

# 新疆机械研究院股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-059

二〇二三年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司提请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别关注本报告第三节“管理层讨论与分析”之第十小节“公司面临的风险和应对措施”中描述了公司在经营中可能存在的风险及应对措施。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	30
第五节 环境和社会责任 .....	32
第六节 重要事项 .....	37
第七节 股份变动及股东情况 .....	50
第八节 优先股相关情况 .....	55
第九节 债券相关情况 .....	56
第十节 财务报告 .....	57

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告原件；
- 二、载有法定代表人方德松先生、主管会计工作负责人刘蓉女士、会计机构负责人欧利华女士签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

## 释 义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限公司深圳分公司
新研股份、公司、本公司	指	新疆机械研究院股份有限公司
巨潮资讯网	指	证监会指定创业板信息披露网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
明日宇航	指	四川明日宇航工业有限责任公司
四川新航钛	指	四川新航钛科技有限公司
河北宇航	指	河北明日宇航工业有限责任公司
天津宇航	指	天津明日宇航新材料科技有限公司
沈阳宇航	指	沈阳明日宇航工业有限责任公司
西安宇航	指	西安明日宇航工业有限责任公司
贵州红湖	指	贵州红湖发动机零部件制造有限公司
洛阳宇航	指	洛阳明日宇航工业有限公司
潍坊宇航	指	潍坊明日宇航工业有限责任公司
北京新航钛	指	北京新航钛空天技术有限公司
德阳新航钛	指	德阳新航钛航空工程技术有限公司
贵州宇航	指	贵州明日宇航工业有限公司
牧神科技	指	新疆新研牧神科技有限公司
牧神机械	指	新疆牧神机械有限公司
吉林牧神	指	吉林牧神机械有限公司
实际控制人	指	张扬先生
控股股东、嘉兴华控	指	嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）

华控永拓	指	嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）
华控成长	指	华控成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
青海华控	指	青海华控科技创业投资基金（有限合伙）
华控祥汇	指	嘉兴华控祥汇股权投资合伙企业（有限合伙）
公司审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	新研股份	股票代码	300159
变更前的股票简称（如有）	ST 新研		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新疆机械研究院股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新研股份		
公司的外文名称（如有）	XINJIANG MACHINERY RESEARCH INSTITUTE CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XYGF		
公司的法定代表人	方德松		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在

报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	336,899,777.45	557,096,609.33	-39.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-86,749,135.12	-70,762,297.24	-22.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-93,707,843.95	-74,361,440.73	-26.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,469,563.46	65,135,502.64	-73.18%
基本每股收益（元/股）	-0.0582	-0.0475	-22.53%
稀释每股收益（元/股）	-0.0582	-0.0475	-22.53%
加权平均净资产收益率	-76.99%	-36.49%	-40.49%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,203,613,720.12	3,299,014,159.15	-2.89%
归属于上市公司股东的净资产（元）	70,131,825.35	155,234,000.02	-54.82%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

产差异情况。

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	32,378.23	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,408,298.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,636,707.05	
减：所得税影响额	753,676.48	
少数股东权益影响额（税后）	91,584.30	
合计	6,958,708.83	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务包括航空航天业务和农机业务，其中航空航天业务主要以“航空飞行器结构件”、“航天飞行器结构件”、“航空发动机和燃气轮机结构件”为核心，农机业务主要从事中高端农牧机械的研发、设计、生产和销售，致力于我国农业机械化发展所需的农牧机械装备及替代国外进口的中高端农牧机械装备的研制。

#### 1、农机板块

农机行业的发展主要受农业生产周期、宏观经济周期、相关产业政策周期和粮食价格波动的影响，因而具有一定的周期性。近年来，在国家重视、强调农业生产和粮食安全的背景下，农机行业市场规模出现了较大增长，我国农机市场将继续向结构性调整迈进，正面临良好的战略机遇期。发展呈现市场需求多样化、高端智能化、绿色化的趋势。

《中国制造 2025》将农机装备列入国家重点发展领域，并确定了“重点发展粮、棉、油、糖等大宗粮食和战略性经济作物育、耕、种、管、收、运、贮等主要生产过程使用的先进农机装备，加快发展大型拖拉机及其复式作业机具、大型高效联合收割机等高端农业装备及关键核心零部件。提高农机装备信息收集、智能决策和精准作业能力，推进形成面向农业生产的信息化整体解决方案。”的发展方向。农机产品技术升级和更新换代加速以及国家对农机装备的科研投入增加为农机制造企业的发展带来了新的契机。

当前，我国正处在工业化、信息化、城镇化和农业现代化加快发展的重要阶段，为农机产业提供了完备的基础条件和广阔的发展空间，农机的国内需求仍处于快速增长期。我国农业机械装备制造业必须通过技术创新实现新的突破，必须以产品升级、补齐短板提高核心竞争力为主要方向，必须通过优化产业结构，提升工艺水平、管理水平和产品质量，为行业发展注入新的能量，实现由制造大国到制造强国的跨越。

公司农机板块牧神科技是专业从事中高端农牧机械的研究、设计、制造和销售的高新技术企业，致力于我国农业机械化发展所需的农牧机械装备及替代国外进口的中高端农牧机械装备的研制，所有产品及技术均为自主创新并拥有自主知识产权。公司注册的“牧神”品牌商标，现已成为国内收获机械行业中高端装备的品牌之一。

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

采用自主研发、自主加工与外购、外协相结合的方式组织生产经营，并统一进行装配的生产模式，即自主加工技术含量较高、附加值较高以及拥有自主知识产权的核心零部件，通过外购和外协定制完成其余零部件，最后由公司统一进行整机装配和调试，并通过与经销商合作的方式向最终用户提供售后服务。

牧神科技主要产品为系列穗茎兼收玉米收获机、大型谷物联合收获机械、系列秸秆饲料收获机、系列耕作机械、经济作物收获机械及林果加工机械等 6 大类 60 余种产品。其中，大型农牧收获机械装备研究方面处于国内领先水平，具有较强的技术创新能力和竞争力，主导产品自走式玉米联合收获机技术水平达到国际先进水平，自走式青（黄）贮饲料收获机部分指标达到了国外同类产品的先进水平，动力旋转耙替代国外进口，辣椒收获机属国内首创，填补我国同类机具的空白，多种产品填补了国内空白并成功替代国外进口同类产品。

主要产品及用途详见下表：

序号	产品名称	产品用途及特点
1	4YZB-5B/5BS/8D/8DS 自走式玉米收获机系列自走式玉米收获机	该产品是我公司自主研发生产的不对行型玉米机收获机，能一次完成玉米摘穗、果穗剥皮、果穗收集装车，同时完成秸秆粉碎还田、铺条晾晒或秸秆回收等功能。静液压驱动行走系统配套电磁阀操纵功能部件，实现了一杆操纵提高了驾乘舒适性，简化了操纵降低了驾驶强度，配置倒车时切碎器自动上升功能（可人工选择开启和关闭），开启时能够降低倒车时撞坏切碎器的风险。
2	4JZ-3600A/3600B 自走式辣椒收获机	该产品是我公司针对板椒收获研制的一款新型辣椒收获机，既能收获板椒、也可以收获线椒，具有较好的清选功能，增加复脱及除杂功能
3	4QZ-3000B/3000C 自走式青（黄）贮饲料收获机	该产品采用国际最先进的圆盘滚筒式割台、结构简单、维修便捷、作业效率高，切碎器采用刀轮式结构，实现多级调节物料长度，满足饲养牛、羊等牲畜不同的饲料需求，喂入拨轮配备正反转功能，在堵料时能反转吐料，工作效率高。
4	4YZB-3A/4B/4E	可通过选装不同的摘穗割台，满足不同地区玉米种植模式的收获作业要求。既能

	自走式穗茎兼收玉米收获机	完成秸秆粉碎、收集和装车，也能快速由回收型转换成还田状态。一体式的模块化设计，实现了玉米联合收获机的一机两用（既可收玉米果穗，还可收玉米秸秆），提高了玉米联合收获机的作业时间和适应性。自带秸秆回收草箱，采用液压翻转卸料，作业开道方便，不受地块大小限制，适应性强。
5	4YZT-10 自走式玉米籽粒收获机	该产品动力强劲，扭矩储备系数大，可靠性高。可挂接 10 行玉米割台和 6 米割副的小麦刚性割台和大豆挠性割台，采用世界先进的单纵轴流脱粒分离滚筒技术，一次作业可完成对玉米等农作物的收割、脱粒、清选分离和谷物卸粮输送，通过更换不同的脱粒凹板和收获割台，可以实现对玉米、小麦、水稻、大豆、红花籽等农作物进行机械化作业，一机多用、性价比高、适应性强。
6	4QZ-2200/2200A 自走式青（黄）贮饲料收获机	该产品安装有国内首创新型玉米籽粒破碎装置，一体式收获割台，解决不对行收获，实现不同种植模式的青（黄）贮饲料收获，整体结构紧凑，自带集料箱。
7	4QZ-2600 型自走式青饲料收获机	该机是我公司在原油机型（4QZ-3000A/4QZ-2200A）的基础上最新自主研发生产的青（黄）贮饲料收获机，其核心零部件经过多年的时间与高新技术的结合，涉及新颖、质量可靠，实现了不对行收获作业。目前已成为国内技术先进、功能完备的青（黄）贮饲料收获机，采用全电控智能化控制、全液压驱动，可以一次对青（黄）贮饲料作物完成切割、顺序喂入、切碎（可揉搓）、籽粒破碎、跑送、装车等多项作业
8	4YZX-4S 自走式穗茎兼收鲜食玉米机收获机	前置式秸秆回收装置在收获玉米的同事实现玉米秸秆的不落地收获，饲料含杂率低，满足了养殖户对高品质玉米机秸秆的大量需求，节省了劳动力，降低成本，综合效益城北增加，该机型一次作业可完成：鲜食玉米摘穗、果穗清选、秸秆回收（可选配灭茬还田）等功能，成为综合型多功能玉米收获机的杰出代表

2023 年中央一号文件提出“抓紧抓好粮食和重要农产品稳产保供”，全力抓好粮食生产，实施新一轮千亿斤粮食产能提升行动。玉米作为我国第一大粮食作物，预计 2023 年种植面积会有一定的提升。

针对行业发展现状，2023-2025 年期间公司仍将持续加大研发投入，进行产品升级、补齐短板、新技术、新产品的开发。

2023 年公司在原有玉米机收获机系列基础上，持续优化升级 4YZB-4E 及 4YZB-4D/4F/6A 自走式玉米收获机，新研制并批量投产大型茎穗兼收玉米机收获机、种子/鲜食玉米收获机以及大型智能型玉米籽粒收获机，推进 4 行 5 行及 8 行机器设备由机械式操作向液压式操作转变，全面向智能化、数字化积极推进。

2023 年度实现了 4YZB-4E 型玉米收获机批量生产销售，该机型是我公司主研发的中小型穗茎兼收玉米收获机，具有结构简单、维修便捷、性能完善、作业效率高、作业质量好等优点，各项性能指标均达到或优于国家有关标准的要求，其综合技术指标居国内同类机械型领先水平。

上半年度，实现了 4YZX-4S 自走式穗茎兼收鲜食玉米机收获机小批量生产销售，前置式秸秆回收装置在收获玉米的同时实现玉米秸秆的不落地收获，饲料含杂率低，满足了养殖户对高品质玉米机秸秆的大量需求，节省了劳动力，降低成本，综合效益成倍增加，该机型一次作业可完成：鲜食玉米摘穗、果穗清选、秸秆回收（可选配灭茬还田）等功能，成为综合型多功能玉米收获机的杰出代表。

另外已经开展了新机型 4YZJ-5S/6S 自走式穗茎兼收玉米收获机、4YZL-8 自走式玉米籽粒收获机及 4YZL-13 自走式玉米籽粒收获机的应用推广，以及辣椒收获机械的技术优化等相关工作。

预计新产品将在新疆地区、黄淮海地区市场及部分细分领域市场销量将有部分提升。

## 2、航空航天板块

2023 年 6 月 30 日控股子公司四川明日宇航工业有限责任公司更名为四川新航钛科技有限公司，报告期内，公司以控股子公司四川新航钛科技有限公司为载体，继续大力发展航空航天业务。四川新航钛科技有限公司拥有省级企业技术中心、国家二级保密认证资格和军工武器装备承制相关资质。四川新航钛依托什邡、北京、西安、沈阳、安顺等生产制造基地，持续聚焦“航空飞行器结构件”、“航天飞行器结构件”、“航空发动机和燃气轮机结构件”三大核心业务板块，持续精进具有优势的热蠕变成型技术、激光穿透焊工艺技术、大型薄壁复杂结构件数控加工技术、飞行器零部件集成加工技术。公司坚持以技术为先导，以质量为重点，持续建设集新材料新工艺研制到工装、模具，直至零件、组件、部件的设计、制造一体化系统。公司着力持续提高产品交付能力，为航空工业、中国航发、航天科技、航天科工、中船重工、中国中车、中核等客户及国际民用飞机和发动机业务提供配套服务。新航钛主要产品分为“航空飞行器结构件”、“航天飞行器结构件”、“发动机和燃气轮机结构件”三类。具体如飞机机身的梁、框、肋、壁板、桁条；发动机的燃烧室、火焰筒、外涵机匣、中介机匣、加力喷管、整体叶盘、反推装置；燃气轮机动力涡轮外机匣、低高压压气机机匣、可转导向器；航天产品的进气道、喷口、承力件等。详见下表：

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

### (1) 采购模式

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

### (2) 生产模式

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

### （3）销售模式

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

## 二、核心竞争力分析

### 1、农机板块

#### （1）建立以客户为中心的研发体系。

牧神科技秉承“创新务实、品质为上、精诚合作、追求卓越”的核心价值观，以“让农牧业生产更加轻松愉快”为使命，围绕我国及新疆农业机械化发展需求及农民最直接需求开展相关技术研究，对于每一个研究项目都通过详细的市场调查、方案评审、产品核心技术攻关、样机试制、田间试验、用户反馈、持续改进等过程，科研人员贯穿于上述每一个环节，特别是田间破坏性试验，充分验证关键环节技术性能和要求，不断寻找改进的机会，完善产品性能和功能，从而更好满足用户需求。“牧神”品牌连续多年被行业评为用户最满意品牌。

#### （2）拥有较强创新能力的研发团队

牧神科技已建成了具有较强创新能力的研发团队，现有从事研究开发人员 40 余人，高级研究人员占研发团队人员近 1/3，其中有 10 余名研究人员拥有农业机械二十余年的研究开发经验，通过不断研究积累和交流学习，融合农机、农艺及先进材料研究等技术，率先在国内开展了智能农机装备研究及应用，并通过实施科研项目，建立了学术带头人、项目负责人为首带动培训技术骨干的研发团队培养体系，形成了具有较强实力和开拓创新的研发团队，每年持续不断的推出新的产品和技术，使“牧神”农机持续保持国内领先水平。

#### （3）以科研项目为先导，加快产品研发及成果转化

2023 年公司围绕我国黑龙江、新疆及内蒙大农业作业区域玉米机械化收获需求不同，围绕“节能降耗、提质增效”的原则，在公司已拥的玉米收获机关键核心技术基础上，优化原 4YZB-5A/8C 系列自走式玉米收获机技术和结构，使 4YZB-5B/5BS/8D/8DS（原 4YZB-5A/8C 升级型号）自走式玉米收获机系列自走式玉米收获机研制应用液压驱动型式，采用

机电液控制技术，应用智能控制终端，实现对产品关键作业参数的监测及作业数据远程传输，开展轻量化设计，总体重量相对减轻 3%以上，优化割台结构，提高倒伏和高产田玉米收获适宜性，机具经济性和可靠性显著提升，市场销售量也得到了较大提高。5 行机具一次作业即可完成 560、600、620、650 等种植行距的玉米摘穗、剥皮及茎秆切碎还田作业，8 行机具一次作业完成幅宽范围内任意种植行距的玉米摘穗、剥皮。采收效果和采收，实现不对行收获；总损失率 $\leq 4\%$ ；籽粒破碎率 $\leq 1\%$ ；苞叶剥净率 $\geq 85\%$ ，果穗含杂率 $\leq 1.5\%$ 。完成了自走式辣椒收获机的创新研究，突破了辣椒清杂分选技术，新产品投入市场后由于良好的性能和作业效率赢得了用户和市场的认可，基本解决了新疆区域辣椒机械化收获的难题，使新疆成为全国首个实现辣椒全程机械化的省区。果穗型玉米收获产销量位居全国第六位，其中 5 行及以上大型机具位居全国产销量首位；辣椒收获机市场占有率达 85%，

公司自主研发的自走式辣椒收获机，解决了我国辣椒机械化收获难的技术问题，属国内首创，补短板，替代国外进口。该系列产品包括 4JZ-3600A 及 4JZ-3600B 两种机型，机具一次完成辣椒的采摘、输送、清选、复脱、集箱和卸料装车等作业，可以有效地对采摘的辣椒、椒秆、椒叶进行分离，减小后期的人工作业强度，节省人工成本，降低含杂率，并且可以对椒秆上残留的辣椒进行二次采摘，降低损失率。该机型适用于不同地区、不同线椒和板椒品种的机械化采收，通过调整不同的采摘滚筒参数，还可以采收甜叶菊和棉桃等作物，实现多功能收获。专家评价“其整机原理、结构及工作方式在我国尚属首创，项目技术水平达到国内领先”。取得了自治区农机推广鉴定证书，列入国家及自治区推广及购置补助目录。成果已形成中试生产规模，达到年产 100 台的能力。

## 2、航空航天板块

### （1）全工序和部组件交付能力

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

### （2）先进制造工艺技术研发能力

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

### （3）专业化管理团队

公司采用矩阵式管理架构，进行专业化细分，能够根据不同客户要求迅速调整生产目标，满足客户需求。公司高级管理人员、核心技术人员及主要部门负责人在航空航天制造领域拥有多年丰富的从业经验。公司管理与技术骨干多次参与国家航空、航天重大项目的研发，获得多项国家和部委科技成果奖项，积累了丰富的航空航天科研生产经验。公司主要管理人员熟悉军工产品的管理体系，公司技术资料、生产工艺、生产流程管理均严格按照航空、航天系统生产单位的规程实施，与客户形成自然对接，突破了民营企业进入高科技军工领域的技术障碍。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	336,899,777.45	557,096,609.33	-39.53%	由于航空航天板块客户产品升级换代导致年度排产计划和订单节奏调整，从而收入减少。
营业成本	248,628,552.25	420,722,966.65	-40.90%	由于航空航天板块客户产品升级换代导致年度排产计划和订单节奏调整，从而收入减少，成本相应减少。
销售费用	22,139,556.12	23,128,443.79	-4.28%	

管理费用	77,898,956.90	72,072,868.10	8.08%	
财务费用	49,435,855.19	60,422,362.27	-18.18%	
所得税费用	6,822,745.29	3,541,831.13	92.63%	农机板块本期计提了所得税。
经营活动产生的现金流量净额	17,469,563.46	65,135,502.64	-73.18%	本期支付的税费较上期增加，本期冻结金额较上期增加，本期支付各项费用增加。
投资活动产生的现金流量净额	-117,128.65	-2,154,735.31	94.56%	本期新增处置股权收到的款项。
筹资活动产生的现金流量净额	-39,783,575.15	-73,733,798.62	46.04%	本期新增投资收到的现金；本期归还借款及融资款较上期减少。
现金及现金等价物净增加额	-22,417,003.15	-10,716,109.37	-109.19%	本期支付的税费较上期增加，本期冻结金额较上期增加，本期支付各项费用增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
专用设备制造（农机）	246,729,004.04	169,294,340.59	31.38%	-26.95%	-35.39%	8.96%
专用设备制造（航空航天飞行器零部件）	90,170,773.41	79,334,211.66	12.02%	-58.89%	-50.01%	-15.63%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	-3,208,920.44	3.66%	转让子公司股权	否
资产减值	5,414,747.85	6.18%	主要系存货、合同资产等减值	否
营业外收入	3,997,470.13	4.56%	上年因诉讼纠纷计提的预计负债影响消除	否
营业外支出	5,425,256.74	6.19%	中国证监会行政处罚300万	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	407,802,558.52	12.73%	413,252,742.08	12.53%	0.20%	
应收账款	546,345,224.08	17.05%	694,511,068.60	21.05%	-4.00%	
合同资产	1,519,497.00	0.05%	42,532,071.02	1.29%	-1.24%	
存货	467,539,300.03	14.59%	161,324,568.21	4.89%	9.70%	已发货未结算产品增加
长期股权投资	62,199,745.06	1.94%	63,943,189.96	1.94%	0.00%	
固定资产	1,121,483,457.23	35.01%	1,182,921,606.81	35.86%	-0.85%	
在建工程	90,811,201.19	2.83%	88,766,789.76	2.69%	0.14%	
使用权资产	7,420,458.26	0.23%	10,863,597.46	0.33%	-0.10%	
短期借款	1,265,718,163.79	39.51%	1,261,027,393.96	38.22%	1.29%	
合同负债	183,720,396.92	5.73%	23,757,114.16	0.72%	5.01%	经销商定金款和预付款增加
长期借款	98,500,000.00	3.07%	98,500,000.00	2.99%	0.08%	
租赁负债	6,721,775.65	0.21%	7,062,649.39	0.21%	0.00%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

受限资产	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	29,011,614.47	用于质押的定期存款、诉讼冻结等
应收账款	580,582,226.70	用于质押借款

固定资产	644,593,267.18	用于抵押借款
无形资产	63,869,038.66	用于抵押借款
在建工程	47,524,616.33	用于抵押借款
合计	1,365,580,763.34	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川新航钛科技有限公司 (原四川明日宇航工业有限责任公司)	子公司	一般项目：工程和技术研究和试验发展；软件开发；信息系统运行维护服务；信息系统集成服务；计算机系统服务；合成材料制造（不含危险化学品）；新材料技术研发；金属表面处理及热处理加工；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；增材制造；增材制造装备制造；增材制造装备销售；智能无人飞行器制造；智能无人	21213.4069	213,368.08	- 13,399.19	8,232.31	-8,143.72	-8,081.10

		<p>飞行器销售;金属链条及其他金属制品销售;新型金属功能材料销售;有色金属合金销售;机械零件、零部件销售;高性能有色金属及合金材料销售;金属结构销售;机械设备销售;金属制品销售;有色金属压延加工;金属结构制造;模具制造;模具销售;机械零件、零部件加工;金属切削加工服务;有色金属合金制造;货物进出口;技术进出口;第二类医疗器械销售。</p> <p>(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)</p> <p>许可项目:检验检测服务。</p> <p>(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

		证件为 准)							
德阳新航 钛航空工 程技术有 限公司	子公司	一般项目： 工程和技术 研究和 试验发展； 新材料技 术研发；软 件开发；信 息系统运 行维护服 务；信息系 统集成服 务；计算机 系统服务； 技术服 务、技术 开发、技 术咨询、 技术交 流、技术 转让、技 术推广；机 械零件、 零部件加 工；有色金 属合金制 造；高性能 有色金属 及合金材 料销售；金 属表面处 理及热处 理加工；货 物进出口； 技术进出 口；医护人 员防护用 品生产 （I类医 疗器械）； 第二类医 疗器械销 售。（除 依法须经 批准的项 目外，凭营 业执照依 法自主开 展经营活 动）许可 项目：检验 检测服务； 医护人员 防护用品 生产（II 类医疗器 械）。	1000	40,843.46	91,549.16	- 1,300.16	1,300.16	-615.89	-717.97

		(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)						
新疆新研牧神科技有限公司	子公司	农牧机械、农副产品加工机械、林业机械、轻工机械、节能及环保机械、电气与自动化设备的研究开发、工程设计、试制、销售及售后服务。	20000	193,832.17	144,668.27	26,814.07	4,189.35	3,698.10

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天津明日宇航新材料科技有限公司	转让 100%股权	无重大影响

### 主要控股参股公司情况说明

1、四川新航钛（原四川明日宇航），控股子公司，公司持股 94.28%，2009 年 12 月 22 日在四川什邡市经济技术开发区（灵杰园区）注册成立，注册资本 21,213.4069 万元人民币，经营范围：一般项目：工程和技术研究和试验发展；软件开发；信息系统运行维护服务；信息系统集成服务；计算机系统服务；合成材料制造（不含危险化学品）；新材料技术研发；金属表面处理及热处理加工；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；增材制造；增材制造装备制造；增材制造装备销售；智能无人飞行器制造；智能无人飞行器销售；金属链条及其他金属制品销售；新型金属功能材料销售；有色金属合金销售；机械零件、零部件销售；高性能有色金属及合金材料销售；金属结构销售；机械设备销售；金

属制品销售;有色金属压延加工;金属结构制造;模具制造;模具销售;机械零件、零部件加工;金属切削加工服务;有色金属合金制造;货物进出口;技术进出口;第二类医疗器械销售。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:检验检测服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。作为公司航空航天板块的主要实施载体,四川新航钛总部在四川什邡,为了维系原有订单,同时满足增量订单的需求,进行了合理区域布局及扩产,并对生产属地化管理,以更好地与客户的配套协作,进一步提升公司的市场竞争力。目前主要下设河北宇航、沈阳宇航、西安宇航、潍坊宇航、洛阳宇航、贵州宇航等子公司,以此形成以航空航天业务为主导的综合发展平台。2023 年上半年四川新航钛及子公司实现营业收入 8,232.31 万元,净利润亏损 8,081.10 万元。

2、牧神科技,全资子公司,2016 年 11 月 30 日在新疆乌鲁木齐经济技术开发区注册成立,注册资本 20,000 万元人民币,经营范围:机电设备、农牧机械、农副产品加工机械、林果业机械、轻工机械、节能及环保机械、电气与自动化设备的研究开发、工程设计、试制、销售及售后服务等。作为农机板块的主要实施载体,报告期内进行了适当瘦身,目前牧神科技主要下设新疆牧神、吉林牧神等子公司,形成了农机研发、制造、销售的一体化的业务平台。2023 上半年,牧神科技及其子公司实现营业收入 26,814.07 万元,实现净利润 3,698.10 万元。

3、德阳新航钛,全资子公司,2022 年 11 月 28 日在四川德阳市注册成立,注册资本 1,000 万元人民币,经营范围:工程和技术研究和试验发展;新材料技术研发;软件开发;信息系统运行维护服务;信息系统集成服务;计算机系统服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;机械零件、零部件加工;有色金属合金制造;高性能有色金属及合金材料销售;金属表面处理及热处理加工;货物进出口;技术进出口;医护人员防护用品生产(I 类医疗器械);第二类医疗器械销售。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:检验检测服务;医护人员防护用品生产(II 类医疗器械)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。通过股权转让,目前下设北京新航钛及贵州红湖子公司。2023 年上半年度,德阳新航钛及其子公司实现营业收入 1,300.16 万元,净利润亏损 717.97 万元。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、农机板块

#### 面临的风险：

(1) 人才短缺：农机装备结构复杂、品类较多、加工精度要求较高。当前市场对产品的要求已经从以前的“简、廉、牢”向机电液一体化、信息技术和生物科学综合运用的方向转变，农机装备的技术水平和技术附加值在逐步上升。技术水平低、生产工艺落后的农机企业已经无法在市场中取得竞争优势。同时，农机装备的研发和制造需要高水平且经验丰富的专业研发团队和生产人员；农机产品的销售和售后服务需要兼备营销能力、维修技能和服务意识的复合型人才。上述人才目前在全国都较为稀缺，人才的培养和引进也是企业需要面临的重要问题之一。

(2) 排放升级国三转国四：突破技术壁垒的同时也带来了一系列的问题，如标准的提升需要专业的排放检测设备检测，2022 年度在国家提出保障粮食安全的战略下，玉米种植面积扩大，且受到发动机排放由国 III 造成国 IV 过渡过程中，市场需求量前移为应对排放升级，各企业提前量向市场投放国三产品，造成市场提前进入饱和状态进一步影响本年度的正常销售，且通过春耕机械及拖拉机等相关产品的销售情况来看，农机市场并没有预想的乐观，终端客户趋于超理性消费。

#### 应对措施：

(1) 随着企业的不断发展，市场需求的变化以及农牧机械向“智能化，绿色化”的发展趋势。为了不断提升自身竞争力与创新能力，急需引进各类高层次人才，同时留住企业核心人员，企业通过各种渠道引进人才，给与相应薪资，职称、晋升通道等待遇，留住高层次人才，提高科技创新能力，提升发展后劲。做好人力资源规划，设计好激励机制和晋升体系，为企业营造良好的用人环境，为员工营造良好的成长环境。注重核心团队的打造和优化，留住、用好关键人才。做好员工培训，提升员工整体素质与技能。

(2) 在新一轮补贴实施意见中明确提出：“以满足亿万农民对机械化生产的需要为目标，以稳定实施政策、最大限度发挥政策效益为主线，落实构建新发展格局要求，破除制约要素合理流动的堵点，进一步畅通农业机械化发展各个环节，支持引导农民购置使用先进适用的农业机械，引领推动农业机械化向全程全面高质高效转型升级，加快提升农业机械化产业链现代化水平，为实施乡村振兴战略、推进农业农村现代化提供坚实支撑。”

公司将根据国家政策导向需求，围绕着用户对产品、服务以及各种农业机械化解决方案需求开展研发生产经营活动，稳定优化老产品的同时，不断开发先进适用的农业机械。

(3) 考虑到玉米收获机市场“存量+饱和”的复杂形势，为扩大宣传力度抢占市场，公司在以往的宣传模式基础上，加大产品演示会投放力度，增加新媒体（抖音、快手等短视频营销）宣传渠道。制定各类购车优惠政策，锁定经销商及终端客户抢占市场先机，同时缓解公司现金流使用情况。

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

## 2、航空航天板块

### (1) 竞争加剧的风险

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

### (2) 人力资源短缺的风险

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

### （3）流动资金短缺风险

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

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年05月19日	网络	网络平台线上交流	其他	机构、中小投资者	就投资者主要关心的问题，包括公司未来经营、会计差错更正带来的影响、业绩补偿追偿等进行交流	2023年5月19日在巨潮资讯网上披露的《ST新研业绩说明会、路演活动信息 20230519》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.99%	2023 年 01 月 04 日	2023 年 01 月 04 日	2023 年第一次临时股东大会决议公告于披露日对外公告
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	15.61%	2023 年 03 月 09 日	2023 年 03 月 09 日	2023 年第二次临时股东大会决议公告于披露日对外公告
2022 年度股东大会决议	年度股东大会	11.23%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 16 日	2022 年度股东大会决议公告于披露日对外公告
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	11.22%	2023 年 06 月 06 日	2023 年 06 月 05 日	2023 年第三次临时股东大会决议公告于披露日对外公告

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 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	类型	日期	原因
李思奇	监事	离任	2023 年 03 月 27 日	
吕晨曦	监事	被选举	2023 年 03 月 27 日	

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 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实施情况

适用 不适用



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

#### 1) 排污情况

##### ①新疆牧神机械有限责任公司

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
新疆牧神机械有限责任公司	废水	经污水处理站处理后排放	1	污水处理站	1、悬浮物 16mg/L；2、氨氮 8.86mg/L；3、五日生化需氧量 38.7mg/L；4、化学需氧量 125mg/L；5、石油类 0.08mg/L；6、动植物油类 0.07mg/L；7、阴离子表面活性剂 0.36mg/L；8、锌 <0.02mg/L；9、镍 <0.05mg/L；10、磷酸盐 <0.051；11、PH 值（无量纲）7.5	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）二级标准	3520 吨/年	22275 吨/年	否
	有组织废气	活性炭吸附、布袋除尘器	11	涂装生产线	二甲苯 <0.0015	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 中大气污染物新污染源二级标准限值	70 万立方米		否
	无组织废气				1、颗粒物 0.118mg/m <sup>3</sup> 2、氨 0.017mg/m <sup>3</sup> 3、硫化氢 0.007mg/m <sup>3</sup> 4、非甲烷总烃 0.66mg/m <sup>3</sup> 5、二甲苯 <0.0015	大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 中大气污染物新污染源无组织限值要求			否

##### ②吉林牧神机械有限责任公司

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
----------	----------------	------	-------	---------	------	------------	------	---------	--------

吉林牧神机械有限责任公司	废水	经污水处理站处理后排放	1	污水处理站	1、悬浮物 74mg/L 2、氨氮 1.462mg/L 3、五日生化需氧量 12mg/L 4、化学需氧量 25mg/L 5、石油类 1.43mg/L 6、锌 0.049mg/L 7、PH 值（无量纲）8.02	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准	1200 吨/年	1600 吨/年	未超标
吉林牧神机械有限责任公司	有组织废气	活性炭吸附、布袋除尘器	8	涂装生产线	1、苯 <3.26mg/m <sup>3</sup> 2、甲苯 <4.21mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 中大气污染物新污染源二级标准限值	45 万 m <sup>3</sup>	60 万 m <sup>3</sup>	未超标
吉林牧神机械有限责任公司	无组织废气	移动式焊接烟尘净化器	4	焊接生产线	颗粒物 <0.8mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 中大气污染物新污染源无组织限值要求			

## 2) 防治污染设施的建设和运行情况

### ①新疆牧神机械有限责任公司

序号	设施建设	设施使用情况	建立时间	运行情况
1	污水处理站	专人管理使用	2014 年 4 月	达到国家污水综合排放标准》（GB8978-1996）二级，运行正常
2	危废储存间	专人管理使用，16 年加固防渗漏措施	2014 年 4 月	分类储存，运行正常
3	废油储存室	专人管理使用，17 年加固防渗漏措施	2014 年	运行正常
4	切割烟尘收集箱	专人管理使用	2016 年	运行正常
5	隔噪音帘	专人管理使用	2014 年	运行正常

污水处理站设备费用为 139.8 万元，设备运行正常；涂装生产线环保设备费用为 1186.1 万元，设备运行正常。

### ②吉林牧神机械有限责任公司

序号	设施建设	设施使用情况	建立时间	运行情况
1	污水处理站	专人管理使用	2015 年 1 月	达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级，运行正常
2	危废储存间	专人管理使用，加固防渗漏措施	2015 年 1 月	分类储存，运行正常

### 3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

#### ①新疆牧神机械有限责任公司

(1) 2011 年 6 月委托中勘冶金勘察设计研究院有限责任公司（国环评证乙字第 1205 号）对新疆牧神一期进行了评价；

(2) 2013 年 2 月委托中勘冶金勘察设计研究院有限责任公司（国环评证乙字第 1205 号）对新疆牧神二期进行了评价；

(3) 2013 年 11 月委托中勘冶金勘察设计研究院有限责任公司（国环评证乙字第 1205 号）对新疆牧神三期进行了评价。

#### ②吉林牧神机械有限责任公司

(1) 2015 年 10 月 12 日松原市环保局经开区分局《关于吉林新研牧神机械制造有限公司农牧机械改扩建项目环境影响报告书的批复》（松环开审[2015]14 号）

### 4) 突发环境事件应急预案

#### ①新疆牧神机械有限责任公司

已于 2018 年 11 月 30 日取得新疆牧神机械有限责任公司突发环境事件应急预案，备案编号为 650106-2018-241-L

#### ②吉林牧神机械有限责任公司

向松原经开区环保局备案《吉林牧神机械有限责任公司突发环境事件应急预案》

### 5) 环境自行监测方案

#### ①新疆牧神机械有限责任公司

序号	检测项目名称	检测项目内容	检测频次	检测方	备注
1	废水	悬浮物	次/天	污水处理站专职化验员	同时外检
2		氨氮	次/天	污水处理站专职化验员	
3		五日生化需氧量	次/季	外检（符合国家资质的检测机构）	
4		化学需氧量	次/天	污水处理站专职化验员	同时外检
5		石油类	次/季	外检（符合国家资质的检测机构）	

6		动植物油类	次/季	外检（符合国家资质的检测机构）	
7		阴离子表面活性剂	次/季	外检（符合国家资质的检测机构）	
8		锌	次/天	污水处理站专职化验员	同时外检
9		镍	次/季	外检（符合国家资质的检测机构）	
10		磷酸盐	次/天	污水处理站专职化验员	同时外检
11		PH 值	次/天	污水处理站专职化验员	同时外检
12		色度（稀释倍数）	次/天	污水处理站专职化验员	
13		外观	次/天	污水处理站专职化验员	同时外检
14	废气	有组织废气	次/年	外检（符合国家资质的检测机构）	
15		无组织废气	次/年	外检（符合国家资质的检测机构）	
16	天然气	报警器颜色与声音	次/天	厂区专职安全员	

## ②吉林牧神机械有限责任公司

序号	检测项目名称	检测项目内容	检测频次	检测方	备注
1	废水	悬浮物	次/天	外检（符合国家资质的检测机构）	
2		氨氮	次/天	污水处理站专职化验员	
3		五日生化需氧量	次/季	外检（符合国家资质的检测机构）	
4		化学需氧量	次/天	外检（符合国家资质的检测机构）	
5		石油类	次/季	外检（符合国家资质的检测机构）	
6		锌	次/天	外检（符合国家资质的检测机构）	
7		PH 值	次/天	污水处理站专职化验员	
8		色度（稀释倍数）	次/天	污水处理站专职化验员	

9		外观	次/天	污水处理站专职化验员	
10	废气	有组织废气	次/年	外检（符合国家资质的检测机构）	
11		无组织废气	次/年	外检（符合国家资质的检测机构）	
12	天然气	报警器颜色与声音	次/天	厂区专职安全员	

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

- 1、减少不必要的车辆使用，尽可能使用电叉车；
- 2、公务用车尽量拼车，减少派车次数；
- 3、合理使用空调。

未披露其他环境信息的原因

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

## 二、社会责任情况

1、就业扶贫：对口农户或对口村的学生毕业后，如有相关专业的毕业生愿意到我公司工作，可以优先解决就业岗位；2、慰问帮扶：通过走访、问卷调查等形式，了解掌握困难员工情况。开展了两节前（元旦、春节）困难员工摸排慰问活动，共向 6 名困难员工进行慰问帮扶。3、采购帮扶：公司食堂与驻地村开展对口农副产品采购，一定程度上解决了农民农副产品销售问题。

## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

2022 年度报告中，大信会计师事务所提醒财务报表使用者关注的事项是可能导致持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，公司对该审计报告予以认可和理解。公司董事会和管理层一直采取积极有效的措施，不断提高公司持续经营能力，努力消除相关事项对公

司的影响，切实维护公司及全体股东利益。公司为此采取以下主要措施，改善公司现金流状况：

1、今年以来公司先后完成了 2015 年-2019 年会计差错更正调整及相关审计工作；2020 年及 2021 年会计差错更正调整及相关审核工作；撤销其他风险警示工作；部分银行债务延展续贷工作等等，后续公司一方面梳理改善内部流程、加强内控管理，另一方面坚持深耕农机和航空航天两大产业市场，发挥主营业务优势，现已在多个产品领域有了新市场突破，力争尽快改善资金状况。

2、公司一直以来与各家债权金融机构保持着良好的沟通，取得了金融机构的信任，公司能够按期足额偿还银行利息，银企之间始终维系着债权债务平衡。公司现有逾期贷款根据金融机构相关政策正在积极接洽解决中，其债务情况没有导致公司生产经营情况产生变化。

3、公司梳理并进行了低效资产的处置，包括部分子公司股权和部分闲置固定资产，改善公司现金流入，优化资产用途，瘦身增效，提高公司资产周转率。

4、公司将对引入长期股权投资事项开展细致规划及运作，最终解决运营资金紧张问题，改善现金流紧张状况，优化公司资产负债结构，进而提升公司盈利能力。

综上，经公司经营管理层和董事会共同评估，认为目前公司的持续经营不存在实质性风险，公司具备可持续经营能力。

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告四川新航钛科技有限公司诉被告四川中地国际贸易有	3,848.1	否	二审阶段	审理中	暂未到执行阶段	2022年12月14日	巨潮资讯网披露的《关于控股子公司重大诉讼进展公告》

限公司的合同纠纷案							
-----------	--	--	--	--	--	--	--

## 其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告罗浩铭诉被告四川新航钛科技有限公司的劳动合同纠纷案	1,405.24	否	一审阶段	审理中	暂未到执行阶段	2023年05月05日	巨潮资讯网披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
原告罗浩铭诉被告四川新航钛科技有限公司的劳动合同纠纷案	1,107.93	否	一审阶段	审理中	暂未到执行阶段	2023年05月23日	巨潮资讯网披露的《关于控股子公司涉及诉讼暨部分银行账户被冻结的公告》
原告：新疆新研牧神科技有限公司 被告：同江市吉峰农业机械销售有限公司因买卖合同应付合同价款产生纠纷	600.52	否	已申请强制执行	一审判决被告向原告支付货款3,236,697.55元，被告向原告支付违约金合计2,768,538.07元。	等待分配执行法官		
原告西安途锐运输有限责任公司诉被告四川新航钛科技有限公司合同纠纷案	177.33	否	一审和解生效	被告四川新航钛公司于2023年4月30日前向原告西安途锐运输公司支付1773334元。	履行完毕		
原告成都富威隆机械有限公司诉被告四川新航钛科技有限公司合同纠纷案	571.77	否	一审阶段	审理中	暂未到执行阶段		
原告成都布鲁德科技实业有限公司诉被告四川新航钛科技有限公司合同纠纷案	266.62	否	一审阶段	审理中	暂未到执行阶段		
原告四川民盛特钢锻造有限公司诉	95.7	否	一审阶段	审理中	暂未到执行阶段		

被告四川新航钛科技有限公司合同纠纷案							
原告共计 48 名投资者与新研股份、明日宇航（四川新航钛）的虚假陈述案	342.44	否	已开庭，尚未判决	审理中	暂未到执行阶段		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司及相关当事人	其他	因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。	被中国证监会立案调查或行政处罚	2023 年 1 月 17 日公司收到中国证监会出具的《行政处罚决定书》	2023 年 01 月 18 日	2023 年 1 月 18 日在巨潮资讯网上披露的《关于收到《行政处罚决定书》和《市场禁入决定书》的公告》
方德松、王少雄	董事	根据中国证监会查明的公司子公司明日宇航 2015-2019 年度虚增收入和利润总额，方德松和王少雄均对 2019 年度报告签字表决，未勤勉尽责，对新研股份违法违规行为负有责任，新疆证监局决定对二人出具警示函并记入证券市场诚信档案。	其他	出具警示函并记入证券市场诚信档案。	2023 年 04 月 21 日	《关于公司相关人员收到新疆证监局警示函的公告》
公司及方德松	其他	公司的重大诉讼事项披露不及时	其他	出具警示函并记入证券市场诚信档案。	2023 年 02 月 23 日	《关于公司及相关人员收到新疆证监局警示函的公告》

### 整改情况说明

适用 不适用

1、公司已于 2023 年 1 月 19 日对外披露《关于前期会计差错更正暨追溯调整的公告》

以及由大信会计师事务所出具的 2015-2019 年度的《重大前期会计差错更正专项审核报告》，2023 年 7 月 14 日披露了《2015-2019 年度审计报告》以及《2020 年度会计差错更正情况专项说明审核报告》。

2、2023 年 2 月 21 日收到新疆证监局对公司和董事长方德松出具的《警示函》之后，立即对所涉及事项进行整改，具体情况如下：

#### ①公司治理方面

本人作为公司董事长、总经理、时任董事会秘书，将积极参加公司董事会、深交所、新疆证监局举办的《证券法》及《创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等与证券业务、信息披露有关的学习培训，结合法律法规的规定和要求，对公司信息披露事项做到应知尽知，主抓公司治理水平和内部控制体系建设，保证信息披露的真实、准确、完整、及时。

#### ②相关制度的修订

本人会牵头组织财务部、法务部、证券部和具体主要业务部门共同对现有公司内部和信息披露有关的制度进行梳理，并结合实际情况进行完善修订，包括《重大事项内部报告管理制度》、《信息披露管理制度》等其他与信息披露有关的制度，通过制度的修订进一步落实信息披露从发生到披露的各个环节的具体要求，子公司明日宇航制定《重大信息内部报告及信息披露管理办法》，严格执行内部信息传递流转机制，确保应披信息在规定时间内完成对外披露。

#### ③定期进行“回头看”

通过这次整改，本人将和董事会及管理层对各部门的信息披露工作加强专项检查力度，子公司各个部门与证券部和董事会秘书加强信息交流，增加各业务部门粘合度，规范信披流程，督促各个部门对涉及到的应披露事项进行梳理自查，对于自查中发现的问题，制定具体整改计划，明确整改措施、时限和目标，发现存在问题的及时进行纠正，确保不漏一事，将信息披露工作做扎实，同时完善内部问责机制，规范问责事项和问责程序，对于应披露而未披露的事项，结合实际情况对相关责任人进行内部问责，并持续完善公司内部控制体系，保障公司规范运行，促进公司稳健发展，切实维护公司及全体股东合法权益。

3、2023 年 4 月 20 日收到新疆证监局对董事长方德松和董事王少雄出具的《警示函》之后，对相关事项进行整改，具体情况如下：

#### ①加强参与内部审计监督

自事件发生后，本人积极参与公司内审监察工作，加强对公司经营情况的充分了解，并参与完善内部管理，树立“防范重于纠正、制度促进管理、监督寓于服务”的理念，对公司运行中可能存在的合理及漏洞事项，包括工作流程、授权机制、审批程序等进行重点关注并给予建议推动修正。

### ②参与敦促公司规范纠正财务信息

事件发生后，公司聘请会计师事务所开展差错更正审计相关事项。过程中，本人积极参与公司对过去年度的财务数据造假事项的专项分析，并要求公司对其不规范的财务信息进行改正确认，建立健全岗位责任制和内部检查制度，在资产和负债、成本和费用等方面进行严格检查，确保公司财务数据的准确性和可信性，并参与对员工进行会计准则和公司财务管理制度培训，要求公司财务人员遵守会计准则，不做假账，诚信本分。

### ③加强对披露信息勤勉尽责的意识

本人积极参加公司董事会、深交所、新疆证监局举办的《证券法》及《创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等与证券业务、信息披露有关的学习培训，结合法律法规的规定和要求，充分关注公司治理水平和内部控制体系建设，保证信息披露的真实、准确、完整、及时。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

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

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
嘉兴华控永拓投资合伙企业(有限合伙)	控股股东和实际控制人控制的其他企业	资金拆借	4,313.91					4,313.91	
北京华控投资顾问有限公司	控股股东和实际控制人控制的其他企业	资金拆借	300					300	
北京华控投资管理集团有限公司	控股股东和实际控制人参股的其他企业	资金拆借		160				160	
霍尔果斯华控创业投资有限公司	控股股东和实际控制人参股的其他企业	资金拆借	24					24	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		有利于公司日常生产经营的资金需求							

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川新航钛科技有限公司	2022年12月19日	2,000	2015年12月28日	2,000	连带责任担保			2015/12/28-2028/12/28	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月19日	5,400	2016年09月28日	5,400	连带责任担保			2016/9/28-2030/9/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月19日	32,000	2016年08月31日	32,000	连带责任担保、抵押	土地厂房、机器设备		2016/8/31-2025/5/27	否	否

四川新航钛科技有限公司	2022年12月19日	20,000	2019年03月29日	20,000	连带责任担保、抵押	土地厂房、机器设备		2019/3/29-2028/3/29	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月19日	5,000	2021年07月29日	5,000	连带责任担保			2021/5/31-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月19日	20,000	2021年05月31日	20,000	连带责任担保			2021/5/31-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月19日	16,900	2023年05月31日	16,900	连带责任担保、抵押	土地厂房、机器设备		2023/5/31-2029/5/30	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月19日	4,890	2022年12月16日	4,890				2022/12/16-2026/12/15	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月19日	10,000	2023年03月08日	10,000	连带责任担保、抵押	机器设备		2023/3/8-2027/3/7	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月19日	5,000	2023年03月23日	5,000	连带责任担保、质押	四川新航钛20%股权质押		2023/3/23-2027/3/22	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月19日	2,190	2023年06月20日	2,190	连带责任担保、抵押	机器设备		2023/6/20-2027/1/7	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月19日	2,000	2021年06月25日	2,000	连带责任担保			2021/6/25-2024/11/26	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月19日	10,000	2020年07月20日	10,000	连带责任担保、质押	四川新航钛24%股权质押		2020/7/20-2025/5/7	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月19日	9,851.82	2019年11月21日	9,851.82	连带责任担保、抵押	机器设备		2019/11/21-2025/9/21	否	否
新疆新研牧神科技有限公司	2022年12月19日	3,260	2022年09月08日	3,260	连带责任担保			2022/9/8-2026/9/7	否	否
潍坊明日宇航工业有限责任公司	2022年12月19日	12,375.71	2022年12月26日	12,375.71	连带责任担保、质押	潍坊明日宇航100%股权质押		2022/12/26-2027/1/10	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			165,404		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					34,090
报告期末已审批的			165,404		报告期末对子公司					125,659.54

对子公司担保额度合计 (B3)				实际担保余额合计 (B4)						
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新疆新研牧神科技有限公司	2022 年 12 月 19 日	3,260	2022 年 09 月 08 日	3,260	连带责任担保			2022/9/8-2026/9/7	否	否
潍坊明日宇航工业有限责任公司	2022 年 12 月 19 日	12,375.71	2022 年 12 月 26 日	12,375.71	连带责任担保、质押	潍坊明日宇航 100% 股权质押		2023/12/26-2027/1/10	否	否
贵州红湖发动机零部件有限公司	2022 年 12 月 19 日	500	2022 年 08 月 24 日	500	连带责任担保			2022/8/24-2026/8/25	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022 年 12 月 19 日	26,000	2015 年 05 月 22 日	26,000	连带责任担保、抵押	土地厂房、机器设备		2023/6/19-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022 年 12 月 19 日	32,000	2016 年 08 月 31 日	32,000	连带责任担保、抵押	机器设备		2023/6/19-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022 年 12 月 19 日	20,000	2019 年 03 月 29 日	20,000	连带责任担保、抵押	土地厂房、机器设备		2023/6/19-2028/3/29	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022 年 12 月 19 日	5,000	2021 年 07 月 29 日	5,000	连带责任担保			2023/6/19-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022 年 12 月 19 日	20,000	2021 年 05 月 31 日	20,000	连带责任担保			2023/6/19-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022 年 12 月 19 日	2,500	2023 年 06 月 19 日	2,500	连带责任担保、抵押、质押	土地房产、应收账款		2023/6/19-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022 年 12 月 19 日	2,500	2023 年 06 月 19 日	2,500	连带责任担保、抵押、质押	土地房产、应收账款		2023/6/19-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022 年 12 月 19 日	3,500	2023 年 06 月 19 日	3,500	连带责任担保、抵押、质押	土地房产、应收账款		2023/6/19-2025/5/27	否	否
四川新	2022 年	3,500	2023 年	3,500	连带责	土地房		2023/6/	否	否

航钛科 技术有限 公司	12 月 19 日		06 月 19 日		任担 保、抵 押、质 押	产、应 收账款		19- 2025/5/ 27		
四川新 航钛科 技术有限 公司	2022 年 12 月 19 日	1,300	2023 年 06 月 19 日	1,300	连带责 任担 保、抵 押、质 押	土地房 产、应 收账款		2023/6/ 19- 2025/5/ 27	否	否
四川新 航钛科 技术有限 公司	2022 年 12 月 19 日	2,556	2023 年 06 月 19 日	2,556	连带责 任担 保、抵 押、质 押	土地房 产、应 收账款		2023/6/ 19- 2025/5/ 27	否	否
四川新 航钛科 技术有限 公司	2022 年 12 月 19 日	2,190	2023 年 06 月 20 日	2,190	连带责 任担 保、抵 押	机器设 备		2023/6/ 20- 2027/1/ 7	否	否
四川新 航钛科 技术有限 公司	2022 年 12 月 19 日	10,000	2023 年 03 月 08 日	10,000	连带责 任担 保、抵 押	机器设 备		2023/3/ 8- 2027/3/ 7	否	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (C1)			42,356		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(C2)					15,856
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(C3)			42,356		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)					27,337.78
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)			207,760		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)					49,946
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)			207,760		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)					152,997.32
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资 产的比例										2,181.57%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保 的余额(D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担 保对象提供的债务担保余额(E)										149,737.32
担保总额超过净资产 50%部分的金额(F)										149,490.73
上述三项担保金额合计(D+E+F)										299,228.05
对未到期担保合同,报告期内发生担保责 任或有证据表明有可能承担连带清偿责任 的情况说明(如有)					无					
违反规定程序对外提供担保的说明(如 有)					无					

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2023 年 1 月 18 日，公司及相关当事人收到中国证监会出具的《行政处罚决定书》以及《市场禁入决定书》；具体内容请详见公司于 2023 年 1 月 19 日在巨潮资讯网披露的《关于收到《行政处罚决定书》和《市场禁入决定书》的公告》；

2、2023 年 1 月 19 日，公司结合 2015-2019 年度业绩虚构和证监会对公司的行政处罚事项，公司对 2015-2019 年度进行了会计差错更正事项，并由大信会计师事务所出具了《重大前期会计差错更正专项审核报告》；

3、公司持股 5%以上股东韩华，因其个人股权质押业务发生违约，被债权人西南证券和华泰证券通过诉讼途径进行股份司法拍卖，于 2023 年 2 月和 3 月分别对韩华所持股份 20,620,110 股和 64,026,360 股的司法拍卖完成交割过户；两次司法拍卖完成后韩华个人仍持股 1,500,000 股，后续该部分股份仍存在因股权质押违约被债权人申请处置股份的可能；

4、2023 年 3 月 24 日，公司原监事李思奇因个人原因申请离职，经公司职代会重新选举由吕晨曦担任新一任职工监事，任期至第五届监事会止；

5、公司因法律诉讼事项累计达到了信息披露标准，公司先后于 2023 年 1 月 16 日、2023 年 5 月 5 日、2023 年 6 月 14 日对外披露了《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司三级子公司景德镇亚钛航空装备有限公司为满足航空航天业务发展需要，加快产业链布局，拟以增资扩股方式引入投资者景德镇市合盛弘远产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“合盛弘远”），本次投资方合盛弘远拟以现金方式分两批共出资人民币 4,000 万元，认购景德镇亚钛共计人民币 72.8155 万元的新增注册资本（该交易以下称为“增资”、“本次增资”），增资款超过新增注册资本的部分人民币 3,927.1845 万元作为溢价计入公司的资本公积。投资方的本次增资的增资款分两期支付，首期支付 2,000 万元增资款，第二期支付剩余的 2,000 万元增资款。最终两次增资完成后取得景德镇亚钛股权比例为 16.26%。

2、2023 年 2 月 20 日，子公司四川明日宇航召开董事会，审议通过关于聘任总经理的议案，因前任总经理张舜因个人原因离职，由王少雄担任明日宇航总经理。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	168,960	0.01%	0	0	0	-168,960	-168,960	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	168,960	0.01%	0	0	0	-168,960	-168,960	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	168,960	0.01%	0	0	0	-168,960	-168,960	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,490,191,242	99.99%	0	0	0	168,960	168,960	1,490,360,202	100.00%
1、人民币普通股	1,490,191,242	99.99%	0	0	0	168,960	168,960	1,490,360,202	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

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

股份变动的原因

适用 不适用

2022 年 8 月 25 日，公司进行董事会监事会换届，原监事薛世民换届后不再担任监事，故其股份 168,960 股进行锁定半年，2023 年 2 月 24 日锁定期结束，其股份全部流通，公司股份全部流通，无限售股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
薛世民	168,960	168,960	0	0	不限售	已于 2023 年 2 月 24 日解除
合计	168,960	168,960	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□适用 □不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		63,374	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
霍尔果斯华控创业投资有限公司—嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.60%	128,148,293	0	0	128,148,293		
魏巍	境内自然人	4.03%	60,065,010	+60,065,010	0	60,065,010		
嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	境内自然人	1.72%	25,596,654	0	0	25,596,654		
什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.57%	23,406,063	-4,950,000	0	23,406,063		
王建军	境内自然人	1.08%	16,092,735	+1,173,200	0	16,092,735		
李林	境内自然人	0.76%	11,400,000	+50,000	0	11,400,000		
司久春	境内自然人	0.65%	9,710,137	0	0	9,710,137		

毛伟松	境内自然人	0.57%	8,485,800	+8,485,800	0	8,485,800		
周群凤	境内自然人	0.57%	8,482,900	+8,482,900	0	8,482,900		
陈辉煌	境内自然人	0.54%	8,000,000	+400,000	0	8,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，霍尔果斯华控创业投资有限公司—嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）与嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）为关联方，共同受同一控制人控制。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	公司回购专户在前 10 名股东中，根据编制规则，不进行列示。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
霍尔果斯华控创业投资有限公司—嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）	128,148,293	人民币普通股	128,148,293					
魏巍	60,065,010	人民币普通股	60,065,010					
嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	25,596,654	人民币普通股	25,596,654					
什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）	23,406,063	人民币普通股	23,406,063					
王建军	16,092,735	人民币普通股	16,092,735					
李林	11,400,000	人民币普通股	11,400,000					
司久春	9,710,137	人民币普通股	9,710,137					
毛伟松	8,485,800	人民币普通股	8,485,800					
周群凤	8,482,900	人民币普通股	8,482,900					
陈辉煌	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	霍尔果斯华控创业投资有限公司—嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）与嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）为关联方，共同受同一控制人控制。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

**五、董事、监事和高级管理人员持股变动**

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

**六、控股股东或实际控制人变更情况**

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	407,802,558.52	413,252,742.08
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	100,119,716.80	161,321,481.13
应收账款	546,345,224.08	694,511,068.60
应收款项融资		15,770,018.16
预付款项	65,834,732.51	123,754,847.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	94,705,227.77	82,517,433.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	467,539,300.03	161,324,568.21
合同资产	1,519,497.00	42,532,071.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,347,876.82	26,621,196.97

流动资产合计	1,707,214,133.53	1,721,605,427.30
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	62,199,745.06	63,943,189.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,121,483,457.23	1,182,921,606.81
在建工程	90,811,201.19	88,766,789.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,420,458.26	10,863,597.46
无形资产	158,311,171.92	162,736,753.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,182,553.02	4,503,518.89
递延所得税资产	36,122,966.97	36,338,266.97
其他非流动资产	15,868,032.94	27,335,008.59
非流动资产合计	1,496,399,586.59	1,577,408,731.85
资产总计	3,203,613,720.12	3,299,014,159.15
流动负债：		
短期借款	1,265,718,163.79	1,261,027,393.96
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	465,641,847.02	547,196,398.71
预收款项		
合同负债	183,720,396.92	23,757,114.16
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	30,863,795.14	48,113,694.46
应交税费	117,173,439.76	176,550,935.26
其他应付款	438,715,979.91	429,286,880.44
其中：应付利息	64,805,137.24	40,748,586.82
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	385,496,301.44	405,933,036.79
其他流动负债	94,309,546.05	107,518,031.80
流动负债合计	2,981,639,470.03	2,999,383,485.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	98,500,000.00	98,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,721,775.65	7,062,649.39
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		2,540,000.00
递延收益	23,211,816.54	25,100,584.73
递延所得税负债	4,626,855.73	4,686,341.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	133,060,447.92	137,889,575.16
负债合计	3,114,699,917.95	3,137,273,060.74
所有者权益：		
股本	1,490,360,202.00	1,490,360,202.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,311,508,130.57	3,311,508,130.57
减：库存股	18,394,279.00	18,394,279.00
其他综合收益		
专项储备	42,844,875.46	41,197,915.01
盈余公积	53,411,845.15	53,411,845.15
一般风险准备		
未分配利润	-4,809,598,948.83	-4,722,849,813.71
归属于母公司所有者权益合计	70,131,825.35	155,234,000.02
少数股东权益	18,781,976.82	6,507,098.39
所有者权益合计	88,913,802.17	161,741,098.41
负债和所有者权益总计	3,203,613,720.12	3,299,014,159.15

法定代表人：方德松    主管会计工作负责人：刘蓉    会计机构负责人：欧利华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	5,619,169.86	31,071,141.09
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	150,000.00	
其他应收款	856,290,880.46	864,960,111.67
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,031,739.80	533,173.97
流动资产合计	863,091,790.12	896,564,426.73
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,099,147,678.33	1,099,147,678.33
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,201.15	6,237.11
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,099,152,879.48	1,099,153,915.44
资产总计	1,962,244,669.60	1,995,718,342.17
流动负债：		
短期借款	371,762,401.12	406,662,401.12
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		

合同负债		
应付职工薪酬	346,815.16	954,113.14
应交税费	43,212.03	26,636.75
其他应付款	829,055,416.04	783,894,600.56
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,201,207,844.35	1,191,537,751.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,201,207,844.35	1,191,537,751.57
所有者权益：		
股本	1,490,360,202.00	1,490,360,202.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,371,700,602.28	3,371,700,602.28
减：库存股	18,394,279.00	18,394,279.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,411,845.15	53,411,845.15
未分配利润	-4,136,041,545.18	-4,092,897,779.83
所有者权益合计	761,036,825.25	804,180,590.60
负债和所有者权益总计	1,962,244,669.60	1,995,718,342.17

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	336,899,777.45	557,096,609.33
其中：营业收入	336,899,777.45	557,096,609.33
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	438,768,630.67	614,603,540.31
其中：营业成本	248,628,552.25	420,722,966.65
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	3,118,590.29	6,860,561.17
销售费用	22,139,556.12	23,128,443.79
管理费用	77,898,956.90	72,072,868.10
研发费用	37,547,119.92	31,396,338.33
财务费用	49,435,855.19	60,422,362.27
其中：利息费用	52,040,381.39	60,913,987.89
利息收入	2,876,144.95	1,166,602.27
加：其他收益	12,409,790.42	4,707,905.57
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,208,920.44	-1,933,323.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,743,444.90	-1,992,988.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	997,132.37	12,944,106.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5,414,747.85	-32,582,027.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	32,378.23	-7,362.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-86,223,724.79	-74,377,632.49
加：营业外收入	3,997,470.13	473,698.19
减：营业外支出	5,425,256.74	831,643.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-87,651,511.40	-74,735,577.59
减：所得税费用	6,822,745.29	3,541,831.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-94,474,256.69	-78,277,408.72
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-93,008,781.15	-78,026,606.24
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,465,475.54	-250,802.48
（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）	-86,749,135.12	-70,762,297.24
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-7,725,121.57	-7,515,111.48
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-94,474,256.69	-78,277,408.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-86,749,135.12	-70,762,297.24
归属于少数股东的综合收益总额	-7,725,121.57	-7,515,111.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0582	-0.0475
（二）稀释每股收益	-0.0582	-0.0475

法定代表人：方德松 主管会计工作负责人：刘蓉 会计机构负责人：欧利华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	2,180.63	9,795.00
销售费用		
管理费用	8,898,209.79	4,012,161.58

研发费用		
财务费用	31,241,318.42	33,571,566.26
其中：利息费用	31,233,982.27	33,567,850.62
利息收入	3,063.24	2,348.20
加：其他收益	1,293.00	8,113.73
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,349.51	-15,750.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-40,143,765.35	-37,601,159.11
加：营业外收入		
减：营业外支出	3,000,000.00	819.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-43,143,765.35	-37,601,978.63
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-43,143,765.35	-37,601,978.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-43,143,765.35	-37,601,978.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-43,143,765.35	-37,601,978.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	584,288,132.37	759,983,119.35
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	8,199,768.65	25,582,201.70
收到其他与经营活动有关的现金	63,466,049.80	12,437,593.27
经营活动现金流入小计	655,953,950.82	798,002,914.32
购买商品、接受劳务支付的现金	395,513,172.39	555,403,202.10
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	107,283,752.90	94,529,911.84
支付的各项税费	52,116,231.59	22,114,781.83
支付其他与经营活动有关的现金	83,571,230.48	60,819,515.91
经营活动现金流出小计	638,484,387.36	732,867,411.68
经营活动产生的现金流量净额	17,469,563.46	65,135,502.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	113,230.00	281,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21,689,266.00	14,482,112.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	21,802,496.00	14,763,112.00
购建固定资产、无形资产和其他长	21,919,624.65	16,917,847.31

期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,919,624.65	16,917,847.31
投资活动产生的现金流量净额	-117,128.65	-2,154,735.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,000,000.00	
取得借款收到的现金	211,900,000.00	345,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,348,358.39	49,638,850.30
筹资活动现金流入小计	233,248,358.39	395,538,850.30
偿还债务支付的现金	233,830,500.08	356,851,944.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,433,376.64	46,197,307.35
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	6,768,056.82	66,223,397.25
筹资活动现金流出小计	273,031,933.54	469,272,648.92
筹资活动产生的现金流量净额	-39,783,575.15	-73,733,798.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,137.19	36,921.92
五、现金及现金等价物净增加额	-22,417,003.15	-10,716,109.37
加：期初现金及现金等价物余额	401,207,947.20	167,264,647.22
六、期末现金及现金等价物余额	378,790,944.05	156,548,537.85

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	77,110,819.35	23,408,574.97
经营活动现金流入小计	77,110,819.35	23,408,574.97
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,385,644.90	1,025,617.12
支付的各项税费	22,758.53	17,545.00
支付其他与经营活动有关的现金	56,432,144.17	5,183,612.59
经营活动现金流出小计	57,840,547.60	6,226,774.71
经营活动产生的现金流量净额	19,270,271.75	17,181,800.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		

投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
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		195,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		195,900,000.00
偿还债务支付的现金	34,900,000.00	199,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,822,242.98	13,549,118.98
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	44,722,242.98	213,449,118.98
筹资活动产生的现金流量净额	-44,722,242.98	-17,549,118.98
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	-25,451,971.23	-367,318.72
加：期初现金及现金等价物余额	31,012,386.28	1,138,309.57
六、期末现金及现金等价物余额	5,560,415.05	770,990.85

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,490,360,202.00				3,311,508,130.57	18,394,279.00		41,197,915.01	53,411,845.15		-4,722,849,813.71		155,234,000.02	6,507,098.39	161,741,098.41
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	1,490,360,202.00				3,311,508,130.57	18,394,279.00		41,197,915.01	53,411,845.15		-4,722,849,813.71		155,234,000.02	6,507,098.39	161,741,098.41

	360,202.00				508,130.57	,279.00		,915.01	,845.15		22,849,813.71		4,000.02	098.39	1,098.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,646,960.45				-86,749,135.12		-85,102,174.67	12,274,878.43	-72,827,296.24
（一）综合收益总额											-86,749,135.12		-86,749,135.12	-7,725,121.57	94,474,256.69
（二）所有者投入和减少资本														20,000,000.00	20,000,000.00
1. 所有者投入的普通股														20,000,000.00	20,000,000.00
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								1,646,960.45					1,646,960.45		1,646,960.45
1. 本期提取								2,692,920.94					2,692,920.94		2,692,920.94
2. 本期使用								1,045,960.49					1,045,960.49		1,045,960.49
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,490,360,202.00				3,311,508,130.57	18,394,279.00		42,844,875.46	53,411,845.15		-4,809,598.94		70,131,825.35	18,781,976.82	88,913,802.17

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,490,360,202.00				3,363,650,162.10	18,394,279.00		34,887,723.42	53,411,845.15		-4,694,617,258.59		229,298,395.08	-25,818,102.81	203,480,292.27
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	1,490,360,202.00				3,363,650,162.10	18,394,279.00		34,887,723.42	53,411,845.15		-4,694,617,258.59		229,298,395.08	-25,818,102.81	203,480,292.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-31,573.80				70,762,297.24		70,793,871.04	13,734,745.66	84,528,616.70
（一）综合收益总额											70,762,297.24		70,762,297.24	7,515,111.48	78,277,408.72
（二）所有者投入和减少资本														6,211,881.83	6,211,881.83
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														6,211,881.83	6,211,881.83
（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															



										3		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,490,360,202.00				3,371,700,602.28	18,394,279.00			53,411,845.15	4,092,897,779.83		804,180,590.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-43,143,765.35		-43,143,765.35
（一）综合收益总额										-43,143,765.35		-43,143,765.35
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,490,360,202.00				3,371,700,602.28	18,394,279.00			53,411,845.15	-4,136,041,545.18		761,036,825.25

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,490,360,202.00				3,371,700,602.28	18,394,279.00			53,411,845.15	-4,014,755,218.88		882,323,151.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,490,360,202.00				3,371,700,602.28	18,394,279.00			53,411,845.15	-4,014,755,218.88		882,323,151.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-37,601,978.63		-37,601,978.63
(一) 综合										-		-

收益总额										37,601,978.63		37,601,978.63
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末余额	1,490,360,202.00				3,371,700,602.28	18,394,279.00			53,411,845.15	-4,052,357,197.51		844,721,172.92
----------	------------------	--	--	--	------------------	---------------	--	--	---------------	-------------------	--	----------------

### 三、公司基本情况

新疆机械研究院股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”、“新研股份”）是在原新疆机械研究院（有限责任公司）的基础上整体变更设立的股份有限公司，由周卫华、王建军、李力、李林、袁振军等 49 名自然人作为发起人，于 2009 年 7 月 21 日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局办妥工商变更登记。截至 2023 年 6 月 30 日，公司注册资本为 1,490,360,202.00 元，股份总数为 1,490,360,202 股（每股面值 1 元）。

公司营业执照的统一社会信用代码号为 916501004576329996。

公司的主营业务是生产和销售农牧业机械、生产和销售航空航天及发动机结构件。

公司注册地：新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661 号。

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

本财务报表经公司第五届董事会第十次会议于 2023 年 8 月 28 日批准报出。

本公司纳入合并范围的主体见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本期纳入合并范围的子孙公司包括 19 家，因清算不再包括天津明日宇航新材料科技有限公司，净减少 1 家，具体见本附注“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

截至 2023 年 6 月 30 日，公司资产负债率 97.22%，流动负债高于流动资产 127,442.53 万元，到期未清偿的金融机构借款本金 78,541.66 万元。针对上述情况，公司拟加强与金融部门、贷款银行沟通协调，确保融资渠道稳定；加大技术创新、增强产品营

销、削减开支、控制成本、保证公司主营业务稳健运营；积极争取债务重组等措施来改善持续经营能力。

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额

作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

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

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3. 合并财务报表抵销事项

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

### 4. 合并取得子公司会计处理

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

### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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

### 2. 共同经营的会计处理

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

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

### 3. 合营企业的会计处理

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

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

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

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

## （2）金融负债

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

## 2. 金融工具的计量

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

### (1) 金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除（2）金融负债外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

### (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

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

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

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

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

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### (2) 金融负债

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

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

## 11、应收票据

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

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

## (2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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

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

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

## ②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

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

## (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；⑤对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；⑥预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；⑦债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；⑧同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；⑨债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；⑪预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；⑬债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；⑭本公司对金融工具信用管理方法是否变化；⑮逾期超过 30 天。

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

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

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

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

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法或个别计价法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

### 1. 合同资产

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

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

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

## 17、合同成本

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

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

## 19、长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

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

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 21、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	3-5	3.17-4.85
机器设备	年限平均法	5-15	3-5	6.33-19.40
运输设备	年限平均法	8	3-5	11.88-12.13
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3-5	19-32.33

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；

无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 22、在建工程

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

## 23、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的

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

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

## 24、使用权资产

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

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

### （1）使用权资产

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

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

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

## 25、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

## （2） 内部研究开发支出会计政策

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

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

## 26、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊

的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 27、长期待摊费用

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

## 28、合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 29、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 30、租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

## 31、预计负债

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

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

## 32、股份支付

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

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

### 33、收入

#### 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

#### 1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### 2. 提供服务合同

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

#### 可变对价

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

#### 销售退回条款

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

## 质保义务

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

本公司收入确认的具体方法如下：

公司主要生产销售农机、航空航天飞行器零部件及航空航天新材料。

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

本公司不存在同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

## 34、政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

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

## 35、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

## 36、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 37、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

### 38、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (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调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
增值税	技术服务收入	6%
增值税	房屋、有形动产租赁，按租赁收入计缴	3%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
新疆新研牧神科技有限公司	15%
新疆牧神机械有限责任公司	15%
吉林牧神机械有限责任公司	25%
新疆鑫创恒泰房地产开发有限公司	25%
新疆润庚科技有限公司	25%
四川新航钛科技有限公司	15%
河北明日宇航工业有限责任公司	25%
天津明日宇航新材料科技有限公司	15%
西藏明日宇航卫星科技有限责任公司	25%

沈阳明日宇航工业有限责任公司	25%
贵州红湖发动机零部件有限公司	15%
西安明日宇航工业有限责任公司	25%
厦门梅克斯投资管理有限公司	25%
潍坊明日宇航工业有限责任公司	25%
洛阳明日宇航工业有限公司	25%
贵州明日宇航工业有限公司	25%
四川明日宇航科技有限公司	25%
景德镇亚钛航空装备有限公司	25%
北京新航钛空天技术有限公司	25%
德阳新航钛航空工程技术有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

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

### 2. 企业所得税

(1) 根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的政策通知》（财税〔2011〕58号）、2012年4月25日国家税务总局办公厅发布的关于《深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的解读及《产业结构调整指导目录（2011年版）》，新疆牧神机械有限责任公司符合设在西部地区的鼓励类产业企业，2023年减按15%的税率征收企业所得税。

根据贵阳国家高新技术产业开发区国家税务局金华税务分局下发的税项通知书（高金国税通〔2017〕15993号），贵州红湖发动机零部件有限公司符合设在西部地区的鼓励类产业企业，根据财政部、海关总署及国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58号，2023年减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局联合颁发的GR202165000375号高新技术企业证书（有效期：2021年11月25日至2024年11月25日），以及《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十八条第二款，新疆新研牧神科技有限公司被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，2023年减按15%的税率征收企业所得税。

根据四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的GR202051001283号高新技术企业证书（有效期：2020年9月11日至2023年9月11日），以及《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十八条第二款，四川明日宇航工业有限责任公司被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，2023年减按15%的税率征收企业所得税。

根据天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的GR202212000991号高新技术企业证书（有效期：2022年11月15日至2025年11月15

日），以及《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十八条第二款，天津明日宇航新材料科技有限公司被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，2023 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

（3）根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）规定：2023 年度上半年贵州明日宇航应纳税所得额不超过 100 万元，享受应纳税所得额减按 25% 计算，按 20% 的税率计征企业所得税再减半征收企业所得税（综合所得税税率 2.5%）。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,433.83	168,458.15
银行存款	400,765,841.53	412,568,889.20
其他货币资金	7,005,283.16	515,394.73
合计	407,802,558.52	413,252,742.08
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	29,011,614.47	12,044,794.88

其他说明：

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
银行承兑汇票保证金	-	
存出投资款	-	
按阶贷款保证金	505,283.16	504,967.55
用于质押的定期存款	6,500,000.00	4,000,000.00
诉讼冻结资金	21,875,186.32	7,467,300.00
其他	131,144.99	72,527.33
合计	29,011,614.47	12,044,794.88

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,004,192.86	20,804,301.18
商业承兑票据	86,115,523.94	140,517,179.95
合计	100,119,716.80	161,321,481.13

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	105,475,185.00	100.00%	5,355,468.20	5.08%	100,119,716.80	170,819,510.19	100.00%	9,498,029.06	5.56%	161,321,481.13
其中：										
合计	105,475,185.00	100.00%	5,355,468.20	5.08%	100,119,716.80	170,819,510.19	100.00%	9,498,029.06	5.56%	161,321,481.13

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合计提	105,475,185.00	5,355,468.20	5.08%
合计	105,475,185.00	5,355,468.20	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	9,498,029.06		3,947,947.35		194,613.51	5,355,468.20
合计	9,498,029.06		3,947,947.35		194,613.51	5,355,468.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,251,700.00	230,304.07
商业承兑票据		44,460,153.82
合计	1,251,700.00	44,690,457.89

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	715,878,789.75	100.00%	169,533,565.67	23.68%	546,345,224.08	865,673,514.29	100.00%	171,162,445.69	19.77%	694,511,068.60
其中：										
农机板块组合	115,088,679.09	16.08%	104,510,953.59	90.81%	10,577,725.50	129,130,797.29	14.92%	106,465,762.75	82.45%	22,665,034.54
军工板块组合	600,790,110.66	83.92%	65,022,612.08	10.82%	535,767,498.58	736,542,717.00	85.08%	64,696,682.94	8.78%	671,846,034.06
合计	715,878,789.75	100.00%	169,533,565.67	23.68%	546,345,224.08	865,673,514.29	100.00%	171,162,445.69	19.77%	694,511,068.60

按组合计提坏账准备：按农机板块组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	8,101,103.10	810,110.31	10.00%
1至2年	1,229,147.78	393,327.29	32.00%
2至3年	5,328,070.04	2,877,157.82	54.00%
3至4年	3,237,351.95	3,237,351.95	100.00%
4至5年	10,145,357.12	10,145,357.12	100.00%
5年以上	87,047,649.10	87,047,649.10	100.00%
合计	115,088,679.09	104,510,953.59	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：按军工板块组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	422,901,669.43	21,145,083.48	5.00%
1-2年	86,513,131.12	9,403,193.61	10.00%
2-3年	72,224,959.31	21,667,487.84	30.00%
3-4年	10,218,906.43	5,109,453.22	50.00%
4-5年	6,170,252.16	4,936,201.73	80.00%
5年以上	2,761,192.21	2,761,192.21	100.00%
合计	600,790,110.66	65,022,612.08	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	431,002,772.53
1 至 2 年	87,742,278.90
2 至 3 年	77,553,029.35
3 年以上	119,580,708.97
3 至 4 年	13,456,258.38
4 至 5 年	16,315,609.28
5 年以上	89,808,841.31
合计	715,878,789.75

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
农机板块应收账款坏账准备	106,465,762.75		1,086,498.11	868,311.05		104,510,953.59
军工板块应收账款坏账准备	64,696,682.94	8,510,546.64	167,154.21		8,017,463.29	65,022,612.08
合计	171,162,445.69	8,510,546.64	1,253,652.32	868,311.05	8,017,463.29	169,533,565.67

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	868,311.05

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
雄县利国农机销售有限公司	货款	23,000.00	预计无法收回	总经理审批	否
吴桥县桑园镇安迪汽车销售中心	货款	15,200.00	预计无法收回	总经理审批	否
深州市沃田农机经销处	货款	30,000.00	预计无法收回	总经理审批	否
饶阳县金民农机经销处	货款	7,200.00	预计无法收回	总经理审批	否

太康县华盛农机销售有限公司	货款	5,000.00	预计无法收回	总经理审批	否
靖边县农牧机械有限责任公司	货款	78,795.00	预计无法收回	总经理审批	否
沈阳达科农业机械有限公司	货款	35,000.00	预计无法收回	总经理审批	否
建平县汇联农机有限公司	货款	67,600.00	预计无法收回	总经理审批	否
松原市丰谷农资有限公司	货款	149,600.00	预计无法收回	总经理审批	否
无锡冷井热能科技有限责任公司	货款	384,670.96	预计无法收回	总经理审批	否
冷井热能科技江苏有限公司	货款	72,245.09	预计无法收回	总经理审批	否
合计		868,311.05			

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	167,677,654.94	23.42%	8,383,882.75
客户 2	140,132,430.00	19.57%	19,898,460.50
客户 3	47,160,024.30	6.59%	10,285,836.35
客户 4	30,766,609.74	4.30%	3,539,071.15
客户 5	30,002,626.67	4.19%	1,500,131.33
合计	415,739,345.65	58.07%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### 4、应收款项融资

单位：元

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

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	53,013,147.72	80.52%	110,740,944.39	89.48%
1 至 2 年	2,080,964.45	3.16%	11,674,826.25	9.43%
2 至 3 年	10,608,462.15	16.11%	1,167,069.48	0.94%
3 年以上	132,158.19	0.20%	172,007.82	0.14%
合计	65,834,732.51		123,754,847.94	

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：

账龄超过 1 年的重要预付款主要为加工周期长或备货时间长的预付款。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
南昌江铃集团协和传动技术有限公司	12,739,159.66	19.35%
宝鸡市中宇稀有金属有限公司	4,813,407.87	7.31%
新疆德广昌益贸易有限公司	4,372,462.93	6.64%
德阳鑫锐科技有限公司	4,175,932.98	6.34%
元氏县赫德机械有限公司	3,528,558.00	5.36%
合计	29,629,521.44	45.01%

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	94,705,227.77	82,517,433.19
合计	94,705,227.77	82,517,433.19

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,035,340.00	4,053,749.86
备用金	1,559,133.65	433,346.77
代扣代缴款项	8,276,610.13	
预付账款转入	90,900.00	
往来款	43,877,089.73	92,405,897.19

应收长期资产转让款	53,203,813.08	
其他	1,415,540.81	547,859.97
合计	109,458,427.40	97,440,853.79

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	8,698,000.45	6,225,420.15		14,923,420.60
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,920,110.68			1,920,110.68
本期转回	274,511.08	1,800,000.00		2,074,511.08
其他变动		15,820.57		15,820.57
2023 年 6 月 30 日余额	10,343,600.05	4,409,599.58		14,753,199.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	84,445,800.66
1 至 2 年	17,322,790.54
2 至 3 年	492,408.08
3 年以上	7,197,428.12
3 至 4 年	2,817,400.00
4 至 5 年	2,357,643.21
5 年以上	2,022,384.91
合计	109,458,427.40

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	14,923,420.60	2,002,999.87	2,074,511.08		98,709.76	14,753,199.63
合计	14,923,420.60	2,002,999.87	2,074,511.08		98,709.76	14,753,199.63

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中建材（上海）航空技术有限公司	厂房设备款	52,657,887.76	1 年以内	48.11%	2,632,894.39
成都市吉泽亚机械设备有限公司	往来款	10,000,000.00	1-2 年	9.14%	1,000,000.00
什邡市社会保险事业管理局	代扣代缴社保	7,543,368.79	1 年以内	6.89%	377,168.44
新疆鑫和新环卫绿化有限公司	借款	6,000,000.00	1 年以内	5.48%	4,500,000.00
德阳汉达科技有限公司	往来款	4,560,862.00	1 年以内	4.17%	228,043.10
合计		80,762,118.55		73.78%	8,738,105.93

## 5) 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项。

## 6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	137,229,267.16	43,894,962.44	93,334,304.72	104,722,919.55	43,672,019.08	61,050,900.47
在产品	96,665,672.89	8,736,590.06	87,929,082.83	33,790,794.56	13,502,529.48	20,288,265.08
库存商品	266,087,844.96	26,269,477.24	239,818,367.72	65,740,575.61	27,678,682.34	38,061,893.27
周转材料	52,410.00		52,410.00	703,972.19	213,416.78	490,555.41

发出商品	57,542,771.53	26,246,839.61	31,295,931.92	58,688,150.52	26,600,393.78	32,087,756.74
在途物资	3,031,675.28		3,031,675.28			
委托加工物资	12,818,608.57	741,081.01	12,077,527.56	10,086,278.25	741,081.01	9,345,197.24
合计	573,428,250.39	105,888,950.36	467,539,300.03	273,732,690.68	112,408,122.47	161,324,568.21

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	43,672,019.08	866,412.42		641,605.58	1,863.48	43,894,962.44
在产品	13,502,529.48	119,911.55		4,598,940.05	286,910.92	8,736,590.06
库存商品	27,678,682.34	473,563.82			1,882,768.92	26,269,477.24
周转材料	213,416.78				213,416.78	
发出商品	26,600,393.78	1,547,773.98		277,074.12	1,624,254.03	26,246,839.61
委托加工物资	741,081.01					741,081.01
合计	112,408,122.47	3,007,661.77		5,517,619.75	4,009,214.13	105,888,950.36

## 8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	1,688,330.00	168,833.00	1,519,497.00	44,859,460.55	2,327,389.53	42,532,071.02
合计	1,688,330.00	168,833.00	1,519,497.00	44,859,460.55	2,327,389.53	42,532,071.02

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
质保金	-41,012,574.02	转入应收账款
合计	-41,012,574.02	——

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

组合计提		2,158,556.53		转应收账款
合计		2,158,556.53		——

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	23,109,944.72	23,325,885.81
待认证进项税额		9,992.86
待摊费用	36,499.24	
其他	201,432.86	3,285,318.30
合计	23,347,876.82	26,621,196.97

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
四川汉翱机械有限公司	30,070,070.26			-26,153.52						30,043,916.74	
四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司	33,873,119.70			-1,717,291.38						32,155,828.32	87,573,278.00
小计	63,943,189.96			-1,743,444.90						62,199,745.06	87,573,278.00
合计	63,943,189.96			-1,743,444.90						62,199,745.06	87,573,278.00

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,120,071,204.41	1,180,865,700.81
固定资产清理	1,412,252.82	2,055,906.00
合计	1,121,483,457.23	1,182,921,606.81

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	598,514,423.85	2,049,388,154.77	19,432,850.94	31,066,899.47	2,698,402,329.03
2. 本期增加金额	3,340,758.27	4,593,830.55	1,414,168.82	311,136.71	9,659,894.35
(1) 购置	3,340,758.27	4,593,830.55	1,414,168.82	311,136.71	9,659,894.35
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	36,036.00	20,639,622.62	3,493,568.92	896,687.93	25,065,915.47
(1) 处置或报废		3,890,264.03	1,058,990.00	4,150.00	4,953,404.03
(2) 其他	36,036.00	16,749,358.59	2,434,578.92	892,537.93	20,112,511.44
4. 期末余额	601,819,146.12	2,033,342,362.70	17,353,450.84	30,481,348.25	2,682,996,307.91
二、累计折旧					
1. 期初余额	154,514,587.89	1,015,163,841.95	13,414,427.52	25,777,604.70	1,208,870,462.06
2. 本期增加金额	9,048,233.93	45,017,748.38	423,899.67	768,068.51	55,257,950.49
(1) 计提	8,904,626.05	44,998,569.62	423,899.67	768,068.51	55,095,163.85
(2) 其他	143,607.88	19,178.76			162,786.64
3. 本期减少金额	13,693.68	6,569,163.11	2,298,795.69	837,960.81	9,719,613.29
(1) 处置或报废		2,122,212.32	1,027,220.30	4,025.50	3,153,458.12
(2) 其他	13,693.68	4,446,950.79	1,271,575.39	833,935.31	6,566,155.17
4. 期末余额	163,549,128.14	1,053,612,427.22	11,539,531.50	25,707,712.40	1,254,408,799.26
三、减值准备					
1. 期初余额	39,637,434.57	268,711,773.23		316,958.36	308,666,166.16
2. 本期增加金额				1,035.96	1,035.96
(1) 计提				1,035.96	1,035.96
3. 本期减少金额		150,897.88			150,897.88
(1) 处置或报废					
(2) 其他		150,897.88			150,897.88

4. 期末余额	39,637,434.57	268,560,875.35		317,994.32	308,516,304.24
四、账面价值					
1. 期末账面价值	398,632,583.41	711,169,060.13	5,813,919.34	4,455,641.53	1,120,071,204.41
2. 期初账面价值	404,362,401.39	765,512,539.59	6,018,423.42	4,972,336.41	1,180,865,700.81

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	231,300,275.29	100,561,187.09	52,158,952.88	78,580,135.32	开工不足

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	11,446,051.58
房屋及建筑物	69,589,715.44

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	4,125,362.98	正在办理中

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	1,412,252.82	2,055,906.00
合计	1,412,252.82	2,055,906.00

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	90,811,201.19	88,766,789.76
合计	90,811,201.19	88,766,789.76

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
航空特种工艺生产线	74,911,103.94	2,519,379.33	72,391,724.61	73,723,829.41	2,519,379.33	71,204,450.08
待安装设备	16,557,070.64	452,657.89	16,104,412.75	15,813,693.11	452,657.89	15,361,035.22

潍坊明日宇航 厂区及设备建 设	126,286.01		126,286.01	126,286.01		126,286.01
阳光板安装				393,638.00		393,638.00
宿舍楼维修工 程	1,315,981.65		1,315,981.65	1,300,231.65		1,300,231.65
综合一分厂办 公室装修				381,148.80		381,148.80
涂装分厂喷粉 项目改造	191,807.07		191,807.07			
装配调试场沥 青路面	680,989.10		680,989.10			
合计	93,783,238.4 1	2,972,037.22	90,811,201.1 9	91,738,826.9 8	2,972,037.22	88,766,789.7 6

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
航空特种 生产工艺 生产线	300,000.00	73,723,829.41	1,187,274.53			74,911,103.94	86.91%	85.00%	16,151,456.73	1,187,274.53	4.99%	金融机构贷款
待安 装设 备		15,813,693.11	1,024,050.20		280,672.67	16,557,070.64			855,047.80			金融机构贷款
潍坊 明日 宇航 厂区 及设 备建 设		126,286.01				126,286.01						
阳光 板安 装		393,638.00			393,638.00		90.00%	90.00%				
宿舍 楼维 修工 程		1,300,231.65	15,750.00			1,315,981.65	95.00%	95.00%				
综合 一分 厂办 公室 装修		381,148.80			381,148.80		90.00%	90.00%				
涂装 分厂 喷粉 项目			191,807.07			191,807.07						

改造												
装配 调试 场沥 青路 面			680,9 89.10			680,9 89.10						
合计	300,0 00,00 0.00	91,73 8,826 .98	3,099 ,870. 90		1,055 ,459. 47	93,78 3,238 .41			17,00 6,504 .53	1,187 ,274. 53		

### 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器运输	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	15,051,605.48	5,479,806.23	20,531,411.71
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额		3,893,694.05	3,893,694.05
（1）合并范围变化而减少		3,893,694.05	3,893,694.05
4. 期末余额	15,051,605.48	1,586,112.18	16,637,717.66
二、累计折旧			
1. 期初余额	5,919,332.65	3,748,481.60	9,667,814.25
2. 本期增加金额	1,711,814.57	498,321.50	2,210,136.07
（1）计提	1,711,814.57	498,321.50	2,210,136.07
3. 本期减少金额		2,660,690.92	2,660,690.92
（1）处置			
（2）合并范围变化而减少		2,660,690.92	2,660,690.92
4. 期末余额	7,631,147.22	1,586,112.18	9,217,259.40
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,420,458.26		7,420,458.26
2. 期初账面价值	9,132,272.83	1,731,324.63	10,863,597.46

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	189,297,455.28	67,039,898.85	3,846,153.84	43,217,717.18	8,259,545.18	311,660,770.33
2. 本期增加金额				75,000.00		75,000.00
(1) 购置				75,000.00		75,000.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				652,641.51		652,641.51
(1) 处置				652,641.51		652,641.51
4. 期末余额	189,297,455.28	67,039,898.85	3,846,153.84	42,640,075.67	8,259,545.18	311,083,128.82
二、累计摊销						
1. 期初余额	30,760,786.68	22,326,047.69	2,390,132.50	26,478,745.75	8,259,545.18	90,215,257.80
2. 本期增加金额	1,784,138.35	656,722.18	185,363.64	1,706,781.84		4,333,006.01
(1) 计提	1,784,138.35	422,940.00	185,363.64	1,706,781.84		4,099,223.83
(2) 其他		233,782.18				233,782.18
3. 本期减少金额				485,066.03		485,066.03
(1) 处置				485,066.03		485,066.03
4. 期末余额	32,544,925.03	22,982,769.87	2,575,496.14	27,700,461.56	8,259,545.18	94,063,197.78
三、减值准备						
1. 期初余额	14,438,032.39	41,758,601.34	109,948.78	2,402,176.61		58,708,759.12
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	14,438,032.39	41,758,601.34	109,948.78	2,402,176.61		58,708,759.12
四、账面价值						
1. 期末账面价值	142,314,497.86	2,298,527.64	1,160,708.92	12,537,437.50		158,311,171.92
2. 期初账面价值	144,098,636.21	2,955,249.82	1,346,072.56	14,336,794.82		162,736,753.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
四川新航钛科技有限公司	2,881,967,661.38					2,881,967,661.38
贵州红湖发动机零部件有限公司	4,435,550.90					4,435,550.90
合计	2,886,403,212.28					2,886,403,212.28

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
四川新航钛科技有限公司	2,881,967,661.38					2,881,967,661.38
贵州红湖发动机零部件有限公司	4,435,550.90					4,435,550.90
合计	2,886,403,212.28					2,886,403,212.28

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 四川新航钛于评估基准日的评估范围是公司并购四川新航钛形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资

产组的固定资产、无形资产、在建工程、非流动资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债）。

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

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,430,401.88		105,113.18	1,194.48	1,324,094.22
农民搬迁费	71,201.99		10,788.20		60,413.79
车间基础设施建设费用	2,188,507.43		36,475.13		2,152,032.30
大修理支出	710,118.98		144,181.48		565,937.50
设备安装	103,288.61		23,213.40		80,075.21
合计	4,503,518.89		319,771.39	1,194.48	4,182,553.02

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	221,094,698.96	34,316,373.63	223,068,403.07	34,207,429.26
递延收益	12,043,955.64	1,806,593.35	14,205,584.73	2,130,837.71
合计	233,138,654.60	36,122,966.98	237,273,987.80	36,338,266.97

### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	95,893.73	655,359.16		
固定资产加速折旧	26,476,643.80	3,971,496.57	26,476,643.80	3,971,496.57
合计	26,572,537.53	4,626,855.73	26,476,643.80	3,971,496.57

### （3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		36,122,966.97		36,338,266.97
递延所得税负债		4,626,855.73	714,844.47	4,686,341.04

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	444,802,418.48	410,759,838.98
可抵扣亏损	338,573,405.19	342,960,448.35
合计	783,375,823.67	753,720,287.33

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		4,387,043.16	
2023 年	67,245,844.80	67,245,844.80	
2024 年	75,650,197.35	75,650,197.35	
2025 年	58,305,642.99	58,305,642.99	
2026 年	80,474,495.67	80,474,495.67	
2027 年及以后	56,897,224.38	56,897,224.38	
合计	338,573,405.19	342,960,448.35	

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房屋、设备款	300,297,317.86	284,547,002.17	15,750,315.69	311,676,066.80	284,547,002.17	27,129,064.63
预付工程款	117,717.25		117,717.25	205,943.96		205,943.96
合计	300,415,035.11	284,547,002.17	15,868,032.94	311,882,010.76	284,547,002.17	27,335,008.59

## 19、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	441,534,352.69	443,358,213.45
抵押借款	269,000,000.00	269,406,694.44
保证借款	552,395,880.24	548,262,486.07
未到期应付利息	2,787,930.86	
合计	1,265,718,163.79	1,261,027,393.96

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 425,824,274.03 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国银行股份有限公司什邡支行	25,000,000.00	4.15%	2022年05月27日	6.23%
中国银行股份有限公司什邡支行	23,074,352.69	4.15%	2022年05月27日	6.23%
中国银行股份有限公司什邡支行	35,000,000.00	4.15%	2022年05月27日	6.23%
中国银行股份有限公司什邡支行	35,000,000.00	4.55%	2022年05月27日	6.83%
中国银行股份有限公司什邡支行	50,000,000.00	4.55%	2022年05月27日	6.83%
中国银行股份有限公司什邡支行	80,000,000.00	4.15%	2022年05月27日	6.23%
中国银行股份有限公司什邡支行	70,000,000.00	4.15%	2022年05月27日	6.23%
中国银行股份有限公司什邡支行	49,250,970.88	4.15%	2022年05月27日	6.23%
中国银行股份有限公司什邡支行	13,000,000.00	4.15%	2022年05月27日	6.23%
中国银行股份有限公司什邡支行	25,560,000.00	4.15%	2022年05月27日	6.23%
邮储银行京什街支行	19,938,950.46	4.87%	2021年11月26日	7.31%
合计	425,824,274.03	--	--	--

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	285,664,379.18	324,755,673.22
1-2年	62,414,798.32	79,957,031.45
2-3年	50,065,467.99	72,001,599.07
3年以上	67,497,201.53	70,482,094.97
合计	465,641,847.02	547,196,398.71

### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西天之翔航空数控技术有限责任公司	9,643,168.33	资金紧张
北京日田精密机械有限公司	8,427,343.26	资金紧张
中国航发贵州黎阳航空动力有限公司	7,861,459.46	资金紧张
四川亿赛建设工程有限公司	7,367,135.73	资金紧张
成都茂其杰数控刀具有限公司	6,744,466.75	资金紧张
合计	40,043,573.53	

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
客户预付款	183,720,396.92	23,757,114.16
合计	183,720,396.92	23,757,114.16

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
焉耆县宝瑞农机销售有限责任公司	13,494,800.00	经销商定金款和预付款增加
哈尔滨秋棠农业机械经销有限公司	10,907,000.00	经销商定金款和预付款增加
五原县金禾工贸有限公司	8,411,548.00	经销商定金款和预付款增加
齐齐哈尔市丰源农机有限责任公司	5,019,000.00	经销商定金款和预付款增加
绥化宝群农机有限责任公司	5,045,600.00	经销商定金款和预付款增加
通辽市华大富通农机销售有限公司	3,330,469.36	经销商定金款和预付款增加
内蒙古瑞昂农机销售有限公司	4,487,300.00	经销商定金款和预付款增加
开鲁鲁皓农机销售有限公司	3,080,400.00	经销商定金款和预付款增加
宁夏金丰腾达农业科技有限公司	3,887,300.00	经销商定金款和预付款增加
公主岭	2,507,267.28	经销商定金款和预付款增加

市利国 农机有 限公司		
海城市 吉峰德 远农机 有限公 司	2,413,600.00	经销商定金款和预付款增加
大庆禹 乐机械 设备有 限公司	2,210,000.00	经销商定金款和预付款增加
陕西派 富特商 贸有限 公司	4,732,000.00	经销商定金款和预付款增加
合计	69,526,284.64	

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,223,742.41	72,579,101.98	90,773,575.53	24,029,268.86
二、离职后福利-设定 提存计划	4,919,037.62	9,065,608.18	7,150,119.52	6,834,526.28
三、辞退福利	970,914.43	568,750.56	1,539,664.99	
合计	48,113,694.46	82,213,460.72	99,463,360.04	30,863,795.14

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴 和补贴	36,546,964.71	61,140,334.44	79,079,282.20	18,608,016.95
2、职工福利费	3,167,820.57	2,138,441.63	1,761,847.33	3,544,414.87
3、社会保险费	771,318.59	5,200,547.19	4,750,764.62	1,221,101.16
其中：医疗保险 费	705,875.88	4,861,909.95	4,471,896.27	1,095,889.56
工伤保险 费	65,442.71	335,995.76	276,688.34	124,750.13
生育保险 费		2,641.48	2,180.01	461.47
4、住房公积金	919,615.06	3,681,152.88	4,445,768.12	154,999.82
5、工会经费和职工教 育经费	578,023.48	418,625.84	495,913.26	500,736.06
6、短期带薪缺勤				0.00

7、短期利润分享计划				0.00
8、其他短期薪酬	240,000.00	0.00	240,000.00	0.00
合计	42,223,742.41	72,579,101.98	90,773,575.53	24,029,268.86

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,740,666.27	8,764,970.25	6,929,222.05	6,576,414.47
2、失业保险费	178,371.35	300,637.93	220,897.47	258,111.81
合计	4,919,037.62	9,065,608.18	7,150,119.52	6,834,526.28

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	81,160,932.33	121,033,478.09
企业所得税	10,399,910.19	23,319,005.65
个人所得税	195,982.06	6,349,642.20
城市维护建设税	9,299,876.01	9,543,657.91
房产税	6,941,913.80	6,780,727.75
土地使用税	2,361,425.72	2,361,425.72
教育费附加	3,992,628.79	4,139,286.74
地方教育附加	2,661,752.55	2,759,524.53
印花税	159,007.71	261,563.56
其他税费	10.60	2,623.11
合计	117,173,439.76	176,550,935.26

### 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	64,805,137.24	40,748,586.82
其他应付款	373,910,842.67	388,538,293.62
合计	438,715,979.91	429,286,880.44

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	28,796,817.94	20,358,749.92
短期借款应付利息	28,916,082.44	20,292,328.72
其他	7,092,236.86	97,508.18
合计	64,805,137.24	40,748,586.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

## (2) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	316,382,953.40	368,626,475.31
押金及保证金	1,390,400.00	1,675,350.00
代扣代缴款项	3,589,735.86	2,937,418.20
其他	52,547,753.41	15,299,050.11
合计	373,910,842.67	388,538,293.62

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
潍坊市盈瑞投资有限公司	123,757,115.25	借款未到期
新疆金投资资产管理股份有限公司	100,660,000.00	借款未到期
四川省朗润亿泽酒店管理有限公司	32,092,200.00	借款未到期
四川省川佳科技有限公司	14,365,080.00	借款未到期
合计	270,874,395.25	

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	351,065,711.21	368,475,567.76
一年内到期的长期应付款	30,209,394.94	31,220,045.23
一年内到期的租赁负债	4,221,195.29	6,237,423.80
合计	385,496,301.44	405,933,036.79

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	38,801,945.05	5,943,066.96
已背书未终止确认的应收票据	54,839,636.07	101,574,964.84
合同负债税额	667,964.93	
合计	94,309,546.05	107,518,031.80

## 27、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

截至 2023 年 6 月 30 日逾期长期借款本金 359,592,308.00 元，已重分类至一年内到期的非流动负债。

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	10,942,939.50	13,483,848.50
减：未确认融资费用	-683,180.95	-803,279.93
减：一年内到期的租赁负债	-3,537,982.90	-5,617,919.18
合计	6,721,775.65	7,062,649.39

## 29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		2,540,000.00	
合计		2,540,000.00	

## 30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,100,584.73	6,669,500.00	8,558,268.19	23,211,816.54	收到政府补助
合计	25,100,584.73	6,669,500.00	8,558,268.19	23,211,816.54	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012 年-2014 年财政扶持资金	623,670.73			106,915.02			516,755.71	与资产相关
板椒收获机研制及推广应用	320,000.08	930,000.00		568,928.61			681,071.47	与收益相关
落地棉桃	200,001.8	180,000.0		193,846.1			186,155.7	与收益相

收获机研制及推广应用	4	0		4			0	关
制种玉米收获机和去雄机研发制造推广应用	1,505,728.64	987,000.00		1,480,330.31			1,012,398.33	与收益相关
工业用色素辣椒收获装备研发制造推广应用	2,795,183.61	847,000.00		1,386,701.32			2,255,482.29	与收益相关
大喂入量谷物联合收获机研发制造推广应用	2,524,898.20	1,172,500.00		1,790,757.89			1,906,640.31	与收益相关
大型智能青饲料收获机研发制造推广应用	2,136,101.63	1,078,000.00		1,963,773.74			1,250,327.89	与收益相关
大型粮饲玉米及大豆收获关键技术及智能装备创制及示范应用	1,500,000.00			366,666.67			1,133,333.33	与收益相关
新疆自治区科学技术厅科研专项资金（鲜食/种子玉米收获机）	400,000.00			200,000.00			200,000.00	与收益相关
大型粮饲玉米及大豆收获关键技术及智能装备创制及示范应用	2,200,000.00			243,243.24			1,956,756.76	与收益相关
玉米收获机技术优化升级研发活动类专利导航项目		100,000.00		100,000.00			0.00	与收益相关
专利密集型产业重点企业培育项目		40,000.00		40,000.00			0.00	与收益相关
加工用红辣椒高效低损收获		1,335,000.00		117,105.25			1,217,894.75	与收益相关

技术研究 与智能化 装备创制 与应用								
大型航空 薄壁钛合 金铸件随 形切削加 工技术产 业化	200,000.0 0						200,000.0 0	与收益相 关
航空航天 典型材料 零部件清 洁切削成 套技术及 示范应用	3,000,000 .00						3,000,000 .00	与资产相 关
高速干切 成套技 术、智能 化系统及 示范应用	99,000.00						99,000.00	与资产相 关
微量润滑 成套技 术、智能 化装置及 示范应用	162,000.0 0						162,000.0 0	与资产相 关
新型切削 液清洁加 工成套技 术及示范 应用	54,000.00						54,000.00	与资产相 关
多能场实 时监测的 智能数控 刀柄关键 技术研究 及示范应 用（省科 技厅拨 款）	280,000.0 0						280,000.0 0	与资产相 关
什邡市财 政局 2019 年第二批 工业发展 资金（川 财建 【2019】 135 号）- 特种工艺 生产线	7,100,000 .00						7,100,000 .00	与资产相 关

### 31、股本

单位：元

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

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

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,311,508,130.57			3,311,508,130.57
合计	3,311,508,130.57			3,311,508,130.57

### 33、库存股

单位：元

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

### 34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	41,197,915.01	2,692,920.94	1,045,960.49	42,844,875.46
合计	41,197,915.01	2,692,920.94	1,045,960.49	42,844,875.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

### 35、盈余公积

单位：元

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

## 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-4,722,849,813.71	-4,799,416,841.75
调整后期初未分配利润	-4,722,849,813.71	-4,799,416,841.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-86,749,135.12	76,567,028.04
期末未分配利润	-4,809,598,948.83	-4,722,849,813.71

## 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	321,953,849.61	241,305,630.12	523,831,794.23	412,768,141.57
其他业务	14,945,927.84	7,322,922.13	33,264,815.10	7,954,825.08
合计	336,899,777.45	248,628,552.25	557,096,609.33	420,722,966.65

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 397,114,340.96 元，其中，389,446,340.96 元预计将于 2023 年度确认收入，7,668,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	131,272.66	1,254,826.34
教育费附加	96,759.00	899,027.03
房产税	1,204,013.12	2,566,198.02
土地使用税	1,070,220.20	1,572,616.05
车船使用税	3,420.00	2,520.00
印花税	521,934.45	556,326.77
其他	90,970.86	9,046.96
合计	3,118,590.29	6,860,561.17

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	6,666,762.98	6,870,161.83
折旧费	168,144.36	212,532.47
运输费	4,378,677.78	885,992.89
运杂费		36,513.20
差旅费	841,691.64	1,747,798.80
维修费	1,194.48	7,166.64
宣传费	478,143.80	18,746.00
招待费	1,082,929.95	378,808.05
售后三包费	8,154,525.16	10,853,548.81
广告费		1,636,652.00
其他	367,485.97	480,523.10
合计	22,139,556.12	23,128,443.79

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	29,953,733.72	29,475,147.37
折旧摊销	18,004,207.65	19,936,223.22
差旅费	612,448.94	628,707.81
中介服务费	8,040,121.56	5,492,169.92
经营租赁租金	322,471.61	1,022,457.89
业务招待费	3,345,635.39	3,711,353.24
维修费	1,723,573.29	1,117,083.58

办公费	544,699.93	756,710.51
水电费	688,172.00	677,602.04
车辆费用	678,739.21	787,813.88
采暖费	119,046.02	113,633.15
咨询费	3,156,150.34	998,292.32
物业管理费	686,204.80	1,398,404.34
邮电通讯费	192,043.66	199,402.74
财产保险费	35,220.45	224,914.30
劳务费	2,791,144.53	2,067,949.41
快递费	19,099.36	
交通费	12,401.51	
低值易耗品摊销	9,114.54	70,137.57
劳动保护费	9,097.28	12,323.75
工会经费	1,194,419.71	
培训费		21,650.00
诉讼费		256,398.28
其他	5,761,211.40	3,104,492.78
合计	77,898,956.90	72,072,868.10

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,644,680.17	9,140,851.24
折旧费	1,211,281.28	2,178,199.14
无形资产摊销	422,940.00	450,915.46
材料费	10,998,938.06	17,082,572.43
差旅费	83,795.89	11,078.81
专利费	64,458.87	97,202.74
会议费		11,400.00
研发成本	644,470.60	58,881.52
燃料动力费	1,418,769.09	750,619.30
专家咨询费	52,651.49	60,600.00
测试仪器购置费	3,540,003.97	3,935.39
试验费	11,425,839.62	609,797.17
图书资料费	379,832.35	
劳务费	1,294,905.24	808,575.71
其他	364,553.29	131,709.42
合计	37,547,119.92	31,396,338.33

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	52,073,573.86	61,272,122.54
减：利息收入	2,876,144.95	1,166,603.04
汇兑损益	-31,428.25	-26,621.92
金融机构手续费	269,854.53	343,464.68
合计	49,435,855.19	60,422,362.27

## 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,324,694.02	4,612,418.35
其他	85,096.40	95,487.22

## 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,743,444.90	5,533,676.47
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,465,475.54	-7,467,000.36
合计	-3,208,920.44	-1,933,323.89

## 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	376,851.29	-1,018,132.40
应收账款坏账损失	-6,408,993.45	6,832,583.01
应收票据坏账损失	2,529,274.53	7,129,656.02
预付账款坏账损失	4,500,000.00	
合计	997,132.37	12,944,106.63

## 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,256,191.32	-32,911,452.48
十二、合同资产减值损失	2,158,556.53	329,425.00
合计	5,414,747.85	-32,582,027.48

## 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	32,378.23	-7,362.34

## 48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	32,546.79		32,546.79
罚款收入	331,743.11	296,430.48	331,743.11
违约赔偿收入		107,744.21	
无法支付的应付款项	269,198.94	1,047.00	269,198.94
其他	3,363,981.29	68,476.50	3,363,981.29
合计	3,997,470.13	473,698.19	3,997,470.13

#### 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		350,000.00	
非流动资产毁损报废损失	1,525,303.73	3,867.52	1,525,303.73
罚款支出	3,167,960.18	150.00	3,167,960.18
违约赔偿支出	542,208.38	362,328.14	542,208.38
无法收回的应收款项		30,000.00	
其他	189,784.45	85,297.63	189,784.45
合计	5,425,256.74	831,643.29	5,425,256.74

#### 50、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,533,280.60	1,924,080.35
递延所得税费用	289,464.69	1,617,750.78
合计	6,822,745.29	3,541,831.13

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-87,651,511.40
子公司适用不同税率的影响	6,533,280.60
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	289,464.69
所得税费用	6,822,745.29

## 51、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁收入		21,000.00
政府补助收入	10,022,967.10	3,539,309.38
存款利息收入	2,876,144.95	104,710.49
收到的营业外收入-罚款、其他	509,460.98	72,318.22
收到经营性往来款	50,055,676.77	6,997,862.27
年初受限货币资金本期收回	1,800.00	1,702,392.91
合计	63,466,049.80	12,437,593.27

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	53,107,730.37	15,051,571.86
财务费用手续费支出	194,264.24	110,128.85
营业外支出-罚款、其他等	3,254,923.01	518,119.50
期末受限的货币资金	15,952,355.26	2,689,698.66
租赁支出	2,217,888.00	1,607,350.00
往来款	8,844,069.60	40,842,647.04
合计	83,571,230.48	60,819,515.91

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款收到的资金	1,348,358.39	49,638,850.30
合计	1,348,358.39	49,638,850.30

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁偿还的现金	5,086,400.00	13,179,900.00
企业间借款归还的资金	1,447,656.82	46,657,280.00
其他	234,000.00	6,386,217.25
合计	6,768,056.82	66,223,397.25

## 52、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流		

量:		
净利润	-94,474,256.69	-78,277,408.72
加: 资产减值准备	6,411,880.22	19,637,920.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,257,950.49	64,394,880.37
使用权资产折旧	2,210,136.07	3,683,216.58
无形资产摊销	4,333,006.01	6,338,346.55
长期待摊费用摊销	319,771.39	482,601.10
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)	32,378.23	-7,362.34
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,523,822.26	3,867.52
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	52,073,573.86	61,272,122.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,208,920.44	-1,933,323.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	215,300.00	1,925,376.33
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-59,485.31	-310,502.35
存货的减少(增加以“-”号填列)	-306,214,731.82	-230,281,476.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	301,544,380.40	127,658,247.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,495,241.21	140,407,922.36
其他		-49,858,924.53
经营活动产生的现金流量净额	17,469,563.46	65,135,502.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	378,790,944.05	156,548,537.85
减: 现金的期初余额	401,207,947.20	167,264,647.22
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	-22,417,003.15	-10,716,109.37

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	378,790,944.05	401,207,947.20
其中：库存现金	31,433.83	168,458.15
可随时用于支付的银行存款	378,759,510.22	401,029,061.87
可随时用于支付的其他货币资金		10,427.18
三、期末现金及现金等价物余额	378,790,944.05	401,207,947.20

### 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,011,614.47	用于质押的定期存款、诉讼冻结等
固定资产	644,593,267.18	用于抵押借款
无形资产	63,869,038.66	用于抵押借款
在建工程	47,524,616.33	用于抵押借款
应收账款	580,582,226.70	用于质押借款
合计	1,365,580,763.34	

### 54、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			811,996.13
其中：美元	120,335.75	6.7478	811,996.13
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

## 55、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2012 年-2014 年财政扶持资金	516,755.71	递延收益	106,915.02
板椒收获机研制及推广应用	681,071.47	递延收益	568,928.61
落地棉桃收获机研制及推广应用	186,155.70	递延收益	193,846.14
制种玉米收获机和去雄机研发制造推广应用	1,012,398.33	递延收益	1,480,330.31
工业用色素辣椒收获装备研发制造推广应用	2,255,482.29	递延收益	1,386,701.32
大喂入量谷物联合收获机研发制造推广应用	1,906,640.31	递延收益	1,790,757.89
大型智能青饲料收获机研发制造推广应用	1,250,327.89	递延收益	1,963,773.74
大型粮饲玉米及大豆收获关键技术及智能装备创制及示范应用	1,133,333.33	递延收益	366,666.67
新疆维吾尔自治区科学技术厅科研专项资金（鲜食/种子玉米收获机）	200,000.00	递延收益	200,000.00
大型粮饲玉米及大豆收获关键技术及智能装备创制及示范应用	1,956,756.76	递延收益	243,243.24
加工用红辣椒高效低损收获技术研究与智能化装备创制与应用	1,217,894.75	递延收益	117,105.25
大型航空薄壁钛合金铸件随形切削加工技术产业化	200,000.00	递延收益	
航空航天典型材料零部件清洁切削成套技术及示范应用	3,000,000.00	递延收益	
高速干切成套技术、智能化系统及示范应用	99,000.00	递延收益	
微量润滑成套技术、智能化装置及示范应用	162,000.00	递延收益	
新型切削液清洁加工成套技术及示范应用	54,000.00	递延收益	
多能场实时监测的智能数控刀柄关键技术研究及示范应用（省科技厅拨款）	280,000.00	递延收益	
什邡市财政局 2019 年第二批工业发展资金（川财建【2019】135 号）	7,100,000.00	递延收益	
企业社保补贴	1,293.00	其他收益	1,293.00
大学生见习补贴	103,840.00	其他收益	103,840.00
稳岗补贴	70,972.73	其他收益	70,972.73
收到乌鲁木齐市市场监督管理局 知识产权贯标项目补助资金	8,000.00	其他收益	8,000.00
收到社保补贴款	190,441.00	其他收益	190,441.00
收到公共服务就业中心见习补贴	20,400.00	其他收益	20,400.00

*收到专精特新中小企业培育项目奖励金	256,500.00	其他收益	256,500.00
收到 2021 年度经开区科技创新奖	300,500.00	其他收益	300,500.00
付天然气——2022 年省企业 R&D 投入补助资金	96,000.00	其他收益	96,000.00
2012 年-2014 年财政扶持资金	106,915.02	其他收益	106,915.02
收到科技创新奖补资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
板椒收获机研制及推广应用	568,928.61	其他收益	568,928.61
落地棉桃收获机研制及推广应用	193,846.14	其他收益	193,846.14
制种玉米收获机和去雄机研发制造推广应用	1,480,330.31	其他收益	1,480,330.31
工业用色素辣椒收获装备研发制造推广应用	1,386,701.32	其他收益	1,386,701.32
大喂入量谷物联合收获机研发制造推广应用	1,790,757.89	其他收益	1,790,757.89
大型智能青饲料收获机研发制造推广应用	1,963,773.74	其他收益	1,963,773.74
大型粮饲玉米及大豆收获关键技术及智能装备创制及示范应用	366,666.67	其他收益	366,666.67
新疆自治区科学技术厅科研专项资金（鲜食/种子玉米收获机）	200,000.00	其他收益	200,000.00
收到国家中小企业发展专项资金（奖励）	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
收到 2022 年自治区首台（套）首批次首版次产品认定和奖励项目资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
大型粮饲玉米及大豆收获关键技术及智能装备创制及示范应用	243,243.24	其他收益	243,243.24
玉米收获机技术优化升级研发活动类专利导航项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
专利密集型产业重点企业培育项目	40,000.00	其他收益	40,000.00
加工用红辣椒高效低损收获技术研究及智能化装备创制与应用	117,105.25	其他收益	117,105.25
*收玉米收获机技术优化升级研发活动类专利和导航项目知识产权经费	60,000.00	其他收益	60,000.00
*收自治区现代农业产业技术体系岗位专家资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
什邡市经济和信息化局军民融合表彰奖励款	500,000.00	其他收益	500,000.00
人力资源和社会保障局青年就业见习补贴	6,754.10	其他收益	6,754.10
什邡市市场监督管理局发明专利资助款	1,725.00	其他收益	1,725.00

## （2）政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
天津明日宇航新材料科技有限公司	13,000,000.00	100.00%	外部转让股权	2023年06月01日	《股权转让协议》	-37,000,000.00	0.00%	0.00				0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新疆新研牧神科技有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	销售农机	100.00%		投资设立
四川新航钛科技有限公司	四川德阳	四川德阳	生产销售军工产品	94.28%		非同一控制下企业合并
德阳新航钛航	四川德阳	四川德阳	生产销售军工	100.00%		投资设立

空工程技术有限公司			产品			
景德镇亚钛航空装备有限公司	江西景德镇	江西景德镇	有色金属冶炼和压延加工业		68.75%	投资设立
新疆牧神机械有限责任公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	生产销售农机		100.00%	同一控制下企业合并
吉林牧神机械有限责任公司	吉林松原	吉林松原	生产销售农机		100.00%	投资设立
新疆润庚科技有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	批发和零售业		100.00%	投资设立
河北明日宇航工业有限责任公司	河北任丘	河北任丘	生产销售军工产品		94.28%	投资设立
西藏明日宇航卫星科技有限责任公司	西藏拉萨	西藏拉萨	航空航天制造		63.17%	投资设立
沈阳明日宇航工业有限责任公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	生产销售军工产品		94.28%	投资设立
霍山鑫盛股权投资合伙企业(有限合伙)	安徽霍山	安徽霍山	生产销售军工产品		66.00%	投资设立
西安明日宇航工业有限责任公司	陕西西安	陕西西安	生产销售军工产品		47.14%	投资设立
厦门梅克斯投资管理有限公司	福建厦门	福建厦门	投资管理		48.08%	投资设立
潍坊明日宇航工业有限责任公司	山东潍坊	山东潍坊	制造研发销售军工产品		94.28%	股权转让所得
洛阳明日宇航工业有限公司	河南洛阳	河南洛阳	制造研发销售军工产品		94.28%	投资设立
贵州明日宇航工业有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	生产销售军工产品		94.28%	投资设立
四川明日宇航科技有限公司	四川德阳	四川德阳	科技推广和应用服务业		94.28%	投资设立
贵州红湖发动机零部件有限公司	贵州安顺	贵州安顺	生产销售军工产品		100.00%	非同一控制下企业合并
北京新航钛空天技术有限公司	北京	北京	工程和技术研究和实验发展		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

1、西安明日宇航工业有限责任公司: 四川新航钛持股 50%，共设 3 名董事，其中 2 名由四川新航钛委派;

2、厦门梅克斯投资管理有限公司: 四川新航钛持股 51%，可以控制。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川新航钛科技有限公司	5.72%	-3,291,334.94		6,192,945.94

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川新航钛科技有限公司	1,019,433,394.45	1,114,247,452.97	2,133,680,847.42	2,141,391,520.38	120,088,272.22	2,261,479,792.60	1,297,654,208.22	1,192,608,227.10	2,490,262,435.32	2,413,810,627.03	122,969,145.96	2,536,779,772.99

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川新航钛科技有限公司	82,323,125.19	-	-	-	206,513,514.73	-	-	-
		80,811,005.09	80,811,005.09	5,120,854.30		82,559,372.97	82,559,372.97	2,753,297.08

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

- 1、四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司共 6 名董事，其中 1 名由四川新航钛委派；
- 2、四川汉翱机械有限公司共 4 名董事，其中 2 名由四川新航钛委派。

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司	四川汉翱机械有限公司	四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司	四川汉翱机械有限公司
流动资产	92,507,481.36	6,295,874.46	98,554,381.07	5,319,400.29
非流动资产	105,180,878.14	24,766,697.44	107,310,399.62	26,298,433.40
资产合计	197,688,359.50	31,062,571.90	205,864,780.69	31,617,833.69
流动负债	15,679,064.78	-874,320.24	13,536,989.99	-533,560.58
非流动负债	19,751,428.58		21,251,428.58	
负债合计	35,430,493.36	-874,320.24	34,788,418.57	-533,560.58
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	162,257,866.14	31,936,892.14	171,076,362.12	32,151,394.27
按持股比例计算的净资产份额	32,127,057.50	14,052,232.54	33,873,119.70	14,146,613.48
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	32,127,057.50	14,052,232.54	33,873,119.70	14,146,613.48
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,430,723.70	1,464,592.91	1,757,729.89	3,064,779.78
净利润	-8,673,188.80	-59,439.82	-8,921,770.99	-329,252.65
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-8,673,188.80	-59,439.82	-8,921,770.99	-329,252.65
本年度收到的来自联营企业的股利				

## 十、与金融工具相关的风险

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

本公司在经营过程中面临的风险主要是：信用风险、市场风险和流动性风险。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，确定信用额度，进行信用审批。公司于每个资产负债表日审核每单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。公司的主要销售客户均具有良好的信用记录，除应收账款前十名外，本公司无其他重大信用集中风险，应收账款前十名金额合计为 464,689,949.33 元，占应收账款期末余额的 64.91%。

### 2、市场风险

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

#### (1) 利率风险

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

#### (2) 汇率风险

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

### 3、流动性风险

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

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江嘉兴	股权投资	203,780 万元	8.60%	11.18%

本企业的母公司情况的说明

(1) 2019 年 1 月 4 日, 新研股份控股股东、实际控制人周卫华先生、持股 5%以上股东韩华先生、杨立军女士以及其他主要股东卢臻先生、吴晓焱女士、什邡星昇投资管理合伙企业(有限合伙)、胡鑫先生、张舜先生、刘佳春女士与嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“嘉兴华控”)签署了《股份转让协议》, 该 9 名股东将其持有的新研股份 128, 148, 293 股 A 股股份(占公司股本总额的 8. 5985%)转让给嘉兴华控。本次股份转让所涉及股东中韩华先生、杨立军女士将本次股份转让所涉标的股份外持有的公司 157, 284, 632 股股份(占公司总股本 10. 5535%)的表决权委托至嘉兴华控。

(2) 2019 年 3 月 27 日, 上述协议转让股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户登记手续, 并收到了中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。嘉兴华控通过本次受让股份后直接持有公司 128, 148, 293 股 A 股股份(占公司股本总额的 8. 5985%), 通过受让韩华、杨立军表决权股份 157, 284, 632 股(占公司总股本 10. 5535%)。本次股份转让及本次表决权委托完成后, 嘉兴华控拥有公司 19. 1519%表决权, 与其一致行动人华控永拓、华控科技、华控成长合计拥有公司 22. 3981%表决权。为公司单一拥有表决权份额最大的股东, 依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响。公司原控股股东、实际控制人周卫华持有公司 11. 2524%股份, 与其妻子郭琪及其担任执行事务合伙人的星昇投资合计持有公司 13. 4768%股份, 且周卫华已在与嘉兴华控签署的《股份转让协议》中承诺不会以增持上市公司股份或签署一致行动协议、做出其他安排等任何方式, 成为上市公司的实际控制人, 谋求对上市公司的实际控制权, 或协助任何第三方谋求上市公司的控制权。

本次股份转让及表决权委托完成后, 公司控股股东变更为嘉兴华控。

本企业最终控制方是张扬。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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:

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司	本公司联营企业
四川汉翱机械有限公司	本公司联营企业

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张扬	本公司的实际控制人
嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东的一致行动人
青海华控科技创业投资基金（有限合伙）	本公司控股股东的一致行动人
华控成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东的一致行动人
霍尔果斯华控创业投资有限公司	本公司控股股东的一致行动人
韩华	本公司控股股东的一致行动人（2023 年 2-3 月处置股权）
杨立军	本公司控股股东的一致行动人（2023 年 2-3 月处置股权）
北京华控创业投资管理有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控投资管理集团有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控产业投资管理集团有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控投资管理集团有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控投资顾问有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华瑞科创（北京）管理咨询有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控科创投资顾问有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京鼎听弘生投资顾问有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控伟业投资管理有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华龙商务航空股份有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
诚正航空服务（海南）有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
江西基地运行航空服务有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业

远东航空服务（北京）有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
河北冀通航空服务有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华龙商务航空有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华龙中企环飞国际旅行社有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华龙中企环飞会议展览有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京中企环飞文化俱乐部有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京航银科技有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控通航投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控汇金管理咨询事务所（普通合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京华控产业投资基金（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控（天津）产业投资基金（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控帆茂（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
上海清控投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
上海清控投资顾问有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
海南华控投资顾问有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
海南华控裕恒游艇有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
苏州华控投资顾问有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
湖北华控股权投资有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控厚朴股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控庚辰股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控卓宇股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控创跃股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控祥汇股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控茂通股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业

嘉兴华控裕能股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控铭莱股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控鼎汇股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴厚安股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控尚越股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控鸿祥股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控欣茂股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控世傲股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控叁期股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控鼎欣股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控乾嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴安伟投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控禾韦股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控安丰股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
嘉兴华控鑫沛股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
苏州华控成长股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控湖北科工产业投资基金（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控科工（宁波梅山保税港区）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控创新（宁波梅山保税港区）防务股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控成长（宁波梅山保税港区）防务股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
宁波梅山保税港区华航永拓股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
宁波梅山保税港区清誉股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控卓宇（宁波梅山保税港区）防务股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控嘉实（宁波梅山保税港区）防务股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
宁波梅山保税港区华清伟业股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业

宁波梅山保税港区华毅尚德股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
霍尔果斯华瑞创业投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
杨凌泽益企业管理合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
新余华控创新投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
新余华控投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
新余玖铎投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
深圳市深投华控产业投资基金管理有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
深圳华控永业投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
深圳华控盛通并购投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
海南华控股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
潍坊华控致新创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
青岛华控成长股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控感尊（海南）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
华控通航（海南）投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
陈喆	本公司控股股东一致行动人霍尔果斯华控创业投资有限公司的监事
方德松	本公司董事长、总经理
郑毅	本公司董事、副总经理，董事会秘书
王少雄	本公司董事
畅国讓	本公司董事
韩建	本公司董事
陆华飞	本公司董事
胡海银	本公司独立董事
龚巧莉	本公司独立董事
张小武	本公司独立董事
李煜	本公司监事会主席，股东代表监事
张勤	本公司股东代表监事

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

四川汉翱机械有限公司	本公司联营企业
四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司	本公司联营企业

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川汉翱机械有限公司	外协加工费	0.00		否	176,410.61

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川汉翱机械有限公司	铝合金零件制造	10,575.22	1,474,577.97
四川汉翱机械有限公司	水电费	51,600.29	0.00

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川汉翱机械有限公司	厂房租赁	161,538.30	155,854.28

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川新航钛科技有限公司	20,000,000.00	2015年12月28日	2028年12月28日	否
四川新航钛科技有限公司	54,000,000.00	2016年09月28日	2030年09月27日	否
四川新航钛科技有限公司	320,000,000.00	2016年08月31日	2025年05月27日	否
四川新航钛科技有限公司	200,000,000.00	2019年03月29日	2028年03月29日	否
四川新航钛科技有限公司	50,000,000.00	2021年05月31日	2025年05月27日	否
四川新航钛科技有限公司	200,000,000.00	2021年05月31日	2025年05月27日	否
四川新航钛科技有限	169,000,000.00	2023年05月31日	2029年05月30日	否

公司				
四川新航钛科技有限公司	48,900,000.00	2022年12月16日	2026年12月15日	否
四川新航钛科技有限公司	100,000,000.00	2023年03月08日	2027年03月07日	否
四川新航钛科技有限公司	50,000,000.00	2023年03月23日	2027年03月22日	否
四川新航钛科技有限公司	21,900,000.00	2023年06月20日	2027年01月07日	否
四川新航钛科技有限公司	20,000,000.00	2021年06月25日	2024年11月26日	否
四川新航钛科技有限公司	100,000,000.00	2020年07月20日	2025年05月07日	否
四川新航钛科技有限公司	98,518,200.00	2019年11月21日	2025年09月21日	否
新疆新研牧神科技有限公司	32,600,000.00	2022年09月08日	2026年09月07日	否
潍坊明日宇航工业有限责任公司	123,757,115.25	2022年12月26日	2027年01月10日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川新航钛科技有限公司	98,000,000.00	2022年06月20日	2026年06月20日	否
四川新航钛科技有限公司、新疆新研牧神科技有限公司	214,000,000.00	2022年08月04日	2026年08月04日	否
四川新航钛科技有限公司	30,000,000.00	2022年11月25日	2026年11月25日	否
四川新航钛科技有限公司	30,000,000.00	2022年12月30日	2026年12月30日	否

#### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
霍尔果斯华控创业投资有限公司	240,000.00	2022年12月29日		
北京华控投资顾问有限公司	3,000,000.00	2021年06月21日		
北京华控投资管理集团有限公司	1,600,000.00	2023年03月23日		
嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	43,139,090.93	2021年06月15日		
拆出				

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川汉翱机械有限公司	794,214.00	39,710.70	782,264.00	39,113.20

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川汉翱机械有限公司	328,709.59	328,709.59
其他应付款	北京华控投资顾问有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款	韩建	34,993.57	44,993.57
其他应付款	嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	43,139,090.93	43,139,090.93
其他应付款	张勤		1,695.00
其他应付款	方德松	30,000.00	
其他应付款	王少雄	44,721.38	
其他应付款	霍尔果斯华控创业投资有限公司	240,000.00	240,000.00
其他应付款	北京华控投资管理集团有限公司	1,600,000.00	

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，公司抵押、质押情况详见附注七、19 短期借款、27 长期借款、53 所有权或使用权受到限制的资产。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

对子公司担保情况详见附注十一、关联方及关联交易。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

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

### 十四、其他重要事项

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	856,290,880.46	864,960,111.67
合计	856,290,880.46	864,960,111.67

##### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	19,700.00	
代扣代缴款项	5,713.06	
其他	50,000.00	
集团内关联方款项（新研、宇航）	856,219,238.05	864,960,532.81
合计	856,294,651.11	864,960,532.81

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	421.14			421.14
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,349.51			3,349.51

2023年6月30日余额	3,770.65			3,770.65
--------------	----------	--	--	----------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	856,294,651.11
合计	856,294,651.11

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	421.14	3,349.51				3,770.65
合计	421.14	3,349.51				3,770.65

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
德阳新航钛航空工程技术有限公司	往来款	856,219,238.05	1年以内	99.99%	
亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所	服务费	50,000.00	1年以内	0.01%	2,500.00
齐雪璇	备用金	10,000.00	1年以内	0.00%	500.00
社保金	代扣代缴款项	5,713.06	1年以内	0.00%	285.65
吕怡	备用金	5,700.00	1年以内	0.00%	285.00
合计		856,290,651.11		100.00%	3,570.65

### 5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

### 6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,289,070.11 0.79	4,189,922.43 2.46	1,099,147.67 8.33	5,289,070.11 0.79	4,189,922.43 2.46	1,099,147.67 8.33
合计	5,289,070.11 0.79	4,189,922.43 2.46	1,099,147.67 8.33	5,289,070.11 0.79	4,189,922.43 2.46	1,099,147.67 8.33

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新疆新研牧神科技有限公司	1,099,147.678.33					1,099,147.678.33	
四川新航钛科技有限公司							4,189,922.432.46
合计	1,099,147.678.33					1,099,147.678.33	4,189,922.432.46

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	32,378.23	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,408,298.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,636,707.05	
减：所得税影响额	753,676.48	
少数股东权益影响额	91,584.30	
合计	6,958,708.83	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-76.99%	-0.0582	-0.0582
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-83.16%	-0.0629	-0.0629

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用