

公司代码：600343

公司简称：航天动力

# 陕西航天动力高科技股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人朱奇、主管会计工作负责人尹从军及会计机构负责人(会计主管人员)安敏娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
本报告期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用  
本半年度报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性  
否
- 十、重大风险提示  
公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告经营情况讨论与分析章节可能面对的风险相关内容。
- 十一、其他  
适用 不适用

## 目录

|     |                   |    |
|-----|-------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....          | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 ..... | 4  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 .....    | 8  |
| 第四节 | 公司治理 .....        | 20 |
| 第五节 | 环境与社会责任 .....     | 21 |
| 第六节 | 重要事项 .....        | 23 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 .....   | 34 |
| 第八节 | 优先股相关情况 .....     | 36 |
| 第九节 | 债券相关情况 .....      | 36 |
| 第十节 | 财务报告 .....        | 37 |

|        |                                              |
|--------|----------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人签名的2023年半年度报告。                      |
|        | 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。 |
|        | 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。        |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                                 |
|-------------|---|---------------------------------|
| 航天动力、本公司、公司 | 指 | 陕西航天动力高科技股份有限公司                 |
| 证监会、中国证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 交易所         | 指 | 上海证券交易所                         |
| 西安航天华威      | 指 | 西安航天华威化工生物工程有限公司                |
| 西安航天泵业      | 指 | 西安航天泵业有限公司                      |
| 宝鸡航天泵业      | 指 | 宝鸡航天动力泵业有限公司                    |
| 江苏航天机电      | 指 | 江苏航天动力机电有限公司                    |
| 江苏航天水力      | 指 | 江苏航天水力设备有限公司                    |
| 陕西航天节能      | 指 | 陕西航天动力节能科技有限公司                  |
| 西安航力科技      | 指 | 西安航力科技有限责任公司                    |
| 西发公司        | 指 | 西安航天发动机有限公司                     |
| 控股股东        | 指 | 西安航天科技工业有限公司                    |
| 集团公司、实际控制人  | 指 | 中国航天科技集团有限公司                    |
| 财务公司        | 指 | 航天科技财务有限责任公司                    |
| 国务院国资委      | 指 | 国务院国有资产监督管理委员会                  |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                      |
| 报告期         | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                          |
|-----------|------------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 陕西航天动力高科技股份有限公司                          |
| 公司的中文简称   | 航天动力                                     |
| 公司的外文名称   | SHAANXI AEROSPACE POWER HI-TECH CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | AEROSPACE POWER                          |
| 公司的法定代表人  | 朱奇                                       |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表                     |
|------|---------------------------|----------------------------|
| 姓名   | 孟非然                       | 张秋月                        |
| 联系地址 | 西安市高新区锦业路 78 号            | 西安市高新区锦业路 78 号             |
| 电话   | 029-81881823              | 029-81881823               |
| 传真   | 029-81881812              | 029-81881812               |
| 电子信箱 | mengfeiran@china-htdl.com | zhangqiuyue@china-htdl.com |

### 三、基本情况变更简介

|               |                                                                    |
|---------------|--------------------------------------------------------------------|
| 公司注册地址        | 西安市高新区锦业路78号                                                       |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 公司首次注册登记地点为：陕西省西安市高新技术产业开发区高新一路17号；2007年9月19日变更注册地址为：西安市高新区锦业路78号。 |
| 公司办公地址        | 西安市高新区锦业路78号                                                       |
| 公司办公地址的邮政编码   | 710077                                                             |
| 公司网址          | www.china-htdl.com                                                 |
| 电子信箱          | zqb@china-htdl.com                                                 |
| 报告期内变更情况查询索引  | /                                                                  |

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                |
|---------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报          |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司证券部          |
| 报告期内变更情况查询索引  | /              |

### 五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 航天动力 | 600343 | /       |

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1—6月)  | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减<br>(%) |
|------------------------|-----------------|----------------|--------------------|
| 营业收入                   | 355,263,282.11  | 510,917,330.23 | -30.47             |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -27,667,560.47  | -21,748,245.68 |                    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -32,454,592.05  | -26,800,333.61 |                    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -147,029,915.46 | -58,130,819.93 |                    |
|                        | 本报告期末           | 上年度末           | 本报告期末比上年末增减        |

|               |                  |                  | (%)   |
|---------------|------------------|------------------|-------|
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,835,236,704.06 | 1,860,804,118.43 | -1.37 |
| 总资产           | 3,135,720,434.00 | 3,147,379,717.98 | -0.37 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期      | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|-----------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | -0.043352      | -0.034077 |                    |
| 稀释每股收益(元/股)                 | -0.043352      | -0.034077 |                    |
| 扣除非经常性损益后的基本每股<br>收益(元/股)   | -0.050853      | -0.041993 |                    |
| 加权平均净资产收益率(%)               | -1.49715       | -1.15670  | 减少0.3404个百分点       |
| 扣除非经常性损益后的加权平均<br>净资产收益率(%) | -1.75618       | -1.42540  | 减少 0.3308 个百分点     |

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本报告期合并范围较上年同期发生变化，化工生物装备业务及流体计量业务不再纳入合并报表。

本报告期营业收入比上年同期减少 15,565.40 万元，比上年同期同口径增加 3,690.45 万元。

本报告期归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少 591.93 万元，比上年同期同口径减少 273.01 万元，主要是本期政府补助减少。

本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期减少 565.43 万元，比上年同期同口径减少 250.71 万元，主要是本期政府补助减少。

本报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 8,889.91 万元，比上年同期同口径减少 4,492.14 万元，主要是本期现金回款减少。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|----------|----|---------|
|----------|----|---------|

|                                                                                                                   |              |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|
| 非流动资产处置损益                                                                                                         | 2,884,842.39 |  |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                                                                        |              |  |
| 计入当期损益的政府补助，但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                                                        | 1,387,970.19 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                                             |              |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                                              | 73,019.84    |  |
| 非货币性资产交换损益                                                                                                        |              |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                                    |              |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                                                       |              |  |
| 债务重组损益                                                                                                            |              |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                                             |              |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                                         |              |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                       |              |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                             |              |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |              |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                          |              |  |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                       |              |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                  |              |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                              |              |  |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                      |              |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支                                                                                                 | 1,357,495.55 |  |

|                   |              |  |
|-------------------|--------------|--|
| 出                 |              |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |              |  |
| 减：所得税影响额          | 855,501.26   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）     | 60,795.13    |  |
| 合计                | 4,787,031.58 |  |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (一) 公司所属行业情况

上半年工业经济新动能逐渐积聚，产业结构继续调整，呈现逐渐恢复、缓慢向好态势，但整体增长动力不强、基础不牢固，消费需求依然不足，工业生产经济运行面临较大压力，工业生产经营仍面临诸多困难。

#### 1. 泵及泵系统

公司泵及泵系统产品主要应用于水利水电工程建设、石油化工、煤化工、消防车等国民经济相关领域。已经形成了涵盖大型水利泵、水轮机、工业往复泵、长输管线输油泵、化工流程泵、车载消防泵以及大型电机系列的产品布局。

**水利水电工程：**水利部发布，上半年，全国大力落实水利建设项目，投资较去年同期增幅 4.7%，投资项目数量与规模处于历史高位，一批重大工程加快建设。公司将紧盯南水北调二期、引江济淮二期、水利数字孪生建设等重点水利工程项目。

**石油开采及石油化工：**上半年原油产量平稳，原油加工较快增长。其中，国内原油开采的大庆油田、长庆油田、塔里木油田均实现增长，超计划运行。但由于目前主要客户的设备采购工作处于采招周期性调整，整体项目较往年较少，另一方面石油系统市场竞争加剧，对公司订单量影响较大。

**煤炭开采及煤化工：**上半年煤炭产量延续历史高位水平，中长期产能产量仍受双碳政策约束，后续延续高增长的难度在加大。煤炭价格在煤炭保供政策及进口煤零关



税政策等因素的影响下，煤炭供应相对充足，煤价震荡下行。煤化工因上游原料成本压力减轻，市场需求逐步改善，煤化工盈利能力有所提升。公司将借助煤层井下大排量注水泵工业运行完成的契机，在煤炭特殊地区形成示范效应，从而形成一定的市场推广与支撑；另外公司将加快高性能隔膜泵国产化研制以及市场推广，进一步提高公司在行业内部知名度及市场占有率。

**消防：**目前我国消防车主要以水罐消防车为主战车辆，其次为泡沫消防车，结构简单、功能单一的消防车仍旧是市场主力，但近年来，市场对于附加值高的特种消防车需求正在逐渐增加。行业一些高端消防产品仍有供给缺口，低端市场竞争激烈。公司以民用车载消防为核心，兼顾以消防泵组及控制系统优化为契机，拓展产品组合，加强泡沫灭火，泵、炮及消防系统等市场领域拓展。

**电机：**目前电机行业市场开放程度不断加深，国际竞争加剧，行业竞争白热化。我国工业电机行业有望保持平稳发展，政策环境支持稳步提升，政府针对行业发展问题进行重点调控。公司将加大高效节能电机市场开发力度，深化在造纸、钢铁、机械、水泥、陶瓷、电力等领域的产品推广，持续提升产销量。

## 2. 液力传动系统

公司液力传动系统主要配套于工业车辆、工程机械以及乘用车、商用车领域。

**工业车辆：**工业车辆系列产品广泛应用于制造业、交通运输、仓储物流中心等场所的物资装卸、堆垛、流转、仓储以及短距离搬运和牵引作业，与公众日常生活密切相关。目前工业车辆产品电动化、智能化的发展趋势愈发明显，电动叉车需求呈现高速增长，进一步挤占原有内燃叉车的市场份额。国内和国外两个市场出现分化，国内市场处于下行调整期，产销下滑明显，国外出口继续保持增长。叉车行业虽然整体增长，但增量主要集中在小吨位电动叉车，公司作为内燃叉车液力变速箱的供应商，虽保持较稳定业绩支撑，但市场开拓难度加大。

**工程机械：**工程机械行业仍处于下行调整期，叠加宏观经济增速放缓、工程有效开工率不足等因素影响，上半年工程机械市场需求减少。当前工程机械行业发展不平衡不充分的问题突出，在房地产等行业持续下降等诸多因素影响下，工程机械领域的国内市场需求疲弱，部分产品销量下滑，市场订单总体上低于预期。公司工程液力变矩器受整个行业深度调整原因，增长出现乏力，市场提振压力较大。

**汽车市场：**中国汽车工业协会发布的最新数据显示，今年 6 月份销量完成 226.8 万辆，环比增长 10.6%。但传统燃油乘用车国内销量 126.4 万辆，比上年同期减少 21.9

万辆，同比下降 14.7%。整体消费需求依然不足，新能源汽车市场占有率逐步提高，传统燃油车销量持续下滑。汽车配套市场一些结构性问题依然突出，行业运行仍面临较大压力，汽车变速箱行业竞争加剧。

## （二）公司主营业务情况

报告期内，公司主要从事泵及泵系统、液力传动系统的研发、生产、销售以及工程项目的承揽，业务涉及石油化工、冶金、电力、能源、水利、矿山、林业、消防、交通等多个行业领域。

公司是基建工程单位、石油化工企业、消防整车厂等国内外相关企业的泵及泵系统产品合格供应商，可定制生产水利水电工程用大型水泵及水轮机组，市政工程用大型循环泵组及石油、矿山、消防等领域泵类产品，已经形成了涵盖中高端消防泵、工业往复泵、长输管线输油泵机组、大型水利泵、大型水轮机以及泵动力端（电机）的系列产品布局。报告期内，公司大型水利泵产品取得多个千万级订单，新签合同增长 20%左右，水轮机产品同比有所下滑；石化泵产品调整竞争策略，进一步强化利润导向开拓市场，当前业绩出现下滑；移动泵产品扩大合作范围，业务稳步增长；往复泵在油田、煤炭、矿山三大领域加大市场开拓，新增合同同比增长幅度较大；电机业务收入与新签合同均实现增长，其中永磁电机收入同比实现翻倍。

公司液力传动系统产品处于国内自主品牌变速箱企业零件供应链中，配套研制液力变速器产品及液力传动系统，在工业车辆、工程机械、公路车辆、井下运输及铲运设备、特种装备等领域得到了广泛的应用。报告期内，工程机械领域国内需求下滑，公司通过继续加强与战略客户合作、积极扩大国际业务等手段，工程变矩器业务收入与订单均实现增长；乘用车变矩器战略客户订单逐步放量，初步进入批量生产阶段，新生产线产能进一步释放，产值较上年实现较大提升。

## 二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 平台优势。公司作为航天技术应用产业化公司，利用上市公司平台优势，发挥产业协同效应和优化资源配置功能，推动产业经营与资本运营融合发展、相互促进，不断将公司产业做优做大做强。

2. 技术优势。公司以中国航天液体动力技术为依托，始终坚持以航天流体技术核心技术的成果转化，公司的特种泵阀、特种密封、消防系统、自动化测试控制系统等

技术领域居于国内先进水平。液力变矩器项目荣获了 2022 年中国产学研合作创新与促进奖创新成果奖优秀奖，这是公司首次荣获该奖项。报告期内，公司共申请专利 17 项，其中发明专利 15 项，申请发明占比达到 88%。

3. 体系优势。公司秉承航天工业精益求精的质量理念，以 ISO9001 质量体系、IATF16949 质量体系 and GJB9001C 为基础，形成了规范的满足市场需求和用户要求的质量体系和供应体系；同时公司完善的党建体系，能够将政治优势转化为公司治理优势，基层组织优势助力业务拓展，人才队伍优势助力市场竞争，思想政治优势助力文化建设，纪律监督优势为公司发展保驾护航。

4. 文化优势。公司以航天“以国为重、以人为本、以质取信、以新图强”的企业核心价值观，以及“务实、创新、诚信、敬业”的企业精神，承担着对社会、环境、员工、客户、股东的社会责任，为企业文化健康发展建立了有效的载体，公司上下齐心协力，共同为企业发展壮大贡献力量。报告期内，公司坚持以人文本的理念，建立“职工文体活动中心”，为园区职工提供了健身运动、学习交流、休闲娱乐的平台，打造丰富干部职工的精神文化阵地。

### 三、 经营情况的讨论与分析

2023 年，是公司深入学习贯彻二十大精神的开局之年，也是实现“十四五”发展目标的承上启下之年。公司深刻总结发展经验，深入查摆并解决当前面临的主要问题短板，坚定各产业板块既定发展路线，在“排风险、补短板、谋发展”的主基调下，进一步聚焦主营业务，以提高经营质量、防控经营风险为工作核心，从强化市场开拓和科技创新、推进深化改革、优化调整产业布局、健全人才管理体系等多个方面开展工作，持续夯实经营基础。

报告期内，公司实现营业收入 3.55 亿元，同比下降 30.47%，主要是因为公司产业结构调整，化工生物装备业务与流体计量业务不再合并报表，剔除该因素，公司其他业务实现收入同比增长超 10%；实现利润总额-2,676.06 万元，归属于母公司净利润-2,766.76 万元。

面对严峻的竞争环境和复杂的市场形势，公司围绕经营工作多方面采取措施积极应对，努力缓解经营压力，提升经营业绩，主要开展工作如下：

1. 市场方面。报告期内，通过积极策划，水利设备中标国内单体规模最大泵站项目；车载泵产品新合作厂家陆续增加；往复泵加大油田市场开拓，新增订单实现

较大增幅，并首次取得海上平台注水泵业绩；电机产品加强与战略客户的合作，新增订单同比增长近 20%；工程变矩器进一步拓宽产品应用领域布局，同时加大国际市场的开拓，国际贸易收入增幅明显。

2. 研发创新方面。报告期内，完成了某型号的高性能容积泵的工业性试验，为后续研发技术成果转化和市场开拓奠定基础；灯泡贯流泵项目正在进行模型泵的设计优化工作；耐磨泵项目突破了过流部件高硬度、高耐磨性关键技术，完成了部分零组件的研制工作；一体式智能化泵研制项目完成了样机设计与制造，正在进行试验；某型号永磁同步电机项目，完成了样机制造并交付。

3. 管理方面。紧盯年度任务目标，向各经营实体颁发责任令，压实经营责任；强化合同执行过程管控，开展合同信息化平台建设，推进合同统筹监管及履约能力提升；持续压降“两金”，将全面压降与重点压降相结合、存量压降与增量控制相结合、集中清理与长效机制相结合；强化履职能力提升，对中层干部和骨干人才开展“能力提升”专题培训及生产运营管理、供应商管理等系列培训；深化合规体系建设，压实合规管理主体责任，加强法律合规风险全过程管理，推动合规管理工作走深走实。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用  不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数             | 上年同期数          | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|----------------|----------|
| 营业收入          | 355,263,282.11  | 510,917,330.23 | -30.47%  |
| 营业成本          | 290,257,010.62  | 437,874,234.04 | -33.71%  |
| 销售费用          | 23,881,143.25   | 30,600,943.91  | -21.96%  |
| 管理费用          | 46,429,649.13   | 49,670,977.57  | -6.53%   |
| 财务费用          | 3,370,478.20    | 3,358,716.69   | 0.35%    |
| 研发费用          | 17,875,775.77   | 18,484,891.12  | -3.30%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -147,029,915.46 | -58,130,819.93 |          |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -42,116,461.29  | 61,650,234.70  | -168.32% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 49,095,463.01   | 56,798,691.78  | -13.56%  |

营业收入变动原因说明：本报告期合并口径较上年同期发生变化，化工生物装备

业务及流体计量业务不再纳入合并报表范围。本报告期营业收入比上年同期减少 15,565.40 万元，比上年同期同口径增加 3,690.45 万元。

营业成本变动原因说明：本报告期合并口径较上年同期发生变化，化工生物装备业务及流体计量业务不再纳入合并报表范围。本报告期营业成本比上年同期减少 14,761.72 万元，比上年同期同口径增加 2,664.02 万元。

销售费用变动原因说明：销售费用比上年同期减少 671.98 万元，较上年同期同口径增加 2.42 万元。

管理费用变动原因说明：管理费用比上年同期减少 324.13 万元，较上年同期同口径增加 318.94 万元，主要是本期工资性支出、差旅业务费及燃料动力费用增加。

财务费用变动原因说明：财务费用比上年同期增加 1.18 万元，较上年同期同口径减少 37.30 万元。

研发费用变动原因说明：研发费用比上年同期减少 60.91 万元，较上年同期同口径增加 578.77 万元，主要是子公司江苏机电本期新增研发费用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 8,889.91 万元,比上年同期同口径减少 4,492.14 万元，主要是本期现金回款减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额 -4,211.65 万元，主要是本期支付购建固定资产款项及支付航力公司增资款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金流量净额为 4,909.55 万元，主要是本期子公司借款增加。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

本报告期合并范围较上年同期发生变化，化工生物装备业务及流体计量业务不再纳入合并报表。

本报告期归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少 591.93 万元，比上年同期同口径减少 273.01 万元，主要是本期政府补助减少。

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称           | 本期期末数                   | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年期末数                   | 上年期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年期末变动比例(%) | 情况说明                      |
|----------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|--------------------|---------------------------|
| 货币资金           | 364,697,863.48          | 11.63           | 502,992,050.33          | 15.98           | -27.49             |                           |
| 应收票据           | 12,615,420.93           | 0.40            | 25,850,212.22           | 0.82            | -51.20             | 主要是子公司江苏机电票据到期及背书增加       |
| 应收账款           | 583,180,933.72          | 18.59           | 585,207,059.45          | 18.59           | -0.35              |                           |
| 应收款项融资         | 40,401,601.48           | 1.29            | 43,788,656.54           | 1.39            | -7.74              |                           |
| 预付款项           | 62,319,102.84           | 1.99            | 63,633,765.51           | 2.02            | -2.07              |                           |
| 其他应收款          | 20,034,878.66           | 0.64            | 15,430,924.21           | 0.49            | 29.84              | 主要是本期投标保证金增加              |
| 存货             | 701,959,690.23          | 22.39           | 623,129,172.37          | 19.80           | 12.65              |                           |
| 其他流动资产         | 16,509,324.98           | 0.53            | 1,552,965.38            | 0.05            | 963.08             | 主要是本期一年内待摊费用增加            |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>1,801,718,816.32</b> | <b>57.46</b>    | <b>1,861,584,806.01</b> | <b>59.15</b>    | <b>-3.22</b>       |                           |
| 长期股权投资         | 420,566,901.65          | 13.41           | 347,605,681.81          | 11.04           | 20.99              | 主要是本期对航力公司增资              |
| 投资性房地产         | 12,733,783.63           | 0.41            | 13,072,821.25           | 0.42            | -2.59              |                           |
| 固定资产           | 702,970,698.03          | 22.42           | 736,779,597.35          | 23.41           | -4.59              |                           |
| 在建工程           | 42,698,258.34           | 1.36            | 24,721,848.66           | 0.79            | 72.71              | 主要是本期公司本级及子公司宝鸡泵业固定资产投资增加 |
| 无形资产           | 88,376,009.71           | 2.82            | 95,597,059.46           | 3.04            | -7.55              |                           |
| 开发支出           | 4,729,006.53            | 0.15            | 4,729,006.53            | 0.15            | 0.00               |                           |
| 长期待摊费用         | 5,464,231.82            | 0.17            | 6,837,704.71            | 0.22            | -20.09             |                           |
| 递延所得税资产        | 56,462,727.97           | 1.80            | 56,451,192.20           | 1.79            | 0.02               |                           |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>1,334,001,617.68</b> | <b>42.54</b>    | <b>1,285,794,911.97</b> | <b>40.85</b>    | <b>3.75</b>        |                           |
| <b>资产总计</b>    | <b>3,135,720,434.00</b> | <b>100.00</b>   | <b>3,147,379,717.98</b> | <b>100.00</b>   | <b>-0.37</b>       |                           |
| 短期借款           | 417,000,000.00          | 33.52           | 364,000,000.00          | 29.56           | 14.56              |                           |
| 应付票据           | 110,395,463.06          | 8.87            | 113,610,356.72          | 9.23            | -2.83              |                           |
| 应付账款           | 460,821,379.94          | 37.04           | 485,269,605.40          | 39.41           | -5.04              |                           |
| 合同负债           | 70,781,493.97           | 5.69            | 51,787,282.21           | 4.21            | 36.68              | 主要本期子公司江苏水力预收款增加          |
| 应付职工薪酬         | 16,968,504.83           | 1.36            | 21,106,776.35           | 1.71            | -19.61             |                           |
| 应交税费           | 6,665,915.65            | 0.54            | 18,828,371.64           | 1.53            | -64.60             | 主要是本期缴纳上期末已计提税费           |
| 其他应付款          | 63,860,866.87           | 5.14            | 66,791,940.32           | 5.42            | -4.39              |                           |
| 其他流动负债         | 14,693,821.72           | 1.18            | 25,928,186.71           | 2.11            | -43.33             | 主要是期初已背书未到期票据本期到期         |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>1,161,187,446.04</b> | <b>93.34</b>    | <b>1,147,322,519.35</b> | <b>93.17</b>    | <b>1.21</b>        |                           |
| 长期应付职工薪酬       | 76,223,605.61           | 6.13            | 76,425,853.45           | 6.21            | -0.26              |                           |

|                |                         |               |                         |               |              |  |
|----------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|--------------|--|
| 预计负债           | 2,000,000.00            | 0.16          | 2,000,000.00            | 0.16          | 0.00         |  |
| 递延收益           | 4,605,833.34            | 0.37          | 5,637,384.13            | 0.46          | -18.30       |  |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>82,829,438.95</b>    | <b>6.66</b>   | <b>84,063,237.58</b>    | <b>6.83</b>   | <b>-1.47</b> |  |
| <b>负债合计</b>    | <b>1,244,016,884.99</b> | <b>100.00</b> | <b>1,231,385,756.93</b> | <b>100.00</b> | <b>1.03</b>  |  |

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

| 项 目  | 期末数           | 受限制的原因 |
|------|---------------|--------|
| 货币资金 | 12,564,439.16 | 保证金    |
| 固定资产 | 14,749,216.18 | 抵押借款   |
| 无形资产 | 21,139,524.43 | 抵押借款   |
| 合 计  | 48,453,179.77 |        |

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四)投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

**(1).重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资公司名称      | 主要业务   | 标的是否主营业务 | 投资方式 | 投资金额       | 持股比例   | 是否并表 | 报表科目（如适用） | 资金来源 | 合作方（如适用） | 投资期限（如有） | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益（如有） | 本期损益影响       | 是否涉诉 | 披露日期（如有）  | 披露索引（如有）                          |
|--------------|--------|----------|------|------------|--------|------|-----------|------|----------|----------|---------------|----------|--------------|------|-----------|-----------------------------------|
| 西安航力科技有限责任公司 | 仪器仪表制造 | 是        | 增资   | 72,888,200 | 42.11% | 否    | 长期股权投资    | 自有资金 |          |          | 已完成工商登记变更。    |          | 2,884,842.39 | 否    | 2023-1-14 | 内容详见公司在上海证券交易所网站披露的临 2023-002 号公告 |
| 合计           | /      | /        | /    | 72,888,200 | /      | /    | /         | /    | /        | /        | /             |          | 2,884,842.39 | /    | /         | /                                 |

**(2).重大的非股权投资**

√适用 □不适用

2022 年 8 月 25 日，公司召开第七届董事会第二十一次会议审议通过了《关于子公司投资产业园（一期）建设项目的议案》。公司董事会同意宝鸡航天泵业通过自筹资金方式投资建设宝鸡航天动力产业园（一期）建设项目。内容详见公司于 2022 年 8 月 27 日上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)、《上海证券报》披露的临 2022-043 号公告。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司在建固定资产投资项目为宝鸡航天动力产业园（一期）建设项目，本报告期已完成投资 424 万元，累计完成投资 2374 万元，已完成施工单位招标。



### (3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

### 主要控股企业

单位：万元

| 公司名称           | 控股比例    | 业务性质                                | 行业    | 注册资<br>本  | 资产总<br>额  | 净资产       | 净利润     |
|----------------|---------|-------------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 宝鸡航天动力泵业有限公司   | 100.00% | 各种工业泵及机械设备的研发生产销售                   | 制造业   | 6,000.00  | 32,496.32 | 11,073.78 | 21.89   |
| 江苏航天动力机电有限公司   | 51.00%  | 高压交流异步电动机发电机                        | 制造业   | 10,000.00 | 32,648.72 | 11,523.85 | 203.61  |
| 西安航天泵业有限公司     | 100.00% | 特种泵产品、机电产品、仪器仪表等流体机械类产品的；泵站系统的设计、开发 | 制造业   | 18,914.59 | 36,492.30 | 19,275.28 | -351.58 |
| 江苏航天水力设备有限公司   | 100.00% | 从事特种泵阀、输油泵、工业泵等生产、设计和销售             | 制造业   | 21,219.75 | 52,478.50 | 31,940.18 | -388.63 |
| 陕西航天动力节能科技有限公司 | 100.00% | 节能项目的投资、安装、调试、工程承包等                 | 节能服务业 | 950.00    | 3,285.90  | 1,602.62  | 104.54  |

宝鸡航天动力泵业有限公司报告期内实现净利润 21.89 万元，归属于母公司净利润 21.89 万元。宝鸡航天动力泵业有限公司报告期内实现主营业务收入 4,214.71 万元，主营业务利润 961.15 万元。

江苏航天动力机电有限公司报告期内实现净利润 203.61 万元，归属于母公司净利润 103.84 万元。江苏航天动力机电有限公司报告期内实现主营业务收入 10,950.87 万元，主营业务利润 2,076.67 万元。

西安航天泵业有限公司报告期内实现净利润-351.58 万元，归属于母公司净利润-351.58 万元。西安航天泵业有限公司报告期内实现主营业务收入 3,061.34 万元，主营业务利润 531.75 万元。

江苏航天水力设备有限公司报告期内实现净利润-388.63 万元，归属于母公司净利润-388.63 万元。江苏航天水力设备有限公司报告期内实现主营业务收入 10,700.58 万元，主营业务利润 1,693.26 万元。

陕西航天动力节能科技有限公司报告期内实现净利润 104.54 万元，归属于母公司净利润 104.54 万元。陕西航天动力节能科技有限公司报告期内实现主营业务收入 605.19 万元，主营业务利润 225.60 万元。

#### 主要参股企业

单位：万元

| 公司名称             | 参股比例   | 业务性质                | 行业  | 注册资本      | 资产总额      | 净资产       | 净利润     |
|------------------|--------|---------------------|-----|-----------|-----------|-----------|---------|
| 西安航天华威化工生物工程有限公司 | 49%    | 从事压力容器及非标设备开发、生产和销售 | 制造业 | 18,060.78 | 98,331.17 | 69,593.60 | 543.56  |
| 西安航力科技有限责任公司     | 42.11% | 从事仪器仪表开发、生产及销售      | 制造业 | 8,735.95  | 19,544.25 | 16,372.91 | -615.16 |

西安航天华威化工生物工程有限公司报告期内实现主营业务收入 23,135.62 万元，主营业务利润 2,432.64 万元，实现净利润 543.56 万元。

西安航力科技有限责任公司报告期内实现主营业务收入 849.48 万元，主营业务利润-28.38 万元，实现净利润-615.16 万元。

#### (七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、其他披露事项

#### (一)可能面对的风险

适用 不适用

1.产品竞争力风险。公司经过多年的技术创新与市场开拓，积累了一定的市场竞争优势。但目前部分产品由于技术水平升级迭代缓慢，同时竞争对手快速发展，市场竞争优势减弱，对公司产业发展带来影响。对此，公司将紧盯行业前沿，及时关注市场需求变化，加大重点产品的技术与工艺改进，进一步做精做优产品质量，持续打造支撑公司主业未来发展的核心技术能力，为后续开拓增量市场提供有力支持。

2.人才竞争力风险。人才是支撑公司可持续发展的关键因素，也是塑造公司核心竞争力的关键因素。随着市场竞争日趋激烈，各企业对于成熟优秀人才的竞争也逐渐激烈，公司骨干人才存在一定的流失风险。对此，公司将进一步完善人才管理制度，优化薪酬分配机制，加大骨干人才激励，加强企业文化建设，稳定好支撑公司发展人才队伍，持续提升人才核心竞争力。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、 股东大会情况简介

| 会议届次              | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引                                                                  | 决议刊登的披露日期  | 会议决议                  |
|-------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|
| 航天动力 2022 年年度股东大会 | 2023-05-22 | 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 临 2023-014 号公告 | 2023-05-23 | 航天动力 2022 年年度股东大会决议公告 |

### 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

### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内,公司共召开 1 次股东大会,股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序符合有关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 金群  | 财务总监  | 离任   |
| 尹从军 | 财务总监  | 聘任   |

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2023 年 6 月 30 日,公司董事会收到财务总监金群先生的辞职报告,由于工作变动,金群先生申请辞去公司财务总监的职务。内容详见公司于 2023 年 7 月 1 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》披露的临 2023-018 号公告。

同日,公司召开第七届董事会第二十九次会议,审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》,经公司总经理提名,董事会提名委员会审核,同意聘任尹从军女士为公司财务总监,任期自董事会通过之日起至第七届董事会届满为止。内容详见公司于 2023 年 7 月 1 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》披露的临 2023-019 号公告。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增               | 否 |
|-----------------------|---|
| 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 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

报告期内，公司严格按 GB/T 24001/ISO 14001:2015 环境保护管理体系开展各

项环境保护管理工作，公司按照国家新版《环境保护法》的要求办理完成《排污许可证》变更登记工作，并按照自行检测方案完成厂区各项监测工作；按照陕西省固体废物管理信息系统进行填报相关内容，严格按照管理流程执行，规范化管理；公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，报告期内，没有违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司为了保证不污染水资源和土壤资源，将产生的工业废水进行收集，与有资质的危废物处置单位进行合作，及时、安全、规范的进行处置，保证所产生危废物及时有效处理。公司严格执行西安市高新区《西安市重污染天气应急预案》、《关于启动臭氧污染加严管控措施的通知》的相关要求，高度重视，及时响应，全力争取空气质量控制良好。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司整体运营一直秉承绿色环保、节能降耗的管理理念。加强对有机废气和二氧化碳排放量的监管力度，保证废气处理设备设施的正常运行；为践行“加快绿色生产，建立健全绿色低碳循环”发展经济体系，积极推进清洁能源使用，公司利用厂房、车棚屋面安装光伏发电系统，生产“绿色电能”，并建设配备了一定数量的新能源充电桩，用于员工的电动汽车充电，实现节约能源、减少污染排放。

## 二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司开展扶贫工作，采取航天智慧家园平台线上、线下两种渠道购买扶贫产品，共计 26.40 万元，助推消费扶贫，促进经济发展。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方         | 承诺内容                                                                                                                                                     | 承诺时间及期限             | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | IPO 发行前全体股东 | 1、本公司（本厂、本所）及本公司的全资子公司和控股公司目前没有从事与航天动力相同并构成竞争的产品和业务；2、本公司作为航天动力股东的事实改变之前，本公司及本公司的全资子公司和控股公司，将不从事与航天动力构成直接或间接竞争的业务。上述承诺为不可撤销承诺。                           | 2001年8月作出承诺，承诺长期有效。 | 否       | 是        | /                    | /               |
| 与再融资相关的承诺    | 解决同业竞争 | 控股股东        | 1、截止本承诺函出具日，本公司及本公司控制的其他企业与航天动力之间不存在实质性同业竞争；2、自本次配股完成之日起，本公司在作为航天动力的控股股东期间，本公司不会从事或投资与航天动力构成竞争的业务或活动；同时将促使本公司控制的其他企业不直接从事或投资与航天动力构成竞争的业务或活动。上述承诺为不可撤销承诺。 | 2009年8月作出承诺，承诺长期有效。 | 否       | 是        | /                    | /               |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用



#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报表进行了审计，并出具了中兴华审字（2023）011643 号带有强调事项段的无保留意见审计报告（内容详见公司于 2023 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关内容）。

本报告期内，公司于 2023 年 6 月 2 日收到中国证监会出具的《行政处罚和市场禁入事先告知书》（处罚字【2023】35 号），公司涉嫌信息披露违法违规案由中国证监会调查完毕并拟作出行政处罚（内容详见公司于 2023 年 6 月 3 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》披露的临 2023-016 号公告）。

根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定以及《行政处罚和市场禁入事先告知书》陈述的情况，公司判断本次涉及信息披露违法违规行为未触及《上海证券交易所股票上市规则》规定的强制退市情形。本次行政处罚最终以中国证监会出具的《行政处罚决定书》结论为准。

截至本定期报告披露日，公司生产经营正常。公司将针对本次行政处罚事项持续履行信息披露义务。董事会提醒广大投资者理性判断风险，谨慎从事投资。

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### （一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 报告期内：           |                      |                     |            |                                                                                                   |                |                                   |                                                                                                                                                                                                            |                                                                                           |                          |
|-----------------|----------------------|---------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 起诉<br>(申<br>请)方 | 应诉<br>(被<br>申<br>请)方 | 承担<br>连带<br>责任<br>方 | 诉讼仲<br>裁类型 | 诉讼(仲裁)基本<br>情况                                                                                    | 诉讼(仲裁)<br>涉及金额 | 诉讼(仲<br>裁)是否<br>形成预<br>计负债<br>及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况                                                                                                                                                                                                 | 诉讼(仲裁)审理结果及<br>影响                                                                         | 诉讼<br>(仲裁)<br>判决执<br>行情况 |
| 嫩江德馨水电开发有限公司    | 江苏航天力设备有限公司          |                     | 诉讼         | 江苏水力公司与嫩江德馨水电开发有限公司(以下简称“嫩江水电公司”)于2016年12月12日签订《黑龙江省嫩江县红石砬水电站工程机电设备采购合同文件》。2022年6月因最后一台发电机交货发生争议。 | 3,686.98       | 200                               | 2022年8月1日收到黑龙江省嫩江市人民法院传票。嫩江水电公司起诉,请求江苏水力公司交付货物并支付安装费、违约金、赔偿金等合计3686.98万元。法院开庭审理。审理中原告嫩江水电公司诉讼请求变更为仅要求给付违约金2627.90万元。2023年4月3日江苏水力公司收到一审判决,江苏水力公司于2023年4月提起上诉。二审法院黑龙江省黑河中院2023年6月8日开庭审理。截至报告日,二审法院尚未作出终审判决。 | 一审判决:2023年4月3日收到黑龙江省嫩江市人民法院民事判决书,判决江苏水力公司支付929.26万元违约损失。案件受理费原告承担9.63万元,被告江苏水力公司承担7.68万元。 | 暂无                       |
| 陕西中天建设          | 陕西航天动力高科             |                     | 诉讼         | 2017年10月,公司与陕西中天建设集团有限公司重庆分公司(以下简称                                                                | 622.43         |                                   | 2022年1月公司收到重庆市渝北区法院送达的诉讼材料,天创重庆分公司因公司未支付剩余工程款项起诉公司、重庆鲁能开                                                                                                                                                   | 一审判决:2022年9月30日收到重庆市渝北区人民法院民事判决书。判决公司需向原告支付234.20万                                        | 各方正在协商执行,至报告日,           |

|                     |                                      |  |  |                                                                      |  |  |                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                             |         |
|---------------------|--------------------------------------|--|--|----------------------------------------------------------------------|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 集团<br>有限公司<br>重庆分公司 | 股份<br>有限公司<br>重庆鲁能<br>开发(集团)<br>有限公司 |  |  | “天创重庆分公司”签订《鲁能泰山 7 号 F119-4、F123-1 地块二期消防工程安装合作协议》。双方就项目剩余工程款支付发生争议。 |  |  | 发(集团)有限公司(以下简称“鲁能公司”),请求判令公司支付工程款及质保金 622.43 万元、承担相应利息损失、诉讼费等;判令鲁能公司承担连带责任。案件经审理,2022 年 9 月公司收到重庆市渝北区人民法院一审民事判决书。2022 年 10 月公司、鲁能公司不服提起上诉。二审法院重庆市第一中级人民法院于 2023 年 4 月 17 日开庭审理。2023 年 5 月 15 日公司收到重庆市第一中级人民法院二审民事判决书。此判决为终审判决。 | 元工程款及相应利息。被告重庆鲁能开发(集团)有限公司在上述款项承担连带清偿责任。驳回原告其他诉讼请求。案件受理费原告承担 2.98 万元,公司承担 2.55 万元。二审判决:2023 年 5 月 15 日收到重庆市第一中级人民法院民事判决书。判决驳回上诉,维持原判。二审案件受理费公司承担 1.35 万元,重庆鲁能开发(集团)有限公司承担 1.35 万元。此判决为终审判决。 | 尚未执行完毕。 |
|---------------------|--------------------------------------|--|--|----------------------------------------------------------------------|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

√适用 □不适用

公司于 2022 年 8 月 12 日收到中国证监会对公司的《立案告知书》，因公司涉嫌信息披露违法违规，决定对公司立案调查（内容详见公司于 2022 年 8 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》披露的临 2022-038 号公告）。

公司于 2023 年 6 月 2 日收到中国证监会出具的《行政处罚和市场禁入事先告知书》，公司涉嫌信息披露违法违规案已由中国证监会调查完毕并拟对公司及有关责任人作出行政处罚，本次行政处罚最终以中国证监会出具的《行政处罚决定书》结论为准（内容详见公司于 2023 年 6 月 3 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》披露的临 2023-016 号公告）。

针对上述事项，公司将严格遵守有关法律法规的规定和要求，进一步提高规范运作意识、强化内部治理及信息披露管理，依法及时履行信息披露义务。

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 十、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

| 事项概述                                                                                                                                                                                                                            | 查询索引                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 公司于 2023 年 4 月 27 日召开的第七届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于预计公司 2023 年度日常经营关联交易金额的议案》，对 2023 年预计与关联方发生的关联交易金额进行了预计。2023 年度，公司实际控制人及其下属单位、四大股东及下属单位与本公司在报告期内发生的购买原材料、产品、商品、接受劳务；销售产品、商品、消防工程、提供劳务等日常关联交易的实际执行情况，详见本报告财务附注十二、关联方及关联交易之 5、关联交易情况。 | 内容详见公司于 2023 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》披露的临 2023-008 号公告。 |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

公司于 2023 年 1 月 12 日召开航天动力第七届董事会第二十七次会议，审议通过《关于以流体计量与通信业务相关资产向关联方增资暨关联交易的议案》，同意公司以流体计量与通信业务相关资产作价 7,288.82 万元向西安航力科技有限责任公司增资，该增资事项构成关联交易。内容详见公司于 2023 年 1 月 14 日、1 月 18 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》披露的临 2023-002、临 2023-003 号公告。

截至本报告期末，公司已与西安航力科技有限责任公司签署协议，已完成工商及产权变更及资产交割，该交易已实施完毕。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

##### 1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方          | 关联关系    | 每日最高存款限额   | 存款利率范围          | 期初余额      | 本期发生额      |            | 期末余额     |
|--------------|---------|------------|-----------------|-----------|------------|------------|----------|
|              |         |            |                 |           | 本期合计存入金额   | 本期合计取出金额   |          |
| 航天科技财务有限责任公司 | 同一最终控制人 | 100,000.00 | 0.4025%-1.7500% | 48,566.76 | 153,176.10 | 194,394.08 | 7,348.78 |
| 合计           | /       | /          | /               | 48,566.76 | 153,176.10 | 194,394.08 | 7,348.78 |

##### 2. 贷款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方          | 关联关系    | 贷款额度       | 贷款利率范围      | 期初余额   | 本期发生额    |          | 期末余额   |
|--------------|---------|------------|-------------|--------|----------|----------|--------|
|              |         |            |             |        | 本期合计贷款金额 | 本期合计还款金额 |        |
| 航天科技财务有限责任公司 | 同一最终控制人 | 额度在综合授信额度内 | 0.01%-3.85% | 33,500 | 30,650   | 25,350   | 38,800 |
| 合计           | /       | /          | /           | 33,500 | 30,650   | 25,350   | 38,800 |

##### 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方          | 关联关系    | 业务类型 | 总额        | 实际发生额     |
|--------------|---------|------|-----------|-----------|
| 航天科技财务有限责任公司 | 同一最终控制人 | 综合授信 | 60,000.00 | 32,385.66 |

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (七) 其他

适用 不适用

### 十一、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

##### (1) 托管情况

适用 不适用

##### (2) 承包情况

适用 不适用

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称            | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额     | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 租赁收益         | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|------------------|--------|--------------|------------|------------|--------------|----------|-----------|--------|------|
| 公司本级  | 西安恒生泰企业管理有限公司    | 在用     | 2,719,889.75 | 2023.01.01 | 2023.06.30 | 379,364.76   | 租赁合同     | 盘活公司固定资产  | 否      | 否    |
| 公司本级  | 西安航天远征流体控制股份有限公司 | 在用     | 5,202,108.44 | 2023.01.01 | 2023.06.30 | 1,773,888.91 | 租赁合同     | 盘活公司固定资产  | 是      | 是    |

#### 租赁情况说明

公司涉及关联方房屋租赁相关议案，已经公司第七届董事会第二十八次会议、公司 2022 年年度股东大会审议通过，内容详见公司于 2023 年 4 月 29 日、5 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》披露的临 2023-008 号公告、临 2023-014 号公告；其他租赁情况已经公司总经理办公会审议通过。

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |           |       |         |            |        |        |       |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|-----------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型      | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|                                    |             |      |      |               |       |       |           |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       |           |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       |           |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |      |      |               |       |       |           |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       |       | 24,800.00 |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       | 24,800.00 |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |           |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       | 24,800.00 |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       | 13.51     |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |           |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       |           |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 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金额（D） |             |      |      |               |       |       |           |       |         |            |        |        |       |          |      |



|                       |  |
|-----------------------|--|
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) |  |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)    |  |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明     |  |
| 担保情况说明                |  |

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 67,455 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0      |

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况        |            |             |           |                     |                |    |      |
|------------------|------------|-------------|-----------|---------------------|----------------|----|------|
| 股东名称<br>(全称)     | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押、标记或<br>冻结情况 |    | 股东性质 |
|                  |            |             |           |                     | 股份<br>状态       | 数量 |      |
| 西安航天科技工<br>业有限公司 | 0          | 183,663,392 | 28.78     | 0                   | 无              | 0  | 国有法人 |

| 西安航天发动机有限公司              | 0                                                                                        | 47,260,034 | 7.41 | 0       | 无           | 0 | 国有法人  |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|---------|-------------|---|-------|
| 陕西苍松机械有限公司               | 0                                                                                        | 30,005,378 | 4.70 | 0       | 无           | 0 | 国有法人  |
| 西安航天动力研究所                | 0                                                                                        | 18,511,800 | 2.90 | 0       | 无           | 0 | 国有法人  |
| 香港中央结算有限公司               | 6,791,456                                                                                | 7,236,717  | 1.13 | 0       | 无           | 0 | 其他    |
| 沈淳                       | 5,240,680                                                                                | 5,240,680  | 0.82 | 0       | 无           | 0 | 境内自然人 |
| 詹冰洁                      | 1,631,816                                                                                | 4,298,341  | 0.67 | 0       | 无           | 0 | 境内自然人 |
| 王安荣                      | 800                                                                                      | 4,256,950  | 0.67 | 0       | 无           | 0 | 境内自然人 |
| 张素芬                      | -300,000                                                                                 | 4,210,000  | 0.66 | 0       | 无           | 0 | 境内自然人 |
| 郑建刚                      | -27,000                                                                                  | 2,860,000  | 0.45 | 0       | 无           | 0 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况           |                                                                                          |            |      |         |             |   |       |
| 股东名称                     | 持有无限售条件流通股的数量                                                                            |            |      | 股份种类及数量 |             |   |       |
|                          |                                                                                          |            |      | 种类      | 数量          |   |       |
| 西安航天科技工业有限公司             | 183,663,392                                                                              |            |      | 人民币普通股  | 183,663,392 |   |       |
| 西安航天发动机有限公司              | 47,260,034                                                                               |            |      | 人民币普通股  | 47,260,034  |   |       |
| 陕西苍松机械有限公司               | 30,005,378                                                                               |            |      | 人民币普通股  | 30,005,378  |   |       |
| 西安航天动力研究所                | 18,511,800                                                                               |            |      | 人民币普通股  | 18,511,800  |   |       |
| 香港中央结算有限公司               | 7,236,717                                                                                |            |      | 人民币普通股  | 7,236,717   |   |       |
| 沈淳                       | 5,240,680                                                                                |            |      | 人民币普通股  | 5,240,680   |   |       |
| 詹冰洁                      | 4,298,341                                                                                |            |      | 人民币普通股  | 4,298,341   |   |       |
| 王安荣                      | 4,256,950                                                                                |            |      | 人民币普通股  | 4,256,950   |   |       |
| 张素芬                      | 4,210,000                                                                                |            |      | 人民币普通股  | 4,210,000   |   |       |
| 郑建刚                      | 2,860,000                                                                                |            |      | 人民币普通股  | 2,860,000   |   |       |
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 无                                                                                        |            |      |         |             |   |       |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 公司上述股东中：西安航天科技工业有限公司、西安航天发动机有限公司、陕西苍松机械有限公司、西安航天动力研究所隶属于中国航天科技集团有限公司，受中国航天科技集团有限公司管理和控制。 |            |      |         |             |   |       |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 无                                                                                        |            |      |         |             |   |       |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 无                                                                                        |            |      |         |             |   |       |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 陕西航天动力高科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2023 年 6 月 30 日  | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 364,697,863.48   | 502,992,050.33   |
| 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          |    | 12,615,420.93    | 25,850,212.22    |
| 应收账款          |    | 583,180,933.72   | 585,207,059.45   |
| 应收款项融资        |    | 40,401,601.48    | 43,788,656.54    |
| 预付款项          |    | 62,319,102.84    | 63,633,765.51    |
| 应收保费          |    |                  |                  |
| 应收分保账款        |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 20,034,878.66    | 15,430,924.21    |
| 其中：应收利息       |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 701,959,690.23   | 623,129,172.37   |
| 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        |    | 16,509,324.98    | 1,552,965.38     |
| 流动资产合计        |    | 1,801,718,816.32 | 1,861,584,806.01 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 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        |    | 420,566,901.65   | 347,605,681.81   |
| 其他权益工具投资      |    |                  |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动金融资产     |  |                  |                  |
| 投资性房地产        |  | 12,733,783.63    | 13,072,821.25    |
| 固定资产          |  | 702,970,698.03   | 736,779,597.35   |
| 在建工程          |  | 42,698,258.34    | 24,721,848.66    |
| 生产性生物资产       |  |                  |                  |
| 油气资产          |  |                  |                  |
| 使用权资产         |  |                  |                  |
| 无形资产          |  | 88,376,009.71    | 95,597,059.46    |
| 开发支出          |  | 4,729,006.53     | 4,729,006.53     |
| 商誉            |  |                  |                  |
| 长期待摊费用        |  | 5,464,231.82     | 6,837,704.71     |
| 递延所得税资产       |  | 56,462,727.97    | 56,451,192.20    |
| 其他非流动资产       |  |                  |                  |
| 非流动资产合计       |  | 1,334,001,617.68 | 1,285,794,911.97 |
| 资产总计          |  | 3,135,720,434.00 | 3,147,379,717.98 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  | 417,000,000.00   | 364,000,000.00   |
| 向中央银行借款       |  |                  |                  |
| 拆入资金          |  |                  |                  |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 衍生金融负债        |  |                  |                  |
| 应付票据          |  | 110,395,463.06   | 113,610,356.72   |
| 应付账款          |  | 460,821,379.94   | 485,269,605.40   |
| 预收款项          |  |                  |                  |
| 合同负债          |  | 70,781,493.97    | 51,787,282.21    |
| 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        |  | 16,968,504.83    | 21,106,776.35    |
| 应交税费          |  | 6,665,915.65     | 18,828,371.64    |
| 其他应付款         |  | 63,860,866.87    | 66,791,940.32    |
| 其中：应付利息       |  |                  |                  |
| 应付股利          |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |  |                  |                  |
| 应付分保账款        |  |                  |                  |
| 持有待售负债        |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                  |                  |
| 其他流动负债        |  | 14,693,821.72    | 25,928,186.71    |
| 流动负债合计        |  | 1,161,187,446.04 | 1,147,322,519.35 |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 保险合同准备金              |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  |                  |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  | 76,223,605.61    | 76,425,853.45    |
| 预计负债                 |  | 2,000,000.00     | 2,000,000.00     |
| 递延收益                 |  | 4,605,833.34     | 5,637,384.13     |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 82,829,438.95    | 84,063,237.58    |
| 负债合计                 |  | 1,244,016,884.99 | 1,231,385,756.93 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 638,206,348.00   | 638,206,348.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 1,211,283,571.56 | 1,211,283,571.56 |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  | -4,870,500.00    | -4,870,500.00    |
| 专项储备                 |  | 12,641,611.89    | 10,541,465.79    |
| 盈余公积                 |  | 47,166,045.35    | 47,166,045.35    |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | -69,190,372.74   | -41,522,812.27   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 1,835,236,704.06 | 1,860,804,118.43 |
| 少数股东权益               |  | 56,466,844.95    | 55,189,842.62    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,891,703,549.01 | 1,915,993,961.05 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 3,135,720,434.00 | 3,147,379,717.98 |

公司负责人：朱奇 主管会计工作负责人：尹从军 会计机构负责人：安敏娟

### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：陕西航天动力高科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2023年6月30日       | 2022年12月31日      |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 297,852,701.74   | 396,863,739.99   |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    | 11,260,512.13    | 10,267,819.18    |
| 应收账款          |    | 109,209,948.67   | 151,832,464.01   |
| 应收款项融资        |    | 32,602,728.10    | 28,999,336.27    |
| 预付款项          |    | 17,949,793.78    | 15,124,255.85    |
| 其他应收款         |    | 23,414,676.49    | 20,110,251.13    |
| 其中：应收利息       |    |                  |                  |
| 应收股利          |    | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     |
| 存货            |    | 203,354,959.23   | 178,761,735.29   |
| 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        |    | 12,159,210.51    | 404,617.69       |
| 流动资产合计        |    | 707,804,530.65   | 802,364,219.41   |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 债权投资          |    |                  |                  |
| 其他债权投资        |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    |                  |                  |
| 长期股权投资        |    | 1,040,750,390.62 | 967,789,170.78   |
| 其他权益工具投资      |    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |    |                  |                  |
| 投资性房地产        |    | 12,733,783.63    | 13,072,821.25    |
| 固定资产          |    | 427,808,616.78   | 452,679,838.55   |
| 在建工程          |    | 12,579,544.49    | 2,590,100.00     |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 使用权资产         |    |                  |                  |
| 无形资产          |    | 20,145,715.20    | 23,311,696.88    |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    | 3,306,885.97     | 3,996,324.18     |
| 递延所得税资产       |    | 38,909,878.58    | 38,909,878.58    |
| 其他非流动资产       |    |                  |                  |
| 非流动资产合计       |    | 1,556,234,815.27 | 1,502,349,830.22 |
| 资产总计          |    | 2,264,039,345.92 | 2,304,714,049.63 |
| <b>流动负债：</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          |    | 140,000,000.00   | 140,000,000.00   |



|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 衍生金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  | 31,040,304.34    | 27,998,141.33    |
| 应付账款                 |  | 198,565,589.36   | 220,469,684.95   |
| 预收款项                 |  |                  |                  |
| 合同负债                 |  | 8,712,938.38     | 8,438,508.97     |
| 应付职工薪酬               |  | 8,194,068.86     | 7,721,921.08     |
| 应交税费                 |  | 3,777,773.32     | 3,957,505.26     |
| 其他应付款                |  | 23,404,220.54    | 23,597,635.42    |
| 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               |  | 6,624,909.49     | 6,589,233.67     |
| 流动负债合计               |  | 420,319,804.29   | 438,772,630.68   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 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             |  | 76,223,605.61    | 76,425,853.45    |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 1,960,000.00     | 1,960,000.00     |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 78,183,605.61    | 78,385,853.45    |
| 负债合计                 |  | 498,503,409.90   | 517,158,484.13   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 638,206,348.00   | 638,206,348.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 1,263,308,178.37 | 1,263,308,178.37 |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  | -4,870,500.00    | -4,870,500.00    |
| 专项储备                 |  | 4,207,079.10     | 3,596,001.39     |
| 盈余公积                 |  | 47,166,045.35    | 47,166,045.35    |
| 未分配利润                |  | -182,481,214.80  | -159,850,507.61  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,765,535,936.02 | 1,787,555,565.50 |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益<br>(或股东权益) 总计 |  | 2,264,039,345.92 | 2,304,714,049.63 |
|------------------------|--|------------------|------------------|

公司负责人：朱奇 主管会计工作负责人：尹从军 会计机构负责人：安敏娟

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注 | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                       |    | 355,263,282.11 | 510,917,330.23 |
| 其中：营业收入                       |    | 355,263,282.11 | 510,917,330.23 |
| 利息收入                          |    |                |                |
| 已赚保费                          |    |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |    |                |                |
| 二、营业总成本                       |    | 387,362,799.94 | 545,522,440.88 |
| 其中：营业成本                       |    | 290,257,010.62 | 437,874,234.04 |
| 利息支出                          |    |                |                |
| 手续费及佣金支出                      |    |                |                |
| 退保金                           |    |                |                |
| 赔付支出净额                        |    |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                   |    |                |                |
| 保单红利支出                        |    |                |                |
| 分保费用                          |    |                |                |
| 税金及附加                         |    | 5,548,742.97   | 5,532,677.55   |
| 销售费用                          |    | 23,881,143.25  | 30,600,943.91  |
| 管理费用                          |    | 46,429,649.13  | 49,670,977.57  |
| 研发费用                          |    | 17,875,775.77  | 18,484,891.12  |
| 财务费用                          |    | 3,370,478.20   | 3,358,716.69   |
| 其中：利息费用                       |    | 5,238,659.70   | 5,287,540.69   |
| 利息收入                          |    | 2,343,488.06   | 2,858,363.11   |
| 加：其他收益                        |    | 1,387,970.19   | 5,977,565.73   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |    | 73,019.84      |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |    |                |                |

|                            |  |                |                |
|----------------------------|--|----------------|----------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |  |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）         |  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |  |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          |  | -364,404.68    | 12,650,924.27  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |  |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |  | 2,884,842.39   | 234,067.88     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          |  | -28,118,090.10 | -15,742,552.77 |
| 加：营业外收入                    |  | 1,362,342.51   | 294,480.37     |
| 减：营业外支出                    |  | 4,846.96       | 427,808.52     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |  | -26,760,594.55 | -15,875,880.92 |
| 减：所得税费用                    |  | -90,712.10     | 1,016,846.98   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |  | -26,669,882.45 | -16,892,727.90 |
| （一）按经营持续性分类                |  |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | -26,669,882.45 | -16,892,727.90 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  |                |                |
| （二）按所有权归属分类                |  |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |  | -27,667,560.47 | -21,748,245.68 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |  | 997,678.02     | 4,855,517.78   |
| 六、其他综合收益的税后净额              |  |                |                |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |  |                |                |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |  |                |                |
| （1）重新计量设定受益计划变动额           |  |                |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |                |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动          |  |                |                |

|                         |  |                |                |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |  |                |                |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益        |  |                |                |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |                |                |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |                |                |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |                |                |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |                |                |
| (5) 现金流量套期储备            |  |                |                |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |                |                |
| (7) 其他                  |  |                |                |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |                |                |
| 七、综合收益总额                |  | -26,669,882.45 | -16,892,727.90 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | -27,667,560.47 | -21,748,245.68 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 997,678.02     | 4,855,517.78   |
| 八、每股收益：                 |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | -0.043352      | -0.034077      |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | -0.043352      | -0.034077      |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：朱奇 主管会计工作负责人：尹从军 会计机构负责人：安敏娟

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注 | 2023 年半年度     | 2022 年半年度     |
|---------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入  |    | 66,792,793.68 | 76,838,689.01 |
| 减：营业成本  |    | 59,867,131.36 | 66,102,640.32 |
| 税金及附加   |    | 3,007,657.72  | 1,794,052.79  |
| 销售费用    |    | 3,096,274.82  | 7,105,122.11  |
| 管理费用    |    | 25,001,014.25 | 23,973,753.01 |
| 研发费用    |    | 2,683,584.04  | 2,434,130.92  |
| 财务费用    |    | -855,814.33   | -270,858.23   |
| 其中：利息费用 |    | 1,212,038.89  | 1,269,827.78  |

|                               |  |                |                |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 利息收入                          |  | 2,145,016.24   | 1,817,795.45   |
| 加：其他收益                        |  | 12,000.00      | 2,187,827.40   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               |  | 73,019.84      |                |
| 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）             |  | 293,166.16     | 267,071.06     |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）             |  |                |                |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）             |  | 2,884,842.39   |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             |  | -22,744,025.79 | -21,845,253.45 |
| 加：营业外收入                       |  | 113,318.60     | 49,192.54      |
| 减：营业外支出                       |  |                | 135,500.00     |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           |  | -22,630,707.19 | -21,931,560.91 |
| 减：所得税费用                       |  |                | -168,642.71    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）             |  | -22,630,707.19 | -21,762,918.20 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |  | -22,630,707.19 | -21,762,918.20 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |  |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |  |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |  |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |  |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |  |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |  |                |                |

|                      |  |                |                |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益   |  |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |  |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |  |                |                |
| 3.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             |  | -22,630,707.19 | -21,762,918.20 |
| 七、每股收益：              |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)      |  |                |                |
| (二) 稀释每股收益(元/股)      |  |                |                |

公司负责人：朱奇 主管会计工作负责人：尹从军 会计机构负责人：安敏娟

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2023年半年度       | 2022年半年度       |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 297,663,544.11 | 516,150,981.32 |
| 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               |    | 289,497.14     | 200,292.15     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 5,867,673.32   | 9,152,530.45   |
| 经营活动现金流入小计            |    | 303,820,714.57 | 525,503,803.92 |

|                           |  |                 |                |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 270,293,456.21  | 403,710,846.19 |
| 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                 |  |                 |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |  | 119,746,076.12  | 135,764,338.03 |
| 支付的各项税费                   |  | 27,625,604.27   | 18,824,351.46  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 33,185,493.43   | 25,335,088.17  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 450,850,630.03  | 583,634,623.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -147,029,915.46 | -58,130,819.93 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |  |                 | 77,163,810.45  |
| 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 |  |                 | 42,580.05      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                |  |                 | 77,206,390.50  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 25,502,035.07   | 15,556,155.80  |
| 投资支付的现金                   |  |                 |                |
| 质押贷款净增加额                  |  |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 16,614,426.22   |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 42,116,461.29   | 15,556,155.80  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -42,116,461.29  | 61,650,234.70  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                 | 90,000,000.00  |
| 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                 |  | 306,500,000.00  | 97,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                 | 10,000,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 306,500,000.00  | 197,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 253,500,000.00  | 127,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 3,904,536.99    | 3,701,308.22   |
| 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            |  |                 | 9,500,000.00   |

|                           |  |                 |                |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计                |  | 257,404,536.99  | 140,201,308.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 49,095,463.01   | 56,798,691.78  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                 |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -140,050,913.74 | 60,318,106.55  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 492,184,338.06  | 623,217,347.93 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 352,133,424.32  | 683,535,454.48 |

公司负责人：朱奇 主管会计工作负责人：尹从军 会计机构负责人：安敏娟

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年半年度       | 2022年半年度       |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 81,662,635.43  | 87,563,433.85  |
| 收到的税费返还                   |    | 282,713.37     | 193,909.15     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 4,227,147.57   | 4,261,094.37   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 86,172,496.37  | 92,018,437.37  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 73,228,310.11  | 81,610,401.84  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 63,612,270.05  | 50,120,437.94  |
| 支付的各项税费                   |    | 8,412,413.99   | 3,941,017.64   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 10,160,281.10  | 2,464,619.38   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 155,413,275.25 | 138,136,476.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -69,240,778.88 | -46,118,039.43 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                | 77,163,810.45  |
| 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 |    |                | 42,580.05      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    |                | 77,206,390.50  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 14,944,938.19  | 3,438,619.65   |
| 投资支付的现金                   |    |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 16,614,426.22  |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 31,559,364.41  | 3,438,619.65   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -31,559,364.41 | 73,767,770.85  |



| 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          |  | 140,000,000.00  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |  |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计         |  | 140,000,000.00  |                |
| 偿还债务支付的现金          |  | 140,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  | 7,038.89        | 64,827.78      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  |                 |                |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 140,007,038.89  | 20,064,827.78  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -7,038.89       | -20,064,827.78 |
| 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     |  | -100,807,182.18 | 7,584,903.64   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 392,053,798.13  | 334,083,916.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 291,246,615.95  | 341,668,820.50 |

公司负责人：朱奇 主管会计工作负责人：尹从军 会计机构负责人：安敏娟

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023 年半年度      |         |    |  |                  |           |               |               |               |                |                |    |                  | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|------------------|-----------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                  |           |               |               |               |                |                | 小计 |                  |               |                  |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具  |    |  | 资本公积             | 减：<br>库存股 | 其他综合<br>收益    | 专项储备          | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          |    | 其他               |               |                  |
| 优先<br>股               |                | 永续<br>债 | 其他 |  |                  |           |               |               |               |                |                |    |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 638,206,348.00 |         |    |  | 1,211,283,571.56 |           | -4,870,500.00 | 10,541,465.79 | 47,166,045.35 |                | -41,522,812.27 |    | 1,860,804,118.43 | 55,189,842.62 | 1,915,993,961.05 |
| 加：会计政策变更              |                |         |    |  |                  |           |               |               |               |                |                |    |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |         |    |  |                  |           |               |               |               |                |                |    |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |         |    |  |                  |           |               |               |               |                |                |    |                  |               |                  |
| 其他                    |                |         |    |  |                  |           |               |               |               |                |                |    |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 638,206,348.00 |         |    |  | 1,211,283,571.56 |           | -4,870,500.00 | 10,541,465.79 | 47,166,045.35 |                | -41,522,812.27 |    | 1,860,804,118.43 | 55,189,842.62 | 1,915,993,961.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |         |    |  |                  |           |               | 2,100,146.10  |               |                | -27,667,560.47 |    | -25,567,414.37   | 1,277,002.33  | -24,290,412.04   |
| （一）综合收益总额             |                |         |    |  |                  |           |               |               |               |                | -27,667,560.47 |    | -27,667,560.47   | 997,678.02    | -26,669,882.45   |
| （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. 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            |                |  |  |  |                  |               |               | 2,100,146.10  |  |                |  |                  | 2,100,146.10  | 279,324.31       | 2,379,470.41 |  |  |  |  |  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |               |               | 3,412,783.45  |  |                |  |                  | 3,412,783.45  | 390,604.28       | 3,803,387.73 |  |  |  |  |  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |               |               | 1,312,637.35  |  |                |  |                  | 1,312,637.35  | 111,279.97       | 1,423,917.32 |  |  |  |  |  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |               |               |               |  |                |  |                  |               |                  |              |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额           | 638,206,348.00 |  |  |  | 1,211,283,571.56 | -4,870,500.00 | 12,641,611.89 | 47,166,045.35 |  | -69,190,372.74 |  | 1,835,236,704.06 | 56,466,844.95 | 1,891,703,549.01 |              |  |  |  |  |  |

| 项目       | 2022 年半年度      |        |    |  |                  |       |               |              |               |        |              |    |                  |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |  |  |  |  |
|----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|--------------|---------------|--------|--------------|----|------------------|----------------|------------------|---------|--|--|--|--|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |               |              |               |        |              |    | 小计               |                |                  |         |  |  |  |  |
|          | 实收资本(或股本)      | 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 | 638,206,348.00 |        |    |  | 1,191,677,727.45 |       | -4,870,500.00 | 8,956,920.49 | 47,166,045.35 |        | 8,739,216.19 |    | 1,889,875,757.48 | 274,394,402.84 | 2,164,270,160.32 |         |  |  |  |  |

|                       |                |  |  |                  |               |              |               |  |                |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|---------------|--------------|---------------|--|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 加：会计政策变更              |                |  |  |                  |               |              |               |  |                |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |                  |               |              |               |  |                |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |                  |               |              |               |  |                |                  |                |                  |
| 其他                    |                |  |  |                  |               |              |               |  |                |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 638,206,348.00 |  |  | 1,191,677,727.45 | -4,870,500.00 | 8,956,920.49 | 47,166,045.35 |  | 8,739,216.19   | 1,889,875,757.48 | 274,394,402.84 | 2,164,270,160.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |  |  | -4,165,316.77    |               | 2,381,488.57 |               |  | -21,748,245.68 | -23,532,073.88   | 101,461,717.93 | 77,929,644.05    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  | -4,165,316.77    |               |              |               |  | -21,748,245.68 | -25,913,562.45   | 100,857,434.52 | 74,943,872.07    |
| （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. 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        |                |  |  |  |                  | 2,381,488.57  |               |               |  | 2,381,488.57   | 604,283.41       |                | 2,985,771.98     |  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                  | 2,695,833.97  |               |               |  | 2,695,833.97   | 676,671.28       |                | 3,372,505.25     |  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                  | 314,345.40    |               |               |  | 314,345.40     | 72,387.87        |                | 386,733.27       |  |
| (六) 其他          |                |  |  |  |                  |               |               |               |  |                |                  |                |                  |  |
| 四、本期期末余额        | 638,206,348.00 |  |  |  | 1,187,512,410.68 | -4,870,500.00 | 11,338,409.06 | 47,166,045.35 |  | -13,009,029.49 | 1,866,343,683.59 | 375,856,120.77 | 2,242,199,804.37 |  |

公司负责人：朱奇 主管会计工作负责人：尹从军 会计机构负责人：安敏娟

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023 年半年度      |        |     |    |                  |       |               |              |               |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|--------------|---------------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备         | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |               |              |               |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 638,206,348.00 |        |     |    | 1,263,308,178.37 |       | -4,870,500.00 | 3,596,001.39 | 47,166,045.35 | -159,850,507.61 | 1,787,555,565.50 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |               |              |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |               |              |               |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |               |              |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 638,206,348.00 |        |     |    | 1,263,308,178.37 |       | -4,870,500.00 | 3,596,001.39 | 47,166,045.35 | -159,850,507.61 | 1,787,555,565.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                  |       |               | 611,077.71   |               | -22,630,707.19  | -22,019,629.48   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                  |       |               |              |               | -22,630,707.19  | -22,630,707.19   |
| (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           |                |  |  |  |                  |  | 611,077.71    |              |               | 611,077.71      |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  | 755,613.00    |              |               | 755,613.00      |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  | 144,535.29    |              |               | 144,535.29      |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |  |               |              |               |                 |                  |
| 四、本期期末余额           | 638,206,348.00 |  |  |  | 1,263,308,178.37 |  | -4,870,500.00 | 4,207,079.10 | 47,166,045.35 | -182,481,214.80 | 1,765,535,936.02 |

| 项目 | 2022 年半年度 |        |      |  |        |      |      |       |         |
|----|-----------|--------|------|--|--------|------|------|-------|---------|
|    |           | 其他权益工具 | 资本公积 |  | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |

|                       | 实收资本 (或股本)     | 优先股 | 永续债 | 其他 |                  | 减：库存股 |               |              |               |                 |                  |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|------------------|-------|---------------|--------------|---------------|-----------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 638,206,348.00 |     |     |    | 1,243,702,334.26 |       | -4,870,500.00 | 3,561,101.01 | 47,166,045.35 | -185,391,117.18 | 1,742,374,211.44 |
| 加：会计政策变更              |                |     |     |    |                  |       |               |              |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |     |     |    |                  |       |               |              |               |                 |                  |
| 其他                    |                |     |     |    |                  |       |               |              |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 638,206,348.00 |     |     |    | 1,243,702,334.26 |       | -4,870,500.00 | 3,561,101.01 | 47,166,045.35 | -185,391,117.18 | 1,742,374,211.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |     |     |    |                  |       |               | 758,912.29   |               | -21,762,918.21  | -21,004,005.93   |
| （一）综合收益总额             |                |     |     |    |                  |       |               |              |               | -21,762,918.21  | -21,762,918.21   |
| （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            |                |  |  |  |                  |  | 758,912.29    |              |               |                 | 758,912.29       |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  | 763,603.12    |              |               |                 | 763,603.12       |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  | 4,690.83      |              |               |                 | 4,690.83         |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |  |               |              |               |                 |                  |
| 四、本期期末余额           | 638,206,348.00 |  |  |  | 1,243,702,334.26 |  | -4,870,500.00 | 4,320,013.30 | 47,166,045.35 | -207,154,035.39 | 1,721,370,205.52 |

公司负责人：朱奇 主管会计工作负责人：尹从军 会计机构负责人：安敏娟



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

陕西航天动力高科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是 1999 年 12 月 1 日经陕西省人民政府陕政函字（1999）256 号文批准，由西安航天科技工业公司（后更名为西安航天科技工业有限公司）为主发起人，联合陕西动力机械设计研究所、陕西红光机械厂（后更名为西安航天发动机有限公司）、陕西苍松机械厂（后更名为陕西苍松机械有限公司）、西安航天科技工业公司工会共同发起设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国陕西省西安市。

公司于 1999 年 12 月 24 日在陕西省工商行政管理局登记注册，统一社会信用代码：91610000713592579L。

资产负债日，本公司法定代表人：朱奇。

本公司总部位于陕西省西安市锦业路 78 号。本公司及子公司（统称“集团”或“本公司”）主要从事以航天流体技术为核心，在流体机械相关领域从事泵及泵系统产品、液力传动产品、流体计量产品和电机及配套系统产品的开发、生产和销售。本公司主要生产泵及泵系统产品、液力传动产品、流体计量产品和电机产品，属机械行业。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]24 号文核准，公司于 2003 年 3 月 24 日向二级市场投资者定价配售发行人民币普通股 6500 万股，发行后的股本为人民币 18,500 万元。公司股票于 2003 年 4 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易。公司于 2006 年 5 月 12 日公布实施了股权分置改革方案，由非流通股股东向股权分置改革实施方案股权登记日在册的流通股股东每持有 10 股支付 2.9 股股票以换取其非流通股份的流通权。

2010 年 7 月，根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可（2010）885 号《关于核准陕西航天动力高科技股份有限公司配股的批复》，公司以 2010 年 7 月 13 日收市后公司股本总数 185,000,000 股为基数，按每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售，共计配股数量 55,500,000 股普通股(A 股)，配股价格为 10.45 元/股。公司实际配售 54,683,174.00 股，配股完成后，公司增加注册资本人民币 54,683,174.00 元，变更后的注册资本为人民币 239,683,174.00 元。

2013 年 3 月，根据公司 2011 年第四届董事会第七次会议、2011 年第二次临时股东大会审议以及中国证券监督管理委员会证监许可（2012）1268 号《关于核准陕西航天动力高科技股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司向机构投资者及其他符合法律法规规定的投资者非公开发行合计不超过 80,000,000.00 股人民币普通股。公司实际发行 79,420,000.00 股，发行完成后，公司增加注册资本人民币 79,420,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 319,103,174.00 元。

2014 年 4 月，根据公司 2013 年度股东大会审议通过，公司以 2013 年 12 月 31 日公司股本总数 319,103,174 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，总计转增 319,103,174

股，转增后公司增加注册资本人民币 319,103,174.00 元，变更后的注册资本为人民币 638,206,348.00 元。

本公司的母公司为西安航天科技工业有限公司。

本公司的最终控制人为中国航天科技集团有限公司。

## 2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为：航天技术流体机械系列液力变矩器、泵、阀、水轮机、汽轮机及成套装置、液压元件、液压系统，计量器具、智能仪器仪表、物联网通信、自动化控制设备、高低压配电设备等机电产品的研究、设计、生产、试验、销售；通讯设备、计算机的研制开发、生产、销售；一体化节能业务（包含循环水整体节能，余热余压利用等）的方案设计、施工及咨询，合同能源管理；技术咨询、技术服务；环境工程、环保工程、市政工程总承包；消防设施工程施工、安装、维保；机电安装工程施工、电子与智能化工程施工；空调制冷成套设备安装；暖通设备安装；承接境外与出口自产设备相关的工程和境内国际招标工程，以及上述所需的设备、材料的出口，对外派遣实施上述所需的劳务人员；一般货物、技术的进出口；进料加工和“三来一补”业务；建筑材料、冶金原料、环保设备、车辆的代理销售，一般货物贸易。（国家有专项规定的经审批后方可经营）

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

本公司本报告期纳入合并范围的子公司共5户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

本年度纳入合并范围的主要子公司名称：

| 公司简称   |   | 公司全称           |
|--------|---|----------------|
| 宝鸡航天泵业 | 指 | 宝鸡航天动力泵业有限公司   |
| 陕西航天节能 | 指 | 陕西航天动力节能科技有限公司 |
| 江苏航天机电 | 指 | 江苏航天动力机电有限公司   |
| 西安航天泵业 | 指 | 西安航天泵业有限公司     |
| 江苏航天水力 | 指 | 江苏航天水力设备有限公司   |

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定编制。

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

## 2. 持续经营

适用  不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 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：

适用  不适用

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 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2023 年半年度的合并及母公司经营成果和股东权益变动及现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

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

### 3. 营业周期

适用  不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

编制合并财务报表时合并范围包括本公司及全部子公司。子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本公司为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本公司的角度对该交易予以调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产

生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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。

#### ①摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融



负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②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；
- ③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，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征为账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

#### (5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (6) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目    | 确定组合的依据                     |
|--------|-----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行               |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同 |

##### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当未来 12 个月或整个存续期内预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于未来 12 个月或整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目   | 确定组合的依据              |
|------|----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |

##### ③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目  | 确定组合的依据                |
|------|------------------------|
| 账龄组合 | 本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。 |

④本公司采用账龄组合计提预计信用损失情况如下

| 账龄                | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 0-2          | 0-2           |
| 1 至 2 年           | 5-10         | 5-10          |
| 2 至 3 年           | 10-30        | 10-30         |
| 3 至 4 年           | 30-60        | 30-60         |
| 4 至 5 年           | 50-60        | 50-60         |
| 5 年以上             | 100          | 100           |

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

其相关会计政策详见五、重要会计政策及会计估计 10 “金融工具”。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、周转材料（包装物和低值易耗品）、委托加工物资等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、周转材料（包装物和低值易耗品）、委托加工物资等。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货主要分为材料（包括原材料、委托加工物资、周转材料）、库存商品、自制半成品及在产品。其中：对于库存商品、直接用于出售的材料等，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料和自制半成品及在产品，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见五、重要会计政策及会计估计 10 “金融工具”。

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当



期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧

失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、重要会计政策及会计估计 30 “长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的

账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限<br>(年) | 残值率 | 年折旧率        |
|--------|-------|-------------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 40-50       | 3-4 | 2.43-1.94   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 8-25        | 3-4 | 9.70-6.40   |
| 运输工具   | 年限平均法 | 9-12        | 3-4 | 10.67—8.08  |
| 电气设备   | 年限平均法 | 8           | 3-4 | 12.13       |
| 通用仪器仪表 | 年限平均法 | 8-12        | 3-4 | 12.00—8.08  |
| 量具器具   | 年限平均法 | 8-14        | 3-4 | 12.00—6.93  |
| 图文设备   | 年限平均法 | 8           | 3-4 | 12.00—12.13 |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5           | 3-4 | 19.20—19.40 |
| 其他     | 年限平均法 | 8-10        | 3-4 | 12.00—9.70  |

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、重要会计政策及会计估计 30 “长期资产减值”。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、重要会计政策及会计估计 30 “长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段和开发阶段的划分标准：研究阶段是指公司为获取新的技术、产品、知识等而进行的有针对性、有独创性、有计划的调查过程；开发阶段是指在公司进行商业性生产或使用前，将研究阶段形成的成果或其他知识应用于公司某项产品或技术，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产均利用或依托公司已有技术优势，从而技术上完成该无形资产具有可行性；
- ②开发项目均有明确的使用目的和方向，最终使其用于自身产品上或直接用以新产品出售；
- ③无形资产产生经济利益的方式主要为：用以改善公司已有产品的质量和性能或直接生产新产品直接销售；
- ④无形资产的开发均利用或依托公司已有的技术优势，并且在立项时已充分做好财务预算，最终成果是用于自身产品中；
- ⑤开发项目立项时均对各项目单独核算，保证每个项目开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

### 31. 长期待摊费用

√适用  不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用  不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并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

√适用  不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司主要存在如下离职后福利：

##### ①基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## ② 设定受益计划

本公司还向其部分原航天身份员工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，包括补充养老金和退休后医疗福利，该类补充退休福利属于设定受益计划。资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 34. 租赁负债

适用  不适用

## 35. 预计负债

√适用  不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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



## 36. 股份支付

适用 不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### (1) 收入确认的一般原则

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额。本公司根据合同条款确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。合同中存在重大融资成分的，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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。

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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

(2) 收入确认的具体原则

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确认收入。①商品收入确认：公司将产品发运给客户，并经客户验收后确认销售收入；②劳务收入确认：提供的劳务服务或加工服务已经完成，并将劳务成果或加工产品交付客户，经客户验收后确认收入。

(2). 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

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。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。

### 40. 政府补助

适用 不适用

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、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，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 42. 租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### （1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋。

##### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。。

#### (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 42. 租赁

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用  不适用

## 45. 其他

适用  不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据                                               | 税率        |
|---------|----------------------------------------------------|-----------|
| 增值税     | 应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 13%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。                                  | 7%        |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。                               | 15%、25%   |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。                                  | 3%        |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称         | 所得税税率 (%) |
|----------------|-----------|
| 宝鸡航天动力泵业有限公司   | 15%       |
| 陕西航天动力节能科技有限公司 | 25%       |
| 江苏航天动力机电有限公司   | 15%       |
| 西安航天泵业有限公司     | 15%       |
| 江苏航天水力设备有限公司   | 15%       |

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2008 年 11 月发布的《关于公示陕西省 2008 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（陕高企认（2008）03 号文件），公司本部被认定为高新技术企业，并于 2020 年 12 月 1 日通过陕西省政府相关部门组织的高新技术企业复审，继续取得高新技术企业资格，2023 年享受 15% 的优惠所得税率。

子公司宝鸡航天泵业根据陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2008 年 11 月发布的《关于公示陕西省 2008 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（陕高企认（2008）03 号文件），被认定为高新技术企业。2020 年 12 月 1 日通过陕西省政府相关部门组织的高新技术企业复审，继续取得高新技术企业资格，2023 年继续享受 15% 的优惠所得税率。

子公司江苏航天机电根据靖江市高新技术企业推荐管理工作协调小组 2021 年 11 月 3 日，通过江苏省高新技术企业认定审核，取得高新技术企业证书，编号 GR202132002489，享受 15% 的优惠所得税率，有效期三年。

子公司江苏航天水力根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组 2021 年 11 月，通过江苏省高新技术企业认定审核，取得高新技术企业证书，编号 GR202132002489，享受 15% 的优惠所得税率，有效期三年。

子公司西安航天泵业根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《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）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税。财政部公告2020年第23号公告，延续西部大开发企业所得税政策，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，西安航天泵业2023年度按15%税率征收企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 52,430.05      | 67,466.17      |
| 银行存款          | 352,080,994.27 | 492,116,871.89 |
| 其他货币资金        | 12,564,439.16  | 10,807,712.27  |
| 合计            | 364,697,863.48 | 502,992,050.33 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |
| 存放财务公司存款      | 73,487,809.24  | 485,667,616.22 |

其他说明：

注：因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项明细如下：

| 项目        | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 7,095,733.16  | 7,749,734.27  |
| 保函保证金     | 5,468,706.00  | 3,057,978.00  |
| 诉讼冻结资金    |               |               |
| 合计        | 12,564,439.16 | 10,807,712.27 |

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用



#### 4、应收票据

##### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 |               |               |
| 商业承兑票据 | 12,615,420.93 | 25,850,212.22 |
| 合计     | 12,615,420.93 | 25,850,212.22 |

##### (2). 期末公司已质押的应收票据

□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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |          |              |
| 商业承兑票据 |          | 5,492,227.50 |
| 合计     |          | 5,492,227.50 |

##### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

##### (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |            |          |               | 期初余额          |        |            |          |               |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 其中：       |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 12,872,878.50 | 100.00 | 257,457.57 | 2.00     | 12,615,420.93 | 26,371,959.41 | 100.00 | 521,747.19 | 2.00     | 25,850,212.22 |
| 其中：       |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 银行承兑汇票    |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 商业承兑汇票    | 12,872,878.50 | 100.00 | 257,457.57 | 2.00     | 12,615,420.93 | 26,371,959.41 | 100.00 | 521,747.19 | 2.00     | 25,850,212.22 |

|    |               |        |            |      |               |               |        |            |      |               |
|----|---------------|--------|------------|------|---------------|---------------|--------|------------|------|---------------|
| 合计 | 12,872,878.50 | 100.00 | 257,457.57 | 2.00 | 12,615,420.93 | 26,371,959.41 | 100.00 | 521,747.19 | 2.00 | 25,850,212.22 |
|----|---------------|--------|------------|------|---------------|---------------|--------|------------|------|---------------|

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

| 名称     | 期末余额          |            |          |
|--------|---------------|------------|----------|
|        | 应收票据          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 12,872,878.50 | 257,457.57 | 2.00     |
| 合计     | 12,872,878.50 | 257,457.57 | 2.00     |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额      |       |       |            | 期末余额       |
|------|------------|-------------|-------|-------|------------|------------|
|      |            | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动       |            |
| 账龄组合 | 521,747.19 | -199,078.22 |       |       | -65,211.40 | 257,457.57 |
| 合计   | 521,747.19 | -199,078.22 |       |       | -65,211.40 | 257,457.57 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

本期其他减少为公司本级流体计量业务剥离影响。

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 458,413,286.52 |
| 1 年以内小计    | 458,413,286.52 |
| 1 至 2 年    | 77,619,429.06  |
| 2 至 3 年    | 125,289,506.99 |
| 3 至 4 年    | 29,917,804.13  |
| 4 至 5 年    | 30,043,067.13  |
| 5 年以上      | 48,565,947.07  |
| 合计         | 769,849,040.90 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |                |          |                | 期初余额           |        |                |          |                |
|-----------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 94,201,425.00  | 12.24  | 94,201,425.00  | 100.00   | 0              | 94,201,425.00  | 12.14  | 94,201,425.00  | 100.00   | 0              |
| 其中：       |                |        |                |          |                |                |        |                |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 675,647,615.90 | 87.76  | 92,466,682.18  | 13.69    | 583,180,933.72 | 681,533,354.34 | 87.86  | 96,326,294.89  | 14.13    | 585,207,059.45 |
| 其中：       |                |        |                |          |                |                |        |                |          |                |
| 账龄组合      | 675,647,615.90 | 87.76  | 92,466,682.18  | 13.69    | 583,180,933.72 | 681,533,354.34 | 87.86  | 96,326,294.89  | 14.13    | 585,207,059.45 |
| 合计        | 769,849,040.90 | /      | 186,668,107.18 | /        | 583,180,933.72 | 775,734,779.34 | /      | 190,527,719.89 | /        | 585,207,059.45 |

按单项计提坏账准备:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称             | 期末余额          |               |          |      |
|----------------|---------------|---------------|----------|------|
|                | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 重庆恒讯联供应链管理有限公司 | 73,086,900.00 | 73,086,900.00 | 100.00   | 收回困难 |
| 宜昌联成机械制造有限公司   | 15,874,560.00 | 15,874,560.00 | 100.00   | 收回困难 |
| 江阴美森电气有限公司     | 2,655,000.00  | 2,655,000.00  | 100.00   | 收回困难 |
| 内蒙古众恒型材有限公司    | 2,042,000.00  | 2,042,000.00  | 100.00   | 收回困难 |
| 北京京政投资有限公司     | 542,965.00    | 542,965.00    | 100.00   | 收回困难 |
| 合计             | 94,201,425.00 | 94,201,425.00 | 100.00   | /    |

按单项计提坏账准备的说明:

适用  不适用

按组合计提坏账准备:

适用  不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称                | 期末余额           |               |          |
|-------------------|----------------|---------------|----------|
|                   | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 458,413,286.52 | 6,303,606.29  | 1.38     |
| 1 至 2 年           | 77,619,429.06  | 6,427,407.07  | 8.28     |
| 2 至 3 年           | 52,202,606.99  | 15,286,701.14 | 29.28    |
| 3 至 4 年           | 29,917,804.13  | 14,038,732.01 | 46.92    |
| 4 至 5 年           | 14,168,507.13  | 7,084,253.60  | 50.00    |
| 5 年以上             | 43,325,982.07  | 43,325,982.07 | 100.00   |
| 合计                | 675,647,615.90 | 92,466,682.18 | 13.69    |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额      |       |       |               | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|-------|-------|---------------|----------------|
|      |                | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动          |                |
| 应收账款 | 190,527,719.89 | -299,686.10 |       |       | -3,559,926.61 | 186,668,107.18 |

|    |                |             |  |  |               |                |
|----|----------------|-------------|--|--|---------------|----------------|
| 合计 | 190,527,719.89 | -299,686.10 |  |  | -3,559,926.61 | 186,668,107.18 |
|----|----------------|-------------|--|--|---------------|----------------|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|--------------------|---------------|
| 第一名  | 73,086,900.00  | 9.49               | 73,086,900.00 |
| 第二名  | 28,771,346.33  | 3.74               | 575,426.93    |
| 第三名  | 18,490,000.00  | 2.40               | 369,800.00    |
| 第四名  | 15,874,560.00  | 2.06               | 15,874,560.00 |
| 第五名  | 14,627,397.60  | 1.90               |               |
| 合计   | 150,850,203.93 | 19.59              | 89,906,686.93 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 40,401,601.48 | 43,788,656.54 |
| 合计   | 40,401,601.48 | 43,788,656.54 |

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

应收款项融资本期余额增减变动情况主要系企业银行承兑汇票账面余额变动导致，银行承兑汇票剩余期限较短，故其账面余额与公允价值相近。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 52,251,151.62 | 83.84  | 47,057,395.53 | 73.95  |
| 1 至 2 年 | 4,289,004.41  | 6.88   | 8,633,297.01  | 13.57  |
| 2 至 3 年 | 2,340,468.37  | 3.76   | 3,810,324.19  | 5.99   |
| 3 年以上   | 3,438,478.44  | 5.52   | 4,132,748.78  | 6.49   |
| 合计      | 62,319,102.84 | 100.00 | 63,633,765.51 | 100.00 |

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：

主要原因为合同尚未履行完毕。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名  | 4,838,200.00  | 7.76               |
| 第二名  | 2,880,770.72  | 4.62               |
| 第三名  | 2,267,599.25  | 3.64               |
| 第四名  | 2,180,000.00  | 3.50               |
| 第五名  | 1,509,118.00  | 2.42               |
| 合计   | 13,675,687.97 | 21.94              |

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 20,034,878.66 | 15,430,924.21 |
| 合计    | 20,034,878.66 | 15,430,924.21 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内      | 13,527,547.52 |
| 1 年以内小计    | 13,527,547.52 |
| 1 至 2 年    | 4,299,118.82  |



|         |               |
|---------|---------------|
| 2 至 3 年 | 1,144,282.46  |
| 3 至 4 年 | 3,601,997.24  |
| 4 至 5 年 | 355,312.61    |
| 5 年以上   | 3,836,699.26  |
| 合计      | 26,764,957.91 |

### (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 备用金   | 7,614,152.99  | 7,447,970.11  |
| 保证金   | 8,247,075.04  | 6,686,308.74  |
| 单位往来款 | 10,903,729.88 | 7,300,325.38  |
| 合计    | 26,764,957.91 | 21,434,604.23 |

### (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2023年1月1日余额    | 6,003,680.02 |                      |                      | 6,003,680.02 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 863,169.00   |                      |                      | 863,169.00   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           | -136,769.77  |                      |                      | -136,769.77  |
| 2023年6月30日余额   | 6,730,079.25 |                      |                      | 6,730,079.25 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |             | 期末余额         |
|-------|--------------|------------|-------|-------|-------------|--------------|
|       |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动        |              |
| 其他应收款 | 6,003,680.02 | 863,169.00 |       |       | -136,769.77 | 6,730,079.25 |
| 合计    | 6,003,680.02 | 863,169.00 |       |       | -136,769.77 | 6,730,079.25 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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     |
|------|-------|--------------|-------|---------------------|--------------|
| 第一名  | 单位往来款 | 2,482,462.62 | 1-5 年 | 9.28                | 1,458,583.90 |
| 第二名  | 保证金   | 1,537,500.00 | 1 年内  | 5.74                | 30,750.00    |
| 第三名  | 保证金   | 800,000.00   | 1 年内  | 2.99                | 16,000.00    |
| 第四名  | 单位往来款 | 694,839.60   | 3-4 年 | 2.60                | 347,419.80   |
| 第五名  | 保证金   | 690,000.00   | 5 年以上 | 2.58                | 690,000.00   |
| 合计   | /     | 6,204,802.22 | /     | 23.18               | 2,542,753.70 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                               |                |
|---------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|----------------|
|         | 账面余额           | 存货跌价准备<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准<br>备/合同履约<br>成本减值准<br>备 | 账面价值           |
| 原材料     | 82,422,013.41  | 1,918,681.24              | 80,503,332.17  | 79,595,205.16  | 1,918,681.24                  | 77,676,523.92  |
| 在产品     | 504,835,484.96 | 66,132,194.22             | 438,703,290.74 | 464,369,786.19 | 76,877,881.06                 | 387,491,905.13 |
| 库存商品    | 189,312,077.66 | 14,080,054.60             | 175,232,023.06 | 166,779,331.02 | 15,657,882.36                 | 151,121,448.66 |
| 周转材料    | 5,774,079.20   | 107,510.08                | 5,666,569.12   | 5,098,969.62   | 107,510.08                    | 4,991,459.54   |
| 消耗性生物资产 |                |                           |                |                |                               |                |
| 合同履约成本  |                |                           |                |                |                               |                |
| 委托加工物资  | 1,854,475.14   |                           | 1,854,475.14   | 1,847,835.12   |                               | 1,847,835.12   |
| 合计      | 784,198,130.37 | 82,238,440.14             | 701,959,690.23 | 717,691,127.11 | 94,561,954.74                 | 623,129,172.37 |

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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<br>销 | 其他            |               |
| 原材料         | 1,918,681.24  |        |    |           |               | 1,918,681.24  |
| 在产品         | 76,877,881.06 |        |    |           | 10,745,686.84 | 66,132,194.22 |
| 库存商品        | 15,657,882.36 |        |    |           | 1,577,827.76  | 14,080,054.60 |
| 周转材料        | 107,510.08    |        |    |           |               | 107,510.08    |
| 消耗性生<br>物资产 |               |        |    |           |               |               |
| 合同履约<br>成本  |               |        |    |           |               |               |
| 合计          | 94,561,954.74 |        |    |           | 12,323,514.60 | 82,238,440.14 |

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

### (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 合同取得成本  |               |              |
| 应收退货成本  |               |              |
| 待抵扣进项税额 | 8,682,692.04  | 1,519,498.33 |
| 预缴企业所得税 |               | 33,467.05    |
| 待摊费用    | 7,826,632.94  |              |
| 合计      | 16,509,324.98 | 1,552,965.38 |

其他说明：

无

## 14、债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

**15、其他债权投资**
**(1). 其他债权投资情况**
 适用  不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**
 适用  不适用

**(3). 减值准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**16、长期应收款**
**(1) 长期应收款情况**
 适用  不适用

**(2) 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**
 适用  不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**17、长期股权投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位  | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |          |
| 一、合营企业 |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |
| 小计     |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |

| 二、联营企业 |                |               |  |               |  |  |  |  |  |                |
|--------|----------------|---------------|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 西安航天华威 | 347,605,681.81 |               |  | 2,663,453.46  |  |  |  |  |  | 350,269,135.27 |
| 西安航力科技 |                | 72,888,200.00 |  | -2,590,433.62 |  |  |  |  |  | 70,297,766.38  |
| 小计     | 347,605,681.81 | 72,888,200.00 |  | 73,019.84     |  |  |  |  |  | 420,566,901.65 |
| 合计     | 347,605,681.81 | 72,888,200.00 |  | 73,019.84     |  |  |  |  |  | 420,566,901.65 |

其他说明  
无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 28,253,130.17 |       |      | 28,253,130.17 |
| 2.本期增加金额           |               |       |      |               |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3.本期减少金额           |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4.期末余额             | 28,253,130.17 |       |      | 28,253,130.17 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 15,180,308.92 |       |      | 15,180,308.92 |
| 2.本期增加金额           | 339,037.62    |       |      | 339,037.62    |
| (1) 计提或摊销          | 339,037.62    |       |      | 339,037.62    |
| 3.本期减少金额           |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |

|          |               |  |  |               |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| (2) 其他转出 |               |  |  |               |
| 4.期末余额   | 15,519,346.54 |  |  | 15,519,346.54 |
| 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   |               |  |  |               |
| (2) 其他转出 |               |  |  |               |
| 4.期末余额   |               |  |  |               |
| 四、账面价值   |               |  |  |               |
| 1.期末账面价值 | 12,733,783.63 |  |  | 12,733,783.63 |
| 2.期初账面价值 | 13,072,821.25 |  |  | 13,072,821.25 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 702,963,048.03 | 736,771,947.35 |
| 固定资产清理 | 7,650.00       | 7,650.00       |
| 合计     | 702,970,698.03 | 736,779,597.35 |

其他说明:

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 电气设备           | 量具器具          | 通用仪器仪表        | 办公设备          | 图文设备       | 其他            | 合计               |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |                |               |               |               |            |               |                  |
| 1. 期初余额    | 433,970,858.04 | 667,885,508.98 | 9,936,804.85  | 104,594,592.52 | 12,670,239.03 | 11,419,737.23 | 13,567,083.81 | 594,922.01 | 14,977,922.56 | 1,269,617,669.03 |
| 2. 本期增加金额  | 480,265.29     | 758,636.14     | 374,651.14    | 117,032.15     |               |               | 61,294.70     |            | 175,127.89    | 1,967,007.31     |
| (1) 购置     | 480,265.29     | 758,636.14     | 374,651.14    | 117,032.15     |               |               | 61,294.70     |            | 175,127.89    | 1,967,007.31     |
| (2) 在建工程转入 |                |                |               |                |               |               |               |            |               |                  |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |                |               |               |               |            |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 20,071,196.00  | 181,796.22    |                |               |               | 1,187,008.63  |            | 20,748.00     | 21,460,748.85    |
| (1) 处置或报废  |                |                |               |                |               |               | 15,633.36     |            |               | 15,633.36        |
| (2) 其他减少   |                | 20,071,196.00  | 181,796.22    |                |               |               | 1,171,375.27  |            | 20,748.00     | 21,445,115.49    |
| 4. 期末余额    | 434,451,123.33 | 648,572,949.12 | 10,129,659.77 | 104,711,624.67 | 12,670,239.03 | 11,419,737.23 | 12,441,369.88 | 594,922.01 | 15,132,302.45 | 1,250,123,927.49 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |                |               |               |               |            |               |                  |
| 1. 期初余额    | 134,045,854.24 | 299,552,439.43 | 7,897,143.16  | 50,904,605.57  | 10,693,397.73 | 7,718,220.81  | 11,125,031.19 | 462,568.00 | 6,145,554.69  | 528,544,814.82   |
| 2. 本期增加金额  | 5,330,683.08   | 18,316,710.39  | 185,964.24    | 401,204.86     | 12,320.04     | 46,107.07     | 358,179.75    | 3,538.86   | 394,167.99    | 25,048,876.28    |
| (1) 计提     | 5,330,683.08   | 18,316,710.39  | 185,964.24    | 401,204.86     | 12,320.04     | 46,107.07     | 358,179.75    | 3,538.86   | 394,167.99    | 25,048,876.28    |
| 3. 本期减少金额  |                | 8,893,688.00   | 173,517.81    |                |               |               | 786,163.21    |            | 20,125.56     | 9,873,494.58     |
| (1) 处置或报废  |                |                |               |                |               |               | 14,600.06     |            |               | 14,600.06        |
| (2) 其他减少   |                | 8,893,688.00   | 173,517.81    |                |               |               | 771,563.15    |            | 20,125.56     | 9,858,894.52     |
| 4. 期末余额    | 139,376,537.32 | 308,975,461.82 | 7,909,589.59  | 51,305,810.43  | 10,705,717.77 | 7,764,327.88  | 10,697,047.73 | 466,106.86 | 6,519,597.12  | 543,720,196.52   |
| 三、减值准备     |                |                |               |                |               |               |               |            |               |                  |
| 1. 期初余额    |                | 1,827,330.54   |               | 2,473,576.32   |               |               |               |            |               | 4,300,906.86     |
| 2. 本期增加金额  |                |                |               |                |               |               |               |            |               |                  |
| (1) 计提     |                |                |               |                |               |               |               |            |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 860,223.92     |               |                |               |               |               |            |               | 860,223.92       |
| (1) 处置或报废  |                |                |               |                |               |               |               |            |               |                  |
| (2) 其他减少   |                | 860,223.92     |               |                |               |               |               |            |               | 860,223.92       |
| 4. 期末余额    |                | 967,106.62     |               | 2,473,576.32   |               |               |               |            |               | 3,440,682.94     |
| 四、账面价值     |                |                |               |                |               |               |               |            |               |                  |
| 1. 期末账面价值  | 295,074,586.01 | 338,630,380.68 | 2,220,070.18  | 50,932,237.92  | 1,964,521.26  | 3,655,409.35  | 1,744,322.15  | 128,815.15 | 8,612,705.33  | 702,963,048.03   |
| 2. 期初账面价值  | 299,925,003.80 | 366,505,739.01 | 2,039,661.69  | 51,216,410.63  | 1,976,841.30  | 3,701,516.42  | 2,442,052.62  | 132,354.01 | 8,832,367.87  | 736,771,947.35   |



(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因   |
|-------------|----------------|--------------|
| 宝鸡航天泵业房屋建筑物 | 820,145.00     | 城区改造房，尚未批准办理 |
| 公司汽变厂房      | 110,044,076.01 | 尚未申请办理       |

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额     | 期初余额     |
|------|----------|----------|
| 运输工具 | 7,650.00 | 7,650.00 |
| 合计   | 7,650.00 | 7,650.00 |

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 42,698,258.34 | 24,721,848.66 |
| 工程物资 |               |               |
| 合计   | 42,698,258.34 | 24,721,848.66 |

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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          |
| 宝鸡航天动力产业园建设项目 | 30,118,713.85 |      | 30,118,713.85 | 22,131,748.66 |      | 22,131,748.66 |
| 液力变矩器性能试验台    | 139,500.00    |      | 139,500.00    | 139,500.00    |      | 139,500.00    |
| 机加中心工程及设备     | 9,025,632.98  |      | 9,025,632.98  |               |      |               |
| 其他项目          | 3,414,411.51  |      | 3,414,411.51  | 2,450,600.00  |      | 2,450,600.00  |
| 合计            | 42,698,258.34 |      | 42,698,258.34 | 24,721,848.66 |      | 24,721,848.66 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称       | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度  | 利息资本化累计金额    | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|----------------|-------|--------------|--------------|-------------|------|
| 产业园建设项目    | 196,000,000.00 | 22,131,748.66 | 7,986,965.19  |            |          | 30,118,713.85 | 15.37          | 15.37 | 1,891,847.22 | 719,736.14   | 9.01        | 自筹资金 |
| 液力变矩器性能试验台 | 465,000.00     | 139,500.00    |               |            |          | 139,500.00    | 30.00          | 30.00 |              |              |             | 自筹资金 |
| 机加中心工程及设备  | 58,090,000.00  |               | 9,025,632.98  |            |          | 9,025,632.98  | 15.54          | 15.54 |              |              |             | 自筹资金 |
| 零星工程       |                | 2,450,600.00  | 963,811.51    |            |          | 3,414,411.51  |                |       |              |              |             | 自筹资金 |
| 合计         | 254,555,000.00 | 24,721,848.66 | 17,976,409.68 |            |          | 42,698,258.34 | /              | /     | 1,891,847.22 | 719,736.14   | /           | /    |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权         | 专利权            | 非专利技术         | 软件           | 合计             |
|-----------|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |               |                |               |              |                |
| 1.期初余额    | 77,926,513.03 | 108,520,659.38 | 43,312,547.87 | 8,019,902.10 | 237,779,622.38 |
| 2.本期增加金额  |               | 120,000.00     |               | 258,549.85   | 378,549.85     |
| (1)购置     |               | 120,000.00     |               | 258,549.85   | 378,549.85     |
| (2)内部研发   |               |                |               |              |                |
| (3)企业合并增加 |               |                |               |              |                |
| 3.本期减少金额  |               |                | 5,674,213.61  |              | 5,674,213.61   |
| (1)处置     |               |                |               |              |                |
| (2)其他减少   |               |                | 5,674,213.61  |              | 5,674,213.61   |

|          |               |                |               |              |                |
|----------|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 4.期末余额   | 77,926,513.03 | 108,640,659.38 | 37,638,334.26 | 8,278,451.95 | 232,483,958.62 |
| 二、累计摊销   |               |                |               |              |                |
| 1.期初余额   | 27,035,106.07 | 87,621,624.53  | 20,246,195.34 | 5,105,623.50 | 140,008,549.44 |
| 2.本期增加金额 | 1,283,451.50  | 1,989,081.01   | 2,231,654.39  | 335,667.67   | 5,839,854.57   |
| (1) 计提   | 1,283,451.50  | 1,989,081.01   | 2,231,654.39  | 335,667.67   | 5,839,854.57   |
| 3.本期减少金额 |               |                | 3,914,468.58  |              | 3,914,468.58   |
| (1) 处置   |               |                |               |              |                |
| (2) 其他减少 |               |                | 3,914,468.58  |              | 3,914,468.58   |
| 4.期末余额   | 28,318,557.57 | 89,610,705.54  | 18,563,381.15 | 5,441,291.17 | 141,933,935.43 |
| 三、减值准备   |               |                |               |              |                |
| 1.期初余额   |               | 2,174,013.48   |               |              | 2,174,013.48   |
| 2.本期增加金额 |               |                |               |              |                |
| (1) 计提   |               |                |               |              |                |
| 3.本期减少金额 |               |                |               |              |                |
| (1) 处置   |               |                |               |              |                |
| (2) 其他减少 |               |                |               |              |                |
| 4.期末余额   |               | 2,174,013.48   |               |              | 2,174,013.48   |
| 四、账面价值   |               |                |               |              |                |
| 1.期末账面价值 | 49,607,955.46 | 16,855,940.36  | 19,074,953.11 | 2,837,160.78 | 88,376,009.71  |
| 2.期初账面价值 | 50,891,406.96 | 18,725,021.37  | 23,066,352.53 | 2,914,278.60 | 95,597,059.46  |

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 40.66%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额  |        | 期末余额         |
|---------------|--------------|--------|----|---------|--------|--------------|
|               |              | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |              |
| 大流量压缩空气泡沫系统项目 | 2,987,143.12 |        |    |         |        | 2,987,143.12 |
| 消防炮研制项目       | 1,741,863.41 |        |    |         |        | 1,741,863.41 |
| 合计            | 4,729,006.53 |        |    |         |        | 4,729,006.53 |

其他说明：

无

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 567,389.41   |              | 63,357.66    |              | 504,031.75   |
| 模具费 | 6,270,315.30 | 1,315,411.84 | 1,137,148.95 | 1,488,378.12 | 4,960,200.07 |
| 合计  | 6,837,704.71 | 1,315,411.84 | 1,200,506.61 | 1,488,378.12 | 5,464,231.82 |

其他说明：

无

## 30、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 291,692,006.97 | 44,651,969.53 | 291,615,101.84 | 44,640,433.76 |
| 内部交易未实现利润 |                |               |                |               |
| 可抵扣亏损     | 2,312,536.15   | 346,880.42    | 2,312,536.15   | 346,880.42    |

|      |                |               |                |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 76,425,853.45  | 11,463,878.02 | 76,425,853.45  | 11,463,878.02 |
| 合计   | 370,430,396.57 | 56,462,727.97 | 370,353,491.44 | 56,451,192.20 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 6,474,920.34   | 6,474,920.34   |
| 可抵扣亏损    | 308,672,136.93 | 308,672,136.93 |
| 合计       | 315,147,057.27 | 315,147,057.27 |

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份   | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2026 | 476,506.86     | 476,506.86     |    |
| 2027 | 4,506,653.47   | 4,506,653.47   |    |
| 2028 | 4,495,885.11   | 4,495,885.11   |    |
| 2029 | 52,857,362.22  | 52,857,362.22  |    |
| 2030 | 18,334,940.71  | 18,334,940.71  |    |
| 2031 | 225,619,344.42 | 225,619,344.42 |    |
| 2032 | 2,381,444.14   | 2,381,444.14   |    |
| 合计   | 308,672,136.93 | 308,672,136.93 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 | 29,000,000.00  | 29,000,000.00  |
| 保证借款 | 248,000,000.00 | 195,000,000.00 |
| 信用借款 | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 合计   | 417,000,000.00 | 364,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

①期末抵押借款中 2,700.00 万元是子公司江苏航天机电以拥有的房产及土地使用权作为抵押，从南京银行靖江支行取得短期借款；200.00 万元是子公司江苏航天水力以拥有的房产及土地使用权作为抵押，从中国工商银行股份有限公司高邮支行取得短期借款；

②期末保证借款中 5,000.00 万元由本公司为子公司江苏航天机电提供保证担保、江苏航天机电持股比例 49% 之股东江苏大中电机股份有限公司对该保证提供反担保；期末保证借款中 10,800.00 万元由本公司为子公司宝鸡航天泵业提供保证担保；期末保证借款中 6,000.00 万元由本公司为子公司江苏航天水力提供保证担保从关联方航天科技财务有限责任公司取得短期借款；期末保证借款中 3,000.00 万元由本公司为子公司西安航天泵业提供保证担保从关联方航天科技财务有限责任公司取得短期借款；

③期末信用借款中 14,000.00 万元是本公司收到的财政部、国资委拨付的中央国有资本经营预算资金，用于大型高效流体输送泵及国产化项目的专用借款。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 33、交易性金融负债

适用  不适用

## 34、衍生金融负债

适用  不适用

## 35、应付票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 |                |                |
| 银行承兑汇票 | 110,395,463.06 | 113,610,356.72 |
| 合计     | 110,395,463.06 | 113,610,356.72 |



本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 307,720,411.02 | 280,611,994.13 |
| 1 至 2 年 | 33,546,565.74  | 62,490,490.53  |
| 2 至 3 年 | 90,228,225.08  | 104,265,838.22 |
| 3 年以上   | 29,326,178.10  | 37,901,282.52  |
| 合计      | 460,821,379.94 | 485,269,605.40 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 单位一 | 68,114,945.00 | 诉讼被驳回，中止  |
| 单位二 | 7,440,001.78  | 未结算       |
| 单位三 | 3,676,365.68  | 未结算       |
| 单位四 | 2,801,900.00  | 未结算       |
| 单位五 | 2,701,484.36  | 未结算       |
| 合计  | 84,734,696.82 | /         |

其他说明：

适用  不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 70,781,493.97 | 51,787,282.21 |
| 合计   | 70,781,493.97 | 51,787,282.21 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 20,741,576.93 | 98,990,782.48  | 103,129,054.00 | 16,603,305.41 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 365,199.42    | 9,952,256.21   | 9,952,256.21   | 365,199.42    |
| 三、辞退福利         |               | 28,417.00      | 28,417.00      |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 21,106,776.35 | 108,971,455.69 | 113,109,727.21 | 16,968,504.83 |

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,800,000.00  | 79,819,429.96 | 85,094,630.96  | 524,799.00    |
| 二、职工福利费       |               | 5,302,649.50  | 5,302,649.50   |               |
| 三、社会保险费       | 51,793.61     | 5,745,655.75  | 5,745,655.75   | 51,793.61     |
| 其中：医疗保险费      | 51,021.66     | 5,406,127.39  | 5,406,127.39   | 51,021.66     |
| 工伤保险费         | 456.62        | 309,724.36    | 309,724.36     | 456.62        |
| 生育保险费         | 315.33        | 29,804.00     | 29,804.00      | 315.33        |
| 四、住房公积金       | 426,070.35    | 4,665,944.74  | 4,665,944.74   | 426,070.35    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 14,463,712.97 | 3,457,102.53  | 2,320,173.05   | 15,600,642.45 |
| 六、短期带薪缺勤      |               |               |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |               |                |               |
| 合计            | 20,741,576.93 | 98,990,782.48 | 103,129,054.00 | 16,603,305.41 |

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 327,715.72 | 8,270,873.51 | 8,270,873.51 | 327,715.72 |
| 2、失业保险费  | 37,483.70  | 1,681,382.70 | 1,681,382.70 | 37,483.70  |
| 3、企业年金缴费 |            |              |              |            |
| 合计       | 365,199.42 | 9,952,256.21 | 9,952,256.21 | 365,199.42 |

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利：本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为28,417.00元，期末应付未付金额为0元。

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 1,320,783.10 | 11,194,798.94 |
| 企业所得税   | 416,195.18   | 1,339,643.40  |
| 个人所得税   | 451,306.91   | 555,263.59    |
| 城市维护建设税 | 257,854.14   | 909,756.21    |
| 房产税     | 1,515,297.64 | 1,301,168.38  |
| 土地使用税   | 2,396,907.30 | 2,675,621.35  |
| 教育费附加   | 134,493.04   | 482,933.27    |
| 地方教育费附加 | 54,632.28    | 201,665.63    |
| 印花税     | 42,128.47    | 41,394.05     |
| 水利基金    | 5,591.22     | 28,555.03     |
| 其他      | 70,726.37    | 97,571.79     |
| 合计      | 6,665,915.65 | 18,828,371.64 |

其他说明：

无

### 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应付利息 |      |      |
| 应付股利 |      |      |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 63,860,866.87 | 66,791,940.32 |
| 合计    | 63,860,866.87 | 66,791,940.32 |

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 代收代付款 | 10,030,659.36 | 13,447,695.48 |
| 保证金   | 1,261,460.38  | 1,369,128.38  |
| 职工安置费 | 12,274,144.68 | 12,592,798.58 |
| 单位往来款 | 40,294,602.45 | 39,382,317.88 |
| 其他    |               |               |
| 合计    | 63,860,866.87 | 66,791,940.32 |

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 职工安置费 | 12,274,144.68 | 未结算       |
| 合计    | 12,274,144.68 | /         |

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 短期应付债券   |               |               |
| 应付退货款    |               |               |
| 待转销项税额   | 9,201,594.22  | 6,732,346.69  |
| 未终止确认的票据 | 5,492,227.50  | 19,195,840.02 |
| 合计       | 14,693,821.72 | 25,928,186.71 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 76,223,605.61 | 76,425,853.45 |
| 二、辞退福利            |               |               |
| 三、其他长期福利          |               |               |
| 合计                | 76,223,605.61 | 76,425,853.45 |

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用  不适用

计划资产：

适用  不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额            | 76,425,853.45 | 74,866,479.81 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 1,910,000.00  | 1,018,140.06  |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 |               |               |
| 四、其他变动            | -2,112,247.84 |               |
| 五、期末余额            | 76,223,605.61 | 75,884,619.87 |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用  不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 50、预计负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 期末余额         | 形成原因      |
|----------|--------------|--------------|-----------|
| 对外提供担保   |              |              |           |
| 未决诉讼     | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 未判决诉讼预估损失 |
| 产品质量保证   |              |              |           |
| 重组义务     |              |              |           |
| 待执行的亏损合同 |              |              |           |
| 应付退货款    |              |              |           |
| 其他       |              |              |           |
| 合计       | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | /         |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 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 | 5,637,384.13 |      | 1,031,550.79 | 4,605,833.34 |      |
| 合计   | 5,637,384.13 |      | 1,031,550.79 | 4,605,833.34 | /    |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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   | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|--------------|----------|-------------|--------------|------|--------------|-------------|
| ①政策性拆迁补助           | 1,031,550.79 |          |             | 1,031,550.79 |      |              | 与资产相关       |
| ②全自动远程控制煤矿井下压裂泵组项目 | 666,666.67   |          |             |              |      | 666,666.67   | 与资产相关       |
| ③新型复合驱油碱液组建设项目建设项目 | 1,979,166.67 |          |             |              |      | 1,979,166.67 | 与资产相关       |
| ④液力传动技术专项资金        | 1,960,000.00 |          |             |              |      | 1,960,000.00 | 与资产相关       |
| 合计                 | 5,637,384.13 |          |             |              |      | 4,605,833.34 |             |

其他说明：

√适用 □不适用

①江苏航天水力政策性拆迁补助系子公司江苏航天水力收到的高邮市政府拨付的老厂区的拆迁补偿费用，剔除拆迁当期发生的损失，剩余款项转入递延收益予以摊销，本期结转至其他收益 1,031,550.79 元。

②全自动远程控制煤矿井下压裂泵组项目系陕西省发展和改革委员会、陕西省工业和信息化厅陕发改投资[2012]468 号下达的拨付给子公司宝鸡航天泵业的专项资金，本期未结转。

③新型复合驱油碱液组建设项目建设项目系子公司宝鸡航天泵业收到的陕西省科学技术厅、宝鸡市科学技术局拨付的 3ZB-50/7 型三缸柱塞泵组项目专项资金，本期未结转。

④液力传动技术专项资金系公司本部根据陕西省科学技术厅下发的“陕科计发[2009]81 号《关于下达陕西省 2009 年“13115”科技创新工程项目计划的通知》收到的补助资金，本期未结转。



## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 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 | 638,206,348.00 |             |    |       |    |    | 638,206,348.00 |

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 1,149,473,707.45 |      |      | 1,149,473,707.45 |
| 其他资本公积     | 61,809,864.11    |      |      | 61,809,864.11    |
| 合计         | 1,211,283,571.56 |      |      | 1,211,283,571.56 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额          | 本期发生金额    |                    |                      |         |          | 期末余额          |
|-------------------|---------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|---------------|
|                   |               | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -4,870,500.00 |           |                    |                      |         |          | -4,870,500.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  | -4,870,500.00 |           |                    |                      |         |          | -4,870,500.00 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益  |               |           |                    |                      |         |          |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动    |               |           |                    |                      |         |          |               |
| 企业自身信用风险公允价值变动    |               |           |                    |                      |         |          |               |
| 二、将重分类进损益         |               |           |                    |                      |         |          |               |

|                    |               |  |  |  |  |  |  |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|--|--|--|---------------|
| 的其他综合收益            |               |  |  |  |  |  |  |               |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |               |  |  |  |  |  |  |               |
| 其他债权投资公允价值变动       |               |  |  |  |  |  |  |               |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |  |  |  |  |  |  |               |
| 其他债权投资信用减值准备       |               |  |  |  |  |  |  |               |
| 现金流量套期储备           |               |  |  |  |  |  |  |               |
| 外币财务报表折算差额         |               |  |  |  |  |  |  |               |
| 其他综合收益合计           | -4,870,500.00 |  |  |  |  |  |  | -4,870,500.00 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 10,541,465.79 | 3,412,783.45 | 1,312,637.35 | 12,641,611.89 |
| 合计    | 10,541,465.79 | 3,412,783.45 | 1,312,637.35 | 12,641,611.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 41,044,730.21 |      |      | 41,044,730.21 |
| 任意盈余公积 | 6,121,315.14  |      |      | 6,121,315.14  |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 47,166,045.35 |      |      | 47,166,045.35 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 本期             | 上年度            |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润                | -41,522,812.27 | 8,739,216.19   |
| 调整期初未分配利润合计数<br>(调增+, 调减-) |                |                |
| 调整后期初未分配利润                 | -41,522,812.27 | 8,739,216.19   |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润          | -27,667,560.47 | -39,962,308.70 |
| 减：提取法定盈余公积                 |                |                |
| 提取任意盈余公积                   |                |                |
| 提取一般风险准备                   |                |                |
| 应付普通股股利                    |                |                |
| 转作股本的普通股股利                 |                |                |
| 其他减少                       |                | 10,299,719.76  |
| 期末未分配利润                    | -69,190,372.74 | -41,522,812.27 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 347,856,207.28 | 286,630,338.52 | 502,654,382.76 | 436,368,846.00 |
| 其他业务 | 7,407,074.83   | 3,626,672.10   | 8,262,947.47   | 1,505,388.04   |
| 合计   | 355,263,282.11 | 290,257,010.62 | 510,917,330.23 | 437,874,234.04 |

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类  | 西北分部           | 华东分部           | 分部抵销           | 合计             |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 商品类型  |                |                |                |                |
| 泵及泵系统 | 85,561,075.42  | 107,005,839.57 | -10,069,292.96 | 182,497,622.03 |
| 液力变矩器 | 48,560,769.49  |                |                | 48,560,769.49  |
| 智能燃气表 | 484,527.08     |                |                | 484,527.08     |
| 电机    |                | 109,508,691.10 |                | 109,508,691.10 |
| 建筑安装  | 752,691.15     |                |                | 752,691.15     |
| 节能项目  | 6,051,906.43   |                |                | 6,051,906.43   |
| 其他业务  | 4,847,271.69   | 2,559,803.14   |                | 7,407,074.83   |
| 合计    | 146,258,241.26 | 219,074,333.81 | -10,069,292.96 | 355,263,282.11 |

合同产生的收入说明：

无

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              |              |
| 营业税     |              |              |
| 城市维护建设税 | 556,674.31   | 664,424.76   |
| 教育费附加   | 431,188.40   | 505,248.34   |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 2,512,815.71 | 2,274,613.23 |
| 土地使用税   | 1,688,221.68 | 1,222,159.33 |
| 印花税     | 199,130.90   | 163,262.04   |
| 水利基金    | 69,849.54    | 635,156.98   |
| 车船使用税   | 2,316.00     | 1,416.00     |
| 其他      | 88,546.43    | 66,396.87    |
| 合计      | 5,548,742.97 | 5,532,677.55 |

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 11,359,763.65 | 13,435,799.71 |
| 差旅费   | 3,481,570.78  | 2,021,064.59  |
| 售后服务费 | 2,048,842.49  | 3,997,278.48  |
| 业务招待费 | 1,798,858.53  | 1,168,062.13  |
| 会议费   | 22,358.50     | 17,999.54     |
| 办公费   | 92,582.49     | 105,004.76    |
| 其他    | 4,959,282.93  | 9,730,124.79  |
| 广告宣传费 | 117,883.88    | 125,609.91    |
| 合计    | 23,881,143.25 | 30,600,943.91 |

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 30,813,061.69 | 33,931,419.72 |
| 折旧费    | 3,970,200.14  | 3,348,387.69  |
| 无形资产摊销 | 1,275,632.74  | 1,264,781.92  |
| 差旅费    | 1,546,140.91  | 665,987.36    |
| 办公费    | 211,667.49    | 195,024.86    |
| 运输费    | 146,206.73    | 114,954.72    |
| 中介机构费  | 981,127.71    | 1,200,935.55  |
| 业务招待费  | 276,599.56    | 127,178.25    |
| 其他     | 7,209,012.16  | 8,822,307.50  |
| 合计     | 46,429,649.13 | 49,670,977.57 |

其他说明：  
无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 5,966,253.72  | 8,107,188.53  |
| 折旧费      | 1,731,038.46  | 1,438,468.23  |
| 差旅费      | 492,354.58    | 356,978.72    |
| 试验检验费    | 2,239,292.50  | 1,939,231.25  |
| 物料消耗     | 906,118.62    | 450,815.54    |
| 自制无形资产摊销 | 4,291,946.04  | 4,601,700.12  |
| 其他       | 2,248,771.85  | 1,590,508.73  |
| 合计       | 17,875,775.77 | 18,484,891.12 |

其他说明：  
无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用   | 5,238,659.70  | 5,287,540.69  |
| 加：利息收入 | -2,343,488.06 | -2,858,363.11 |
| 汇兑损益   | -14,786.26    | 182,794.81    |
| 其他     | 490,092.82    | 746,744.30    |
| 合计     | 3,370,478.20  | 3,358,716.69  |

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 1,387,970.19 | 5,977,565.73 |
| 合计   | 1,387,970.19 | 5,977,565.73 |

其他说明：

| 补助项目                      | 本期金额         | 上期金额         | 与资产相关<br>/与收益相关 |
|---------------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 江苏航天水力政策性搬迁补助             | 1,031,550.79 | 1,952,341.50 | 与资产相关           |
| 高邮市人才基金                   | 51,643.00    | 30,327.00    | 与收益相关           |
| 技术改造和高质量发展扶持奖励资金          |              | 139,800.00   | 与收益相关           |
| 个税返还                      | 6,776.40     | 9,120.05     | 与收益相关           |
| 稳岗补贴                      | 18,000.00    | 707,409.18   | 与收益相关           |
| 中小企业专项资金                  |              | 1,350,000.00 | 与收益相关           |
| 2020 年普惠政策                |              | 555,768.00   | 与收益相关           |
| 2021 年非能中小企业超产超销奖励奖金      |              | 60,000.00    | 与收益相关           |
| 2022 年研发经费投入奖补资金款         |              | 40,000.00    | 与收益相关           |
| 2021 年度认定高新技术企业奖励补助       | 50,000.00    | 50,000.00    | 与收益相关           |
| 2019 年度“百亿航母十亿方阵”补贴       |              | 235,000.00   | 与收益相关           |
| 2019 年高邮市第二批扬州创新券兑现经费     |              | 200,000.00   | 与收益相关           |
| 2018 年申报高企成功奖励            |              | 50,000.00    | 与收益相关           |
| 优质项目奖状资金                  |              | 40,000.00    | 与收益相关           |
| 中小微企业招用高校毕业生一次性就业补贴       |              | 6,000.00     | 与收益相关           |
| 2021 年技术贸易合同奖补            |              | 350,000.00   | 与收益相关           |
| 2021 年度陕西省“专精特新”中小企业奖补资金款 |              | 200,000.00   | 与收益相关           |
| 企业招用高校毕业生社会保险补贴款          |              | 1,800.00     | 与收益相关           |
| 2023 年度普惠金融发展专项资金补助       | 150,000.00   |              | 与收益相关           |
| 经济工作先进单位                  | 30,000.00    |              | 与收益相关           |
| 高邮市科学技术局（企业市级奖励资金）        | 50,000.00    |              | 与收益相关           |
| 合计                        | 1,387,970.19 | 5,977,565.73 |                 |



## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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       | 73,019.84 |       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |           |       |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |           |       |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |           |       |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |           |       |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |           |       |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |           |       |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |           |       |
| 处置债权投资取得的投资收益        |           |       |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |           |       |
| 债务重组收益               |           |       |
| 合计                   | 73,019.84 |       |

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额       | 上期发生额          |
|------------|-------------|----------------|
| 应收票据坏账损失   | -199,078.22 | -1,647,610.90  |
| 应收账款坏账损失   | -299,686.10 | -10,610,744.02 |
| 其他应收款坏账损失  | 863,169.00  | -392,569.35    |
| 债权投资减值损失   |             |                |
| 其他债权投资减值损失 |             |                |
| 长期应收款坏账损失  |             |                |
| 合同资产减值损失   |             |                |
| 合计         | 364,404.68  | -12,650,924.27 |

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

## 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 处置非流动资产 |              | 234,067.88 |
| 其他      | 2,884,842.39 |            |
| 合计      | 2,884,842.39 | 234,067.88 |

其他说明：

适用 不适用

本期其他为航力公司增资过程产生资产处置收益。

## 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              |            |               |
| 其中：固定资产处置利得 |              |            |               |
| 无形资产处置利得    |              |            |               |
| 债务重组利得      | 1,075,668.00 |            | 1,075,668.00  |
| 非货币性资产交换利得  |              |            |               |
| 接受捐赠        |              |            |               |
| 政府补助        |              |            |               |
| 其他          | 286,674.51   | 294,480.37 | 286,674.51    |
| 合计          | 1,362,342.51 | 294,480.37 | 1,362,342.51  |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,033.30 | 77.78      | 1,033.30      |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,033.30 | 77.78      | 1,033.30      |
| 无形资产处置损失    |          |            |               |
| 债务重组损失      |          |            |               |
| 非货币性资产交换损失  |          |            |               |
| 对外捐赠        | 3,000.00 |            | 3,000.00      |
| 其他          | 813.66   | 427,730.74 | 813.66        |
| 合计          | 4,846.96 | 427,808.52 | 4,846.96      |

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额       | 上期发生额        |
|---------|-------------|--------------|
| 当期所得税费用 | -273,953.06 | 1,106,120.45 |
| 递延所得税费用 | 183,240.96  | -89,273.47   |
| 合计      | -90,712.10  | 1,016,846.98 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -26,760,594.55 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               |                |
| 子公司适用不同税率的影响                   |                |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -273,953.06    |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               |                |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 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 | 183,240.96     |
| 其他                             |                |
| 所得税费用                          | -90,712.10     |

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 利息收入    | 2,343,488.06 | 2,481,911.35 |
| 收到的政府补助 | 356,419.40   | 5,819,970.33 |
| 往来款     | 2,897,533.99 | 739,541.58   |
| 其他      | 270,231.87   | 111,107.19   |
| 合计      | 5,867,673.32 | 9,152,530.45 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

主要是本期收到政府补助减少。

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 支付的各项费用 | 21,204,742.66 | 16,097,987.85 |
| 支付的往来款  | 7,826,246.06  | 6,312,846.20  |
| 其他      | 4,154,504.71  | 2,924,254.12  |
| 合计      | 33,185,493.43 | 25,335,088.17 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

主要是本期支付的各项费用增加。

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-------|---------------|-------|
| 航力增资款 | 16,614,426.22 |       |
|       |               |       |

|    |               |
|----|---------------|
| 合计 | 16,614,426.22 |
|----|---------------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | -26,669,882.45 | -16,892,727.90 |
| 加：资产减值准备                         |                |                |
| 信用减值损失                           | 364,404.68     | -12,650,924.27 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 25,387,913.90  | 36,767,177.69  |
| 使用权资产摊销                          |                | 262,707.19     |
| 无形资产摊销                           | 5,839,854.57   | 6,292,863.35   |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,200,506.61   | 1,937,792.32   |
| 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） |                | -234,067.88    |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 4,033,659.70   | 3,358,716.69   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -73,019.84     |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -11,535.77     | -57,479.11     |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -78,830,517.86 | -62,773,740.49 |

|                              |                 |                |
|------------------------------|-----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | 15,358,680.30   | -41,347,406.97 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | -93,629,979.30  | 27,206,269.45  |
| 其他                           |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -147,029,915.46 | -58,130,819.93 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                 |                |
| 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                     |                 |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                 |                |
| 现金的期末余额                      | 352,133,424.32  | 683,535,454.48 |
| 减：现金的期初余额                    | 492,184,338.06  | 623,217,347.93 |
| 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                 | -140,050,913.74 | 60,318,106.55  |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 352,133,424.32 | 492,184,338.06 |
| 其中：库存现金                     | 52,430.05      | 67,466.17      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 352,080,994.27 | 492,116,871.89 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 352,133,424.32 | 492,184,338.06 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | 12,564,439.16 | 保证金  |
| 固定资产 | 14,749,216.18 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 21,139,524.43 | 抵押借款 |
| 合计   | 48,453,179.77 | /    |

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

## 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                  | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|---------------------|--------------|------|--------------|
| 江苏航天水力政策性搬迁补助       | 1,031,550.79 | 其他收益 | 1,031,550.79 |
| 高邮市人才基金             | 51,643.00    | 其他收益 | 51,643.00    |
| 个税返还                | 6,776.40     | 其他收益 | 6,776.40     |
| 稳岗补贴                | 18,000.00    | 其他收益 | 18,000.00    |
| 2021 年度认定高新技术企业奖励补助 | 50,000.00    | 其他收益 | 50,000.00    |

|                     |              |      |              |
|---------------------|--------------|------|--------------|
| 2023 年度普惠金融发展专项资金补助 | 150,000.00   | 其他收益 | 150,000.00   |
| 经济工作先进单位            | 30,000.00    | 其他收益 | 30,000.00    |
| 高邮市科学技术局(企业市级奖励资金)  | 50,000.00    | 其他收益 | 50,000.00    |
| 合计                  | 1,387,970.19 |      | 1,387,970.19 |

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用



#### 4、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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、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：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

| 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 |            |
| 宝鸡航天泵业 | 宝鸡市   | 宝鸡市 | 制造业  | 100.00  |    | 设立或投资      |
| 陕西航天节能 | 西安市   | 西安市 | 服务业  | 100.00  |    | 设立或投资      |
| 江苏航天机电 | 靖江市   | 靖江市 | 制造业  | 51.00   |    | 设立或投资      |
| 西安航天泵业 | 西安市   | 西安市 | 制造业  | 100.00  |    | 同一控制下企业合并  |
| 江苏航天水力 | 高邮市   | 高邮市 | 制造业  | 100.00  |    | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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    |
|--------|-------------|--------------|----------------|---------------|
| 江苏航天机电 | 49.00       | 997,678.02   |                | 56,466,844.95 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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           |
| 江苏航天机电 | 256,090,499.87 | 70,396,655.69 | 326,487,155.56 | 211,248,696.45 |       | 211,248,696.45 | 253,874,030.87 | 74,071,122.46 | 327,945,153.33 | 215,312,821.46 |       | 215,312,821.46 |

| 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     |
| 江苏航天机电 | 112,068,494.24 | 2,036,077.57 | 2,036,077.57 | -2,801,265.50 | 85,877,454.45 | -2,968,769.96 | -2,968,769.96 | 2,170,978.11 |

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 |                     |
| 西安航天华威      | 西安市   | 西安市 | 制造业  | 49.00    |    | 权益法核算               |
| 西安航力科技      | 西安市   | 西安市 | 制造业  | 42.11    |    | 权益法核算               |

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:

无

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:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

|       | 期末余额/ 本期发生额    |                | 期初余额/ 上期发生额    |        |
|-------|----------------|----------------|----------------|--------|
|       | 西安航天华威         | 西安航力科技         | 西安航天华威         | 西安航力科技 |
| 流动资产  | 799,237,303.56 | 182,719,520.61 | 810,500,797.92 |        |
| 非流动资产 | 184,074,389.77 | 12,722,973.60  | 177,629,827.45 |        |
| 资产合计  | 983,311,693.33 | 195,442,494.21 | 988,130,625.37 |        |

|                      |                |                |                |  |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|--|
| 流动负债                 | 281,204,592.24 | 31,713,397.38  | 295,923,922.14 |  |
| 非流动负债                | 6,171,150.19   |                | 2,786,469.58   |  |
| 负债合计                 | 287,375,742.43 | 31,713,397.38  | 298,710,391.72 |  |
| 少数股东权益               |                |                |                |  |
| 归属于母公司股东权益           | 695,935,950.90 | 163,729,096.83 | 689,420,233.65 |  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 341,008,615.94 | 68,946,322.68  | 347,605,681.81 |  |
| 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       |                |                |                |  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                |                |  |
| 营业收入                 | 231,598,742.27 | 8,494,839.92   | 185,096,083.00 |  |
| 净利润                  | 5,435,619.31   | -6,151,587.81  | 13,132,601.56  |  |
| 终止经营的净利润             |                |                |                |  |
| 其他综合收益               |                |                |                |  |
| 综合收益总额               | 5,435,619.31   | -6,151,587.81  | 13,132,601.56  |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                |                |                |  |

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估，本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为利率风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业，特定地区或特定交易对手的风险。于 2023 年 6 月 30 日，本公司没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

1、市场风险

本公司银行借款均为固定利率下的短期借款，在借款期限内不存在利率变动而发生波动的风险，于 2023 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款合同，金额为 417,000,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：364,000,000.00）（附注七、32）。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款应收票据和应收款项融资等。

本公司银行存款主要存放于集团财务公司和其它国有银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款、应收票据和应收款项融资，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司金融资产在资产负债表日的最大信用风险敞口：

| 项目     | 2023年6月30日     | 2022年12月31日    |
|--------|----------------|----------------|
| 货币资金   | 364,697,863.48 | 502,992,050.33 |
| 应收票据   | 12,615,420.93  | 25,850,212.22  |
| 应收账款   | 583,180,933.72 | 585,207,059.45 |
| 应收款项融资 | 40,401,601.48  | 43,788,656.54  |
| 其他应收款  | 20,034,878.66  | 15,430,924.21  |

(2) 金融资产的逾期及减值信息：

| 项目名称    | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 应收账款：   |                |                |
| 未逾期且未减值 | 458,413,286.52 | 409,676,056.12 |
| 已逾期但未减值 | 217,234,329.38 | 271,857,298.22 |
| 已减值     | 94,201,425.00  | 94,201,425.00  |
| 减：减值准备  | 186,668,107.18 | 190,527,719.89 |
| 小 计     | 583,180,933.72 | 585,207,059.45 |
| 其他应收款：  |                |                |
| 未逾期且未减值 | 13,527,547.52  | 7,151,395.92   |
| 已逾期但未减值 | 13,237,410.39  | 14,283,208.31  |
| 已减值     |                |                |
| 减：减值准备  | 6,730,079.25   | 6,003,680.02   |
| 小 计     | 20,034,878.66  | 15,430,924.21  |
| 合 计     | 603,215,812.38 | 600,637,983.66 |

①未逾期且未减值金融资产的信用质量信息

| 项目名称   | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应收账款：  |                |                |
| 关联方    | 8,950,485.32   | 12,112,330.36  |
| 非关联方   | 449,462,801.20 | 397,563,725.76 |
| 小 计    | 458,413,286.52 | 409,676,056.12 |
| 其他应收款： |                |                |
| 关联方    | 30,700.00      | 32,390.00      |
| 非关联方   | 13,496,847.52  | 7,119,005.92   |
| 小 计    | 13,527,547.52  | 7,151,395.92   |
| 合 计    | 471,940,834.04 | 416,827,452.04 |

### ②已逾期但未减值的金融资产账龄分析

| 账龄       | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|          | 应收账款           | 其他应收款         | 应收账款           | 其他应收款         |
| 逾期 1 年以上 | 77,619,429.06  | 4,299,118.82  | 109,609,335.28 | 4,536,025.19  |
| 逾期 2 年以上 | 52,202,606.99  | 1,144,282.46  | 67,726,982.75  | 2,068,143.82  |
| 逾期 3 年以上 | 29,917,804.13  | 3,601,997.24  | 41,186,421.55  | 3,510,534.32  |
| 逾期 4 年以上 | 14,168,507.13  | 355,312.61    | 10,159,929.05  | 212,196.22    |
| 逾期 5 年以上 | 43,325,982.07  | 3,836,699.26  | 43,174,629.59  | 3,956,308.76  |
| 合计       | 217,234,329.38 | 13,237,410.39 | 271,857,298.22 | 14,283,208.31 |

### ③已发生单项减值的金融资产

如果有客观减值证据表明除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产在初始确认后有一项或多项情况发生且这些情况对该金融资产预计未来现金流量有影响且该影响能可靠计量，则该金融资产被认为是已减值。本公司判断金融资产减值的具体考虑因素参见附注五、10“金融资产减值”。

| 账 龄     | 期末数           |               | 期初数           |               |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|         | 账面余额          | 减值损失          | 账面余额          | 减值损失          |
| 应收账款：   |               |               |               |               |
| 按单项认定评估 | 94,201,425.00 | 94,201,425.00 | 94,201,425.00 | 94,201,425.00 |
| 合 计     | 94,201,425.00 | 94,201,425.00 | 94,201,425.00 | 94,201,425.00 |

(3) 本公司本期无通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产。

### 3、流动风险



本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项 目  | 期末数            |      |      |      |                |
|------|----------------|------|------|------|----------------|
|      | 一年以内           | 一到二年 | 二到三年 | 三年以上 | 合计             |
| 短期借款 | 417,000,000.00 |      |      |      | 417,000,000.00 |
| 应付票据 | 110,395,463.06 |      |      |      | 110,395,463.06 |
| 应付账款 | 460,821,379.94 |      |      |      | 460,821,379.94 |
| 合 计  | 988,216,843.00 |      |      |      | 988,216,843.00 |

(续)

| 项 目  | 期初数            |      |      |      |                |
|------|----------------|------|------|------|----------------|
|      | 一年以内           | 一到二年 | 二到三年 | 三年以上 | 合计             |
| 短期借款 | 364,000,000.00 |      |      |      | 364,000,000.00 |
| 应付票据 | 113,610,356.72 |      |      |      | 113,610,356.72 |
| 应付账款 | 485,269,605.40 |      |      |      | 485,269,605.40 |
| 合 计  | 962,879,962.12 |      |      |      | 962,879,962.12 |

## 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

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

| 母公司名称        | 注册地    | 业务性质  | 注册资本      | 单位：万元 币种：人民币     |                   |
|--------------|--------|-------|-----------|------------------|-------------------|
|              |        |       |           | 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 (%) |
| 西安航天科技工业有限公司 | 陕西省西安市 | 生产制造业 | 71,500.00 | 28.78            | 28.78             |

#### 本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国航天科技集团有限公司

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

详见附注九：在其他主体中的权益

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称      | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 西安航天华威化工生物有限公司 | 联营企业   |
| 西安航力科技有限责任公司   | 联营企业   |

其他说明

□适用 √不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|-------------|
| 中国长江动力集团有限公司        | 同一最终控制人     |
| 航天新商务信息科技有限公司       | 同一最终控制人     |
| 西安微电子技术研究所          | 同一最终控制人     |
| 西安航天新宇机电装备有限公司      | 同一最终控制人     |
| 湖北航天化学技术研究所         | 同一最终控制人     |
| 中国航天标准化研究所          | 同一最终控制人     |
| 北京航天石化技术装备工程公司      | 同一实际控制人     |
| 北京航化节能环保技术有限公司      | 同一实际控制人     |
| 西安航天动力机械有限公司        | 同一实际控制人     |
| 航天科技财务有限责任公司        | 同一最终控制人     |
| 西安航力科技有限责任公司        | 同一实际控制人     |
| 西安航天源动力工程有限公司       | 同一实际控制人     |
| 上海航天动力科技工程有限公司      | 同一实际控制人     |
| 西安航天精密机电研究所         | 同一最终控制人     |
| 西安精正实业有限责任公司        | 同一最终控制人     |
| 陕西航天时代导航设备有限公司      | 同一最终控制人     |
| 泰安航天特种车有限公司         | 同一最终控制人     |
| 陕西宇航科技工业公司          | 同一最终控制人     |
| 西安航天弘发实业有限公司网络科技公司  | 同一实际控制人     |
| 西安源发国际贸易有限公司        | 同一实际控制人     |
| 西安航天动力研究所           | 同一实际控制人     |
| 航天智造（上海）科技有限责任公司    | 同一实际控制人     |
| 北京航天石化技术装备工程有限公司    | 同一实际控制人     |
| 北京神舟航天软件技术有限公司      | 同一最终控制人     |
| 西安航天远征流体控制股份有限公司    | 同一实际控制人     |
| 西安航天计量测试研究所         | 同一实际控制人     |
| 西安航天动力试验技术研究所       | 同一实际控制人     |
| 航天新长征电动汽车技术有限公司     | 同一最终控制人     |
| 北京航天发射技术研究所         | 同一最终控制人     |
| 陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司 | 同一实际控制人     |
| 西安航天华阳机电装备有限公司      | 同一实际控制人     |
| 陕西航天通宇建筑工程有限公司      | 同一实际控制人     |

|                 |         |
|-----------------|---------|
| 西安航天发动机有限公司     | 同一实际控制人 |
| 西安航天弘发实业有限公司    | 同一实际控制人 |
| 陕西航天职工大学        | 同一最终控制人 |
| 航天氢能科技有限公司      | 同一实际控制人 |
| 西安航天神舟建筑设计院有限公司 | 同一实际控制人 |
| 西安航天建设监理有限公司    | 同一实际控制人 |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                 | 关联交易内容 | 本期发生额        | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额        |
|---------------------|--------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 西安航天弘发实业有限公司        | 接受劳务   | 285,765.11   |              |               | 19,884.07    |
| 西安航天计量测试研究所         | 接受劳务   | 164,490.25   |              |               | 27,595.58    |
| 航天新商务信息科技有限公司       | 采购商品   | 400,938.18   |              |               | 221,991.63   |
| 西安航天弘发实业有限公司网络科技公司  | 采购商品   | 2,275,337.78 |              |               | 421,046.59   |
| 陕西航天职工大学            | 其他-培训费 | 62,563.37    |              |               |              |
| 西安航天发动机有限公司         | 接受劳务   | 191,150.44   |              |               |              |
| 航天人才开发交流中心          | 其他-培训费 | 11,037.74    |              |               |              |
| 上海航天动力科技工程有限公司      | 采购商品   | 28,301.89    |              |               |              |
| 西安航天远征流体控制股份有限公司    | 采购商品   | 744,212.40   |              |               |              |
| 西安航天弘发实业有限公司现代服务分公司 | 采购商品   | 817,566.23   |              |               |              |
| 航天氢能科技有限公司          | 采购商品   | 1,833,628.32 |              |               |              |
| 西安航天神舟建筑设计院有限公司     | 接受劳务   | 326,415.09   |              |               |              |
| 西安航天建设监理有限公司        | 接受劳务   | 509,433.96   |              |               |              |
| 西安航天动力研究所           | 采购商品   |              |              |               | 118,265.49   |
| 西安航天华阳机电装备有限公司      | 接受劳务   |              |              |               | 1,461,993.81 |
| 陕西航天通宇建筑工程有限公司      | 接受劳务   |              |              |               | 1,981,467.89 |
| 陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司 | 采购商品   |              |              |               | 4,053,761.06 |
| 西安航天动力试验技术研究所       | 采购商品   |              |              |               | 561,946.90   |
| 中国长江动力集团有限公司        | 采购商品   |              |              |               | 2,697,345.13 |

|                  |      |              |  |  |               |
|------------------|------|--------------|--|--|---------------|
| 北京航天石化技术装备工程有限公司 | 采购商品 |              |  |  | 6,371.68      |
| 中国航天标准化研究所       | 采购商品 |              |  |  | 3,407.08      |
| 合计               |      | 7,650,840.76 |  |  | 11,575,076.91 |

### 出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 西安航天动力试验技术研究所    | 销售商品   | 12,212.40    | 2,046,520.37 |
| 西安航天动力研究所        | 销售商品   | 69,566.38    | 99,362.83    |
| 西安航天发动机有限公司      | 销售商品   | 4,376,763.72 | 807,469.02   |
| 北京航天石化技术装备工程公司   | 销售商品   | 653,805.31   | 245,309.73   |
| 西安航天华阳机电装备有限公司   | 提供劳务   |              | 230,578.40   |
| 陕西航天通宇建筑工程有限公司   | 提供劳务   | 602,812.27   | 2,586,197.85 |
| 北京航天发射技术研究所      | 销售商品   |              | 1,226,548.68 |
| 泰安航天特种车有限公司      | 销售商品   |              | 589,911.50   |
| 西安精正实业有限责任公司     | 销售商品   |              | 125,000.00   |
| 西安航天远征流体控制股份有限公司 | 销售商品   |              | 1,794,354.48 |
| 合计               |        | 5,715,160.08 | 9,751,252.86 |

### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 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    |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 西安航天远征流体控制股份有限公司 | 厂房     | 1,773,888.91 | 1,573,380.96 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| 宝鸡航天动力泵业有限公司 | 20,000,000.00 | 2022.12.01 | 2023.12.01 | 否          |
| 宝鸡航天动力泵业有限公司 | 10,000,000.00 | 2022.12.09 | 2023.12.09 | 否          |
| 宝鸡航天动力泵业有限公司 | 5,000,000.00  | 2023.02.16 | 2024.02.16 | 否          |
| 宝鸡航天动力泵业有限公司 | 2,000,000.00  | 2023.04.14 | 2024.03.14 | 否          |
| 宝鸡航天动力泵业有限公司 | 7,000,000.00  | 2023.04.21 | 2024.04.21 | 否          |
| 宝鸡航天动力泵业有限公司 | 7,000,000.00  | 2023.04.24 | 2024.04.24 | 否          |
| 宝鸡航天动力泵业有限公司 | 7,000,000.00  | 2023.04.26 | 2024.04.26 | 否          |
| 宝鸡航天动力泵业有限公司 | 45,000,000.00 | 2023.06.08 | 2024.06.08 | 否          |
| 宝鸡航天动力泵业有限公司 | 5,000,000.00  | 2023.06.09 | 2024.06.09 | 否          |
| 江苏航天水力设备有限公司 | 10,000,000.00 | 2022.10.25 | 2023.10.25 | 否          |
| 江苏航天水力设备有限公司 | 10,000,000.00 | 2022.12.5  | 2023.12.5  | 否          |
| 江苏航天水力设备有限公司 | 10,000,000.00 | 2022.12.21 | 2023.12.21 | 否          |
| 江苏航天水力设备有限公司 | 10,000,000.00 | 2022.12.23 | 2023.12.23 | 否          |
| 江苏航天水力设备有限公司 | 10,000,000.00 | 2022.12.27 | 2023.12.27 | 否          |
| 江苏航天水力设备有限公司 | 5,000,000.00  | 2023.05.04 | 2024.05.04 | 否          |
| 江苏航天水力设备有限公司 | 5,000,000.00  | 2023.05.26 | 2024.05.26 | 否          |
| 江苏航天动力机电有限公司 | 20,000,000.00 | 2023.03.28 | 2024.03.28 | 否          |
| 江苏航天动力机电有限公司 | 20,000,000.00 | 2023.05.25 | 2024.05.25 | 否          |
| 江苏航天动力机电有限公司 | 10,000,000.00 | 2023.05.26 | 2024.05.26 | 否          |
| 西安航天泵业有限公司   | 10,000,000.00 | 2022.08.03 | 2023.08.03 | 否          |
| 西安航天泵业有限公司   | 10,000,000.00 | 2023.03.30 | 2024.03.30 | 否          |
| 西安航天泵业有限公司   | 10,000,000.00 | 2023.06.06 | 2024.06.06 | 否          |

本公司作为被担保方

适用  不适用

关联担保情况说明

适用  不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用  不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用  不适用

#### (8). 其他关联交易

适用  不适用

## ① 本公司关联方的存款

| 关联方          | 本期数           | 上期数            |
|--------------|---------------|----------------|
| 航天科技财务有限责任公司 | 73,487,809.24 | 655,587,750.59 |
| 合计           | 73,487,809.24 | 655,587,750.59 |

## ② 本公司在关联方贷款

| 项目名称及关联方     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 航天科技财务有限责任公司 | 388,000,000.00 | 335,000,000.00 |
| 合计           | 388,000,000.00 | 335,000,000.00 |

## ③ 支付利息

| 关联方          | 本期数          | 上期数          |
|--------------|--------------|--------------|
| 航天科技财务有限责任公司 | 3,050,451.42 | 2,932,895.84 |
| 合计           | 3,050,451.42 | 2,932,895.84 |

## ④ 收取存款利息

| 关联方          | 本期数          | 上期数          |
|--------------|--------------|--------------|
| 航天科技财务有限责任公司 | 1,142,145.55 | 2,539,024.58 |
| 合计           | 1,142,145.55 | 2,539,024.58 |

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 西安航力科技有限责任公司        | 13,395,904.75 | 4,018,771.43 | 13,395,904.75 | 4,018,771.43 |
| 应收账款 | 西安航天发动机有限公司         | 6,885,443.00  | 147,508.86   | 3,547,800.00  | 80,756.00    |
| 应收账款 | 陕西航天通宇建筑工程有限公司      | 1,222,471.09  | 24,449.42    | 1,464,479.90  | 29,289.60    |
| 应收账款 | 西安航天动力研究所           | 1,667,663.33  | 33,353.27    | 2,004,911.33  | 40,098.23    |
| 应收账款 | 西安航天远征流体控制股份有限公司    | 1,917,570.00  | 38,351.40    | 4,508,847.81  | 163,400.51   |
| 应收账款 | 西安航天华阳机电装备有限公司      | 284,859.20    | 15,604.38    | 284,859.20    | 7,348.39     |
| 应收账款 | 西安航天华威化工生物工程有限公司    | 11,280.99     | 11,280.99    | 11,280.99     | 11,280.99    |
| 应收账款 | 泰安航天特种车有限公司         | 280,543.90    | 5,610.88     | 552,460.52    | 11,049.21    |
| 应收账款 | 西安航天动力试验技术研究所       | 16,794.00     | 335.88       | 2,994.00      | 59.88        |
| 应收账款 | 北京航天石化技术装备工程有限公司    | 507,800.00    | 10,156.00    |               |              |
| 应收账款 | 上海航天动力科技工程有限公司      |               |              | 84,772.00     | 76,332.00    |
| 应收账款 | 陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司 |               |              | 100,000.00    | 50,000.00    |



|        |                    |               |              |               |              |
|--------|--------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 应收账款   | 陕西宇航科技工业公司         |               |              | 5,103,000.00  | 2,551,500.00 |
| 应收账款   | 上海飞奥燃气设备有限公司       |               |              | 4,500.02      | 2,250.01     |
| 应收账款   | 陕西航天时代导航设备有限公司     |               |              | 2,079.00      | 207.9        |
| 合计     |                    | 26,190,330.26 | 4,305,422.51 | 31,067,889.52 | 7,042,344.15 |
| 应收票据   | 西安航天发动机有限公司        |               |              | 5,143,135.00  | 102,862.70   |
| 应收票据   | 西安航天精密机电研究所        |               |              | 148,800.00    | 2,976.00     |
| 应收票据   | 陕西航天时代导航设备有限公司     |               |              | 49,140.00     | 982.80       |
| 合计     |                    |               |              | 5,341,075.00  | 106,821.50   |
| 应收款项融资 | 西安航天远征流体控制股份有限公司   |               |              | 330,000.00    |              |
| 合计     |                    |               |              | 330,000.00    |              |
| 预付款项   | 西安航天科技工业有限公司       | 2,250.00      |              | 36,150.00     |              |
| 预付款项   | 西安航天弘发实业有限公司       | 182,951.35    |              | 272,725.87    |              |
| 预付款项   | 中国长江动力集团有限公司       | 508,000.00    |              | 508,000.00    |              |
| 预付款项   | 航天新商务信息科技有限公司      | 172,216.86    |              | 86,289.92     |              |
| 预付款项   | 西安航天神舟建筑设计院有限公司    | 250,000.00    |              |               |              |
| 预付款项   | 航天智造(上海)科技有限责任公司   | 2,958,000.00  |              |               |              |
| 预付款项   | 华东理工大学工程设计研究院有限公司  |               |              | 125,478.00    |              |
| 合计     |                    | 4,073,418.21  |              | 1,028,643.79  |              |
| 其他应收款  | 西安航天弘发实业有限公司网络科技公司 | 30,700.00     | 614.00       | 32,390.00     | 647.80       |
| 合计     |                    | 30,700.00     | 614.00       | 32,390.00     | 647.80       |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方                 | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 西安航天发动机有限公司         | 2,932,803.68  | 2,992,765.45  |
| 应付账款  | 西安航天华阳机电装备有限公司      | 46,409.57     | 46,409.57     |
| 应付账款  | 西安航天动力研究所           | 25,450.00     | 38,389.00     |
| 应付账款  | 航天智造(上海)科技有限责任公司    | 7,440,001.78  | 7,440,001.78  |
| 应付账款  | 陕西航天通宇建筑工程有限公司      | 1,245,901.06  | 1,245,901.06  |
| 应付账款  | 陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司 | 156,776.98    | 156,776.98    |
| 应付账款  | 北京航天石化技术装备工程有限公司    | 43,600.00     | 53,600.00     |
| 应付账款  | 西安航天远征流体控制股份有限公司    | 874,368.00    | 1,774,368.00  |
| 应付账款  | 航天氢能科技有限公司          | 1,184,000.00  |               |
| 应付账款  | 上海航天动力科技工程有限公司      | 30,000.00     |               |
| 应付账款  | 西安航天弘发实业有限公司        |               | 888,765.75    |
| 应付账款  | 西安航天计量测试研究所         |               | 10,160.00     |
| 合计    |                     | 13,979,311.07 | 14,647,137.59 |
| 预收款项  | 航天新长征电动汽车技术有限公司     |               | 9,390.00      |
| 预收款项  | 西安航天科技工业有限公司        | 500,000.00    | 500,000.00    |
| 合计    |                     | 500,000.00    | 509,390.00    |
| 其他应付款 | 陕西航天通宇建筑工程有限公司      | 30,081.00     | 30,081.00     |
| 其他应付款 | 西安航天科技工业有限公司        | 425,563.74    | 3,225,563.74  |

|       |                  |              |              |
|-------|------------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 西安航力科技有限责任公司     | 2,386,677.89 |              |
| 其他应付款 | 西安航天华威化工生物工程有限公司 |              | 36,000.00    |
| 合计    |                  | 2,842,322.63 | 3,291,644.74 |

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2016 年 12 月 12 日，本公司子公司江苏水力与嫩江德馨水电开发有限公司（以下简称“嫩江德馨”）签订《黑龙江省嫩江县红石砬水电站工程机电设备采购合同》，合同标的 2,378.00 万元，于 2022 年 8 月交付货物且结清款项。

2022 年 7 月公司收到黑龙江省嫩江市人民法院送达的《传票》及《民事诉讼状》，嫩江德馨以买卖合同延迟交货为由提起诉讼，要求公司支付延迟交货损失 102.48 万元、延迟交货对安

装工程的经济损失 266.59 万元、延迟交付设备违约金 2,395.58 万元、立即交付最后一批货物价值 300 万元，共计 3,686.97 万元。

本案于 2023 年 1 月 6 日、3 月 10 日开庭审理，第二次开庭后嫩江德馨更改诉请为要求公司支付延迟交付设备违约金 2,627.896 万元，经 2023 年 3 月 29 日黑龙江省嫩江市人民法院裁决（（2022）黑 1183 民初 2314 号）公司支付嫩江德馨违约损失 929.256 万元。

公司于 2023 年 4 月 13 日，向黑龙江省嫩江市中级人民法院提起上诉，以原审判决漏查大量对被上诉人不利而对上诉人有利的事实等，上诉请求发回重审或驳回原告诉讼请求。

2023 年 6 月 8 日开庭审理，当庭未宣判。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

A、本公司为关联方担保事项详见本附注十二、5（4）。

B、公司子公司江苏航天机电以固定资产、土地使用权（详见附注七、32）为抵押从南京银行靖江支行取得借款 2,700.00 万元；公司子公司江苏航天水力以固定资产、土地使用权（详见附注七、32）为抵押从中国工商银行股份有限公司高邮支行取得 200.00 万元短期借款。

(3) 未结清保函

| 单位名称         | 业务种类 | 币种  | 2023 年 6 月 30 日 |
|--------------|------|-----|-----------------|
| 江苏航天水力设备有限公司 | 保函   | 人民币 | 71,117,241.04   |
| 合计           |      |     | 71,117,241.04   |

除上述事项外，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

##### (1) 经营分部基本情况

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

本公司考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司的经营分部的分类与内容如下：

- A、西北分部，负责在西北地区生产产品
- B、华东分部，负责在华东地区生产产品

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

## (2). 报告分部的财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 西北分部             | 华东分部           | 分部间抵销           | 合计               |
|---------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| 营业收入    | 146,258,241.26   | 219,074,333.81 | -10,069,292.96  | 355,263,282.11   |
| 营业成本    | 120,345,180.53   | 180,055,764.18 | -10,143,934.09  | 290,257,010.62   |
| 利息收入    | 2,275,170.80     | 68,317.26      |                 | 2,343,488.06     |
| 利息费用    | 2,097,788.20     | 3,140,871.50   |                 | 5,238,659.70     |
| 信用减值损失  | -272,338.15      | 180,986.32     | 455,756.51      | 364,404.68       |
| 资产减值损失  |                  |                |                 |                  |
| 折旧费和摊销费 | 24,084,489.56    | 8,663,917.86   | -320,132.34     | 32,428,275.08    |
| 利润总额    | -24,825,495.89   | -2,124,126.40  | 189,027.74      | -26,760,594.55   |
| 所得税费用   | 56,827.70        | -273,953.06    | 126,413.26      | -90,712.10       |
| 净利润     | -24,882,323.59   | -1,850,173.34  | 62,614.48       | -26,669,882.45   |
| 资产总额    | 2,986,784,565.29 | 851,272,130.04 | -702,336,261.33 | 3,135,720,434.00 |
| 负债总额    | 901,731,753.87   | 416,631,843.29 | -74,346,712.17  | 1,244,016,884.99 |

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用  不适用

(4). 其他说明

适用  不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

8、其他

适用  不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 87,631,718.22  |
| 1 年以内小计    | 87,631,718.22  |
| 1 至 2 年    | 12,224,009.39  |
| 2 至 3 年    | 88,490,755.06  |
| 3 至 4 年    | 2,123,401.01   |
| 4 至 5 年    | 969,714.65     |
| 5 年以上      | 5,106,767.87   |
| 合计         | 196,546,366.20 |

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 73,086,900.00  | 37.19  | 73,086,900.00 | 100.00   |                | 73,086,900.00  | 29.99  | 73,086,900.00 | 100.00   |                |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 123,459,466.20 | 62.81  | 14,249,517.53 | 11.54    | 109,209,948.67 | 170,593,760.10 | 70.01  | 18,761,296.09 | 11.00    | 151,832,464.01 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 账龄组合      | 123,459,466.20 | 62.81  | 14,249,517.53 | 11.54    | 109,209,948.67 | 170,593,760.10 | 70.01  | 18,761,296.09 | 11.00    | 151,832,464.01 |
| 合计        | 196,546,366.20 | /      | 87,336,417.53 | /        | 109,209,948.67 | 243,680,660.10 | /      | 91,848,196.09 | /        | 151,832,464.01 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称             | 期末余额          |               |          |        |
|----------------|---------------|---------------|----------|--------|
|                | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 重庆恒讯联供应链管理有限公司 | 73,086,900.00 | 73,086,900.00 | 100      | 预计无法收回 |
| 合计             | 73,086,900.00 | 73,086,900.00 | 100      | /      |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 87,631,718.22  | 1,752,634.36  | 2.00    |
| 1 至 2 年 | 12,224,009.39  | 1,222,400.94  | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 15,403,855.06  | 4,621,156.52  | 30.00   |
| 3 至 4 年 | 2,123,401.01   | 1,061,700.51  | 50.00   |
| 4 至 5 年 | 969,714.65     | 484,857.33    | 50.00   |
| 5 年以上   | 5,106,767.87   | 5,106,767.87  | 100.00  |
| 合计      | 123,459,466.20 | 14,249,517.53 | 11.54   |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额      |       |       |               | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|-------|-------|---------------|---------------|
|      |               | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动          |               |
| 应收账款 | 91,848,196.09 | -951,851.96 |       |       | -3,559,926.60 | 87,336,417.53 |
| 合计   | 91,848,196.09 | -951,851.96 |       |       | -3,559,926.60 | 87,336,417.53 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|--------------------|---------------|
| 第一名  | 73,086,900.00  | 37.19              | 73,086,900.00 |
| 第二名  | 18,490,000.00  | 9.41               | 369,800.00    |
| 第三名  | 13,395,904.75  | 6.82               | 4,018,771.43  |
| 第四名  | 8,985,851.15   | 4.57               | 179,717.02    |
| 第五名  | 6,885,443.00   | 3.50               | 147,508.86    |
| 合计   | 120,844,098.90 | 61.48              | 77,802,697.31 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 其他应收款 | 18,414,676.49 | 15,110,251.13 |
| 合计    | 23,414,676.49 | 20,110,251.13 |

其他说明:

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



## 应收股利

### (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 宝鸡航天动力泵业有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计           | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

### (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

### (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内      | 15,945,232.92 |
| 1 年以内小计    | 15,945,232.92 |
| 1 至 2 年    | 719,202.27    |
| 2 至 3 年    | 1,622,080.51  |
| 3 至 4 年    | 1,917,992.00  |
| 4 至 5 年    | 93,227.58     |
| 5 年以上      | 1,280,251.92  |
| 合计         | 21,577,987.20 |

### (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 备用金   | 3,968,440.03  | 4,135,858.69  |
| 保证金   | 3,971,150.00  | 1,223,545.00  |
| 单位往来款 | 13,638,397.17 | 12,483,520.73 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 21,577,987.20 | 17,842,924.42 |
|----|---------------|---------------|

### (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2023年1月1日余额    | 2,732,673.29 |                      |                      | 2,732,673.29 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 567,407.19   |                      |                      | 567,407.19   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           | -136,769.77  |                      |                      | -136,769.77  |
| 2023年6月30日余额   | 3,163,310.71 |                      |                      | 3,163,310.71 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

### (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |             | 期末余额         |
|-------|--------------|------------|-------|-------|-------------|--------------|
|       |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动        |              |
| 其他应收款 | 2,732,673.29 | 567,407.19 |       |       | -136,769.77 | 3,163,310.71 |
| 合计    | 2,732,673.29 | 567,407.19 |       |       | -136,769.77 | 3,163,310.71 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

 适用  不适用

其他应收款核销说明：

 适用  不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例 (%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|-------|---------------|-------|------------------------------|--------------|
| 第一名  | 单位往来款 | 12,841,613.49 | 4 年以内 | 59.51                        | 1,646,562.19 |
| 第二名  | 保证金   | 800,000.00    | 1 年以内 | 3.71                         | 16,000.00    |
| 第三名  | 保证金   | 690,000.00    | 5 年以上 | 3.20                         | 690,000.00   |
| 第四名  | 个人往来  | 380,724.99    | 5 年以内 | 1.76                         | 122,946.80   |
| 第五名  | 个人往来  | 331,869.33    | 5 年以内 | 1.54                         | 177,990.99   |
| 合计   | /     | 15,044,207.81 | /     | 69.72                        | 2,653,499.98 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

 适用  不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

 适用  不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

## 3、长期股权投资

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |          |                  | 期初余额           |          |                |
|------------|------------------|----------|------------------|----------------|----------|----------------|
|            | 账面余额             | 减值<br>准备 | 账面价值             | 账面余额           | 减值<br>准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 602,882,033.24   |          | 602,882,033.24   | 602,882,033.24 |          | 602,882,033.24 |
| 对联营、合营企业投资 | 437,868,357.38   |          | 437,868,357.38   | 364,907,137.54 |          | 364,907,137.54 |
| 合计         | 1,040,750,390.62 |          | 1,040,750,390.62 | 967,789,170.78 |          | 967,789,170.78 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位  | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 西安航天泵业 | 203,580,463.44 |      |      | 203,580,463.44 |          |          |
| 宝鸡航天动力 | 45,568,988.32  |      |      | 45,568,988.32  |          |          |
| 江苏航天机电 | 51,000,000.00  |      |      | 51,000,000.00  |          |          |
| 陕西航天节能 | 9,500,000.00   |      |      | 9,500,000.00   |          |          |
| 江苏航天水力 | 293,232,581.48 |      |      | 293,232,581.48 |          |          |
| 合计     | 602,882,033.24 |      |      | 602,882,033.24 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位   | 期初余额           | 本期增减变动        |      |               |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额       |
|--------|----------------|---------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------------|
|        |                | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |                |
| 一、合营企业 |                |               |      |               |          |        |             |        |      |                |
| 小计     |                |               |      |               |          |        |             |        |      |                |
| 二、联营企业 |                |               |      |               |          |        |             |        |      |                |
| 西安航天华威 | 364,907,137.54 |               |      | 2,663,453.46  |          |        |             |        |      | 367,570,591.00 |
| 西安航力科技 |                | 72,888,200.00 |      | -2,590,433.62 |          |        |             |        |      | 70,297,766.38  |
| 小计     | 364,907,137.54 | 72,888,200.00 |      | 73,019.84     |          |        |             |        |      | 437,868,357.38 |
| 合计     | 364,907,137.54 | 72,888,200.00 |      | 73,019.84     |          |        |             |        |      | 437,868,357.38 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 62,598,546.19 | 58,872,639.91 | 72,110,483.10 | 66,098,090.32 |
| 其他业务 | 4,194,247.49  | 994,491.45    | 4,728,205.91  | 4,550.00      |
| 合计   | 66,792,793.68 | 59,867,131.36 | 76,838,689.01 | 66,102,640.32 |

**(2). 合同产生的收入情况**适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额     | 上期发生额 |
|----------------------|-----------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |           |       |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 73,019.84 |       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |           |       |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |           |       |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |           |       |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |           |       |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |           |       |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |           |       |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |           |       |
| 处置债权投资取得的投资收益        |           |       |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |           |       |
| 债务重组收益               |           |       |
| 合计                   | 73,019.84 |       |

其他说明：

无

**6、其他**适用 不适用**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                                                                                                | 金额           | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                                                         | 2,884,842.39 |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                                                                        |              |    |
| 计入当期损益的政府补助，但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                                                        | 1,387,970.19 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                                             |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                                              | 73,019.84    |    |
| 非货币性资产交换损益                                                                                                        |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                                    |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                                                       |              |    |
| 债务重组损益                                                                                                            |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                                             |              |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                                         |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                       |              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                             |              |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |              |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                          |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                       |              |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                  |              |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                              |              |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                      |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | 1,357,495.55 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 |              |    |
| 减：所得税影响额                                                                                                          | 855,501.26   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     | 60,795.13    |    |
| 合计                                                                                                                | 4,787,031.58 |    |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益   |        |
|-------|-------------------|--------|--------|
|       |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
|       |                   |        |        |

|                         |       |          |          |
|-------------------------|-------|----------|----------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -1.50 | -0.04335 | -0.04335 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.76 | -0.05085 | -0.05085 |

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

董事长：朱奇

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 3 日

### 修订信息

适用 不适用