27,983,096.73 |
| 本期收到的来自 联营企业的股利 | | | | | | |

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在经营过程中面临的风险主要是：信用风险、市场风险和流动性风险。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，确定信用额度，进行信用审批。公司于每个资产负债表日审核每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。公司的主要销售客户均具有良好的信用记录，除应收账款前十名外，本公司无其他重大信用集中风险，应收账款前十名金额合计为 1,257,433,586.88 元，占应收账款期末余额的 49.00%。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等带息债务。本公司带息债务主要为中短期的固定利率银行借款，因此利率风险产生的影响较小。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司在中国内地经营，本公司业务活动均以人民币结算，因此不存在汇率风险。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|-----------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| ◆交易性金融资产 | | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 其他 | | | | |
| ◆应收款项融资 | | | 143,732,441.73 | 143,732,441.73 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 143,732,441.73 | 143,732,441.73 |

(二) 本期无持续和非持续第一层次公允价值计量项目。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的第一大股东情况

| 名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 第一大股东对本公司的持股比例(%) | 第一大股东及其一致行动人对本公司的持股比例(%) | 第一大股东及其一致行动人对本公司的表决权比例(%) |
|----------------------|--------|------|------|-------------------|--------------------------|---------------------------|
| 嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业(有限合伙) | 浙江省嘉兴市 | 股权投资 | | 8.60 | 11.85 | 22.40 |

(1) 2019年1月4日,新研股份控股股东、实际控制人周卫华先生、持股5%以上股东韩华先生、杨立军女士以及其他主要股东卢臻先生、吴晓焱女士、什邡星昇投资管理合伙企业(有限合伙)、胡鑫先生、张舜先生、刘佳春女士与嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“嘉兴华控”)签署了《股份转让协议》,该9名股东将其持有的新研股份128,148,293股A股股份(占公司股本总额的8.5985%)转让给嘉兴华控。本次股份转让所涉及股东中韩华先生、杨立军女士将本次股份转让所涉标的股份外持有的公司157,284,632股股份(占公司总股本10.5535%)的表决权委托至嘉兴华控。

(2) 2019年3月27日,上述协议转让股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户登记手续,并收到了中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。嘉兴华控通过本次受让股份后直接持有公司128,148,293股A股股份(占公司股本总额的8.5985%),通过受让韩华、杨立军表决权股份157,284,632股(占公司总股本10.5535%)。本次股份转让及本次表决权委托完成后,嘉兴华控拥有公司19.1519%表决权,与其一致行动人华控永拓、华控科技、华控成长合计拥有公司22.3981%表决权。为公司单一拥有表决权份额最大的股东,依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响。公司原控股股东、实际控制人周卫华持有公司11.2524%股份,与其妻子郭琪及其担任执行事务合伙人的星昇投资合计持有公司13.4768%股份,且周卫华已在与嘉兴华控签署的《股份转让协议》中承诺不会以增持上市公司股份或签署一致行动协议、做出其他安排等任何方式,成为上市公司的实际控制人,谋求对上市公司的实际控制权,或协助任何第三方谋求上市公司的控制权。

本次股份转让及表决权委托完成后,公司控股股东变更为嘉兴华控。

本公司最终实际控制人:张扬

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------------|-------------------|
| 宁波华控 | 同一实际控制人 |
| 什加星昇投资管理合伙企业（有限合伙） | 周卫华任执行事务合伙人 |
| 北京华控投资顾问有限公司 | 同一实际控制人 |
| 霍尔果斯华控创业投资有限公司 | 同一实际控制人 |
| 方德松 | 公司董事长 |
| 匡理鹏 | 公司财务总监 |
| 王少雄 | 公司董事 |
| 陈鲜 | 职工监事 |
| 韩华 | 董事、总经理、持股 5%以上的股东 |
| 杨立军 | 董事、持股 5%以上的股东 |
| 郑毅 | 董事、副总经理 |
| 胡海银 | 公司独立董事 |
| 陈建国 | 公司独立董事 |
| 杨阳 | 公司独立董事 |

关联担保情况

本公司作为担保方：

单位金额：万元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|-----------|------------|------------|------------|
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 25,000.00 | 2019/3/21 | 2020/3/20 | 否 |
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 5,000.00 | 2019/9/25 | 2020/9/25 | 否 |
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 4,900.00 | 2019/12/24 | 2022/12/23 | 否 |
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 3,000.00 | 2019/5/29 | 2020/5/29 | 否 |
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 21,949.43 | 2016/8/31 | 2021/8/30 | 否 |

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|------------|------------|------------|------------|
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 17,300.00 | 2018/6/7 | 2020/6/7 | 否 |
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 6,900.00 | 2016/4/1 | 2027/9/27 | 否 |
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 6,000.00 | 2014/6/18 | 2020/6/18 | 否 |
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 10,000.00 | 2018/3/16 | 2019/3/15 | 否 |
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 13,400.00 | 2019/3/29 | 2025/5/29 | 否 |
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 2,000.00 | 2019/10/21 | 2020/10/20 | 否 |
| 贵州红湖发动机零部件有限公司 | 500.00 | 2019/8/28 | 2020/8/27 | 否 |
| 潍坊明日宇航工业有限责任公司 | 10,000.00 | 2019/6/25 | 2021/6/25 | 否 |
| 沈阳明日宇航工业有限责任公司 | 220.00 | 2019/11/6 | 2021/11/6 | 否 |
| 新疆新研牧神科技有限公司 | 5,858.40 | 2019/7/26 | 2020/7/25 | 否 |
| 新疆新研牧神科技有限公司 | 3,800.00 | 2019/7/4 | 2020/7/3 | 否 |
| 新疆新研牧神科技有限公司 | 1,040.00 | 2019/8/15 | 2020/8/14 | 否 |
| 新疆新研牧神科技有限公司 | 350.00 | 2019/10/9 | 2020/10/9 | 否 |
| 新疆新研牧神科技有限公司 | 5,000.00 | 2019/5/17 | 2020/5/16 | 否 |
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 5,109.64 | 2018/8/1 | 2023/8/1 | 否 |
| 四川明日宇航工业有限责任公司 | 9,030.84 | 2019/11/21 | 2020/11/21 | 否 |
| 合计 | 156,358.30 | | | |

本公司作为被担保方：

单位金额：万元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 四川明日宇航工业有限责任公司、新疆新研牧神科技有限公司 | 30,000.00 | 2019/8/5 | 2020/8/4 | 否 |
| 四川明日宇航工业有限责任公司、新疆新研牧神科技有限公司 | 4,000.00 | 2019/9/4 | 2020/9/4 | 否 |
| 韩华、杨立军 | 12,000.00 | 2019/3/21 | 2020/3/20 | 否 |
| 韩华、杨立军 | 11,292.00 | 2015/5/28 | 2021/5/27 | 否 |
| 韩华 | 12,178.13 | 2018/3/15 | 2022/3/15 | 否 |
| 韩华、杨立军 | 25,000.00 | 2019/3/21 | 2020/3/20 | 否 |
| 韩华、杨立军 | 21,949.43 | 2016/8/31 | 2021/8/30 | 否 |

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|------------|------------|------------|------------|
| 韩华、杨立军 | 6,000.00 | 2014/6/18 | 2020/6/18 | 否 |
| 韩华 | 10,000.00 | 2018/3/16 | 2019/3/15 | 否 |
| 韩华、杨立军 | 13,400.00 | 2019/3/29 | 2025/5/29 | 否 |
| 韩华、杨立军 | 2,000.00 | 2019/10/21 | 2020/10/20 | 否 |
| 韩华 | 220.00 | 2019/11/6 | 2021/11/6 | 否 |
| 韩华、杨立军 | 4,000.00 | 2019/3/21 | 2020/3/20 | 否 |
| 合计 | 152,039.56 | | | |

(五) 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|---------------|------------|------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 霍尔果斯华控创业投资有限公司 | 4,100,000.00 | 2019/12/11 | 2019/12/13 | |
| | 11,000,000.00 | 2019/10/25 | 2019/10/28 | |
| 北京华控投资顾问有限公司 | 4,000,000.00 | 2019/10/25 | 2019/12/2 | |
| | 2,000,000.00 | 2019/11/1 | 2019/12/2 | |
| | 2,000,000.00 | 2019/11/1 | 2019/12/27 | |
| 合计 | 23,100,000.00 | | | |

(六) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|-------|--------------------|---------------|------------|
| 其他应付款 | | | |
| | 宁波华控 | 20,000,000.00 | |
| | 什邡星昇投资管理合伙企业(有限合伙) | | 154,026.68 |
| | 郑毅 | 55,023.33 | |
| | 陈建国 | 53,333.00 | |
| | 胡海银 | 53,333.00 | |
| | 杨阳 | 53,333.00 | |
| | 方德松 | 139,583.32 | |
| | 匡理鹏 | 22,967.95 | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|------|-----|---------------|------------|
| | 王少雄 | 42,038.43 | |
| | 陈鲜 | 3,080.50 | |
| | 韩华 | 18,000.00 | 627,872.06 |
| | 合计 | 20,440,692.53 | 781,898.74 |

十一、股份支付

报告期内无股份支付情况。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、资产负债表日存在的重要承诺

截止 2019 年 12 月 31 日，公司抵押、质押情况详见“附注五、(十七) 短期借款、(二十六)长期借款、(五十二)所有权或使用权受到限制的资产”。

2、 公司没有需要披露的其他承诺事项。

(二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 担保事项

对子公司担保情况详见附注十、关联方及关联交易(四) 关联担保情况。

(2) 公司无其他重要的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

非公开发行股票事项

2020 年 2 月 18 日，新疆机械研究院股份有限公司（以下简称“新研股份”、“公司”）召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司与嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）重新签署非公开发行股票认购协议的议案》，鉴于本次非公开发行方案的调整，公司就嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉兴华控”）以现金认购公司本次非公开发行的 A 股股票（以下简称“本次非公开发行”）事宜，与嘉兴华控重新签署附条件生效的《股份认购协议》（以下简称“本协议”）。本协议生效后，新研股份和嘉兴华控双方于 2019 年 7 月 16 日签订的《附条件生效

的股份认购协议》自动终止。

2020年3月5日，公司召开2020年第二次临时股东大会决议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》。本次非公开发行股票数量不超过424,028,268股（含本数），不超过本次发行前总股本的30%。最终发行数量由董事会根据股东大会的授权、中国证监会相关规定及最终发行价格与保荐机构（主承销商）协商确定。本次非公开发行股票募集资金总额不超过人民币120,000.00万元，由控股股东嘉兴华控全额认购。本次非公开发行股票募集资金扣除发行费用后将全部用于偿还银行借款。

（二）利润分配情况

公司2020年4月28日第四届董事会第十五次会议审议通过了《2019年度利润分配的预案》的决议，2019年度不派发现金股利，不送红股，亦不进行资本公积金转增股本。本议案尚需经过2019年度股东大会审议通过。

（三）收购少数股东股权

公司的子公司新疆新研牧神科技有限公司（以下简称牧神科技）于2019年8月与赤山集团有限公司（以下简称赤山集团）签订了《关于吉林牧神机械有限责任公司的股权转让协议》，牧神科技以人民币叁仟万元的价格受让赤山集团持有的吉林牧神机械有限责任公司15%的股权及该股权上的所有股东权利和权益。

截止到报告出具日，上述股权转让还未实施。

（四）新型冠状病毒疫情对公司生产经营的影响

2020年1月下旬，新型冠状病毒疫情（简称“疫情”）在武汉率先爆发。为防控疫情，全国各地政府均出台了针对疫情的防控措施。公司积极响应所在地政府要求，在春节假日期间成立了疫情防控领导小组和工作小组，及时采购了口罩、消毒液、酒精等防疫物资，制定了《新冠疫情防控工作的方案》，一线工人尽快到岗复工和保证生产交付，管理岗位采取轮岗制，确保有序高效的进行整体防控工作。但由于疫情严重，仍然对公司的生产经营产生了一定的影响，具体情况如下：

（1）为配合所在地政府疫情防控的要求，公司整体复工时间大幅推迟。公司控股子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2月24日起有序启动复工，但个别重要子公司的人员4月份才完全到岗；虽然新疆疫情确诊人数并不高，但边疆的特殊管制政策较内地更严格，公司全资子公司新疆新研牧神科技有限公司经反复申请后，3月初全面复工，截止到2020年3月底，公司整体人员的复工率超过80%。

（2）公司复工时间有所推迟，对现有订单的生产交付时间产生一定的影响。由于部分原材料供应商开工时间较迟、原材料价格增长以及物流运输不能保证时效性，在

一定程度上影响了公司的正常生产经营活动。此外，由于各地军工客户复工时间较晚，公司应收账款催收工作亦有所延迟，应收账款回款时间相应增加，公司经营性现金流紧张的局面尚未缓解。

十四、其他重要事项

公司的子公司四川明日宇航工业有限责任公司（以下简称“四川明日宇航”）在 2018 年 7 月基于对国际业务发展的判断，与英国 ALETHEIA HOLDINGS ONE LIMITED 达成附有通过 ODI（对外直接投资）审批为前置条件的收购意向，欲收购 ALETHEIA HOLDINGS ONE LIMITED 控股的英国史密斯哈洛有限公司（SMITHS HARLOW LIMITED）。在收购谈判的同时，为共同合作尽早获得国际业务订单，四川明日宇航与英国史密斯哈洛有限公司签订了购买国际业务某项目的关键制造技术的系列合同，合同总价值 331 万英镑，四川中地进出口有限公司作为该项进口技术协议的代理商服务商，自 2018 年 7 月 4 日至 2019 年 6 月 13 日，四川明日宇航通过四川中地进出口有限公司累计付款人民币 31,679,810.00 元。

2019 年 8 月，四川明日宇航向所在地发改委、商务部门提交了 ODI 申请；2019 年 10 月，四川明日宇航与英国 ALETHEIA HOLDINGS ONE LIMITED 的控股股东 Agathos FUND 共同委托君合律师事务所见证，双方约定：四川明日宇航需在 2019 年 11 月 15 日前完成 ODI 审批，否则双方同意终止交易，同时四川明日宇航需承担因 ODI 审批延期所导致费用增加额 2,036,033.16 元。因该申请未能在约定日期（2019 年 11 月 15 日）前获得批复，因此，该交易按约终止。因交易终止及合作项目发生不利变化，四川明日宇航不再继续承担原来购买相关制造技术所对应项目的研发制造，已取得的相关技术协议资料在国内项目也无法利用，因此，支付的相关款项实质上已形成损失。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 743,197,314.08 | 501,192,516.31 |
| 合计 | 743,197,314.08 | 501,192,516.31 |

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 439,068,055.40 | 197,614,817.16 |
| 1-2年(含2年) | 60,412,015.94 | 348,287,155.56 |
| 2-3年(含3年) | 243,717,242.74 | |
| 3-4年(含4年) | | |
| 4-5年(含5年) | | |
| 5年以上 | | |
| 小计 | 743,197,314.08 | 545,901,972.72 |
| 减: 坏账准备 | | 44,709,456.41 |
| 合计 | 743,197,314.08 | 501,192,516.31 |

(2) 按分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 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 | 743,197,314.08 | 100.00 | | | 743,197,314.08 |
| 合计 | 743,197,314.08 | 100.00 | | | 743,197,314.08 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 545,901,972.72 | 100.00 | 44,709,456.41 | 8.19 | 501,192,516.31 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 | | | | | |
| 合计 | 545,901,972.72 | 100.00 | 44,709,456.41 | | 501,192,516.31 |

(3) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 往来款 | 743,197,314.08 | 545,901,972.72 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|--------------------|------|----------------|------|------------------------------|--------------|
| 四川明日宇航工业 有限责任公司 | 往来款 | 439,068,055.40 | 1年以内 | 59.08 | |
| | | 60,412,015.94 | 1-2年 | 8.13 | |
| | | 243,717,242.74 | 2-3年 | 32.79 | |
| 合计 | | 743,197,314.08 | | 100.00 | |

(二) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|--------|------------------|----------|------------------|------------------|----------|------------------|
| | 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 | 5,289,070,110.79 | | 5,289,070,110.79 | 5,304,370,110.79 | | 5,304,370,110.79 |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 期末余额 |
|--------------------|------------------|------|---------------|------------------|--------------|--------------|
| 新疆新研牧神科技 有限公司 | 1,099,147,678.33 | | | 1,099,147,678.33 | | |
| 四川明日宇航工业 有限责任公司 | 4,189,922,432.46 | | | 4,189,922,432.46 | | |
| 厦门梅克斯哲投资 管理有限公司 | 15,300,000.00 | | 15,300,000.00 | | | |
| 合计 | 5,304,370,110.79 | | 15,300,000.00 | 5,289,070,110.79 | | |

(三) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 40,000,000.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -5,349,200.00 | |
| 合计 | -5,349,200.00 | 40,000,000.00 |

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 688,735.27 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 73,572,953.55 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------------------------|----------------|----|
| 易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -33,771,628.09 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 40,490,060.73 | |
| 所得税影响额 | -4,163,038.25 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -2,536,566.16 | |
| 合计 | 33,790,456.32 | |

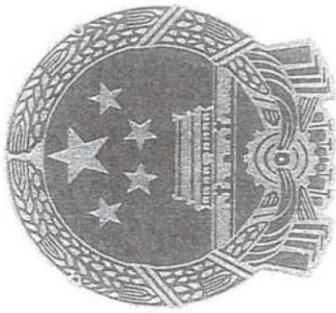
(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -36.84 | -1.33 | -1.33 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -37.52 | -1.35 | -1.35 |



新疆机械研究院股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日



立信会计师事务所（特殊普通合伙）：

经审查，你单位已具备从事军工涉密业务咨询服务安全保密备案条件。

此证。

军工涉密业务咨询服务安全保密

条件备案证书



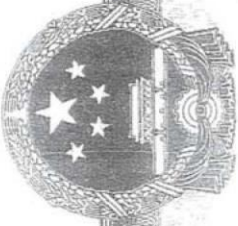
有效期限：叁年

证书编号：151911002

发证日期：2019年9月6日



国家国防科技工业局



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年01月24日

类型 特殊普通合伙企业

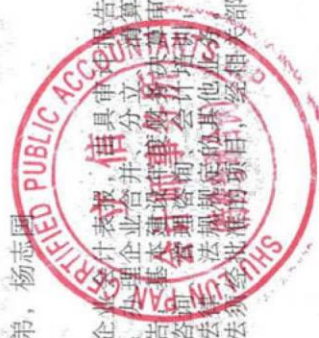
合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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; 代理企业纳税申报, 代理企业纳税事宜; 代理记账, 代理记帐; 代理设计、制作、发布、代理广告; 代理市场调查、市场调查; 代理企业破产清算事宜; 代理企业重组、并购、分立、合并、改制、其他法律事务; 依法国家法律、法规规定的其他业务。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2020年02月10日

证书序号: 0001247

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。
- 4、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》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市静安区南京西路100号四楼

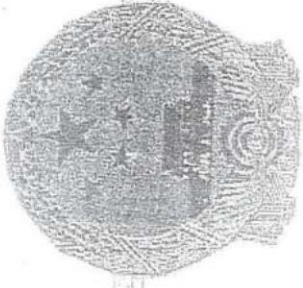


组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制皖文沪财会[2010]182号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期: 2010年12月31日)



证书序号: 000396

立信会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所(普通合伙)
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一〇年七月十日

证书有效期至: 二〇一二年七月十日

证书编号: 650100300001
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年 11月 28日
Date of Issuance y /m /d

换证日期: 2018年4月4日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



姓名: 宋佳
Sex: 女
出生日期: 1975-05-10
工作单位: 新疆博尔塔拉蒙古自治州博乐市博乐会计师事务所
身份证号码: 650102197505100027



年度检验登记
Annual Renewal Registration

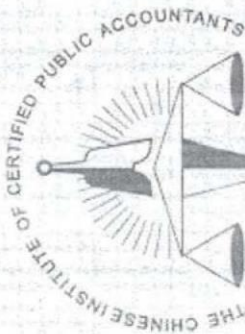
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000062392
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011年 01月 27日
Date of Issuance /y /m /d

换证日期: 2018年4月4日



中国注册会计师协会

姓名: 张梅
Sex: 女
出生: 1973-01-10
Date of Birth: 1973-01-10
工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)新疆分所
Working Unit: 立信会计师事务所(普通合伙)新疆分所
身份证号码: 650201197301061827
Identity card No.: 650201197301061827



合并资产负债表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2020年9月30日 | 2019年12月31日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 128,459,410.50 | 237,618,446.76 |
| 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 | | |
| 应收账款 | 1,599,735,844.45 | 1,758,607,044.84 |
| 应收款项融资 | 68,169,589.65 | 143,732,441.73 |
| 预付款项 | 169,429,518.61 | 133,792,689.87 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 237,873,551.62 | 215,366,388.42 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 809,731,427.32 | 602,821,555.44 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 35,390,103.47 | 50,682,786.66 |
| 流动资产合计 | 3,048,789,445.62 | 3,142,621,353.72 |
| 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 | 242,144,930.37 | 243,972,928.78 |
| 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 | 1,556,993,132.73 | 1,708,838,312.25 |
| 在建工程 | 489,722,772.10 | 468,835,345.95 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 277,991,366.22 | 295,243,533.87 |
| 开发支出 | 25,131,380.12 | |
| 商誉 | 1,346,788,500.00 | 1,346,788,500.00 |
| 长期待摊费用 | 4,112,348.39 | 3,053,888.17 |
| 递延所得税资产 | 167,246,941.87 | 166,912,248.96 |
| 其他非流动资产 | 360,196,835.67 | 346,084,584.73 |
| 非流动资产合计 | 4,470,328,207.47 | 4,579,729,342.71 |
| 资产总计 | 7,519,117,653.09 | 7,722,350,696.43 |
| 流动负债: | | |
| 短期借款 | 1,305,990,459.15 | 1,149,200,000.00 |
| 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 | 223,981,155.82 | 255,700,855.00 |
| 应付账款 | 500,187,719.87 | 480,220,226.36 |
| 预收款项 | | 19,381,229.64 |
| 合同负债 | 89,725,402.77 | |
| 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 | 45,374,298.52 | 39,873,465.27 |
| 应交税费 | 45,564,953.12 | 35,668,676.48 |
| 其他应付款 | 441,388,268.93 | 256,135,890.56 |
| 其中: 应付利息 | 4,999,973.47 | 1,325,710.62 |
| 应付股利 | | |



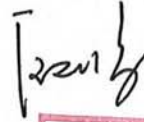
| | | |
|---------------|-------------------|------------------|
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 357,543,549.69 | 478,136,517.04 |
| 其他流动负债 | 18,963,552.34 | 14,759,079.80 |
| 流动负债合计 | 3,028,719,360.21 | 2,729,075,940.15 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 268,308,056.94 | 367,014,208.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 57,608,966.09 | 130,596,244.24 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 11,455,843.64 | 10,609,692.59 |
| 递延所得税负债 | 12,916,449.48 | 13,394,738.70 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 350,289,316.15 | 521,614,883.53 |
| 负债合计 | 3,379,008,676.36 | 3,250,690,823.68 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,490,360,202.00 | 1,490,360,202.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,371,673,681.61 | 3,371,673,681.61 |
| 减：库存股 | 18,394,279.00 | 18,394,279.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 43,002,004.67 | 41,680,045.81 |
| 盈余公积 | 53,411,845.15 | 53,411,845.15 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -1,146,689,636.46 | -837,746,250.67 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,793,363,817.97 | 4,100,985,244.90 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 少数股东权益 | 346,745,158.76 | 370,674,627.85 |
| 所有者权益合计 | 4,140,108,976.73 | 4,471,659,872.75 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,519,117,653.09 | 7,722,350,696.43 |

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

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2020年9月30日 | 2019年12月31日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 894,794.12 | 760,296.55 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | | |
| 其他应收款 | 831,816,246.22 | 743,197,314.08 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 300,604.06 | 298,804.46 |
| 流动资产合计 | 833,011,644.40 | 744,256,415.09 |
| 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 | 5,289,070,110.79 | 5,289,070,110.79 |
| 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 | 7,643.85 | 9,321.72 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 5,289,077,754.64 | 5,289,079,432.51 |
| 资产总计 | 6,122,089,399.04 | 6,033,335,847.60 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 499,000,000.00 | 440,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 95,308.32 | |
| 应交税费 | 698,988.30 | 467,037.70 |
| 其他应付款 | 521,661,679.49 | 449,839,276.91 |
| 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 | | |
| 流动负债合计 | 1,021,455,976.11 | 890,306,314.61 |
| 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 | | |



| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 1,021,455,976.11 | 890,306,314.61 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,490,360,202.00 | 1,490,360,202.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,371,700,602.28 | 3,371,700,602.28 |
| 减：库存股 | 18,394,279.00 | 18,394,279.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 53,411,845.15 | 53,411,845.15 |
| 未分配利润 | 203,555,052.50 | 245,951,162.56 |
| 所有者权益合计 | 5,100,633,422.93 | 5,143,029,532.99 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,122,089,399.04 | 6,033,335,847.60 |

法定代表人：



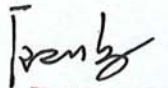


主管会计工作负责人：





会计机构负责人：





合并本报告期利润表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 291,187,498.72 | 464,119,461.57 |
| 其中：营业收入 | 291,187,498.72 | 464,119,461.57 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 326,697,059.15 | 376,451,198.57 |
| 其中：营业成本 | 207,391,534.82 | 285,415,324.10 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 2,217,273.43 | 4,220,592.77 |
| 销售费用 | 27,725,286.93 | 10,067,189.71 |
| 管理费用 | 38,841,549.33 | 38,500,886.85 |
| 研发费用 | 26,772,579.75 | 13,521,423.91 |
| 财务费用 | 23,748,834.89 | 24,725,781.23 |
| 其中：利息费用 | 24,694,871.10 | 24,606,153.14 |
| 利息收入 | 525,303.42 | 614,794.41 |
| 加：其他收益 | 2,733,217.56 | 13,411,741.26 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 791,889.68 | -11,935,744.67 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 791,889.68 | -1,030,283.37 |
| 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） | -282,466,101.96 | |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -75,337.88 | -27,129,775.72 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | -3,955,397.80 | |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | -318,481,290.83 | 62,014,483.87 |
| 加：营业外收入 | 544,519.58 | 4,871,350.24 |
| 减：营业外支出 | 129,506.87 | 85,412.66 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -318,066,278.12 | 66,800,421.45 |
| 减：所得税费用 | -1,837,392.72 | 7,907,353.04 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | -316,228,885.40 | 58,893,068.41 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -316,228,885.40 | 78,808,043.84 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | -19,914,975.43 |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | -297,057,584.06 | 60,289,691.61 |
| 2.少数股东损益 | -19,171,301.34 | -1,396,623.20 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合 | | |

| | | | |
|----------------------|--|-----------------|---------------|
| 收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -316,228,885.40 | 58,893,068.41 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -297,057,584.06 | 60,289,691.61 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -19,171,301.34 | -1,396,623.20 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益 | | -0.1993 | 0.0405 |
| (二) 稀释每股收益 | | -0.1993 | 0.0405 |

法定代表人：




主管会计工作负责人：





会计机构负责人：





母公司本报告期利润表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 5,000.00 | 15,000.00 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 519,617.16 | 1,334,476.28 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 12,981,379.29 | 7,581,184.13 |
| 其中：利息费用 | 12,985,220.26 | 7,538,155.88 |
| 利息收入 | 6,078.09 | 3,946.09 |
| 加：其他收益 | 13,892.00 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -11,498,647.71 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -13,492,104.45 | -20,429,308.12 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -13,492,104.45 | -20,429,308.12 |
| 减：所得税费用 | | -2,874,661.93 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -13,492,104.45 | -17,554,646.19 |

| | | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | -13,492,104.45 | -17,554,646.19 |
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -13,492,104.45 | -17,554,646.19 |
| 七、每股收益: | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |



法定代表人:

Handwritten signature of the legal representative.



主管会计工作负责人:

Handwritten signature of the accounting supervisor.



会计机构负责人:

Handwritten signature of the accounting officer.



合并年初到报告期末利润表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

单位：元

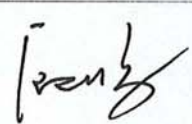
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 752,029,030.52 | 985,340,805.21 |
| 其中：营业收入 | 752,029,030.52 | 985,340,805.21 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 787,278,137.82 | 869,355,025.75 |
| 其中：营业成本 | 524,890,697.26 | 607,358,705.22 |
| 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 | 6,473,179.01 | 11,567,784.29 |
| 销售费用 | 38,217,727.32 | 22,357,491.87 |
| 管理费用 | 90,203,293.80 | 100,984,973.48 |
| 研发费用 | 51,630,809.62 | 39,108,164.84 |
| 财务费用 | 75,862,430.81 | 87,977,906.05 |
| 其中：利息费用 | 76,931,148.22 | 85,323,141.28 |
| 利息收入 | 1,983,352.29 | 2,622,793.14 |
| 加：其他收益 | 20,015,173.56 | 53,016,770.76 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -1,827,998.41 | -15,175,816.22 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,827,998.41 | -4,270,354.92 |
| 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） | -312,158,604.02 | |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | | -25,878,809.78 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | -1,421,213.14 | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | -330,641,749.31 | 127,947,924.22 |
| 加：营业外收入 | 1,998,274.40 | 5,012,771.48 |
| 减：营业外支出 | 3,204,205.85 | 243,975.77 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -331,847,680.76 | 132,716,719.93 |
| 减：所得税费用 | 1,025,174.10 | 20,376,176.37 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | -332,872,854.86 | 112,340,543.56 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -332,872,854.86 | 137,441,777.13 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | -25,101,233.57 |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | -308,943,385.79 | 111,684,945.11 |
| 2.少数股东损益 | -23,929,469.07 | 655,598.45 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合 | | |

| | | |
|----------------------|-----------------|----------------|
| 收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -332,872,854.86 | 112,340,543.56 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -308,943,385.79 | 111,684,945.11 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -23,929,469.07 | 655,598.45 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.2073 | 0.0749 |
| （二）稀释每股收益 | -0.2073 | 0.0749 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司年初至报告期末利润表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

单位：元


| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 15,000.00 | 24,975.40 |
| 销售费用 | | 100,000.00 |
| 管理费用 | 1,258,007.38 | 7,776,196.95 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 41,008,953.17 | 9,120,382.62 |
| 其中：利息费用 | 41,011,706.24 | 9,090,622.55 |
| 利息收入 | 9,424.85 | 27,732.87 |
| 加：其他收益 | 13,892.00 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -5,349,200.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -128,041.51 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -5,534,267.58 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -42,396,110.06 | -27,905,022.55 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | | 85.93 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -42,396,110.06 | -27,905,108.48 |
| 减：所得税费用 | | -1,383,566.89 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -42,396,110.06 | -26,521,541.59 |

| | | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | -42,396,110.06 | -26,521,541.59 |
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -42,396,110.06 | -26,521,541.59 |
| 七、每股收益: | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |



法定代表人: 



主管会计工作负责人: 



会计机构负责人: 





合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 650,185,611.88 | 807,032,955.50 |
| 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 | 10,660,992.75 | 1,100,000.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 101,939,084.92 | 152,466,422.99 |
| 经营活动现金流入小计 | 762,785,689.55 | 960,599,378.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 424,004,311.28 | 455,393,982.26 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 127,126,281.96 | 146,084,644.42 |
| 支付的各项税费 | 20,643,276.08 | 92,769,730.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 156,134,646.34 | 112,486,680.89 |
| 经营活动现金流出小计 | 727,908,515.66 | 806,735,037.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 34,877,173.89 | 153,864,340.71 |




| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 17,647,164.51 | 17,576,741.50 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 17,647,164.51 | 17,576,741.50 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 53,383,540.56 | 146,496,098.81 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 53,383,540.56 | 146,496,098.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -35,736,376.05 | -128,919,357.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 300,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 300,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 952,990,459.15 | 1,265,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 231,457,280.00 | 242,855,044.22 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,184,447,739.15 | 1,807,855,044.22 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,022,172,051.06 | 1,536,433,404.64 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 74,035,424.72 | 129,166,541.65 |
| 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 | 113,095,537.12 | 168,631,490.06 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,209,303,012.90 | 1,834,231,436.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -24,855,273.75 | -26,376,392.13 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -70,103.25 | 185,517.71 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -25,784,579.16 | -1,245,891.02 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 104,565,856.95 | 236,130,004.65 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 78,781,277.79 | 234,884,113.63 |

法定代表人： 



主管会计工作负责人： 



会计机构负责人： 





母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 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 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 20,600,461.91 | 283,526,012.33 |
| 经营活动现金流入小计 | 20,600,461.91 | 283,526,012.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 547,380.40 | 649,633.37 |
| 支付的各项税费 | 17,278.80 | 35,975.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 214,982,637.19 | 9,744,559.13 |
| 经营活动现金流出小计 | 215,547,296.39 | 10,430,187.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -194,946,834.48 | 273,095,824.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 6,468.00 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 6,468.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -6,468.00 |
| 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 | 200,000,000.00 | 440,000,000.00 |



| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 170,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 370,000,000.00 | 440,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 141,000,000.00 | 620,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 21,820,667.95 | 68,480,590.68 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 12,098,000.00 | 43,062,164.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 174,918,667.95 | 731,542,754.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 195,081,332.05 | -291,542,754.68 |
| 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 | 134,497.57 | -18,453,398.05 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 760,296.55 | 19,210,511.84 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 894,794.12 | 757,113.79 |

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：