

新疆机械研究院股份有限公司

2022 年年度报告

公告编号：2023-022

2023 年 4 月 26 日

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人方德松、主管会计工作负责人刘蓉及会计机构负责人(会计主管人员)欧利华声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司出具了持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析/十一：公司未来发展的展望中公司可能面对的风险及应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的相关风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,471,965,923 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	47
第五节 环境和社会责任.....	66
第六节 重要事项.....	71
第七节 股份变动及股东情况.....	91
第八节 优先股相关情况.....	98
第九节 债券相关情况.....	99
第十节 财务报告.....	100

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）载有法定代表人签名的 2022 年年度报告文本原件。

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	指中国证券登记结算有限公司深圳分公司
新研股份、公司、本公司	指	新疆机械研究院股份有限公司
巨潮网	指	证监会指定创业板信息披露网站 http://www.cninfo.com.cn
明日宇航	指	四川明日宇航工业有限责任公司
河北宇航	指	河北明日宇航工业有限责任公司
天津宇航	指	天津明日宇航新材料科技有限公司
沈阳宇航	指	沈阳明日宇航工业有限责任公司
西安宇航	指	西安明日宇航工业有限责任公司
贵州红湖	指	贵州红湖发动机零部件制造有限公司
洛阳宇航	指	洛阳明日宇航工业有限公司
潍坊宇航	指	潍坊明日宇航工业有限责任公司
北京新航钛	指	北京新航钛空天技术有限公司
德阳新航钛	指	德阳新航钛航空工程技术有限公司
贵州宇航	指	贵州明日宇航工业有限公司
牧神科技	指	新疆新研牧神科技有限公司
牧神机械	指	新疆牧神机械有限公司
吉林牧神	指	吉林牧神机械有限公司
实际控制人	指	张扬先生
控股股东、嘉兴华控	指	嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）
华控永拓	指	嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）
华控成长	指	华控成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
青海华控	指	青海华控科技创业投资基金（有限合伙）
华控祥汇	指	嘉兴华控祥汇股权投资合伙企业（有限合伙）
公司审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	ST 新研	股票代码	300159
公司的中文名称	新疆机械研究院股份有限公司		
公司的中文简称	新研股份		
公司的外文名称（如有）	XINJIANG MACHINERY RESEARCH INSTITUTE CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XYGF		
公司的法定代表人	方德松		
注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661 号		
注册地址的邮政编码	830026		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661 号		
办公地址的邮政编码	830026		
公司国际互联网网址	http://www.xjjxy.com.cn		
电子信箱	xygf300159@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑毅	马智
联系地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661 号	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661 号
电话	0991-3742037	0991-3736150
传真	0991-3736150	0991-3736150
电子信箱	xyz300159@163.com	mazhi0991@126.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报 http://www.stcn.com/；上海证券报
公司年度报告备置地点	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661 号

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206
签字会计师姓名	吴育岐，郭春俊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2022 年	2021 年		本年比上年增减 调整后	2020 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入 (元)	2,143,660,923.48	1,362,944,785.44	1,362,944,785.44	57.28%	926,281,551.62	926,281,551.62
归属于上市公司股东的净利润 (元)	76,567,028.04	-303,794,805.48	-257,933,653.29	129.68%	-703,372,498.52	-703,372,498.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	65,210,279.51	-308,567,810.40	-269,962,257.77	124.16%	-662,695,548.70	-662,695,548.70
经营活动产生的现金流量净额 (元)	286,067,447.99	72,390,566.74	72,390,566.74	295.17%	278,539,295.18	278,539,295.18
基本每股收益	0.0514	-0.2038	-0.1731	129.69%	-0.4719	-0.4719

(元/股)						
稀释每股收益 (元/股)	0.0514	-0.2038	-0.1731	129.69%	-0.4719	-0.4719
加权平均净资产收益率	47.41%	-80.40%	-103.36%	145.87%	-79.41%	-79.41%
	2022 年末	2021 年末		本年末比上年末增减	2020 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额 (元)	3,299,014,159.15	3,262,184,739.45	3,147,060,163.17	4.83%	3,837,413,749.58	3,837,413,749.58
归属于上市公司股东的净资产 (元)	155,234,000.02	229,298,395.08	123,203,838.87	26.00%	530,803,146.07	530,803,146.07

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

本公司于 2022 年 6 月 9 日收到中国证监会出具的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字[2022]35 号），并于 2023 年 1 月收到中国证监会的行政处罚决定书及市场禁入决定书。公司已根据告知书的意见进行了全面的自查，并按照企业会计准则等相关规定，对 2015-2019 年度涉及的财务报表进行了更正。由于更正事项中涉及固定资产、无形资产等长期资产的减值事项，影响本公司后续年度对长期资产的持续计量。

公司对上述前期会计差错采用追溯重述法进行更正，对 2021 年度财务报表相关项目进行了追溯调整，财务报表影响项目及金额如下：

（一）2021 年度合并资产负债表项目调整情况如下

受影响的报表项目名称	更正前金额	差错更正 累计影响金额	更正后金额
非流动资产：			
固定资产	1,172,068,464.66	-72,450,611.93	1,099,617,852.73
无形资产	214,190,903.58	-42,673,964.35	171,516,939.23

受影响的报表项目名称	更正前金额	差错更正 累计影响金额	更正后金额
非流动负债：			
递延所得税负债	10,048,731.31	-6,365,877.36	3,682,853.95
股东权益：			
专项储备	34,887,723.42	-1,294,973.05	33,592,750.37
未分配利润	-4,694,617,258.59	-104,799,583.16	-4,799,416,841.75
归属于母公司股东权益合计	229,298,395.08	-106,094,556.21	123,203,838.87
少数股东权益	-25,818,102.81	-2,664,142.71	-28,482,245.52

(二) 2021 年度合并利润表项目调整情况如下：

受影响的报表项目名称	更正前金额	差错更正 累计影响金额	更正后金额
一、营业收入			
减：营业成本	1,106,981,533.62	-24,374,497.30	1,082,607,036.32
管理费用	196,047,117.71	-3,598,043.08	192,449,074.63
研发费用	74,861,464.37	-6,804,964.31	68,056,500.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-121,988,302.79	13,839,614.38	-108,148,688.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-13,976,492.89	6,262,281.37	-7,714,211.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-312,091,544.42	54,879,400.44	-257,212,143.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-320,726,122.12	54,879,400.44	-265,846,721.68
减：所得税费用	11,282,867.02	6,237,661.11	17,520,528.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-332,008,989.14	48,641,739.33	-283,367,249.81
（一）按经营持续性分类：			
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-339,508,600.40	48,641,739.33	-290,866,861.07
（二）按所有权归属分类：			
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-303,794,805.48	45,861,152.19	-257,933,653.29
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-28,214,183.66	2,780,587.14	-25,433,596.52
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	-332,008,989.14	48,641,739.33	-283,367,249.81
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	-303,794,805.48	45,861,152.19	-257,933,653.29
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-28,214,183.66	2,780,587.14	-25,433,596.52

(三) 差错更正对 2021 年度母公司资产负债表和利润表项目无影响。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	141,956,824.95	415,139,784.38	901,969,206.68	684,595,107.47
归属于上市公司股东的净利润	-32,108,690.96	-38,653,606.28	87,406,710.02	59,922,615.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-34,567,344.80	-39,794,095.93	84,011,477.78	55,560,242.46
经营活动产生的现金流量净额	-17,942,240.16	83,077,742.80	173,914,746.76	47,017,198.59

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	4,070,456.05	-7,714,211.52	-19,186,225.66	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	14,423,690.93	24,702,570.31	45,987,502.96	
委托他人投资或管理资产的损益		3,331,804.81	1,676,436.91	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		7,500,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,775,516.72	-7,641,259.51	-69,434,469.38	
减: 所得税影响额	1,837,978.88	7,966,437.60	-2,376,733.51	
少数股东权益影响额(税后)	-476,097.15	183,862.01	2,096,928.16	
合计	11,356,748.53	12,028,604.48	-40,676,949.82	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

①航空航天板块

我国 2023 年国防预算为 15,537 亿元，相比 2022 年增长 7.2%（以人民币计价，数据来源：财政部，政府预算草案报告）。这也是继 2022 年国防预算相比 2021 年增长 7.1%之后，中国国防预算连续两年增长突破 7%关口，在全球国防军费快速扩张的背景下，我国国防军费开支势将保持相对稳定增长的态势，提高捍卫国家主权安全、发展利益的战略能力，加快实现国防和军队现代化的任务也将持续紧迫。

另一方面，根据 2019 年 7 月国防部发布的《新时代的中国国防》白皮书披露，我国军费中装备费的占比持续提升，自 2010 年的 33.2%提升至 2017 年的 41.1%。装备费比重的提高，体现在装备迭代的要求和装备数量的提升，刺激了军工领域需求。

我国“十四五规划”对国防军工行业的发展明确了十四五期间的建设目标，其中特别提到了，要加快机械化、信息化、智能化融合发展，全面加强练兵备战，提高捍卫国家主权、安全、发展利益的战略能力，以确保 2027 年实现建军百年奋斗目标，力争到 2035 年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流军队。“十四五规划”高度概括了我国军队建设的状态及发展方向，行业的快速发展会贯穿整个“十四五”，最明显的体现就是军工企业订单将持续增长。而且，因军工产业对军品质量、供应商的保障能力始终处于高标准、严要求的状态，民营企业配套供应装备零部件的交付能力也需要继续提升，未来，军工航空航天装备市场有望继续向交付能力强的企业集中。

从航空航天装备制造产业角度看，新一代装备趋于成熟并进入批产列装，供需共振推动行业景气上升且仍处于持续放量增长阶段，同时，军用航空发动机的进口替代趋势明显，自主研发能力持续增强带动相关配套需求不断增长。航天市场方面，随着新型武器装备的快速放量和“实战化训练”的消耗加剧，配套需求稳定增长。

公司航空航天板块子公司四川明日宇航历经十多年的科研创新，已成为国内航空、航发、航天、船舶、核电等各主机厂的重要供应商，客户范围不断扩大。目前，公司已成为同行业民营企业中客户范围较广、参与装备型号较多、涉及工艺链价值链较长、产能规模较大的企业之一。

航空航天装备产业作为国家重点扶持的战略性新兴产业，产品质量的高稳定性、高可靠性和高安全性是其独特属性，在制造能力及资质准入方面均有较高的行业壁垒。随着我国航空航天装备产业产品需求的增加和能力的快速发展，所需的配套需求和能力要求也必将随之不断提升。区别于一般的机械制造行业，航空航天装备制造产业正日益向高技术和提供技术密集型产品的高精尖先进制造技术的方向发展。

②农机板块

公司作为国内首家集研发、制造、销售、技术服务为一体的农机上市企业，是国家高新技术企业、国家创新型试点企业、国家火炬计划重点高新技术企业、中国中小企业创新 100 强企业、新疆战略性新兴产业优势骨干企业及技术创新示范企业，拥有国家批准的“农牧机械关键技术及装备国家地方联合工程研究中心”、“省级企业技术中心和省级农牧收获机械工程技术研究中心”，成为我国自主品牌大型收获机械的代表企业之一。

公司农机子公司牧神科技自 2021 年被授予国家“专、精、特、新”小巨人企业，为国家批准的第二批重点小巨人，专注于玉米收获机专业化研发、精细化制造、不断开发适宜的新产品，研制的产品通过不断的技术迭代升级，持续保持了行业领先水平。

2022 年度在国家提出保障粮食安全的战略下，玉米种植面积扩大，且受到发动机排放由国 III 造成国 IV 过渡过程中，市场需求量前移，本年度实现了较好的收益。公司农机板块产品在玉米收获机在全国市场占有率由 2021 年的 6%提升至 2022 年 8.7%，提高了 2.7 个百分点，产销量位居全国第六位；其中 5 行及以上大型玉米收获机全国市场占有率从 2021 年的 26%提升至 2022 年 31%，提高了 5 个百分点，全国产销量排名首位，辣椒收获机填补国内同类产品空白，市场占有率 85%以上。

随着国家针对非道路车辆排放标准由国 III 升级到国 IV，自 2022 年 12 月 1 日后不能生产和销售国 III 机具的政策影响，受到发动机供应链端的涨价因素，整机处于涨价阶段，可能会对产品市场需求造成一定的影响；

2023 年中央一号文件提出“抓紧抓好粮食和重要农产品稳产保供”，全力抓好粮食生产，实施新一轮千亿斤粮食产能提升行动。玉米作为我国第一大粮食作物，预计 2023 年的种植面积会有一些的提升，公司研制的玉米收获机的市场需求预计也会进一步增加。

截止 2022 年末，公司主持和参加国家科技项目计 4 项，其中主持国家十三五重点研发专项 1 项，主持其中 2 项课题，参加国家十三五重点研发专项 1 项，均已通过验收，研究成果经评价总体水平达国际先进；参加国家十四五重点研发项目 1，主持其中 1 项课题。

共计主持自治区重点研发计划 5 项，其中主持课题 6 项，已有 2 项通过项目验收，研究成果装备填补国内同类产品空白。

目前公司主导产品自走式玉米收获机、青饲料收获机、辣椒收获机及动力旋转耙均为自主创新研发的自主知识产权产品。

其中：

1) 果穗型玉米收获机

应用模块化设计思路，研究了摘穗辊、摘穗板等不同结构形式摘穗部件单元，突破拉茎辊拉切的技术，集成应用不同形式的剥皮结构，监测关键部件参数性能，攻关研究不对行/对行玉米收获技术、低损摘穗、低功耗秸秆切断粉碎及高效剥皮关键技术，总体水平达国际先进，产品市场占有率达 8.7%，比 2021 年提升了 2.7 个百分点，其中大型 5 行及以上玉米收获机全国产销量居首位，全国同类产品市场占有率达 31%。

2) 自走式辣椒收获机

突破不对行仿人工柔性采摘、割台仿地形浮动、基于辣椒与环境特征的收获工作参数的自适应调控、低损输送清洗分离与辣椒二次复脱分离清洗关键技术，填补国内外同类产品空白，满足不同品种、不同种植模式的工业辣椒机械化采摘。

3) 自走式种穗玉米收获机

突破现有玉米收获机拉茎辊将果穗强制拉伸造成果穗损伤难题，研制新型斜切交错刀片式拉茎辊，减少对玉米果穗的损伤；针对种子玉米的特性研究，研制柔性拨禾链，减少作业过程损失；玉米高效清杂技术及装置研究，降低收获含杂，提高收获质量；玉米低损伤柔性输送和集箱，降低输送过程造成玉米果穗的破损；国内首创。

4) 自走式穗茎兼收型鲜食玉米收获机

解决了国内外鲜食玉米收获时茎秆不能同时收获难题，研究新型的一体式柔性收获割台，在完成鲜食玉米低损摘穗同时将玉米秸秆饲料化粉碎，提升了鲜食玉米种植效益；国内外首创。大型玉米籽粒专用收获机，解决了高含水率低损收获、作业过程智能控制等关键核心技术，总体水平达国际先进。

5) 大型智能型玉米籽粒收获机

研究纵轴流低损脱粒分离及高通量的低损清选技术，突破关键作业参数智能监测，实现了大喂入量作业条件下机具高效低损脱粒及清杂，显著提高玉米籽粒收获装备的作业效率和质量水平。总体水平达国际先进。

6) 大型智能型青饲料收获机

突破金属控制急停、卧式预压喂入、秸秆切断长度可调、定刀间隙可调动刀自动磨刀的高效率喂入及切碎技术，开发多级低功耗多刀片组合、V 型柱排列的切碎滚筒、液压驱动的夹持喂入关键装置，创制低功耗、高质量破碎玉米籽粒及玉米芯籽粒破碎装置，实现青饲料高品质、高效率的切碎揉搓及籽粒破碎，提升收获后的青饲料品质，总体水平国际先进。

通过关键核心技术研究开发，2022 年度申请专利 24 件，其中发明专利 4 件、实用新型专利 18 件、外观专利 2 件；已授权专利 30 件，其中发明专利 2 件，实用新型专利 26 件，外观专利 2 件；申请并受理专利 14 件，其中发明专利 3 件。均为公司主导产品核心技术专利。

二、报告期内公司从事的主要业务

① 航空航天板块

报告期内，公司以控股子公司四川明日宇航工业有限责任公司为载体，继续大力发展航空航天业务。四川明日宇航依托什邡、北京、西安、沈阳、安顺等生产制造基地，持续聚焦“航空飞行器结构件”、“航天飞行器结构件”、“航空发动机和燃气轮机结构件”三大核心业务板块，持续精进具有优势的热蠕变成型技术、激光穿透焊工艺技术、大型薄壁复杂结构件数控加工技术、飞行器零部件集成加工技术。公司坚持以技术为先导，以质量为重点，持续建设集新材料新工艺研制到工装、模具，直至零件、组件、部件装配、制造一体化系统。公司着力持续提高产品交付能力，为中航工业、中国航发、航天科技、航天科工、中船重工、中国中车、中核等客户及国际发动机业务提供配套服务。明日宇航主要产品分为“航空飞行器结构件”、“航天飞行器结构件”、“发动机和燃气轮机结构件”三类。具体如飞机机身的梁、框、肋、壁板、桁条；发动机的燃烧室、火焰筒、外涵机匣、中介机匣、加力喷管、整体叶盘、反推装置；燃气轮机动力涡轮外机匣、低高压气压机机匣、可转导向器；航天产品的进气道、喷口、承力件等。详见下表：

序号	产品分类	主要产品
1	航空飞行器结构件	框、梁、肋、壁板、蒙皮、长桁、角片、转轴等。

2	航天飞行器结构件	薄壁筒形钣金件、支撑环、进气道、喷口、承力件、舵组件、翼组件、弹体舱段、舵机舱、整流罩、液氧发动机零 部件、液氢发动机零部件、拐弯段、直筒段等。
3	发动机和燃气轮机结构件	燃烧室机匣、火焰筒、外涵机匣、中介机匣、加力喷管、整体叶盘、叶片、动力涡轮外机匣、可转导向器壳体、导流管等。

(1) 采购模式

公司主要为军用飞机主机厂、民用客机分承制厂、航空发动机制造厂以及科研院所提供飞机结构零部件、发动机零件以及航天结构件制造。产品原材料主要为航空铝合金、钛合金、不锈钢、镍基高温合金、高强度钢等，因所用材料为特殊型号，具有领域专用性、定制化特点。采购主要分为两种模式：第一，传统的来料加工。由客户提供生产加工所需原材料，公司自行采购的主要为各种刀具、工装夹具、切削液、导轨油等低值易耗品和相关辅料；第二，随着公司业务发展及客户合作深化，公司一定比例订单生产所需原材料及辅料由公司自行采购。

(2) 生产模式

公司为订单定制生产模式，生产组织主要按客户来料及交付进度要求进行组织，产品制造完工后向客户交付。与采购模式相对应，公司生产模式分为来料加工和自购料加工。来料加工属于公司传统生产模式，由客户供料，对公司供应链组织能力和采料垫资能力压力较小。随着行业内竞争加剧，为进一步增强盈利能力，公司逐步转向自购料加工。与传统来料加工相比，自购料加工能带来更多的生产附加值，但对公司的供应链组织能力和资金周转能力提出了更高的要求。随着公司的组件研发型号陆续定型批产，公司生产模式中组件比例有望持续提高，自购料加工比例的提高将带来生产附加值持续提高。报告期内，公司热表处理和无损检测特种工艺生产线陆续完成验收并进入预投产试验阶段，未来可实现订单产品通过特种工艺处理工序后，直接交付装机，将有效扩展产品配套的产业链，提升产品配套的价值链和服务能力。

(3) 销售模式

销售模式主要是在零部件预研和试制阶段全面参与客户的研发试制，从而在相关零部件定型批产阶段迅速获得批产订单。公司设有专门的市场开发及市场维护队伍，报告期内针对不同的目标客户逐一对接。销售订单类型包括预研订单、试制订单及批产订单。

2019 年 7 月《新时代的中国国防》白皮书发布，提出“力争到 2035 年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流军队”的战略目标。2021 年 3 月发布的《十四五规划和 2035 年远景目标纲要》，同样高度重视国防现代化建设，进一步提出了确保 2027 年实现建军百年的奋斗目标。加之国家先后出台的有关鼓励非公有制资本进入国防科技工业建设领域的一系列政策措施，凡此种种都针对当今局势未雨绸缪，为行业快速发展奠定了坚实基础，也是近年来以及后续相当长一段时期驱动相关企业业绩增长的根本因素。

公司作为国内较早参与航空航天军品零部件制造配套的主要民营企业之一，与行业内相关军品零部件制造配套的民营企业相比，在技术、研发、设备能力、资质、客户范围、参与装备的型号种类、规模等基础能力和资源方面都有着较为深厚的积累和相对优势，行业定位和发展脉络也与国家大力推进国防现代化建设的政策需求相契合。当前公司发展的重点在于如何在既有基础上进一步加强企业经营管理能力，更好地依托主机厂业务发展“强身健体”，拓展业务和深耕发展。

②农机板块

公司农机板块子公司牧神科技专业从事中高端农牧机械的研发、设计、生产和销售，致力于我国农业机械化发展所需的农牧机械装备及替代国外进口的中高端农牧机械装备的研制。公司采用自主研发、自主加工与外购、外协相结合的方式组织生产经营，并统一进行装配的生产模式，即自主加工技术含量较高、附加值较高以及拥有自主知识产权的核心零部件，通过外购和外协定制完成其余零部件，最后由公司统一进行整机装配和调试，并通过与经销商合作的方式向最终用户提供售后服务。

主要产品包括自走式果穗型玉米收获机，一次作业即可完成玉米摘穗、剥皮、秸秆回收或还田；已研制出国内领先的自走式穗茎兼收型鲜食玉米收获机、自走式种穗玉米收获机，补齐了我国在玉米收获机械技术上的短板；自走式青饲料收获机，一次作业可完成玉米青贮及矮秆饲料等全株的切断、粉碎、揉搓、籽粒破碎、抛送装车作业，作业幅宽从 2.2 米到 3 米；自走式辣椒收获机，一次作业可完成工业加工红辣椒的采摘、清杂、复脱、输送、装车作业，属国内首创，总体水平达国际先进。

公司产品在玉米收获机在全国市场占有率由 2021 年的 6%提升至 2022 年 8.7%，提高了 2.7 个百分点，产销量位居全国第六位；其中 5 行及以上大型玉米收获机全国市占率从

2021 年的 26%提升至 2022 年 31%，提高了 5 个百分点，全国产销量位居前列，辣椒收获机填补国内同类产品空白，市场占有率 85%以上。在北方市场 4YZB-8B/8BS/8C/8CS 及 4YZB-5A/5AS/5B/5BS 系列自走式玉米收获机在市场占有率及品牌口碑均保持上涨趋势，中原市场 4YZB-4E 及 4YZB-4C/6A 自走式玉米收获机销量有较大的增长，但占有率仍然不高。

随着土地租金、农资、燃油的逐年提高，为了增产保收入，老百姓的种植模式也随之发生改变，行距是越种越小，越种越密，对整机收割、升运、剥皮、排杂的动力需求进一步提高，带动玉米机生产企业加大整机马力，加宽粮仓，增加双油箱，确保收的快，装的多，不跑空趟。中原地区有抢收和跨区作业的习惯，所以当地需求的小型玉米机同样需求马力大、油箱大，跑的快，接的活多，才能增收。在 2022 年市场产销量最大的 4 行玉米机中，公司重点将在产品技术升级、产品质量等多方面进行加速、提升，计划在未来三年内持续扩大产品占有率。

公司自主研发的自走式辣椒收获机，解决了我国辣椒机械化收获难的技术问题，属国内首创，补短板，替代国外进口。该系列产品包括 4JZ-3600A 及 4JZ-3600B 两种机型，机具一次完成辣椒的采摘、输送、清选、复脱、集箱和卸料装车等作业，可以有效地对采摘的辣椒、椒秆、椒叶进行分离，减小后期的人工作业强度，节省人工成本，降低含杂率，并且可以对椒秆上残留的辣椒进行二次采摘，降低损失率。该机型适用于不同地区、不同线椒和板椒品种的机械化采收，通过调整不同的采摘滚筒参数，还可以采收甜叶菊和棉桃等作物，实现多功能收获。专家评价“其整机原理、结构及工作方式在我国尚属首创，项目技术水平达到国内领先”。取得了自治区农机推广鉴定证书，列入国家及自治区推广及购置补助目录。成果已形成中试生产规模，达到年产 200 台的能力。

针对现有玉米收获机收获种子玉米及鲜食玉米破损率、含杂率高等关键技术难题、人工收获成本高且劳动力短缺等问题，通过对鲜食玉米高含水率低损伤采摘及种子玉米低损伤收获关键共性技术研究，应用模块化设计思路，开发出适应不同收获技术路线的多功能通用液压驱动底盘，研究满足鲜食及种子玉米收获要求的收获割台，实现多功能收获。机具一次性作业完成玉米摘穗及集箱作业，实现关键作业参数的检测和故障报警。属我国收获机械中补短板关键技术及装备，进入小试阶段。

针对机采棉采摘成本过高致使落地棉花和剩余棉桃严重浪费的问题，开发高效低成本自走式落地棉花收获机，一次性作业完成机采后自然落地棉花、机采损失棉花及未开棉铃等棉田残留棉花收获机秸秆粉碎还田多功能作业，作业过程智能控制和监测，显著提升棉

农收益；开展落地棉花收获原理及机理研究，完善我区棉花收获机械化技术体系；开展机械化作业的示范推广，提高机械化收获水平和机收质量。属我国收获机械中补短板关键技术及装备，进入小试阶段。

在引进国际最先进的自走式青（黄）贮饲料收获机技术及关键设备基础上，通过德国技术专家的指导咨询，研制完成具有自主知识产权的新型大型自走式青（黄）贮饲草料收获机，超越国内现有技术。解决作业过程中金属异物智能监控和报警、切割刀具自磨刃系统自动控制；研究适应于高矮秆青贮饲料的收获台及主机；集成割台及主机，完成大型智能型青贮饲料收研制，具备切碎长度无级可调、堵塞反转、主要作业参数自动监控、导航等功能，性能接近国外同类产品；实现对现有青贮饲料收获装备的技术升级，为我国日益扩大的青贮饲料机械化收获需求提供先进高效经济的技术装备。解决了以下关键技术：

1) 采用磁感应金属探测、速度可调的卧式夹持喂入技术，实现了切碎秸秆长度无级调整、防堵自纠；研究低功耗多刀片组合、V 型排列的切碎滚筒，自动定刀调节及自动磨刀，显著提升饲料切碎质量和效率；

2) 研究了齿盘交错辊式自差速玉米籽粒破碎技术和制造工艺，显著提升了青饲料品质；

3) 研究宽幅可折叠低拨轮圆盘割台关键技术和装置，突破割台轻量化、仿地形浮动、倒伏秆低损收获的关键技术，提高机具作业适应性；

4) 研发了青贮饲料收获智能控制系统，实现了作业过程堵塞报警、金属异物探测停机、切碎刀具自磨刃控制功能。

上述技术优化的产品已成为公司 2022 年牧神农机的销售亮点。

“十四五”期间将围绕“提质、增效、降耗、绿色”发展理念，持续加大技术创新，重点突破农机装备关键作业环节及关键装置的智能化技术研究，全面实现对现有农机装备的技术升级。培育并组建新疆农机装备制造业创新中心；建立农机装备远程运维服务平台；建立新疆农机国四发动机排放检测实验室等。

三、核心竞争力分析

① 航空航天板块

历经十多年的科研创新，公司控股子公司四川明日宇航已成为国内航空、航发、航天、船舶各主机厂的重要供应商，形成了从型号预研到小批试制到批生产的良性循环发展模式。无论从客户覆盖和型号覆盖的广度及重要性，还是从工艺技术链条和难度级别上看，公司

均在航空航天零部件制造行业中处于民营领先的位置。公司深度参与了多项国家主力装备型号的研发及批量生产任务，具备以下竞争优势：

1) 全工序和部组件交付能力

公司经过十多年的工艺积累和人才培养，一方面持续加强各类精密加工工艺技术，另一方面着力开展部组件、分系统加工工艺研发。公司通过建设表面处理、特种工艺、特种焊接、装配等部组件加工工艺能力，已开始并持续为客户提供工装设计制造、数控加工、热成型、特种焊接、表面处理、部段装配等集成制造技术服务。全工序、部组件外协是公司客户需求的发展趋势，全工序、部组件交付能够为公司未来发展形成门槛高且差异化的竞争力。

2) 先进制造工艺技术研发能力

公司是国家高新技术企业，拥有省级企业技术中心，坚持以技术和研发为先导持续钻研各项加工技术。截至 2023 年 3 月，公司累计申请专利 201 项，其中申请发明专利 106 项，申请实用新型专利 95 项，累计获得授权专利 137 项，其中发明专利 43 项，实用新型专利 94 项。公司拥有逆向工程设计技术、低应力高比强度结构部段设计与制造技术、先进工装、夹具及模具设计制造技术等核心技术，微量润滑加工技术、低应力特种加工技术、难加工钛合金产品加工制造技术、飞机复杂薄壁结构件数控加工技术、先进焊接技术、钛合金钣金件热蠕变成型技术等核心技术。公司大部分先进技术已形成了有效的成果转化，为公司订单实现能力提供了技术支持和推动力。

3) 差异化设备能力

公司现有 30 多种 1,200 余台门类齐全的加工设备及检测仪器，包含各类数控机加设备约 450 台套(其中:五轴加工中心超 100 台套)，钣金冲压设备 43 台套，热处理设备约 10 台套，焊接设备约 30 台套和表面处理中心。目前公司生产设备不论从专业水平、类别、规格还是数量、质量均属于国内民营领先水平，部分关键设备、核心技术水平达到行业内先进，同时根据公司多年的设备使用经验及实际加工需求特点，公司的设备团队已具备一定的设备改造研发能力。

4) 专业化管理团队

公司采用矩阵式管理架构，进行专业化细分，能够根据不同客户要求迅速调整生产目标，满足客户需求。公司高级管理人员、核心技术人员及主要部门负责人在航空航天制造领域拥有多年丰富的从业经验。公司管理与技术骨干多次参与国家航空、航天重大项目的

研发，获得多项国家和部委科技成果奖项，积累了丰富的航空航天科研生产经验。公司主要管理人员熟悉军工产品的管理体系，公司技术资料、生产工艺、生产流程管理均严格按照航空、航天系统生产单位的规程实施，与客户形成自然对接，突破了民营企业进入高科技军工领域的技术障碍。

5) 客户资源优势

航空航天零部件制造行业是一个准入门槛高、业务培育期长但增长稳定的长周期行业。历经十多年的业务培育和精心耕耘，相比较其他民营企业，公司在客户覆盖范围及合作深度上已形成较为明显的先发优势。目前，公司已与国内多家航空航天企业建立了良好的合作关系和配套关系。

② 农机板块

公司农机板块业务的前身为成立于 1960 年的新疆机械研究所，为新疆首批转制科研院所，长期致力于我国中高端农机装备及替代国外农机装备的研发，经过 60 年的积累沉淀，已形成了创新发展的企业文化底蕴，通过持续不断的技术创新，深耕我国农业机械研究，不断提升“牧神”农机装备的品牌影响力，形成了较强的核心竞争力。

新疆新研牧神新科技有限公司列为国家第二批“专、精、特、新”重点小巨人，为专业从事农牧收获机械及耕整地机械研制的高新技术企业，属于我国制造强国战略重点领域中所提出的“农业装备”领域，其细分领域包括粮食作物收获机械、饲料收获机及经济作物收获机械等收获机械装备及大型高速耕整地机械装备，主导产品玉米收获机、青贮饲料收获机、辣椒收获机、驱动耙属我国在农机制造领域补短板、强弱项、锻长板的科技成果，均为自主创新研发产品，截止 2022 年末，有效专利 158 件，其中发明专利 14 件，实用新型专利 126 件，外观专利 18 件，专利技术均为公司研发总体水平处于国内领先，部分装备水平达到国际先进。

2022 年度公司参加国家十四五重点研发计划“工厂化农业关键技术与智能农机装备”专项，主持“特种经济作物智能收获技术装备创制与应用”项目中“加工用红辣椒高效低损收获技术研究及智能化装备创制与应用”课题。获 444 万元国家财政专项经费支持；

主持新疆维吾尔自治区 2022 年重点研发计划大型粮饲玉米及大豆收获关键技术研究及智能装备创制和示范应用，主持 2 项课题，计划研制大型智能型青饲料收获机及大喂入量谷物联合收获机、玉米籽粒专用收获机及大豆联合收获机 4 种新装备，实现国产化替代。

2022 年公司围绕我国黑龙江、新疆及内蒙大农业作业区域玉米机械化收获需求不同，围绕“节能降耗、提质增效”的原则，在公司已拥的玉米收获机关键核心技术基础上，优化原 4YZB-5A/8C 系列自走式玉米收获机技术和结构，使 4YZB-5B/5BS/8D/8DS（原 4YZB-5A/8C 升级型号）自走式玉米收获机系列自走式玉米收获机研制应用液压驱动型式，采用机电液控制技术，应用智能控制终端，实现对产品关键作业参数的监测及作业数据远程传输，开展轻量化设计，总体重量相对减轻 3%以上，优化割台结构，提高倒伏和高产田玉米收获适宜性，机具经济性和可靠性显著提升，市场销售量也得到了较大提高。5 行机具一次作业即可完成 560、600、620、650 等种植行距的玉米摘穗、剥皮及茎秆切碎还田作业，8 行机具一次作业完成幅宽范围内任意种植行距的玉米摘穗、剥皮。采收效果和采收，实现不对行收获；总损失率 $\leq 4\%$ ；籽粒破碎率 $\leq 1\%$ ；苞叶剥净率 $\geq 85\%$ ，果穗含杂率 $\leq 1.5\%$ 。2021 年 5 行以上玉米收获机产销量位于全国前三位，市场占有率达 26%以上。同时根据市场调研反馈推出 4YZB-6C/6CS 自走式玉米收获机。

完成了自走式辣椒收获机的创新研究，突破了辣椒清杂分选技术，新产品投入市场后由于良好的性能和作业效率赢得了用户和市场的认可，基本解决了新疆区域辣椒机械化收获的难题，使新疆成为全国首个实现辣椒全程机械化的省区。

由于产品研发过程中关注田间性能试验，加快了产品成果转化进程，基本实现了当年研发成果基本实现转化推广应用，现公司研究成果在下属两个生产基地取得了 52 项省部级农机推广证书，产品实现了系列化、型谱化，满足不同区域的作业需求。

2022 年度重点围绕产品技术升级和新产品开发两个方面开展技术研发工作。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司 2022 年全年实现营业收入 214,366.09 万元，同比增长 57.28%，归母净利润 7,656.70 万元，较 2021 年度实现扭亏为盈，2022 年末，公司资产总额为 329,901.42 万元，归母净资产 15,523.40 万元。

2022 年度，公司继续以农机+航空航天双业务为主营核心体系，持续推进各板块的业务发展，2022 年航空航天板块实现营业收入 85,297.96 万元，同比增长 48.35%，亏损

较 2021 年大幅减少，农机板块 2022 年实现营业收入 132,796.11 万元，净利润 23,363.31 万元，均为农机业务历史最好水平。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,143,660,923.48	100%	1,362,944,785.44	100%	57.28%
分行业					
专用设备制造（农机）	1,290,681,308.06	60.21%	787,975,737.11	57.81%	63.80%
专用设备制造（航空航天飞行器零部件）	852,979,615.42	39.79%	574,969,048.33	42.19%	48.35%
分产品					
农牧及农副产品加工机械	1,287,248,909.91	60.05%	784,635,028.58	57.81%	64.06%
航空航天飞行器零部件	776,430,538.15	36.22%	497,267,502.56	36.48%	56.14%
批发与零售贸易	43,529,804.55	2.03%	60,815,536.09	4.46%	-28.42%
其他	36,451,670.87	1.70%	20,226,718.21	1.24%	80.22%
分地区					
新疆地区	163,347,291.16	7.62%	122,832,209.55	9.01%	32.98%
内蒙古地区	484,278,831.86	22.59%	285,931,616.13	20.98%	69.37%
黑龙江、吉林、辽宁地区	543,284,770.02	25.34%	340,558,712.34	24.99%	59.53%
北京地区	99,432,778.74	4.64%	90,990,246.28	6.68%	9.28%
其他地区	853,317,251.70	39.81%	522,632,001.14	38.35%	63.27%
分销售模式					
直销	852,979,615.42	39.79%	574,969,048.33	42.19%	48.35%
经销	1,290,681,308.06	60.21%	787,975,737.11	57.81%	63.80%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
专用设备制造 (农机)	1,290,681,308.06	904,700,306.76	29.91%	63.80%	46.40%	8.33%
专用设备制造 (航空航天飞行器零部件)	852,979,615.42	621,818,460.55	27.10%	48.35%	33.83%	7.91%
分产品						
农牧及农副产品加工机械	1,287,248,909.91	904,700,306.76	29.72%	64.06%	47.05%	8.13%
航空航天飞行器零部件	776,430,538.15	570,394,561.81	26.54%	56.14%	41.90%	6.83%
批发与零售贸易	43,529,804.55	39,490,252.56	9.28%	-28.42%	-21.90%	-7.58%
其他	36,451,670.87	11,933,646.18	67.26%	80.22%	-19.65%	40.69%
分地区						
新疆地区	163,347,291.16	116,716,183.06	28.55%	32.98%	21.92%	6.48%
内蒙古地区	484,278,831.86	339,804,750.50	29.83%	69.37%	53.16%	7.43%
黑龙江、吉林、辽宁地区	543,284,770.02	389,565,284.28	28.29%	59.53%	41.52%	9.12%
北京地区	99,432,778.74	70,352,887.23	29.25%	9.28%	-11.21%	16.33%
其他地区	864,457,201.45	622,521,025.99	27.99%	65.40%	40.29%	11.71%
分销售模式						
直销	852,979,615.42	621,818,460.55	27.10%	48.35%	33.83%	7.91%
经销	1,290,681,308.06	904,700,306.76	29.91%	63.80%	46.40%	8.33%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
专用设备制造 (农机)	销售量	台	4,240	2,847	48.93%
	生产量	台	4,153	2,984	39.18%
	库存量	台	202	289	-30.10%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

本年度农机产品的生产、销售比上年大幅增长，主要是由于农机市场整体销售环境较好，公司牧神品牌等到市场的认可导致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专用设备制造 (农机)	材料	577,604,181.36	63.84%	391,568,652.94	63.36%	0.48%
专用设备制造 (农机)	人工	50,979,634.21	5.63%	34,872,903.57	5.64%	-0.01%
专用设备制造 (农机)	折旧	19,049,753.61	2.11%	15,680,781.47	2.54%	-0.43%
专用设备制造 (农机)	外协	209,602,940.22	23.17%	143,380,062.18	23.20%	-0.03%
专用设备制造 (农机)	其他	47,463,797.37	5.25%	32,467,875.74	5.25%	0.00%
专用设备制造 (航空航天飞行器零部件)	材料	196,121,542.46	31.54%	137,486,017.41	29.59%	1.95%
专用设备制造 (航空航天飞行器零部件)	人工	78,100,398.65	12.56%	52,875,663.34	11.38%	1.18%
专用设备制造 (航空航天飞行器零部件)	折旧	146,313,883.77	23.53%	118,342,982.88	25.47%	-1.94%
专用设备制造 (航空航天飞行器零部件)	外协	126,664,420.41	20.37%	100,733,249.66	21.68%	-1.31%
专用设备制造 (航空航天飞行器零部件)	其他	74,618,215.27	12.01%	55,198,847.14	11.88%	0.13%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期对孙公司上海宇之赫新材料测试有限公司进行注销清算，减少合并范围主体 1 家。

本期新设立全资子公司德阳新航钛航空工程技术有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	679,615,948.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.70%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	407,127,767.13	18.99%
2	客户 B	93,364,000.00	4.36%
3	客户 C	64,244,865.38	3.00%
4	客户 D	58,298,000.00	2.72%
5	客户 E	56,581,316.37	2.64%
合计	--	679,615,948.88	31.70%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	269,584,333.35
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.51%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	广西玉柴机器股份有限公司	86,344,353.97	7.53%
2	西南铝业（集团）有限责任公司	75,576,219.61	6.59%
3	江西昌拓伟业航空装备技术有限公司	41,056,078.78	3.58%
4	南昌江铃集团协和传动技术有限公司	37,436,650.71	3.26%
5	江西东齐航空装备有限公司	29,171,030.28	2.54%
合计	--	269,584,333.35	23.51%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	42,670,422.40	34,484,128.64	23.74%	
管理费用	165,409,763.59	192,449,074.63	-14.05%	
财务费用	134,629,946.50	128,229,738.43	4.99%	
研发费用	92,148,714.31	68,056,500.06	35.40%	市场方面需要新型号投入加大了研发费用投入

4、研发投入

☑适用 ☐不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
自治区 2022 年重点研发计划“大型粮饲玉米及大豆收获关键技术研究及智能装备创制和示范应用”	国家发布的“十四五”全国农业机械化发展规划中提出要牢固树立“减损就是增产”意识，切实将减少机收损耗浪费工作常态化，加快大型高端智能装备的创新研究和智能化技术应用。我区作为我国重要的粮食作物和畜牧业区域，特别是粮饲玉米及大豆种植面积扩大，对大型机具的需求量十分大，目前大型机具主要依赖于进口。项目的实施补齐我国大型高端智能收获机械装备依赖国外进口的装备短板，替代国外进口，提升粮饲玉米及大豆机械化收获水平和作业质量，降低收获损失，为我区粮饲及油料作物机械化收获提供装备支撑，并提升新疆在全国大型收获机械研发实力和影响力。	正在开展第一轮智能化样机的方案制定及样机研制	研制出具有自主知识产权的大型高端智能收获机械装备，解决现有大型收获装备依赖国外进口的装备短板，提升我国大型收获机械研究水平和产业化能力，替代国外进口，实现“卡脖子关键技术及装备”国产化研制及推广应用	解决了关键卡脖子核心技术难题，打破国外在高端大型收获机械技术及装备上对我国的技术封锁和壁垒，替代国外进口，提升了机具的经济性、适用性和作业效率，缩短了与国外先进机型的差距，为加快我国具有自主知识产权的民族品牌产品技术升级和产业发展起到了积极推进作用，提升了我国农机装备的核心竞争力。提升我区在高端农机装备研究领域的研究水平和能力，对推进新疆科研创新、解决核心技术“卡脖子”、补齐高端大型收获机械短板等进程，显著推进新疆区域科技创新能力及在农机装备研究领域的影响力。
自治区 2021 年重点研发计划“新疆区域特色经济作物收获机械化技术装备研发及推广应用	围绕“补短板、强弱项”的指导思想，以提质增效、协同发展为导向，研制适用于我区辣椒、鲜食玉米、种子玉米及机采	已完成自走式辣椒收获机、自走式穗茎兼收鲜食玉米收获机、自走式种穗玉米收获机、自走式落地棉花收获机四种装备，正	解决我区特色经济作物机械化发展的“短板”，研制出 4 个新产品，装备技术水平达国内领先；建立我区特色经济作物机械	提升我区农机装备技术及产业在国内的影响力，培养一批国内较强研发能力的农机研发团队。缩短与国外先进装备的差

	棉后棉田残留棉花收获的技术装备, 实现智能化作业; 开展相应技术标准、试验方法和操作规程研究, 逐步建立我区特色经济作物机械化收获技术体系, 显著提升作业效率、效益和水平, 推进我区智慧农业进程。	在进行第二轮样机优化改进, 进行小批量生产试验阶段	化收获技术体系, 加快在我区试验示范推广	距, 替代国外进口, 将满足我区特色经济作物产业发展的现实需求, 引领行业技术进步。将显著降低收获作业成本, 提升农民及农户效益水平; 棉桃收获实现每亩多增收 20 元, 年净增收 17.82 亿元, 经济社会效益十分显著, 对推进新疆经济发展起到显著作用。
十四五国家重点研发计划“工厂化农业关键技术与智能农机装备”专项“特种经济作物智能收获技术装备创制与应用”项目中“加工用红辣椒高效低损收获技术研究及智能化装备创制与应用”	针对加工用红辣椒收获装备适用性差、技术性能和智能化程度不高等问题, 围绕加工用红辣椒高质、低损、高效机械化收获需求, 将通过对加工红辣椒的关键技术进行攻关, 创制 2 种智能辣椒收获机新装备, 开展试验验证和推广应用, 解决我国加工红辣椒机械化收获难题, 也是补齐我国在经济作物收获机械装备。	正在开展第一轮智能化样机的方案制定及样机研制	通过项目的实施, 解决加工辣椒种植面积不断扩大、现有机械化收获装备不能进行高质量收获的难题, 集成智能控制技术, 研制出适用于不同品种加工辣椒的自走式加工辣椒智能收获机, 研究加工辣椒采摘机理, 通过理论、台架试验及田间试验, 形成加工辣椒机械化采摘基础理论; 完善加工辣椒收获机械化技术体系, 实现对现有加工辣椒收获机技术升级, 总体水平达国际先进, 实现国产化替代	基本解决新疆及云贵等现有近二百万亩的辣椒机械化高效高质收获, 提高辣椒种植的总效益水平; 对新疆及云贵等西部地区农业产业结构优化调整、提质增效、节能降耗起到积极作用, 也是我区推进经济作物产业健康发展。通过机械化收获, 农机户年净收益达 86 万元, 农机户增收显著。通过机具示范推广, 加快在国内机收推进进程, 提升我区自主知识产权农机品牌在全国农机行业影响力, 为加快我国经济作物机械化收获进程起到积极作用。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量 (人)	70	92	-23.91%
研发人员数量占比	4.96%	6.02%	-1.06%
研发人员学历			
本科	42	52	-19.23%
硕士	5	5	0.00%
本科以下	23	35	-34.29%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	28	36	-22.22%
30~40 岁	26	34	-23.53%
40 岁以上	16	22	-27.27%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	92,148,714.31	68,056,500.06	84,176,450.41
研发投入占营业收入比例	4.30%	4.99%	9.09%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,787,797,333.80	1,481,827,934.01	20.65%
经营活动现金流出小计	1,501,729,885.81	1,409,437,367.27	6.55%
经营活动产生的现金流量净额	286,067,447.99	72,390,566.74	295.17%
投资活动现金流入小计	32,906,596.60	105,868,763.66	-68.92%
投资活动现金流出小计	25,452,161.83	59,024,839.37	-56.88%
投资活动产生的现金流量净额	7,454,434.77	46,843,924.29	-84.09%
筹资活动现金流入小计	883,505,897.44	1,560,700,337.44	-43.39%
筹资活动现金流出小计	943,132,607.88	1,744,974,138.54	-45.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-59,626,710.44	-184,273,801.10	-67.64%
现金及现金等价物净增加额	233,943,299.98	-65,051,369.26	459.63%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额为 28,606.74 万元，比上年增加 295.17%，主要原因是由于本年收入大幅增加导致销售回款大幅增加。

2、投资活动产生的现金流量净额为 745.44 万元，比上年减少 84.09%，主要原因是上年进行了股权及固定资产处置。

3、筹资活动产生得现金流量净额为-5,962.67 万元，比上年增加 67.64%，主要原因是上年有部分融资租赁业务结束，本年比上年减少了融资租赁款项的偿还。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本年度净利润 6,559.19 万元，与经营活动产生的现金净流量存在重大差异，主要是由于本期计提的固定资产、使用权资产的折旧及无形资产的摊销，确认收入带来的合同资产的减值准备，这些均对现金流不构成影响。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,690,552.52	-1.93%	权益法核算的长期股权投资的亏损	否
资产减值	-70,339,866.17	-80.42%	主要是存货、固定资产、长期股权投资、合同资产的减值	否
营业外收入	627,407.37	0.72%		否
营业外支出	4,712,371.57	5.39%	非常损失、未决诉讼损失等	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	413,252,742.08	12.53%	171,076,773.39	5.44%	7.09%	本年收入大幅增加导致销售回款大幅增加
应收账款	694,511,068.60	21.05%	292,098,694.58	9.28%	11.77%	1、本年收入大幅增加； 2、部分合同资产转入应收账款
合同资产	42,532,071.02	1.29%	225,216,801.51	7.16%	-5.87%	企业已履行完履约义务，转入应收账款
存货	161,324,568.21	4.89%	434,648,354.57	13.81%	-8.92%	满足收入确认条件确认收入
长期股权投资	63,943,189.96	1.94%	67,238,079.77	2.14%	-0.20%	处置了一家联营企业
固定资产	1,182,921,606.81	35.86%	1,099,617,852.73	34.94%	0.92%	在建生产线部分满足条件转固
在建工程	88,766,789.76	2.69%	272,742,650.91	8.67%	-5.98%	在建生产线部分满足条件转固
使用权资产	10,863,597.46	0.33%	28,609,502.66	0.91%	-0.58%	
短期借款	1,261,027,393.96	38.22%	1,284,178,009.26	40.81%	-2.59%	
合同负债	23,757,114.16	0.72%	78,096,455.41	2.48%	-1.76%	
长期借款	98,500,000.00	2.99%	137,474,796.05	4.37%	-1.38%	
租赁负债	7,062,649.39	0.21%	21,792,448.13	0.69%	-0.48%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	12,044,794.88	用于质押的定期存款、诉讼冻结等
固定资产	725,622,372.17	用于抵押借款
无形资产	91,096,578.26	用于抵押借款
在建工程	59,969,419.19	用于抵押借款
应收账款	580,582,226.70	用于质押借款
合计	1,469,315,391.20	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆新研牧神科技有限公司	子公司	农牧机械、农副产品加工机械、林业机械、轻工机械、节能及环保机械、电气与自动化设备的研发、工程设计、试制、销售及售后服务。	200,000,000	1,646,895,729.90	1,407,653,080.11	1,327,961,149.10	260,520,243.51	233,633,145.23
四川明日宇航工业有限责任公司	子公司	飞行器零部件产品、新型钛合金及高温合金材料、机械电子产品的技术开发、生产（需通过环评后方可开展经营活动）、销售；新型钛合金金属制品机械加工（需通过环评后方可开展经营活动）；航空相关设备制造（需通过环评后方可开展经营活动）；自营进出口业务；高性能碳纤维增强热固性树脂基复合材料制造（需通过环评后方可	212,134,069.00	2,490,262,435.32	46,517,337.67	852,348,513.65	824,294,211.53	825,174,071.31

		可开展经营活动)；金属表面处理及热处理加工(需通过环评后方可开展经营活动)；检测服务(凭有效许可证开展经营活动)；医疗仪器设备及器械研发、制造(需通过环评后方可开展经营活动)、销售；卫生材料及医药用品的研发、制造(需通过环评后方可开展经营活动)、销售。(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)。						
德阳新航钛航空工程技术有限公司	子公司	工程和技术研究和试验发展;新材料技术研发;软件开发;信息系统运行维护服务;信息系统集成服务;计算机系统服务;技术服务、技术开发、技术	10,000,000	546,427,397.05	908,380,530.02	- 402,398,425.50	4,139,109.70	2,123,594.85

		<p>咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械零件、零部件加工；有色金属合金制造；高性能有色金属及合金材料销售；金属表面处理及热处理加工；货物进出口；技术进出口；医护人员防护用品生产（I类医疗器械）；第二类医疗器械销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：检验检测服务；医护人员防护用品生产（II类医疗器械）。</p> <p>（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
德阳新航钛航空工程技术有限公司	新设立	无重大影响
上海宇之赫新材料测试有限公司	已清算注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、明日宇航，控股子公司，公司持股 94.28%，2009 年 12 月 22 日在四川什邡市经济技术开发区（灵杰园区）注册成立，注册资本 21,213.4069 万元人民币，经营范围：飞行器零部件产品、新型钛合金及高温合金材料、新型钛合金金属制品机械加工、航空相关设备制造、自营进出口业务、金属表面处理及热处理加工等。作为公司航空航天板块的主要实施载体，明日宇航总部在四川什邡，为了维系原有订单，同时满足增量订单的需求，进行了合理区域布局及扩产，并对生产属地化管理，以更好地与客户的配套协作，进一步提升公司的市场竞争力。目前主要下设天津宇航、河北宇航、沈阳宇航、西安宇航、潍坊宇航、洛阳宇航、贵州宇航等子公司，以此形成以航空航天业务为主导的综合发展平台。2022 年度明日宇航及子公司实现营业收入 85,234.85 万元，较上年同期增长 48.24%，净利润盈利 82,517.41 万元，较上年扭亏。主要是四川明日宇航将北京新航钛股权溢价转让给德阳新航钛带来的投资收益。

2、牧神科技，全资子公司，2016 年 11 月 30 日在新疆乌鲁木齐经济技术开发区注册成立，注册资本 20,000 万元人民币，经营范围：机电设备、农牧机械、农副产品加工机械、林果业机械、轻工机械、节能及环保机械、电气与自动化设备的研究开发、工程设计、试制、销售及售后服务等。作为农机板块的主要实施载体，报告期内进行了适当瘦身，目前牧神科技主要下设新疆牧神、吉林牧神及鑫创恒泰房地产等子公司，形成了农机研发、制造、销售的一体化的业务平台。2022 年度，牧神科技及其子公司实现营业收入 132,796.11 万元，较 2021 年增长 62.26%，实现净利润 23,363.31 万元，较上年增长 211.96%。

3、德阳新航钛，全资子公司，2022 年 11 月 28 日在四川德阳市注册成立，注册资本 1,000 万元人民币，经营范围：工程和技术研究和试验发展；新材料技术研发；软件开发；信息系统运行维护服务；信息系统集成服务；计算机系统服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械零件、零部件加工；有色金属合金制造；高性能有色金属及合金材料销售；金属表面处理及热处理加工；货物进出口；技术进出口；

医护人员防护用品生产（I 类医疗器械）；第二类医疗器械销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：检验检测服务；医护人员防护用品生产（II 类医疗器械）。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。通过股权转让，目前下设北京新航钛及贵州红湖子公司。2022 年度，德阳新航钛及其子公司实现营业收入 40,239.84 万元，较 2021 年增长 176.84%，实现净利润 212.36 万元，较上年减少 72.80%。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）航空航天板块

①行业格局和趋势：

航空航天零部件配套产业是航空航天主机各种零部件或零组件制造的总称，其特点是制造体量大，且种类繁多、工序复杂、专业性强，各环节零部件设计、制造、加工和装配有着极高的工艺要求与技术壁垒。在航空航天制造业采取“整机制造商-多级供应商”的制造模式下，零部件制造企业是航空航天制造业的基础性环节，奠定了航空航天产业的产品质量与技术标准。

21 世纪以来，我国航空航天零部件制造产业得到了快速发展，国家出台了一系列政策促进协作配套制造模式的实行，助力产业繁荣。在国家政策的引导支持与国内经济主体的共同努力下，我国已发展出品种不断扩大、技术持续进步的航空航天零部件产品体系。民营企业的加入显著提高了生产产能，扩大了军工零部件制造市场的体量规模。近年来，我国航空航天军工零部件制造业始终保持良性发展，目前已具备较大的市场规模，且发展前景广阔。

综上所述，昭示行业发展的两大趋势，一是因应国家战略及强军备战的需要，军工制造业整体景气度上升，推动行业规模进一步扩大；二是业务协作配套趋势进一步加深，给具有较好产业基础的民营配套企业发展提供了良好的市场机会。公司作为现阶段仍以航空航天军工配套为主体的企业，综合其行业特点归纳如下：

1) 行业计划性强，决定了业务量具有相对稳定性

军工行业本身具有强计划性的特征，军工型号产品从研发到列装直至淘汰周期长，且变更供应商需要较复杂的流程和较长的时间，决定了主机厂与配套供应商相对长期的合作关系，也为业务量的稳定提供了有效保障。

2) 零部件种类广泛，定制化程度高

军工零部件定制化程度较高，需要针对不同型号的主机产品所使用的不同部位单独进行研发，而各部分设计与制造在材料选择、技术实现等层面所提出的要求也各有不同。因此，军工零部件研发难度较高、周期较长、投入较大。此外，任何在主机上使用和安装的材料、零部件、附件等均依据主机进行定制化生产制作，以达到在特性方面的特异性要求。

3) 行业壁垒较高

在军工零部件制造行业，出于产品质量可靠性、安全性、稳定性等要求的考虑，相关企业必须取得相应资质和认证方可进入客户合格供应商目录。军工零部件领域，下游主要客户为国有大型军工集团，其合格供应商须取得军工类资质。军工类资质的获取周期较长，且需要伴随较大金额的设备及厂房投入，构成了一定的行业壁垒。在取得军工类资质后，军工零部件制造业企业需要针对不同类型的具体产品，进入目标客户的合格供应商名录。一方面，零部件制造业需根据技术指标和工艺要求制造出合格试验件，并通过客户的相关检测，证明企业具有生产该型号产品的技术能力；另一方面，零部件制造业企业还需通过批量生产能力的检验，证明企业具备规模化生产的技术与条件。当零部件企业被纳入客户的合格供应商名录，才具备承接订单的基础条件。

总体来看，军工类资质的办理周期及合格供应商的评审周期一般在两年以上，需耗费较多时间，构成了较高的行业资质壁垒。此外，军工客户往往对现有供应商存在粘性，市场格局一旦确立，除非出现批次性重大产品质量问题，原有供应商很难被新进入者所替换，进一步增强了行业的进入壁垒。

4) 实行协作配套生产合作模式，与主机厂高度联动

零部件企业与主机厂存在紧密的联动关系，主机厂通过合同约定以及考核的方式对供应商的进度、质量、成本和交付进行严格管理，而供应商制造出的各环节零部件产成品通常需要先交付给主机厂进行质检，达标后方可转入下一加工环节。同时，零部件制造业企业还可基于实际生产实践与自身研发创新，为主机厂提供工艺改善建议，形成零部件制造流程的良性反馈。

5) 军工零部件制造业市场化程度相对较低，市场参与者相对较少：

随着近年来我国鼓励民间资本或民营主体进入军工领域。在国家高度重视国防建设的情况下，军工装备的更新换代与批量扩产也在持续进行，带来了较大的市场增量需求。国防科技工业本身受管控的程度较高，并具备严格的行业资质门槛，市场参与者相对其他行业较少。

6) 最终用户军方对武器装备批产后的价格有持续降低的要求，整个产业链面临降本增效压力

根据以往惯例，军工装备在定型批产后和批产大幅增量后可能面临军方滞后的审价定价或进一步修改定价，部分情况下会提出降价要求。零部件制造企业作为产业链其中一环也面临与产业链同步降价的情况。在批产放量的同时，伴随生产工艺的稳定和优化及规模效应的显现，零部件制造企业能够承受一定程度的价格调整。未来，与其他制造业行业规律相同，业内企业势必需要持续进行降本增效保持盈利能力。

②发展战略

1、完善全工序、部组件交付能力：

重点加强和提升表面处理能力，启动表面处理生产线业务、稳步扩充产线，在逐步开启现有的电镀、阳极氧化、荧光渗透检测、喷漆等特种工艺处理生产和运营的同时，继续拓展和提升表面处理产线，增加特种工艺认证的客户数量和数量，完善公司航空航天零部件全工序、部组件特种工艺处理能力，满足含航空航天在内的各类客户表面处理业务的大部分需求。同时，以开启表面处理生产线为抓手，促进机加、钣金零件主业配套的业务增长。

2、热成型和焊接工艺的扩产：

为了满足军工主机厂要求周边建厂保证及时响应，并顺应当地政府对军工产业招商引资的重视，将公司部分受限产能如热成型和焊接工艺环节在重点主机厂周边地区进行落地投产，推动潍坊等地的进一步投产和稳步扩大生产规模。

3、提高机加工工艺的设备利用率：

继续梳理和评估机加工工艺相关的闲置设备，对部分闲置设备进行有效处理；对个别分子公司进行业务优化，加大市场开拓力度，获取重点客户的更多订单；对部分工艺进行优化升级，提高生产组织能力，逐步提升公司设备利用率，控制生产成本，进而提高公司整体盈利能力。

③经营计划

1、改善资产负债结构：

持续推进在控股子公司明日宇航引入长期股权投资资金，解决运营资金紧张问题。如能按期完成股权融资，明日宇航将用于偿还部分欠款，缓解债务压力，降低财务费用，进而提升公司盈利能力。

2、开启表面处理投产和运营：

在报告期内已完成公司表面处理生产线验收工作的基础上，探索采取引资或业务合作等多种方式，启动表面处理生产线的试运营，深化特种工艺处理能力，稳步提升特种工艺生产线产品质量、稳定性和业务量，以现有机加订单为基础持续牵引特种工艺加工业务，加快提升公司表面处理订单业务。

3、适当增加热成型和焊接等工艺能力投入：

适当补充公司的热成型和焊接工艺产能，夯实公司在热成型和焊接等工艺能力的优势地位，控制相关固定资产投资节奏，实现公司航空航天零部件产能的有效扩充。

4、发挥优势增加主营业务收入：

继续加深同重点航空航天客户的合作深度，提升生产效率，保障航空航天产品的稳定、高质量交付。发挥公司工装设计制造、数控加工、热成型、特种焊接、表面处理、部段装配等集成制造技术服务的全工序能力，提升组件产品在公司业务的占比。同时，进一步横向拓展其他装备零部件配套业务，如核电业务、民用航空业务、通用航空业务等，提高相关业务占比。

5、提升成本控制水平：

对公司的运营成本进行更加细致的管控，提升成本管理的颗粒度，对项目成本进行有效分析和优化，做到可统计、可分析、可考核。另外，进一步梳理和处理闲置资产，有效降低运营成本，提高公司盈利能力。

④可能面对的风险和应对措施

1、短期内竞争加剧的风险

伴随国家政策逐步深入，装备生产的各大主机厂将一般产品大比例社会化合作，这样会吸引更多社会资本进入航空航天制造领域，市场竞争将更加激烈。公司将持续加强内部管理，优化工艺流程、降低管理成本，同时通过不断加强建设全工序部组件加工能力，提升企业综合竞争力。

2、毛利率下降和业绩下滑的风险

随着市场竞争的加剧和人力成本上升，以及军品业务中的部分产品逐渐批产，军方可能会对部分产品的采购价格进行降价审定。现阶段公司营业收入主要来源于军品业务，因此可能会影响利润率以及业绩。鉴于此，公司一方面积极开发轨道交通、船舶、核电业务，通过多元化发展来保障公司业绩持续稳定向上发展；另一方面为提升产品附加值，公司积极拓展表面处理及装配业务，通过产业链纵向延伸增加零部件加工附加价值，从而进一步提升产品毛利率。

3、人力资源短缺的风险

公司已形成以航空航天业务为主，轨道交通、船舶和核电业务为辅的综合业务发展模式。随着新业务的快速发展，公司对技术和管理人员的需求尤其对高端专业和特种技术人才的需求将持续增加。为解决人才梯队建设问题，公司将与国内领先的科研院所、高等院校开展产学研合作，选拔培养高技术人才，更加重视高端人才的引进，培养和打造具有战略领导力和执行力的中、高层技术管理团队。

4、流动资金短缺风险

报告期内，公司着力推进业务模式升级，由传统的来料加工、零部件交付逐渐升级为自购料加工、部组件交付。业务模式的升级在提升公司核心竞争力的同时对公司的自购料能力和供应链组织能力提出了较大的挑战，也要求公司储备更多的流动资金用于原材料采购。为此，公司将引进供应链金融、股权融资等资金降低风险。

（二）农机板块

1、行业格局和趋势

①研发和技术实力

农机行业一些基础理论和关键共性技术研究尚处于工业化发展初期，还有很多短板和薄弱环节亟待突破，特别是高端、大型农机装备基本为外资品牌所占领，受制于人的局面没有根本改变，主要表现在：基础研究薄弱、机艺结合不紧密，原创性科技成果少，关键技术自给率较低。农机企业普遍技术创新能力弱，主体地位没有真正确立，产学研推用结合不够紧密，研发和成果转化效率不高。农机科技信用体系与权益保护机制作用发挥不够，科技人员的积极性创造性还没有得到充分发挥。农机产品创制“重设计制造，轻试验检测”，质量标准体系不配套，工程化验证缺乏等。

农机行业产能过剩与缺口并存，传统大宗农机产品产能过剩、需求下滑，不同程度的“卖难”；新兴、空白领域产品创制“供不应求”。中高端产品不多，机具适应性可

靠性有待提高，环保压力大。在一些产业领域和一些生产环节还存在“无机可用”、“无好机用”的问题，“供不适需”矛盾开始显现，全行业面临产品结构调整、升级换代的需求。因此，上述情况决定了具备较强研发和技术实力的农机企业将在行业竞争中脱颖而出。

②市场和品牌

经过近几年农机市场的深度调整，2019 年全国规模以上农机企业总收入为 2,464.67 亿元，同比 2018 年下降 4.43%，首次步入负增长通道。其中，2019 年超过 2,000 万元/年收入的农机企业为 1,892 家，比 2018 年减少 334 家；2019 年行业利润为 103.39 亿元，比上一年下降了 0.25%，行业利润率为 4.76%。

据中国农业机械工业协会统计，2019 年大型拖拉机为 40,020 台，同比增长-1.12%；中型拖拉机 237,535 台，同比增长 11.13%；小型拖拉机 340,071 台，同比增长 3.13%。自走式轮式谷物收获机 18,532 台，同比增长 19.71%；玉米联合收获机 22,367 台，同比下降 4.62%；履带式水稻收获机 53,969 台，同比下降 19.15%。此外，半喂入水稻收获机 3,258 台，同比增长 63.23%；压捆机同比增长 10.68%；插秧机同比下降 5.07%；农机工业出口额为 370.25 亿元，同比 2018 年增长 14.82%。

由以上数据和往年情况来看，我国农机企业总体呈现规模降低、部分企业退出以及亏损面加剧的态势。传统产品有增有减，受全面机械化的政策拉动，少数冷门产品逐渐受到市场青睐。因此，长期深耕于市场，品牌具有一定影响力，有比价优势的企业会从竞争中获益。

2、发展战略

公司将以市场为导向的全面产品、技术、服务领先战略为指导，完善成本管理体系、质量控制体系、创新工作体系、人才培养体系、高效快捷的服务响应体系的五大业务体系。从生产管理的降本提质、销售管理的新点开发和回款考核、技术质量管理的新品研发和品质管控、采购管理的保品质、降成本、控交期等多领域、多途径全面推进，促成公司的目标达成。公司从以下几方面重点工作：

1) 加强研发和改进力度：公司主要销售产品持续提高可靠性和适用性，提高产品性价比，提升产品品质，满足不同用户的需求。加大研发力度，探索新兴领域和新产品，不断优化产品结构，着力补齐短板、强弱项。重点加大对 S3000B 青贮机、Y4B/Y4C/Y4E/Y6A 玉米收获机、板椒收获机、甜玉米机收获机等新产品的开发力度，以及静液压操控，产品

智能化的实施。努力进行各类新产品的推广，逐步形成小批量销售的效应，推进各业务板块共同发展。

2) 提高核心竞争力：重视核心团队打造，时刻关注新技术，努力在关键核心技术上获得突破，打造一流的农机产品。积极优化产业结构，开发具有国际竞争力、适应现代农业发展的农机产品，逐步向大型化、多样化、绿色化、智能化发展，助力我国全面全程农业机械化进程。同时，公司根据国家惠农政策、用户需求、市场反馈和试验效果检验等方向，不断加大产品研发和改进力度，快速提升技术水平，坚持创新，加速实现转型升级。

3) 提升产品品质：传统成熟产品聚焦可靠性、适用性，在细节上下功夫，从技术设计、部件选用、过程加工、装配工艺、过程控制、下线检验、磨合调试一直到用户服务，做精做细每一个环节。新兴、高端智能化产品，要加大科技创新，突破核心技术壁垒，逐步打造高性价比的产品，最大程度地满足用户需求。在所有产品设计上向操作简单化、功能多元化发展，注重节能环保和便捷舒适，达到精益求精做产品的要求。

4) 开发业务增长点：结合国家政策导向，抓住关键、突破难题，补齐短板。全面研究市场需求以及变化规律，细分经营，精耕市场，分清主流和趋势，积极寻求细分市场突破口。积极培育新的业务增长点，加强产品研发投入和技术突破，持续改进产品品质，抓住市场的良好发展机遇，提高营销策略的灵活性、有效性，巩固并提升市场份额。。

5) 加强政企合作，实现互利共赢：公司响应国家政策号召，积极参与政企合作，推动农业发展方式 升级转变，促进农业可持续发展；

综上所述，2023 年，公司将严格遵循农机市场规律，确立和不断放大自身专属竞争优势，关注市场和用户需求，细分经营，精耕细作，努力为用户提供综合一体化解决方案。全面提升产品可靠性、耐用性、适用性等，加大产品设计、技术研发、制造工艺等环节研究创新，坚持在装备和工艺升级中下功夫，产品逐步向智能化、自动化、信息化、高端化发展。紧抓渠道建设，控制好经营成本，进一步完善和提升农业机械化产业链的整合，形成领先的市场核心能力和抗竞争能力。力争通过以上举措，实现公司 2023 年度的盈利目标，并推动公司持续健康发展。

同时，公司以“科研立院、人才兴院、发展产业、服务农业”为宗旨，围绕新农村建设，以新疆建设棉花、粮食、特色林果业和畜牧业“四大基地”战略，按照速度、质量、效益并重的原则，巩固和提升自身技术开发的优势，实施技术、人才、品牌战略，进一步提高原始创新和集成创新能力，不断开发新技术、新产品，增强企业的核心竞争能力，将

自身打造成为具有经营规模化、市场国际化、人才科技化的高成长型农业机械装备企业。以先进的市场营销理念引导公司的经营行为，构建以布局合理、渠道畅通、反应敏捷的市场营销网络体系；以全程服务、准确服务、快捷服务和有效服务为核心的营销服务体系，为铸塑公司市场竞争领先者地位奠定坚实的基础，力争成为国内最具竞争力的农机装备企业。

始终将产品研发放在公司发展的首要考虑因素，继续保持以农牧收获机械、农作物耕作机械、特色林果机械、农副产品加工机械等产品为主，其它机械加工为辅的产品结构。全面提升公司在农牧机械领域的竞争力，迅速提高公司各类核心技术产品的市场份额，使公司成为农业机械行业的领先企业。公司通过加大研发投入和产品开发力度，“以让农牧业生产更加轻松愉快”为使命，十四五期间重点在现有玉米收获机、青饲料收获机的技术优化升级和大型装备实现国产化替代方面、农机装备的智能化、信息化技术研究应用、新能源农机装备研究方面开展研究开发，同时加大对生产制造过程的数字化车间、数字化工厂的推进进程。

3、经营计划

公司为进一步增强自主创新能力，提升核心竞争优势，提高盈利能力，结合现有业务发展安排，制订以下发展规划和发展目标：

公司农机“牧神”商标成为新疆著名商标，“牧神”系列农机产品成为新疆名牌产品，且“牧神”系列玉米收获机多次荣获农机用户满意品牌、智能制造品牌等行业荣誉，“牧神”系列农机装备已在不同区域市场及细分领域具有一定的市场影响力和技术带动力。未来农机业务将紧紧围绕“做中高端农牧机械的领跑者”、“让农牧业生产更加的轻松越快”的发展战略，充分发挥自身优势，着眼长远发展。以市场为导向，以用户为中心，加强核心竞争力建设，推进产品的结构调整升级、完善产品体系、致力产品创新开发，优化产品技术、改进产品工艺、提升产品性能、提高产品品质，满足用户需求。持续加大品牌宣传力度，提升品牌的知名度与美誉度，打造具有较强市场竞争力和品牌影响力的主要农作物全程机械化产业集团，实现公司持续、健康、长远发展。

①加强研发改进力度：持续提高主力产品的可靠性、适用性和性价比，提升产品品质，以满足不同用户的需求。加大新兴领域和新产品的研发力度，不断优化产品结构，着力补齐短板和弱项。重点加大对 S3000B 青贮机、Y4C/Y4E/Y6A 玉米收获机、板椒收获机、甜玉米机收获机等新产品的开发力度。

②提高核心技术竞争力：重视技术团队建设，关注新技术并力争在关键核心技术上取得突破，打造一流的农机产品。根据国家惠农政策、用户需求、市场反馈和试验效果检验等方向，不断加大产品研发和改进力度，优化产业结构，开发具有国际竞争力、适应现代农业发展的农机产品，如大型化、多样化、绿色化、智能化，助力我国全面农业机械化进程。

③提升产品品质：在所有产品设计上向操作简单化、功能多元化发展，注重节能环保和便捷舒适，达到精益求精做产品的要求。传统成熟产品聚焦可靠性、适用性，从技术设计、部件选用、过程加工、装配工艺、过程控制、下线检验、磨合调试一直到用户服务，做精做细每一个环节。新兴、高端智能化产品，加大科技创新，打造高性价比的产品，最大程度地满足用户需求。

④产品提前生产储备：为更好满足市场需求，提高生产效率，自 2021 年起，将对当年产品生产提前至上一年度 11 月开始启动，将往年生产周期拉长 2 到 3 个月。不仅意味着有效产能进一步的提升，还使主要产品的下线、铺货均早于往年同期水平，对营销推广有较好的促进作用。

⑤外部项目承揽：对于外部加工项目，要求在满足产品生产任务的条件下，主动进行承揽，积极拓展疆内机械加工相关业务。

4、可能面对的风险和应对措施

(1) 专业人才缺乏：根据中国教育部、人力资源和社会保障部和工信部联合发布的《制造业人才发展规划指南》预测，农机装备人才缺失到 2025 年这一缺口将达到 44 万人。部分高校、职校等培训机构的课程仍然滞后，难以达成系统的教学教程。因此，我国农业机械行业专业技术人才的缺乏将在一定程度上阻碍行业的发展。

人是企业发展的核心生产力，近 3 年人才和劳动力短缺的现象持续存在，不少地方已经出现“抢人”现象。公司需要做好人力资源规划，设计好激励机制和晋升体系，为企业营造良好的用人环境，为员工营造良好的成长环境。注重核心团队的打造和优化，留住、用好关键人才。做好员工培训，提升员工整体素质与技能。

(2) 配套的风险

研制的大型收获机多为国产替代装备，目前配套件基本实现国产化，但在液压元器件等方面可靠性与进口件有一定的差距，存在使用质量降低的风险。

推进建设由第三方或制造业服务机构主导的包括订单、加工、设备、技术、培训、渠道、人才等制造业校政企协同共享平台，实现跨行业和跨企业的资源共享和协同，促进制造业整体效率和创新力的提升，推进人才、资本、技术、市场的协同和融合，构建行业创新创业生态。

（3）全国实施非道路移动机械国四排放标准

2023 年在所有生产的农机上均装配国 IV 排放发动机，由于前期发动机主机厂配套机型出台较晚，均没有进行大面积的试验，可能存在发动机使用过程中存在的问题；且国 IV 发动机对柴油及尿素等有较高的要求，收获机械主要都应用到乡村，如果当地油品质量不达到可能会造成车辆使用性能达不到要求，致使农机用户对产品不满意的风险增加。对此公司将会按照国家政策积极进行产品排放升级自主变更，严格按照要求完成产品的排放检测工作，提前做好国四产品市场销售的准备，包括“三包”人员、销售渠道有关人员的培训准备等。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全了公司内部管理和控制制度，持续深入开展了公司治理活动，提高了公司的规范运作水平和治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求。

（一）股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和公司规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开了股东大会。公司平等地对待所有股东，公众股东享有与大股东平等的地位，使其可以充分依法行使自身的合法权利。公司不存在损害股东利益的情形。

报告期内，公司的股东大会均由公司董事会召集召开，由见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上充分保证了各位股东有充分的发言权利，确保了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其可以充分行使股东的合法权利。

（二）公司与控股股东

报告期内，公司的控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求规范了自身的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

（三）董事与董事会

公司第四届董事会共设董事 9 名，其中独立董事 3 名，达到公司董事总数的 1/3，2022 年 8 月公司第四届董事会进行了换届，换届后的第五届董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事制度》

《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等规定和要求开展工作，按时出席董事会、专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会，除战略委员会外其他委员会中独立董事占比均超过 1/2，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各自的议事细则的规定履行职权，不受公司其他部门和个人的干预。

（四）监事与监事会

公司第四届监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，2022 年 8 月公司第四届监事会进行了换届，第五届监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，充分维护公司及股东的合法权益。

（五）绩效考核与激励机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

（六）信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》《投资者关系管理制度》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——信息披露事务管理》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露了有关信息；并指定了公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定了《证券时报》为公司信息披露的报纸，以确保公司所有股东都能够以平等的机会获得信息。

（七）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

报告期 2022 年度报告及相关定期报告编制期间，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规的要求进行规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

（八）内部审计制度的执行

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。审计委员会下设独立的审计部，审计部直接对审计委员会负责及报告工作。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东实行了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

1.业务方面：公司在业务方面完全独立于控股股东及其关联人，具有独立自主地开展生产经营活动的能力。

2.人员方面：公司设有独立的人力资源部，负责人力资源开发与管理，与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。

3.资产方面：公司具有独立的法人资格，对公司财产拥有独立的法人财产权，公司拥有独立的土地使用权、房屋产权和经营权，公司的资产完全独立于控股股东。

4.机构方面：公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同等影响公司独立运营的情形。

5.财务方面：公司设有完全独立的财务部门，拥有独立的会计核算体系、健全的财务管理制度，公司独立在银行开户，控股股东不存在干预公司财务、会计活动的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	17.83%	2022 年 01 月 12 日	2022 年 01 月 12 日	详见公司于 2022 年 1 月 12 日发布的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	17.81%	2022 年 02 月 08 日	2022 年 02 月 08 日	详见公司于 2022 年 2 月 8 日发布的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》
2021 年年度股东大会	年度股东大会	17.12%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 19 日	详见公司于 2022 年 5 月 19 日发布的《2021 年年度股东大会决议公告》
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	16.89%	2022 年 08 月 25 日	2022 年 08 月 25 日	详见公司于 2022 年 2 月 8 日发布的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数	本期增持股份	本期减持股份	其他增减变动	期末持股数	股份增减变动
----	----	------	----	----	--------	--------	-------	--------	--------	--------	-------	--------

							(股)	数量 (股)	数量 (股)	(股)	(股)	的原因
方德松	董事长、总经理	现任	男	47	2019年04月30日	2025年08月25日	0	0	0	0	0	
王少雄	董事	现任	男	36	2019年04月30日	2025年08月25日	0	0	0	0	0	
韩建	董事	现任	男	49	2019年04月30日	2025年08月25日	0	0	0	0	0	
郑毅	董事、董秘、副总	现任	男	40	2019年04月30日	2025年08月25日	0	0	0	0	0	
陆华飞	董事	现任	男	37	2019年04月30日	2025年08月25日	0	0	0	0	0	
畅国譞	董事	现任	女	40	2019年04月30日	2025年08月25日	0	0	0	0	0	
龚巧莉	独立董事	现任	女	59	2022年08月25日	2025年08月25日	0	0	0	0	0	
胡海银	独立董事	现任	男	61	2019年04月30日	2025年08月25日	0	0	0	0	0	
张小武	独立董事	现任	男	55	2020年01月09日	2025年08月25日	0	0	0	0	0	
李煜	监事会主席	现任	男	37	2019年04月30日	2025年08月25日	0	0	0	0	0	
张勤	监事	现任	男	51	2022年08月25日	2025年08月25日	0	0	0	0	0	
李思奇	职工监事	现任	男	31	2021年04月19日	2025年08月25日	0	0	0	0	0	
刘蓉	财务总监	现任	女	45	2022年08月25日	2025年08月25日	0	0	0	0	0	
陈建国	独立董事	离任	男	60	2019年04	2022年08	0	0	0	0	0	

					月 30 日	月 25 日						
薛世民	监事	离任	男	50	2019 年 04 月 30 日	2022 年 08 月 25 日	168,960	0	0	0	168,960	
匡理鹏	总经理、财务总监	离任	男	47	2019 年 04 月 30 日	2022 年 08 月 25 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	168,960	0	0	0	168,960	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈建国	独立董事	任期满离任	2022 年 08 月 25 日	董事会换届
薛世民	监事	任期满离任	2022 年 08 月 25 日	监事会换届
匡理鹏	总经理、财务总监	任期满离任	2022 年 08 月 25 日	高管任期到期
刘蓉	财务总监	聘任	2022 年 08 月 25 日	董事会聘任
方德松	总经理	聘任	2022 年 08 月 25 日	董事会聘任
郑毅	董事会秘书	聘任	2022 年 08 月 25 日	董事会聘任

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事会成员情况：

(1) 方德松先生，毕业于中南财经大学，法学学士学位、经济学学士学位。2006 年 2 月至今担任北京华控汇金投资管理有限公司董事总经理，目前在新研股份任董事长、总经理，在明日宇航任董事长；

(2) 王少雄先生，毕业于暨南大学，学士学位。2009 年 6 月-2010 年 5 月就职于东亚银行珠海分行业务管理部。2010 年 7 月-2011 年 10 月就职于浙江银行深圳分行投资银行部；2011 年 10 月-2012 年 5 月就职于北京华控投资顾问有限公司任分析师；2012 年 6 月-2014 年 1 月就职于北京华控投资顾问有

限公司任投资经理；2014 年 2 月-至今就职于北京华控投资顾问有限公司历任高级投资经理、投资副总裁、董事，目前担任新研股份董事；

(3) **畅国譞女士**，毕业于英国利物浦约翰摩尔斯大学，市场管理硕士。2010 年-2013 年在国家国防科工局军贸与外事司从事管理工作，2013 年-2016 年在航天长征国际贸易有限公司从事市场工作，2017 年至今在北京华控投资顾问有限公司担任军工基金副总裁，目前担任新研股份董事；

(4) **陆华飞先生**，毕业于清华大学，硕士学位，2012 年 7 月-2016 年 1 月，就职于北京建工新型建材有限责任公司，历任职员、副部长、分公司副经理；2016 年 1 月-2018 年 7 月，就职于北京华控汇金投资管理有限公司，历任分析师、投资经理、高级投资经理；2018 年 8 月至今，就职于北京华控投资管理集团有限公司，历任高级投资经理、投资副总裁；目前担任新研股份董事；

(5) **韩建先生**，毕业于山东经济学院，经济师，1996 年-2003 年就职于中国建设银行任科员；2003 年-2006 年就职于国信人寿保险公司任人力资源总经理；2006 年-2009 年就职于恩华药业股份有限公司先后担任助理总经理、副总经理、董事会秘书；2010 年-2020 年就职于上海玖兆投资管理有限公司担任总经理，目前担任新研股份董事；

(6) **郑毅先生**，毕业于新疆财经大学，大学本科，2007 年-2015 年在兴业银行乌鲁木齐分行从事管理工作，2015 年-2017 年在民生银行从事管理工作，2017 年起在新疆机械研究院股份有限公司担任资金运营总监，目前在新研股份担任董事、副总经理、董事会秘书；

(7) **胡海银先生**，毕业于西北工业大学航空电器专业。1982 年 8 月分配到昌河飞机工业集团公司工作。1982 年至 1996 年历任昌飞集团技术员，室主任，工艺处处长，总工程师助理，总经理助理。1996 年 6 月至 2004 年 4 月任昌飞集团副总经理、总工程师。2001 年获国务院政府特殊津贴。2004 年 5 月至 2004 年 11 月任昌飞集团总经理兼昌河汽车股份有限公司（600372）副董事长、昌河铃木汽车公司董事长。2004 年 11 月至 2006 年 1 月任哈尔滨航空工业集团公司总经理、哈尔滨飞机工业集团公司总经理、哈尔滨东安发动机集团公司总经理、哈飞航空股份有限公司（600038）董事长。2006 年 2 月至 2008 年 12 月任中国航空工业第二集团公司科技部部长、战略部部长。2009 年 1 月至 2013 年 3 月任中航通用飞机公司副总经理。2013 年 3 月至 2016 年 1 月，任中航重机股份有限公司（600765）副总经理，2016 年 3 月至今在北京星胜飞阳科技有限公司担任专务，目前担任新研股份独立董事；

(8) **龚巧莉女士**，本科毕业于中央财经大学会计学，硕士毕业于大连理工大学软件工程（金融信息管理方向）和新疆财经大学会计学，现任职于新疆财经大学会计学院会计学教授。2017 年 7 月起至 2022 年 10 月担任新疆合金投资股份有限公司独立董事、2020 年 2 月起至今担任新疆天润乳业股份有限公司独立董事、2021 年 2 月至 2022 年 5 月担任新疆赛里木现代农业股份有限公司独立董事；2022 年 5 月起担任新疆德蓝水技术股份有限公司（新三板）独立董事，2022 年 8 月至今担任公司独立董事；

(9) **张小武先生**，毕业于中国政法大学，大学本科学士学位。1988 年 7 月-1990 年 9 月就职于西亚太工贸有限公司从事法务工作；1993 年 8 月-1999 年 9 月就职于陕西经济律师事务所担任主任助理；1999 年 10 月至今就职于北京市炜衡律师事务所任专职律师，2020 年 9 月起担任北京长江文化股份有限公司独立董事，同时担任北京市大兴区公益法律服务中心理事长，以及新研股份独立董事。

监事会成员情况：

(1) **李煜先生**，毕业于中国社会科学院研究生院，硕士研究生，2008 年-2012 年在中联重科总部从事投资并购工作，2012 年-2013 年在梦洁家纺从事管理工作；2013 年-2014 年在北京亿英联科技有限公司从事投资工作；2014 年至今任华控基金投资副总裁、投后管理部总经理，北京华龙商务航空有限公司担任监事会主席，目前担任公司监事会主席；

(2) **张勤先生**，本科学历，2019 年 10 月至今担任四川明日宇航工业有限责任公司人力资源总监。2017 年 7 月至 2019 年 09 月担任大运汽车股份有限公司人力资源负责人。2013 年 6 月至 2017 年 06 月担任华泰汽车集团人力资源总监兼任直营中心大区总经理。目前担任公司监事

(3) **李思奇先生**，蒙大拿大学本科学历，2017 年-2018 年在北京基石动力科技有限公司从事市场工作，2018 年-2020 年在成都荣保生物科技开发有限公司从事管理工作，2020 年至今在四川明日宇航担任综合管理部副部长一职，目前担任公司职工代表监事。于 2023 年 3 月已离职。

(4) **吕晨曦女士**，2023 年 3 月新任职工监事，中国国籍，无境外居留权，四川大学历史学硕士。1997 年-2002 年 7 月四川华川贸易公司综合管理部经理；2002 年 9 月-2005 年 7 月四川大学读书；2005 年 7 月至 2021 年 1 月新希望六和股份公司历任总经理秘书、办公室副主任、饲料板块总裁助理等；2022 年 4 月至今四川明日宇航公司董事长秘书，2023 年 3 月担任新研股份职工监事。

高级管理人员情况：

(1) **刘蓉女士**，毕业于西南财经大学会计学硕士，高级会计师，2001 年-2010 年就职四川长虹从事管理工作，2010 年-2019 年就职波鸿集团从事管理工作，2019 年 5 月起至今任四川明日宇航财务总监，2022 年 8 月至今担任新研股份财务总监。

(2) 总经理方德松先生、董事会秘书郑毅先生简历详见前述董事会成员介绍。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
方德松	北京华控汇金投资管理有限公司	董事总经理	2006年09月18日		是
王少雄	北京华控汇金投资管理有限公司	执行董事	2011年10月10日		是
畅国譔	深圳市深投华控产业投资基金管理有限公司	华控大湾区办事处主任兼深投华创总经理	2017年03月20日		是
陆华飞	海南华控投资顾问有限公司	高级投资副总裁	2016年01月11日		是
李煜	北京华控投资顾问有限公司	执行董事	2014年06月23日		是
在股东单位任职情况的说明	上述股东单位均为公司控股股东单位受同一控制人控制，系关联法人。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
龚巧莉	新疆财经大学会计学院	教师（教授）	2000年05月15日		是
龚巧莉	新疆天润乳业股份有限公司	独立董事	2020年02月14日		是
龚巧莉	德蓝水技术股份有限公司	独立董事	2022年05月16日		是
张小武	北京市炜衡律师事务所	律师	1999年09月01日		是
张小武	北京市大兴区公益法律服务中心	理事长	2019年01月02日		否
张小武	北京长江文化股份有限公司	独立董事	2020年09月15日		是
张小武	北京市大兴区炜衡律师法律援助与研究中心	副理事长	2015年02月15日		否
方德松	杨凌语佳企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年12月05日		否
方德松	北京建工金源环保发展股份有限公司	董事	2016年02月25日		否
方德松	太平洋水处理工程有限公司	董事	2014年04月09日		否
方德松	广东隆赋药业股份有限公司	董事	2016年08月12日		否
方德松	北京恒光信息技术股份有限公司	董事	2017年09月28日		否
方德松	西安炬光科技股份有限公司	董事	2018年07月17日	2022年08月15日	否
畅国譔	深圳市神州云海智能科技有限公司	董事	2021年09月26日		否

陆华飞	圣世互娱影视科技江苏股份有限公司	监事	2019年06月30日		否
韩建	四川明日宇航工业有限责任公司	审计监察总监	2022年06月30日		是
韩建	北京腾瑞明科技股份有限公司	董事	2015年06月08日		否
韩建	上海玖兆投资管理有限公司	董事	2011年01月10日		否
韩建	上海楚梁投资管理有限公司	董事	2019年06月04日		否
韩建	江苏珍实年代企业管理有限公司	董事	2018年06月01日		否
李煜	重庆鹰谷光电股份有限公司	董事	2019年04月01日		否
李煜	北京中铠天成科技股份有限公司	监事	2021年02月24日		否
李煜	爱德曼氢能装备有限公司	董事	2023年02月15日		否
李煜	尚信资本管理有限公司	董事	2018年04月01日		否
李煜	北京华龙商务航空股份有限公司	监事	2021年03月01日		否
在其他单位任职情况的说明	张小武为北京市炜衡律师事务所律师，执业至今；兼职的北京市大兴区公益法律服务中心是公益法律服务组织，无报酬和津贴；兼职北京市大兴区炜衡律师法律援助与研究中心，无报酬和津贴；担任北京长江文化股份有限公司独立董事，依法领取津贴。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

(1) 公司现任董事长方德松先生和总经理匡理鹏先生因公司 2020 年度报告业绩预告与 2020 年度报告披露的经审计净利润相比存在重大差异，并于 2021 年 12 月 15 日被深圳证券交易所给予通报批评处分；

(2) 离任财务总监匡理鹏先生于 2023 年 1 月 17 日被中国证监会出具《行政处罚决定》和《市场禁入决定书》，对匡理鹏给予警告，并处于 50 万元罚款，同时采取 5 年市场禁入措施。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》、《新疆机械研究院股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》等规定，结合其职位、责任、

能力、市场薪资等因素确定并发放。公司 2022 年度实际向董事、监事、高级管理人员支付报酬 243.90 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
方德松	董事长、总经理	男	47	现任	0	是
王少雄	董事	男	36	现任	0	是
韩建	董事	男	49	现任	27.9	否
郑毅	董事、董秘、副总	男	40	现任	47.69	否
陆华飞	董事	男	37	现任	0	是
畅国讓	董事	女	40	现任	0	是
龚巧莉	独立董事	女	59	现任	2.67	否
张小武	独立董事	男	55	现任	8	否
胡海银	独立董事	男	61	现任	8	否
李煜	监事会主席	男	37	现任	0	是
张勤	监事	男	51	现任	12.34	否
李思奇	职工监事	男	31	现任	11.95	否
刘蓉	财务总监	女	45	现任	12.3	是
陈建国	原独立董事	男	60	离任	5.33	否
薛世民	原监事	男	50	离任	45.52	否
匡理鹏	原总经理、财务总监	男	57	离任	62.2	否
合计	--	--	--	--	243.9	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第三十一次会议	2022 年 01 月 17 日	2022 年 01 月 18 日	详见公司于 2022 年 1 月 18 日披露的第四届董事会第三十一次会议决议公告
第四届董事会第三十二次会议	2022 年 04 月 22 日	2022 年 04 月 22 日	详见公司于 2022 年 4 月 22 日披露的第四届董事会第三十二次会议决议公告
第四届董事会第三十三次会议	2023 年 04 月 26 日	2022 年 04 月 28 日	详见公司于 2022 年 4 月 28 日披露的第四届董事会第三十三次会议决议公告
第四届董事会第三十四次会议	2022 年 07 月 20 日	2022 年 07 月 20 日	详见公司于 2022 年 7 月 20 日披露的第四届董事会第三十四次会议决议公告
第四届董事会第三十五次会议	2022 年 08 月 09 日	2022 年 08 月 10 日	详见公司于 2022 年 8 月 10 日披露的第四届董事会第三十五次会议决议公告
第五届董事会第一次会议	2022 年 08 月 25 日	2022 年 08 月 25 日	详见公司于 2022 年 8 月 25 日披露的第五届董事会第一次会议决议公告
第五届董事会第二次会议	2022 年 08 月 29 日	2022 年 08 月 30 日	详见公司于 2022 年 8 月 30 日披露的第五届董事会第二次会议决议公告
第五届董事会第三次会议	2022 年 10 月 27 日	2022 年 10 月 27 日	审议通过公司<2022 年第三季度报告>的议案
第五届董事会第四次会议	2022 年 12 月 19 日	2022 年 12 月 20 日	详见公司于 2022 年 12 月 20 日披露的第五届董事会第四次会议决议公告

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
方德松	9	2	7	0	0	否	0
王少雄	9	2	7	0	0	否	0
韩建	9	2	7	0	0	否	0
郑毅	9	1	8	0	0	否	4
陆华飞	9	0	9	0	0	否	0
畅国譞	9	0	9	0	0	否	0

龚巧莉	4	0	4	0	0	否	0
胡海银	9	0	9	0	0	否	0
张小武	9	0	9	0	0	否	0
陈建国	5	0	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明
无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作并关注公司规范运作和经营情况。根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	方德松、王少雄、龚巧莉、胡海银、张小武	5	2022年01月18日	会计师与审计委员会就承接2021年年报审计、2020年会计差错更正鉴证进行初次沟通	对上一年的保留意见消除情况要重点核查，影响是否存在	指导内部审计工作；查阅公司的财务报表及经营数据；向公司管理层了解2021年度和2022年一季度的经营情况和重大事项的进展情况	无
			2022年03月31日	对审计工作进展时效及初步审计结果进行沟通	对审计沟通函中涉及的问题要重点关注，对资	无	无

					金占用问题 要查实清楚		
			2022 年 04 月 25 日	对审计收尾 工作进行沟 通	关于涉及保 留事项的几 点需重点注 意	无	无
			2022 年 08 月 29 日	对 2022 半 年报进行审 议	无	无	无
			2022 年 10 月 27 日	对 2022 年 三季报进行 审议	无	无	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	15
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,395
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,410
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,410
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	709
销售人员	54
技术人员	138
财务人员	42
行政人员	166
其他人员	301
合计	1,410
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	15
大学本科	254
大学专科	429
专科以下	712

合计	1,410
----	-------

2、薪酬政策

公司遵循分级管理、统一调控，业绩优先、兼顾公平，正向激励、关注长远原则，根据国家法律法规政策，建立了以企业负责人考核年薪制、管理人员岗位绩效工资制、生产作业人员联产联效计酬工资制为主体的薪酬体系，采取以下管理措施落实薪酬政策。

总额预算管理：依据国家法律法规和国资委管理要求，根据公司发展战略和特点，综合考虑平均工资水平、人事费用率、人工成本利润率、利润总额和人均利润增长等因素，调控工资总额，实现效益导向、正向激励、分类管理、调节分配的管理目标。

鼓励价值创造：公司建立与战略发展目标相一致、以创造经济价值和社会价值为主体的绩效考核评价体系，并使之与员工薪酬紧密联动，形成了员工薪酬随企业效益、个人业绩同步增减，向条件艰苦、岗位关键倾斜的薪酬分配机制。

健全福利体系：公司根据适用的法律法规，建立并实施各项福利制度，提供多元化、多形式的福利保障，员工享有参加各项社会保险、商业保险、缴存住房公积金、工会互助保险等各项福利，构建以社会保险为基础，企业福利计划为重要补充的多层次福利保障体系，充分保障员工共享发展成果、充分调动员工工作激情，更好实现企业的使命与担当。

3、培训计划

公司培训以打造学习型组织为基本目标，始终围绕经营战略的实现和员工的成长与发展两条主线进行，涵盖业务类、专业类、合规类、管理类和通用技能类等。2023 年公司将主要加强技能人才培养、企业新型学徒制，探索技能人才培养新模式。通过开展各类操作岗位考证复审培训，做到持证上岗。各职能部门根据岗位需求及工作目标开展岗位技能提升及人员素质提升培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	876,009
劳务外包支付的报酬总额（元）	25,048,794.25

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备；在历年的分配预案拟定和决策时，相关议案经由公司董事会、监事会审议后提交股东大会审议，公司独立董事发表了独立意见；如涉及到现金分红的年度均可以在股东大会审议通过分配方案后的 2 个月内进行了权益分派，保证了全体股东的利益。

公司于 2023 年 4 月 25 日召开第五届董事会第七次会议审议通过《关于 2022 年度利润分配的预案》，由于公司目前合并报表和母公司报表未分配利润均为负值，且公司资产负债率较高，仍然面临现金流比较紧张的局面，为确保公司未来业务持续发展，基于此公司 2022 年度不进行利润分配及资本公积转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,471,965,923
现金分红金额（元）（含税）	0.00

以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>由于公司目前合并报表和母公司报表未分配利润均为负值，且公司资产负债率较高，仍然面临现金流比较紧张的局面，为确保公司未来业务持续发展，基于此公司 2022 年度不进行利润分配及资本公积转增股本。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2022 年 1 月 17 日，公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于新疆证监局对公司采取责令改正的行政监管措施的整改报告的议案》，结合整改报告，公司进一步完善、健全公司内部控制制度，采取有效措施，加强对子公司各项工作以及人员的管控；夯实财务核算基础，确保会计核算和财务管理的准确性、规范性的办法；以此来不断提高内控管理水平。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见 2022 年 4 月 26 日在巨潮资讯网披露的《2022 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：（1）公司董事、监事或高管人员的舞弊行为（2）发现当期财务报表的重大错报，而管理层未能在内控运行过程中发现（3）内部控制评价的结果，重大缺陷未得到整改（4）审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效</p> <p>重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策（2）未建立反舞弊程序和控制措施（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：（1）个别一般业务缺乏制度控制或制度流程执行不力（2）缺少业务实际操作过程中必要的管理文件，不会对公司造成损失但会影响工作效率。</p>	<p>重大缺陷：（1）缺乏民主决策程序、决策程序不科学，出现重大失误，给公司造成重大财产损失（2）严重违反国家法律法规（3）发生重大负面事项，并对定期报告披露造成负面影响（4）缺乏重要的业务管理制度或制度运行系统性失效（5）公司的重大或重要内控缺陷不能得到及时整改（6）公司持续或大量出现重要内控缺陷（7）公司遭受证监会处罚或证券交易所警告</p> <p>重要缺陷：（1）公司关键岗位业务人员流失严重（2）公司重要业务制度或系统存在缺陷（3）公司的重要缺陷不能得到及时整改（4）其他公司认为需要整改的重要缺陷</p> <p>一般缺陷：（1）中高级管理人员和骨干员工流失率有小幅增加（2）其他的公司认为的需要整改的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：财务报表的错报金额大于等于经营收入总额的 1%</p> <p>重要缺陷：财务报表的错报金额大于等于经营收入总额的 0.5% 小于经营收入总额的 1%</p> <p>一般缺陷：财务报表的错报金额小于经营收入总额 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：该缺陷发生后对公司造成的损失 150 万元以上</p> <p>重要缺陷：该缺陷发生后对公司造成的损失 50 万元以上 150 万元（含）以下</p> <p>一般缺陷：该缺陷发生后对公司造成的损失 50 万元（含）以下。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2022年1月17日，公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于新疆证监局对公司采取责令改正的行政监管措施的整改报告的议案》，结合整改报告，公司进一步完善、健全公司内部控制制度，采取有效措施，加强对子公司各项工作以及人员的管控；夯实财务核算基础，确保会计核算和财务管理的准确性、规范性的办法；以此来不断提高内控管理水平。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

防治污染设施的建设和运行情况

序号	设施名称	地点	数量	运行情况
1	焊烟净化器	三车间	2	正常运行
2	钳工打磨除尘设施	装配车间	1	正常运行
3	生活污水处理站	二期厂区	1	正常运行
4	危废暂存间	一期厂区	1	正常运行
5	危废暂存间	一期厂区	1	正常运行
6	油烟净化器	食堂	2	正常运行
7	表处污水处理站	三期厂区	1	正常运行

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

现有项目环评及环保竣工验收批复情况							
厂区	项目名称	建设性质	所在车间	现状	环评批复	验收批复	备注
一期厂区	飞机结构架产业项目	新建	1、2 车间	投产	德环建函【2012】19号	德环验【2012】11号	
	飞机起落架专业化生产线项目	新建	3 车间	投产	德环建函【2012】215号	德环验【2012】30号	
	高速切削中心建设项目	新建	5 车间	投产	什环建函【2013】46号	什环监验【2014】16号	
	钣金中心建设项目	新建	6 车间	投产	什环建函【2013】45号	什环监验【2015】69号	
	航空复杂液压系统工程应用项目	扩建	3 车间	待建	什环审批【2017】186号		
	大型高强度铝合金飞行器结构件钣金成型项目	扩建	6 车间	待建	什环审批【2017】184号		
	工业探伤室项目	新建	独立场所	投产	川环审批【2015】214号	川同环监字【2019】016号	
二期厂区	数控中心建设项目	新建	11 车间	投产	什环审批【2013】348号	德环验【2015】31号	
	机匣中心建设项目	新建	12 车间	投产	什环审批【2013】347号	德环验【2017】96号	
	高精度复杂航空航天结构件快速制造和研究中心	扩建	11、12 车间	投产	什环审批【2016】07号	什环验【2017】65号	
	飞机结构件智能制造技术改造项目	改建	11 车间	待建	什环审批【2017】185号		
	新一代涡扇发动机单元体模块化研发批生产项目	改建	12 车间	待建	什环审批【2017】187号		
	航空航天大型复杂结构件智能数字化车间项目	新建	金属结构件车间、碳纤维结构件车间	投产	什环审批【2017】129号	竣工环境保护监测验收表（自主验收）	
	绿色动力航空推进系统机匣智能化制造中心	扩建	3 车间	待建	什环审批【2018】32号		
三期	航空航天特种工艺生产线	新建	独立场所	在建	川环审批【2017】103号	竣工环境保护验收监测报告（自主验收）	因航天部件阳极化线、航天部件减重化铣线未完成建设，故未进行环评验收。其余生产线均已完成验收、投产。
	航空航天装配厂项目	新建		在建	什环审批【2017】182号		
	检验检测工程中心项目	新建		待建	什环审批【2017】183号		

突发环境事件应急预案

公司编制有《突发环境事件应急预案》（文件编号：MRYH-01-2021），于 2021 年 3 月 11 日通过了专家评审，并于 2021 年 3 月 26 日由总经理签署发布，2021 年 4 月 22 日报送德阳市什邡生态环境局备案，备案编号：510682-2021-38-L。预案主要包含了应急

组织机构、环境风险源影响分析、风险源监控、应急措施、安全防护等。

环境自行监测方案

公司环境管理体系文件《环境运行控制程序》（文件编号：Q-E0-CX-13）中规定了环境监测的相关内容，监测频率为每年一次，监测范围覆盖所有在生产区域，监测内容主要包括噪音、粉尘、废水、废气、油烟，监测结果均达到国家标准。2022 年 5 月，公司委托第三方单位（谱尼测试集团四川有限公司）进行了环境监测，无超标情况，报告编号：RQBZJ6YY0307435H9Z、RQBDHM4Y0329755H9Z、RQBDHM4Y0330825H9Z、RQBDHM4Y0329345H9Z、RQBDHM4Y0329455H9Z。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

- 1、减少柴油叉车的的使用频率，尽量使用电动叉车；
- 2、公司公务用车定期年检；公务出行时同路线人员采用多人一车的方式，减少派车车次；
- 3、合理使用空调。

未披露其他环境信息的原因

公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因环境保护违法违规而受到处罚的情形。

二、社会责任情况

①加强公司组织建设

2022 年公司顺利完成第三届党委换届选举工作和第四届工会委员会换届选举工作。

结合时事和公司发展的需要，开展了党的二十大精神宣传教育主题系列活动：组织书记带头讲、邀请外部讲师专题讲、劳动模范示范讲、车间组织重点讲等一系列、多层次宣讲活动，有效推动并落实了党的二十大精神学习和公司发展形势宣讲入头脑、进班组工作。

②充分发挥工会民主管理职能，增强职工民主管理意识

公司充分发挥工会民主监督作用，2022 年公司工会召开了工会会员代表大会，审议通过了公司 2022 年工作报告、经费审查报告，选举了新一届工会委员会委员和工会领导班子，为职工履行民主管理工作提供了组织保障，从实际出发，将工会民主监督管理落实

到日常工作中，充分发挥工会组织对企业发展的民主监督作用。从组织上建立维护职工合法权益的渠道和屏障，以调动广大职工投身生产经营建设的积极性和创造性。

③保障产品质量、安全生产、环境保护责任

1、产品质量

明日宇航作为四川省重点推进企业，德阳市市级航空与燃机零部件产业化区域集聚的龙头企业，自成立以来始终坚持“以先进的技术、卓越的管理方法，为顾客提供满意产品；以不断改进为永恒追求，成为飞行器结构件优质供应商”。并将全身心执着地追求“产品质量零缺陷”和“服务缺位零容忍”作为企业质量文化。为此，公司高度重视质量管理体系建设，认真严格按照 GJB9001 质量管理体系标准，建立健全各项质量控制标准和流程管控文件，完善质量保证体系，于 2022 年 1 月 17-19 日通过了 GJB9001 质量管理体系复审。2022 年产品交付合格率 99.66%，顾客满意度调查总加权平均分为 97.07。

2、安全生产、环境保护

公司始终坚持环境和职业健康安全管理方针，积极遵守法律法规、履行合规义务，预防环境污染和职业危害、持续改进管理绩效。公司高层有较强的社会责任感，以及预防安全健康危害、履行合规义务的意识。公司对重要环境因素和重大安全风险进行了公司、部门和生产现场的“三级”监视测量和外部的监视测量，发现问题和隐患及时整改。公司以多种方式持续向员工宣贯环保、安全意识、管理方针；确定的重要环境因素、职业危害风险控制的岗位和人员具备相应的教育、培训、经验和能力要求。特种作业人员均持有效资格证书。人员技能和能力培训的提高，能有效防止重大环境污染、安全事故的发生。公司在运行过程中，每年定期进行环境监测和职业危害因素监测，全部达到国家和地区标准。公司于 2022 年 12 月完成了 GB/T24001-2016 GB/T45001-2020 管理体系的监督审核，于 2021 年 1 月完成军工系统安全标准化二级达标复审工作。

3、科技创新责任

2022 年度公司开展各项技术研发 27 项，其中有 4 项列入省部级计划，1 项列入市级成果转化项目，申报专利 4 项。2022 年度公司承担的四川省科技计划（重点研发）项目《大型飞机整体长桁翼梁制造工艺》、四川省工业发展专项资金（产业技术研发）项目《航空发动机钛合金薄壁机匣工艺研制》均完成了预期研究任务及技术指标，顺利通过专家组验收。公司参研的国家重点研发计划项目《航空航天典型材料零部件清洁切削成套技术及示范应用》，项目创新成果在公司展开应用取得了较好示范效果，顺利通过中期评估。

2022 年度公司与四川工程职业技术学院在技术开发、人才培养、资源共享等方面建立了对接合作关系，并参与以四川工程职业技术学院为依托，以四川明日宇航工业有限责任公司为联合共建单位的四川省工程技术研究中心建设。

4、保障员工福利责任

公司严格遵守、全面贯彻《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，遵循合法、公平、平等自愿的原则与员工签订书面劳动合同，依法进行劳动合同的履行、变更、解除和终止。劳动合同签约率 100%。公司制定了公平合理的薪酬制度，足额支付员工薪酬。遵循企业经营效益与员工收入同步提升的原则，制定产量与工资挂钩的“计件”制度。若因生产经营需要，安排加班需征得员工同意，并对多做工时进行结算。公司依法为员工缴纳“五险一金”并在“安全第一，预防为主”的方针下积极排查安全隐患，保障生产安全以及员工的人身安全。在员工培训方面开展全方位、多层次、系统性的教育培训。如新员工上岗培训、岗位技能培训等等。对各车间进行专业性培训，并定期进行考核。有效的增强员工个人技能，培养其责任感。

④社会公益责任

我公司在发展自身经济的同时，努力创造和谐公共关系，主动积极开展公益活动，践行公司履行社会责任的责任与担当，为企业职工做好慰问帮扶、为地区和谐环境建设作出自己的贡献。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

1、就业扶贫：对口农户或对口村的学生毕业后，如有相关专业的毕业生愿意留在什邡并喜爱这份职业，可以优先解决落实相关需求岗位；

2、困难帮扶：公司内部有员工亲属因病致贫的，公司工会给予一定物质慰问，将家庭困难的员工纳入帮扶对象，并申报市总工会优先享有政策帮扶。

3、慰问帮扶：通过走访、问卷调查等形式，了解掌握困难员工情况。开展了两节前（元旦、春节）困难员工摸排慰问活动，共向 10 名困难员工发放慰问金 6000 元。

4、爱心捐赠：继续开展爱心募捐活动，筹集善款共 44153.13 元，其中公司捐赠 20000 元，员工捐赠 24153.13 元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）	避免同业竞争承诺	<p>本次权益变动后，为避免在未来的业务中与上市公司产生实质性同业竞争，嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）承诺如下：</p> <p>1、截至本承诺函出具日，本企业及本企业控制的其他企业与上市公司及其下属公司未存在同业竞争的情况。</p> <p>2、本次交易完成后，本企业及本企业控制的其他企业亦将不会直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成实质同业竞争的业务范围。</p> <p>3、在本企业直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，无论何种原因，如本企业及本企业控制的其他企业获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，本企业将立即通知上市公司，并尽最大努力，促</p>	2019年01月04日	长期	正常履行中

			<p>使该等业务机会转移给上市公司，以避免与上市公司及其下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证监会许可的其他方式加以解决。4、本企业将严格遵守证监会、深交所有关规章及上市公司《公司章程》等有关规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。</p>			
	<p>嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）</p>	<p>关于减少和规范关联交易的承诺</p>	<p>为规范关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）承诺如下：（1）截至本承诺函出具日，本企业与上市公司之间未发生过关</p>	<p>2019 年 01 月 04 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>联交易。(2) 在对上市公司保持实质性股权控制关系期间，本企业保证本企业及本企业控制的其他企业将来与上市公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的，本企业保证将规范与上市公司及其子公司发生的关联交易。(3) 在对上市公司保持实质性股权控制关系期间，本企业将诚信和善意履行作为上市公司控股股东的义务，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的原则，依法与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。(4)在对上市公司保持实质性股权控制关系期间，本企业及本企业控制的其他企业保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议设计本企业及本企业控制的其他企业的关联交易时，切实遵守在上市公司董事会和股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。(5)保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。			
	嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）	保持上市公司独立性	为保证交易完成后上市公司独立性，嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）承诺上市公司将继续保持资产独立、人员独立、财务独立、业务独立和机构独立。	2019年01月04日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不存在超期未履行完毕事项。					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

2021 年度审计报告被会计师出具了保留意见的非标意见

1、保留意见涉及的主要内容

（一）预付设备采购款列报的准确性

新研股份子公司四川明日宇航工业有限公司账载预付给成都海志合机电设备有限公司、四川海志合贸易有限公司、江苏宏联环保科技有限公司、四川中地进出口贸易有限公司等公司的设备采购款账面余额 29,321.44 万元，共计提坏账准备 28,454.70 万元。上述单位不认可欠此预付设备款，公司已为收回上述预付款项采取了相应司法程序，我们没有获得前述司法程序的最终裁定结果，因此无法判断其他非流动资产列报的准确性。

（二）关于中国证监会对公司的立案调查

公司因涉嫌信息披露违法违规，于 2021 年 11 月 8 日收到中国证券监督管理委员会《立案告知书》（编号：证监立案字 0372021071 号）。截至 2022 年 4 月 27 日，公司尚未收到中国证券监督管理委员会相关调查结论，因此无法确定该调查结论对更正后的比较报表和 2021 年度财务报表是否产生重大影响。

（三）固定产权属的不确定性

公司的孙公司河北明日宇航工业有限公司 2021 年 12 月 31 日期末账面固定资产账面原值 8,879.03 万元，账面净值 4,439.07 万元。设备现安放于河北华烨机械科技有限公司厂区，由于公司与河北华烨存在潜在的经济纠纷，我们未能获取相关的充分、适当的审计证据，因此无法对固定产权属发表意见。

（四）固定资产减值准备计提的充分性与合理性

公司的固定资产原值为 252,453.39 万元，累计折旧 125,035.68 万元，已计提减值准备 10,210.86 万元。本期计提减值准备 4,481.68 万元，其中闲置设备本期计提减值准备 4,476.72 万元，闲置的固定资产账面价值为 16,877.92 万元，因产能不饱和，设备为非标设备，多个设备为海外采购，我们未能获

取到充分、适当的审计证据证明公司计提的固定资产减值准备是否充分、合理，因此无法对本年度固定资产减值准备计提的充分性与合理性发表意见。

2、保留意见涉及事项影响消除情况

公司董事会高度重视上述保留意见涉及事项对公司可能造成的不利影响，积极采取措施解决、消除上述事项的影响，以保证公司持续稳定健康地发展，切实维护公司和投资者利益。具体如下：

（一）预付设备采购款列报的准确性

截至 2021 年 12 月 31 日，公司子公司四川明日宇航工业有限公司（以下简称四川明日宇航）账载预付给成都海志合机电设备有限公司（以下简称成都海志合）、四川海志合贸易有限公司（以下简称四川海志合）、江苏宏联环保科技有限公司（以下简称江苏宏联）、四川中地进出口贸易有限公司（以下简称四川中地）等公司的设备采购款账面余额 29,321.44 万元，共计提坏账准备 28,454.70 万元。公司就前述“预付设备采购账款”的相关事实及证据进行了全面梳理，其中对预付成都海志合、四川海志合、四川中地的款项，四川明日宇航在 2022 年聘请律师对该三家单位提起诉讼，法院已判决四川明日宇航败诉；经公司调查，对江苏宏联的预付款性质与前述三家单位性质相同，均系配合四川明日宇航原管理团队进行相关年度业绩虚增的走账行为。

公司根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》、《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》等有关规定，上述四家单位的预付款项进行了清理和相关年度会计差错的追溯调整。

公司董事会认为，鉴于相关事项已经得到恰当的会计处理，该项保留意见影响已经消除。

（二）关于中国证监会对公司的立案调查

因涉嫌信息披露违法违规，公司于 2021 年 11 月 8 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）《立案告知书》（编号：证监立案字 0372021071 号）。2022 年 6 月 9 日，公司及相关当事人收到中国证监会出具的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字[2022]35 号）。2023 年 1 月 17 日，公司及相关当事人韩华、杨立军、胡鑫、张舜、刘佳春、匡理鹏、周卫华收到中国证监会出具的《行政处罚决定书》（[2023]2 号）。

在中国证监会对公司的立案调查过程中，公司全力配合调查工作，同时积极开展了自查，并按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》、《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》等有关规定，对 2015-2019 年度的财务报表进行了更正。

公司董事会认为，鉴于相关事项已经得到恰当的会计处理，该项保留意见影响已经消除。

（三）固定产权属的不确定性

公司董事会责成河北明日宇航工业有限责任公司（以下简称河北明日宇航）与河北华烨机械科技有限公司（以下简称河北华烨）进行了充分沟通，双方于 2022 年签署《仓储配套服务协议》（合同编号 [2022]-HB-ZL-001），约定河北华烨作为出租方，将其位于河北省任丘市的厂房出租给河北明日宇航，并向河北明日宇航提供设备仓储、维护、保养服务。租赁期限自 2021 年 5 月 1 日至 2023 年 1 月 1 日，双方就固定产权属不存在争议。同时，公司聘请的审计机构，对河北明日宇航存放于河北华烨厂区内的前述固定资产进行了监盘。

公司董事会认为，前述固定产权属清晰，该项保留意见影响已经消除。

（四）固定资产减值准备计提的充分性与合理性

公司聘请具有证券从业资格的资产评估机构“中盛华资产评估有限公司”对四川明日宇航相关资产组进行了重新评估，并出具了《新疆机械研究院股份有限公司编制〈2015-2019 年度重大前期会计差错更正情况专项说明〉拟进行资产减值测试涉及的四川明日宇航工业有限责任公司相关资产组可收回金额追溯性资产评估报告》（中盛华评报字[2022]第 1381 号）。经评估，四川明日宇航相关固定资产在 2016 年即已发生减值，减值金额为 25,285.65 万元。公司已按照企业会计准则的有关规定，对固定资产减值以及固定资产折旧影响的差错事项进行了追溯调整。

公司董事会认为，鉴于相关事项已经得到恰当的会计处理，该项保留意见影响已经消除。

综上所述，公司董事会认为，2021 年审计报告保留意见涉及事项影响已消除。

三、除上述前期财务报告被会计师出具保留意见均以消除之外，2021 年度审计报告的“与持续经营相关的重大不确定性”段落在 2022 年度审计报告中尚未消除，本次 2022 年度审计会计师出具了《2022 年度财务报表发表非标审计意见的专项说明》，2022 年度审计报告意见类型为“带有持续经营重大不确定性段落的无保留意见”，持续经营重大不确定性段落内容为“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，由于前期累计亏损数额较大，截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产负债率 95.10%；流动负债高于流动资产 127,777.81 万元，流动比率为 0.57；到期未清偿的金融机构借款本金 75,492.71 万元。这些事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

针对持续经营重大不确定性的描述，公司董事会和管理层将采取积极有效的措施，不断提高公司持续经营能力，努力消除相关事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。

公司为此采取以下主要措施，改善公司现金流状况：

1. 2022 年公司两大业务板块农机和航空航天均受益于国家政策支持、行业稳定发展和市场快速增长，收入实现了 50%以上增长，归属于上市公司股东的净利润同比扭亏为盈。2023 年公司仍将持续开拓市场，深耕行业，争取在 2022 年的业绩上继续创造经营佳绩，加大回笼资金，改善资金状况。

2. 持续加强与各金融机构债权人的良好沟通，取得了各金融机构的良好谅解并签订了一致行动方案，采取不收贷不压贷的帮扶政策，稳定公司现有存量贷款。公司也全力保障各债权人的贷款利息全额支付。

3. 处置低效资产获得资金。公司子公司四川明日宇航工业有限责任公司在 2023 年仍将继续进行低效资产的处置，包括部分子公司股权和部分闲置固定资产。

4. 继续推进公司子公司战略引进投资事宜，以改善现金流紧张的状况，优化公司资产负债结构。

综上，经公司经营管理层和董事会共同评估，认为 2023 年公司的持续经营不存在实质性风险，公司自报告期末起 12 个月内具有持续经营能力。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（一）董事会对非标意见的说明

1、审计报告中非标准意见的内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，由于前期累计亏损数额较大，截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产负债率 95.10%；流动负债高于流动资产 127,777.81 万元，流动比率为 0.57；到期未清偿的金融机构借款本金 75,492.71 万元。这些事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

2、出具非标意见的依据和理由

根据《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》（2016 年修订）第二十一条：如果运用持续经营假设是适当的，但存在重大不确定性，且财务报表对重大不确定性已作出充分披露，注册会计师应当发表无保留意见，并在审计报告中增加以“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分，以提醒财务报表使用者关注财务报表附注中对持续经营重大不确定性相关事项的披露，说明这些事项或情况表明存在可能导致对被审计单位持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，并说明该事项并不影响发表的审计意见。

我们按照《中国注册会计师审计准则第 1221 号——计划和执行审计工作时的重要性》的规定，根据贵公司的行业属性及业务特点，采用以营业收入为重要性水平的计算基准，按照 0.5%计算确定的重要性水平金额为 985 万元。

审计报告中“与持续经营相关的重大不确定性”段落所述事项，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。贵公司董事会运用持续经营假设编制 2022 年度财务报表是适当的，但存在重大不确定性，且财务报表附注“二、持续经营”中对重大不确定性已作出充分披露。基于上述审计准则的要求，我们发表了无保留的审计意见，但在审计报告中增加了以“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分。

3、对报告期财务状况和经营成果的影响

上述带持续经营重大不确定性段落无保留意见涉及事项不会对贵公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果以及现金流量产生影响。

4、涉及事项是否明显违反企业会计准则及相关信息披露规范性规定的说明

上述带持续经营重大不确定性段落的无保留意见中涉及事项不属于《公开发行证券的公司信息披露编报规则 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》、《监管规则适用指引——审计类第 1 号》和《深圳证券交易所股票上市规则》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范性规定的情形，在审计报告中特别说明旨在提请投资者特别关注，不影响已发表的审计意见类型。

5、董事会对所涉非标事项的说明

大信会计师事务所提醒财务报表使用者关注的事项是客观存在的，公司对该审计报告予以理解。公司董事会和管理层将采取积极有效的措施，不断提高公司持续经营能力，努力消除相关事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。

公司为此采取以下主要措施，改善公司现金流状况：

1) 2022 年公司两大业务板块农机和航空航天均受益于国家政策支持、行业稳定发展和市场快速增长，收入实现了 50%以上增长，归属于上市公司股东的净利润同比扭亏为盈。2023 年公司仍将持续开拓市场，深耕行业，争取在 2022 年的业绩上继续创造经营佳绩，加大回笼资金，改善资金状况。

2) 持续加强与各金融机构债权人的良好沟通，取得了各金融机构的良好谅解并签订了一致行动方案，采取不收贷不压贷的帮扶政策，稳定公司现有存量贷款。公司也全力保障各债权人的贷款利息全额支付。

3) 处置低效资产获得资金。公司子公司四川明日宇航工业有限责任公司在 2023 年仍将继续进行低效资产的处置，包括部分子公司股权和部分闲置固定资产。

4) 继续推进公司子公司战略引进投资事宜，以改善现金流紧张的状况，优化公司资产负债结构。综上，经公司经营管理层和董事会共同评估，认为 2023 年公司的持续经营不存在实质性风险，公司自报告期末起 12 个月内具有持续经营能力。

(二) 监事会对涉及非标事项的说明

经审核，监事会认为：大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带有持续经营能力重大不确定性段落的无保留意见审计报告客观、公允地反映了公司 2022 年度的财务状况

及经营成果，公司董事会针对持续经营能力重大不确定性段落的非标意见审计报告所做的说明客观、真实，符合公司实际情况，公司监事会同意董事会关于非标意见审计报告的专项说明。

（三）独立董事对涉及非标事项的说明

作为公司的独立董事，我们认真审阅了《关于 2022 年度财务报表发表非标审计意见的专项说明》我们本着实事求是的态度，基于独立判断的立场，该专项说明发表独立意见，具体内容如下：

1、我们认为大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告客观真实地反映了公司 2022 年度财务状况和经营状况，我们对此表示认可。

2、我们同意公司《关于 2022 年度财务报表发表非标审计意见的专项说明》，并将督促公司董事会及管理层持续关注相关事项，尽快采取有效措施，努力消除相关事项对公司的不利影响，促使公司持续、稳定、健康发展，切实维护广大投资者的利益。

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 22 日召开第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过《关于会计估计变更的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》，具体内容详见公司于 2022 年 4 月 22 日在巨潮资讯网披露的《关于会计估计变更的公告》、《关于前期会计差错更正的公告》、《关于预期信用损失率会计估计变更的公告》。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期对孙公司上海宇之赫新材料测试有限公司进行注销清算，减少合并范围主体 1 家。

本期新设立一家子公司德阳新航钛航空工程技术有限公司

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴育岐、郭春俊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

鉴于公司发展战略、未来业务发展需要，经综合考虑、广泛了解、审慎决策，公司分别于 2022 年 12 月 19 日召开第五届董事会第四次会议和 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，公司 2022 年度审计机构拟由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）变更为大信会计师事务所（特殊普通合伙），期限为一年。公司已就更换会计师事务所相关事宜与前任会计师事务所进行了沟通，前任会计师事务所知悉本事项并对此无异议。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☑适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告:新疆新研牧神科技有限公司 被告:松原市丰谷农资有限公司	254.29	否	已结案	被告支付货款、违约金、律师代理费共计4085745.58元。	强制执行无财产现已终本。		
原告:新疆新研牧神科技有限公司与 被告:刘宗克、虎跃商贸有限公司的不当得利纠纷案	15	否	2023年2月立案;2023年3月20日下达调解书(2023)皖1302诉前调解书174号:如被告刘宗克有任何一期未及、足额履行付款义务,原告有权对未偿还部分的全部货款申请强制执行	已调解,被告分5期,每期3万共计偿还货款15万	被告正在履行给付中		
原告:新疆新研牧神科技有限公司与被告:同江市吉峰农业机械销售有限公司合同纠纷案	600.52	否	一审已判决	判决被告向原告支付3236697.55元货款,支付违约金2768538.07元,及131158元代理费。	目前判决处于公示期,待公示期满申请法院强制执行	2023年01月16日	关于累计诉讼、仲裁情况的公告(公告编号:2023-002)
原告:新疆新研牧神科技有限公司与 被告:东丰县昌旭商贸有限公司合同纠纷案	349.35	否	诉前调解失败,已立案	等待开庭	无		
原告新疆新研牧神科技有限公司与被告佳木斯兴垦农业机械有限公司、李娜、李发源、李	8	否	等待庭审传票	无	无		

同立的欠款纠纷案							
原告明日宇航诉被告成都海志合机电设备有限公司不当得利纠纷案	3,308.28	否	一审已判决	驳回四川明日宇航工业有限责任公司的全部诉讼请求，案件受理费 207,758 元，由四川明日宇航工业有限责任公司负担	驳回四川明日宇航工业有限责任公司的全部诉讼请求。	2022 年 12 月 28 日	关于控股子公司重大诉讼进展公告
原告明日宇航诉被告四川海志合贸易有限公司不当得利纠纷案	7,327.62	否	一审已判决	驳回四川明日宇航工业有限责任公司的全部诉讼请求，案件受理费 409,386 元，由四川明日宇航工业有限责任公司负担	驳回四川明日宇航工业有限责任公司的全部诉讼请求。	2022 年 12 月 28 日	关于控股子公司重大诉讼的公告
原告明日宇航诉被告四川中地国际贸易有限公司买卖合同纠纷案	3,848.1	否	已第一次开庭	已开庭，尚未判决	无	2022 年 12 月 14 日	关于控股子公司重大诉讼进展公告
原告明日宇航与被告四川中地国际贸易有限公司、北京航兴盛经贸有限公司买卖合同纠纷案	5,718.89	否	一审已判决	驳回原告四川明日宇航工业有限责任公司的全部诉讼请求。案件受理费收取为 327,745 元，由原告四川明日宇航工业有限责任公司负担。	无	2022 年 12 月 05 日	关于控股子公司重大诉讼的公告
原告郑伟伟等共计 49 名投资者与被告新疆机械研究院股份有限公司、四川明日宇航工业有限责任公司的虚假陈述案	376.31	否	部分已开庭审理，尚未判决	尚未判决	无		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
新疆机械研究院股份有限公司及相关当事人	其他	因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。	被中国证监会立案调查或行政处罚	2022年6月9日公司收到中国证监会出具的《行政处罚及市场禁入事先告知书》	2022年06月09日	2022年6月9日在巨潮资讯网上披露的关于收到《行政处罚及市场禁入事先告知书》的公告
新疆机械研究院股份有限公司及相关当事人	其他	因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。	被中国证监会立案调查或行政处罚	2023年1月17日公司收到中国证监会出具的《行政处罚决定书》	2023年01月18日	2023年1月18日在巨潮资讯网上披露的《关于收到《行政处罚决定书》和《市场禁入决定书》的公告》

整改情况说明

适用 不适用

公司已于 2023 年 1 月 19 日对外披露《关于前期会计差错更正暨追溯调整的公告》以及由大信会计师事务所出具的 2015-2019 年度的《重大前期会计差错更正专项审核报告》。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
嘉兴华控永拓投资合伙企业(有限合伙)	控股股东和实际控制人控制的其他企业	资金拆借	4,313.91					4,313.91	
北京华控投资顾问有限公司	控股股东和实际控制人控制的其他企业	资金拆借	300					300	
霍尔果斯华控创业投资有限公司	控股股东和实际控制人控制的其他企业	资金拆借	0	100	100			0	
霍尔果斯华控创业投资有限公司	控股股东和实际控制人控制的其他企业	资金拆借	0	24				24	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		有利于公司日常生产经营的资金需求							

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川明日宇航	2021年12月28	2,000	2015年12月28	2,000	连带责任保证			2015/12/28-	否	否

工业有 限责任 公司	日		日					2028/12 /28		
四川明 日宇航 工业有 限责任 公司	2021 年 12 月 28 日	5,400	2016 年 09 月 28 日	5,400	连带责 任保证			2016/9/ 28- 2030/9/ 27	否	否
四川明 日宇航 工业有 限责任 公司	2021 年 12 月 28 日	32,000	2016 年 08 月 31 日	32,000	连带责 任保 证、抵 押	土地厂 房、机 器设备		2016/8/ 31- 2025/5/ 27	否	否
四川明 日宇航 工业有 限责任 公司	2021 年 12 月 28 日	20,000	2019 年 03 月 29 日	20,000	连带责 任保 证、抵 押	土地厂 房、机 器设备		2019/3/ 29- 2028/3/ 29	否	否
四川明 日宇航 工业有 限责任 公司	2021 年 12 月 28 日	5,000	2021 年 07 月 29 日	5,000	连带责 任保证			2021/5/ 31- 2025/5/ 27	否	否
四川明 日宇航 工业有 限责任 公司	2021 年 12 月 28 日	20,000	2021 年 05 月 31 日	20,000	连带责 任保证			2021/5/ 31- 2025/5/ 27	否	否
四川明 日宇航 工业有 限责任 公司	2021 年 12 月 28 日	16,900	2022 年 05 月 23 日	16,900	连带责 任保 证、抵 押	土地、 机器设 备		2022/5/ 23- 2026/5/ 22	否	否
四川明 日宇航 工业有 限责任 公司	2021 年 12 月 28 日	4,890	2022 年 12 月 16 日	4,890	连带责 任保证			2022/12 /16- 2026/12 /15	否	否
四川明 日宇航 工业有 限责任 公司	2021 年 12 月 28 日	10,000	2022 年 03 月 16 日	10,000	连带责 任保 证、抵 押	机器设 备		2022/3/ 16- 2026/3/ 15	否	否
四川明 日宇航 工业有 限责任 公司	2021 年 12 月 28 日	4,000	2022 年 03 月 23 日	4,000	连带责 任保 证、质 押	明日宇 航 20% 股权质 押		2022/3/ 23- 2026/3/ 22	否	否
四川明 日宇航 工业有 限责任 公司	2021 年 12 月 28 日	1,000	2022 年 03 月 29 日	1,000	连带责 任保证			2022/3/ 29- 2026/3/ 28	否	否
四川明 日宇航 工业有 限责任 公司	2021 年 12 月 28 日	2,190	2022 年 09 月 29 日	2,190	连带责 任保 证、抵 押	机器设 备		2022/9/ 29- 2026/4/ 28	否	否

公司										
四川明日宇航工业有限责任公司	2021年12月28日	2,000	2021年06月25日	2,000	连带责任保证			2021/6/25-2024/11/26	否	否
四川明日宇航工业有限责任公司	2022年01月18日	10,000	2020年07月20日	10,000	连带责任保证、质押	明日宇航24%股权质押		2020/7/20-2025/5/7	否	否
四川明日宇航工业有限责任公司	2021年12月28日	9,851.82	2019年11月21日	9,851.82	连带责任保证、抵押	机器设备		2019/11/21-2025/9/21	否	否
新疆新研牧神科技有限公司	2021年12月28日	3,260	2022年09月28日	3,260	连带责任保证			2022/9/8-2026/9/7	否	否
潍坊明日宇航	2021年12月28日	11,198.77	2021年06月25日	11,198.77	连带责任保证、质押	潍坊明日宇航100%股权质押		2021/6/25-2025/12/31	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		224,198.77			报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					159,690.59
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		234,198.77			报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					127,435.6
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新疆新研牧神科技有限公司	2021年12月28日	3,260	2022年09月08日	3,260	连带责任保证			2022/9/8-2026/9/7	否	否
潍坊明日宇航	2021年12月28日	1,000	2021年06月24日	1,000	连带责任保证			2021/6/24-2025/12/28	否	否
潍坊明日宇航	2021年12月28日	11,198.77	2021年06月25日	11,198.77	连带责任保证、质押	潍坊明日宇航100%股权质押		2021/6/25-2025/12/31	否	否
贵州红湖	2021年12月28日	500	2022年08月24日	500	连带责任保证			2022/8/24-2026/8/25	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		6,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)					1,500
报告期末已审批的		9,260			报告期末对子公司					1,500

对子公司担保额度合计 (C3)		实际担保余额合计 (C4)	
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	230,198.77	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	161,190.59
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	243,458.77	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	128,935.6
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			830.59%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			125,675.6
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			153,584.84
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			279,260.44
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2022 年 1 月 12 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，具体内容详见公司于当日在巨潮资讯网披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》；

2、2022 年 6 月 9 日，公司收到中国证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》，具体内容详见公司于同日在巨潮资讯网披露的《关于收到〈行政处罚及市场禁入事先告知书〉》的公告；2023 年 1 月 17 日公司收到中国证监会《行政处罚决定书》和《市场禁入决定书》，具体内容详见公司于 2023 年 1 月 18 日在巨潮资讯网披露的关于收到《行政处罚决定书》和《市场禁入决定书》的公告；

3、2022 年 8 月公司进行了董事会和监事会换届工作，具体内容详见公司分别于 2022 年 8 月 9 日、8 月 25 日在巨潮资讯网发布的关于董事会、监事会换届的公告以及《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员的公告》；

4、2022 年 9 月 20 日和 11 月 11 日分别发布《关于持股 5%以上股东部分股票将被司法拍卖暨被动减持的提示性公告》和《关于持股 5%以上股东部分股票将被第二次司法拍卖暨被动减持的提示性公告》，公司 5%以上股东韩华因股权质押违约被债权人进行股份司法拍卖，具体内容详见巨潮资讯网同日的公告；本次拍卖的进展公告于 11 月 28 日对外公告，韩华 20,620,110 股被竞买人魏巍拍卖成功；

5、2022 年 12 月 5 日，公司在巨潮资讯网披露《关于控股子公司重大诉讼的公告》；

6、2022 年 12 月 19 日，公司召开董事会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，具体公告详见公司于 12 月 20 日在巨潮资讯网披露的《关于拟变更会计师事务所的公告》。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2022 年 12 月 5 日，公司在巨潮资讯网披露《关于控股子公司重大诉讼的公告》，具体内容详见公告。重大诉讼的进展公司于 12 月 28 日发布了《关于控股子公司重大诉讼进展公告》。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	69,891,547	4.69%	0	0	0	-69,722,587	-69,722,587	168,960	0.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	69,891,547	4.69%	0	0	0	-69,722,587	-69,722,587	168,960	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	69,891,547	4.69%	0	0	0	-69,722,587	-69,722,587	168,960	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,420,468,655	95.31%	0	0	0	69,722,587	69,722,587	1,490,191,242	99.99%
1、人民币普通股	1,420,468,655	95.31%	0	0	0	69,722,587	69,722,587	1,490,191,242	99.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	1,490,360,202	100.00%	0	0	0	0	0	1,490,360,202	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司前董事、总经理韩华于第四届董事会任期内离职，在原定任期到期日的六个月后股份由限售股变更为无限售流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
韩华	69,764,827	0	69,764,827	0	不限售	2022年10月29日
合计	69,764,827	0	69,764,827	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用 □不适用

3、现存的内部职工股情况

□适用 □不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	73,577	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	70,643	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
霍尔果斯华控创业投资有限公司—嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.60%	128,148,293	0	0	128,148,293			
韩华	境内自然人	5.78%	86,146,470	-68,733,000	0	86,146,470	冻结	86,146,470	
什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.90%	28,356,063	+1,350,000	0	28,356,063	冻结	21,506,063	
嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限	境内非国有法人	1.72%	25,596,654	0	0	25,596,654			

合伙)								
王建军	境内自然人	1.00%	14,919,535	-13,791,502	0	14,919,535		
李林	境内自然人	0.76%	11,350,000	-50,000	0	11,350,000		
司久春	境内自然人	0.65%	9,710,137	+9710137	0	9,710,137		
陈辉煌	境内自然人	0.51%	7,600,000	+1988400	0	7,600,000		
王艳红	境内自然人	0.51%	7,534,700	-694,200股	0	7,534,700		
楼文胜	境内自然人	0.42%	6,288,800	0	0	6,288,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，霍尔果斯华控创业投资有限公司—嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）与嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）为关联方，受同一控制人控制，同时与韩华为一一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	韩华将其持有股份的表决权委托给嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）行使。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	新疆机械研究院股份有限公司回购专用证券账户在前 10 名股东中，根据编制规则，不在前十名中列示。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
霍尔果斯华控创业投资有限公司—嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）	128,148,293	人民币普通股	128,148,293					
韩华	86,146,470	人民币普通股	86,146,470					
什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）	28,356,063	人民币普通股	28,356,063					
嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	25,596,654	人民币普通股	25,596,654					
王建军	14,919,535	人民币普通股	14,919,535					
李林	11,350,000	人民币普通股	11,350,000					
司久春	9,710,137	人民币普通股	9,710,137					
陈辉煌	7,600,000	人民币普通股	7,600,000					
王艳红	7,534,700	人民币普通股	7,534,700					
楼文胜	6,288,800	人民币普通股	6,288,800					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及	霍尔果斯华控创业投资有限公司—嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）与嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）为关联方，受同一控制人控制，同时与韩华为一一致行动人。							

前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）	霍尔果斯华控创业投资有限公司	2018 年 12 月 03 日	91330402MA2BCDPHXA	股权投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
---------	----------	----	----------------

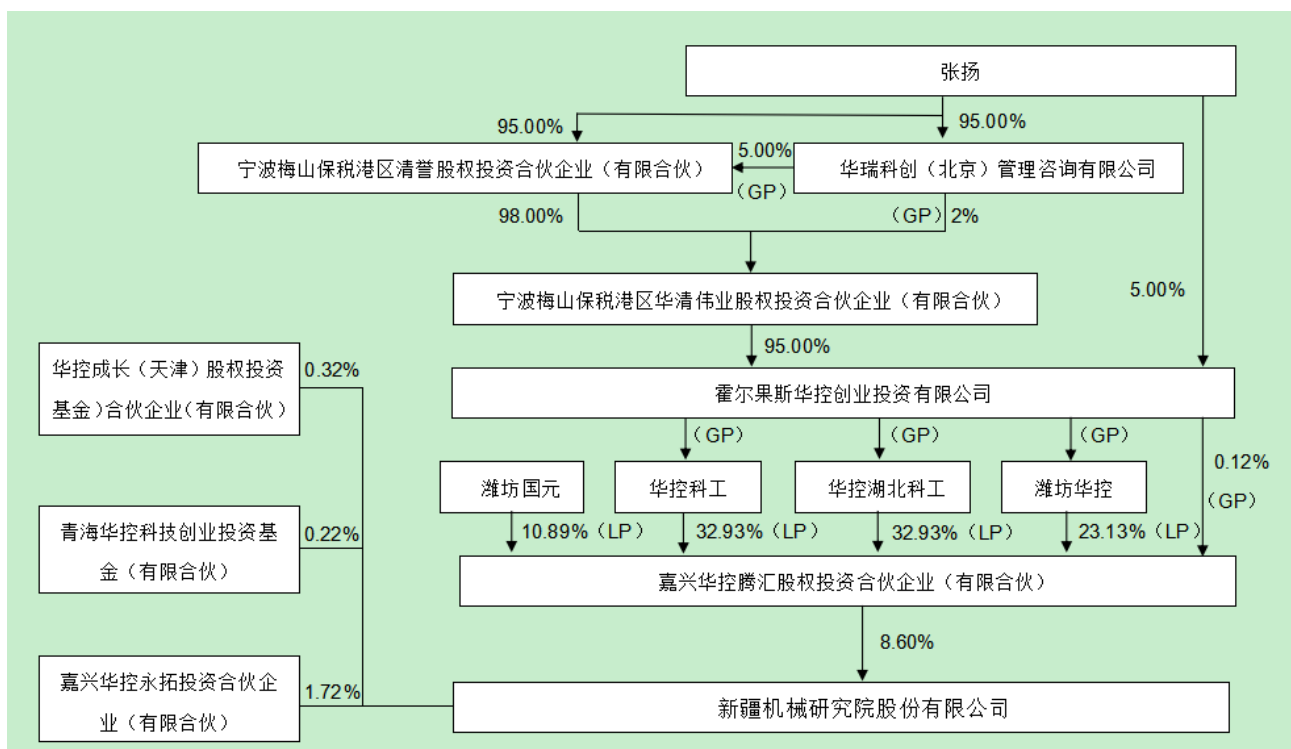
张扬	本人	中国	否
主要职业及职务	北京华控产业投资集团有限公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 4 月 25 日
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大信审字[2023]第 12-00098 号
注册会计师姓名	吴育岐、郭春俊

审计报告正文

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“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，由于前期累计亏损数额较大，截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产负债率 95.10%；流动负债高于流动资产 127,777.81 万元，流动比率为 0.57；到期未清偿的金融机构借款本金 75,492.71 万元。这些事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、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。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，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。

（一）主营业务收入的确认

1. 事项描述

贵公司主要从事农牧及农副产品加工机械生产与销售、航空航天飞行器零部件加工以及贸易业务。农牧及农副产品加工机械业务主要包括联合玉米机收割机、动力旋转耙、自走式辣椒收获机、自走式青（黄）贮饲料收获机的生产与销售及其他农用机械的加工；航空航天飞行器零部件机械加工业务主要包括航空飞行器结构件、航天飞行器结构件、航空发动机和燃气轮机结构件的加工；贸易业务主要包括铝材、钢材供销业务。由于收入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定风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对公司的销售业务，我们执行的主要程序包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计，并对控制运行有效性进行了测试；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价相关收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、销售订单、出库单、物流运输单、交接验收单等相关单据，评价相关收入是否符合收入确认的会计政策；
- （4）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- （5）对临近资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、物流运输单、交接验收单（结算单）及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- （6）对主要客户函证发生额，以评价收入确认时点、金额是否存在重大不一致的情形；
- （7）对合同特征进行识别，结合物流、票据流、资金流、访谈结果，结合商品在移交给客户之前是否控制存货、是否承担了存货变价风险等，评价收入按总额法或净额法确认是否正确；
- （8）对主要客户进行访谈，以评价收入确认时点、金额是否存在重大不一致的情形。

（二）应收账款及坏账准备

1. 事项描述

报告期内，由于应收账款金额较大，应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，且坏账准备的计提涉及管理层的判断和估计，所以我们确定应收账款及应收账款坏账准备的计提为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款及坏账准备，我们实施的主要审计程序包括：

（1）获取销售与收款管理相关的内部控制制度，了解、评价并测试内部控制设计的合理性和运行的有效性；

（2）获取并检查应收账款明细表和账龄分析表、坏账准备计提表，并结合应收账款函证及期后回款检查，确认应收账款坏账准备计提的合理性；

（3）了解重要客户的经营状况及持续经营能力，评估客户的回款意愿和能力，以评估应收账款的可收回性；

（4）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

（5）检查与应收账款相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

五、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 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并不涵盖其他信息，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。

六、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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

七、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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	413,252,742.08	171,076,773.39
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	161,321,481.13	119,919,176.33
应收账款	694,511,068.60	292,098,694.58
应收款项融资	15,770,018.16	9,524,029.45
预付款项	123,754,847.94	95,825,130.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	82,517,433.19	9,058,563.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	161,324,568.21	434,648,354.57
合同资产	42,532,071.02	225,216,801.51
持有待售资产		32,500,369.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,621,196.97	60,994,949.59
流动资产合计	1,721,605,427.30	1,450,862,842.98
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	63,943,189.96	67,238,079.77
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	1,182,921,606.81	1,099,617,852.73
在建工程	88,766,789.76	272,742,650.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,863,597.46	28,609,502.66
无形资产	162,736,753.41	171,516,939.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,503,518.89	3,217,297.74
递延所得税资产	36,338,266.97	24,860,767.61
其他非流动资产	27,335,008.59	28,394,229.54
非流动资产合计	1,577,408,731.85	1,696,197,320.19
资产总计	3,299,014,159.15	3,147,060,163.17
流动负债：		
短期借款	1,261,027,393.96	1,284,178,009.26
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	547,196,398.71	490,007,396.49
预收款项		66,371.68
合同负债	23,757,114.16	78,096,455.41
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	48,113,694.46	16,864,453.86
应交税费	176,550,935.26	70,059,003.23
其他应付款	429,286,880.44	382,785,911.51
其中：应付利息	40,748,586.82	44,641.67
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	405,933,036.79	407,440,275.05
其他流动负债	107,518,031.80	142,866,173.32

流动负债合计	2,999,383,485.58	2,872,364,049.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	98,500,000.00	137,474,796.05
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,062,649.39	21,792,448.13
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,540,000.00	2,003,053.15
递延收益	25,100,584.73	15,021,368.73
递延所得税负债	4,686,341.04	3,682,853.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	137,889,575.16	179,974,520.01
负债合计	3,137,273,060.74	3,052,338,569.82
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	3,311,508,130.57	3,363,650,162.10
减：库存股	18,394,279.00	18,394,279.00
其他综合收益		
专项储备	41,197,915.01	33,592,750.37
盈余公积	53,411,845.15	53,411,845.15
一般风险准备		
未分配利润	-4,722,849,813.71	-4,799,416,841.75
归属于母公司所有者权益合计	155,234,000.02	123,203,838.87
少数股东权益	6,507,098.39	-28,482,245.52
所有者权益合计	161,741,098.41	94,721,593.35
负债和所有者权益总计	3,299,014,159.15	3,147,060,163.17

法定代表人：方德松 主管会计工作负责人：刘蓉 会计机构负责人：欧利华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	31,071,141.09	1,244,531.87
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	864,960,111.67	910,703,518.58

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	533,173.97	591,229.18
流动资产合计	896,564,426.73	912,539,279.63
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	1,099,147,678.33	1,099,147,678.33
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	6,237.11	4,847.40
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	1,099,153,915.44	1,099,152,525.73
资产总计	1,995,718,342.17	2,011,691,805.36
流动负债：		
短期借款	406,662,401.12	414,875,250.00
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	954,113.14	6,731.20
应交税费	26,636.75	682,306.96
其他应付款	783,894,600.56	713,804,365.65
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	1,191,537,751.57	1,129,368,653.81
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	1,191,537,751.57	1,129,368,653.81
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	-4,092,897,779.83	-4,014,755,218.88
所有者权益合计	804,180,590.60	882,323,151.55
负债和所有者权益总计	1,995,718,342.17	2,011,691,805.36

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	2,143,660,923.48	1,362,944,785.44
其中：营业收入	2,143,660,923.48	1,362,944,785.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,981,342,899.66	1,522,091,816.15
其中：营业成本	1,526,518,767.31	1,082,607,036.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,965,285.55	16,265,338.07
销售费用	42,670,422.40	34,484,128.64
管理费用	165,409,763.59	192,449,074.63
研发费用	92,148,714.31	68,056,500.06
财务费用	134,629,946.50	128,229,738.43
其中：利息费用	139,234,259.98	129,865,985.39
利息收入	5,423,255.88	1,965,174.49
加：其他收益	14,423,690.93	10,164,282.25
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,690,552.52	4,410,936.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,343,373.01	-1,870,331.28
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）	-17,226,409.59	3,222,567.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-70,339,866.17	-108,148,688.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,070,456.05	-7,714,211.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	91,555,342.52	-257,212,143.98
加：营业外收入	627,407.37	2,320,126.28
减：营业外支出	4,712,371.57	10,954,703.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	87,470,378.32	-265,846,721.68
减：所得税费用	21,878,447.06	17,520,528.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,591,931.26	-283,367,249.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,842,733.74	-290,866,861.07
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-250,802.48	7,499,611.26
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	76,567,028.04	-257,933,653.29
2.少数股东损益	-10,975,096.78	-25,433,596.52

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	65,591,931.26	-283,367,249.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,567,028.04	-257,933,653.29
归属于少数股东的综合收益总额	-10,975,096.78	-25,433,596.52
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.0514	-0.1731
(二) 稀释每股收益	0.0514	-0.1731

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：977,910,298.20 元，上期被合并方实现的净利润为：-275,225,660.65 元。

法定代表人：方德松 主管会计工作负责人：刘蓉 会计机构负责人：欧利华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	30,372.90	12,650.00
销售费用		
管理费用	8,127,992.05	4,244,649.45
研发费用		
财务费用	69,461,713.63	29,850,223.80
其中：利息费用	69,458,216.13	68,096,588.85
利息收入	4,104.34	38,254,703.22
加：其他收益	15,326.79	74,660.38

投资收益（损失以“-”号填列）	-536,568.50	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-421.14	170.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-78,141,741.43	-34,032,692.12
加：营业外收入		103.40
减：营业外支出	819.52	460,677.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-78,142,560.95	-34,493,265.95
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-78,142,560.95	-34,493,265.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-78,142,560.95	-34,493,265.95
（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	-78,142,560.95	-34,493,265.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,673,446,594.92	1,276,160,482.82
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	33,371,746.60	9,085.07
收到其他与经营活动有关的现金	80,978,992.28	205,658,366.12
经营活动现金流入小计	1,787,797,333.80	1,481,827,934.01
购买商品、接受劳务支付的现金	1,032,575,551.94	977,524,044.60
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	219,966,808.26	234,732,372.18
支付的各项税费	50,754,090.80	37,845,569.90
支付其他与经营活动有关的现金	198,433,434.81	159,335,380.59
经营活动现金流出小计	1,501,729,885.81	1,409,437,367.27
经营活动产生的现金流量净额	286,067,447.99	72,390,566.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	619,110.00	40,800,000.00
取得投资收益收到的现金		3,331,804.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,805,374.60	61,736,921.85
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	14,482,112.00	37.00
投资活动现金流入小计	32,906,596.60	105,868,763.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,833,051.83	59,014,446.49
投资支付的现金	619,110.00	10,392.88
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	25,452,161.83	59,024,839.37
投资活动产生的现金流量净额	7,454,434.77	46,843,924.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	728,300,000.00	1,089,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	155,205,897.44	471,600,337.44
筹资活动现金流入小计	883,505,897.44	1,560,700,337.44
偿还债务支付的现金	775,655,796.84	1,137,870,734.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,855,795.73	123,459,199.69
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	87,621,015.31	483,644,204.67
筹资活动现金流出小计	943,132,607.88	1,744,974,138.54
筹资活动产生的现金流量净额	-59,626,710.44	-184,273,801.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	48,127.66	-12,059.19
五、现金及现金等价物净增加额	233,943,299.98	-65,051,369.26
加：期初现金及现金等价物余额	167,264,647.22	232,316,016.48
六、期末现金及现金等价物余额	401,207,947.20	167,264,647.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还	312,622.62	
收到其他与经营活动有关的现金	109,505.94	168,244.24
经营活动现金流入小计	422,128.56	168,244.24
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	1,623,717.33	980,256.25
支付的各项税费	22,445.00	50,883.00
支付其他与经营活动有关的现金	6,695,380.50	3,825,998.05
经营活动现金流出小计	8,341,542.83	4,857,137.30
经营活动产生的现金流量净额	-7,919,414.27	-4,688,893.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		52,926,703.67
投资活动现金流入小计		52,926,703.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		10,392.88
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		76,539,090.93
投资活动现金流出小计		76,549,483.81
投资活动产生的现金流量净额		-23,622,780.14

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	469,900,000.00	253,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	112,564,840.11	212,975,449.77
筹资活动现金流入小计	582,464,840.11	465,975,449.77
偿还债务支付的现金	477,900,000.00	310,090,734.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,651,349.13	45,279,519.41
支付其他与筹资活动有关的现金	38,120,000.00	82,052,791.45
筹资活动现金流出小计	544,671,349.13	437,423,045.04
筹资活动产生的现金流量净额	37,793,490.98	28,552,404.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	29,874,076.71	240,731.53
加：期初现金及现金等价物余额	1,138,309.57	897,578.04
六、期末现金及现金等价物余额	31,012,386.28	1,138,309.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,490,360.20				3,363.65	18,394.2		33,592.7	53,411.8		-4,799.41		123,203.838	-28,482.2	94,721.5
加：会计政策变更	2.00				0.16	79.0		50.3	45.1		6.84		87	45.5	93.3
期差错更正					2.10	0		7	5		1.75			2	5
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	1,490,360.20				3,363.65	18,394.2		33,592.7	53,411.8		-4,799.41		123,203.838	-28,482.2	94,721.5
三、	2.00				0.16	79.0		50.3	45.1		6.84		87	45.5	93.3
					2.10	0		7	5		1.75			2	5
					-			7,60			76,5		32,0	34,9	67,0

本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					52,142,031.53			5,164.64			67,028.04		30,161.15	89,343.91	19,505.06
（一）综合收益总额											76,567,028.04		76,567,028.04	-10,975,096.78	65,591,931.26
（二）所有者投入和减少资本					-52,142,031.53								-52,142,031.53	52,142,031.53	
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					-52,142,031.53								-52,142,031.53	52,142,031.53	
（三）利润分配														-6,220,943.47	-6,220,943.47
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															- 6,22 0,94 3.47	- 6,22 0,94 3.47
4. 其 他																
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转																
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)																
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)																
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损																
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益																
5.																

其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	1,490,020.20				3,311.50	18,394.20		41,197.90	53,411.80					155,234,000.02	6,507,098.39	161,741,098.41

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,490,020.20				3,364.42	18,394.20		30,756.80	53,411.80					529,741,556.69	1,376,738.36	531,118,295.05
加：会计政策变更								565,745.39						151,226,480.74	5,444,729.85	156,671,210.59
期差错更正																
一控制下企业合并																

他															
二、 本年期初 余额	1,490,202.00				3,364,429.00	18,394.20		30,191.05	53,411.85		-4,541,483.18		378,515,075.95	-4,067,991.49	374,447,084.46
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “-”号 填列)					-779,238.75			3,401,654.96			-257,933,653.29		-255,311,237.08	-24,414,540.30	-279,725,491.11
(一) 综合收益 总额											-257,933,653.29		-257,933,653.29	-25,433,596.52	-283,367,249.81
(二) 所有者 投入和 减少 资本					-779,238.75								-779,238.75	779,238.75	
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					-779,238.75								-779,238.75	779,238.75	

					75								75		
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益															

计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他																				
四、本期期末余额	1,490,360,020.20				3,363,650,162.10	18,394,279.00	33,592,750.37	53,411,845.15			-4,799,416,841.75		123,203,838.87		-28,482,245.52				94,721,593.35	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,490,360,202.00				3,371,700,602.28	18,394,279.00			53,411,845.15	4,014,755,218.88			882,323,151.55
加：会计政策变更													

期差错更正												
他												
二、本年期初余额	1,490,360.20				3,371,700.60	18,394,279.00			53,411,845.15	-4,014,755.2188		882,323,151.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												
（一）综合收益总额										-78,142,560.95		-78,142,560.95
（二）所有者投入和减少资本												
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、本期期末余额	1,490,360.20				3,371,700.60	18,394,279.00			53,411,845.15	-4,092,897.77		804,180.59

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,490,360.20				3,371,700.60	18,394,279.00			53,411,845.15	-3,980,261.95		916,816.41
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年年末余额	1,490,360.20				3,371,700.60	18,394,279.00			53,411,845.15	-3,980,261.95		916,816.41

期初余额	0				8					952.93		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-34,493,265.95		-34,493,265.95
（一）综合收益总额										-34,493,265.95		-34,493,265.95
（二）所有者投入和减少资本												
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、本期期末余额	1,490,360,202.00				3,371,700,602.28	18,394,279.00			53,411,845.15	-4,014,755,218.88		882,323,151.55

三、公司基本情况

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，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。截至 2022 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号为 916501004576329996。

公司的主营业务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。

本公司的控股公司为嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙），最终实际控制人为张扬。

本财务报表经公司第五届董事会第七次会议于 2023 年 4 月 25 日批准报出。

本公司纳入合并范围的主体见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本期纳入合并范围的子孙公司包括 20 家，因清算不再包括上海宇之赫新材料测试有些公司，净减少 1 家，具体见本附注“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产负债率 95.10%，流动负债高于流动资产 127,777.81 万元。针对上述情况，公司拟加强与金融部门、贷款银行沟通协调，确保融资渠道稳定；加大技术创新、增强产品营销、削减开支、控制成本、保证公司主营业务稳健运营；积极争取债务重组等措施来改善持续经营能力。

上述措施正逐步实施，有助于维持公司的持续经营能力，故公司以持续经营为前提编制财务报表是恰当的。但如果上述措施受阻无法有效落实，则公司可能不能持续经营，公司的持续经营能力仍存在重大不确定性。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，

由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将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。

（2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11、应收票据

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

金融工具不能仅因其担保物的价值较高而被视为具有较低的信用风险，也不能仅因为其与其他金融工具相比违约风险较低，或者相对于本公司所处的地区的信用风险水平而言风险相对较低而被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合：	
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的大型银行
银行承兑汇票	承兑人为小型银行，根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司
应收账款组合：	
关联方客户	本组合为无风险的合并范围内应收款项
农机客户	本组合为农机客户的应收款项
军工客户	本组合为航空航天客户的应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变

化；⑤对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；⑥预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；⑦债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；⑧同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；⑨债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；⑪预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；⑬债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；⑭本公司对金融工具信用管理方法是否变化；⑮逾期超过 30 天。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合：	
关联方	本组合为无风险的合并范围内应收款项
保证金、押金、备用金	本组合为日常经常活动中应收取各类保证金、押金、备用金等款项
应收其他款项	本组合为其他往来款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

12、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、发出商品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法或个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、合同资产

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分)，均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 10、金融工具。

14、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本(“合同取得成本”)是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

15、持有待售资产

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：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

16、长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

18、固定资产

(1) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	3.00-5.00	3.17-4.85
机器设备	年限平均法	5-15	3.00-5.00	6.33-19.40
运输设备	年限平均法	8	3.00-5.00	11.88-12.13
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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) 即使资产的所有权不转移，但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。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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。

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。

19、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

20、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权

平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

21、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不

确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专利权	5-15	直线法
非专利技术	10	直线法
软件（一般软件/专用软件）	5/10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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。

23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预

期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并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

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

27、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

28、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成

时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2.提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照五、（30）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司收入确认的具体方法如下：

公司主要生产销售农机、航空航天飞行器零部件及航空航天新材料。

农机产品销售：本公司在履行了合同中的履约义务，公司已将产品交付给客户，客户验收合格后在交接验收单上签字盖章，本公司取得交接验收单及收款权利时确认收入。

航空航天飞行器零部件加工及航空航天新材料销售：公司与客户签订合同，并将产品交付给客户，客户在合同规定的验收期内未提出异议，或者客户经验收并在验收单据上签字盖章确认后（验收单据包括但不限于产品交接单、产品结算单等），本公司确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

本公司不存在同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

31、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

33、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，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。本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入账价值中。

34、其他重要的会计政策和会计估计

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。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号），以下简称“解释第 15 号”）。	不适用	
财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会[2022]13 号）	不适用	
财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释第 16 号”）。	不适用	

1. 会计政策变更

财政部于 2021 年 12 月 30 日、2022 年 5 月 19 日、2022 年 11 月 30 日分别发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）、《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会[2022]13 号）、《企业会计准则解释第 16 号》，上述会计政策变更对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
为了更加客观公允的反映公司资产状况和经营成果，体现会计谨慎性原则，使资产折旧年限与资产使用寿命更加接近，折旧计提更加合理	2022 年 4 月 22 日召开第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》。	2022 年 01 月 01 日	

提供更可靠准确的会计信息，公司对各类固定资产折旧年限进行了梳理，根据实际情况重新核定调整了部分房屋建筑物和机器设备的折旧年限			
--	--	--	--

（1）会计估计变更的原因

根据公司固定资产的实际使用和损耗情况及《企业会计准则第 4 号-固定资产》第十九条，“企业至少应当于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命”。

为了更加客观公允的反映公司资产状况和经营成果，公司对各类固定资产折旧年限进行了梳理，经公司董事会、监事会会议审议通过，根据实际情况重新核定调整了部分房屋建筑物和机器设备的折旧年限。

（2）会计估计变更的内容

根据核定情况，公司决定自 2022 年 1 月 1 日起调整部分固定资产折旧年限，本次会计估计变更自 2022 年 1 月 1 日起开始执行，具体变更情况如下：

①固定资产

主要考虑公司对生产厂房等房屋建筑物在房屋结构上采取了较高等级的建筑结构设计标准和施工方法，大多为钢结构和钢筋混凝土框架结构，产权证书到期时间还有 40 年以上，预计使用寿命相对较长，因此变更了该类固定资产的会计估计，折旧年限由 20 年变为 30 年；对其他建筑房屋及构筑物等折旧年限维持 20 年不变。

②机器设备

主要考虑公司主体设备中以高质量进口设备为主，其质量高于同行业的竞争者，并对生产设备进行定期检修维护及升级改造，提高了机器设备的性能。通过技术设备部门对设备的未来使用情况等方面进行的测评，认为公司大型设备的实际使用年限远超过原会计折旧政策中的会计估计年限。因此为了更加公允的反映公司固定资产对经营成果的影响，在遵循会计核算谨慎性原则的基础上，对部分价值高、实际使用年限长的大型生产设备的折旧年限由 10 年变更为 15 年；而对其他机器设备、运输设备、电子设备等折旧年限维持不变。

具体固定资产折旧年限变更如下：

类别	折旧年限		本次变更情况
		变更前（年）	
房屋建筑物	20-30	20-30	部分变更
机器设备	5-10	5-15	部分变更

类别	折旧年限		本次变更情况
运输设备	8	8	不变
电子设备及其他	3-5	3-5	不变

(2) 本次会计估计变更的影响

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，变更固定资产折旧年限属于会计估计变更，采用未来适用法进行处理，无需进行追溯调整，本次会计估计变更无需对以往年度的财务报告进行追溯调整，不会对公司 2021 年度及以前各年度财务状况和经营成果产生影响。

本次会计估计变更将导致公司 2022 年度固定资产累计折旧计提数减少 73,457,288.10 元，归母净利润增加 47,670,092.29 元。

六、税项

1、主要税种及税率

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	13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
增值税	技术服务收入	6%
增值税	房屋、有形动产租赁，按租赁收入计缴	3%、5%

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%
新疆润庚科技有限公司	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	25%
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%
西安明日宇航工业有限责任公司	25%
厦门梅克斯投资管理有限公司	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%
四川明日宇航科技有限公司	25%
景德镇亚钛航空装备有限公司	25%

北京新航钛空天技术有限公司	25%
---------------	-----

2、税收优惠

1. 增值税

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. 企业所得税

(1) 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，2022年减按15%的税率征收企业所得税。

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，根据财政部、海关总署及国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58号，2022年减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 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GR202165000375号高新技术企业证书（有效期：2021年11月25日至2024年11月25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，2022年减按15%的税率征收企业所得税。

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GR202051001283号高新技术企业证书（有效期：2020年9月11日至2023年9月11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，2022年减按15%的税率征收企业所得税。

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GR202212000991号高新技术企业证书（有效期：2022年11月15日至2025年11月15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，2022年减按15%的税率征收企业所得税。

(3) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号) 规定: 2022 年度贵州明日宇航应纳税所得额不超过 100 万元, 享受应纳税所得额减按 25% 计算, 按 20% 的税率计征企业所得税再减半征收企业所得税 (综合所得税税率 2.5%)。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	168,458.15	243,390.58
银行存款	412,568,889.20	170,319,478.97
其他货币资金	515,394.73	513,903.84
合计	413,252,742.08	171,076,773.39

其中, 受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		16,111.24
存出投资款		10,392.88
按揭贷款保证金	504,967.55	503,510.96
用于质押的定期存款	4,000,000.00	1,500,000.00
诉讼冻结资金	7,467,300.00	1,326,549.56
其他	72,527.33	455,561.53
合计	12,044,794.88	3,812,126.17

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,804,301.18	46,079,763.85
商业承兑票据	140,517,179.95	73,839,412.48
合计	161,321,481.13	119,919,176.33

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏	170,819,510.19	100.00%	9,498,029.06	5.56%	161,321,481.13	131,394,420.65	100.00%	11,475,244.32	8.73%	119,919,176.33

账准备的应收票据										
其中：										
合计	170,819,510.19	100.00%	9,498,029.06	5.56%	161,321,481.13	131,394,420.65	100.00%	11,475,244.32	8.73%	119,919,176.33

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据	170,819,510.19	9,498,029.06	5.56%
合计	170,819,510.19	9,498,029.06	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	11,475,244.32		1,977,215.26			9,498,029.06
合计	11,475,244.32		1,977,215.26			9,498,029.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	29,166,098.55	1,999,552.00
商业承兑票据		107,564,239.39
合计	29,166,098.55	109,563,791.39

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例					例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	865,673,514.29	100.00%	171,162,445.69	19.77%	694,511,068.60	432,908,084.65	100.00%	140,809,390.07	32.53%	292,098,694.58
其中:										
组合1: 农机客户	129,130,797.29	14.92%	106,465,762.75	82.45%	22,665,034.54	133,341,061.18	21.78%	113,725,468.22	85.29%	19,615,592.96
组合2: 军工客户	736,542,717.00	85.08%	64,696,682.94	8.78%	671,846,034.06	299,567,023.47	78.22%	27,083,921.85	9.04%	272,483,101.62
合计	865,673,514.29		171,162,445.69		694,511,068.60	432,908,084.65		140,809,390.07		292,098,694.58

按组合计提坏账准备: 按农机板块组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	20,356,991.67	2,035,699.17	10.00%
1 至 2 年	4,365,185.33	1,396,859.30	32.00%
2 至 3 年	2,990,034.81	1,614,618.80	54.00%
3 至 4 年	3,764,555.17	3,764,555.17	100.00%
4 至 5 年	10,321,381.21	10,321,381.21	100.00%
5 年以上	87,332,649.10	87,332,649.10	100.00%
合计	129,130,797.29	106,465,762.75	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 按航空航天板块组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	570,739,863.72	28,536,993.18	5.00%
1 至 2 年	110,998,037.49	11,099,803.76	10.00%
2 至 3 年	30,796,129.36	9,238,838.82	30.00%
3 至 4 年	13,114,751.70	6,557,375.85	50.00%
4 至 5 年	8,151,317.01	6,521,053.61	80.00%
5 年以上	2,742,617.72	2,742,617.72	100.00%
合计	736,542,717.00	64,696,682.94	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	591,096,855.39

1 至 2 年	115,363,222.82
2 至 3 年	33,786,164.17
3 年以上	125,427,271.91
3 至 4 年	16,879,306.87
4 至 5 年	18,472,698.22
5 年以上	90,075,266.82
合计	865,673,514.29

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	140,809,390.07	15,518,062.36		2,373,140.00	17,208,133.26	171,162,445.69
合计	140,809,390.07	15,518,062.36		2,373,140.00	17,208,133.26	171,162,445.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	2,373,140.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	224,585,828.69	25.94%	11,229,291.43
客户 B	181,692,811.84	20.99%	12,304,499.43
客户 C	53,419,381.77	6.17%	2,670,969.09
客户 D	38,487,932.80	4.45%	6,272,511.88
客户 E	31,000,141.05	3.58%	2,612,164.23
合计	529,186,096.15	61.13%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	15,160,018.16	9,524,029.45
应收账款	610,000.00	
合计	15,770,018.16	9,524,029.45

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用 不适用

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

□适用 不适用

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	110,740,944.39	89.49%	85,244,104.76	88.95%
1至2年	11,674,826.25	9.43%	8,228,230.21	8.59%
2至3年	1,167,069.48	0.94%	2,212,129.91	2.31%
3年以上	172,007.82	0.14%	140,665.83	0.15%
合计	123,754,847.94		95,825,130.71	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
南昌江铃集团协和传动技术有限公司	22,560,873.41	18.24
吉林省和润钢材加工有限公司	9,646,153.10	7.79
温岭市明华齿轮有限公司	8,787,173.10	7.10
吉林省亿润贸易有限公司	7,705,599.95	6.23
北京伟江源科技发展有限公司	7,344,326.25	5.93
合计	56,044,125.81	45.29

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	82,517,433.19	9,058,563.22

合计	82,517,433.19	9,058,563.22
----	---------------	--------------

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	92,405,897.19	9,460,211.85
备用金	433,346.77	554,770.44
保证金	3,476,875.61	3,798,253.49
押金	576,874.25	212,500.00
其他	547,859.97	1,124,817.45
合计	97,440,853.79	15,150,553.23

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,474,309.87	4,617,680.14		6,091,990.01
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	3,892,485.14	1,607,740.01		5,500,225.15
其他变动	3,331,205.44			3,331,205.44
2022年12月31日余额	8,698,000.45	6,225,420.15		14,923,420.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	35,349,348.79
1至2年	54,338,653.55
2至3年	464,508.15
3年以上	7,288,343.30
3至4年	2,820,720.41
4至5年	2,426,737.98
5年以上	2,040,884.91
合计	97,440,853.79

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段	1,474,309.87	3,892,485.14			3,331,205.44	8,698,000.45
第二阶段	4,617,680.14	1,607,740.01				6,225,420.15
合计	6,091,990.01	5,500,225.15			3,331,205.44	14,923,420.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中建材集团进出口有限公司	往来款	52,919,134.01	1-2年	54.31%	5,291,913.40
成都市吉泽亚机械设备有限公司	往来款	10,000,000.00	1年以内	10.26%	500,000.00
泸州江恒玖远投资发展合伙企业(有限合伙)	往来款	7,398,268.00	1年以内	7.59%	369,913.40
新疆鑫和新环卫绿化有限公司	往来款	6,000,000.00	1年以内	6.16%	1,800,000.00
左杰	往来款	4,437,261.00	1年以内	4.55%	221,863.05
合计		80,754,663.01		82.87%	8,183,689.85

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	104,722,919.55	43,672,019.08	61,050,900.47	119,858,030.22	32,481,381.64	87,376,648.58
在产品	33,790,794.56	13,502,529.48	20,288,265.08	131,942,635.19	10,401,837.91	121,540,797.28
库存商品	65,740,575.61	27,678,682.34	38,061,893.27	64,984,445.62	17,041,180.92	47,943,264.70
周转材料	703,972.19	213,416.78	490,555.41	739,362.24	130,802.87	608,559.37
发出商品	58,688,150.52	26,600,393.78	32,087,756.74	219,630,170.00	56,150,153.77	163,480,016.23
其他	10,086,278.25	741,081.01	9,345,197.24	14,440,149.42	741,081.01	13,699,068.41
合计	273,732,690.68	112,408,122.47	161,324,568.21	551,594,792.69	116,946,438.12	434,648,354.57

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	32,481,381.64	12,673,197.67		1,482,560.23		43,672,019.08
在产品	10,401,837.91	6,016,726.48		2,916,034.91		13,502,529.48
库存商品	17,041,180.92	17,716,721.89		7,079,220.47		27,678,682.34
周转材料	130,802.87	82,613.91				213,416.78
发出商品	56,150,153.77	30,287,439.51		59,837,199.50		26,600,393.78
其他	741,081.01					741,081.01
合计	116,946,438.12	66,776,699.46		71,315,015.11		112,408,122.47

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
销售商品				178,815,953.00	17,192,922.90	161,623,030.10
设备处置				66,560,000.01	3,328,000.00	63,232,000.01
厂房出租				380,812.00	19,040.60	361,771.40
质保金	44,859,460.55	2,327,389.53	42,532,071.02			
合计	44,859,460.55	2,327,389.53	42,532,071.02	245,756,765.01	20,539,963.50	225,216,801.51

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
销售商品	-161,623,030.10	转入应收账款
设备处置	-63,232,000.01	转入其他应收款
厂房出租	-361,771.40	转入其他应收款
质保金	42,532,071.02	新增确认收入部分的质保金
合计	-182,684,730.49	——

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
组合计提	2,327,389.53	20,539,963.50		转应收账款和其他应收款
合计	2,327,389.53	20,539,963.50		——

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	23,325,885.81	57,316,809.59
待认证进项税额	9,992.86	1,219,605.89
预缴所得税		427,811.58
其他	3,285,318.30	2,030,722.53
合计	26,621,196.97	60,994,949.59

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备		

				损益		利润				
一、合营企业										
二、联营企业										
四川汉翱机械 有限公司	30,417,184.47			-347,114.21						30,070,070.26
贵州弘安鑫晟航空科技 有限公司	783,178.61	619,110.00	1,247,847.51	-154,441.10						0.00
四川航天拓鑫玄武岩 实业有限公司	36,037,716.69			-1,841,817.70			322,779.29			33,873,119.70
小计	67,238,079.77	619,110.00	1,247,847.51	-2,343,373.01			322,779.29			63,943,189.96
合计	67,238,079.77	619,110.00	1,247,847.51	-2,343,373.01			322,779.29			63,943,189.96

其他说明：

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,180,865,700.81	1,099,617,852.73
固定资产清理	2,055,906.00	
合计	1,182,921,606.81	1,099,617,852.73

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	496,523,828.65	1,972,815,432.00	20,031,334.80	38,831,037.64	2,528,201,633.09
2. 本期增加 金额	104,388,335.20	116,798,296.13	829,026.28	-4,000,336.79	218,015,320.82
(1) 购 置	1,150,664.77	4,475,881.16	829,026.28	553,681.26	7,009,253.47
(2) 在 建工程转入	103,237,670.43	107,750,596.92		17,800.00	211,006,067.35
(3) 企 业合并增加					
(4) 其他		4,571,818.05		-4,571,818.05	
3. 本期减少	2,397,740.00	40,225,573.36	1,427,510.14	3,763,801.38	47,814,624.88

金额					
(1) 处置或报废	2,397,740.00	40,225,573.36	1,427,510.14	3,763,801.38	47,814,624.88
4. 期末余额	598,683,148.85	2,049,388,154.77	19,432,850.94	31,066,899.47	2,698,402,329.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	139,601,343.56	936,567,987.56	11,821,565.90	30,485,322.76	1,118,476,219.78
2. 本期增加金额	17,239,052.13	98,526,110.92	2,774,647.61	-1,324,709.27	117,215,101.39
(1) 计提	17,239,052.13	100,284,736.00	2,774,647.61	2,717,161.62	123,015,597.36
(2) 其他		-1,758,625.08		-4,041,870.89	-5,800,495.97
3. 本期减少金额	2,325,807.80	19,930,256.53	1,181,785.99	3,383,008.79	26,820,859.11
(1) 处置或报废	2,325,807.80	19,930,256.53	1,177,714.55	3,375,694.80	26,809,473.68
(2) 其他			4,071.44	7,313.99	11,385.43
4. 期末余额	154,514,587.89	1,015,163,841.95	13,414,427.52	25,777,604.70	1,208,870,462.06
三、减值准备					
1. 期初余额	39,695,144.05	270,089,680.61		322,735.92	310,107,560.58
2. 本期增加金额		4,415,144.05			4,415,144.05
(1) 计提		1,440,836.52			1,440,836.52
(2) 其他		2,974,307.53			2,974,307.53
3. 本期减少金额	57,709.48	5,793,051.43		5,777.56	5,856,538.47
(1) 处置或报废	57,709.48	5,760,558.18		5,777.56	5,824,045.22
(2) 其他		32,493.25			32,493.25
4. 期末余额	39,637,434.57	268,711,773.23		316,958.36	308,666,166.16
四、账面价值					
1. 期末账面价值	404,362,401.39	765,612,279.28	6,018,423.42	4,972,336.41	1,180,865,700.81
2. 期初账面价值	317,227,341.04	766,157,763.83	8,209,768.90	8,022,978.96	1,099,617,852.73

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	234,907,112.82	98,513,651.46	51,856,134.83	84,537,326.53	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	76,384,240.86
机器设备	69,953,471.05

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	72,367,897.17	正在办理中

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	2,055,906.00	0.00
合计	2,055,906.00	

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	88,766,789.76	272,742,650.91
合计	88,766,789.76	272,742,650.91

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
航空特种工艺生产线	73,723,829.41	2,519,379.33	71,204,450.08	243,561,163.31	4,282,537.91	239,278,625.40
待安装设备	15,813,693.11	452,657.89	15,361,035.22	29,241,170.51	1,631,313.59	27,609,856.92
潍坊明日宇航厂区及设备建设	126,286.01		126,286.01	5,460,530.59		5,460,530.59
阳光板安装	393,638.00		393,638.00	393,638.00		393,638.00
宿舍楼维修工程	1,300,231.65		1,300,231.65			
综合一分厂办公室装修	381,148.80		381,148.80			
合计	91,738,826.98	2,972,037.22	88,766,789.76	278,656,502.41	5,913,851.50	272,742,650.91

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	-------	--------	------

				资产 金额	金额		占预 算比 例		计金 额	利息 资本 化金 额	化率	
航空特种工艺生产线	300,000.00	243,561.16	15,833,891.70	184,987,667.28	683,558.32	73,723,829.41	86.49%	86.00%	14,964,182.20	9,035,717.77	5.66%	金融机构贷款
待安装设备		29,241,170.51	7,151,848.30	19,114,792.20	1,464,533.51	15,813,693.11			855,047.81	44,310.85	4.90%	金融机构贷款
潍坊明日宇航厂区及设备建设		5,460,530.59	3,757,870.72	6,903,607.87	2,188,507.43	126,286.01						
阳光板安装		393,638.00				393,638.00	90.00%	90.00%				
宿舍楼维修工程			1,300,231.65			1,300,231.65	90.00%	90.00%				
综合一分厂办公室装修			381,148.80			381,148.80	90.00%	90.00%				
合计	300,000.00	278,656,502.41	28,424,991.17	211,006,067.35	4,336,599.26	91,738,826.98			15,819,230.01	9,080,028.62		

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	34,044,531.80	5,504,557.22	39,549,089.02
2. 本期增加金额	377,758.52	-24,750.99	353,007.53
（1）新增租赁	377,758.52	-24,750.99	353,007.53
3. 本期减少金额	19,370,684.84		19,370,684.84
（1）处置	19,370,684.84		19,370,684.84
4. 期末余额	15,051,605.48	5,479,806.23	20,531,411.71
二、累计折旧			
1. 期初余额	8,484,767.67	2,454,818.69	10,939,586.36
2. 本期增加金额	4,543,296.05	1,293,662.91	5,836,958.96
（1）计提	4,543,296.05	1,293,662.91	5,836,958.96
3. 本期减少金额	7,108,731.07		7,108,731.07

(1) 处置	7,108,731.07		7,108,731.07
4. 期末余额	5,919,332.65	3,748,481.60	9,667,814.25
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	9,132,272.83	1,731,324.63	10,863,597.46
2. 期初账面价值	25,559,764.13	3,049,738.53	28,609,502.66

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许使用权	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	189,297,455.28	67,039,898.85	3,846,153.84	43,037,475.29	8,259,545.18	311,480,528.44
2. 本期增加金额				180,241.89		180,241.89
(1) 购置				180,241.89		180,241.89
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	189,297,455.28	67,039,898.85	3,846,153.84	43,217,717.18	8,259,545.18	311,660,770.33
二、累计摊销						
1. 期初余额	27,192,509.88	20,967,489.12	2,020,302.06	22,814,983.85	8,259,545.18	81,254,830.09

2. 本期增加金额	3,568,276.80	1,358,558.57	369,830.44	3,663,761.90		8,960,427.71
(1) 计提	3,568,276.80	1,358,558.57	369,830.44	3,663,761.90		8,960,427.71
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	30,760,786.68	22,326,047.69	2,390,132.50	26,478,745.75	8,259,545.18	90,215,257.80
三、减值准备						
1. 期初余额	14,438,032.39	41,758,601.34	109,948.78	2,402,176.61		58,708,759.12
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	14,438,032.39	41,758,601.34	109,948.78	2,402,176.61		58,708,759.12
四、账面价值						
1. 期末账面价值	144,098,636.21	2,955,249.82	1,346,072.56	14,336,794.82		162,736,753.41
2. 期初账面价值	147,666,913.01	4,313,808.39	1,715,903.00	17,820,314.83		171,516,939.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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

合计	2,886,403.21 2.28					2,886,403.21 2.28
----	----------------------	--	--	--	--	----------------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
四川明日宇航工业有限责任公司	2,881,967.66 1.38					2,881,967.66 1.38
贵州红湖发动机零部件有限公司	4,435,550.90					4,435,550.90
合计	2,886,403.21 2.28					2,886,403.21 2.28

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明：

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,897,396.78		466,994.90		1,430,401.88
农民搬迁费	97,093.64		25,891.65		71,201.99
车间基础设施建设费用		2,188,507.43			2,188,507.43
大修理支出	994,166.69		284,047.71		710,118.98
设备安装	228,640.63		125,352.02		103,288.61
合计	3,217,297.74	2,188,507.43	902,286.28		4,503,518.89

其他说明：

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
减值准备	223,068,403.07	34,207,429.26	154,039,106.76	24,320,562.30
递延收益	14,205,584.73	2,130,837.71	3,601,368.73	540,205.31
合计	237,273,987.80	36,338,266.97	157,640,475.49	24,860,767.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	26,476,643.80	3,971,496.57	18,840,162.27	2,826,024.34
合计	26,476,643.80	3,971,496.57	18,840,162.27	2,826,024.34

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		36,338,266.97		24,860,767.61
递延所得税负债	714,844.47	4,686,341.04	856,829.61	3,682,853.95

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	410,759,838.98	463,054,971.10
可抵扣亏损	342,960,448.35	961,251,275.97
合计	753,720,287.33	1,424,306,247.07

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	4,387,043.16	50,634,708.97	
2023 年	67,245,844.80	86,783,578.99	
2024 年	75,650,197.35	144,747,204.64	
2025 年	58,305,642.99	354,713,231.21	
2026 年	80,474,495.67	324,372,552.16	
2027 年及以后	56,897,224.38		
合计	342,960,448.35	961,251,275.97	

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	27,335,008.59		27,335,008.59	28,394,229.54		28,394,229.54
合计	27,335,008.59		27,335,008.59	28,394,229.54		28,394,229.54

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	443,358,213.45	445,657,667.46
抵押借款	269,406,694.44	269,463,527.77
保证借款	548,262,486.07	556,205,584.52
信用借款		12,851,229.51
合计	1,261,027,393.96	1,284,178,009.26

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 425,824,774.11 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国银行股份有限公司什邡支行	23,074,352.69	4.15%	2022年05月27日	6.23%
中国银行股份有限公司什邡支行	25,000,000.00	4.15%	2022年05月27日	6.23%
中国银行股份有限公司什邡支行	35,000,000.00	4.15%	2022年05月27日	6.23%
中国银行股份有限公司什邡支行	35,000,000.00	4.55%	2022年05月27日	6.83%
中国银行股份有限公司什邡支行	50,000,000.00	4.55%	2022年05月27日	6.83%
中国银行股份有限公司什邡支行	80,000,000.00	4.15%	2022年05月27日	6.23%
中国银行股份有限公司什邡支行	70,000,000.00	4.15%	2022年05月27日	6.23%
中国银行股份有限公司什邡支行	49,250,970.88	4.15%	2022年05月27日	6.23%
中国银行股份有限公司什邡支行	13,000,000.00	4.15%	2022年05月27日	6.23%
中国银行股份有限公司什邡支行	25,560,000.00	4.15%	2022年05月27日	6.23%
邮储银行京什街支行	19,939,450.54	4.87%	2021年11月26日	7.31%
合计	425,824,774.11	--	--	--

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	324,755,673.22	316,239,122.82
1—2年(含2年)	79,957,031.45	96,459,035.95
2—3年(含3年)	72,001,599.07	40,126,529.89
3年以上	70,482,094.97	37,182,707.83

合计	547,196,398.71	490,007,396.49
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏宏联环保科技有限公司	17,615,673.17	资金紧张
江西天之翔航空数控技术有限责任公司	9,627,851.51	资金紧张
成都富威隆机械有限公司	9,154,209.37	资金紧张
德阳中铭数控机械设备股份有限公司	8,940,357.47	资金紧张
北京日田精密机械有限公司	8,427,343.26	资金紧张
四川亿赛建设工程有限公司	7,887,172.67	资金紧张
沈阳金悦泰克科技有限公司	5,877,207.06	资金紧张
四川光翼飞行器有限责任公司	5,649,673.92	资金紧张
湖北三江船艇科技有限公司	5,594,636.72	资金紧张
贵州航宇科技发展股份有限公司	5,388,796.18	资金紧张
合计	84,162,921.33	

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备租赁款		66,371.68
合计		66,371.68

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
客户预付款	23,757,114.16	78,096,455.41
合计	23,757,114.16	78,096,455.41

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,826,349.94	246,959,549.19	220,562,156.72	42,223,742.41
二、离职后福利-设定	1,038,103.92	19,713,652.56	15,832,718.86	4,919,037.62

提存计划				
三、辞退福利		1,396,249.11	425,334.68	970,914.43
合计	16,864,453.86	268,069,450.86	236,820,210.26	48,113,694.46

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,578,831.06	217,988,839.15	196,020,705.50	36,546,964.71
2、职工福利费		7,522,240.87	4,354,420.30	3,167,820.57
3、社会保险费	470,864.95	11,314,738.47	11,014,284.83	771,318.59
其中：医疗保险费	427,148.66	10,288,406.23	10,009,679.01	705,875.88
工伤保险费	28,978.25	728,425.13	691,960.67	65,442.71
生育保险费	14,738.04	297,907.11	312,645.15	
4、住房公积金	27,808.32	8,208,687.60	7,316,880.86	919,615.06
5、工会经费和职工教育经费	748,845.61	1,242,324.16	1,413,146.29	578,023.48
8、其他短期薪酬		682,718.94	442,718.94	240,000.00
合计	15,826,349.94	246,959,549.19	220,562,156.72	42,223,742.41

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	998,837.96	19,136,876.17	15,395,047.86	4,740,666.27
2、失业保险费	39,265.96	576,776.39	437,671.00	178,371.35
合计	1,038,103.92	19,713,652.56	15,832,718.86	4,919,037.62

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	121,033,478.09	35,128,776.51
企业所得税	23,319,005.65	15,063,237.50
个人所得税	6,349,642.20	5,402,359.22
城市维护建设税	9,543,657.91	4,563,589.50
教育费附加	4,139,286.74	1,960,846.93
地方教育费附加	2,759,524.53	1,307,231.70
房产税	6,780,727.75	4,170,387.12
土地使用税	2,361,425.72	1,859,030.06
印花税	261,563.56	603,544.69
其他税费	2,623.11	
合计	176,550,935.26	70,059,003.23

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	40,748,586.82	44,641.67
其他应付款	388,538,293.62	382,741,269.84
合计	429,286,880.44	382,785,911.51

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	20,358,749.92	
短期借款应付利息	20,292,328.72	44,641.67
其他	97,508.18	
合计	40,748,586.82	44,641.67

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	368,626,475.31	363,447,632.31
押金及保证金	1,675,350.00	2,168,250.00
代扣代缴款项	2,937,418.20	1,134,328.28
其他	15,299,050.11	15,991,059.25
合计	388,538,293.62	382,741,269.84

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	368,475,567.76	358,242,256.94
一年内到期的长期应付款	31,220,045.23	42,120,863.76
一年内到期的租赁负债	6,237,423.80	7,077,154.35
合计	405,933,036.79	407,440,275.05

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,943,066.96	42,881,986.40
已背书未终止确认的应收票据	101,574,964.84	99,984,186.92
合计	107,518,031.80	142,866,173.32

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	38,500,000.00	77,474,796.05
保证借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	98,500,000.00	137,474,796.05

注：截至 2022 年 12 月 31 日逾期长期借款本金 329,102,256.94 元，已重分类至一年内到期的非流动负债。

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	13,483,848.50	32,827,852.78
减：未确认融资费用	-803,279.93	-3,958,250.30
减：一年内到期的租赁负债	-5,617,919.18	-7,077,154.35
合计	7,062,649.39	21,792,448.13

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,540,000.00	2,003,053.15	根据法院一审判决计提，公司拟上诉
合计	2,540,000.00	2,003,053.15	

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,021,368.73	19,030,000.00	8,950,784.00	25,100,584.73	收到政府补助
合计	15,021,368.73	19,030,000.00	8,950,784.00	25,100,584.73	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
什邡市发展改革和科技局 2020 年科技项目专项资金	700,000.00			700,000.00				与收益相关
航空航天典型材料零部件清	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关

洁切削成套技术及示范应用								
高速干切成套技术、智能化系统及示范应用	99,000.00						99,000.00	与资产相关
微量润滑成套技术、智能化装置及示范应用	162,000.00						162,000.00	与资产相关
新型切削液清洁加工成套技术及示范应用	54,000.00						54,000.00	与资产相关
多能场实时监测的智能数控刀柄关键技术研究及示范应用（省科技厅拨款）	280,000.00						280,000.00	与资产相关
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
大型航空薄壁钛合金铸件随形切削加工技术产业化		200,000.00					200,000.00	与收益相关
2012 年-2014 年财政扶持资金	837,500.73			213,830.00			623,670.73	与资产相关
自治区创新环境（人才、基地）建设专项	183,867.96			183,867.96				与收益相关
2020 年自治区重点研发计划项目远程运维项目	264,166.67			264,166.67				与收益相关
板椒收获机研制及	1,153,333.36			833,333.28			320,000.08	与收益相关

推广应用								
落地棉桃收获机研制及推广应用	387,500.01			187,498.17			200,001.84	与收益相关
制种玉米收获机和去雄机研发制造推广应用		3,300,000.00		1,794,271.36			1,505,728.64	与收益相关
工业用色素辣椒收获装备研发制造推广应用		3,960,000.00		1,164,816.39			2,795,183.61	与收益相关
大喂入量谷物联合收获机研发制造推广应用		3,990,000.00		1,465,101.80			2,524,898.20	与收益相关
大型智能青饲料收获机研发制造推广应用		3,480,000.00		1,343,898.37			2,136,101.63	与收益相关
大型粮饲玉米及大豆收获关键技术及智能装备创制及示范应用		1,500,000.00					1,500,000.00	与收益相关
新疆自治区科学技术厅科研专项资金（鲜食/种子玉米收获机）	800,000.00			400,000.00			400,000.00	与收益相关
高企研发费用奖励		200,000.00		200,000.00				与收益相关
高新技术企业发展专项资金		200,000.00		200,000.00				与收益相关
大型粮饲玉米及大豆收获关键技术及智能装备创制及示范应用		2,200,000.00					2,200,000.00	与收益相关

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,490,360,202.00						1,490,360,202.00

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,363,650,162.10		52,142,031.53	3,311,508,130.57
合计	3,363,650,162.10		52,142,031.53	3,311,508,130.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年度本公司持有 94.28% 的子公司四川明日宇航工业有限责任公司（以下简称“四川宇航”）将孙公司北京新航钛空天技术有限公司（以下简称“北京新航钛”）少数股东持有的 1.50% 股权收购，变成四川宇航的全资子公司；本公司购买四川宇航全资子公司贵州红湖发动机零部件有限公司（以下简称“贵州红湖”）。交易完成后，本公司进行架构调整：（1）成立全资子公司德阳新航钛航空工程技术有限公司（以下简称“德阳新航钛”）；（2）德阳新航钛购买四川宇航全资子公司北京新航钛全部股权；（3）德阳新航钛购买本公司全资子公司贵州红湖全部股权。

上述全部交易发生在同一控制下企业内部，本公司按照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，调整资本公积合计 52,142,031.53 元。

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
员工持股计划回购	18,394,279.00			18,394,279.00
合计	18,394,279.00			18,394,279.00

35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	33,592,750.37	9,385,190.07	1,780,025.43	41,197,915.01
合计	33,592,750.37	9,385,190.07	1,780,025.43	41,197,915.01

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,411,845.15			53,411,845.15

合计	53,411,845.15			53,411,845.15
----	---------------	--	--	---------------

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-4,799,416,841.75	-4,390,822,453.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-150,660,735.35
调整后期初未分配利润	-4,799,416,841.75	-4,541,483,188.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,567,028.04	-257,933,653.29
期末未分配利润	-4,722,849,813.71	-4,799,416,841.75

调整期初未分配利润明细：

1)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-150,660,735.35 元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,108,432,834.29	1,515,688,475.76	1,344,596,569.96	1,068,975,023.45
其他业务	35,228,089.19	10,830,291.55	18,348,215.48	13,632,012.87
合计	2,143,660,923.48	1,526,518,767.31	1,362,944,785.44	1,082,607,036.32

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已

完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 43,960,000.00 元，其中，43,960,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,692,431.58	3,821,113.98
教育费附加	2,481,799.82	1,647,099.18
房产税	5,151,624.73	4,931,522.99
土地使用税	3,145,532.10	3,299,506.28
车船使用税	8,976.04	19,771.56
印花税	1,629,512.84	1,340,699.43
环保税	4,025.28	3,018.96
地方教育费附加	1,660,027.95	1,098,278.62
其他	191,355.21	104,327.07
合计	19,965,285.55	16,265,338.07

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,831,972.47	26,068,744.56
折旧费	421,144.96	453,543.61
长期待摊费用摊销	14,333.28	14,333.33
租赁费	471,886.29	396,036.60
业务招待费	3,012,887.92	1,431,422.29
办公费	55,616.78	190,072.35
差旅费	2,583,327.13	1,750,052.52
车辆使用费及交通费	898,983.64	714,339.63
广告及业务宣传费	421,584.00	1,150,542.41
包装费	116,128.39	181,303.96
销售服务费	24,506.40	377,076.41
售后三包费用	3,949,305.92	1,332,938.79
其他	1,868,745.22	423,722.18
合计	42,670,422.40	34,484,128.64

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,884,895.97	72,403,634.47
折旧费	23,849,205.21	55,156,484.55
无形资产摊销	5,728,052.61	5,737,008.74
使用权资产折旧	2,015,767.13	4,434,341.36
租赁及物业费	3,808,420.06	4,651,719.20
业务招待费	7,754,605.49	6,919,836.00
办公费	1,199,087.72	1,319,103.24
差旅费	1,517,486.88	2,724,362.61
修理费	1,929,407.02	8,997,167.65
车辆费	1,931,337.98	1,951,142.07
劳务费	4,586,964.64	6,466,437.48
劳动保护费	34,693.30	1,692,444.01
中介机构费用	12,005,793.12	11,654,617.55
取暖费	421,898.01	623,048.73
邮电通讯费	648,151.78	808,591.34
水电费	977,265.01	962,417.69
诉讼费	1,523,569.16	880,744.00
其他	8,593,162.50	5,065,973.94
合计	165,409,763.59	192,449,074.63

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,339,071.59	17,823,112.94
折旧费	1,481,866.81	4,619,135.15
无形资产摊销	876,059.55	983,213.94
材料费	34,678,735.07	25,415,207.05
燃料动力费	1,809,242.16	959,608.23
测试仪器购置费	436,335.39	20,450.00
试验费	24,940,769.34	14,342,682.06
委外研发费	4,900,000.00	26,627.99
图书资料费	491,573.00	282,138.60
专家咨询费	132,148.69	1,075,379.56
专利申请费	99,690.09	185,764.81
差旅费	158,310.56	421,491.35
劳务费	2,051,486.79	1,335,114.87
其他	4,753,425.27	566,573.51
合计	92,148,714.31	68,056,500.06

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	139,234,259.98	129,865,985.39
减：利息收入	5,423,254.62	1,965,174.49
汇兑损失		19,724.31
减：汇兑收益	91,383.56	
手续费支出	910,325.96	449,691.17
其他支出		-140,487.95
合计	134,629,946.50	128,229,738.43

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2012年-2014年财政扶持资金	213,830.00	213,830.00
高含水率玉米双纵轴流籽粒收获机研制		98,200.00
自治区创新环境（人才、基地）建设专项	183,867.96	249,999.96
2020年自治区重点研发计划项目远程运维项目	264,166.67	262,500.00
制种玉米收获机和去雄机研发制造推广应用	1,794,271.36	
工业用色素辣椒收获装备研发制造推广应用	1,164,816.39	
板椒收获机研制及推广应用	833,333.28	416,666.64
落地棉桃收获机研制及推广应用	187,498.17	62,499.99
专精特新小巨人补贴	801,220.00	587,000.00
个税返还	58,918.04	193,749.40
社保返还	74,664.06	
乌鲁木齐市质量技术监督局名牌产品奖金	27,000.00	
战略性新兴产业专项资金补助款	470,000.00	
高新技术企业发展专项资金	2,300,000.00	
新疆工信厅中小企业创新服务补贴	50,000.00	
大喂入量谷物联合收获机研发制造推广应用	1,465,101.80	
大型智能青饲料收获机研发制造推广应用	1,343,898.37	
大学生见习补贴	102,664.00	19,440.00
稳岗补贴	367,796.46	5,054,577.92
新疆自治区科学技术厅科研专项资金（鲜食/种子玉米收获机）	400,000.00	400,000.00
新疆开发区就业服务管理中心奖励金		9,000.00
收到退还的残保金		28,408.71
高企研发费用奖励	200,000.00	
收到留工培训补贴	148,500.00	
企业职工技能竞赛补贴		60,000.00
开发区管委会科技创新奖		43,000.00
春节连续生产奖补	100,000.00	
一次性留工培训补助	41,500.00	
2021年工信化高质量发展专项资金	100,000.00	
一次性扩岗补贴	1,500.00	
科学进步奖	20,000.00	
其他	19,000.00	44,559.66
职业技能提升行动培训补贴	67,924.53	71,698.11

职业技能提升行动以工代训补贴		612,480.00
2021 年外经贸专项资金（进口贴息）	219,280.00	
2021 年德阳市第三批科技专项资金补贴	169,457.40	
专利资助资金	1,725.00	14,750.00
2021 年度中央外经贸发展专项资金	80,000.00	
补贴资金	113,500.00	87,116.00
重点工业企业贡献激励	50,000.00	
科技专项资金第三批-创新券	122,880.00	
什邡市发展改革和科技局 2020 年科技项目专项资金	700,000.00	
规上企业 7-12 月加大电费补贴款		38,661.00
高企认定奖励		50,000.00
青年就业见习补贴资金		20,160.00
民用宽体客机复材大部段数字化车间项目四川大学未使用完专项资金进行摊销		153,036.97
8.11 洪灾应急资金补助		142,100.00
退回一次性用工补贴款		-1,000.00
土地使用税退回		417,654.56
失业保险金	71,212.27	22,544.24
收到西安市经开区财政局-地方政府设备补贴款		240,000.00
收到 2021 年度陕西省技术创新资金补贴		50,000.00
收到国家高新技术企业认定奖补助款		100,000.00
政府补助	80,109.44	50,352.48
收社保补贴	7,060.15	490.00
收就业专项经费		1,470.00
政府补助	1,282.52	349,336.61
收失业保险补贴	5,713.06	

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,343,373.01	-1,870,331.28
处置长期股权投资产生的投资收益	652,820.49	2,949,463.39
理财产品收益		3,331,804.81
合计	-1,690,552.52	4,410,936.92

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,500,225.15	2,255,839.09
应收账款信用减值损失	-15,518,062.36	-1,481,619.54
应收票据坏账损失	3,791,877.92	6,948,347.94
预付账款坏账损失		-4,500,000.00

合计	-17,226,409.59	3,222,567.49
----	----------------	--------------

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-66,248,860.83	-18,278,024.34
三、长期股权投资减值损失	-322,779.29	-89,506.77
五、固定资产减值损失	-1,440,836.52	-30,977,144.89
十、无形资产减值损失		-370,919.54
十二、合同资产减值损失	-2,327,389.53	-5,005,579.37
十三、其他		-53,427,513.50
合计	-70,339,866.17	-108,148,688.41

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、及无形资产而产生的处置利得或损失	4,070,456.05	-7,714,211.52

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		7,219.34	
罚没、赔偿收入		498,440.06	
盘盈利得		58,081.97	
无法支付的应付款项		1,558,002.06	
其他利得	627,407.37	198,382.85	627,407.37
合计	627,407.37	2,320,126.28	627,407.37

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	300,000.00	62,169.81	300,000.00
非流动资产损坏报废损失	64,229.51	1,000,537.53	64,229.51
盘亏损失	45,957.39	515,786.19	45,957.39
预计损失	2,540,000.00	1,975,991.15	2,540,000.00

赔偿金、违约金及罚款支出	1,067,922.43	564,720.14	1,067,922.43
其他支出	694,262.24	6,835,499.16	694,262.24
合计	4,712,371.57	10,954,703.98	4,712,371.57

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,352,459.33	10,666,084.63
递延所得税费用	-10,474,012.27	6,854,443.50
合计	21,878,447.06	17,520,528.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	87,470,378.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,867,594.58
子公司适用不同税率的影响	-12,885,485.76
非应税收入的影响	121,052.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	189,983.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,481,762.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	28,825,515.58
其他影响	-7,758,450.94
所得税费用	21,878,447.06

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	33,566,625.67	10,512,847.57
利息收入	5,423,255.88	1,965,137.49
其他营业外收入	435,587.00	191,802.25
经营性往来款	41,553,523.73	192,988,578.81
合计	80,978,992.28	205,658,366.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	910,325.96	424,616.74
捐赠、罚款、赔偿及其他营业外支出 付现	428,822.25	3,187,914.19
费用性支出	78,239,161.95	88,073,698.64
经营性往来款	118,855,124.65	67,649,151.02
合计	198,433,434.81	159,335,380.59

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资价款中包含的已宣告股利或利息 收回		37.00
收回前期股权转让款项	14,482,112.00	
合计	14,482,112.00	37.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资性票据款	66,010,359.55	99,390,032.30
企业间借款收到的资金	89,195,537.89	371,398,440.70
其他		811,864.44
合计	155,205,897.44	471,600,337.44

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的现金	20,607,618.06	19,545,668.02
租赁负债支付的现金	2,053,900.00	2,929,108.27
企业间借款归还的资金	58,807,280.00	447,947,976.64
其他	6,152,217.25	13,221,451.74
合计	87,621,015.31	483,644,204.67

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	65,591,931.26	-283,367,249.81
加：资产减值准备	87,566,275.76	104,926,120.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,215,101.39	167,016,099.81
使用权资产折旧	5,836,958.96	7,431,038.03
无形资产摊销	8,960,427.71	8,507,787.47
长期待摊费用摊销	902,286.28	1,877,630.84
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）	-4,070,456.05	7,714,211.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	64,229.51	1,000,537.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	139,234,259.98	129,865,985.39
投资损失（收益以“-”号填列）	1,690,552.52	-4,410,936.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,477,499.36	4,280,018.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,003,487.09	-1,160,759.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	277,862,102.01	-101,874,192.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-575,208,327.56	118,239,401.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	170,896,118.49	-87,655,125.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	286,067,447.99	72,390,566.74
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	401,207,947.20	167,264,647.22
减：现金的期初余额	167,264,647.22	232,316,016.48
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	233,943,299.98	-65,051,369.26

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	401,207,947.20	167,264,647.22
其中：库存现金	168,458.15	243,390.58
可随时用于支付的银行存款	401,029,061.87	167,021,256.64
可随时用于支付的其他货币资金	10,427.18	
三、期末现金及现金等价物余额	401,207,947.20	167,264,647.22

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,044,794.88	用于质押的定期存款、诉讼冻结等
固定资产	725,622,372.17	用于抵押借款
无形资产	91,096,578.26	用于抵押借款
在建工程	59,969,419.19	用于抵押借款
应收账款	580,582,226.70	用于质押借款
合计	1,469,315,391.20	

55、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			838,030.05
其中：美元	120,327.09	6.9646	838,030.05
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

56、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
什邡市发展和改革委员会 2020 年科技项目专项资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
航空航天典型材料零部件清 洁切削成套技术及示范应用	3,000,000.00	递延收益	
高速干切成套技术、智能化 系统及示范应用	99,000.00	递延收益	
微量润滑成套技术、智能化 装置及示范应用	162,000.00	递延收益	
新型切削液清洁加工成套技 术及示范应用	54,000.00	递延收益	
多能场实时监测的智能数控 刀柄关键技术研究及示范应 用（省科技厅拨款）	280,000.00	递延收益	
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	递延收益	
大型航空薄壁钛合金铸件随 形切削加工技术产业化	200,000.00	递延收益	
2012 年-2014 年财政扶持资 金	623,670.73	递延收益	
2012 年-2014 年财政扶持资 金	213,830.00	其他收益	213,830.00
自治区创新环境（人才、基 地）建设专项	183,867.96	其他收益	183,867.96
2020 年自治区重点研 发计 划项目远程运维项目	264,166.67	其他收益	264,166.67
板椒收获机研制及推广应用	320,000.08	递延收益	
板椒收获机研制及推广应用	833,333.28	其他收益	833,333.28
落地棉桃收获机研制及推广 应用	200,001.84	递延收益	
落地棉桃收获机研制及推广 应用	187,498.17	其他收益	187,498.17
制种玉米收获机和去雄机研 发制造推广应用	1,505,728.64	递延收益	
制种玉米收获机和去雄机研 发制造推广应用	1,794,271.36	其他收益	1,794,271.36
工业用色素辣椒收获装备研 发制造推广应用	2,795,183.61	递延收益	
工业用色素辣椒收获装备研 发制造推广应用	1,164,816.39	其他收益	1,164,816.39
大喂入量谷物联合收获机研 发制造推广应用	2,524,898.20	递延收益	
大喂入量谷物联合收获机研 发制造推广应用	1,465,101.80	其他收益	1,465,101.80
大型智能青饲料收获机研发 制造推广应用	2,136,101.63	递延收益	
大型智能青饲料收获机研发 制造推广应用	1,343,898.37	其他收益	1,343,898.37
大型粮饲玉米及大豆收获关 键技术及智能装备创制及示	1,500,000.00	递延收益	

范应用			
新疆自治区科学技术厅科研专项资金（鲜食/种子玉米收获机）	400,000.00	递延收益	
新疆自治区科学技术厅科研专项资金（鲜食/种子玉米收获机）	400,000.00	其他收益	400,000.00
高企研发费用奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
高新技术企业发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
大型粮饲玉米及大豆收获关键技术及智能装备创制及示范应用	2,200,000.00	递延收益	

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期对孙公司上海宇之赫新材料测试有限公司进行注销清算，减少合并范围主体 1 家。

本期新设立一家子公司德阳新航钛航空工程技术有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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%		投资设立
四川明日宇航工业有限责任公司	四川德阳	四川德阳	生产销售军工产品	94.28%		非同一控制下企业合并
德阳新航钛航空工程技术有限公司	四川德阳	四川德阳	生产销售军工产品	100.00%		投资设立
景德镇亚钛航空装备有限公	江西景德镇	江西景德镇	有色金属冶炼和压延加工业		100.00%	投资设立

司						
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%	同一控制下企业合并
吉林牧神机械有限责任公司	吉林松原	吉林松原	生产销售农机		100.00%	投资设立
新疆润庚科技有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	批发和零售业		100.00%	投资设立
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		94.28%	投资设立
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		94.28%	投资设立
西藏明日宇航卫星科技有限责任公司	西藏拉萨	西藏拉萨	航空航天制造		63.17%	投资设立
沈阳明日宇航工业有限责任公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	生产销售军工产品		94.28%	投资设立
霍山鑫盛股权投资合伙企业(有限合伙)	安徽霍山	安徽霍山	生产销售军工产品		66.00%	投资设立
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		47.14%	投资设立
厦门梅克斯投资管理有限公司	福建厦门	福建厦门	投资管理		48.08%	投资设立
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		94.28%	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		94.28%	投资设立
贵州明日宇航工业有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	生产销售军工产品		94.28%	投资设立
四川明日宇航科技有限公司	四川德阳	四川德阳	科技推广和应用服务业		94.28%	投资设立
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%	非同一控制下企业合并
北京新航钛空天技术有限公司	北京	北京	工程和技术研究和实验发展		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

序号	企业名称	本公司持股比例(%)	纳入合并范围原因
1	西安明日宇航工业有限责任公司	47.14	本公司子公司明日宇航持股 50%，共设 3 名董事，其中 2 名由明日宇航委派。
2	厦门梅克斯投资管理有限公司	48.08	本公司子公司明日宇航持股 51%，可以控制

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川明日宇航工业有限责任公司	5.72%	-4,768,790.76		-3,203,292.58

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川明日宇航工业有限责任公司	1,297,654,208.22	1,192,608,227.10	2,490,262,435.32	2,413,810,627.03	122,969,145.96	2,536,779,772.99	1,033,063,099.38	1,331,677,569.32	2,364,740,668.70	3,054,599,339.98	175,514,336.17	3,230,113,676.15

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川明日宇航工业有限责任公司	852,348,513.65	831,343,679.92	63,296,931.26	20,499,271.48	574,969,048.33	-315,823,884.23	-283,367,249.81	-10,305,808.05

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川汉翱机械有限公司	四川省德阳市	四川省德阳市	通用设备制造业	44.00%		权益法
四川拓鑫玄武岩实业有限公司	四川省成都市	四川省成都市	化学纤维制造业		19.80%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	四川汉翱机械有限公司	四川拓鑫玄武岩实业有限公司	四川汉翱机械有限公司	四川拓鑫玄武岩实业有限公司
流动资产	5,319,400.29	98,554,381.07	2,427,218.21	102,420,885.46
非流动资产	26,298,433.40	107,310,399.62	25,891,734.56	117,996,159.60
资产合计	31,617,833.69	205,864,780.69	28,318,952.78	220,417,045.06
流动负债	-533,560.58	13,536,989.99	837,676.73	15,108,374.91
非流动负债		21,251,428.58		24,260,000.01
负债合计	-533,560.58	34,788,418.57	837,676.73	39,368,374.92
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	32,151,394.27	171,076,362.12	27,481,276.05	181,048,670.14
按持股比例计算的净资产份额	14,146,613.48	33,873,119.70	12,091,761.46	35,847,636.69
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	14,146,613.48	33,873,119.70	12,091,761.46	35,847,636.69
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,378,175.78	3,652,643.33	2,299,681.53	6,803,707.83
净利润	-788,898.97	-9,302,109.59	-3,356,890.40	-15,982,865.91
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-788,898.97	-9,302,109.59	-3,356,890.40	-15,982,865.91
本年度收到的来自联营企业的股利				

十、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，除应收账款前五名外，本公司无其他重大信用集中风险，应收账款前五名金额合计为 529,186,096.15 元，占应收账款期末余额的 61.13%。

（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。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司流动比率较低，短期偿债能力较弱；同时，公司债务负担较重，资产负债率较高，因此，存在较大的流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）应收款项融资			15,770,018.16	15,770,018.16
1. 应收票据			15,160,018.16	15,160,018.16
2. 应收账款			610,000.00	610,000.00
持续以公允价值计量			15,770,018.16	15,770,018.16

的资产总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

期末应收款项融资系银行承兑汇票和云信票据（系数字化应收账款债权凭证），到期时间较短，考虑到票面金额与公允价值相差较小，以票面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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	83,780.00	8.60%	16.86%

本企业的母公司情况的说明

2019 年 1 月 4 日，新研股份控股股东、实际控制人周卫华、持股 5%以上股东韩华、杨立军以及其他主要股东卢臻、吴晓焱、什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）、胡鑫、张舜、刘佳春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《新疆机械研究院股份有限公司股份转让协议》，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、杨立军将本次股份转让所涉标的股份外持有的新研股份 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。2019 年 3 月 27 日，上述协议转让股份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新研股份 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，与其一致行动人嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）、青海华控科技创业投资基金（有限合伙）、华控成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）合计拥有公司 22.3981%表决权。

本企业最终控制方是张扬。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张扬	本公司的实际控制人
嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东的一致行动人
青海华控科技创业投资基金（有限合伙）	本公司控股股东的一致行动人
华控成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东的一致行动人
霍尔果斯华控创业投资有限公司	本公司控股股东的一致行动人
韩华	本公司控股股东的一致行动人（2023 年 4 月处置股权）
杨立军	本公司控股股东的一致行动人（2023 年 4 月处置股权）
北京华控创业投资管理有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控投资管理集团有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控产业投资管理集团有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控投资管理集团有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控投资顾问有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华瑞科创（北京）管理咨询有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控科创投资顾问有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京鼎听弘生投资顾问有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控伟业投资管理有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华龙商务航空股份有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
诚正航空服务（海南）有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
江西基地运行航空服务有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
远东航空服务（北京）有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
河北冀通航空服务有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华龙商务航空有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华龙中企环飞国际旅行社有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华龙中企环飞会议展览有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京中企环飞文化俱乐部有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京航银科技有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控通航投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控汇金管理咨询事务所（普通合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控产业投资基金（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控（天津）产业投资基金（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控帆茂（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
上海清控投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
上海清控投资顾问有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
海南华控投资顾问有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
海南华控裕恒游艇有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
苏州华控投资顾问有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
湖北华控股权投资有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控厚朴股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控庚辰股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控卓宇股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控创跃股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控祥汇股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控茂通股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控裕能股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控铭莱股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控鼎汇股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业

嘉兴厚安股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控尚越股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控鸿祥股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控欣茂股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控世傲股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控叁期股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控鼎欣股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控乾嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴安伟投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控禾韦股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控安丰股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控鑫沛股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
苏州华控成长股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控湖北科工产业投资基金（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控科工（宁波梅山保税港区）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控创新（宁波梅山保税港区）防务股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控成长（宁波梅山保税港区）防务股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
宁波梅山保税港区华航永拓股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
宁波梅山保税港区清誉股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控卓宇（宁波梅山保税港区）防务股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控嘉实（宁波梅山保税港区）防务股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
宁波梅山保税港区华清伟业股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
宁波梅山保税港区华毅尚德股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
霍尔果斯华瑞创业投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
杨凌泽益企业管理合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
新余华控创新投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
新余华控投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
新余玖铎投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
深圳市深投华控产业投资基金管理有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
深圳华控永业投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
深圳华控盛通并购投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
海南华控股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
潍坊华控致新创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
青岛华控成长股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控感尊（海南）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控通航（海南）投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
陈喆	本公司控股股东一致行动人霍尔果斯华控创业投资有限公司的监事
方德松	本公司董事长、总经理
郑毅	本公司副总经理，董事会秘书
王少雄	本公司董事
畅国譞	本公司董事
韩建	本公司董事
陆华飞	本公司董事
陈建国	本公司独立董事（2022 年 4 月离任）
胡海银	本公司独立董事
龚巧莉	本公司独立董事
张小武	本公司独立董事

李煜	本公司监事会主席，股东代表监事
薛世民	本公司监事（2022年8月离任）
张勤	本公司股东代表监事
李思奇	本公司职工代表监事
匡理鹏	本公司财务总监（2022年8月离任）
刘蓉	本公司财务总监
杨凌语佳企业管理合伙企业（有限合伙）	本公司董事长方德松出资90%并担任执行事务合伙人的企业
北京华控汇金投资管理有限公司	本公司董事长方德松控制并担任董事、高级管理人员的企业
北京建工金源环保发展股份有限公司	本公司董事长方德松担任董事的企业
太平洋水处理工程有限公司	本公司董事长方德松担任董事的企业
广东隆赋药业股份有限公司	本公司董事长方德松担任董事的企业
西安炬光科技股份有限公司	本公司董事长方德松担任董事的企业
北京恒光信息技术股份有限公司	本公司董事长方德松担任董事的企业
深圳市神州云海智能科技有限公司	本公司董事畅国譔担任董事的企业
上海楚梁投资管理有限公司	本公司董事韩建控制并担任董事的企业
江苏珍实年代企业管理有限公司	本公司董事韩建控制的企业
北京腾瑞明科技股份有限公司	本公司董事韩建担任董事的企业
上海玖兆投资管理有限公司	本公司董事韩建担任董事的企业
圣世互娱影视科技江苏股份有限公司	本公司董事陆华飞担任监事的企业
重庆鹰谷光电股份有限公司	本公司监事会主席李煜担任董事的企业
北京中铠天成科技股份有限公司	本公司监事会主席李煜担任监事的企业
爱德曼氢能装备有限公司	本公司监事会主席李煜担任董事的企业
尚信资本管理有限公司	本公司监事会主席李煜担任董事的企业
北京华龙商务航空股份有限公司	本公司监事会主席李煜担任监事的企业
成都荣保生物科技开发有限公司	本公司监事李思奇担任执行董事、高级管理人员的企业
成都芝尔康商贸有限公司	本公司监事李思奇担任执行董事的企业
成都天府荣保生物科技有限公司	本公司监事李思奇直系亲属担任高级管理人员的企业
天全县灵芝谷生物科技开发有限公司	本公司监事李思奇直系亲属担任高级管理人员的企业
天津华科共创科技有限公司	本公司财务总监刘蓉直系亲属担任法定代表人的企业
合江县黎阳建筑工程有限公司	本公司监事张勤关系密切人员担任高级管理人员的企业
四川汉翱机械有限公司	本公司联营企业
四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司	本公司联营企业
贵州弘安鑫晟航空科技有限责任公司	本公司联营企业（本公司于2022年10月退出）

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川汉翱机械有限公司	外协加工费	183,655.61		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州弘安鑫晟航空科技有限责任公司	商品销售		265,486.71
四川汉翱机械有限公司	水电费	224,706.19	

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川汉翱机械有限公司	厂房租赁	467,562.83	
贵州弘安鑫晟航空科技有限责任公司	设备租赁	338,311.50	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川明日宇航工业有限责任公司	20,000,000.00	2015年12月28日	2028年12月28日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	54,000,000.00	2016年09月28日	2030年09月27日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	320,000,000.00	2016年08月31日	2025年05月27日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	200,000,000.00	2019年03月29日	2028年03月29日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	50,000,000.00	2021年05月31日	2025年05月27日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	200,000,000.00	2021年05月31日	2025年05月27日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	169,000,000.00	2022年05月23日	2026年05月22日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	48,900,000.00	2022年12月16日	2026年12月15日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	100,000,000.00	2022年03月16日	2026年03月15日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	40,000,000.00	2022年03月23日	2026年03月22日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	10,000,000.00	2022年03月29日	2026年03月28日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	21,900,000.00	2022年09月29日	2026年04月28日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	20,000,000.00	2021年06月25日	2024年11月26日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	100,000,000.00	2020年07月20日	2025年05月07日	否

四川明日宇航工业有限责任公司	98,518,200.00	2019年11月21日	2025年09月21日	否
新疆新研牧神科技有限公司	32,800,000.00	2021年09月02日	2022年09月02日	是
新疆新研牧神科技有限公司	32,600,000.00	2022年09月08日	2026年09月07日	否
潍坊明日宇航工业有限责任公司	111,987,700.00	2021年06月25日	2025年12月31日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川明日宇航工业有限责任公司	98,000,000.00	2022年06月20日	2026年06月20日	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	214,000,000.00	2022年08月04日	2026年08月04日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	33,900,000.00	2022年01月20日	2026年01月19日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	30,000,000.00	2022年11月25日	2026年11月25日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	30,000,000.00	2022年12月30日	2026年12月30日	否

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
霍尔果斯华控创业投资有限公司	1,000,000.00	2022年09月05日	2022年12月30日	
霍尔果斯华控创业投资有限公司	240,000.00	2022年12月29日		
北京华控投资顾问有限公司	3,000,000.00	2021年06月21日		
嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	43,139,090.93	2021年06月15日		
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,439,019.18	2,930,500.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川汉翱机械有限公司	782,264.00	39,113.20		
应收账款	贵州弘安鑫晟航空科技有限责任公司	595,467.87	29,773.39		
其他应收款	什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）			2,334,695.21	

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川汉翱机械有限公司	328,709.59	
其他应付款	北京华控投资顾问有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款	郑毅		8,926.07
其他应付款	方德松		70,878.26
其他应付款	韩华		1,780.60
其他应付款	王少雄		10,355.99
其他应付款	韩建	44,993.57	30,135.13
其他应付款	嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	43,139,090.93	43,139,090.93
其他应付款	陈建国		80,000.00
其他应付款	胡海银		80,000.00
其他应付款	张小武		80,000.00
其他应付款	张勤	1,695.00	
其他应付款	霍尔果斯华控创业投资有限公司	240,000.00	

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2023 年 1 月初，本公司与国浩律师（乌鲁木齐）事务所（以下简称“国浩律师事务所”）签订《民事委托代理合同》，由国浩律师事务所代理涉及本公司证券虚假陈述责任纠纷系列案件。截至本报告出具日，国浩律师事务所已收到若干乌鲁木齐市中级人民法院立案的案件。由于上述案件中涉及到虚假陈述行为的重大性、因果关系、揭露日、系统性风险与非系统性风险剔除等问题争议较大，尚无法估计可能发生的损失金额。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2021 年财务报表	董事会批准	归属于母公司股东权益	-106,094,556.21

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	864,960,111.67	910,703,518.58
合计	864,960,111.67	910,703,518.58

（1）其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	864,960,532.81	910,703,518.58
合计	864,960,532.81	910,703,518.58

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额 在本期				
本期计提	421.14			421.14
2022年12月31日余额	421.14			421.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	861,377,660.89
1至2年	3,582,871.92
合计	864,960,532.81

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提		421.14				421.14
合计		421.14				421.14

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
德阳新航钛航空工程技术有限公司	往来款	856,219,238.05	1年以内	98.99%	
四川明日宇航科技有限公司	往来款	4,800,000.00	1年以内	0.55%	
四川明日宇航工业有限责任公司	往来款	3,932,871.92	1年以内, 1-2年	0.45%	
齐雪璇	备用金	8,422.84	1年以内	0.01%	421.14
合计		864,960,532.81		100.00%	421.14

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	5,289,070,110.79	4,189,922,432.46	1,099,147,678.33	5,289,070,110.79	4,189,922,432.46	1,099,147,678.33
合计	5,289,070,110.79	4,189,922,432.46	1,099,147,678.33	5,289,070,110.79	4,189,922,432.46	1,099,147,678.33

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	0.00					0.00	4,189,922,432.46
合计	1,099,147,678.33					1,099,147,678.33	4,189,922,432.46

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-536,568.50	
合计	-536,568.50	

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,070,456.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	14,423,690.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,775,516.72	
减：所得税影响额	1,837,978.88	
少数股东权益影响额	-476,097.15	
合计	11,356,748.53	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益

项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	47.41%	0.0514	0.0514
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	40.38%	0.0438	0.0438

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用