

新疆机械研究院股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-050

2024 年 8 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。

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

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析/十：公司面临的风险和应对措施部分，详细描述了公司经营中可能存在的相关风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任.....	27
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	40
第八节 优先股相关情况.....	45
第九节 债券相关情况.....	46
第十节 财务报告.....	47

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2024 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	指中国证券登记结算有限公司深圳分公司
新研股份、公司、本公司	指	新疆机械研究院股份有限公司
巨潮网	指	证监会指定创业板信息披露网站 http://www.cninfo.com.cn
四川新航钛	指	四川新航钛科技有限公司
贵州红湖	指	贵州红湖发动机零部件制造有限公司
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
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	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新研股份	股票代码	300159
变更前的股票简称（如有）	无		
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 2023 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 2023 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 2023 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）	105,021,134.70	336,899,777.45	-68.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-136,745,788.72	-86,749,135.12	-57.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-139,884,566.76	-93,707,843.95	-49.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	76,739,971.96	17,469,563.46	339.28%
基本每股收益（元/股）	-0.0912	-0.0582	-56.70%
稀释每股收益（元/股）	-0.0912	-0.0582	-56.70%
加权平均净资产收益率		-76.99%	
	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）	2,818,057,476.45	2,966,987,480.31	-5.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-101,270,803.44	34,048,567.39	-397.43%

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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	81,075.85	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,785,776.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,321,868.54	

减：所得税影响额	486,256.86	
少数股东权益影响额（税后）	-80,051.59	
合计	3,138,778.04	

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

（一）航空航天板块

报告期内，公司以控股子公司四川新航钛科技有限公司和北京新航钛空天技术有限公司为载体，继续大力发展航空航天等配套业务。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。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。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。

（1）采购模式

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

（2）生产模式

公司为订单定制生产模式，生产组织主要按客户来料及交付进度要求进行组织，产品制造完工后向客户交付。与采购模式相对应，公司生产模式分为来料加工和自购料加工。来料加工属于公司传统生产模式，由客户供料，对公司供应链组织能力和采料垫资能力压力较小。随着行业内竞争加剧，为进一步增强盈利能力，公司逐步转向自购料加工。与传

统来料加工相比，自购料加工能带来更多的生产附加值，但对公司的供应链组织能力和资金周转能力提出了更高的要求。随着公司的组件研发型号陆续定型批产，公司生产模式中组件比例有望持续提高，自购料加工比例的提高将带来生产附加值持续提高。报告期内，公司热表处理和无损检测特种工艺生产线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）农机板块

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

主要产品包括自走式果穗型玉米收获机，一次作业即可完成玉米摘穗、剥皮、秸秆回收或还田；已研制出国内领先的自走式穗茎兼收型鲜食玉米收获机、自走式种穗玉米收获机，补齐了我国在玉米收获机械技术上的短板；自走式青饲料收获机，一次作业可完成玉米青贮及矮秆饲料等全株的切断、粉碎、揉搓、籽粒破碎、抛送装车作业，作业幅宽从 2.2 米到 3 米，技术储备产品中有幅宽 6 米机型；自走式辣椒收获机，一次作业可完成工业加工红辣椒的采摘、清杂、复脱、输送、装车作业，属国内首创，总体水平达国际先进。

公司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 自走式穗茎兼收玉米收获机	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，还可收玉米茎秆），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

（1）采购模式

公司生产小的零部件主要包括三类：通用零部件、外协和自制件。通用零部件由采购部向专业生产商直接采购；外协件为生产需要的专用定制件，由公司提供技术图纸或者规格要求，委托专业厂家生产，采购后供本公司使用；自制件为具有自主知识产权的核心结

构件，由公司采购所需原辅材料后自主加工生产。采购部负责公司采购的实施和管理。公司每年初与供应商签订年度采购框架合同，采购部根据月度生产计划，本着节约、高效的原则，组织物资采购。

（2）生产模式

在农牧业收获机械、耕作机械、林果机械等方面，公司主要采用批量生产模式；在农副产品加工机械方面，公司主要根据客户的需求进行定制生产，进行小批量的柔性生产模式。发行人目前的生产模式是根据农机补贴政策、上年销售情况、经销商报送的年度销售预测、市场调查等信息进行统计分析，形成年度销量预测和制定年度销售计划。公司实行销售预测与订单驱动相结合，相应调整生产计划。以时点、阶段将整体生产需求进行分解实施，较好地适应农业机械行业较强的季节性特征及终端用户订货周期短的特点，保证销售旺季的供货及时性和稳定性，并在销售淡季保持合理的库存。

（3）销售模式

公司的主要产品为农牧机械装备，使用“牧神”品牌，使用者主要为农户或农机专业户。公司销售农牧机械产品采用经销商买断式销售的模式，形成了以市场需求和国家政策为导向，快速、高效的市场反应机制和完整的销售业务体系。由营销中心统一负责经销商管理，制定销售计划和经销商评定办法，经销商开拓各地最终用户并实现最终销售。

2024 年针对国 IV 发动机和用户需求，农机板块完成了主要产品的升级改款，并于 2024 年第一季度完成 4YZB-5D/5DA/8F/8FS、4YZB-4D/4DS/4F/4FS、4YZB-6E/6ES/8E/8ES 等型号玉米收获机的样机试制及批量生产。4LZ-12/16 型自走式谷物联合收割机；4YLZ-8/13 型自走式玉米籽粒收获机以及 4QZ-4500/6000/7500 自走式青饲料收获机等智能化大马力产品已完成田间试验，计划第三季度完成小批量投产。

市场推广方面公司将围绕以下几点开展相关工作：

1) 结合国家政策导向：抓住新疆自贸区、远东大开发的发展机遇，积极寻求海外市场突破口；把握《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》的机遇，重点研判各省市后续出台的各项有关政策，积极寻找市场机遇。

2) 建立客户信息平台系统，对客户进行系统的梳理、分析，针对不同的资源和维度进行维护。开展系列线上线下相结合的产品推介会、用户座谈会、上门送服务等措施，不完全依托于经销商，锁定终端实际需求，提供相应个性化农业装备，实现产品的完美交付。

3) 通过深度的市场调研、需求洞察等方式，动态了解区域补贴导向、种植模式、意向机型、购机时间和竞品营销模式和产品策略，结合客户价值诉求，配置资源，实施针对性的产品宣传、推广和销售，做到固守传统市场、增量市场，统筹空白市场、薄弱市场。

二、核心竞争力分析

(一) 航空航天板块

历经十多年的科研创新，公司已成为国内航空、航发、航天、船舶各主机厂的重要供应商，形成了从型号预研到小批试制到批生产的良性循环发展模式。无论从客户覆盖和型号覆盖的广度及重要性，还是从工艺技术链条和难度级别上看，公司均在航空航天零部件制造行业中处于民营领先的位置。公司深度参与了多项国家主力装备型号的研发及批量生产任务，具备以下竞争优势：

1) 全工序和部组件交付能力

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

2) 先进制造工艺技术研发能力

公司是国家高新技术企业，拥有省级企业技术中心，坚持以技术和研发为先导持续钻研各项加工技术。截至 2024 年上半年，公司累计申请专利 204 项，其中申请发明专利 107 项，申请实用新型专利 97 项，累计获得授权专利 144 项，其中发明专利 50 项，实用新型专利 94 项。公司拥有逆向工程设计技术、低应力高比强度结构部段设计与制造技术、先进工装、夹具及模具设计制造技术等核心技术，微量润滑加工技术、低应力特种加工技术、难加工钛合金产品加工制造技术、飞机复杂薄壁结构件数控加工技术、先进焊接技术、钛合金钣金件热蠕变成型技术等核心技术。公司大部分先进技术已形成了有效的成果转化，为公司订单实现能力提供了技术支持和推动力。

3) 差异化设备能力

公司现有 30 多种 1,200 余台门类齐全的加工设备及检测仪器，包含各类数控机加设备约 430 台套(其中:五轴加工中心超 100 台套)，钣金冲压设备 65 台套，热处理设备约 32 台套，焊接设备约 71 台套和表面处理中心。目前公司生产设备不论从专业水平、类别、规格还是数量、质量均属于国内民营领先水平，部分关键设备、核心技术水平达到行业内先进，同时根据公司多年的设备使用经验及实际加工需求特点，公司的设备团队已具备一定的设备改造研发能力。

4) 专业化管理团队

公司采用矩阵式管理架构，进行专业化细分，能够根据不同客户要求迅速调整生产目标，满足客户需求。公司高级管理人员、核心技术人员及主要部门负责人在航空航天制造领域拥有多年丰富的从业经验。公司管理与技术骨干多次参与国家航空、航天重大项目的研发，获得多项国家和部委科技成果奖项，积累了丰富的航空航天科研生产经验。公司主要管理人员熟悉航空航天产品的管理体系，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航空航天领域的技术障碍。

5) 客户资源优势

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

6) 近期公司在市场开拓及发展能力方面新的潜力和优势

自今年上半年，公司开始承接有核电、可控核聚变装置及航海深潜器制造行业国家重点项目的组部件研发任务，标志着公司已正式开启进入国家核电、可控核聚变装置及航海深潜器制造领域成套零部件配套供应商行列。后期随着这些项目的成功研发，不仅将有利于公司从这些研发产品的批产中获取更大的市场份额，更有望通过这些项目的实施，使公司提高航空航天产品的配套协作层级，由单纯的零件配套加工走向组部件制造配套产品供应商层级，从而为公司在航空航天配套协作领域的发展奠定更为有利的发展能力，形成更为强劲的差异化市场竞争优势。

(二) 农机板块

“十四五”期间牧神科技将围绕“提质、增效、降耗、绿色”发展理念，持续加大技术创新，重点突破农机装备关键作业环节及关键装置的智能化技术研究，全面实现对现有农机装备的技术升级。培育并组建新疆农机装备制造业创新中心；建立农机装备远程运维服务平台；建立新疆农机国四发动机排放检测实验室等。2024-2026 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。由于产品研发过程中关注田间性能试验，加快了产品成果转化进程，基本实现了当年研发成果基本实现转化推广应用，现公司研究成果在下属两个生产基地取得了 52 项省部级农机推广证书，产品实现了系列化、型谱化，满足不同区域的作业需求。

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	105,021,134.70	336,899,777.45	-68.83%	1、当前行业格局处于动态调整的阶段，农机板块销售周期性因素影响，收入同比减少。2、公司两大产业板块行业特性均为集中在下半年确认收入。
营业成本	105,295,672.30	248,628,552.25	-57.65%	收入下降，成本相应减少。
销售费用	11,566,165.47	22,139,556.12	-47.76%	本期销售收入降低，销售人员薪酬和市场费用相应降低。
管理费用	62,045,414.53	77,898,956.90	-20.35%	
财务费用	60,264,452.35	49,435,855.19	21.90%	
所得税费用	2,979,434.84	6,822,745.29	-56.33%	农机板块本期计提所得税较上期减少
研发投入	14,335,411.68	37,547,119.92	-61.82%	由于政府在科技研发专项项目减少，农机板块参与研发专项项目减少。
经营活动产生的现金流量净额	76,739,971.96	17,469,563.46	339.28%	本期收入下降使采购支出较上期减少，经营活动现金净流量同比增加。
投资活动产生的现金	-30,694,978.59	-117,128.65	-26,106.21%	本期业务拓展需新增

流量净额				设备投入，较上期投入增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-141,352,880.32	-39,783,575.15	-255.30%	本期归还借款及融资款较上期增多。
现金及现金等价物净增加额	-95,301,791.11	-22,417,003.15	-325.13%	本期经营活动现金流出较上期减少，购买设备较上期增多，归还借款及融资款较上期增多。

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）	61,329,533.03	46,634,733.17	23.96%	-75.14%	-72.45%	-7.42%
专用设备制造（航空航天飞行器零部件）	43,691,601.67	58,660,939.13	-34.26%	-51.55%	-26.06%	-46.28%

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	424,541.14	0.30%	联营企业长期股权投资收益	是
资产减值	2,371,837.05	1.67%	计提合同资产坏账准备和存货跌价准备	是
营业外收入	135,697.11	0.10%	根据协议调整豁免金额	否
营业外支出	1,882,106.79	1.33%	处置固定资产净损失、质量损失赔偿等	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	378,972,933.86	13.45%	486,716,273.23	16.40%	-2.95%	
应收账款	315,781,034.13	11.21%	409,556,320.98	13.80%	-2.59%	
合同资产	13,293,613.11	0.47%	52,264,967.99	1.76%	-1.29%	
存货	437,801,649.95	15.54%	277,098,275.90	9.34%	6.20%	本期新增库存商品，生产原材料、半成品。
长期股权投资	30,691,305.50	1.09%	54,426,180.36	1.83%	-0.74%	
固定资产	1,053,796,231.13	37.39%	1,053,451,964.73	35.51%	1.88%	
在建工程	84,991,137.60	3.02%	106,707,064.07	3.60%	-0.58%	
使用权资产	31,945,751.75	1.13%	35,850,510.89	1.21%	-0.08%	
短期借款	1,018,369,866.30	36.14%	1,113,810,641.82	37.54%	-1.40%	
合同负债	239,342,560.91	8.49%	77,318,367.34	2.61%	5.88%	本期收到产品定金及部分预付款。
长期借款	227,635,313.74	8.08%	237,625,000.00	8.01%	0.07%	
租赁负债	30,484,795.13	1.08%	30,180,555.51	1.02%	0.06%	

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

项目	期末情况			
	账面余额（元）	账面价值（元）	受限类型	受限情况
货币资金	9,136,318.57	9,136,318.57	定期存款、冻结	
固定资产	1,419,577,726.55	588,181,096.23	抵押	
无形资产	78,750,245.83	46,800,992.08	抵押	
在建工程	52,995,028.39	46,941,881.64	抵押	
应收账款	58,654,400.00	55,102,560.00	质押	
合计	1,619,113,719.34	746,162,848.52		

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	子公司	飞行器零部件产品、新型钛合金及高温合金材料、机械电子产品的技术开发、生产（需通过环评后方可开展经营活动）、销售；新型钛合金金属制品机械加工（需通过环评后方可开展经营活动）；航空相关设备制造（需通过环评后方可开展经营活动）；自营进出口业务；高性能碳纤维增强热固性树脂基复合材料制造（需通过环评后方可开展经营活动）；金属表面处理及热处理加工（需通过环评后方可开展经营活动）；检测服务（凭有效许可证开展经营活动）；医	21,213.40 69	175,639.9 0	- 38,973.12	4,403.75	- 10,679.50	- 10,823.48

		疗仪器设备研发、制造（需通过环评后方可开展经营活动）、销售；卫生材料及医药用品的研发、制造（需通过环评后方可开展经营活动）、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。						
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。	20,000	190,289.37	157,961.07	6,132.95	-1,032.66	-1,345.12
德阳新航钛航空工程技术有限公司	子公司	工程和技术研究和试验发展；新材料技术研发；软件开发；信息系统运行维护服务；信息系统集成服务；计算机系统服务；技术服务、技术开	1000	33,747.36	-94,278.97	64.04	-636.94	-658.74

		<p>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）。</p> <p>（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、四川新航钛，控股子公司，公司持股 94.28%，2009 年 12 月 22 日在四川什邡市经济技术开发区（灵杰园区）注册成立，注册资本 21,213.4069 万元人民币，经营范围：飞行器零部件产品、新型钛合金及高温合金材料、新型钛合金金属制品机械加工、航空相关设备制造、自营进出口业务、金属表面处理及热处理加工等。作为公司航空航天板块的主要实施载体，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。目前主要下设潍坊新航钛航空科技有限公司、西安明日宇航工业有限责任公司、沈阳新航钛科技有限公司等子公司，以此形成以航空航天业务为主导的综合发展平台。2024 年上半年度四川新航钛及子公司实现营业收入 4,403.75 万元，较上年同期下降 46.51%，净利润亏损 10,823.48 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，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。2024 年上半年度，牧神科技及其子公司实现营业收入 6,132.95 万元，同比下降 77.13%，净利润亏损 1,345.12 万元，较上年同期下降 136.37%。

3、德阳新航钛航空工程技术有限公司，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

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空天技术有限公司及贵州红湖发动机零部件有限公司。2024 年上半年度，德阳新航钛及其子公司实现营业收入 64.04 万元，较 2023 年同期下降 95.07%，净利润亏损 658.74 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

（一）航空航天板块

（1）毛利率下降和业绩下滑的风险

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

（2）流动资金短缺风险

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

（二）农机板块

（1）行业调整风险

农机行业受行业竞争激烈，农业政策、农产品价格等多重因素影响，导致产品市场需求欠佳，行业调整较大。

2023 年在所有生产的农机上均装配国 IV 排放发动机，发动机使用过程中存在不同程度的问题，且国 IV 发动机对柴油及尿素等有较高的要求，收获机械主要都应用到乡村，如果当地油品质量不达标可能会造成车辆使用性能达不到要求，致使农机用户对产品不满意的风险增加；

（2）终端需求发生变化

终端用户对于产品的需求范围更广，用户的需求逐步由之前的功能性需求切换成价值需求，用户品牌意识更加突出，需要驾乘更舒适、效率更高、更能体现产品综合性能的需求，作为经营者需要抓住终端需求升级的机遇，也就对公司的产品的价值提出挑战；

（3）竞争形势发生变化

目前农机行业的竞争形势正面临在存量市场阶段的博弈，在市场有限的前提下，需要产品的综合性能更加突出，需要创新求变，打造出符合终端用户全面提升需求后的产品品类。

应对措施：

1、尽管农牧业机械市场整体会受到种植面积、粮食价格的影响，或将导致农机企业总体呈现规模降低、部分企业退出以及亏损面加剧的态势。但是农牧业机械的刚性需求仍在，加之土地流转速度的加快，以及国家《“十四五”全国农业机械化发展规划》等一系列利好政策，长期深耕于市场，品牌具有一定影响力，有比价优势的企业会从竞争中获益。农机板块仍将围绕公司经营战略目标，进行产能优化、成本控制、品质提升、产品开发、市场开拓等方面的管理提升。

2、加强市场调研与分析，及时掌握市场动态，调整产品结构和市场策略。同时，建立灵活的市场响应机制，提高市场适应性和抗风险能力。建立政策跟踪与应对机制，及时关注政策变化，分析政策走向，调整企业战略和业务模式。同时，加强与政府部门的沟通，积极参与政策制定，争取政策支持。

3、根据客户需求进行产品研发设计，一切研发只为满足用户需求，这是企业一切经营活动的根本出发点。不管何时，农机企业始终要围绕用户对产品、服务以及各种农业机械化解决方案需求开展经营活动。

根据国家政策导向，同时开展“以旧换新机器再制造”相关技术资料收集、技术问题研判、技术难题攻关，把通过以旧换新回收的设备，通过再制造可以让机器的性能与新机器一模一样，为以旧换新机器再制造业的开展做前提铺垫。

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
2024年05月17日	网络	网络平台线上交流	个人、机构、其他	中小投资者	公司发展前景、重大事项	新研股份投资者关系小程序

					的进展等	
--	--	--	--	--	------	--

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

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 年度股东大会	年度股东大会	11.66%	2024 年 05 月 21 日	2024 年 05 月 21 日	详见公司于 2024 年 5 月 21 日发布的《2023 年度股东大会决议公告》
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	12.56%	2024 年 05 月 30 日	2024 年 05 月 30 日	详见公司于 2024 年 5 月 30 日发布的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
薛世民	副总经理	聘任	2024 年 04 月 08 日	因业务发展需求和管理需要
王少雄	副总经理	聘任	2024 年 04 月 08 日	因业务发展需求和管理需要
罗云	副总经理	聘任	2024 年 04 月 08 日	因业务发展需求和管理需要

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

未披露其他环境信息的原因

公司及各子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

1、2024年4月19日，控股子公司四川新航钛邀请什邡市血液中心走进企业，组织员工积极参加义务献血活动，共计57人参加献血；

2、作为什邡市关心下一代工作委员会的成员单位，四川新航钛组织全体员工积极参与四川什邡（省级）经济开发区倡议的“10元微爱行动”，让那些急需帮助的困境孩子得到持续深入关爱。

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

2023 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客观存在的，公司董事会对该审计报告予以认可和理解。针对导致公司形成非标准审计意见的事项，公司董事会和管理层一直采取积极有效的措施予以化解，努力改善公司经营环境，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，持续改善公司经营情况和资金状况。

1、公司一直以来与各家债权金融机构保持着良好的沟通，取得了各金融机构的信任和谅解，公司能够按期足额偿还银行利息，银企之间关系平衡。公司现有逾期贷款根据金融机构相关政策正在积极探讨解决方案，债务情况没有导致公司现有生产经营情况产生变化。

2、公司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，完善销售机制和体制，形成成熟有力的销售队伍和销售体系。同时通过加快推动公司转型升级，助推市场份额的提升，现已在多个产品领域有了新市场突破，拓展产品布局，从而增强公司盈利空间和能力，夯实品牌价值，进一步提升公司在行业内的市场地位及竞争优势，促进公司生产经营的可持续发展，尽快改善资金状况。

3、公司进一步有针对性的梳理改善内部流程，加强内控管理，持续推进生产工艺技术改革，夯实品牌价值，增强盈利能力。通过对生产设备的升级改造，提升设备的运行效率，促进生产效率稳步提高。通过加大研发投入，持续改进生产工艺技术，优化公司生产能力与产品品质，提高产品附加值。

4、公司将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，最终达到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

公司报告期末未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
原告新研股份与被告胡鑫、什那星昇投资管理合伙企业(有限合伙)合同纠纷案	24,611.52	否	已于2024年1月16日开庭,尚未形成一审判决	尚未判决,无法预估影响	尚未进入执行阶段	2024年01月22日	《关于公司涉及重大诉讼的进展公告》
原告新研股份与被告韩华、杨立军、卢臻、刘佳春、张舜、方子恒合同纠纷案	204,723.93	否	已于2024年3月13日开庭,尚未形成一审判决	尚未判决,无法预估影响	尚未进入执行阶段	2024年01月22日	《关于公司涉及重大诉讼的进展公告》

原告罗浩铭与被告控股子公司四川新航钛科技有限公司劳务合同纠纷案	1,107.93	否	1、2023年10月什邡市人民法院判决【(2023)川0682民初1325号】：驳回原告罗浩铭的全部诉讼请求。 2、2023年11月12日原告上诉； 3、2024年4-5月德阳中级人民法院裁定发回什邡法院重审； 4、什邡法院6月12日开庭审理，目前尚未判决	尚未最终判决，无法预估影响	尚未进入该阶段	2023年10月31日	《关于控股子公司前期诉讼事项的进展公告》
原告罗浩铭与被告控股子公司四川新航钛科技有限公司追索劳动报酬纠纷	1,405.24	否	1、2023年10月什邡市人民法院判决【(2023)川0682民初1127号】：驳回原告罗浩铭的全部诉讼请求。 2、2023年11月12日原告上诉； 3、2024年4-5月德阳中级人民法院裁定发回什邡法院重审 4、什邡法院6月11日开庭审理，目前尚未判决	尚未最终判决，无法预估影响	尚未进入该阶段	2023年10月31日	关于控股子公司前期诉讼事项的进展公告
原告合计50名投资者与被告新研股份的证券虚假陈述案	1024.91	否	50件证券虚假陈述案件中，结案7件（含原告撤诉案件3件，经二审终审3件，经民事调解1件）；	二审已判决的案件中，均驳回公司二审诉求，维持原判；已判决的二审案件中，被告公司应合计向两名被告合计赔	尚未进入该阶段		

				偿 21540.58 元，1 件调解案件中被告公司需在 2024 年 9 月 30 日前赔偿原告损失 8213.8 元，其他案件尚未全部完成判决或调解，目前尚无法预估影响。			
--	--	--	--	--	--	--	--

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：立信会计师事务所(特殊合伙)新疆分所与被告新疆机械研究院股份有限公司合同纠纷案	70.24	否	该案一审已判决，公司提起二审上诉，目前二审已经开庭，并已于 8 月 13 日做出判决。	维持一审原判，公司需向立信会计师事务所支付服务费 65 万元及资金占用费 52449.66 元	尚未进入该阶段	2024 年 03 月 12 日	《关于累计诉讼的公告》
原告：四川新航钛科技有限公司与被告：四川坤亦圣科技有限公司合同纠纷案	93.64	否	2024 年 7 月原告向法院起诉，已立案，目前尚未开庭	尚未开庭审理	尚未进入该阶段		
原告：四川新航钛科技有限公司与被告：安宇迪(西安)飞机工业有限公司、哈尔滨安宇迪航空工业股份有限公司(曾用名：哈尔滨安宇迪航空工业有限公司)合同纠纷案	25.76	否	2024 年 7 月原告向法院起诉，已立案，目前尚未开庭	尚未开庭审理	尚未进入该阶段		
原告：西安水之木工贸有限公司与被告：西安明日宇航工业有限责任	20.62	否	一审驳回西安水之木工贸有限公司全部诉讼请求，二审已开庭尚未判	尚未最终判决	尚未进入该阶段		

公司运输合同纠纷案			决。				
原告：新疆新研牧神科技有限公司与 被告：渭南市润泽汽贸有限责任公司 买卖合同纠纷	53.32	否	一审已于 2024年5月 判决，被告 不履行判决 结果，公司已 申请强制 执行	一审原告胜 诉，判决结 果：1、被 告渭南市润 泽汽贸有限 责任公司于 本判决生效 后十日内向 原告新疆新 研牧神科技 有限公司支 付货款 226,000元； 2、被告渭 南市润泽汽 贸有限责任 公司于本判 决生效后十 日内向原告 新疆新研牧 神科技有限 公司支付 2023年4月 11日至 2024年4月 1日期间利 息7,732.02 元；3、被告 渭南市润泽 汽贸有限责 任公司于本 判决生效后 十日内原告 新疆新研牧 神科技有限 公司支付 保全措施申 请费 3,185.81 元。	已申请强制 执行	2024年04 月27日	2023年度报 告
原告：新疆新研牧神科技有限公司与 被告：大名县玖舜贸易有限公司 买卖合同纠纷案	45.03	否	2024年6月 26日已立案， 待通知 缴费	尚未开庭	尚未进入该 阶段		
原告：新疆牧神机械有限责任公司与 被告：昌吉市汇德五金经销部 买卖	23.23	否	已于2024 年7月在乌 鲁木齐仲裁 委立案，已 缴费，待开 庭	尚未开庭	尚未进入该 阶段		

合同纠纷案							
-------	--	--	--	--	--	--	--

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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)
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	销售商品	否	0	2.3	0	0.00%	0	2.3
关联债权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							

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
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	2023年12月09日	2,000	2015年12月28日	2,000				2015/12/28-2028/12/28	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	5,400	2016年09月28日	5,400				2016/9/28-2030/9/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	26,000	2022年12月23日	26,000		土地厂房、机器设备		2022/12/23-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	32,000	2016年08月31日	32,000		机器设备		2016/8/31-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	20,000	2019年03月29日	20,000		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	2023年12月09日	5,000	2021年07月29日	5,000				2021/5/31-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	20,000	2021年05月31日	20,000				2021/5/31-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	2,500	2022年12月23日	2,500		土地厂房、机器设备、应收账款		2022/12/23-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	2,500	2022年12月23日	2,500		土地厂房、机器设备、应收账款		2022/12/23-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	3,500	2022年12月23日	3,500		土地厂房、机器设备、应收账款		2022/12/23-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限	2023年12月09日	3,500	2022年12月23日	3,500		土地厂房、机器设		2022/12/23-2025/5/	否	否

公司						备、应收账款		27		
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	1,300	2022年12月23日	1,300		土地厂房、机器设备、应收账款		2022/12/23-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	2,556	2022年12月23日	2,556		土地厂房、机器设备、应收账款		2022/12/23-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	16,900	2023年05月31日	16,900		土地、机器设备		2023/5/31-2029/5/19	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	4,833	2023年12月25日	4,833				2023/12/25-2027/12/24	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	9,900	2024年02月23日	9,900		机器设备		2024/2/23-2025/2/4	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	4,979	2024年03月22日	4,979		新航钛20%股权		2023/3/23-2028/3/22	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	2,190	2024年03月28日	2,190				2024/3/28-2027/10/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	2,000	2021年06月25日	2,000				2021/6/25-2024/11/26	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	9,900	2023年11月19日	9,900		新航钛24%股权		2023/11/19-2027/7/19	否	否
潍坊新航钛航空科技有限公司	2023年12月09日	12,375.71	2022年12月26日	12,375.71		潍坊新航钛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)			197,260		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					189,333.71
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			197,260		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					144,718.37
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

潍坊新航钛航空科技有限公司	2023年12月09日	12,375.71	2022年12月26日	12,375.71		潍坊新航钛100%股权质押		2022/12/26-2027/1/10	否	否
贵州红湖发动机零部件有限公司	2023年12月09日	450	2023年08月03日	450				2023/8/3-2027/7/31	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	26,000	2022年12月23日	26,000		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	2023年12月09日	32,000	2016年08月31日	32,000		机器设备		2023/6/19-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	20,000	2019年03月29日	20,000		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	2023年12月09日	5,000	2021年05月31日	5,000				2023/6/19-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	20,000	2021年05月31日	20,000				2023/6/19-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	2,500	2022年12月23日	2,500		土地厂房、机器设备、应收账款		2023/6/19-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	2,500	2022年12月23日	2,500		土地厂房、机器设备、应收账款		2023/6/19-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	3,500	2022年12月23日	3,500		土地厂房、机器设备、应收账款		2023/6/19-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	3,500	2022年12月23日	3,500		土地厂房、机器设备、应收账款		2023/6/19-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	1,300	2022年12月23日	1,300		土地厂房、机器设备、应收账款		2023/6/19-2025/5/27	否	否
四川新航钛科	2023年12月09日	2,556	2022年12月23日	2,556		土地厂房、机		2023/6/19-	否	否

技有限公司	日		日			器设备、应收账款		2025/5/27		
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	9,900	2023年11月19日	9,900		新航钛24%股权		2023/11/19-2027/7/19	否	否
四川新航钛科技有限公司	2023年12月09日	4,979	2024年03月22日	4,979		新航钛20%股权		2023/11/19-2027/7/19	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			450			报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				450
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			450			报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				450
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)			197,710			报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				189,783.71
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			197,710			报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				145,168.37
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										-1,433.47%
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)										144,718.37
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										189,783.71
上述三项担保金额合计(D+E+F)										189,783.71
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)						无				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)						无				

3、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、公司于 2024 年 1 月 31 日对外披露《关于控股股东与相关股东终止表决权委托的公告》，公司控股股东嘉兴华控腾汇与韩华、杨立军达成终止表决权委托的事项，鉴于韩华不再持有股份，杨立军股份全部处于司法冻结状态，韩华和杨立军不再与控股股东就股份表决权进行委托，具体内容详见公司发布的《关于控股股东与相关股东终止表决权委托的公告》；

2、公司因管理需要，聘任王少雄、薛世民、罗云为公司副总经理，具体内容详见公司 2024 年 4 月 8 日披露的《关于变更审计委员会委员、聘任高级管理人员的公告》；

3、公司因业务发展需要，结合发展战略，对公司组织架构进行了调整，具体内容详见公司 2024 年 4 月 8 日披露的《关于调整公司组织机构的公告》；

4、公司于 2024 年 5 月 15 日对外披露《2024 年度向特定对象发行股票预案》等与本次再融资事项相关的公告。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	27,000,000	1.80%	0	0	0	126,720	126,720	27,126,720	1.81%
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	27,000,000	1.80%	0	0	0	126,720	126,720	27,126,720	1.81%
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	27,000,000	1.80%	0	0	0	126,720	126,720	27,126,720	1.81%
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	1,471,965,923	98.20%	0	0	0	-126,720	-126,720	1,471,839,203	98.19%
1、人民币普通股	1,471,965,923	98.20%	0	0	0	-126,720	-126,720	1,471,839,203	98.19%
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、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	1,498,965,923	100.00%	0	0	0	0	0	1,498,965,923	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司聘任薛世民副总经理，其所持有的股份的 75%计入有限售条件股份。

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	0	0	126,720	126,720	新任高级管理人员高管锁定股	任职期间每年按照不超过所持本公司股份总数的 25%逐步解限
合计	0	0	126,720	126,720	--	--

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		78,521		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（不含通过转融通出借股份）											
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	8.55%	128,148,293	0	0	128,148,293	不适用				0
嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.71%	25,596,654	0	0	25,596,654	不适用				0
王建军	境内自然人	1.07%	16,092,735	0	0	16,092,735	不适用				0
李林	境内自然人	0.73%	10,900,000	-500,000	0	10,900,000	不适用				0
陈勇元	境内自然人	0.51%	7,637,800	-561,200	0	7,637,800	不适用				0
刘凤启	境内自然人	0.49%	7,400,963	-1,862,200	0	7,400,963	不适用				0
什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.46%	6,931,000	0	0	6,931,000	冻结				6,931,000
裴素英	境内自然人	0.44%	6,539,600	-249,200	0	6,539,600	不适用				0

楼文胜	境内自然人	0.42%	6,288,800	0	0	6,288,800	不适用	0
孙晓安	境内自然人	0.38%	5,697,904	0	0	5,697,904	不适用	0
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	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，属于同一控制人控制的企业							
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）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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					
嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	25,596,654	人民币普通股	25,596,654					
王建军	16,092,735	人民币普通股	16,092,735					
李林	10,900,000	人民币普通股	10,900,000					
陈勇元	7,637,800	人民币普通股	7,637,800					
刘凤启	7,400,963	人民币普通股	7,400,963					
什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）	6,931,000	人民币普通股	6,931,000					
裴素英	6,539,600	人民币普通股	6,539,600					
楼文胜	6,288,800	人民币普通股	6,288,800					
孙晓安	5,697,904	人民币普通股	5,697,904					
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，属于同一控制人控制的企业。							
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							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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 2023 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

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	378,972,933.86	486,716,273.23
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	41,321,815.72	64,685,719.04
应收账款	315,781,034.13	409,556,320.98
应收款项融资	239,535.85	220,086.86
预付款项	58,915,219.65	73,027,055.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	75,667,132.94	73,187,836.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	437,801,649.95	277,098,275.90
其中：数据资源		
合同资产	13,293,613.11	52,264,967.99
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,168,903.01	49,323,898.63
流动资产合计	1,367,161,838.22	1,486,080,434.30
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	30,691,305.50	54,426,180.36
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	1,053,796,231.13	1,053,451,964.73
在建工程	84,991,137.60	106,707,064.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,945,751.75	35,850,510.89
无形资产	150,775,130.53	154,674,479.72
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,347,410.09	3,022,853.74
递延所得税资产	39,474,386.93	40,912,345.10
其他非流动资产	56,874,284.70	31,861,647.40
非流动资产合计	1,450,895,638.23	1,480,907,046.01
资产总计	2,818,057,476.45	2,966,987,480.31
流动负债：		
短期借款	1,018,369,866.30	1,113,810,641.82
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	251,991,027.09	281,831,358.24
预收款项		
合同负债	239,342,560.91	77,318,367.34
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,617,857.29	27,877,346.45
应交税费	148,576,374.36	182,912,854.25
其他应付款	481,188,130.16	479,453,935.81
其中：应付利息	124,141,127.60	98,267,110.02
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	378,867,626.88	387,431,027.67
其他流动负债	33,977,456.56	17,496,975.14
流动负债合计	2,568,930,899.55	2,568,132,506.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	227,635,313.74	237,625,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	30,484,795.13	30,180,555.51
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	723,990.24	723,990.24
递延收益	16,138,406.36	14,279,217.10
递延所得税负债	11,415,174.27	11,474,659.59
其他非流动负债	81,357,777.77	79,740,000.00
非流动负债合计	367,755,457.51	374,023,422.44
负债合计	2,936,686,357.06	2,942,155,929.16
所有者权益：		
股本	1,498,965,923.00	1,498,965,923.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,323,941,230.57	3,323,941,230.57
减：库存股	38,340,000.00	38,340,000.00
其他综合收益		
专项储备	52,965,631.05	51,539,213.16
盈余公积	53,411,845.15	53,411,845.15
一般风险准备		
未分配利润	-4,992,215,433.21	-4,855,469,644.49
归属于母公司所有者权益合计	-101,270,803.44	34,048,567.39
少数股东权益	-17,358,077.17	-9,217,016.24
所有者权益合计	-118,628,880.61	24,831,551.15
负债和所有者权益总计	2,818,057,476.45	2,966,987,480.31

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	173,476.24	380,912.38
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	884,014,575.94	871,371,095.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
其中：数据资源		
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	1,467,614.87	1,325,480.69
流动资产合计	885,655,667.05	873,077,489.02
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	3,129.23	4,165.19
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
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	1,099,150,807.56	1,099,151,843.52
资产总计	1,984,806,474.61	1,972,229,332.54
流动负债：		
短期借款	370,751,555.13	370,762,401.12
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	655,257.22	681,076.73
应交税费	26,039.42	5,600.83
其他应付款	848,313,975.47	849,455,433.92
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	1,219,746,827.24	1,220,904,512.60
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	723,990.24	723,990.24
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	38,340,000.00	38,340,000.00
非流动负债合计	39,063,990.24	39,063,990.24
负债合计	1,258,810,817.48	1,259,968,502.84
所有者权益：		
股本	1,498,965,923.00	1,498,965,923.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,384,133,702.28	3,384,133,702.28
减：库存股	38,340,000.00	38,340,000.00
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	-4,172,175,813.30	-4,185,910,640.73
所有者权益合计	725,995,657.13	712,260,829.70
负债和所有者权益总计	1,984,806,474.61	1,972,229,332.54

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	105,021,134.70	336,899,777.45

其中：营业收入	105,021,134.70	336,899,777.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	259,092,945.13	438,768,630.67
其中：营业成本	105,295,672.30	248,628,552.25
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,585,828.80	3,118,590.29
销售费用	11,566,165.47	22,139,556.12
管理费用	62,045,414.53	77,898,956.90
研发费用	14,335,411.68	37,547,119.92
财务费用	60,264,452.35	49,435,855.19
其中：利息费用	64,132,197.50	52,073,573.86
利息收入	3,916,879.55	2,876,144.95
加：其他收益	4,785,776.00	12,409,790.42
投资收益（损失以“—”号填列）	424,541.14	-3,208,920.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	297,178.80	-1,743,444.90
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）	6,247,575.26	997,132.37
资产减值损失（损失以“—”号填列）	2,371,837.05	5,414,747.85
资产处置收益（损失以“—”号填列）	81,075.85	32,378.23
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-140,161,005.13	-86,223,724.79
加：营业外收入	135,697.11	3,997,470.13
减：营业外支出	1,882,106.79	5,425,256.74
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-141,907,414.81	-87,651,511.40

减：所得税费用	2,979,434.84	6,822,745.29
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-144,886,849.65	-94,474,256.69
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-144,886,849.65	-93,008,781.15
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	-1,465,475.54
（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）	-136,745,788.72	-86,749,135.12
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-8,141,060.93	-7,725,121.57
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	-144,886,849.65	-94,474,256.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	-136,745,788.72	-86,749,135.12
归属于少数股东的综合收益总额	-8,141,060.93	-7,725,121.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0912	-0.0582
（二）稀释每股收益	-0.0912	-0.0582

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-114,538,593.88 元，上期被合并方实现的净利润为：-94,153,475.13 元。

法定代表人：方德松 主管会计工作负责人：刘蓉 会计机构负责人：欧利华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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
销售费用		
管理费用	2,959,066.04	8,898,209.79
研发费用		
财务费用	13,243,821.58	31,241,318.42
其中：利息费用	13,241,308.22	31,233,982.27
利息收入	397.44	3,063.24
加：其他收益	3,883.26	1,293.00
投资收益（损失以“—”号填列）	30,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-66,168.21	-3,349.51
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）	13,734,827.43	-40,143,765.35
加：营业外收入		
减：营业外支出		3,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	13,734,827.43	-43,143,765.35
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	13,734,827.43	-43,143,765.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	13,734,827.43	-43,143,765.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	13,734,827.43	-43,143,765.35
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	2024 年半年度	2023 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	397,961,837.74	584,288,132.37
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	8,100,604.65	8,199,768.65
收到其他与经营活动有关的现金	40,552,813.96	63,466,049.80
经营活动现金流入小计	446,615,256.35	655,953,950.82
购买商品、接受劳务支付的现金	179,391,114.30	395,513,172.39
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	88,821,288.16	107,283,752.90
支付的各项税费	40,745,603.81	52,116,231.59
支付其他与经营活动有关的现金	60,917,278.12	83,571,230.48
经营活动现金流出小计	369,875,284.39	638,484,387.36
经营活动产生的现金流量净额	76,739,971.96	17,469,563.46
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	627,762.00	113,230.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,000,000.00	21,689,266.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,627,762.00	21,802,496.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,322,740.59	21,919,624.65
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	32,322,740.59	21,919,624.65
投资活动产生的现金流量净额	-30,694,978.59	-117,128.65
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	231,088,147.51	211,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	593,100.00	1,348,358.39
筹资活动现金流入小计	231,681,247.51	233,248,358.39
偿还债务支付的现金	339,921,615.99	233,830,500.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,789,919.17	32,433,376.64
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	3,322,592.67	6,768,056.82
筹资活动现金流出小计	373,034,127.83	273,031,933.54
筹资活动产生的现金流量净额	-141,352,880.32	-39,783,575.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,095.84	14,137.19
五、现金及现金等价物净增加额	-95,301,791.11	-22,417,003.15
加：期初现金及现金等价物余额	465,138,406.40	401,207,947.20
六、期末现金及现金等价物余额	369,836,615.29	378,790,944.05

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	18,421,184.36	77,110,819.35
经营活动现金流入小计	18,421,184.36	77,110,819.35
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	1,571,192.42	1,385,644.90
支付的各项税费	0.00	22,758.53
支付其他与经营活动有关的现金	33,805,273.87	56,432,144.17
经营活动现金流出小计	35,376,466.29	57,840,547.60
经营活动产生的现金流量净额	-16,955,281.93	19,270,271.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	30,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长		

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,000,000.00	0.00
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	0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	30,000,000.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	59,990,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	59,990,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	60,000,845.99	34,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,241,308.22	9,822,242.98
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	73,242,154.21	44,722,242.98
筹资活动产生的现金流量净额	-13,252,154.21	-44,722,242.98
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	-207,436.14	-25,451,971.23
加：期初现金及现金等价物余额	379,209.92	31,012,386.28
六、期末现金及现金等价物余额	171,773.78	5,560,415.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	1,498,965.92				3,323,941.23	38,340.00		51,539.21	53,411.84		-4,855,469.64		34,048.56	-9,217.016	24,831.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他														
二、本年期初余额	1,498,965,923.00				3,323,941,230.57	38,340,000.00		51,539,213.16	53,411,845.15		-4,855,469,644.49	34,048,567.39	-9,217,016.24	24,831,551.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,426,417.89				-136,745,788.72	-135,319,370.83	-8,141,060.93	-143,460,431.76
（一）综合收益总额											-136,745,788.72	-136,745,788.72	-8,141,060.93	-144,886,849.65
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本														

(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								1,426,417.89					1,426,417.89		1,426,417.89
1. 本期提取								1,596,052.43					1,596,052.43		1,596,052.43
2. 本期使用								169,634.54					169,634.54		169,634.54
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,498,965,923.00				3,323,941,230.57	38,340,000.00		52,965,631.05	53,411,845.15		-4,992,215,433.21		-101,270,803.44	-17,358,077.17	-118,628,806.61

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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															

其他																
二、本年期初余额	1,490,360.20				3,311,508.13	18,394,279.00		41,197,915.01	53,411,845.15				4,722,849.81	155,234,000.02	6,507,098.39	161,741,098.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,646,960.45	0.00				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. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	1,490,360,202.00				3,311,508,130.57	18,394,279.00	42,844,875.46	53,411,845.15			-4,809,598,948.83			70,131,825.35	18,781,976.82	88,913,802.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											所有者权益合计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他					
		优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,498,965,923.00				3,384,133,702.28	38,340,000.00				53,411,845.15			-4,185,910,640.73			712,260,829.70
加：会计政策变更																
前																

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,498,965.00				3,384,133,702.28	38,340,000.00			53,411,845.15	-4,185,910,640.73		712,260,829.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										13,734,827.43		13,734,827.43
（一）综合收益总额										13,734,827.43		13,734,827.43
（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	1,498,965,923.00				3,384,133,702.28	38,340,000.00			53,411,845.15	4,172,175,813.30		725,995,657.13

上期金额

单位：元

项目	2023 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	4,092,897,779.83		804,180,590.60
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	1,490,360.20				3,371,700.60	18,394,279.00			53,411,845.15	-4,136,041,545.18		761,036,825.25

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 2024 年 6 月 30 日，公司注册资本为 1,498,965,923.00 元，股份总数为 1,498,965,923 股（每股面值 1 元）。

公司营业执照的统一社会信用代码为 916501004576329996。

公司的主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十八次会议于 2024 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“十、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（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

公司 2024 年 1-6 月发生净亏损 13,674.58 万元，且于 2024 年 6 月 30 日，公司流动负债高于流动资产 120,176.91 万元，资产负债率 104.21%，到期未清偿的金融机构借款本金 77,939.65 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 2024 年 6 月 30 日的财务状况、2024 年上半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备转回 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上，且金额超过 100 万元
合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，占现有固定资产规模比例超过 10%，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上）
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 10%以上，且金额超过 1000 万元。
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 10%以上，且金额超过 1000 万元。
重要的预计负债	单项类型预计负债占预计负债总额 10%以上，且金额超过 100 万元。
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 100 万元。
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以

	上。
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 100 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

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，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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，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。

(3) 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。

(4) 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。

8、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。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指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。

10、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。

11、金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，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。该指定一经做出，不得撤销。

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。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。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日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。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

12、应收票据

1. 预期信用损失的范围

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，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 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）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

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

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、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：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票（承兑银行等级较高）	依据承兑银行信用风险确定
组合 2：账龄分析组合（农机业务）	依据业务类型确定
组合 3：账龄分析组合（航空航天业务）	依据业务类型确定

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：合并范围内关联方客户	依据客户关系确定
组合 2：农机业务	依据业务类型确定
组合 3：航空航天业务	依据业务类型确定

对于划分为组合的应收票据，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。

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

(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租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 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，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。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

组合类别	确定依据
组合 1：合并范围内关联方款项	依据客户关系确定，主要为本公司合并范围内的关联方
组合 2：账龄分析组合	以账龄作为信用风险特征的组合

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

13、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附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1：合并范围内关联方客户	依据客户关系确定

组合类别	确定依据
组合 2：农机业务	依据业务类型确定
组合 3：航空航天业务	依据业务类型确定

14、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（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、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. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 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。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，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，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

15、持有待售资产

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：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。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

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：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；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；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营、投资和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

16、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。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。

2. 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债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 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。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，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。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

18、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

19、在建工程

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

20、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

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

21、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	法定寿命	直线法
专利权	5-15	经济寿命	直线法
非专利技术	10	经济寿命	直线法
软件（一般软件/专用软件）	5/10	经济寿命	直线法

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) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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。

22、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、使用权资产、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。

23、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。

24、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，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

25、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。

26、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。

27、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。

28、收入

按照业务类型披露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。

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

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涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

29、合同成本

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。

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：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；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；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：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；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。

30、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。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；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。

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。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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. 递延所得税的计量

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。

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。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递

延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

32、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将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；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现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。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 40,000.00 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对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，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

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，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

33、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）2024 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项目情况

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%
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%
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%、15%

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	15%
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%
西藏明日宇航卫星科技有限责任公司	25%
沈阳新航钛科技有限公司	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%
潍坊新航钛航空科技有限公司	25%
贵州明日宇航工业有限公司	25%
四川灯火程航科技有限公司	25%
景德镇亚钛航空装备有限公司	25%
北京新航钛空天技术有限公司	25%

2、税收优惠

1. 增值税

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

2. 企业所得税

(1) 根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的政策通知》（财税〔2011〕58号）、2012年4月25日国家税务总局办公厅发布的关于《深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的解读及《产业结构调整指导目录（2011年版）》，新疆牧神机械有限责任公司符合设在西部地区的鼓励类产业企业，2024年减按15%的税率征收企业所得税。

根据国家税务总局贵阳国家高新技术产业开发区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，2024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、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合颁发的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，2024年减按15%的税率征收企业所得税。

(3) 根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局联合颁发的GR202122000533号高新技术企业证书（有效期：2021年9月28日至2024年9月28日），以及《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十八条第二款，吉林牧神机械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，2024年减按15%的税率征收企业所得税。

(4) 根据四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的GR202351001654号高新技术企业证书（有效期：2023年10月16日至2026年10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，四川新航钛科技有限公司被认定为国家重点扶持的高新技术企业，2024 年减按 15%的税率征收企业所得税。

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	17,580.57	67,317.85
银行存款	378,449,233.59	486,142,835.68
其他货币资金	506,119.70	506,119.70
合计	378,972,933.86	486,716,273.23

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	13,708,089.41	41,241,474.45
商业承兑票据	30,698,557.86	28,873,557.64
减：坏账准备	-3,084,831.55	-5,429,313.05
合计	41,321,815.72	64,685,719.04

(2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	44,406,647.27	100.00%	3,084,831.55	6.95%	41,321,815.72	70,115,032.09	100.00%	5,429,313.05	7.74%	64,685,719.04
其中：										
组合 1：银行承兑汇票（承兑银行等级较	9,079,705.86	20.45%			9,079,705.86	13,629,289.72	19.44%			13,629,289.72

高)										
组合 2: 账龄 分析组 合 (农 机业 务)						26,092, 184.73	37.21%	2,609,2 18.48	10.00%	23,482, 966.25
组合 3: 账龄 分析组 合 (航 空航 天业 务)	35,326, 941.41	79.55%	3,084,8 31.55	8.73%	32,242, 109.86	30,393, 557.64	43.35%	2,820,0 94.57	9.28%	27,573, 463.07
合计	44,406, 647.27	100.00%	3,084,8 31.55	6.95%	41,321, 815.72	70,115, 032.09	100.00%	5,429,3 13.05	7.74%	64,685, 719.04

按组合计提坏账准备类别名称: 组合 1: 银行承兑汇票 (承兑银行等级较高)

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	9,079,705.86		
合计	9,079,705.86		

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称: 组合 2: 账龄分析组合 (航空航天业务)

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	27,229,491.82	1,360,974.59	5.00%
1 至 2 年	3,526,889.59	352,688.96	10.00%
2 至 3 年	4,570,560.00	1,371,168.00	30.00%
合计	35,326,941.41	3,084,831.55	

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:

适用 不适用

(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	
账龄分析组合	5,429,313.05	718,214.58	3,062,696.08			3,084,831.55
合计	5,429,313.05	718,214.58	3,062,696.08			3,084,831.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	3,810,094.31	1,097,414.56
商业承兑票据	930,796.33	30,511,406.56
合计	4,740,890.64	31,608,821.12

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	172,305,030.60	199,247,543.38
1 至 2 年	101,462,150.63	212,651,453.31
2 至 3 年	79,298,043.42	29,852,726.53
3 年以上	122,172,216.69	134,381,046.61
3 至 4 年	17,807,670.33	23,973,498.23
4 至 5 年	3,787,372.57	6,160,735.51
5 年以上	100,577,173.79	104,246,812.87
合计	475,237,441.34	576,132,769.83

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	475,237,441.34	100.00%	159,456,407.21	33.55%	315,781,034.13	576,132,769.83	100.00%	166,576,448.85	28.91%	409,556,320.98
其中：										
其中：组合 1：账龄分析组合（农机业务）	121,894,774.52	25.65%	101,138,937.30	82.97%	20,755,837.22	151,248,389.97	26.25%	108,661,579.01	71.84%	42,586,810.96
其中：组合	353,342,666.82	74.35%	58,317,469.91	16.50%	295,025,196.91	424,884,379.86	73.75%	57,914,869.84	13.63%	366,969,510.02

2: 账龄分析组合 (航空航天业务)										
合计	475,237,441.34	100.00%	159,456,407.21	33.55%	315,781,034.13	576,132,769.83	100.00%	166,576,448.85	28.91%	409,556,320.98

按组合计提坏账准备类别名称: 组合 1: 账龄分析组合 (农机业务)

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	20,590,729.20	2,059,072.92	10.00%
1 至 2 年	2,754,065.43	881,300.94	32.00%
2 至 3 年	763,948.81	412,532.36	54.00%
3 至 4 年	4,165,037.70	4,165,037.70	100.00%
4 至 5 年	1,174,830.50	1,174,830.50	100.00%
5 年以上	92,446,162.88	92,446,162.88	100.00%
合计	121,894,774.52	101,138,937.30	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称: 组合 2: 账龄分析组合 (航空航天业务)

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	151,714,301.40	7,578,230.94	5.00%
1 至 2 年	98,708,085.20	9,870,808.52	10.00%
2 至 3 年	78,534,094.61	23,560,228.38	30.00%
3 至 4 年	13,642,632.63	7,087,157.51	50.00%
4 至 5 年	2,612,542.07	2,090,033.66	80.00%
5 年以上	8,131,010.91	8,131,010.91	100.00%
合计	353,342,666.82	58,317,469.91	

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:

适用 不适用

(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	
账龄分析组合	166,576,448.85	3,674,747.97	6,080,678.52	4,714,111.09		159,456,407.21
合计	166,576,448.85	3,674,747.97	6,080,678.52	4,714,111.09		159,456,407.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 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	4,714,111.09

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
陈工机械制造有限公司	货款	31,540.85	款项无法收回，已全额计提坏账。	总经理审批	否
新疆瑞虹泰电力设备有限公司	货款	87,000.00	款项无法收回，已全额计提坏账。	总经理审批	否
华为金盾生物科技有限公司	货款	65,595.00	款项无法收回，已全额计提坏账。	总经理审批	否
新疆东方希望新能源有限公司	货款	93,990.44	款项无法收回，已全额计提坏账。	总经理审批	否
新疆杉河机械有限公司	货款	2,031,838.11	款项无法收回，已全额计提坏账。	总经理审批	否
新疆嘉润资源控股有限公司	货款	249,015.90	款项无法收回，已全额计提坏账。	总经理审批	否
中铁亚欧建设投资有限公司	货款	2,056,330.79	款项无法收回，已全额计提坏账。	总经理审批	否
乌鲁木齐托里新风发电有限公司	货款	5,400.00	款项无法收回，已全额计提坏账。	总经理审批	否
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司乌鲁木齐分公司	货款	1,900.00	款项无法收回，已全额计提坏账。	总经理审批	否
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	货款	2,500.00	款项无法收回，已全额计提坏账。	总经理审批	否
兴安盟蒙兴农机有限责任公司	货款	69,000.00	款项无法收回，已全额计提坏账。	总经理审批	否
巴林左旗广彤农机有限公司	货款	20,000.00	款项无法收回，已全额计提坏账。	总经理审批	否
合计		4,714,111.09			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	167,390,852.00		167,390,852.00	34.15%	26,932,864.50
客户 B	27,009,608.50		27,009,608.50	5.51%	2,792,010.43
客户 C	19,003,969.37		19,003,969.37	3.88%	5,174,203.38
客户 D	12,699,360.00	1,544,640.00	14,244,000.00	2.91%	1,214,946.00
客户 E	11,508,261.29	1,116,000.00	12,624,261.29	2.58%	1,239,570.48
合计	237,612,051.16	2,660,640.00	240,272,691.16	49.03%	37,353,594.79

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
质保金	14,906,746.80	1,613,133.69	13,293,613.11	58,201,319.86	5,936,351.87	52,264,967.99
合计	14,906,746.80	1,613,133.69	13,293,613.11	58,201,319.86	5,936,351.87	52,264,967.99

(2) 报告期内账面价值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	-38,971,354.88	转入应收账款
合计	-38,971,354.88	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	14,906,746.80	100.00%	1,613,133.69	10.82%	13,293,613.11	58,201,319.86	100.00%	5,936,351.87	10.20%	52,264,967.99
其中：										
组合 1：账龄分析组	14,906,746.80	100.00%	1,613,133.69	10.82%	13,293,613.11	58,201,319.86	100.00%	5,936,351.87	10.20%	52,264,967.99

合										
合计	14,906,746.80	100.00%	1,613,133.69	10.82%	13,293,613.11	58,201,319.86	100.00%	5,936,351.87	10.20%	52,264,967.99

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：账龄分析组合

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	4,304,139.80	215,206.99	5.00%
1 至 2 年	8,914,277.00	891,427.70	10.00%
2 至 3 年	1,688,330.00	506,499.00	30.00%
合计	14,906,746.80	1,613,133.69	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
组合计提		4,323,218.18		转入应收账款
合计		4,323,218.18		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
客户 A	4,273,020.35	转入应收账款		以可获取的最佳信息及相关资料为基础
合计	4,273,020.35			

其他说明

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	239,535.85	220,086.86
合计	239,535.85	220,086.86

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	
应收票据	220,086.86	918,568.24	899,119.25			239,535.85

合计	220,086.86	918,568.24	899,119.25		239,535.85
----	------------	------------	------------	--	------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	75,667,132.94	73,187,836.43
合计	75,667,132.94	73,187,836.43

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	74,447,039.72	82,931,745.30
备用金	1,243,416.90	554,301.23
保证金	20,167,872.00	12,593,118.00
押金	965,579.48	322,040.00
其他	1,597,788.67	670,416.33
合计	98,421,696.77	97,071,620.86

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	36,211,458.05	26,394,449.98
1 至 2 年	2,931,884.19	11,830,967.22
2 至 3 年	55,445,876.24	53,113,400.01
3 年以上	3,832,478.29	5,732,803.65
3 至 4 年	113,019.77	465,214.99
4 至 5 年	266,515.22	1,487,314.00
5 年以上	3,452,943.30	3,780,274.66
合计	98,421,696.77	97,071,620.86

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 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	转销或核销	其他	
组合计提	23,883,784.43	301,249.46	1,326,970.06	103,500.00		22,754,563.83
合计	23,883,784.43	301,249.46	1,326,970.06	103,500.00		22,754,563.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	103,500.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 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	设备款	53,129,486.89	1-3 年	53.98%	15,580,843.40
天津明日宇航新材料科技有限公司	往来款	10,518,199.76	1 年以内	10.69%	525,909.99
四川省成都市中级人民法院	保证金	10,282,996.00	1 年以内	10.45%	514,149.80
成都市吉泽亚机械设备有限公司	往来款	3,000,000.00	2-3 年	3.05%	900,000.00
四川振强锻造有限责任公司	材料款	1,998,384.91	5 年以上	2.03%	1,998,384.91
合计		78,929,067.56		80.20%	19,519,288.10

7、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	51,476,258.62	87.37%	65,223,079.18	89.31%
1 至 2 年	1,458,067.57	2.47%	1,928,536.74	2.64%
2 至 3 年	938,010.53	1.59%	5,536,637.07	7.59%
3 年以上	5,042,882.93	8.56%	338,802.25	0.46%
合计	58,915,219.65		73,027,055.24	

(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）	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
南昌江铃集团协和传动技术有限公司	10,139,345.00	17.21
盐城市荣南机械制造有限公司	5,496,249.12	9.33
贝克休斯检测控制技术（上海）有限公司	4,875,953.28	8.28
宝鸡市中宇稀有金属有限公司	4,813,892.49	8.17
兰州兰石超合金新材料有限公司	2,759,843.20	4.68
合计	28,085,283.09	47.67

8、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	111,089,185.14	32,551,924.83	78,537,260.31	63,982,573.88	33,089,632.47	30,892,941.41
在产品	107,584,904.56	17,109,024.17	90,475,880.39	48,457,590.72	16,298,009.91	32,159,580.81
库存商品	252,352,065.73	19,505,697.85	232,846,367.88	208,668,624.62	22,188,291.55	186,480,333.07
周转材料	83,975.56		83,975.56	52,410.00		52,410.00
发出商品	65,955,161.65	30,462,451.31	35,492,710.34	45,913,487.11	26,280,072.08	19,633,415.03
委托加工材料				7,874,639.83		7,874,639.83
其他	365,455.47		365,455.47	4,955.75		4,955.75

合计	537,430,748.11	99,629,098.16	437,801,649.95	374,954,281.91	97,856,006.01	277,098,275.90
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(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	33,089,632.47	52,706.36		590,414.00		32,551,924.83
在产品	16,298,009.91	811,014.26				17,109,024.17
库存商品	22,188,291.55	41,688.65		2,724,282.35		19,505,697.85
发出商品	26,280,072.08	4,209,208.68		26,829.45		30,462,451.31
合计	97,856,006.01	5,114,617.95		3,341,525.80		99,629,098.16

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	24,340,034.47	23,480,343.76
待认证进项税额	18,675,515.83	22,577,631.87
其他	2,153,352.71	3,265,923.00
合计	45,168,903.01	49,323,898.63

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	24,159,416.00	4,412,272.48		32,000,000.00	3,428,311.52					-4,412,272.48		
四川航天拓鑫玄武岩实业有	30,266,764.36	87,573,278.00			424,541.14						30,691,305.50	87,573,278.00

限公 司												
小计	54,426,180.36	91,985,550.48		32,000,000.00	3,852,852.66				-4,412,272.48		30,691,305.50	87,573,278.00
合计	54,426,180.36	91,985,550.48		32,000,000.00	3,852,852.66				-4,412,272.48		30,691,305.50	87,573,278.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,047,406,008.16	1,053,451,964.73
固定资产清理	6,390,222.97	
合计	1,053,796,231.13	1,053,451,964.73

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	602,748,904.74	1,869,771,908.17	17,448,169.02	32,331,868.02	2,522,300,849.95
2. 本期增加金额	7,912,142.12	67,854,697.97	599,236.24	1,567,788.61	77,933,864.94
(1) 购置	603,066.16	29,480,106.85	599,236.24	1,567,788.61	32,250,197.86
(2) 在建工程转入	7,309,075.96	36,015,102.29			43,324,178.25
(3) 企业合并增加		2,359,488.83			2,359,488.83
3. 本期减少金额		39,170,547.33	25,848.00	1,250,688.32	40,447,083.65
(1) 处置或报废		39,170,547.33	25,848.00	103,145.58	39,299,540.91
(2) 其他				1,147,542.74	1,147,542.74
4. 期末余额	610,661,046.86	1,898,456,058.81	18,021,557.26	32,648,968.31	2,559,787,631.24
二、累计折旧					

1. 期初余额	172,622,568.58	957,448,003.11	13,165,311.24	26,249,681.88	1,169,485,564.81
2. 本期增加金额	8,831,625.68	55,180,966.08	534,816.83	913,384.87	65,460,793.46
(1) 计提	8,801,740.71	52,927,605.03	534,816.83	913,384.87	63,177,547.44
(2) 其他	29,884.97	2,253,361.05			2,283,246.02
3. 本期减少金额		20,660,181.74	25,072.56	1,171,291.45	21,856,545.75
(1) 处置或报废		20,375,696.81	25,072.56	99,991.52	20,500,760.89
(2) 其他		284,484.93		1,071,299.93	1,355,784.86
4. 期末余额	181,454,194.26	991,968,787.45	13,675,055.51	25,991,775.30	1,213,089,812.52
三、减值准备					
1. 期初余额	39,261,064.15	259,785,297.90		316,958.36	299,363,320.41
2. 本期增加金额		1,748,123.09			1,748,123.09
(1) 计提		1,748,123.09			1,748,123.09
3. 本期减少金额		1,819,632.94			1,819,632.94
(1) 处置或报废		1,819,632.94			1,819,632.94
4. 期末余额	39,261,064.15	259,713,788.05		316,958.36	299,291,810.56
四、账面价值					
1. 期末账面价值	389,945,788.45	646,773,483.31	4,346,501.75	6,340,234.65	1,047,406,008.16
2. 期初账面价值	390,865,272.01	652,538,607.16	4,282,857.78	5,765,227.78	1,053,451,964.73

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	429,510,854.83	180,782,222.63	83,854,825.16	164,873,807.04	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	52,455,636.49
机器设备	27,873.14

(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	64,219,682.79	正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	6,390,222.97	
合计	6,390,222.97	

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	84,991,137.60	106,707,064.07
合计	84,991,137.60	106,707,064.07

(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	45,500,351.83	1,805,979.25	43,694,372.58	45,500,351.82	1,805,979.25	43,694,372.57
待安装设备	48,900,181.11	9,179,014.40	39,721,166.71	68,557,445.62	10,835,530.00	57,721,915.62
零星工程	1,575,598.31		1,575,598.31	5,290,775.88		5,290,775.88
合计	95,976,131.25	10,984,993.65	84,991,137.60	119,348,573.32	12,641,509.25	106,707,064.07

(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
航空特种工艺生产线	300,000,000.00	45,500,351.83				45,500,351.83	83.22%	83.22%	44,836,129.16			金融机构贷款
待安		68,55	2,031	12,04	9,645	48,90			413,0			其他

装设备		7,445.62	,313.97	2,672.51	,905.97	0,181.11			48.43			
合计	300,000.00	114,057.79	2,031,313.97	12,042,672.51	9,645,905.97	94,400,532.94			45,249,177.59			

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
航空特种工艺生产线	1,805,979.25			1,805,979.25	
待安装设备	10,835,530.00	91,607.49	1,748,123.09	9,179,014.40	原固定资产的减值转入
合计	12,641,509.25	91,607.49	1,748,123.09	10,984,993.65	--

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	43,392,634.25	1,586,112.18	44,978,746.43
2. 本期增加金额	114,683.19	252,427.19	367,110.38
其中：新增租赁	114,683.19	252,427.19	367,110.38
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	43,507,317.44	1,838,539.37	45,345,856.81
二、累计折旧			
1. 期初余额	7,542,123.36	1,586,112.18	9,128,235.54
2. 本期增加金额	4,271,869.52		4,271,869.52
(1) 计提	4,271,869.52		4,271,869.52
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	11,813,992.88	1,586,112.18	13,400,105.06
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	31,693,324.56	252,427.19	31,945,751.75
2. 期初账面价值	35,850,510.89		35,850,510.89

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	189,297,455.28	67,015,432.83	3,846,153.84	43,240,075.67	8,259,545.18	311,658,662.80
2. 本期增加金额				132,400.94		132,400.94
(1) 购置				132,400.94		132,400.94
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				8,547.00		8,547.00
(1) 处置				8,547.00		8,547.00
4. 期末余额	189,297,455.28	67,015,432.83	3,846,153.84	43,363,929.61	8,259,545.18	311,782,516.74
二、累计摊销						
1. 期初余额	34,329,063.56	23,615,026.03	2,760,859.66	29,310,929.53	8,259,545.18	98,275,423.96
2. 本期增加金额	1,784,138.42	656,722.18	185,363.64	1,404,220.57		4,030,444.81
(1) 计提	1,784,138.42	422,940.00	185,363.64	1,404,220.57		3,796,662.63
(2) 企业合并增加		233,782.18				233,782.18
3. 本期减少金额				6,244.26		6,244.26

(1) 处置				6,244.26		6,244.26
4. 期末余额	36,113,201.98	24,271,748.21	2,946,223.30	30,708,905.84	8,259,545.18	102,299,624.51
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				997.42		997.42
(1) 处置				997.42		997.42
4. 期末余额	14,438,032.39	41,758,601.34	109,948.78	2,401,179.19		58,707,761.70
四、账面价值						
1. 期末账面价值	138,746,220.91	985,083.28	789,981.76	10,253,844.58		150,775,130.53
2. 期初账面价值	140,530,359.33	1,641,805.46	975,345.40	11,526,969.53		154,674,479.72

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%

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

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	2,881,967.66 1.38					2,881,967.66 1.38
贵州红湖发动机零部件有限公司	4,435,550.90					4,435,550.90
合计	2,886,403.21 2.28					2,886,403.21 2.28

(3) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(4) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

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
农民搬迁费	45,310.34		6,472.92	38,837.42	
车间基础设施建设费用	2,502,537.19		177,370.32		2,325,166.87
大修理支出	426,071.27		71,011.92	355,059.35	
设备安装	48,934.94		26,691.72		22,243.22
合计	3,022,853.74		281,546.88	393,896.77	2,347,410.09

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	184,467,317.20	28,619,778.82	195,016,594.53	30,297,115.37
递延收益	5,249,023.41	749,760.95	3,402,550.43	510,382.57
租赁负债	40,957,770.69	10,104,847.16	40,957,770.69	10,104,847.16
合计	230,674,111.30	39,474,386.93	239,376,915.65	40,912,345.10

(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	3,575,923.48	536,388.52	3,972,492.29	595,873.83
固定资产加速折旧	13,727,521.81	2,059,128.27	13,727,521.81	2,059,128.27
使用权资产	35,850,510.89	8,819,657.48	35,850,510.89	8,819,657.49
合计	53,153,956.18	11,415,174.27	53,550,524.99	11,474,659.59

(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		39,474,386.93	7,705,924.99	40,912,345.10
递延所得税负债		11,415,174.27	8,301,798.82	11,474,659.59

(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	230,674,111.30	594,881,987.98
可抵扣亏损	589,541,667.33	644,266,228.37
其他		1,093,000.00
合计	820,215,778.63	1,240,241,216.35

(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
2023 年度		54,724,561.04	
2024 年度	49,880,550.85	49,880,550.85	
2025 年度	62,448,415.56	62,448,415.56	
2026 年度	92,242,961.50	92,242,961.50	
2027 年度	78,939,411.11	78,939,411.11	
2028 年及以后	306,030,328.31	306,030,328.31	
合计	589,541,667.33	644,266,228.37	

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	62,638,490.40	5,764,205.70	56,874,284.70	37,625,853.10	5,764,205.70	31,861,647.40
合计	62,638,490.40	5,764,205.70	56,874,284.70	37,625,853.10	5,764,205.70	31,861,647.40

	0		0	0		0
--	---	--	---	---	--	---

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	9,136,318.57	9,136,318.57	定期存款、冻结。		21,577,866.83	21,577,866.83	质押、冻结。	
固定资产	1,419,577,726.55	588,181,096.23	抵押		1,406,480,052.14	602,655,454.68	抵押	
无形资产	78,750,245.83	46,800,992.08	抵押		87,484,645.83	54,813,983.28	抵押	
在建工程	52,995,028.39	46,941,881.64	抵押		44,794,157.15	42,988,177.90	抵押	
应收账款	58,654,400.00	55,102,560.00	质押		215,302,148.81	196,610,166.02	质押	
合计	1,619,113,719.34	746,162,848.52			1,775,638,870.76	918,645,648.71		

20、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	501,314,352.69	501,534,352.69
抵押借款	99,000,000.00	140,000,000.00
保证借款	416,535,860.24	451,166,630.24
信用借款		20,000,000.00
未到期应付利息	1,519,653.37	1,109,658.89
合计	1,018,369,866.30	1,113,810,641.82

短期借款分类的说明：

(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 424,324,254.03 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	23,074,352.69	3.95%	2022年05月27日	5.93%
中国银行股份有限公司什邡支行	25,000,000.00	4.15%	2022年05月27日	6.23%
中国银行股份有限公司什邡支行	35,000,000.00	3.95%	2022年05月27日	5.93%
中国银行股份有限公司什邡支行	35,000,000.00	4.35%	2022年05月27日	6.53%
中国银行股份有限公司什邡支行	50,000,000.00	4.35%	2022年05月27日	6.53%

中国银行股份有限公司什邡支行	80,000,000.00	3.95%	2022年05月27日	5.93%
中国银行股份有限公司什邡支行	70,000,000.00	3.95%	2022年05月27日	5.93%
中国银行股份有限公司什邡支行	49,250,970.88	3.95%	2022年05月27日	5.93%
中国银行股份有限公司什邡支行	13,000,000.00	3.95%	2022年05月27日	5.93%
中国银行股份有限公司什邡支行	25,560,000.00	3.95%	2022年05月27日	5.93%
中国银行股份有限公司什邡支行	18,438,930.46	4.87%	2021年11月26日	7.31%
合计	424,324,254.03	--	--	--

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	110,043,904.09	113,148,830.06
1—2年(含2年)	30,946,593.78	63,617,312.08
2—3年(含3年)	27,457,428.58	25,032,148.04
3年以上	83,543,100.64	80,033,068.06
合计	251,991,027.09	281,831,358.24

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏宏联环保科技有限公司	18,030,973.58	资金紧张
北京日田精密机械有限公司	7,650,313.12	资金紧张
沈阳金悦泰克科技有限公司	6,668,164.46	资金紧张
四川亿赛建设工程有限公司	6,387,135.73	资金紧张
四川光翼飞行器有限责任公司	6,046,291.71	资金紧张
合计	44,782,878.60	

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	124,141,127.60	98,267,110.02
其他应付款	357,047,002.56	381,186,825.79
合计	481,188,130.16	479,453,935.81

(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	59,211,647.01	47,135,639.94

短期借款应付利息	62,920,276.43	50,006,470.08
其他	2,009,204.16	1,125,000.00
合计	124,141,127.60	98,267,110.02

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
中国银行	119,378,827.21	资金紧张，正在积极与银行协商落实还款计划。
邮储银行	3,778,436.50	资金紧张，正在积极与银行协商落实还款计划。
合计	123,157,263.71	--

(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	338,785,768.42	367,274,805.68
押金及保证金	1,725,350.00	1,725,350.00
代扣代缴款项	2,043,218.29	3,036,265.00
其他	14,492,665.85	9,150,405.11
合计	357,047,002.56	381,186,825.79

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

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	135,758,589.04	尚未到期
新疆金投资产管理股份有限公司	99,272,250.00	尚未到期
嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	43,139,090.93	尚未到期
合计	278,169,929.97	

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
客户预付款	239,342,560.91	77,318,367.34
合计	239,342,560.91	77,318,367.34

24、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	22,079,320.24	70,781,593.39	79,143,151.34	13,717,762.29
二、离职后福利-设定提存计划	4,327,851.95	9,901,549.29	12,192,278.27	2,037,122.97
三、辞退福利	1,470,174.26	1,063,553.05	1,670,755.28	862,972.03
合计	27,877,346.45	81,746,695.73	93,006,184.89	16,617,857.29

(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	17,541,228.97	59,331,648.63	67,965,070.79	8,907,806.81
2、职工福利费	2,573,328.00	2,083,630.10	2,617,859.37	2,039,098.73
3、社会保险费	703,027.27	4,923,667.42	4,792,579.25	834,115.44
其中：医疗保险费	613,678.47	4,564,569.20	4,351,881.71	826,365.96
工伤保险费	89,348.80	359,098.22	440,697.54	7,749.48
4、住房公积金	35,498.84	3,418,168.04	2,689,507.68	764,159.20
5、工会经费和职工教育经费	979,570.49	1,024,479.20	1,078,134.25	925,915.44
6、短期带薪缺勤	246,666.67			246,666.67
合计	22,079,320.24	70,781,593.39	79,143,151.34	13,717,762.29

(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	4,209,106.51	8,970,439.59	11,175,376.81	2,004,169.29
2、失业保险费	118,745.44	931,109.70	1,016,901.46	32,953.68
合计	4,327,851.95	9,901,549.29	12,192,278.27	2,037,122.97

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	118,290,907.37	130,097,569.60
企业所得税	4,910,791.01	20,472,706.81
个人所得税	255,211.50	4,649,571.85
城市维护建设税	8,457,043.22	9,194,796.89
印花税	135,221.51	141,422.09
房产税	7,670,657.46	8,572,584.61
土地使用税	2,147,469.40	2,352,608.80
教育费附加	3,877,498.98	4,472,856.95
地方教育附加	2,830,567.59	2,957,206.10
其他税费	1,006.32	1,530.55

合计	148,576,374.36	182,912,854.25
----	----------------	----------------

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	355,072,256.94	361,653,812.49
一年内到期的应付债券	0.00	
一年内到期的长期应付款	15,000,000.00	15,000,000.00
一年内到期的租赁负债	8,795,369.94	10,777,215.18
合计	378,867,626.88	387,431,027.67

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,787.45	757,358.73
已背书未终止确认的应收票据	30,663,699.51	16,739,616.41
合同负债税额	2,835,603.60	
其他	476,366.00	
合计	33,977,456.56	17,496,975.14

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	167,000,000.00	177,625,000.00
保证借款	60,000,000.00	60,000,000.00
未到期应付利息	635,313.74	
合计	227,635,313.74	237,625,000.00

长期借款分类的说明：

截至 2024 年 6 月 30 日逾期长期借款本金 355,072,256.94 元，已重分类至一年内到期的非流动负债。

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	45,539,069.31	44,351,612.22
减：未确认融资费用	-2,646,801.29	-3,393,841.53
减：一年内到期的租赁负债	-12,407,472.89	-10,777,215.18
合计	30,484,795.13	30,180,555.51

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	723,990.24	723,990.24	
合计	723,990.24	723,990.24	

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,279,217.10	3,628,500.00	1,769,310.74	16,138,406.36	收到政府补助
合计	14,279,217.10	3,628,500.00	1,769,310.74	16,138,406.36	

32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
景德镇市合盛弘远产业投资基金合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	40,000,000.00
景德镇市合盛弘远产业投资基金合伙企业（有限合伙）-应计利息	3,017,777.77	1,400,000.00
职工持股计划库存股	38,340,000.00	38,340,000.00
合计	81,357,777.77	79,740,000.00

33、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	1,498,965,923.00						1,498,965,923.00

34、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）	3,323,941,230.57			3,323,941,230.57
合计	3,323,941,230.57			3,323,941,230.57

35、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	38,340,000.00			38,340,000.00
合计	38,340,000.00			38,340,000.00

36、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	51,539,213.16	1,596,052.43	169,634.54	52,965,631.05
合计	51,539,213.16	1,596,052.43	169,634.54	52,965,631.05

37、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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、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	-4,855,469,644.49	-4,722,849,813.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		585,868.08
调整后期初未分配利润	-4,855,469,644.49	-4,722,263,945.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-136,745,788.72	-133,205,698.86
期末未分配利润	-4,992,215,433.21	-4,855,469,644.49

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、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	98,373,941.98	100,909,053.50	321,953,849.61	241,305,630.12
其他业务	6,647,192.72	4,386,618.80	14,945,927.84	7,322,922.13
合计	105,021,134.70	105,295,672.30	336,899,777.45	248,628,552.25

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		农机分部		航空航天分部		合计	
	营业收	营业成	营业收	营业成	营业收	营业成	营业收	营业成	营业收	营业成

	入	本	入	本	入	本	入	本	入	本
业务类型										
其中：										
1. 专用设备制造（农机）					61,329,533.03	46,634,733.17			61,329,533.03	46,634,733.17
2. 专用设备制造（航空航天飞行器零部件）							43,691,601.67	58,660,939.13	43,691,601.67	58,660,939.13
按经营地区分类										
其中：										
1. 新疆地区					9,766,500.00	7,392,245.26			9,766,500.00	7,392,245.26
2. 内蒙古地区					21,910,600.00	16,630,145.40			21,910,600.00	16,630,145.40
3. 黑龙江、吉林、辽宁地区					26,825,983.03	20,347,508.12	2,253,577.10	2,241,124.56	29,079,560.13	22,588,632.69
4. 北京地区							17,696,419.83	14,043,950.89	17,696,419.83	14,043,950.89
5. 其他地区					2,826,450.00	2,264,834.39	23,741,604.74	42,375,863.68	26,568,054.74	44,640,698.07
市场或客户类型										
其中：										
合同类型										
其中：										
按商品转让的时间分类										
其中：										
按合同期限分类										

其中：										
按销售渠道分类										
其中：										
1. 直销							43,691,601.67	58,660,939.13	43,691,601.67	58,660,939.13
2. 经销					61,329,533.03	46,634,733.17			61,329,533.03	46,634,733.17
合计					61,329,533.03	46,634,733.17	43,691,601.67	58,660,939.13	105,021,134.70	105,295,672.30

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明：

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 353,965,041.50 元，其中，311,417,961.85 元预计将于 2024 年度确认收入，42,547,079.65 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

40、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	174,845.85	131,272.66
教育费附加	143,056.69	96,759.00
房产税	2,925,227.72	1,204,013.12
土地使用税	1,572,615.86	1,070,220.20
车船使用税	6,370.51	3,420.00
印花税	756,453.77	521,934.45
其他	7,258.40	90,970.86
合计	5,585,828.80	3,118,590.29

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,832,956.83	29,953,733.72
折旧摊销	15,156,535.05	18,004,207.65
差旅费	764,946.27	612,448.94

中介服务费	2,625,401.81	8,040,121.56
经营租赁租金	414,482.42	322,471.61
业务招待费	3,201,547.88	3,345,635.39
维修费	2,218,396.97	1,723,573.29
办公费	808,943.97	544,699.93
水电费	750,258.87	688,172.00
车辆费用	646,979.01	678,739.21
采暖费	76,266.40	119,046.02
咨询费		3,156,150.34
物业管理费	1,046,987.22	686,204.80
邮电通讯费	164,156.18	192,043.66
财产保险费	6,801.89	35,220.45
劳务费	992,886.93	2,791,144.53
快递费	2,192.93	19,099.36
交通费	21,394.40	12,401.51
低值易耗品摊销		9,114.54
劳动保护费		9,097.28
工会经费	466,301.29	1,194,419.71
物料消耗	51,498.13	
印刷费	10,000.00	
诉讼费	11,235.15	
网络服务费	28,365.92	
再融资费用	73,294.89	
其他	4,673,584.12	5,761,211.40
合计	62,045,414.53	77,898,956.90

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,914,654.33	6,666,762.98
折旧费	169,262.98	168,144.36
油费	168,028.76	
运输费	1,755,178.49	4,378,677.78
差旅费	703,650.17	841,691.64
维修费		1,194.48
宣传费	155,423.00	478,143.80
招待费	1,299,594.70	1,082,929.95
服务费	1,197,737.40	8,154,525.16
办公费	15,194.35	
其他	187,441.29	367,485.97
合计	11,566,165.47	22,139,556.12

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,415,804.85	5,644,680.17
折旧费	1,481,460.96	1,211,281.28
无形资产摊销	422,940.00	422,940.00
材料费	1,234,613.43	10,998,938.06
差旅费	46,279.71	83,795.89
专利费	25,329.62	64,458.87
研发成本	8,003.77	644,470.60

燃料动力费	140,195.78	1,418,769.09
专家咨询费	12,000.00	52,651.49
测试仪器购置费	419,252.84	3,540,003.97
试验费	1,371,054.62	11,425,839.62
图书资料费	613,925.40	379,832.35
劳务费	21,438.44	1,294,905.24
其他	123,112.26	364,553.29
合计	14,335,411.68	37,547,119.92

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	64,132,197.50	52,073,573.86
减：利息收入	3,916,879.55	2,876,144.95
汇兑损益	-6,095.84	-31,428.25
金融机构手续费	55,230.24	269,854.53
合计	60,264,452.35	49,435,855.19

45、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	3,467,636.42	12,324,694.02
其他	1,318,139.58	85,096.40

46、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	424,541.14	-1,743,444.90
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,465,475.54
合计	424,541.14	-3,208,920.44

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,458,443.41	2,529,274.53
应收账款坏账损失	2,843,411.25	-6,408,993.45
其他应收款坏账损失	945,720.60	376,851.29
预付账款坏账损失		4,500,000.00
合计	6,247,575.26	997,132.37

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,951,381.13	3,256,191.32
十一、合同资产减值损失	4,323,218.18	2,158,556.53
合计	2,371,837.05	5,414,747.85

49、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	81,075.85	32,378.23

50、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
政府补助	3,310.00		3,310.00
非流动资产毁损报废利得	19,922.70	32,546.79	19,922.70
罚款收入	2,500.00	331,743.11	2,500.00
违约赔偿收入			
无法支付的应付款项	100,313.27	269,198.94	100,313.27
其他	9,651.14	3,363,981.29	9,651.14
合计	135,697.11	3,997,470.13	135,697.11

51、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
非流动资产毁损报废损失	955,125.55	1,525,303.73	955,125.55
罚款支出	11,880.50	3,167,960.18	11,880.50
违约赔偿支出	298,711.60	542,208.38	298,711.60
无法收回的应收账款	51,418.87		51,418.87
其他	564,970.27	189,784.45	564,970.27
合计	1,882,106.79	5,425,256.74	1,882,106.79

52、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
递延所得税费用	2,979,434.84	289,464.69
合计	2,979,434.84	6,822,745.29

(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	-141,907,414.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	-35,476,853.70
子公司适用不同税率的影响	-9,781,152.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,013,604.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,412,510.69
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	43,811,325.36
所得税费用	2,979,434.84

53、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	40,000.00	
政府补助收入	3,718,257.16	10,022,967.10
存款利息收入	3,916,879.55	2,876,144.95
营业外收入	113,274.35	509,460.98
收到经营性往来款	19,242,957.57	50,055,676.77
年初受限货币资金本期收回	13,521,445.33	1,800.00
合计	40,552,813.96	63,466,049.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	37,520,203.28	53,107,730.37
财务费用手续费支出	59,246.19	194,264.24
营业外支出	1,797,104.11	3,254,923.01
期末受限的货币资金	9,136,318.57	15,952,355.26
租赁支出	245,672.00	2,217,888.00
往来款	12,158,733.97	8,844,069.60
合计	60,917,278.12	83,571,230.48

(2) 与筹资活动有关的现金

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
商业承兑贴现	593,100.00	
合计	593,100.00	1,348,358.39

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	1,302,592.67	5,086,400.00
企业间借款归还的资金		1,447,656.82
其他	2,020,000.00	234,000.00
合计	3,322,592.67	6,768,056.82

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 不适用

54、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	-144,886,849.65	-94,474,256.69
加：资产减值准备	8,619,412.31	6,411,880.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,071,445.56	55,257,950.49
使用权资产折旧	4,271,869.52	2,210,136.07
无形资产摊销	4,030,444.81	4,333,006.01
长期待摊费用摊销	281,546.88	319,771.39
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）	81,075.85	32,378.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	955,125.55	1,523,822.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	64,132,197.50	52,073,573.86
投资损失（收益以“-”号填列）	424,541.14	-3,208,920.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,437,958.17	215,300.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-59,485.32	-59,485.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-160,703,374.05	-306,214,731.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	176,221,297.93	301,544,380.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,862,765.76	-2,495,241.21

其他		
经营活动产生的现金流量净额	76,739,971.96	17,469,563.46
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	369,836,615.29	378,790,944.05
减：现金的期初余额	465,138,406.40	401,207,947.20
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	-95,301,791.11	-22,417,003.15

(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	369,836,615.29	465,138,406.40
其中：库存现金	17,580.57	67,317.85
可随时用于支付的银行存款	369,819,034.72	465,071,088.55
三、期末现金及现金等价物余额	369,836,615.29	465,138,406.40

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	9,136,318.57	29,011,614.47	质押、保证及被司法冻结受限的货币资金。
合计	9,136,318.57	29,011,614.47	

55、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			555,633.48
其中：美元	78,819.29	7.0495	555,633.48
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			

欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

56、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	金额（元）
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	173,113.02
与租赁相关的总现金流出	133,112.00

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
机器设备	634,714.27	0.00
厂房	3,419,848.09	0.00
合计	4,054,562.36	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,107,225.43	7,316,261.70
折旧费	5,462,878.22	4,751,833.28
无形资产摊销	422,940.00	422,940.00
材料费	5,318,925.30	13,378,437.24
燃料动力费	2,279,978.57	2,192,277.37
测试仪器购置费	419,252.84	3,540,003.97
试验费	1,371,054.62	11,425,839.62
委外研发费	410,234.28	84,639.44
图书资料费	613,925.40	380,432.35
专家咨询费	12,000.00	52,651.49
差旅费	46,279.71	83,795.89
劳务费	21,438.44	1,294,905.24
其他	156,445.65	1,072,882.76
合计	29,642,578.46	45,996,900.35
其中：费用化研发支出	14,335,411.68	37,547,119.92
资本化研发支出	0.00	0.00

九、合并范围的变更

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
新疆新研牧神科技有限公司	200,000,000.00	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	212,134,069.00	四川德阳	四川德阳	生产销售航空航天产品	94.28%		非同一控制下企业合并
德阳新航钛航空工程技术有限公司	10,000,000.00	四川德阳	四川德阳	生产销售航空航天产品	100.00%		投资设立
景德镇亚钛航空装备有限公司	4,478,155.00	江西景德镇	江西景德镇	有色金属冶炼和压延加工业		100.00%	投资设立
新疆牧神机械有限责任公司	88,099,000.00	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	25,000,000.00	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	500,000.00	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	50,000,000.00	河北任丘	河北任丘	生产销售航空航天产品		94.28%	投资设立
西藏明日宇航卫星科技有限责任公司	100,000,000.00	西藏拉萨	西藏拉萨	航空航天制造		63.17%	投资设立
沈阳新航钛科技有限公司	29,000,000.00	辽宁沈阳	辽宁沈阳	生产销售航空航天产品		94.28%	投资设立
霍山鑫盛股权投资合伙企业(有限合伙)	140,000,000.00	安徽霍山	安徽霍山	生产销售航空航天产品		66.00%	投资设立
西安明日宇航工业有限责任公司	50,000,000.00	陕西西安	陕西西安	生产销售航空航天产品		53.45%	投资设立
厦门梅克斯哲投资管理有限公司	30,000,000.00	福建厦门	福建厦门	投资管理		48.08%	投资设立
潍坊新航钛航空科技有限公司	22,000,000.00	山东潍坊	山东潍坊	制造研发销售航空航天产品		94.28%	股权转让取得
贵州明日宇航工业有限公司	17,000,000.00	贵州贵阳	贵州贵阳	生产销售航空航天产品		94.28%	投资设立
四川灯火程航科技有限公司	50,000,000.00	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	10,000,000.00	贵州安顺	贵州安顺	生产销售航空航天产品		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	101,500,000.00	北京	北京	工程和技术研究和实验发展		100.00%	投资设立

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:

企业名称	本公司持股比例(%)	纳入合并范围原因
厦门梅克斯哲投资管理有限公司	48.08	本公司子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%	-8,141,060.93		-17,358,077.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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	727,417,798.54	1,028,981,171.55	1,756,398,970.09	1,892,123,195.32	249,342,874.32	2,141,466,069.64	828,775,942.04	1,061,415,301.10	1,890,191,243.14	1,906,022,900.33	260,867,116.69	2,166,890,017.02

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	44,037,498.67	-	-	40,467,593.53	82,323,125.19	-	-	-
		108,234,782.22	108,234,782.22			80,811,005.09	80,811,005.09	5,120,854.30

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	四川省成都市	四川省成都市	化学纤维制造业		19.80%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司	四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司
流动资产	96,809,097.75	89,002,259.48
非流动资产	99,288,949.79	102,102,767.23
资产合计	196,098,047.54	191,105,026.71
流动负债	22,940,977.03	33,999,723.29
非流动负债	18,242,857.15	4,242,857.15
负债合计	41,183,834.18	38,242,580.44

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	154,914,213.36	152,862,446.27
按持股比例计算的净资产份额	30,673,014.25	30,266,764.36
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	30,673,014.25	30,266,764.36
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,089,961.02	1,464,592.91
净利润	2,144,147.19	-59,439.82
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,144,147.19	-59,439.82
本年度收到的来自联营企业的股利		

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	6,626,666.67			236,666.66		6,390,000.01	与资产相关
递延收益	7,652,550.43	3,628,500.00		1,522,644.08	10,000.00	9,748,406.35	与收益相关
合计	14,279,217.10	3,628,500.00		1,759,310.74	10,000.00	16,138,406.36	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	4,568,427.79	12,324,694.02

其他说明：

类型	本期发生额（元）	上期发生额（元）
科技创新奖资金	335,000.00	800,500.00
制种玉米收获机和去雄机研发制造推广应用	141,000.00	1,480,330.31
工业用色素辣椒收获装备研发制造推广应用	121,000.00	1,386,701.32
大喂入量谷物联合收获机研发制造推广应用	177,500.00	1,790,757.89
大型智能青饲料收获机研发制造推广应用	169,000.00	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	347,089.38	609,909.91
加工用红辣椒高效低损收获技术与智能化装备创制与应用	186,980.86	117,105.25
大型谷物及大豆联合收获关键技术研究及智能装备创制	489,266.64	
其他补助	2,601,590.91	4,175,615.60
合计	4,568,427.79	12,324,694.02

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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。

各类风险管理目标和政策：

公司从事风险管理的目标是针对金融市场的不可预见性，在风险和收益之间取得适当的平衡，力求将风险对公司财务业绩的潜在不利影响降低到最低水平。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，确定信用额度，进行信用审批。公司于每个资产负债表日审核每单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。公司的主要销售客户均具有良好的信用记录，除应收账款前五名外，本公司无其他重大信用集中风险，应收账款和合同资产前五名金额合计为 240,272,691.16 元，占应收账款及合同资产期末余额合计的 49.03%。

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。

(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，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。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司流动比率较低，短期偿债能力较弱；同时，公司债务负担较重，资产负债率较高，因此，存在较大的流动性风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书转让或贴现	信誉较好的银行承兑汇票贴现及转让	4,740,890.64	期末未到期终止确认	信誉较好的 A 股上市银行承兑汇票终止确认
背书转让或贴现	除信誉较好的银行承兑汇票以外的银行承兑汇票及商业承兑汇票	31,608,821.12	期末未到期未终止确认	信誉一般的银行承兑汇票及商业承兑汇票未终止确认
合计		36,349,711.76		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	背书转让或贴现	49,813,556.85	
合计		49,813,556.85	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收账款融资				
1. 应收票据			239,535.85	239,535.85
2. 应收账款				
持续以公允价值计量的资产总额			239,535.85	239,535.85
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江省嘉兴市	股权投资	203,780.00	8.55%	10.80%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张扬。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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十、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
韩华	本公司控股股东的一致行动人（2024年1月之后不再是一致行动人）
杨立军	本公司控股股东的一致行动人（2024年1月之后不再是一致行动人）
霍尔果斯华控创业投资有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
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（2024年05月28日被注销）	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
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
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
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
北京安大通航投资顾问有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
霍尔果斯华控基业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
海南华控成长一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
宁波华控乾嘉企业管理顾问有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
方德松	本公司董事长
郑毅	本公司董事、副总经理、董事会秘书
畅国譔	本公司董事
王少雄	本公司董事、副总经理
谢忱	本公司董事
陆华飞	本公司董事
孙文磊	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
张勤	本公司股东代表监事
吕晨曦	本公司职工监事
胡海银	本公司总经理
刘蓉	本公司财务总监
罗云	本公司副总经理
薛世民	本公司副总经理
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
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
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
武汉九曜光电科技有限公司	本公司监事会主席李煜担任董事的企业
成都沃飞天驭科技有限公司	本公司监事会主席李煜担任董事的企业
北京星云互联科技有限公司	本公司董事谢忱担任董事的企业
北京卓翼智能科技有限公司	本公司董事谢忱担任董事的企业
广州程星通信科技有限公司	本公司董事谢忱担任董事的企业
广东隆赋药业股份有限公司	本公司董事谢忱担任董事的企业
四川汉翱机械有限公司	本公司联营企业（本公司于 2024 年 6 月减资退出）
四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司	本公司联营企业
天津华科共创科技有限公司	与本公司财务总监刘蓉关系密切的家庭成员控制的企业
合江县黎阳建筑工程有限公司	与本公司股东代表监事张勤关系密切的家庭成员担任高级管理人员的企业
电子元器件和集成电路国际交易中心股份有限公司	与本公司董事畅国譔关系密切的家庭成员担任高级管理人员的企业
北京约翰华和知识产权咨询有限公司	与本公司董事谢忱关系密切的家庭成员担任董事并拥有控制权的企业

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
北京华控投资顾问有限公司	销售商品	20,353.98	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川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	260,000,000.00	2022年12月23日	2025年05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公司	25,000,000.00	2022年12月23日	2025年05月27日	否
四川新航钛科技有限公司	25,000,000.00	2022年12月23日	2025年05月27日	否
四川新航钛科技有限公司	35,000,000.00	2022年12月23日	2025年05月27日	否
四川新航钛科技有限公司	35,000,000.00	2022年12月23日	2025年05月27日	否

四川新航钛科技有限公司	13,000,000.00	2022年12月23日	2025年05月27日	否
四川新航钛科技有限公司	25,560,000.00	2022年12月23日	2025年05月27日	否
四川新航钛科技有限公司	169,000,000.00	2023年05月31日	2029年05月19日	否
四川新航钛科技有限公司	48,330,000.00	2023年12月25日	2027年12月24日	否
四川新航钛科技有限公司	99,000,000.00	2024年02月23日	2025年02月04日	否
四川新航钛科技有限公司	49,790,000.00	2023年03月22日	2028年03月22日	否
四川新航钛科技有限公司	21,900,000.00	2024年03月28日	2027年10月27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	99,000,000.00	2023年11月19日	2027年07月19日	否
潍坊新航钛航空科技有限公司	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	97,000,000.00	2023年06月19日	2027年06月18日	否
四川新航钛科技有限公司	213,000,000.00	2023年08月03日	2027年08月01日	否
四川新航钛科技有限公司	59,990,000.00	2024年06月28日	2028年06月28日	否
德阳新航钛航空工程技术有限公司	59,990,000.00	2024年06月28日	2028年06月28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				
嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	43,139,090.93	2021年06月15日		
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,357,298.00	2,131,541.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京华控投资顾问有限公司	23,000.00	1,150.00		

(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
其他应付款	北京华控投资顾问有限公司		3,000,000.00
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	霍尔果斯华控创业投资有限公司		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
其他应付款	王少雄	82,733.44	177,856.80
其他应付款	方德松	313,520.28	158,524.59
其他应付款	郑毅		64,021.72
其他应付款	张勤	268.00	1,695.00

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
高管人员	1.42	53		
其他人员	1.42	53		

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	激励对象非公司董事、高级管理人员的，权益工具公允价值根据授予日公司股票收盘价与限制性股票授予价格的差额确定；激励对象为公司董事、高级管理人员的，通过 Black-Scholes 模型测算得出。
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日公司股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据每个考核年度业绩指标完成情况和可行权与可解锁人数变动等后续信息进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,093,100.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

十六、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 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

十八、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为两个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了两个报告分部，分别为农机分部和航空航天分部。

这些报告分部是以公司实际经营业务类型为基础确定的。本集团各个报告分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	农机分部	航空航天分部	未分配部分	分部间抵销	合计
一、营业收入	61,329,533.03	44,677,918.78		-986,317.11	105,021,134.70
二、营业成本	46,634,733.17	59,336,184.96		-675,245.83	105,295,672.30
三、对联营和合营企业的投资收益		297,178.80			297,178.80
四、信用减值损失	5,730,250.48	583,492.99	-66,168.21		6,247,575.26
五、资产减值损失		2,371,837.05			2,371,837.05
六、折旧费和摊销费	10,785,808.16	55,186,006.97	1,035.96	3,518,387.18	69,491,238.27
七、利润总额	-10,412,324.99	-114,825,052.97	13,734,827.43	-30,404,864.28	-141,907,414.81
八、所得税费用	3,038,920.16	-2,876.81		-56,608.51	2,979,434.84
九、净利润	-13,451,245.15	-114,822,176.16	13,734,827.43	-30,348,255.77	-144,886,849.65
十、资产总额	1,902,893,670.63	2,093,872,585.38	1,984,806,474.61	3,163,515,254.17	2,818,057,476.45
十一、负债总额	323,283,009.19	3,421,729,397.45	1,258,810,817.48	2,067,136,867.06	2,936,686,357.06

十九、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	884,014,575.94	871,371,095.95
合计	884,014,575.94	871,371,095.95

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	873,071,946.80	860,665,552.60
备用金	16,875.00	16,875.00
保证金	11,555,372.00	11,252,118.00
减：坏账准备	-629,617.86	-563,449.65
合计	884,014,575.94	871,371,095.95

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	28,424,955.75	15,715,307.55
1 至 2 年	856,219,238.05	856,219,238.05
合计	884,644,193.80	871,934,545.60

3) 按坏账计提方法分类披露

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	884,644,193.80	100.00%	629,617.86	0.07%	884,014,575.94	871,934,545.60	100.00%	563,449.65	0.06%	871,371,095.95
其中：										
合计	884,644,193.80	100.00%	629,617.86	0.07%	884,014,575.94	871,934,545.60	100.00%	563,449.65	0.06%	871,371,095.95

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提

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	884,644,193.80	629,617.86	0.07%
合计	884,644,193.80	629,617.86	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
组合计提	563,449.65	66,168.21				629,617.86
合计	563,449.65	66,168.21	0.00	0.00	0.00	629,617.86

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
德阳新航钛航空工程技术有限公司	往来款	856,219,238.05	1-2年	96.79%	
四川灯火程航科技有限公司	往来款	15,812,598.61	1年以内	1.79%	
四川省成都市中级人民法院	保证金	10,282,996.00	1年以内	1.16%	514,149.80
四川省德阳市中级人民法院	保证金	1,272,376.00	1年以内	0.14%	63,618.80
大信会计师事务所（特殊普通合伙）新疆分所	中介服务费	700,000.00	1年以内	0.08%	35,000.00
合计		884,287,208.66		99.96%	612,768.60

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,289,070,110.79	4,189,922,432.46	1,099,147,678.33	5,289,070,110.79	4,189,922,432.46	1,099,147,678.33
合计	5,289,070,110.79	4,189,922,432.46	1,099,147,678.33	5,289,070,110.79	4,189,922,432.46	1,099,147,678.33

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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						4,189,922,432.46
合计	1,099,147,678.33	4,189,922,432.46					1,099,147,678.33	4,189,922,432.46

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收子公司分红	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

二十、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
非流动性资产处置损益	81,075.85	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,785,776.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,321,868.54	
减：所得税影响额	486,256.86	
少数股东权益影响额（税后）	-80,051.59	
合计	3,138,778.04	--

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	406.85%	-0.0912	-0.0912
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	416.19%	-0.0933	-0.0933

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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用